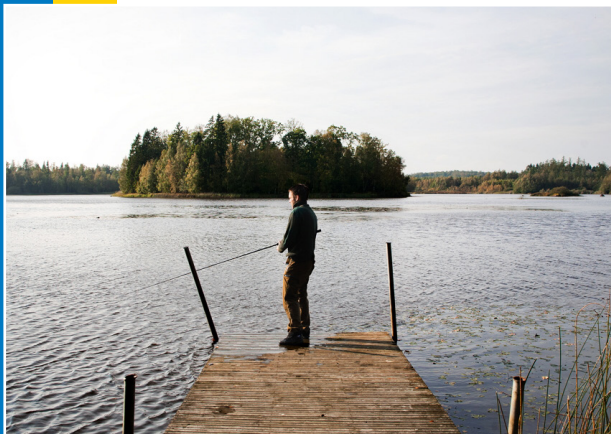


ÅRSREDOVISNING 2016



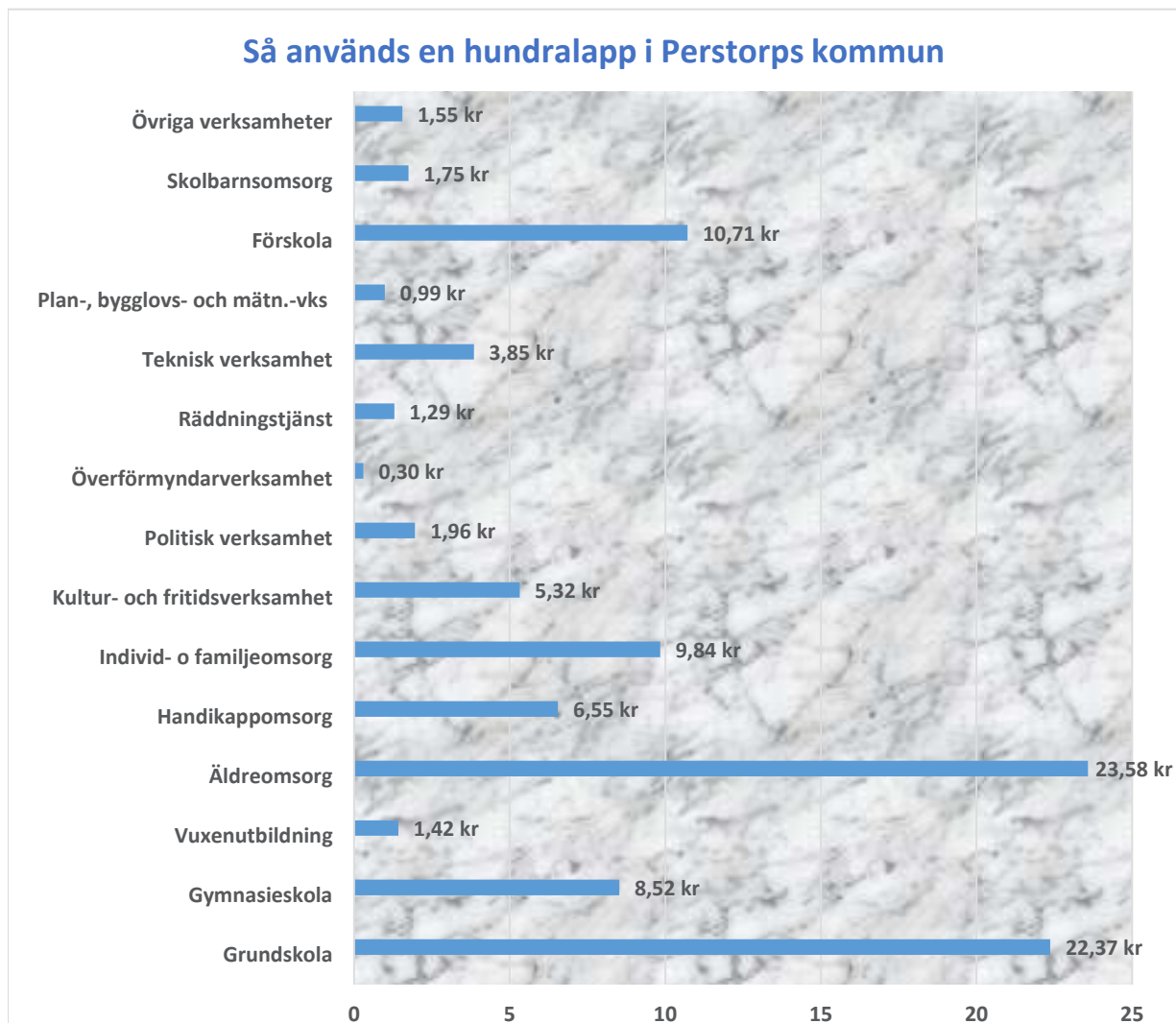
PERSTORPS
KOMMUN

Så används en hundralapp i Perstorps kommun	1
Kommunfakta	2
Förvaltningsberättelse	4
Ekonomisk översikt	12
Finansiella mål	13
Kommunfullmäktige och revision.....	14
Kommunstyrelsen	21
Räddningsnämnden	29
Byggnadsnämnden	31
Barn- och utbildningsnämnden	34
Kultur- och fritidsnämnden	39
Socialnämnden	44
Personalekonomisk redovisning	52
Drifts- och investeringsredovisning	54
Redovisningsprinciper	55
Resultaträkning	57
Balansräkning	58
Kassaflödesanalys	60
Nothänvisningar	61
Kommunala bolagen	64
Sammanställd redovisning	67

Så används en hundralapp i Perstorps kommun

Nettokostnaderna fördelade på olika verksamheter. Nettokostnaden är den del av kostnaden som återstår efter de avgifter som brukarna betalat, och som måste finansieras skattevägen.

Grundskola	22,37 kr
Gymnasieskola	8,52 kr
Vuxenutbildning	1,42 kr
Äldreomsorg	23,58 kr
Handikappomsorg	6,55 kr
Individ- o familjeomsorg	9,84 kr
Kultur- och fritidsverksamhet	5,32 kr
Politisk verksamhet	1,96 kr
Överförmyndarverksamhet	0,30 kr
Räddningstjänst	1,29 kr
Teknisk verksamhet	3,85 kr
Plan-, bygglovs- och mätn.-vks	0,99 kr
Förskola	10,71 kr
Skolbarnsomsorg	1,75 kr
Övriga verksamheter	1,55 kr
Summa	100,00 kr



Kommunfakta om Perstorp

Folkmängd	7 338
Areal	160 km ²
Total skattesats	32,95 kr
- Kommunal	20,81 kr
- Landsting	10,69 kr
- Begravningsavgift	0,25 kr
- Kyrkoavgift	1,20 kr

Största företagen rangordnade efter antal anställda

- Perstorp Specialty Chemicals AB (295)
- Perstorp AB (295)
- Johnson Matthey Formox AB (105)
- Johansson Grus & Mark Entreprenad AB (86)
- Chemiplastica AB (61)
- Celanese Produktion Sweden AB (60)
- Kronägg AB (42)
- FAAC Nordic AB (39)
- Ingemar Larsson i Perstorp AB (34)
- Perstorp Holding AB (30)

Största företagen rangordnade efter nettoomsättning (Mkr)

- Perstorp Specialty Chemicals AB (3 000)
- Celanese Produktion Sweden AB (694)
- Johnson Matthey Formox AB (573)
- Kronägg AB (554)
- Perstorp AB (542)
- PWS Nordic AB (256)
- Chemiplastica AB (204)
- Johansson Grus & Mark Entreprenad AB (199)
- Chemiplastica Resins AB (144)
- Perstorp Fastighets AB (116)

Mandatfördelning

- Socialdemokraterna	10
- Perstorps Framtid	9
- Sverigedemokraterna	6
- Moderata samlingspartiet	4
- Centerpartiet	3
- Vänsterpartiet	1
- Kristdemokraterna	1
- Miljöpartiet de Gröna	1
Samtliga partier	35

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 7 338, vilket är en ökning med 127 invånare, jämfört med en ökning med 37 invånare under år 2015.

	2016	2015
Folkmängd	7 338	7 211
Folkökning	127	37
Födda	81	83
Döda	76	75
Födelsenetto	5	8
Inflyttade	796	632
Utflyttade	-674	-603
Flyttningsnetto	122	29

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Mycket glädjande kan jag konstatera att 2016 har varit ett ekonomiskt stabilt år med inledningsvis ett resultat utefter budget, för att under årets sista halva alltmer visa på ett resultat klart över budget. Budgetdisciplin i verksamheterna totalt sett har varit ett krav från min sida, bland annat för att vi ska ha förutsättningar att genomföra byggandet av en den nya idrottshall som nu enligt plan påbörjas våren 2017. Till glädje för flertalet invånare och alla idrottsföreningar kan detta nu äntligen bli verklighet!

Likviditetsproblem har funnits under hela året, främst beroende på att Migrationsverket släpat efter ordentligt med betalningarna för Perstorps flyktmottagande, precis som i övriga kommuner.

Året har fortsatt varit en utmaning inom främst hemtjänsten som genomgår en ordentlig förändring i arbetssätt och system för att komma till rätta med de stora problem som kulminerade i slutet av 2015. Detta arbete leds av flera erfarna chefer med vår nya socialchef i spetsen, i samarbete med personalen. Jag känner fullt förtroende för den utvecklingsresa som vi påbörjat, men väldigt mycket arbete och många förändringar återstår innan detta arbete är genomfört fullt ut.

Perstorp Bostäder slutförde uppförandet av PersTorp1, ett unikt bostadskoncept för kompakt boende, under slutet av 2016 och inflyttningen av hyresgästerna skedde i december. Ett beslut är även tagit under året att låta det

kommunala bostadsbolaget uppföra ytterligare ett flerfamiljshus på tomten intill polisstationen, arbetet med uppförandet av 16 nya lägenheter påbörjas under 2017. Ytterligare åtgärder för att främja centralt bostadsbyggande har tagits genom förvärv av några strategiskt viktiga fastigheter samt även rivning av två andra fastigheter inom samma område.

Inom samarbetet i Familjen Helsingborg (11 kommuner) och de 6 mindre inlandskommunerna (samarbete i 6K) så har det under året genomförts en gemensam Bomässa som lett till några intressanta diskussioner för framtiden kring ytterligare bostadsbyggande i Perstorp samt även ett projekt som benämns "Livskraftiga Orter" som syftar till att driva på Perstorps och övriga kommuners möjligheter till utveckling. Samarbete är en styrka och tillsammans blir vi starkare och får fler verktyg och möjligheter för utveckling av vår region. Dessa kommunsamarbeten måste utvecklas ytterligare.

Ett samarbete med vår kommunpolis är på plats, främst genom ett arbete kring förebyggande insatser som startat på ett konstruktivt och bra sätt med stort engagemang från både kommunen och polisen. Brottsligheten har visat sig vara förhållandevis låg i Perstorp i jämförelse med grannkommunerna, men måttet av otrygghet bland invånarna har trots detta ökat enligt en genomförd enkätundersökning.

Många insatser har gjorts under året för att fortsätta utvecklingen av Perstorp och bland detta finns en helt ny belysning på torget tillsammans med nya sittbänkar m.m. Lekplatsen i Stadsparken har förnyats och utökats, Hembygdsgården har fått nytt tak, en helt ny och rejäl Skatepark har uppförts i slutet av året till kommande glädje för barn och ungdomar. Sedan många år så satsar vi årligen på det viktiga arbetet kring att förnya delar av vatten- och avloppsnätet. Totalt har investeringar för drygt 25 miljoner kronor genomförts under året.

Kommunchef Per Almström meddelade sin uppsägning inför sommaren och rekrytering påbörjades omedelbart tillsammans med ett rekryteringsföretag. Detta resulterade i slutet av året att politiken, förvaltningschefer och de fackliga organisationerna i full enighet beslutade att anställa Ulf Bengtsson från och med årsskiftet 2016/2017. Varmt välkommen att leda vår utvecklingsresa, Ulf!

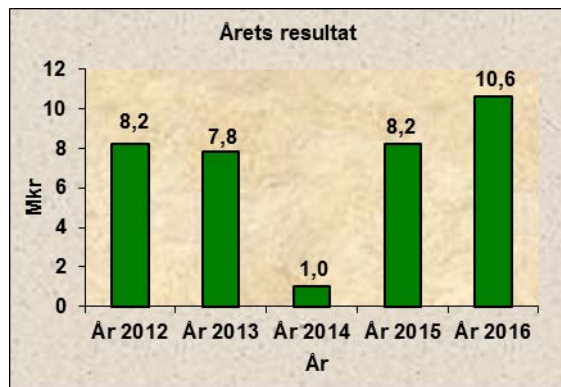
Ett år med många utmaningar och hårt arbete för alla inom organisationen är till ända och jag

vill rikta ett stort tack till alla de i vår organisation som gjort så många viktiga insatser under året. Tack!

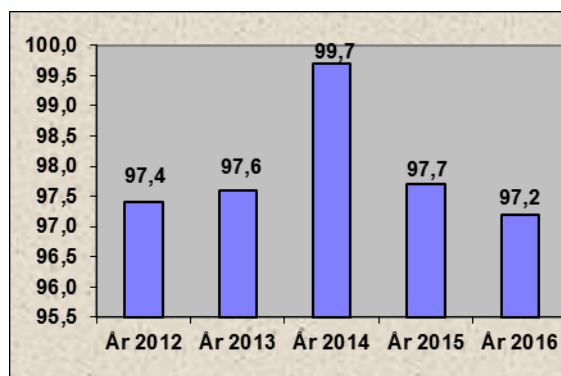
Ronny Nilsson
Kommunstyrelsens ordförande (s)

Årets resultat

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 10,6 mkr, vilket är 3,3 mkr bättre än budget. Resultatet är en förbättring med 2,4 mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

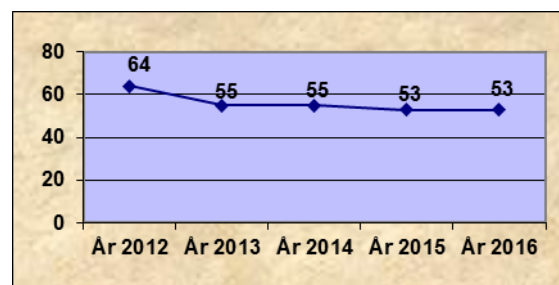
**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2016 till 97,2 procent (budget = 98,0 procent), vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålles i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 97 kronor och 20 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

**Soliditetsutvecklingen**

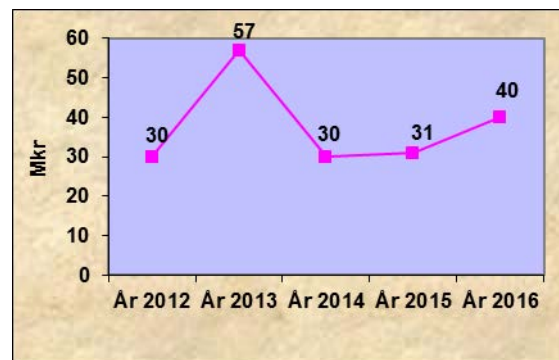
Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga ekonomiska styrka. Den visar hur stor andel av tillgångarna som kommunen själv äger, d v s det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Ju högre soliditet, desto stabilare ekonomi. Den nya redovisningslagen anger att kommunerna fr o m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

intjänade före 1998, inte ska tas upp som en skuld i balansräkningen, utan istället redovisas som en ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Redovisningsmässigt innebär detta, att kommunens egna kapital och soliditet ökar kraftigt, men i realiteten har inget förändrats, eftersom kommunens skuld för intjänade pensioner kvarstår. Soliditeten för år 2016 uppgår till 53 procent. Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 40 Mkr, vilket är en förbättring med 9 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan.

Kommunen har en fordran på Migrationsverket på 27,5 mkr avseende ensamkommande barn med 26,0 mkr, respektive överförmyndarnämnden med 1,5 mkr.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

(exklusive omdisponerat överskott/tilläggsanslag)

	2016 tkr	2015 tkr
Kommunfullmäktige	12	-107
Kommunstyrelsen	728	8
Räddningsnämnden	44	12
Byggnadsnämnden	-61	73
Barn- och utb.nämnden	808	2 035
Kultur- och frit.nämnden	1	466
Socialnämnden	250	-5 087
Summa	1 782	-2 600

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 14-51 samt driftredovisningen på sidan 54.

Investeringsredovisning

Verksamheten redovisar en kostnad på drygt 25,2 mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 38,2 mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 6,3 mkr från år 2015, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 19,3 mkr.

Anledningen till överskottet beror på att en del projekt inte är färdigställda och andra investeringar senarelagts.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, torget vid centrum, skatepark, Toarps vattenverk, renovering av reningsverkets röt-kammare, förfrågningsunderlag till ny idrotts-hall, lekplatser och utemiljöer vid skolor, ombyggnation av aulan, nytt tak på hembygdsgården, ny hjullastare och griplastare till tekniska kontoret, utbyte av vatten- och avloppsledningar, och mindre anläggningsarbeten samt möbler, inventarier, larmsystem.

Investeringsredovisning på nämndnivå finns på sidan 54.

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2016: 2 538 tkr

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun. Bolaget äger och förvaltar 386 (378) lgh och 23 (23) lokaler per 31 december 2016. Den totala ytan utgör 34 202 kvm (33 922 kvm.) Bolaget är verksam inom allmännyttan och kommunens största bostadsbolag.

Bolagets omsättning för året uppgick till 36 080 tkr (35 209 tkr). Omsättningsökningen berör till största delen på mindre vakanser.

Ny uthyrningspolicy antogs av styrelsen i maj och ny hemsida, där lediga lägenheter presenteras och hyressökande direkt kan söka de lediga lägenheterna, togs i bruk under hösten.

Under hösten slutfördes uppförandet av bolagets egna konceptboende "persTorp1" innehållande 8 lägenheter på fastigheten Gäddan 1.

I "Polishuset" huserar idag kommunens verksamhet avseende ensamkommande flyktingbarn. Övervakningen har renoverats med avseende på krav på tillgänglighet och brand.

Fastighetskostnader har hamnat i paritet med budget. Vi har under året genomfört hyresgästundersökning genom Aktiv Bo:s Branschindex. Resultatet blev positivt gällande ett totalt sätt bättre förvaltningsindex än vid förra undersökningen, och vi blev även nominerad till Sveriges bästa förvaltare för lägenheter understigande 2 000 stycken, dock utan vinst. Vi erhöll totalt sett ett bättre förvaltningsresultat än för fyra år sedan.

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 0 (0) lägenheter outhyrda. Omflyttningsfrekvenser ligger på 15,6 (15,1) %. Av dessa har 4,5 % flyttat internt.

I början på 2017 påbörjas uppförandet av 16 lägenheter på fastigheten Lönne 15. Projektet beräknas till en kostnad om ca 27 mkr.

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen innebar att hyrorna för 2017 höjs med 0,68 % (föregående år 0,32 %)

Vi har kontinuerligt fortsatt att arbeta långsiktigt med finansieringen, vilket innebär att räntebindning och kapitalbindning är fortsatt på ca 4 år, med en snittränta om 2,0 %. Kommunal borgensavgift tillkommer vilket innebär att snitträntan kommer att hamna på 2,25 %. Bolaget kommer således att fortsatt påverkas positivt under ett par år framåt av gynnsamma räntekostnader och låga risker.

Förvaltningsmässigt står bolaget inför en stor utmaning att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %

Resultat 2016: 458 tkr

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

Försäljningen blev 46,11 (44,1) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra.

Vädret har för året varit mycket varmare än ett normalår med årsenergiindex på 94 %.

Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra, och ligger i nivå med föregående år. Avsikten är att öka leveranserna från Perstorp

AB, för att dra nytta av mer spillvärme. Perstorp AB svarar för produktionen från maj t o m september, och fungerar även som backup övriga delen av året. Ingen olja förbrukad mer än vid provkörning och besiktning.

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

Värmepriset var oförändrat 2016 jämfört med 2015.

Tre nya kunder har anslutits till fjärrvärmenätet under året, och även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning samt mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2016 var 912 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %

Resultat 2016: 94 tkr

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

De av Perstorps Näringslivs ägda lokaler har varit fullt uthyrd under 2016.

Perstorps kommun hyr hotell och Bed & Breakfastdelen i Plastens Hus. Verksamheten drivs som HVB hem av socialnämnden.

I samband med att hyresavtalet tecknades med kommunen i november 2015, så uppdrogs åt Ernst & Young att utreda momsdebitering. Utredningen som blev klar i början av året, visade att verksamheten ej var momspliktig. Detta innebär att PNAB har en kostnadsökning för bl.a. driftkostnaderna. Vid en genomgång av momsdebiteringen konstaterar PNAB, att kostnaderna hade ökat t.om oktober 2016, med drygt 80 000 kr.

Från årsskiftet 2015/2016 har ett nytt hyresavtal undertecknats med hyresgästen Perstorps kommun för Plastens Hus. Lokalhyran har anpassats till en mer marknadsbaserad nivå, och driftkostnaderna för värme, el och vatten- och avlopp har justerats efter de i lokalerna bedrivna verksamheter.

Lokalen i annexet/förrådet hyrs ut till Plastens Hus, sedan några år tillbaka.

Hotellens kök uppgraderades under första kvartalet, enligt fastighetsägarens ansvar, verksamhetens önskemål och myndighetskraven. Bland annat så har spisen, kompressor, stora fläkten för ventilation av köket bytts.

Kostnaderna för onormalt slitage debiteras hyresgästen. Efter hyresgästens beställning, byggde PNAB en ny köksavdelning med dubbla spishällar, fläktar, m.m. för de boende på hotellet, i byggnadens västra del. Då kylar och frysar måste flyttas, vägg byggas etc, så blev det en omfattande åtgärd.

Kostnaderna för underhåll, som ej ska debiteras hyresgästen har ökat. Detta tog PNAB hänsyn till i budgeten.

I samband med att köket blev klart i hotellet, så återställdes köket i Plastens Hus. Besiktning genomfördes av hyresgästen, verksamheten och bolaget den 13 juli. En del av inredningen hade försvunnit. Skåp, lådor, sockel, persienn, m.m var sönder. Vissa el-anslutningar, bl. a. till spisen, var sönderslagna. Kapitalvaror var mycket slitna och delvis ur funktion. PNAB har investerat i nytt golv och diskmaskin. Hyresgästen är debiterad övriga kostnader. Återställning av köket var klart i månadsskiftet nov/dec.

Myndigheternas krav på säkerhet har inneburit att brandskyddet har förstärkts med en ny gipsvägg och två nya branddörrar, samt tätning av ledningsgenomföringar.

Vid större nederbördsmängder rinner ytvatten från väg 21 och GC-vägen ner i Plastens Hus garageinfart och källare. Detta ände även under sommaren 2016. Åtgärd är beställd, men ännu inte genomförd.

PNAB har under första halvåret bytt en del rötskadade klädselbräder, på förrådet/annexet. Träbyggnadens fasad och fönster har målats, vilket inte hade gjorts på flera decennier.

Verksamheten på hotellet beställde ett cykelgarage under kvartal tre. PNAB byggde om den södra delen av förrådet/annexet och inredde ett cykelgarage, som togs i anspråk under november. Kostnaden för ombyggnaden debiterades hyresgästen.

Skalskyddet för båda fastigheterna måste återställas. Nycklar har kopierats i ett stort antal. Troligen finns det nycklar ute i samhället, som fastighetsägaren inte känner till. Incidenten i ett rum i Bed & Breakfastdelen under kvartal 1 tyder på att obehöriga har tillgång till nycklar.

Lås har bytts ut och nya larm har installerats. Hyresgästen är väl medveten om problemet och kommer att debiteras ett nytt låssystem, för att återställa skalskyddet. Hyresgästen har beställt nytt skalskydd, som har stoppats av verksamheten.

I fabrikslokalerna i kv. Glasbruket gjorde styrelsen, revisorer, ägarombud, m.fl. ett studiebesök i slutet av augusti. Flera hyresavtal och tilläggsavtal har tecknats under kvartal 3 och 4. Detta innebär att i princip hela byggnaden är uthyrd. En mindre yta i fabrikslokalen disponeras av fastighetsägaren. Några mindre ytor och en del kontorslokaler i fabriksbyggnaden är ännu inte uthyrda.

Den 12 april så arrangerade PNAB tillsammans med Nyföretagarcentrum en informationskväll för nya företag, eller till dem som avser starta eget.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %

Resultat 2016: 7 039 tkr

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

Nårab uppgift är att samla in och behandla hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar, septitankar och latrin från de 34 000 invånarna i området.

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

Avfallsmängderna på Nårab uppgår för 2016 till ca 182 000 ton. Föregående år uppgick mängden till 58 000 ton, vilket innebär att mängden har mer än tredubblats. Detta beror på saneringen av Läderfabriken och annat material för sluttäckning av deponin. Mängden avfall för sluttäckningen uppgår till ca 140 000 ton. Sluttäckningen av deponin beräknas pågå under flera år och behovet av avfall till detta finns under hela perioden. Till detta kommer ca 8 500 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken

Reningsverket behandlar normalt ca 60 000 – 90 000 m³ lakvatten beroende på nederbörds-

mängder mm, som används i den egna verksamheten genom bevattnings av energiskog och befintlig skog kring anläggningen.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 30 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för el och värmeproduktion. Ca 35 % av avfallet 21 000 ton återstår att gräva ut.

Produktion av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2016 uppgick till 592 Mwh.

Det utsorterade matavfallet från hushåll rötas i närbelägna röttningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket.

Samtidigt pågår ett projekt tillsammans med Klippans kommun med mål att samröta matavfallet med rötslam på reningsverket i Klippan och återföra gas till Nårab för att utnyttja den anläggningen för energiproduktion som finns på avfallsanläggningen i Hyllstofta.

Investeringarna för året uppgår till 9 mkr, och avser främst en ny upplagsplan, hjullastare, containers och kärl.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Avsatta medel om 47 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling. Ansökan har inlämnats till Länsstyrelsen om förlängd tidsfrist för sluttäckningen.

Nytt entreprenadavtal för renhållningen tecknades med start den 1 november 2016 med nuvarande entreprenör Ohlssons AB i Landskrona. Avtalstiden denna gång avser 8 år.

Kommunerna i Nordvästra Skåne har beslutat att arbeta mot gemensamma avfallsmål för de ca 330 000 invånarna. Projektet, Skitlite 2020, genomsyrar därmed det framtidsinriktade arbetet som har ställt upp sex delmål ”halveringsmål” med visionen att det finns inget avfall och målen ska nås år 2020.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser (Mkr)

Nårab	16,1
Perstorps Bostäder AB	186,4
Perstorp Näringslivs AB	15,1
Perstorp Bälunge Boll & I K	0,3
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7
Perstorps Golfklubb	3,0
Perstorps Bowlingförening	1,1
Friluftsklubben Boken	0,3
Summa	223,0

Känslighetsanalys

En kommun påverkas ofta av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan vara en konjunktursvängning eller förändrade lagar och förordningar. Ett sätt att tydliggöra detta är att upprätta en känslighetsanalys, som visar på hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation.

<u>Förändring</u>	<u>Kostnad / intäkt</u>
En krona i kommunalskatt	+ / - 13,2 mkr
En kommuninvånare	+ / - 53 300 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 2,7 mkr
Skatteunderlaget, förändr. 1 %	+ / - 3,6 mkr

* Genomsnittligt utfall.

Intern kontroll

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

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

Samtliga nämnder och styrelser har under året upprättat, genomfört och rapporterat sina interna kontrollplaner och gjort uppföljning. Resultaten har uppfyllt målsättningarna, vilket framgår av ingivna rapporter och den separata sammanställning av uppföljningen av interna kontrollplaner för år 2016.

Pensionsförpliktelser

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 138,1 mkr (inklusive löneskatt). Detta är upptaget som ansvarsförbindelse enligt gällande rekommendationer.

För pensioner intjänade fr o m 1998 överföres den individuella delen i sin helhet för att placeras efter beslut av respektive anställd. Kommunens åtagande avseende kompletterande

ålderspension och efterlevandepension har försäkrats hos KPA.

Balanskravet

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

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

Avstämning av balanskravet 2016

Årets resultat 2016	10,6 mkr
Justeringar	0,0 mkr
Justerat resultat 2016	10,6 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2016.

Avstämning god ekonomisk hushållning

En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop, utan innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. För att uppnå detta krävs en ändamålsenlig målstyrning, och att kontinuerligt följa upp utvecklingen för såväl verksamhet som ekonomi.

Till en god ekonomisk hushållning hör också att ha en beredskap, och att möta framtida utmaningar genom att i god tid inför förväntade förändringar vidta nödvändiga åtgärder och insatser, i stället för insatser i efterskott.

Perstorps kommun ska inte förbruka mer resurser än de som finns. I annat fall äventyras kommande generationers möjligheter att finansiera sin välfärd.

Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, väger tungt i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

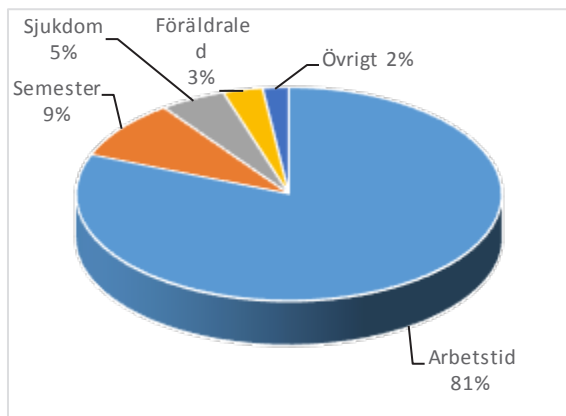
Den samlade bedömningen är att kommunens verksamheter under året har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Antal anställda

Under år 2016 fanns 554 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 42 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 37 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 19 procent frånvaro av olika slag (20 procent år 2015). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldradighet.



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

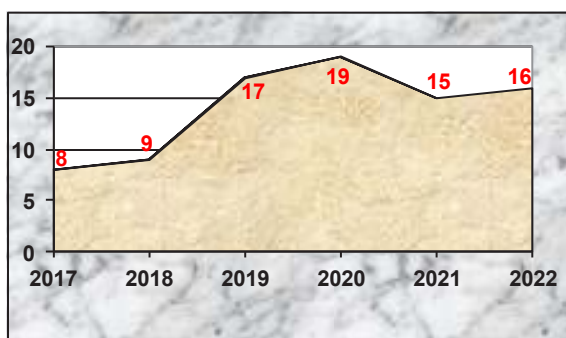
Sjukfrånvaron under år 2016 var 5,3 procent (5,1 procent år 2015).

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 76 procent kvinnor och 24 procent män.

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2022 kommer sannolikt omkring 84 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

**Måluppfyllelse (kommunövergripande)****Ekonomi i balans**

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

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

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

Avstämning av balanskravet 2016

Årets resultat 2016	10,6 Mkr
Justeringar	0,0 Mkr
Justerat resultat 2016	10,6 Mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2016.

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 7 150, 7 160 respektive 7 170 invånare för åren 2016, 2017 och 2018.

Antalet kommuninvånare per den 31 december 2016 är 7 338, vilket är 188 fler jämfört med budgeterat antal kommuninvånare (7 150).

Målet är uppfyllt.

Avsättning till pensionsskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2016-2018 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

Under år 2016 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.

Målet är uppfyllt.

Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2016 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 årsskiftet till 40,3 mkr.

Målet är uppfyllt.

För att förstärka likviditeten och långsiktigt klara ett kommande stor investeringsvolym, måste nettokostnaderna plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning från och med budgetåret 2016 uppgå till högst 98,0 procent.

Nettokostnaderna plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning blev 97,2 procent, vilket är 0,8 procent lägre än budget.

Målet är uppfyllt.

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2016, 2017 och 2018 om 7,3 mkr, 7,4 mkr respektive 7,7 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent för respektive år.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 10,6 mkr, vilket är 3,3 mkr bättre än budget.

Målet är uppfyllt.

Utveckling och framtid

Perstorp är en levande kommun i Nordvästra Skåne och en del utav Öresundsregionen. En kommun med ett stort engagemang från invånare, näringsliv, föreningsliv och kommunens medarbetare. Perstorp är också en kommun med traditioner och framtida utmaningar. Om dessa utmaningar handlar bland annat Perstorps vision för år 2030. Denna vision är ett dokument som vuxit fram under knappt två års tid.

Under åren 2012 och 2013 genomförde Perstorps kommun ett EU-projekt som syftade till att bland annat kompetensutveckla kommunens cirka 700 medarbetare. Som en del av projektet fick medarbetarna själva beskriva Perstorps kommuns utmaningar. Medarbetarna fick även sätta egna ord på värderingar som borde prägla arbetet i Perstorps kommun. Ledorden blev service, engagemang och be

mötande. Dessa beskrivningar från verkligheten tillsammans med politikernas visioner ligger till grund för detta dokument. Motsvarande kompetensutbildning genomförs årligen för nyanställd personal.

Viljan att utveckla Perstorp kommer kräva engagerade medarbetare, chefer som vågar ta beslut, modiga politiker och viktigast av allt medborgarnas stöd.

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

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

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 108 måste prioriteras.

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

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

Omledning av den tunga trafiken ifrån Oderljungavägen till 108:an är en av de viktigaste frågorna.

Överförmyndarverksamheten står under en ständig utveckling. Detta beror bland annat på ändring i lagstiftning, händelser i omvärlden, ekonomisk utveckling och att människor i dag erhåller diagnoser av olika slag.

Räddningstjänsten är just nu inne i en förändringsprocess, där innevarande avtal ytterligare kommer att ses över. Det förnyade avtalet med industriparkens företag kommer inte att innebära några förändringar i arbetssätt, utan förhoppningen är ett fortsatt gott samarbete som gynnar alla parter.

Tillsyn, information och utbildningar kommer att fortsätta bedrivas enligt plan, och utöver detta kommer riktade insatser ske utifrån nationella riktlinjer.

För tillfället har räddningstjänsten full bemanning men inga reserver. Under året behöver vi anställa ytterligare deltidsbrandmän för att fylla upp med. Nationellt är det besvärligt att hitta deltidsbrandmän, och det kommer att ställas krav på flexibilitet, och nytänkande inom bemanning och teknik.

Under de närmaste åren kommer räddningstjänsten att arbeta än mer med räddningstjänsterna i Nordvästra Skåne, och detta kommer ytterligare stärka räddningstjänstens förmåga i Perstorp.

Byggnadsnämnden kommer att ha ett fortsatt stort ansvar i att utveckla kommunen genom att planera för att ge förutsättningar för att öka bostadsbyggandet, planera för insatser i centrum med mera. Fokus 2017 kommer att vara att skapa förutsättningar för ett ökat bostadsbyggande. Dialogen med regionala nätverk, kommunens företagare och invånare m.fl. är väsentlig i detta arbete.

Under 2017 kommer arbetet med ny kommunomfattande översiktsplan för Perstorp fortgå. Översiktsplanen är kommunens viktigaste dokument för att styra den fysiska utvecklingen i kommunen tillsammans med vision 2030 och budgeten. Att ta fram en ny översiktsplan är resurskrävande då mycket underlagsmaterial, analyser och förslag behöver tas fram. Vidare krävs en hög grad av dialog med olika aktörer för att förankra arbetet.

Inför budget 2017 har det införts ett socioekonomiskt resursfördelningssystem som genomstrar barn och utbildningsnämndens pedagogiska verksamheter. Syftet med detta är att på ett riktat systematiskt sätt möta svaga individer och ge verksamheterna ekonomiska muskler för ett utökat integrationsarbete.

Trycket på LSS-boenden har ökat både avseende gruppboende och serviceboende här måste socialförvaltningen lägga en plan för kommande år.

Planering av trygghetsboende för att möta den s.k. "äldrevågen" 80-år och äldre har påbörjats.

Hösten 2016 slutfördes planeringen och projekteringen av den nya idrottshallen som skall stå klar halvårsskiftet 2018.

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal invånare	7 096	7 139	7 174	7 211	7 338
Skattesats kommunen, kr	20,56	20,56	20,81	20,81	20,81
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	64	55,4	54,5	53,4	52,6
Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ...	98,1	98,3	100,7	98,2	97,7
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	97,4	97,6	99,7	97,7	97,2
Eget kapital, Mkr	158	166	167	176	187
Eget kapital/invånare, kr	22 266	23 253	23 279	24 407	25 484
<u>Kommun</u>					
Låneskulder, Mkr	35,5	75,7	62,5	48,3	64,7
Låneskulder/invånare, kr	5 003	10 604	8 712	6 698	8 817
<u>Internbank – koncern</u>					
Låneskulder, Mkr	143	0	0	0	0
Låneskuld/invånare, kr	20 152	0	0	0	0
Nettoinvesteringar, Mkr	22	30	33	19	25
Nettoinvesteringar/invånare, kr ..	3 100	4 202	4 600	2 635	3 407
Årets resultat, Mkr	8,2	7,8	1,0	8,2	10,6
Årets resultat /invånare, kr	1 156	1 093	139	1 137	1 445
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr	121,4	163,8	221,9	218,8	223,0
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser/invånare, kr	17 108	22 944	30 931	30 343	30 390

FINANSIELLA MÅL	Budget 2016	Utfall 2016-12-31	Avvikelse 2016-12-31	Målet uppfyllt
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	98,0	97,2	0,8	Ja
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	7,3	10,6	3,3	Ja
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr	38,2	25,4	12,8	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	69,2	64,7	4,5	Ja
Nya lån, mkr	30,0	30,0	10,0	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	13,5	13,6	0,1	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	1,0	2,1	1,1	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	100,0	0,0	Ja
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	5,0	5,0	0,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % (exklusive pensionskuld och internbank)	54,1	52,6	-1,5	Nej

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige
Ordförande, revisionen

Håkan Abrahamsson
Bo Nilsson

RESULTATBUDGET	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Tkr				
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-1 068	-1 230	-1 193	-1 181
Kapitalkostnad	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-1 068	-1 230	-1 193	1 181
Kommunbidrag	1 098	1 123	1 193	1 193
Nämndens resultat	30	-107	0	12
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	30	-107	0	12
Nettoinvesteringar	0	0	0	0

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

Representanter för nattvandrarerna i Perstorp informerade om sin verksamhet. Verksamheten har pågått sedan mars 2015 och består av nio personer.

Uppdaterad inköps- och upphandlingspolicy redovisades, framförallt för att ta hänsyn till ändringar i lagstiftning såsom lagen om offentlig upphandling (LOU).

Efter översyn av arbetsformerna för hur arbetsgrupperna under kommunstyrelsen ser ut, beslöts om ett reviderat reglemente för Rådet för Trygghet och Hälsa.

Kommunstyrelsens ordförande i Klippans kommun, Kerstin Persson, samt oppositionsrådet i Höganäs, Lennart Nilsson, informerade om Familjen Helsingborg samt dess verksamhetsplan för åren 2016 – 2019.

Mattias Bjellvi, stadsarkitekt, redogjorde för skateboardparksprojektet och dess processer samt andra utvecklingsprojekt i stadsparken.

Med anledning av behov av att utöka investeringsanslaget gällande strategiska markinköp, från 1,0 mkr till 1,85 mkr, måste en finansiering av utökningen beslutas inom befintlig investeringsbudget.

Finansieringen av den ökade, ej budgeterade investeringskostnaden om 0,85 mkr, beslutades ske genom att omdisponera 0,2 mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (allmän markreserv, budget = 0,2 mkr), 0,25 mkr från anslaget avseende markundersökningar (allmän markreserv, budget = 0,25 mkr), 0,2 mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (gator och vägar, budget = 0,5 mkr) och 0,2 mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (park, budget = 0,4 mkr).

Från Perstorp Bostäder AB:s styrelse och samhällsbyggnadsförvaltningen, inkom förslag om byggnation av ett flerbostadshus, ett så kallat SABO-hus om 16 lägenheter i kvarteret Lönnen, fördelat på 8 lägenheter á 60,5 kvm (2 rum och kök) och 8 lägenheter á 72 kvm (3 rum och kök). Månadshyran blir 7 310 kronor respektive 8 700 kronor. Produktionskostnaden är beräknad till ca 24 mkr.

Med anledning av ovan nämnda projekt, ansökte styrelsen för Perstorps Bostäder AB om ökad kommunal borgen på 23 mkr, och en utökad värdegaranti. Kommunfullmäktige beslöt,

att tillstyrka projektet om byggnation av 16 lägenheter i kvarteret Lönnen,

att i enlighet med Perstorps Bostäder AB:s hemställan, bevilja bolaget en kommunal bor-

gen, såsom för egen skuld, för ett lån på 23,0 mkr med en årlig amortering om 10 procent till dess att låneskulden är 70 procent (16,1 mkr) av det ursprungliga lånebeloppet och därefter 2 procent varje år, fram till dess att lånet är återbetalt, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

att höja den kommunala borgen, såsom för egen skuld, från 187,9 mkr till 210,9 mkr,

att lånet skall vara upptaget i svenska kronor,

att ikläda kommunen en ökad värdegaranti till 210,9 mkr, gentemot Perstorps Bostäder AB, innebärande att kommunen förbinder sig att vid varje tillfälle förvärva bolagets bestånd för lägst det bokförda värdet,

att upphäva kommunstyrelsens beslut 2012-03-13 (§ 32) gällande att ombudet till Perstorp Bostäder AB:s bolagsstämma ska framföra direktivet att "Kommunen vill att Perstorps Bostäder AB årligen uppför 4 – 12 bostäder med en lokal marknadsanpassad hyra",

att bolagets lån med en amorteringsnivå under 2 procent av det ursprungliga lånebeloppet, skall vid kommande villkorsändringsdag ökas till minst 2 procent av det ursprungliga lånebeloppet varje år till dess att lånet är återbetalt, samt

att uppdra åt kommunstyrelsens ordförande Ronny Nilsson och Lennart Johansson, ledamot i kommunstyrelsen, att på kommunens vägnar underteckna värdegarantin.

Förslag till ägardirektiv för Perstorp Näringslivs AB antogs.

Räddningschef Anders Nählstedt informerade om hur räddningstjänsten i Perstorp skulle kunna se ut i framtiden, avseende samverkan med bland annat andra räddningstjänster.

Företrädare Jeanette Junge för Leader Lag PH redogjorde för deras verksamhet, och vad den innebär för föreningar i Perstorp.

Stadsarkitekt Mattias Bjellvi redogjorde för kommunens arbete med en ny översiktsplan.

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2015, och redovisning av interna kontrollplaner för år 2016.

Med godkännande av årsredovisningen för år 2015, beslöt kommunfullmäktige att till år 2016,

överföra 1,1 mkr till barn- och utbildningsnämnden och att i övrigt avskrika samtliga över- och underskott samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring till år 2016 enligt förslag.

Kommunfullmäktige beslöt att bevilja samtliga nämnder, styrelser och enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2015. Med godkännande lades revisionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna.

Regeringen har uppmärksammat den ökade belastning på kommunerna, som uppstått till följd av det stora flyktingmottagandet under hösten 2015.

Riksdagen har därför beslutat om en extra ändringsbudget, att ge kommuner och lands-ting ett tillfälligt stöd om 9,8 miljarder, varav Perstorps kommun erhöll 16,2 miljoner. Med- len betalades ut som ett engångsbelopp den 22 december 2015.

Enligt Rådet för kommunal redovisning, bör det tillfälliga stödet periodiseras till och med år 2016. För Perstorps kommun del föreslås, att det tillfälliga stödet periodiseras till och med år 2017.

Det är viktigt att beakta stödets tillfälliga karaktär vid fördelning av medlen. Det går inte att bygga upp ny varaktig verksamhet, baserat på tillfälliga intäkter under ett år. Kommunfullmäktige beslöt,

att det tillfälliga stödet om 16 200 000 kronor kan periodiseras till och med år 2017,

att det tillfälliga stödet inte får användas så att det leder till ökade driftskostnader kommande år,

att det tillfälliga stödet används på ett sådant sätt, att det långsiktigt bidrar till varaktigt förbättrade förutsättningar inom områdena arbetsmarknad, integration och utbildning,

att kommunstyrelsen kan avropa kommunbidrag med högst 7 750 000 kronor (förslag 1 - 5),

att barn- och utbildningsnämnden kan avropa kommunbidrag med högst 6 150 000 kronor (förslag 6 – 13),

att socialnämnden kan avropa kommunbidrag med högst 300 000 kronor (förslag 14),

att kultur- och fritidsnämnden kan avropa kommunbidrag med högst 2 000 000 kronor (förslag 15 – 21),

att delredovisning av projekten för år 2016 ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast 2017-02-28, och omfatta avstämning mot uppsatta mål, kostnads-redovisning och utfallet i projekten,

att slutredovisning av projekten för år 2016 – 2017 ska vara kommunstyrelsen tillhanda 2018-02-28, och omfatta avstämning mot uppsatta mål, kostnadsredovisning och utfallet i projekten, samt

att finansiera det ökade kommunbidraget med en ny post under generella statsbidrag med 16 200 000 kronor under rubriken "Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar".

Kommunförbundet Skånes styrelse beslutade enhälligt 2016-02-26, att ställa sig bakom förslag till nytt hälso- och sjukvårdsavtal, och rekommendera kommunerna att politiskt anta avtalet, under förutsättning att också Regionfullmäktige gör detsamma, vilket blev beslutat i Regionfullmäktige 2016-04-26.

Tre områden berörs, biståndshandläggningen, hemtjänst och hemtagningsteamet. Gällande biståndshandläggningen innebär det att regionen kan skicka hem personer under helger, vilket innebär att vårdplanering måste ske. För övrigt måste behovet styra om det krävs en utökning av personalkostnaden eller inte, vilket betyder att vi avvaktar och ser vilket behov av insatser som krävs. Möjlighet till samordning finns med andra verksamheter inom socialnämndens verksamhetsområden. Kommunfullmäktige beslöt,

att godkänna förslag till avtal, samt

att med anledning av osäkerhet gällande kostnadsutvecklingen för det nya hälso- och sjukvårdsavtalet med Region Skåne, reservera 1 240 000 kronor per år under åren 2017 – 2019, som en oklar kostnadsbärare under finansieringsverksamheten.

Förslag till reglemente för ett kommande ungdomsråd antogs.

Tore Johansson, Riksbyggen, informerade om boende för äldre avseende boendeformen kooperativa hyresrätter. En viljeyttring antogs att låta kommunledningen arbeta vidare med beskrivet koncept.

Ekonomichefen deltog på sammanträdet och redogjorde för halvårsbokslut och årsprognos för år 2016.

Med anledning av ökat antal ärenden och sjukdom, samt förändrade regler från och med 2016-07-01, om att alla typer av anmälningspliktiga ska behandlas åtgärder inom fyra veckor, inkom byggnadsnämnden med en anhållan om medel för extra resurs till byggnadskontoret. Kostnaden beräknas på årsbasis till ca 350 000 kronor, och kan för budgetåret 2016 beräknas till ca 150 000 kronor, vilket avser perioden 2016-08-01 – 2016-12-31. I kommunstyrelsens budget för år 2016 finns reserverat 150 000 kronor, som en omställningskostnad för en gemensam IT-organisation inom 5K. Genomförandet för detta är dock uppskjutet, vilket betyder att anslaget kan omfördelas. Finansiering av kostnaden om 150 000 kronor för extra resurs till byggnadsnämnden beslutades att ske genom att omdisponera 150 000 kronor från anslaget för en gemensam IT-organisation inom 5K (kommunstyrelsens budget).

Föreslagen revisionsplan för år 2016 godkändes.

Kommunfullmäktige antog Familjen Helsingborgs strategi för infrastruktur och kollektivtrafik inför planperioden 2018 – 2029. Strategin ersätter Infrastrukturstrategi för Skåne Nordväst, del av Strukturplan för Skåne Nordväst.

Parlamentariska gruppens förslag till arvodering för mandatperioden 2015 – 2018, redovisades den 18 juni 2014 för kommunfullmäktige, som beslutade att återremittera ärendet för vidare utredning. Parlamentariska gruppen redovisade därefter inget nytt förslag, vilket betyder att det inte fanns något förslag från parlamentariska gruppen att ta ställning till inför beslut om budget 2015 och flerårsplan 2016 – 2017. Beslut togs,

att förtroendeuppdraget som ordförande i personalutskottet, ska arvoderas med 10 % av heltid enligt gällande regelsystem. I de fall kommunstyrelsens ordförande eller 1:e vice eller 2:e vice ordförande är ordförande i personalutskottet, utgår inget extra arvode utöver ordinarie arvode,

att uppdra åt ägarombud att framlägga förslag för Perstorps Bostäder AB att förändra ordförandearvodet så att förtroendeuppdraget som ordförande i Perstorps Bostäder AB arvoderas med 10 % av heltid enligt gällande regelsystem,

att arvodet till ordförande i valnämnden arvoderas med 10 000 kronor per val,

att finansieringen av den ej budgeterade kostnaden för arvodering till personalutskottets ordförande, skall ske genom att omdisponera från anslaget för verksamhetsanknutna kostnader inom kommunstyrelsens politiska verksamhet, samt

att hänskjuta beslut gällande finansieringen av kostnadsökningen för arvodering till ordförande i Perstorps Bostäder AB till styrelsen för Perstorps Bostäder AB, samt

att förslagen införs från och med den 1 januari 2017, med den förändringen att valnämndens ordförande får 10 000 kronor med avdrag för det som under denna mandatperiod redan nu är utbetalt, om ordförande vid valet är samma person som nu.

Adisa Avdovic, integrationssamordnare, informerade om bland annat de tilldelningstal kommunen kan förvänta sig under år 2017, och om kommande utmaningar inom integrationsområdet.

Från Artur Lundkvist och Maria Wine stiftelse, via dess ordförande och skattmästare, inkom med en anhållan om en förlängning av det ränte- och amorteringsfria lånet om 630 000 kronor till 2019-12-31, vilket också beviljades.

Med anledning av beslut om att bygga en ny idrottshall, antogs en reviderad detaljplan för del av Perstorp 22:1 med flera, Uggleområdet.

Kommunfullmäktige fastställde budget 2017 och flerårsplan 2018-2019, vilket bland annat omfattade en oförändrad skattesats på 20,81 kr/skattekrona, och en investeringsvolym om 158,2 mkr.

Som ett led i det strukturerade arbetet med att öka attraktiviteten som arbetsgivare, beslöts att införa lönevaxling till pension att gälla från och med 2017-01-01, och att utreda pensionsvillkoren för förtroendevalda inför mandatperioden 2019-01-01--2022-12-31.

Från Söderåsens miljöförbund inkom förslag till taxeökning och ökat medlemsbidrag. Beslut togs att från och med år 2017 höja förbundets taxor med 3,5 %, och att medlemsbidraget höjs från 126 kr/invånare till 132 kr/invånare.

Kommunerna i 6K har under en lång tid samverkat på IT-området. Efter beslut i styrelsen för 6K upprättades ett förslag till avsiktsförklaring avseende gemensam drift och gemensam

IT-organisation, vilket antogs av kommunfullmäktige.

Revisionen

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

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

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

Representanter för kommunfullmäktiges presidium har under året bjudits in till dialog vid revisorernas möten.

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

Bland annat har revisorerna informerat sig om:

- Kommunchefens roll och ansvar i förhållande till förvaltningschefer
- Ansvar för näringslivs- och arbetsmarknadsfrågor
- Fördelning och uppföljning av extra medel med anledning av flyktmottagandet
- Kommunens externa informationsarbete
- Situationen inom hemtjänsten
- Policy vad gäller whistleblowing
- Utvecklingsbehov inom socialtjänsten
- Planer och uppföljning av intern kontroll
- Planer för digitalisering av ärendehantering

- Strategi på området för IT-infrastruktur
- Bygglövshanteringen
- Externt finansierade projekt

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

- Kommunstyrelsens kontrollfunktioner för att undvika oegentligheter
- Hantering av körjournaler
- Delårsrapport per 2016-06-30
- Årsbokslut 2016

Revisorerna har deltagit i utbildningar och kundråd som anordnats av EY. Kontinuerligt utbyter revisorerna erfarenheter med andra förtroendevalda revisorer bland annat i Skåne Nordost. Revisorerna sammanträder varje månad förutom i juli.

Revisorerna anlitar EY som sakkunnigt biträde.

Några viktiga händelser i Familjen Helsingborg

Familjen Helsingborg består av elva kommuner som samverkar i olika frågor. De elva kommuner som slutit avtal om samarbete är Bjuv, Båstad, Helsingborg, Höganäs, Klippan, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp, Ängelholm och Örkelunga. Samarbetet bygger på ett aktivt deltagande från medlemskommunernas sida, bl a i våra ca 40 olika kunskapsnätverk.

Nedan följer ett kort sammanfattning av de aktiviteter som genomförts under 2016.

- Skåne Nordväst bytte namn till Familjen Helsingborg fr o m 160101.
- Ny Verksamhetsplan för åren 2016-2019 har antagits med fem viktiga målområden: Infrastruktur-Näringsliv-Lärande-Öppenhet o Inkludering-Miljö. Handlingsplaner har upprättats för varje område. Planen följs upp och revideras årligen.
- Gemensam strategi för infrastruktur och kollektivtrafik har utarbetats som ska fungera som underlag i samarbetet med Trafikverket, Region Skåne, Skånetrafiken, m fl.
- Gemensamma yttranden har under året antagits avseende Trafikverkets inriktningsplanering för perioden 2018-2029, Region Skånes mobilitetsplan respektive cykelstrategi.

- Samtliga kommuners styrelseledamöter har två och två besökt varandras fullmäktigeförsamlingar där man genomfört en presentation om Familjen Helsingborgs verksamhet. Syftet var att på ca 45-60 minuter sprida kunskap om Familjens olika samarbeten och verksamheter.

- Vandringsevenemanget Euroorando lockade 3000 deltagare och 24 nationaliteter som tillsammans vandrade 100 000 km och spenderade totalt 13 mkr i turismkonsumtion på en vecka.

- Mångfaldsprojekt där samtliga kommuner medverkar kring att förbättra sina värden i mångfaldsindex, utveckla digital verktygslåda vid rekrytering samt utser årets mångfaldsinitiativ bland medlemskommunerna med prissumma på 15 000 kr.

- Tematiska uppföljningar har genomförts på styrelsemötena om mottagande av nyanlända, dialogmöte med polischeferna i Syd resp Nordvästra Skåne, näringslivsfrågor bl a effekter av Findus nedläggning i Bjuv samt positiv och professionell myndighetsutövning

- Genomfört två omgångar av Framtidens chefer med tretton deltagare i vardera omgång som kandiderar till att bli chefer i våra kommuner framöver.

- Startat en ny grupp av traineer, omgång 11, samt avslutat omgång 10.

- Samverkan inom missbruksverksamhet för unga upp till 26 år samt Familjerätt har påbörjats.

Måluppfyllelse

Ekonomi i balans

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

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

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

Kommunen klarade balanskravet år 2016.

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 7 150, 7 160 respektive 7 170 invånare för åren 2016, 2017 och 2018.

Antalet kommuninvånare per den 31 december 2016 är 7 338, vilket är 188 fler jämfört med budgeterat antal kommuninvånare (7 150).

Målet är uppfyllt.

Avsättning till pensionsskulden

För att finansiera framtida ökade pensionsutbetalningar, och för att detta inte ska tränga ut annan kommunal verksamhet, ska en fortsatt långsiktig årlig avsättning till pensionsskulden budgeteras, och tillskapa medel för detta i egen balansräkning. Under åren 2016-2018 skall årligen avsättning ske med 5,0 mkr.

Under år 2016 budgeterades med en avsättning om 5,0 mkr, vilket också blev beslutat.

Målet är uppfyllt.

Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2016 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 årsskiftet till 40,3 mkr.

Målet är uppfyllt.

För att förstärka likviditeten och långsiktigt klara ett kommande stor investeringsvolym, måste nettokostnaderna plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning från och med budgetåret 2016 uppgå till högst 98,0 procent.

Nettokostnaderna plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning blev 97,2 procent, vilket är 0,8 procent lägre än budget.

Målet är uppfyllt.

För att klara kommunens ekonomi är de föreslagna resultatnivåerna för åren 2016, 2017

och 2018 om 7,3 mkr, 7,4 mkr respektive 7,7 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto,

statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent för respektive år.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 10,6 mkr, vilket är 3,3 mkr bättre än budget.

Målet är uppfyllt.

Revisionen

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

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

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

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

Balanskravet

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

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

Avstämning av balanskravet 2016

Årets resultat 2016	10,6 mkr
Justeringar	-0,0 mkr
Justerat resultat 2016	10,6 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2016.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 12 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 12 tkr. Revisionen höll sig inom budgeterade medel.

Revisionen avser att fortsätta sitt arbete i en förebyggande och utvecklande riktning, detta i en konstruktiv anda tillsammans med fullmäktige, styrelser och nämnder.

Utveckling och framtid

Perstorp är en levande kommun i Nordvästra Skåne och en del utav Öresundsregionen. En kommun med ett stort engagemang från invånare, näringsliv, föreningsliv och kommunens medarbetare. Perstorp är också en kommun med traditioner och framtida utmaningar. Om dessa utmaningar handlar bland annat Perstorps vision för år 2030.

Denna vision är ett dokument som vuxit fram under knappt två års tid. Under åren 2012 och 2013 genomförde Perstorps kommun ett EU-projekt som syftade till att bland annat kompetensutveckla kommunens cirka 700 medarbetare. Som en del av projektet fick medarbetarna själva beskriva Perstorps kommuns utmaningar. Medarbetarna fick även sätta egna ord på värderingar som borde präglar arbetet i Perstorps kommun. Ledorden blev service, engagemang och bemötande.

Dessa beskrivningar från verkligheten tillsammans med politikernas visioner ligger till grund för detta dokument. Viljan att utveckla Perstorp kommer kräva engagerade medarbetare, chefer som vågar ta beslut, modiga politiker och viktigast av allt medborgarnas stöd.

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

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

Boendet är viktigt framförallt i tätorten där tågstoppen och standarden på väg 108 måste prioriteras.

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

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

Kommunstyrelsen

Ordförande
Förvaltningschef

Ronny Nilsson
Per Almström/Åke Svensson

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2014	2015	2016	2016
Verksamhetens intäkter	86 602	89 182	90 313	96 906
Verksamhetens kostnader	-92 107	-93 405	-96 021	-100 292
Kapitalkostnad	-18 840	-20 894	-21 512	-23 106
Verksamhetens nettokostnad	-24 345	-25 117	-27 220	-26 492
Kommunbidrag	24 350	25 125	27 220	27 220
Nämndens resultat	5	8	0	728
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	100	0	0
Resultat efter omdisponeringar	5	108	0	728
Nettoinvesteringar	30 410	16 705	35 700	24 005

Den 1 januari 2014 överfördes verksamheten vid Lillarydsverkstaden från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden.

Årets verksamhet

Förslag på budgetprocess och tidplan fastställdes, vilket bland annat framgår att kommunfullmäktige den 30 november 2016, fastställer skattesatsen för år 2017 samt budget 2017 och flerårsplan 2018 – 2019.

Uppföljning av internkontrollplan för år 2015 redovisades och avsåg användning av tekniska kontorets bilar och beställning av varor och tjänster. Beslut togs att den interna kontrollen varit tillräcklig och att vid införande av elektroniska körjournaler som är gps-baserade i kommunens bilar, notera att det ska förhandlas först.

Under år 2016 beslutades att internkontrollplanen ska omfatta granskning av användning av tekniska kontorets bilar, och att beställning av varor och tjänster görs av ansvarig beställare.

Kommunen ska ha en planering för vilka åtgärder som ska genomföras under mandatperioden och en planering för hur kommunen ska hantera en kris. Detta ska dokumenteras i ett styrdokument som tecknas mellan Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap (MSB) och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). En nyhet är att kommunerna under första året

av mandatperioden ska upprätta ett styrdokument för kommunens arbete med krisberedskap. Förslag till styrdokument godkändes.

Begäran från en fastighetsägare på Ydalagatan om att löpa mark inom fastigheten Perstorp 20:3 avslogs.

Förslag till ägardirektiv för Perstorp Näringslivs AB antogs.

Med anledning av kommande byggnation av en ny idrottshall inrättades en styrgrupp och projektgrupp för projektet.

Kommunens likviditet har under första halvåret varit ytterst ansträngd med anledning av eftersläpning av utbetalning från Migrationsverket gällande ersättning för ensamkommande barn.

Ronny Nilsson (s) utsågs till ordförande och Marianne Zackrisson (s) som ersättare i personalutskottet.

Kommunstyrelsen beslöt att uppdra åt trafiknämnden att se över skyltningen gällande hastigheter mm i Perstorp med fokus på Köpman-gatan och Hantverkargatan och speciellt gångtrafikanternas säkerhet i korsningen.

Kommunens förste kommunikatör rekryterades under hösten.

2017	2018	2019	2020	2021
11,8	11,7	9,9	8,0	5,1

Från Landshövdingen inkom förfrågan om kommunen vill lämna bidrag till en naturlekplats i nationalparken Söderåsen och avser en gåva till prins Oscar som blir hertig av Skåne.

Med anledning av osäkerhet gällande kostnadsutvecklingen, för det nya hälso- och sjukvårdsavtalet med Region Skåne, föreslås 1 240 000 kronor per år reserveras, som en oklar kostnadsbärare inom finansieringsverksamheten under åren 2017 - 2019.

Socialnämndens ordförande, socialchefen och verksamhetschefen för hemtjänsten lämnade en redogörelse för situationen inom hemtjänsten och nämndens budget samt att planeringssystemet Lapsicare är på väg att införas vid årskiftet.

För att utveckla grundskolan ytterligare föreslås en satsning med 4 250 000 kronor, vilket motsvarar ca 5 000 kronor per elev.

Representanter från ungdomsfullmäktige i Bjuv informerade om sin verksamhet, vilken startade år 2003 och består av klassråd, elevråd och ungdomsfullmäktige. Ärenden kommer från klassråden via elevrådet. Ungdomsfullmäktige har en egen budget på 100 000 kronor.

Från och med budgetåret 2017, antogs den föreslagna modellen för fördelning av statlig ersättning för flyktningmottagning och ensamkommande barn, vilket innebär att 40 procent fördelas från den statliga ersättningen för flyktningmottagning till finansieringsverksamheten och 20 procent fördelas från den statliga ersättningen för ensamkommande barn till finansieringsverksamheten samt att bedömda kostnader reserveras för framtida hyresgarantier, och underhållskostnader gällande HVB Karpen respektive HVB Loket mm.,

Ordförande i Söderåsens Miljöförbund, Marianne Zackrisson, informerade om personalsituationen inom förbundet.

Ekonomiska nettoramar för år 2017, 2018 och 2019 fastställdes för respektive nämnd/styrelse. Det noterades att de ekonomiska ramarna budgetåret 2017, höjts med totalt 18 975 000 kronor jämfört med budgetåret 2016.

Den ekonomiska rapporten för maj månad avseende hela kommunen, visar på ett underskott för socialnämnden på 1,4 mkr. Beslut togs att uppdra åt socialnämnden redovisa beslutad åtgärdsplan för en ekonomi i balans, vilken ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast 2016-08-26.

Kommunstyrelsen avlog socialnämndens framställan om medel för en barnsekreterare till de ensamkommande barnen och utbildning till familjehem, samt socialrådgivare i skolan till de ensamkommande barnen och andra flyktningbarn i kommunen med motiveringen att ansökan kommit in för sent.

Den 13 april presenterade regeringen 2016 års vårandringsbudget för år 2016 och 2016 års ekonomiska vårproposition.

Färdtjänsten kommer även i fortsättningen drivas genom avtal med Region Skåne (Skånetrafiken).

Pengarna till kommunsektorn avseende fördelning av 10 mdr till välfärden kommer dels att fördelas på samma sätt som via det kommunalekonomiska utjämningsystemet dvs. i kronor per invånare, dels med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och nyanlända. Av tillskottet som fördelas per invånare erhåller kommunerna 70 procent och landsingen 30 procent. Av det tillskott som fördelas med hänsyn till antal asylsökande och nyanlända får kommunerna 80 procent och landsingen 20 procent. Beräkningen är preliminär och kommer att uppdateras inför den slutliga fördelningen inför 2017.

EU-strateg Frida Beijer informerade om de integrationsprojekt som planeras i kommunen.

Från år 2021 är tanken att hela tillskottet ska ligga i anslaget för den kommunalekonomiska utjämnningen som generellt statsbidrag. Vi kan notera att statsbidraget minskar med 6,7 mkr fram till år 2021 enligt nedan,

Förslag till medborgarlöfte från Polisen antogs. Syftet med medborgarlöftet är att öka tryggheten, minska brotten för kommuninvånarna och de som vistas i kommunen, vilket innebär att det under löftesperioden kommer att ägnas särskild uppmärksamhet och arbete mot beskriven problembild. Löftet ska fortlöpande följas upp i Rådet för trygghet och hälsa.

Sara Wanther och Tommy Bengtsson från EU-kontor Skåne Nordost, redogjorde för EU-kontorets verksamhet och hur kontoret kan

vara en resurs för kommunen, i arbetet med internationella och nationella utvecklingsprojekt.

Skärpta EU-regler innebär att Kommuninvest liksom övriga banker och finansinstitut inom unionen måste stärka sitt kapital. Kommunstyrelsen beslutade, att Perstorps kommun tecknar särskild insats i Kommuninvest om 1 348 014 kronor år 2016, vilket motsvarar 50 % av den högsta nivån per invånare (450 kr/inv.), att Perstorps kommun efter 2017 års stämma i Kommuninvest, gradvis tecknar ytterligare insatskapital i Kommuninvest, till den högsta stadgemässiga insatsnivån är nådd, samt att finansiering sker genom en minskning av kommunens egna kapital.

Kommunstyrelsen beslutade att anställa Ulf Bengtsson som ny kommunchef med tillträde den 1 januari 2017.

Kommunstyrelsen beslöt, att som en omsättning av pensionsmedel för åren 2007-2015, återplacera 49,6 mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel, och att som en avsättning för pensionsmedel för år 2016, avsätta 5,0 mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel.

Förslag till överenskommelse om samverkan mellan polis och kommun godkändes. Avtalet gäller under perioden 2017-01-01 – 2018-12-31.

Förslag till avsiktsförklaring om IT-samverkan och gemensam IT-organisation godkändes inom 6K. I nuläget har endast Svalövs kommun valt att stå utanför samverkan, men vill kunna inträda i samverkan vid en senare tidpunkt.

Driftsingenjören och ekonomichefen informerade om 2016 års investeringsprojekt, vilka 55 till antalet. Av dessa avslutas 33 stycken under året, 12 stycken är påbörjade men avslutas under 2017, och 10 stycken är inte påbörjade utan flyttas helt och hållet till 2017.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna har EY granskat ett urval av risksatta verksamheter i kommunen för att bedöma i vilken mån det finns ett ändamålsenligt skydd mot oegentligheter i form av tillräckliga kontrollfunktioner. Utifrån granskningsresultatet rekommenderar revisorerna kommunstyrelsen att omgående säkerställa att,

- Det utför löpande inventeringar
- Det finns tydliga regler för avyttring av material och att dessa analyseras

- De delegerade beslut som fattas rapporteras tillbaka till kommunstyrelsen

Dessutom rekommenderar revisorerna kommunstyrelsen att,

- Ta fram riktlinjer för hur kommunen ska förebygga förtroendeskadligt beteende
- Ta fram riktlinjer för hur kommunen ska agera när det uppkommer misstankar om oegentligheter eller förtroendeskadligt beteende.

Kommunstyrelsen beslutade,

att rutin för försäljning och obehöriga inom verksamheten kompletteras med att ekonomichefen beslutar om försäljning av överskottsmaterial efter anmälan från samhällsbyggnadschefen enligt liggande förslag,

att beslut om försäljning av överskottsmaterial ska rapporteras till kommunstyrelsen enligt gällande delegationsordning,

att tekniska kontoret upprättar en inventarierlista omfattande all utrustning och inventarier med löpande inventering och årlig rapportering till kommunstyrelsens arbetsutskott,

att tekniska kontoret upprättar ett fordonsregister över alla registrerade och oregistrerade fordon med löpande inventering och årlig rapportering till kommunstyrelsens arbetsutskott,

att tekniska kontoret årligen ska stämma av fordonsregistret mot försäkringslistan innan premier betalas till försäkringsbolaget och årlig rapportering till kommunstyrelsens arbetsutskott,

att tekniska kontoret utser ansvariga per fordon med löpande inventering och med årlig rapportering till kommunstyrelsens arbetsutskott,

att föreslå kommunfullmäktige besluta att kommunstyrelsen och nämnderna ska utveckla sin information, styrning och kontroll när det gäller att förebygga och upptäcka oegentligheter. Detta gäller fastställda policys/riktlinjer för intern kontroll, bisysslor, intern- och extern representation, chefs- och medarbetar-policy, missbruk av alkohol och andra droger, kränkande särbehandling och distansarbete, vilket ska informeras till medarbetare och politiker i olika forum,

att föreslå kommunfullmäktige fastställa "Riktlinjer vid interna oegentligheter och förtroendeskadligt beteende" enligt liggande förslag, samt

att notera och ställa sig bakom ekonomichefens svar och kommentarer till revisorerna.

Förslag till riktlinjer för komponentavskrivning godkändes med början för tillämpning från och med 2017-01-01.

Verksamhetschefen Sahand Kousha informerade om enhetens verksamhet.

IT-verksamheten

Det trådlösa nätet har ytterligare byggts ut så att även Plastens Hus och HVB Loket (Hotellet) har tillgång till detta.

Windows 10 installeras nu i skarp drift.

Ny server- och lagringsplattform är driftsatt.

Nytt backupsystem är driftsatt och den gamla utrustningen har placerats i Örkelljunga för att där kunna lagra en backupkopia för Perstorps kommuns system vilket ger ökad redundans.

För att kunna arbeta på ett mer proaktivt sätt så har ett nytt övervakningssystem för servrar m.m. installerats.

6K – Internetkapaciteten har höjts från 300 Mbit/s till 1000 Mbit/s. I nuläget är det endast "gamla 4K" som gemensamt delar internetkapacitet.

6K – All utrustning i vårt gemensamma fibernät mellan kommunerna har bytts ut och samtidigt har kapaciteten höjts från 1 Gbit/s till 10 Gbit/s.

Överförmyndarnämnden

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

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

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

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Genom att ha kunskap om gällande lagstiftning, väl fungerande rutiner och ha förståelse för vad granskningen syftar till, kan nämnden bidra till att den enskildes egendom förvaltas på bästa sätt, och risken för rättsförluster minskar.

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

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

Länsstyrelsen granskar årligen överförmyndarnämndens verksamhet.

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 reseemöjligheter förbättras till och från Malmö/Lundområdet.

På fastigheten Glasbruket 9 har ett flertal företag etablerat sig.

Målet är uppfyllt.

Personalpolitiken

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

Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktivare arbetsgivare har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen beviljades EU-medel för ett kompetensutvecklingsprogram, vilket avslutades den 31 januari 2014.

Under året har samma kompetensutbildning genomförts för nyanställd personal.

Målet är uppfyllt.

Ledningskontoret

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

Målet är uppfyllt.

Ekonomikontoret

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

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

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

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

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

Målet är uppfyllt.

IT-verksamheten

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

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

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

Inga onormala driftsstörningar har inträffat och i princip har vi haft nära 100 % tillgänglighet i nätverket.

Målet är uppfyllt.

Vatten- och avloppsverk

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

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.

Verksamheten höll sig inom budgeterade medel.. För övrigt har kraven på verksamheten uppfyllts.

Målet är uppfyllt.

Gator, vägar och parker**Vår, sommar och höst**

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

Ogräsbekämpning på gator och GC-vägar skall ske kontinuerligt.

Slamsugning av rännstensbrunnar skall utföras två gånger per år, vår och höst. Gatubelysningen skall hållas i bra skick samt följa de miljökrav som ställs.

Vinter

Vid snöfall mer än tre centimeter skall snöröjning ske av centrumgator, stationsområdet samt GC-vägar klass A. GC-vägar klass B snöröjs enbart under ordinarie arbetstid. Vid ett snödjup över åtta centimeter skall samtliga gator och GC-vägar snöröjas. Snöröjning skall ske efter priolista, med start från centrum. Halkbekämpning av vägar och gc-vägar skall huvudsakligen ske med grus. Prio vägar och vid extrem halka kan salt användas. Vinterberedningsperioden infaller från mitten av dec till mitten av mars.

Parker o gräsytor

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

Målen är uppfyllda.

Fastighets- och städförvaltning

Tillhandahålla funktionella lokaler till de primära verksamheterna.

Verksamhetens lokalbehov skall tillgodoses genom tekniska kontoret. I första hand skall

egna lokaler användas till verksamheterna, och i andra hand skall externa inhyrningar ske. Alla externa inhyrningar hanteras av tekniska kontoret. Alla externa inhyrningar skall godkännas av kommunstyrelsen.

Drifts- och underhållskostnaderna skall täckas av hyresintäkterna.

Lokalvården skall ge god lokalvård till de primära verksamheterna.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målen är uppfyllda.

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

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

Beställningar därutöver faktureras. Verksamheten skall vara själv finansierad.

Målet är uppfyllt.

Överförmyndarnämnden

Granskning och arvodering av årsräkningarna ska vara utfört före midsommar.

Målet är uppfyllt.

Avstämning av balanskravet 2015

Årets resultat 2016	10,6 mkr
Justeringar	-0,0 mkr
Justerat resultat 2015	10,6 mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2016.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott 728 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen	-144 tkr
Allmän markreserv	-47 tkr
Gator och vägar	427 tkr
Parkverksamhet	-798 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	-177 tkr
Aktieägartillskott PNAB	600 tkr
Fastighetsförvaltning	98 tkr
Städverksamhet	89 tkr
Facklig verksamhet	602 tkr
Övriga verksamheter	78 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 24 005 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas, hjullastare, torget vid centrum, stadsparken, skatebordspark, Toarps vattenverk, utbyte av vatten- och avloppsledning, renovering rötkammare, relining spillvattenledning Heljalt, utbyte larm, förfrågningsunderlag till ny idrottshall, lekplatser och utemiljö skolor, ombyggnation av aulan och renovering av hembygdsgården.

Avstämning god ekonomisk hushållning

En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop, utan innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. För att uppnå detta krävs en ändamålsenlig målstyrning, och att kontinuerligt följa upp utvecklingen för såväl verksamhet som ekonomi.

Till en god ekonomisk hushållning hör också att ha en beredskap, och att möta framtida utmaningar genom att i god tid inför förväntade förändringar vidta nödvändiga åtgärder och insatser, i stället för insatser i efterskott.

Perstorps kommun ska inte förbruka mer resurser än de som finns. I annat fall äventyras kommande generationers möjligheter att finansiera sin välfärd.

Avstämning av måloppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, väger tungt i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Den samlade bedömningen är att kommunens verksamheter under året har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2012-12-31	65	27 722
2013-12-31	67	31 584
2014-12-31	55	27 629
2015-12-31	55	29 438
2016-12-31	58	29 702

Pensionsavgångar

Fram till och med år 2022 kommer sannolikt 16 medarbetare att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

Utveckling och framtid

Ekonomi

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

IT-verksamhet

Arbetet med att strukturera och effektivisera IT-verksamheten har tagit fart.

Ärendehanteringssystem för ServiceDesk har installerats. Därigenom får vi bättre ordning på våra ärenden som t ex beställningar m.m. och kan höja kvalitén på våra tjänster vilket förhoppningsvis gör våra kunder ännu nöjdare

Det innebär även att vi granskar vårt arbetssätt – Gör vi rätt saker på rätt sätt?

Vi kommer också att försöka få till bättre processer/flöden på de mest frekventa arbetsrutinerna som t ex Nytt konto.

Genomgång och utvärdering av dokumentation av bl.a. policys och strategier samt eventuell omarbetning, framställning och införande av dessa kommer att påbörjas.

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

Boende

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

Gator, vägar och parker

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

Trafiksäkerhet

Utredning gällande Rätt fart i Staden kommer att genomföras. En översyn av "farliga korsningar" är prioriterad. Omledning av den tunga trafiken ifrån Oderjungavägen till 108:an är en av de viktigaste frågorna. Trafiksäkerheten vid våra skolor är ett prioriterat område. Fler övergångsställe med blyxtljus skall sättas upp.

Underhållsasfaltering skall fortsätta.

Handikappsanpassning

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

Vattenverket

Under år 2017 följa upp investeringar på vattenverket i Perstorp och vattenkvaliteten. Under år 2017 påbörja ytterligare grundvattenundersökningar för att säkra en god framtida vattenförsörjning. Fortsätta utbyte av åldrade vattenledningar i gatorna.

Avloppsverket

En fortsatt arbete med att åtgärda felkopplade avloppsledningar för att minska mängden ovidkommande vatten till avloppsverket. Ytterligare fällningsförsök kommer att genomföras för att åstadkomma en högre reningsgrad. Under år 2017 följa upp investeringarna i Perstorp verket. Uppdatera driftsinstruktionerna i Oderljunga verket

Fastighetsförvaltning

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

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarverksamheten står under en ständig utveckling. Detta beror bland annat på ändring i lagstiftning, händelser i omvärlden, ekonomisk utveckling och att människor i dag erhåller diagnoser av olika slag.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
<u>IT-verksamhet</u>				
Administrativa nätet				
• Nätanslutning, kr	168	188	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	672	674	750	773
• PC, kr	177	187	187	187
• Skrivare, kr	195	195	195	195
Utbildningsnätet				
• Nätanslutning, kr	168	188	124	124
• Gemensam driftskostnad, kr	198	167	123	127
• PC, kr	125	125	84	84
• Skrivare, kr	187	187	187	187
• iPad (årskostnad)		100	100	100
<u>Överförmyndarverksamhet</u>				
Antal timmar per vecka	20	40	40	40
<u>Vatten- och avloppsverket</u>				
Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr	36,35	129,81	129,58	128,94
Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3	430 000	1484 000	1500 000	1500 000
(1 Inklusiv Perstorp AB)				
<u>Gator och vägar</u>				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	15,84	14,88	18,15	15,36
<u>Parker</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	5,55	5,37	5,52	6,16
<u>Städförvaltning</u>				
Produktionskostnad/m ² kr	270	301	305	303
<u>Fastighetsförvaltning</u>				
El, kostnad kr / m ²	88,26	87	88	78
Uppvärmning, kr / m ²	69,00	73	88	79

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ronny Nilsson
Leif Hylander/Anders Nählstedt

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>
Verksamhetens intäkter	6 279	6 549	5 527	6 214
Verksamhetens kostnader	-10 154	-10 653	-9 681	-10 004
Kapitalkostnad	-395	-501	-603	-923
Verksamhetens nettokostnad	-4 270	-4 605	-4 757	-4 713
Kommunbidrag	4 482	4 617	4 757	4 757
Nämndens resultat	212	12	0	44
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	212	12	0	44
Nettoinvesteringar	648	284	300	0

Årets verksamhet

Under 2016 genomfördes utryckningar vid 256 larm, vilket är en ökning jämfört med året innan då vi hade 229 larm. När det gäller larmtyper, så har antalet onödiga automatiska brandlarm minskat från 95 till 75 vilket är mycket positivt. Däremot har antalet trafikolyckor stigit något från 28 till 35. Det som sticker ut extra mycket 2016, är antalet i väntan på ambulans och sjukvård under delegation, dessa har en stadig trend uppåt, vilket inte bara är fallet i Perstorps kommun utan i hela landet, 66 stycken 2016, 39 st 2015, 22 st 2014, 36 st 2013 och 41 st 2012. År 2016 var i övrigt ett normalt år och det inträffade inga naturrelaterade händelser som stormar och kraftiga regn.

Avtalet med industriparkens företag har löpt på, och arbetet med ett nytt avtal startade under hösten. Parterna är överens om att nuvarande koncept är till stor nytta för alla parter. Under året har Industriparkens olika företag haft omfattande stora stopp i samband med nyinvesteringar och underhåll av befintliga fabriker, vilket inneburit att räddningstjänsten haft mycket personal på plats under dessa perioder för att kontrollera säkerhetsarbetet och förebygga olyckor.

Under året har även organisationsförändringar genomförts, då förändring i arbetssätt och avtal genomförts. I början av 2016 vände sig Hässleholm mot Kristianstad, för att därifrån köpa sin nivå 3 som de tidigare haft i egen regi tillsammans med Perstorp. Detta innebar att

Perstorp valde att teckna avtal om nivå 3 m.m. via räddningssamverkan Skåne NV. Avtalet med Hässleholm skrevs om, och omfattar numera nivå 2 samt kansli tjänster. Detta innebar att Perstorp från halvårsskiftet 2016, har ny räddningschef och förvaltningschef.

Måluppfyllelse

Mål: Medborgarna i centrum

Resultat: Att höra och se brandbilar som är på utryckning, har alltid resulterat i frågor om vad som har hänt. Under en tid informerade räddningstjänsten via Hässleholms twitter, men då samarbetet ändrades försvann detta. I slutet av året anställde kommunen en kommunikatör, som varit till stor hjälp för att få ut information till allmänheten.

För att stärka allmänhetens förmåga vid allvarlig kemikalieolycka, gav kommunen och industriparksbolagen ut en informationsfolder under året.

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

Resultat: Tillsynsverksamheten följde inte helt uppgjord plan för tillsyner. Vissa omprioriteringar var nödvändiga och fokus blev under året istället mer på information och kunskapsupbyggnad inom kommunen och

näringslivet och mindre tillsyner med tillhörande minnesanteckningar/protokoll.

Mål: Hålla tilldelade budgetramar.

Resultat: Förvaltningen visar ett positivt resultat.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 44 tkr.

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten har inte förbrukat några medel.

Personalekonomisk redovisning

	Antal anställda	Kostnad tkr
2012-12-31	20	5 454
2013-12-31	20	5 991
2014-12-31	20	5 660
2015-12-31	23	6 277
2016-12-31	23	6 585

Utveckling och framtid

Räddningstjänsten är just nu inne i en förändringsprocess, där innevarande avtal ytterligare kommer att ses över. Det förnyade avtalet med industriparkens företag kommer inte att innebära några förändringar i arbetssätt, utan förhoppningen är ett fortsatt gott samarbete som gynnar alla parter.

Tillsyn, information och utbildningar kommer att fortsätta bedrivas enligt plan, och utöver detta kommer riktade insatser ske utifrån nationella riktlinjer.

För tillfället har vi full bemanning men inga reserver. Under året behöver vi anställa ytterligare deltidsbrandmän för att fylla upp med. Nationellt är det besvärligt att hitta deltidsbrandmän, och det kommer att ställas

krav på flexibilitet, och nytänkande inom bemanning och teknik.

Under de närmaste åren kommer räddningstjänsten att arbeta än mer med räddningstjänsterna i Nordvästra Skåne, och detta kommer ytterligare stärka räddningstjänstens förmåga i Perstorp.

Verksamhetsmåttnyckeltal	Bokslut <u>2014</u>	Bokslut <u>2015</u>	Budget <u>2016</u>	Bokslut <u>2016</u>
Antal tillsynsobjekt	120	120	120	115
Antal tillsyner	27	26	25	16
Antal uttryckningar	230	229	220	256

Byggnadsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ulla-Britt Brandin
Kjell Hedenström

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>
Verksamhetens intäkter	2 364	1 773	1 347	1 754
Verksamhetens kostnader	-5 398	-5 173	-5 556	-6 070
Kapitalkostnad	-17	-61	-105	-59
Verksamhetens nettokostnad	-3 051	-3 461	-4 314	-4 375
Kommunbidrag	3 214	3 534	4 314	4 314
Nämndens resultat	163	73	0	-61
Omdisponerat över- / underskott	220	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	150
Resultat efter omdisponeringar/tilläggsanslag	383	73	0	89
Nettoinvesteringar	458	0	250	390

Årets verksamhet

Byggnadskontoret har under perioden bestått av en samhällsbyggnadschef på 30 %, en nämndsadministratör på 50 % samt under andra halvåret utökats till heltid (tjänsten har delvis tagits i anspråk för arbete med projekt kring fiber på landsbygden), en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidragshandläggare/ handläggare av trafikärenden, en mätningingenjör samt en stadsarkitekt. Stadsarkitekten har varit föräldraledig upp till 40 % från aug. 2016. Vidare har en landskapsarkitekt projektanställts på 100 % från mars månad till och med årskiftet 2016/2017, som arbetat för både Byggnadskontoret och Tekniska kontoret bl.a. för arbetet med ny översiktsplan. Vidare har en utredningsingenjör projektanställts på 100 %, som arbetat med kart- och GIS-frågor för Byggnadskontoret.

Bland uppgifterna på Byggnadskontoret kan följande nämnas som exempel för 2016:

Översiktsplan 2030 har tagits fram och varit på programsamråd till och med augusti. Parallellt har arbetet med att ta fram ett planförslag pågått. Ett stort antal möten och workshops har genomförts tillsammans med företagare, allmänhet m.fl. Stort arbete har lagts ner på planering av centralskolan inkl. aulan och idrottsområdet med ny idrottshall.

Bygglovs-/anmälningsärendena ökade kraftigt under första halvåret för att sedan minska senare under året.

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.

Vidare har Byggnadskontoret projektlett insatser i centrum t.ex. ny skatebana och utökad lekplats i Stadsparken, utveckling och upprustning av Torget, ombyggnad av Stockholmsvägen/Mölleplatsen och Järnvägsgatan /Köpman-gatan.

Byggnadskontoret har även hanterat utredning av ombyggnad av Oderljungavägen samt infartsskyltar till Perstorp.

Fysisk planering

Under första halvåret har en detaljplan tagits fram för Uggleområdet inklusive ny idrottshall som antogs under hösten 2016 av kommunfullmäktige. Vidare har stor arbetsinsats lagts på framtagande av ny översiktsplan för Perstorps kommun samt genomförande av samrådsmöten. Detaljplan för Bålinge-badet/campingen och kvarteret Enen har påbörjats.

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 Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska kontoret. Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkellunga och Klippan) är under införande. Byggnadskontoret har genomfört mätningssarbete för lantmäteriarende i anslutning till Bålingebadet/campingen.

Bygglov & Tillsyn

Under 2016 inkom 91 st. bygglovsansökningar (ej tidsbegränsade) samt 6 st. rivningslov. 56 st. bygglov har beviljats samt 3 rivningslov. 1 förhandsbesked om bygglov har inkommit. 70 beslut om startbesked samt 76 slutbesked har fattats. 1 interimistiskt slutbesked har fattats.

Bl.a. har bebygglov för idrottshallen beviljats. Vid 2016 års slut hade Byggnadskontoret 2 inneliggande tillsynsärenden.

Vidare har nya mallar skapats och vissa nya rutiner skapats, allt för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet.

Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under 2016 hanterades 22 särskilda parkeringstillstånd för funktionshinderade, bifall samt 3 stycken avslag. 20 st. lokala trafikföreskrifter har handlagts.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. Under 2016 handlades 45 ansökningar.

Måluppfyllelse

Fastställda verksamhetsmål finns inte på förvaltningen eller Byggnadskontoret. Kontoret har dock handlagt ett stort antal ärenden i enlighet med Byggnadsnämndens mål och uppfyllt myndighetskraven.

Ekonomiskt utfall

Byggnadsnämndens redovisar, inklusive beviljat tilläggsanslag om 150 tkr, ett överskott på 89 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnden	96 tkr
Planverksamhet	-269 tkr
Bygglovsverksamhet	351 tkr
MBK-verksamhet	57 tkr
Byggnadskontor	-146 tkr

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten redovisar en kostnad på 390 tkr, och avser inköp av ett nytt GIS-system.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2012-12-31	4,1	2 414
2013-12-31	4,1	2 459
2014-12-31	4,6	2 881
2015-12-31	4,6	2 891
2016-12-31	5,4	3 114

Utveckling och framtid

Ett utvecklingsarbete för Samhällsbyggnadsförvaltningens totala ansvarsområde har pågått under 2016 med bl.a. målarbete och process- och rutinbeskrivningar. Detta pågår även under 2017.

Under 2016 kommer implementeringen av GIS, geografiska informationssystem fortsatt. GIS används för att ge bra beslutsunderlag – för nämnden när det geografiska läget har betydelse. GISen svarar på frågor om Var? Vart? eller Varifrån? och kan visualisera komplex information på ett överskådligt sätt. Detta medför bättre beslutsfattande för alla och effektivare samhällsprocesser också inom skola, vård och omsorg.

I samband med införande av GIS krävs en hel del utbildnings- och arbetsinsatser i samband med byte av system vilket tar i anspråk arbetsresurser. Byggnadsnämnden kommer att bära det största ansvaret för införande av GIS i kommunen.

Plan- och bygglagen uppdateras kontinuerligt och nya lagkrav införs. Ytterligare krav på handläggningstider för bygglov, vilket ger ett ökat tryck på Byggnadskontorets verksamhet. Tillsynsplanen som Byggnadsnämnden antagit

2015 visar på behov av att förstärka verksamheten för att klara tillsynsarbetet.

Byggnadsnämnden kommer att ha ett fortsatt stort ansvar i att utveckla kommunen genom att planera för att ge förutsättningar för att öka bostadsbyggandet, planera för insatser i centrum med mera. Fokus 2017 kommer att vara att skapa förutsättningar för ett ökat bostadsbyggande. Dialogen med regionala nätverk, kommunens företagare och invånare m.fl. är väsentlig i detta arbete.

Under 2017 kommer arbetet med ny kommunomfattande översiktsplan för Perstorp fortgå. Översiktsplanen är kommunens viktigaste dokument för att styra den fysiska utvecklingen i kommunen tillsammans med vision 2030 och budgeten. Att ta fram en ny översiktsplan är resurskrävande då mycket underlagsmaterial, analyser och förslag behöver tas fram. Vidare krävs en hög grad av dialog med olika aktörer för att förankra arbetet.

Kommunen har en mängd pågående investeringsprojekt under 2017 som påverkar flertalet av Byggnadskontorets verksamheter.

Pensionsavgångar ställer krav på nyrekryteringar och översyn av organisation och bemanning.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Extern kostnadstäckning i % av <u>bruttokostnad (exklusive kapitalkostnader)</u>				
Planverksamhet	18	24	4	4
Bygglovverksamhet	41	43	32	53
MBK-verksamhet	31	25	23	28

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson/Lisbeth Reimers

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Tkr				
Verksamhetens intäkter	21 758	22 564	23 546	33 403
Verksamhetens kostnader	-179 651	-184 589	-191 060	-200 655
Kapitalkostnad	-0	-0	-546	-0
Verksamhetens nettokostnad	-157 893	-162 025	-168 060	-167 252
Kommunbidrag	160 290	164 060	168 060	168 060
Nämndens resultat	2 397	2 035	0	808
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	1 100
Tilläggsanslag	380	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	2 777	2 035	0	1 908
Nettoinvesteringar	0	0	800	0

Periodens verksamhet

VERKSAMHETSMÅL

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 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 avgångsbetygen för eleverna i årskurs nio varierar oroväckande mycket mellan läsåren. Förvaltningen har inlett ett arbete med att utröna orsakerna till dessa stora svängningar. Att höja elevernas resultat är ett långsiktigt arbete som börjar i tidiga år och därför fortsätter satsningen på de yngre eleverna.

Den omorganisation av verksamheterna som genomfördes 2015 innebar också stor trångboddhet vilket medförde att det under våren och sommaren 2016 byggdes ytterligare en skolbyggnad till mellanstadiet på Centralskolan.

Förvaltningen tecknade också ett avtal om samverkan gällande gymnasieskolans introduktionsprogram med Klippans kommun. Avtalet innebär att samtliga gymnasieelever från Perstorp nu får sin utbildning hos annan huvudman. Anledningen till tecknandet av avtalet var att ge också introduktionsprogramseleverna en möjlighet att nyttja en stor gymnasieskolas resurser till utbildning. Det blev helt enkelt en kvalitetsförbättring för eleverna.

Förändringen innebar också att det blev möjligt att inrymma SFI och ALUC:s administration på Östra skolan vilket i sin tur innebar att de lokaler som SFI nyttjat på Rosenhill kunde anpassas till ytterligare en förskoleavdelning och mellanstadiet på Centralskolan fick tillgång till hela Södra skolan.

Barn och utbildningsnämnden beslutade omdisponera prognostiserat överskott efter halvårsbokslutet 2016 och dessa medel innebär att förvaltningen kunde genomföra åtta projekt under hösten 2016:

1. AME. Integration långtidsarbetslösa.
2. Utökning av idrott rörelse och hälsa.
3. Byggnad av multiarena.
4. Servering av frukt under skoltid.
5. Upprustning av institutioner.
6. Skapa framtidens klassrum.
7. Kompetensutveckling personal.
8. Förskolans lärande.

Dessutom påbörjades ett projektarbete med anledning av det tillfälliga ekonomiska stöd som tillfallit Perstorps kommun med anledning av flyktingsituationen. De projekt som barn- och utbildningsnämnden bedriver 2016 och 2017 är:

1. Förlängd grundskola.
2. Kompetensutveckling all skolpersonal.
3. Utökning av elevhälsan.
4. Mera läxhjälp.
5. Bildande av studiegrupper matlagning.
6. Ökat öppethållande Familjens Hus.
7. AME integrationsprojekt.
8. Utökad lokalbehov mellanstadiet Centralskolan.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade också att införa 50 % utvecklingsledartjänst på

förvaltningen samt att utöka förskolechefstjänsterna med 50 % tjänst.

Under hösten tjänstgjorde skolchefen som tf kommunchef och grundskolechefen som tf skolchef. Skolledarorganisationen har tillfälligt organiserats efter de förutsättningarna men från den 1/1 2017 är organisationen enligt följande:

Parkskolan och Oderljunga skola bildar ett rektorsområden med 100 % rektor.

Norra Lyckan skolan bildar ett rektorsområden med 50 % rektor 50 % utvecklingsledare

Centralskolan bildar två rektorsområden om vardera 100 % rektor

ALUC bildar ett rektorsområden med rektor som dessutom är ansvarig för den centrala elevhälsan.

Förskoleverksamheten bildar två förskolechefsområden med vardera 100 % förskolechef.

Skolchefen är övergripande ansvarig och har också ansvaret för arbetsmarknadsenhet och Lillarydsverkstaden.

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. Utvecklingsamtal och individuella utvecklingsplaner.
December	Skolplikt och närvaro.
Januari	Rektors och förskolechefers ansvar.

Februari	Elever ansvar och inflytande.
Mars	Särskilt stöd. Elevhälsa.
April	Övergång och samverkan.
Maj	Skolan och omvärlden.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat på 1 908 tkr för verksamhetsåret. Detta efter att fått över 1 100 tkr av det omdisponerade överskottet från nämndens bokslut 2015. Överskottet kan i övrigt främst härledas till de gynnsamma förhållandena som råder med riklig tilldelning av intäkter i form av olika statsbidrag och projekt.

Verksamhet	Resultat:
Nämnd	156 tkr
Förvaltningskansli	283 tkr
Förskoleverksamhet	-299 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola 174 tkr,</i>	
<i>Förskola -473 tkr,</i>	
<i>.</i>	
Skolbarnsomsorg	243 tkr
Grundskola	-4 926 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Skolmåltider -116 tkr,</i>	
<i>Skolskjutsar 225 tkr,</i>	
<i>Särskilda insatser -2 184 tkr,</i>	
<i>Elevhälsan inkl. skolhälsovård 120 tkr,</i>	
<i>Grundskola åk F -352 tkr</i>	
<i>Grundskola åk 1-9 ink. särskola -2 619 tkr,</i>	
Arthur Lundkvist utb. Centrum 3 831tkr	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>IM-OP, gymnasium (VT-16: 83 tkr)</i>	
<i>Gymnasial vuxenutbildning 544 tkr,</i>	
<i>Grundvux 16tkr,</i>	
<i>SFI 1 315 tkr,</i>	
<i>Lillaryd 1 334 tkr</i>	
<i>Arbetsmarknadsenhet 539 tkr</i>	
Interkommunala ersättningar 2 620kr	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Förskolan 360 tkr,</i>	
<i>Pedagogisk omsorg 664 tkr</i>	

Fritids/skolbarnsomsorg 15 tkr
Grundskolan åk F-9 89 tkr,
Sär- och resursskolan -669 tkr,
Gymnasieskolan 1 003 tkr,
Gymnasiesärskolan 1 158 tkr,

Nämnden visar liksom tidigare år på ett positivt resultat.

Förvaltningskansliet visar ett positivt resultat som efter höstens tillfälliga ledningsomorganisation främst beror på lägre personalkostnader men även då kostnaderna för förbrukningsmaterial varit lägre än budgeterats för.

Familjens hus har haft delsjukskrivningar under verksamhetsåret som medfört ett överskott. För projektet som det i ramen gavs medel till för bl.a. rökprevention har kursledare utbildats. Alla medel har inte nyttjats under hösten och utbildningarna kommer att hållas med start i vår då även budget 2017 har tilldelats medel för projektet.

Förskolan har under hösten haft internt projekt med fortbildning och upprustning knutet till barns lärande vilket varit väldigt uppskattat. Detta ger också förklaringen till det underskott på 473tkr som förskolan stänger på. Det har sökts och beviljats statsbidrag för att minska barngrupper i förskolan som verksamheterna börjat nyttja under hösten 2016.

Skolbarnsomsorgen har beviljats statsbidrag för utökning av tjänst. Detta har inte nyttjats under hösten 2016 utan kommer att nyttjas fullt ut under 2017. Verksamheten stänger på ett positivt resultat på 243 tkr.

Totalt stänger grundskolan efter interna omdisponeringar på ett negativt resultat om 4 925 tkr. I grundskolan har statsbidrag sökts och beviljats för karriärstjänster och lärarlöneliftet. Under andra halvan av verksamhetsåret söktes och beviljades nya medel för den nationella lågstadiesatsningen samt en utökning inom elevhälsan. Utbudet på antalet sökbara statsbidrag har ökat betydligt även under detta verksamhetsåret. Andra bidrag som sökts och nyttjats är bl.a. läxhjälp och lovskola. Då halvårsresultatet var starkt beslutade nämnde att genomföra en del interna projekt under hösten 2016. Detta är genomfört och har möjliggjort både mer kompetensutveckling för personalen, upprustning av klassrum, datorisering och fruktstund för mellanstadiet. Fullmäktiges beslut om projektmedel för integration, med anledning av den tillfälliga flyktingsituationen, har använts mycket sparsamt och kommer att nyttjas fullt ut under 2017. Projektet med loka-

ler för det ökande elevantalet har nyttjats fullt ut.

Arthur Lundkvist utbildningscentrum lämnar överskott på sina verksamheter. Inför hösten 2016 skrevs avtal med Klippans kommun om gymnasieeleverna, så under hösten har ingen gymnasieverksamhet funnits i egen regi utan det kommunala upptagningsansvaret, att bereda alla elever gymnasieplats, genomförs nu av Klippans kommun.

Gymnasiala vuxenutbildningen har haft intäkter för utbildning som varit större än budgeterats för och lämnar ett positivt resultat på 544tkr, även grundvuxverksamheten lämnar ett marginellt positivt resultat på 16 tkr.

När det gäller SFI verksamheten har denna, under hösten 2016, lämnat lokalerna på Rosenhill och flyttat tillbaka till lokaler i Östra skolan. Det har varit fler elever än budgeterats för och därför har intäkterna blivit betydligt högre än budgeterat. Verksamheten lämnar ett överskott på 1 315 tkr.

Lillarydsverkstaden stänger på ett positivt resultat på 1 334 tkr då kostnaderna hållits lägre än budgeterat och intäktsidan varit mycket god.

Under hösten 2016 har ny personal till arbetsmarknadsenheten anställts och projektet med att utveckla arbetsmarknadsenheten har kommit igång på allvar. Kommunfullmäktige beslutade att överföra medel från fjolårets positiva bokslutsresultat där arbetsmarknadsenheten fick ta del av 500tkr. Nämnden själva sköt till ytterligare medel efter att halvårsbokslutet för nämnden som helhet såg starkt ut. Verksamheten har inte maktat nyttja alla medel som stod till förfogande och lämnar ett positivt resultat på 539 tkr. Under 2017 fortsätter projektet med medel som tilldelades från Integrationsprojektet med anledning av flyktingsituationen.

Interkommunala medel visar ett överskott främst då färre gymnasieelever funnits under vårterminen 2016 än budgeterats för. Medel har därför kunnat omdisponeras vilket genomfördes under hösten med hjälp av interna projekt.

För sär- och resursskolan har kostnaderna ökat per köpt plats då antalet elever blivit fler från hösten 2016. Verksamheten stänger med ett negativt resultat på 669 tkr.

För den som önskar pedagogisk omsorg i traditionell dagbarnvårdform finns ett privat alternativ etablerat på orten, Christella. Budgeterat finns för två dagbarnvårdare men under 2016

har endast en funnits på orten vilket ger ett överskott på 664 tkr för verksamheten. Även interkommunala förskoleplatser stänger med positiva siffror, 360 tkr, då det budgeterats för fler barn än som det köpts platser till.

Antalet grundskoleplatser i annan kommun eller friskola har ökat under verksamhetsåret och vid halvårsskiftet såg trenden riktigt negativ ut. Under den senare delen av hösten har en hel del interkommunala elever blivit folkbokförda i annan kommun, vilket minskat ner kostnadsflödet och tillsammans med F-klassens konto som visar ett litet positivt resultat på 89 tkr.

Investeringsverksamhet

Barn och utbildningsnämnden har under verksamhetsåret inte lagt upp några nya investeringar.

Personalekonomisk redovisning

Under året har vi sett en trend i ökande kostnader för högre ingångslöner vid nyanställning av behöriga grund- och förskolelärare. Statsbidrag har medfört att antalet anställda kunnat utökas under verksamhetsåret 2016.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2012-12-31	192	84 402
2013-12-31	190	83 211
2014-12-31	203	91 340
2015-12-31	198	91 630
2016-12-31	205	101 397

Utveckling och framtid

Inför budget 2017 har det införts ett socioekonomiskt resursfördelningsystem som genomstrar barn och utbildningsnämndens pedagogiska verksamheter. Syftet med detta är att på ett riktat systematiskt sätt möta svaga individer och ge verksamheterna ekonomiska muskler för ett utökat integrationsarbete.

Verksamhetsmåttnyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Förskola				
Antal barn	343	349	359	343
Kostnad per barn	103 111	117 418*	101 156	122 764
Antal barn/heltidsanställd	6,71	6,79	6,50	6,82
Barnomsorgsavgift kr/barn	5 434	5 645	5 725	6 374
*inkl. kostnader för nattugglan				
Skolbarnsomsorg				
Antal barn	270	258	255	249
Kostnad per barn	28 844	30 118	31 663	30 749
Antal barn/heltidsanställd	19,78	21,15	18,57	19,06
Barnomsorgsavgift kr / barn	5 440	5 531	5 725	5 951
Förskoleklass				
Antal elever	97	96	80	86
Kostnad per elev	46 053	51 396	58 600	56 875
Antal heltidsanställda/100 elever	6,49	7,56	6,50	7,00
Grundskola				
Antal elever	705	747	759	816
Kostnad per/elev	76 241	87 378	77 059	89 005
Antal heltidsanställda lärare/100 elever	7,52	8,84	8,02	8,37
Skolmåltider				
Antal serverade portioner	120 358	94 499*	146 825	149 142
Råvarukostnad per portion	8,39	9,05	9,00	9,67
Totalkostnad per portion	45,54	51,47	40,31	40,39
*exl. Köp från centralkök och Oderljunga PärLAN.				
Gymnasieskola				
Antal elever	224	245	235	254
Kostnad per elev (inkl. resor, inack.bidrag)	131 809	112 979	126 345	128 987
Antal elever på Perstorps IM-program/OP	31	37	20	67*
Kostnad per heltidsstuderande	60 619	69 757	79 379	25 633*
*Endast vt2016, ht2016 = avtal Klippan				
Grundvux (inkl. sÄrvux)				
Antal elever	18	23	19	28
Kostnad per heltidsstuderande	86 912	74 599	44 316	30 326
Gymnasial vuxenutbildning				
Antal heltidsstuderande	90	66	90	82
Kostnad/heltidsstuderande	33 451	48 669	44 778	53 573
Svenska för invandrare				
Antal heltidsstuderande	108	196	75	86
Kostnad/heltidsstuderande	26 842	19 247	37 333	44 433

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Anette Lantz
Åke Svensson/Magnus Almström

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>
Verksamhetens intäkter	5 417	5 218	4 619	5 037
Verksamhetens kostnader	-22 695	-22 696	-23 186	-23 876
Kapitalkostnad	-230	-195	-302	-29
Verksamhetens nettokostnad	-17 508	-17 673	-18 869	-18 868
Kommunbidrag	17 759	18 139	18 869	18 869
Nämndens resultat	251	466	0	1
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	251	466	0	1
Nettoinvesteringar	0	0	250	0

Årets verksamheter

Allmänskulturen har genom året medverkat till flera kulturella upplevelser både för gammal och ung i samarbete med olika föreningar men också med olika kommunala förvaltningar.

I samarbete med Musik i Syds musikriket framfördes fyra musikarrangemang med meriterade artister i aulan, på biblioteket och i kyrkan.

Medel har delats ut i vanlig ordning till de som sökt arrangörsbidrag. Hembygdsföreningen har fått ett kulturbidrag för färdigställandet av häftet Kaféer och Conditiorier i Perstorps kommun.

Nytt för året var Perstorpsdagarna där allmänskulturen var involverad. Under dessa dagar användes en del av bidraget från MUCF (Myn-dighet för ungdoms- och civilsamhällesfrågor) till barn och ungdomsaktiviteter. Större delen av bidraget gick till sommarbadkort för alla barn mellan 6-15 år boende i Perstorp.

Kulturgarantin gav kulturella aktiviteter av olika slag för barn från 4 år upp till åk 9.

En slutrapport från kulturnätverket i familjen Helsingborg presenterades under hösten för ett fortsatte arbeta med att tydliggöra och utveckla kulturutbudet i området och de kulturella- och kreativa näringarna.

Biblioteket

Hörsalen är flitigt använd med utställningar och föreläsningar, filmvisning, teater och musik. Föreningar har hyrt lokalen för bland annat möten och yoga och under hösten målades lokalen om.

Språkcafé i samarbete med Röda korset har fortgått med god uppslutning.

Biblioteket var med och arrangerade en integrationsdag under namnet Mat Musik och Mingel under hösten i Folkets Park som blev en stor succé.

Personalen fortsätter att jobbar aktivt med tillgänglighet och service till låntagare och besökare. Boken kommer, arbetsplatsbibliotek, bokprat, Sagosång och lästrappan är några verksamheter som sker utanför bibliotekets lokaler.

Med bidrag från Skånes Kommunförbund har media riktade till nyanlända kunnat köpas in.

Samarbetet med biblioteken i Familjen Helsingborg fortsätter och personalen har träffats för utbildning och samverkan.

Under året har det varit stökigt med barn och unga som stör, skräpar ner och förstör. Med olika medel har personalen jobbat med att försöka stävja oroligheterna.

Fritidsverksamheter

Den nya Skateparken används nu fullt ut av Perstorpsskåtare. Denna skatepark är mycket efterlängtat och uppskattad av skateungdomarna i kommunen och även av ungdomar från andra kommuner.

Tanken är att det även skall bli kringaktiviteter runt skateparken med utlåning av skateboards, kickbikes och skyddsutrustning såsom hjälmar m.m.

Fullmäktige beslutade att tillskjuta 400 tkr till föreningsbidrag för integrationsprojekt. Under hösten har fyra föreningar genomfört någon typ av integrationsprojekt och har då även fått ta del av de extra bidragspengarna.

Både Idrottshallen och gymnastiksalen är i stort sett fullbokad av verksamheter alla dagar i veckan.

Perstorp är idag den enda kommunen i Skåne som inte har en konstgräsplan och detta ställer till stora problem för kommunens största ungdomsförening PBIK.

Föreningen har mycket dåliga träningsförhållanden under vintersäsongen och får förlita sig till träningstider på konstgräs i andra kommuner.

Fritidsgården har under året fått en stor ökning av besökande ungdomar, ökningen består framförallt av ensamkommande flyktingbarn/ungdomar.

Fritidsgården har ett antal integrationsprojekt igång. Dessa projekt genomförs tack vare de av fullmäktige beslutade extrapengarna för detta ändamål.

Genom det kunde man öppna upp varje lördag, istället för varannan, tre ordinarie personal fick högre tjänstgöringsgrad och man kunde fortsätta vara tre personal på helgen.

Under hösten har det genomförts tjej- och killkvällar.

På Tjejkvällarna har man bakat, snackat, lagat mat, haft skönhetsbehandlings, spelkvällar och året avslutades med att göra julgodis och pepparkaksbak. Väldigt populära!

På killkvällarna har det blivit div. tävlingar, bakning, matlagning, snack och skridskoåkning.

På övriga kvällar/helger har vi haft många spontanbesök av polisen. Detta är väldigt populärt både av ungdomarna och definitivt av personalen. Detta ska förhoppningsvis leda till ett samarbete, då vi vill ha ut föreläsare om kriminalitet och droger!

Turistverksamheten

Turistbyrån har även 2016 drivits i samarbete med Plastens Hus.

Kommunens egen broschyr "Perstorps Smult-ronställen" har tryckts i en ny upplaga och broschyren distribueras varje år i c:a 2.000 exemplar till turistbyråer, företag och privatpersoner. Perstorps kommuns populäraste och mest besökta turistmål är Ugglebadet, Plastens Hus och Bälingebadet.

Problemen med övernattningsmöjligheter i kommunen fortsätter och i kommunens centralort finns idag inga möjligheter till övernattnings för besökande. I kommunen finns idag under sommarsäsongen Vildrosor & Höns B&B och även till viss del Golfklubben samt några stugboenden norr om Perstorp.

Ugglebadet

Ugglebadet håller fortfarande hög standard och erbjuder en mycket bra service till sina kunder.

Under året har en större satsning gjorts på Hälsoverket. Flera av träningsredskapen har under året kompletterats, setts över och bytts ut.

Under 2016 har arbetet fortsatt med att anpassa verksamheten och komma i fas med budget utan för den skull försämra Ugglebadets service till kunderna. Detta arbete har på grund av olika omständigheter tyvärr inte varit lika framgångsrikt som under året innan.

Av den stora ström av barn och ungdomar med flyktingbakgrund som kommit till Perstorp har inte lika många nyttjat de faciliteter som Ugglebadet kan erbjuda som under 2015. Antalet försålda biljetter/månadskort till denna kategori har minskat kraftigt.

Måluppfyllelse

Ugglebadet erbjuder sina kunder ett stort utbud av skilda aktiviteter. Badet har blivit en mötesplats för att återhämta sig, träna samt uppleva en meningsfull fritid.

Ugglebadet erbjuder alla, oavsett ålder och bakgrund, möjlighet att lära sig simma.

Samverkan sker med företag, kommunens övriga förvaltningar, företagshälsovård och primärvård. Denna samverkan bidrar till att sänka ohälsotalet i kommunen.

Även om antalet besök under året inte riktigt når upp till det budgeterade antalet visar övriga nyckeltal i flertalet fall på en positiv utveckling, med undantag för minisim, som tappat deltagare under året.

Ekonomiskt utfall

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett marginellt positivt resultat på ett tusen kronor.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 26 tkr

Kultur och fritidskansli 54 tkr

Turism

Turistverksamhet 18 tkr

Kulturverksamhet

Allmänskultur 12 tkr

Plastens hus 5 tkr

Kulturhus/biograf 0 tkr

Musikskolan 18 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket -19 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till ungdomsföreningar 107 tkr

Bidrag kulturföreningar och övriga 63 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 37 tkr

Isbanor 22 tkr

Idrottshall -2 tkr

Fritidsgården 12 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet -352 tkr.

Nämnden

Nämnden stänger med ett positivt resultat på 26 tkr.

Kultur- och fritidsnämndens förvaltningskansli visar ett positivt resultat på 54 tkr vilket framförallt beror på centralt budgeterade kapitalkostnader och kostnader för förbrukningsmaterial som inte nyttjats.

Turistverksamhet

Verksamhetsåret stänger, för denna verksamhet på ett marginellt positivt resultat på 18 tkr där bl.a. förbrukningsmaterialskostnader varit lägre än budgeterat.

Kulturverksamhet

Allmänskulturen stänger på ett positivt resultat på 12 tkr, efter att ha genomfört alla för året planerade aktiviteter. Biblioteksverksamheten å andra sidan stänger på ett negativt resultat på 19 tkr Biblioteket och allmänskulturen samordnas av samma chef och en del arrangemang görs i samverkan mellan allmänskulturrekontot och bibliotekets verksamhet. Lika så är det biblioteks och kulturchefen som samordnar kulturgarantin för barn och ungdomar vilket gör att även kostnader för dessa delar ska ses som samverkansprojekt och resultaten bör värderas som en helhet.

Plastens hus visar ett marginellt positivt resultat på 5 tkr jämfört med budgeterat.

Kulturprojektet biograf/kulturhus har inte genomförts under verksamhetsåret och resultatet är oförändrat.

Musikskolan har en överbudgeterad kostnad för aktuellt avtal i verksamhetstimmar vilket ger ett positivt resultat på 18 tkr.

Fritidsverksamhet

Under året har färre bidrag betalats ut än budgeterats för och verksamheterna stänger på 107 tkr för ungdomsverksamheter och 63 tkr för övriga bidrag.

I budget för idrottsanläggningarna har tagits höjd för högre kapitalkostnader för väntade investeringar än vad som nyttjats under verksamhetsåret vilket ger ett positivt resultat för verksamheten på 37 tkr.

Isbanor har inte varit aktuellt då det varit för milda vintermånader under 2016 vilket ger ett positivt resultat på 22 tkr.

Idrottshallsverksamheten redovisar ett resultat väldigt nära budgeterat på -2 tkr.

Fritidsgården visar ett positivt resultat på 12 tkr vilket framförallt beror på högre intäkter än budgeterat.

Ugglebadet redovisar ett negativt resultat på 352 tkr. Under våren 2016 gjordes en uppfrysning på gymmet där gamla utslitna och användarfarliga maskiner samt trasiga dynor byttes ut. Det negativa resultatet har även påverkats av högre personalkostnader i form av omsättning på timanställdpersonal, där nya har behövt läras upp och ökade kostnader på grund av sjukdom med vikarie. Badet har även en minskande besökstrend som påverkar intäktssidan negativt.

Investeringsverksamhet

Under 2016 har inga investeringsmedel använts.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2012-12-31	14,1	743
2013-12-31	17,2	8 112
2014-12-31	15,7	7 526
2015-12-31	15,4	6 937
2016-12-31	15,9	7 328

Under 2016 har del av personalkostnad på fritidsgården och badets stödsimskoleundervisning finansierats av projektmedel för att främja integration.

Utveckling och framtid

Hösten 2016 slutfördes planeringen och projekteringen av den nya idrottshallen som skall stå klar halvårsskiftet 2018.

Idrottshallsprojektet ligger ute för upphandling. I detta projekt ingår även en konstgräsplan som beräknas stå klar under 2019.

Fritidsgården kommer under 2017 att byggas om för att tillgänglighetsanpassas.

Upphandlingar angående inköp av media och bibliotekssystem blev klara under hösten och kommer startas 2017. RFID upphandlingen har lämnats in och väntas bli klart under våren.

Renoveringen av logerna under aulan kommer vara klara under våren 2017. Under sommarlovet 2017 beräknas fortsatt uppfräschning av aulan komma igång.

Under 2016 kan konstateras en nedgång i antalet besök på Ugglebadet. Denna trend måste brytas. Byggandet av ny idrottshall i anslutning till Ugglebadet kommer förhoppningsvis innebära även "ett lyft" för badet med ökade besöksiffror.

En ny vattenrutschbana utomhus kommer att upphandlas under 2017 då den gamla är utsliten.

Tjänsten som badföreståndare har ledigförklarats och en ny chef kommer att tillträda på Ugglebadet 1 mars 2017.

Ett fortsatt utvecklingsarbete av Ugglebadets kända adelsmärke är önskvärt: en trevlig, kunig, positiv och serviceminded personal tillsammans med ett stort utbud av aktiviteter till bra priser.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
<u>Bibliotek</u>				
Antal lån/dag, huvudbibliotek	146	163	190	155
Antal lån/år, huvudbibliotek	38 038	41 501	48 000	40 059
Antal besök, huvudbibliotek	61 560	72 180	53 000	74 619
Antal besök/dag	236	279	210	288
Antal utlån till andra SKNV bibliotek	7 697		7 000	
Antal datorbokningar	5 822	8 967	4 500	9 494
Bidrag kr till studieförbund	150 000	150 000	150 000	150 000
<u>Ugglebadet</u>				
Antal badbesök				
- inomhusbadet	74 350	79 230	75 000	74 500
- utomhusbadet	13 100	14 990	15 000	13 000
Summa	87 450	94 220	90 000	88 500
Babysim, antal deltagare	74	75	90	79
Minisim, antal deltagare	61	65	60	37
Simskola, antal deltagare	343	340	285	339
Sommarsimskola, antal deltagare	31	35	25	31
Vuxensim, antal deltagare	9	8	15	10
Rehabgymnastik, antal deltagare	65	60	50	68
Vattengymnastik, antal deltagare	150	80	80	78
Öppet timmar / vecka bad inomhus	46	46	43	46
Öppet timmar / vecka bad utomhus	55	55	54	55
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	92	92	92	92
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh.	81	81	78	81
Nettokostnad, kronor	6 723 552	6 623 392	6 930 000	7 296 200
Nettokostnad/badbesök, kronor	76,88	70,30	77,00	82,44
<u>Fritidsgården Ozvald</u>				
Antal besök				
- Kvällstid		5 600	4 200	6 300
- Dagtid		39 160	39 100	39 200

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Elisabeth Holmer/Lars Svensson
Annelie Börjesdotter/Peter Hansson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2014	2015	2016	2016
Verksamhetens intäkter	45 521	65 633	77 553	94 472
Verksamhetens kostnader	-177 261	-197 723	-213 196	-229 739
Kapitalkostnad	-753	-1 023	-1 083	-1 209
Verksamhetens nettokostnad	-132 493	-133 113	-136 726	-136 476
Kommunbidrag	124 436	128 026	136 726	136 726
Nämndens resultat	-8 057	-5 087	0	250
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	2 300	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-8 057	-2 787	0	250
Nettoinvesteringar	1 785	1 642	900	755

Årets verksamhet

Årets verksamhet 2016 för socialnämnden har präglats av ett omfattande strukturellt förändringsarbete både inom Vård O Omsorg och Individ och Familjeomsorgen. Förvaltningen har under året påbörjat ett arbete för ledning, styrning och uppföljning av verksamhetens mål och verksamhetsmått. Målet med detta är att bidra till kvalitet och utveckling som gagnar den enskilde medborgaren samt vara sammanlänkade med ekonomi och verksamhetsstyrning. Årets arbete har med detta som grund fokuserat på att hitta strukturer och verksamhetssystem som stödjer denna typ av uppföljning. För att tydliggöra att nämndens insatser håller den kvalitet som invånarna kan förvänta sig enligt gällande lagstiftning. Ledningssystem för kvalitet är ytterligare ett lagstadgat område, där det pågår ett arbete inom socialnämndens ansvar. Socialförvaltningen har en övergripande planering för upprättande av ledningssystem som SAS och MAS ansvarar för. Verksamheten har under året identifierat en rad övriga förbättringsområden bl. a avseende sjuktalen som är höga, både för kort- och långtidssjukskrivningar. Förvaltningen har lagt en plan för hur dessa ärenden ska följas upp med rehabilitering och åtgärder under våren 2017 och i de fall det bedöms behövas kommer personalchef att delta. Socialnämnden har fattat beslut om att förvaltningen ska använda sig av (kostnad/brukare) KPB, vilket innebär en högre kontroll av hur skattekronan fördelas och förbrukas inom respektive verksamhet.

Individ och familjeomsorgen

Under 2016 har IFO arbetat för att tillskapa en gemensam myndighet, detta har medfört att biståndshandläggare inom äldre, socialpsykiatri och LSS har gått över från V o O till IFO. Numera ligger all myndighetsutövning under IFO och är separerad från verkställighet. Då det sen årets början har varit brist på socialsekreterare har det under året pågått en ständig rekrytering. I slutet av året har läget stabiliserat sig och vid årsskiftet var verksamheten i stort sett bemannad. Socialnämnden har fått en större summa statliga medel för att stärka den sociala barnvården. Antalet orosanmälningar är fortsatt högt. Dock har mycket tid och fokus lagts på den sociala barnvården som Perstorp kan vara stolta över. Integrationsarbetet fungerar väl. Socialnämnden kan konstatera att HVB-hemmen har haft problem med styrning och ledning samt med personalens kompetens för verksamheten. Detta arbete har varit ett fokusområde som nämnden kontinuerligt följt upp. Förvaltningen har ett uppdrag att arbeta fram en plan för att komma tillrätta med den problembild som finns inom HVB-verksamheten.

Förvaltningen har startat upp ett analysarbete med en extern konsult, för genomlysning av biståndsbedömningar inom äldre- och LSS-handläggningen

Missbruksområdet kommer att kräva ett stort förändrings- och förbättringsarbete med bl. a samverkan och hemmaplanslösningar. För att optimera har KPB påbörjat sina analyser inom missbruksområdet. Arbetet för övriga verksamheter försörjningsstöd, öppenvården, där behöver förvaltningen lägga strategiska planer för fortsatt förändrings- och förbättringsarbete.

Vård och Omsorgsverksamheten

Tjänsten som verksamhetschef för V o O har varit vakant under större delen av året. Är tillsatt sedan september.

HSL:s ansvarområde är sjuksköterskor och paramedicinare. Ett förberedande arbete för att kunna möta det nya HSL-avtalet har påbörjats. Ansvarsområden för sjuksköterskorna har tagits fram, bemanningen har setts över. Arbetsformerna för samarbetet med vårdcentralen har utvecklats gällande tillgång till läkare på samt rond på SÄBO.

Medicinsk Ansvarig Sjuksköterska, MAS, var sjukskriven större delen av 2016. Det löstes med en inhyrd sjuksköterska under ett par månader och därefter en vikarierande MAS från juli till december.

Perstorp har under 2016 haft flera lex Maria och Lex Sarah samt ett klagomål från Patientnämnden. Samtliga ärenden har haft sin grund i bristande dokumentation, sjuksköterskornas brist i metodiskt omvårdnadsarbete, otydlig samverkan och kommunikation mellan olika yrkeskategorier, personalens okunskap avseende hjälpmedelshantering samt oklara rutiner vid avvikelshantering.

Samtliga åtgärdsplaner i ärendena har godkänts av IVO, Inspektionen för Vård och Omsorg. Ärendena är av IVO avslutade. Åtgärderna för att hantera bristerna, påbörjades under november 2016 och fullföljs under 2017.

Hemtjänsten har under året haft ständiga problem med trygghetslarmen, detta trots nytt serviceavtal med leverantören. Ev leverantörbytte med fokus på digitalisering bör övervägas. Hemtjänsten har legat över budgeterad nivå, trots tillskott av statliga utvecklingsmedel. Det är svårt att i dagsläget bedöma om ett ev ökat brukarbehov föreligger. Orsaker som är identifierade är höga sjuktal (har minskat under tredje tertialet), ökat uttag av mertid och övertid (under flera års tid), otillräckligt ledarskap, ostrukturerad planering, svårigheter med vikarieanskaffning osv. En handlingsplan är upprättad för att komma tillrätta med problematiken. Socialnämndens riktlinjer för biståndsbedömning kommer att omarbetas och lämnas vidare till nämnden för beslut våren 2017, så även delegationsordningen.

Under 2016 har förvaltningen tagit fram en införande och genomförandeplan för LAPSCARE som är ett planeringsverktyg för rutt- och insatsplanering för hemtjänsten.

SÄBO, särskilda boenden. Trots att det finns ett hemtagningsteam kan förvaltningen konstatera att det har varit en konstant överbeläggning på korttidsenheten samt ett tryck på SÄBO-platser, även om kön till SÄBO minskat betydligt. En tydligare rutin med boendesamordning måste till. Ytterligare tre SÄBO-platser har varit tillfälliga under del 2016, vilka driftats utöver budget.

Öppna verksamheter såsom anhörigstödjare och träffpunkten har fungerat på samma sätt som tidigare. Dock behöver förvaltningen arbeta med struktur och kriterier för dessa verksamheter.

LSS-verksamheten, förvaltningen behöver arbeta med att verkställa beslut med hemmaplanslösningar eller i samverkan. Istället för placering, detta med hänsyn tagen till individens bästa. Beslut om nya lokaler för PDV har tagits av socialnämnden med tillträde under våren.

Utveckling och Framtid

Utveckling av mål, verksamhet och budgetstyrning för att säkerställa att medborgaren får de insatser och den kvalitet som de berättigade till. Med möjlighet till synpunkts- och klagomålshantering som genererar nya förbättringsarbeten inom förvaltningen samt att identifiera samverkansytur för samplanering mellan förvaltningarna.

Trycket på LSS-boenden har ökat både avseende gruppboende och serviceboende här måste förvaltningen lägga en plan för kommande år.

Inflödet av anmälningar gällande barn är fortsatt högt. Under 2016 har det inkommit 411 barnanmälningar och av dem har det inletts 311 utredningar. Övriga 100 anmälningar har avslutats efter förhandsbedömning eller tillfogats befintligt ärende. I förhållande till 2015 är det en ökning på 200 anmälningar.

Vilken strategi ska socialtjänsten hantera det förebyggande arbetet så att antalet anmälningar minskar och vilken samverkan kräver detta med bl a skolan?

Behovet av att tillskapa en vikariepool är stort. Tanken är att använda en del av de statliga stimulansmedlen för detta arbete.

Planering av trygghetsboende för att möta den s.k. "äldrevågen" 80-år och äldre.
Upprätta handlingsplaner för införandet av välfärdsteknik, E-förvaltning, E-Hälsa

Aktiv samverkan bl. a Familjen Helsingborg.
Aktualisera behovet av samverkan med grannkommunerna Klippan, Örkelljunga, Perstorp.

Måluppfyllelse

Målformulering	Måluppfyllelse			
Personal	Låg	Medel	Hög	Kommentarer
6 st arbetsplatsträffar skall genomföras per år.				Målet är uppfyllt
Kommunens chefs och medarbetarpolicy skall diskuteras minst en gång per år				Målet är uppfyllt
Sjukfrånvaron skall vara högst 5 % i samtliga verksamheter				Målet är inte uppfyllt, förvaltningens sjuktal uppgår till 6,1 %. En analys är genomförd, den visar att det framförallt är långtidssjukskriven som är anledningen till de höga sjuktalen. En åtgärdsplan är upprättad för 2017.
Målformulering	Måluppfyllelse			
Brukare	Låg	Medel	Hög	Kommentarer
100% av våra vårdtagare/brukare ska ha genomförandeplaner och Minst en utsedd kontaktman.				Målet bedöms vara uppfyllt till 90 % enligt områdeschefernas uppgifter
Vid mätning av kundnöjdhet genom brukarenkät ska medelvärde 7 uppnås i samtliga verksamheter.				Målet är inte uppfyllt, då ingen enkät genomförts. Kommentar målet bör justeras och mätning bör ske enligt, NKI, KKIK och öppna jämförelse som är nationella mätinstrument.
Alla vårdtagare/brukare som bor i särskilt boende ska erbjudas delta i Nationella kvalitetsregister såsom Palliativ Registret, Senior Alert och BPSD.				Målet är delvis uppfyllt. Resultaten för respektive register finns i förvaltningens kvalitets säkerhetsberättelse för 2016.

Målformulering	Måluppfyllelser			
Ekonomi	Låg	Medel	Hög	Kommentarer
En budget i balans				Delvis uppfyllt för 2016. Budgeten ligger med ett överskott på ca 250 tkr. Det positiva utfallet beror på de statliga medel som tilldelats socialnämndens verksamhet.

Ekonomiskt utfall

Resultaträkning per verksamhet

Individ och Familjeomsorg (IFO)

	<i>tkr</i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	-1 718
Öppen vård och behandling, vuxna	-1 169
Institutionsvård för barn	-525
Öppen vård och behandling, barn	-328
Familjehem för barn och ungdomar	-4 205
Ekonomiskt bistånd	+2 311
Familjerätt	+140
Förvaltningskansli (IFO)	-685
Integrationsenheten	+3 668
<u>Ensamkommande barn</u>	<u>+ 6 438</u>
Totalt IFO	+3 927

Vård och Omsorg

Socialpsykiatriverksamhet	-114
LSS-verksamhet	- 1 597
Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-1 425
Tekniska hjälpmedel	-391
Externa platsköp (SÄBO)	-57
<u>Arbetsledning</u>	<u>+614</u>
Totalt Vård och Omsorg	-2 970

Övriga verksamheter

Centralköket Rosenhill	+10
Socialnämnden	+56
Förvaltningskansli (Soc.)	-730
<u>Färdtjänst</u>	<u>-43</u>
Totalt övriga verksamheter	-707

Summa Totalt Socialförvaltningen	+250
---	-------------

Socialförvaltningen övergripande

Socialförvaltningen redovisar ett överskott på 250 tkr för år 2016.

Överskotten finns i huvudsak inom verksamheterna för försörjningsstöd, ensamkommande flyktingbarn och integrationsenheten.

Underskotten finns i huvudsak inom familjehem, vård för vuxna, LSS samt personalkostnader inom hemtjänsten.

Utestående fordringar på Migrationsverket utgör vid årets slut 25 992 tkr.

Individ- och Familjeomsorg

Vård för vuxna

Kostnaderna för institutionsvården har varit höga under 2016. Förvaltningen har under året köpt 1 523 dygn gentemot budget 426 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 016 kr/dygn jämfört med budget 3 040 kr/dygn. Även den öppna vården för vuxna har legat över budgeterade medel.

Institutionsvård för barn och ungdomar

Förvaltningen har under året köpt 404 dygn gentemot budget 365 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 4 721 kr/dygn jämfört med budget 4 077 kr/dygn.

Familjehem för barn och ungdomar

Under året har behovet i genomsnitt varit 28 årsplaceringar, jämfört med budget som är 21 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 10 384 dygn jämfört med budget som är 7 665 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 928 kr/dygn jämfört med budget 611 kr/dygn. Det höga dygnspriset beror på att tre barn varit placerade i s.k. konsulentstödda familjehem under en stor del av året.

Ekonomiskt bistånd

Under året har kostnaderna för försörjningsstödet legat betydligt under budgeterade medel. Orsaken till detta är en förbättrad arbetsmarknad. Ett förändrat arbetssätt med fler överprövningar har också bidragit till lägre kostnader. Under året har det totalt utbetalats 5 756 tkr jämfört med budget 8 062 tkr. Antal hushåll som erhållit försörjningsstöd under året har minskat kraftigt, från 91 hushåll i början av året till 60 hushåll i slutet av året.

Förvaltningskansli (IFO)

Under året har man ansökt och erhållit bidrag från socialstyrelsen med 743 tkr. Pengarna har använts till att stärka den sociala barnvården.

Inköp av konsulttjänster är orsaken till underskottet inom verksamheten. Svårigheter att hitta ny personal med adekvat utbildning och erfarenhet har resulterat i vakanser på viktiga tjänster vilket bidragit till att förvaltningen tvingats till dyrare lösningar i vissa fall.

Integrationsenheten

Resultaträkningen visar på ett stort överskott för året.

Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, lägenhetshyror, administration, SFI och samhällsorientering. Även en positiv utveckling på arbetsmarknaden har bidragit till lägre försörjningsstöd för verksamheten.

Ensamkommande barn

HVB- hemmet för ensamkommande barn uppvisar ett mycket positivt resultat. Att det blir överskott beror till stor del på att bidragen från Migrationsverket är anpassade till kommuner som köper platser av privata aktörer. Eftersom Perstorps Kommun bedriver verksamheten nästan helt i egen regi så blir det billigare och vi får mer betalt än våra verkliga kostnader.

Verksamheten har haft 64 barn inskrivna under året.

Utestående fordringar på Migrationsverket är mycket stort. Vid årsskiftet var beloppet uppe i 25 992 tkr.

Övriga verksamheter**Förvaltningskansli (Soc.)**

Inköp av konsulttjänster är orsaken till underskottet inom verksamheten. Svårigheter att hitta ny personal med adekvat utbildning och erfarenhet har resulterat i vakanser på viktiga tjänster vilket bidragit till att förvaltningen tvingats till dyrare lösningar i vissa fall.

Vård och Omsorg**Socialpsykiatriverksamhet**

Kostnaderna för särskilt boende psykiatri har legat något över budget. Förvaltningen har under året köpt 1 095 dygn gentemot budget 1 095 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 193 kr/dygn jämfört med budget 2 053 kr/dygn. Antalet årsplaceringar har i snitt legat på 3 under året jämfört med budget 3.

LSS-Verksamhet

För första gången på många år har det uppstått ett behov av att köpa in en extern institutionsplacering inom denna verksamhet. Under året har man köpt in 255 dygn till ett pris av 4 323 kr/dygn. Detta har medfört ett underskott för LSS-verksamheten, då inga budgeterade medel finns för externa placeringar inom LSS.

**Hemtjänst/särskilt boende/
hemsjukvård**

Bemanningen inom hemtjänsten har legat betydligt över budget under hela året. Inom verksamheten har man under året vidtagit olika åtgärder för att på kort och lång sikt åstadkomma ett bättre resursutnyttjande.

Under hösten har man implementerat ett nytt planeringssystem (Laps Care). Vid införandet har man även arbetat med rutiner och arbetsfördelning. Hemtjänsten har tillförts 1 645 tkr i externa medel, en statlig satsning för ökad bemanning inom vården. Denna satsning medförde att underskottet dämpades inom verksamheten.

Trycket på SÄBO-platser samt korttiden har varit mycket stort under året med ständiga överbeläggningar.

Investeringsverksamhet

Trygghetslarm	207
KPB (kostnad per brukare)	55
Laps Care	445
<u>Inventarier (Diskdesinfektor)</u>	<u>48</u>
Totalt	755

Kommentar investeringsredovisning

En ansökan om att överföra 145 tkr till 2017 har gjorts under året gällande projektet Laps Care.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2012-12-31	179	86 995
2013-12-31	183	93 603
2014-12-31	189	105 726
2015-12-31	204	114 511
2016-12-31	232	132 834

Genomsnittligt antal årsarbetare för verksamheten ensamkommande barn har ökat kraftigt under året, vilket är orsaken till ökat antal årsarbetare under 2016. Personalbehovet för verksamheten ensamkommande barn kommer att minska kraftigt under 2017.

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Försörjningsstöd				
Nettokostnad, kr	6 812 000	7 846 000	8 062 000	5 756 000
Försörjningsstöd kr/invånare	950	1 088	1 129	784
Barn (institutionsvård)				
Antal vård dygn HVB barn	642	545	365	404
Antal årsplaceringar HVB barn	1,75	1,49	1	1,11
Dygnskostnad för HVB barn	4 300	3 653	4 077	4 721
Nettok./invånare HVB barn	385	276	208	260
Vuxna (institutionsvård)				
Antal vård dygn HVB vuxna	589	1 011	426	1 523
Antal årsplaceringar HVB vuxna	1,61	2,77	1,17	4,17
Dygnskostnad för HVB vuxna	2 256	2 174	3 040	2 016
Nettok./invånare HVB vuxna	186	305	181	418
Familjehem				
Antal vård dygn för barn i fam.hem	8 710	7 781	7 665	10 384
Antal årsplacerade barn i familjehem	24	21	21	28
Dygnskostnad för barn i familjehem	707	859	611	928
Nettok./invånare för barn i fam.hem	858	928	656	1 314
Antal invånare i kommunen	7 174	7 211	7 140	7 338

Vård och Omsorg

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget 2016	Bokslut 2016
Självfinansiering inom hemtjänst/särskilt boende/HSL				
Bruttokostnad, kr	95 948 000	104 031 000	101 827 000	107 956 000
Intäkter, kr	15 318 000	19 975 000	16 143 000	19 947 000
Självfinansiering, %	15,96	19,20	15,85	18,52

Antal personer med trygghetslarm Under året	249	262	230	262
Antal hemtjänstmottagare under året	198	191	195	205

<u>Antal Platser</u> (antal tomma lägenheter inom parantes)				
Korttidsplatser	3 (2)	8 (0)	5	8
Platser på Österbo	41 (5)	46 (2)	46	46
Platser på Ybbåsen	24 (1)	25 (0,5)	25	25
Trygghetsplatser	8 (0)	8 (0)	8	9
Ordinärt boende Ybbåsen	1	0	0	0
Platser på enskilda vårdhem	0	0,03	0	0,12
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>				
-Österbo	1 793	1 698	1 703	1 715
-Enskilda vårdhem, sjukhus	0	4 666	0	1 682

Verksamheter för LSS/Socialpsykiatri

<u>Antal platser/personer(under året)</u>				
personer inom funktionshindrade	111	114	105	117
platser särskilt boende (SOL) externt	3	2,67	3	3
platser särskilt boende (SOL) internt	0	0	1	0
platser särskilt boende (LSS) externt	0	0	0	1
platser särskilt boende (LSS) internt	10	10	10	10

Antal invånare i kommunen	7 174	7 211	7 140	7 338
---------------------------	-------	-------	-------	-------

Personalpolitik

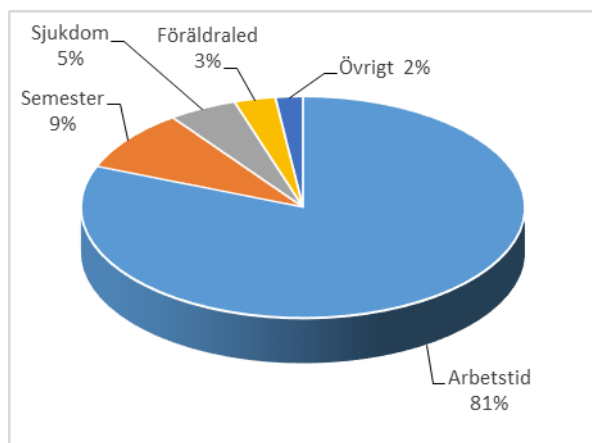
En viktig uppgift för den centrala ledningen, är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell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

Antal anställda

Under år 2016 fanns 554 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 42 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 37 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 19 procent frånvaro av olika slag (20 procent år 2015). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



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

Sjukfrånvaron under år 2016 var 5,3 procent (5,1 procent år 2015).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 31,7 procent under år 2016 (40,7 procent år 2015).

Sjukfrånvaron var 5,5 procent för kvinnor och för män 4,9 procent under år 2015 (5,4 procent respektive 4,1 procent år 2015).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	År 2015	År 2016
– 29 år	2,9 %	4,2 %
30 – 49 år	5,2 %	4,9 %
50år -	5,6 %	6,2 %

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 76 procent kvinnor och 24 procent män (77 procent respektive 23 procent år 2015).

Personalkostnader

År 2016 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 275,0 mkr, vilket är en ökning med 24,0 mkr jämfört med år 2015. Personalkostnaden uttryckt i mkr;

2014	2015	2016
238,0	251,0	275,0

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 6,1 mkr under år 2016, vilket är 1,7 mkr högre i jämförelse med år 2015. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i mkr (inkl. arb.giv.avg.);

2014	2015	2016
4,5	4,4	6,1

Semesterlöneskulden

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

2014	2015	2016
16,0 mkr	15,6 mkr	16,9 mkr

Pensioner

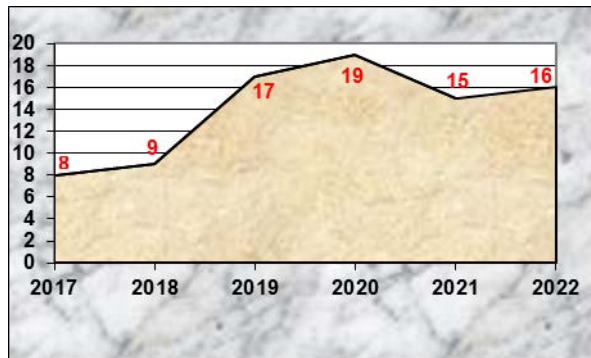
Under året utbetalades 6,0 mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 7,5 mkr. Pensionsförmåner intjänade till och med år 1997 uppgick till 138,1 mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 togs beslut att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension. För åren 2014 – 2016 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

2014	2015	2016
7,0 mkr	8,0 mkr	9,3 mkr

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2022 kommer sannolikt omkring 84 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



Kompetensutbildning

Arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare har fortsatt genom olika samverkande insatser. Kommunen beviljades EU-medel för ett kompetensutvecklingsprogram, vilket avslutades den 31 januari 2014. Under året har samma kompetensutbildning genomförts för nyanställd personal.

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

Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och under åren 2003–2008 köptes tjänsten genom Perstorphälsan. Sedan år 2009 köps tjänsten genom Feelgood Företagshälsovård AB. Kostnaden (tkr) ökade med 15 procent i jämförelse med år 2015.

2014	2015	2016
311	315	361

Friskvård

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

2014	2015	2016
211	365	354

Driftredovisning, tkr

	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2015	2015
Kostnad	Intäkt	Netto	Kommun- bidrag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Omdisp. underskott / överskott, till.anslag	Resultat	Resultat efter omdisp. till.anslag
Nämnd/styrelse											
Kommunfullmäktige	-1 181	0	-1 181	1 193	12	0	12	-107	0	-107	-107
Kommunstyrelsen	-123 398	96 906	-26 492	27 220	728	0	728	8	100	108	108
Räddningsnämnden	-10 927	6 214	-4 713	4 757	44	0	44	12	0	12	12
Byggnadsnämnden	-6 129	1 754	-4 375	4 314	-61	150	89	73	0	73	73
BUN-nämnden ¹	-200 655	33 403	-167 252	168 060	808	1 100	1 908	2 035	0	2 035	2 035
KFN-nämnden ²	-23 905	5 037	-18 868	18 869	1	0	1	466	0	466	466
Socialnämnden	-230 948	94 472	-136 476	136 726	250	0	250	-5 087	2 300	-2 787	-2 787
Totalt	-597 143	237 786	-359 357	361 139	1 782	1 250	3 032	-2 600	2 400	-200	-200

Investeringsredovisning, tkr

	Budget 2016	Omdisp. från 2015	Summa	Utfall 2016	Avvikelse 2016	Avvikelse 2015
Nämnd	35 700	5 763	41 463	24 005	17 458	17 654
Kommunstyrelsen	300	0	300	0	300	16
Räddningsnämnden	250	0	250	390	-140	750
Byggnadsnämnden	800	0	800	0	800	800
KFN-nämnden ²	250	500	750	0	750	750
Socialnämnden	900	0	900	755	145	-842
Summa nettoinvesteringar	38 200	6 263	44 463	25 150	19 313	19 128

¹ Barn- och utbildningsnämnden² Kultur-och fritidsnämnden

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen.

Rekommendationer efterlevs som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

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

Det tillfälliga stödet om 16,2 mkr vilket kommunen erhöll den 22 december 2015, har i sin helhet bokats som en förutbetalad intäkt, och påverkade alltså inte resultatet för år 2015. Likviditeten stärktes med 16,2 mkr.

Kommunfullmäktige beslöt vid sitt sammanträde 2016-05-25, att det tillfälliga stödet periodiseras till och med år 2017 och att bevilja totalt 19 projekt. Delredovisning av projekten för år 2016 ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast 2017-02-28, och omfatta avstämning mot uppsatta mål, kostnadsredovisning och utfallet i projekten. Under året har totalt 3,7 Mkr använts, vilket betyder att 12,5 Mkr ligger kvar i balansräkningen som en förutbetalad intäkt, och har inte påverkat resultatet för år 2016.

Slutredovisning av projekten för år 2016 – 2017 ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast 2018-02-28, och omfatta avstämning mot uppsatta mål, kostnadsredovisning och utfallet i projekten.

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 138,1 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 överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvaktan på utbetalning under mars månad 2017.

Komponentavskrivning

Kommunen har inte infört komponentavskrivning på anläggningstillgångar under 2016. Under 2016 har ekonomikontoret utrett vilka anläggningsobjekt som ska tillämpas, samt val av komponenter, andel

och nyttjandetider. Från 2017 kommer komponentavskrivning att införas i kommunen.

Avskrivningstider. Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under 50 000 kronor bokförs direkt i driftsbudgeten. Tillämpade avskrivningstider enligt nedan,

- maskiner	5 – 10 år
- inventarier	3 – 10 år
- bilar och andra transportmedel	5 – 10 år
- fastigheter	10 – 33 år

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 intäkt/redovisningen. I samband med bokslutet för år 2016 har en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokförts.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

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.

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2016	Kom- munen 2015
Verksamhetens intäkter	1	130,4	91,1
Verksamhetens kostnader	2	-470,7	-424,8
Avskrivningar	3	-25,5	-16,1
Verksamhetens nettokostnad		-365,8	-349,8
Skatteintäkter	4	255,2	247,3
Generella statsbidrag och utjämning.....		119,1	106,4
Finansiella intäkter	5	3,1	3,1
Finansiella kostnader	6	-1,0	-1,3
Verksamhetens intäkter		376,4	355,5
Resultat före extraordinära poster		10,6	5,7
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning).		0,0	2,5
Årets resultat		10,6	8,2

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2016	Kom- munen 2015
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	11	192,4	191,8
- maskiner, inventarier och konst	10	11,6	12,3
- finansiella anläggningstillgångar	15	7,9	6,1
Summa anläggningstillgångar		211,9	210,2
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- finansiella omsättningstillgångar (avs.pensskuld)		54,6	49,5
- Fordringar	9	48,7	39,0
- Kassa och bank	8	40,3	31,0
Summa omsättningstillgångar		143,6	119,5
Summa tillgångar		355,5	329,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	16	187,1	175,9
- därav årets resultat		10,6	8,2
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser	14	3,4	4,9
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder, kommun		48,5	35,1
Kortfristiga skulder	12	116,5	113,8
Summa skulder		165,0	148,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		355,5	329,7
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		138,1	144,3
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser....	13	223,0	218,8
Summa panter och ansvarsförbindelser		361,1	363,1

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 286 kommuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 301 884 499 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 294 634 151 kronor.

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2016	Kom- munen 2015
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		10,6	8,2
Justering av ej likviditetspåverkande poster	7	25,3	15,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
		35,9	23,8
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-9,9	-12,4
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		1,3	28,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>27,3</u>	<u>40,3</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-25,4	-18,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		-1,8	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-27,2</u>	<u>-18,7</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		30,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		-13,6	-14,2
Ökning av långfristiga fordringar		-7,0	-6,3
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Övrigt		-0,3	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>9,1</u>	<u>-20,5</u>
Årets kassaflöde		<u>9,2</u>	1,1
Likvida medel vid årets början		31,1	30,0
Likvida medel vid årets slut		40,3	31,1

Nothänvisningar

	2016	2015
Not 1: Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen	238,2	193,4
Interna poster	-107,8	-102,3
Verksamhetens intäkter	130,4	91,1

Not 2: Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	612,1	549,3
Kapitalkostnad	-32,3	-22,8
Ökning pensionsskuld	0,0	0,0
Ökning/minskning semesterlöneskuld	-1,3	0,4
Interna poster	-107,8	-102,3
Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner ..	0,0	0,2
Verksamhetens kostnader	470,7	424,8

Not 3: Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	15,5	15,0
Nedskrivningar	10,0	1,1
Summa	25,5	16,1

Not 4: Skatteintäkter		
Kommunalskatt	256,4	247,5
Skatteavräkning föregående år	0,3	-0,5
Skatteavräkning, innevarande år	-1,5	0,3
Summa	255,2	247,3

Not 5: Finansiella intäkter		
Borgensavgift	0,5	0,5
Räntor på likvida medel	0,0	0,2
Utdelning	2,6	2,4
Summa	3,1	3,1

Not 6: Finansiella kostnader		
Räntor på lån	0,9	1,2
Räntebidrag	0,0	0,0
Räntor på pensioner, övriga räntor	0,1	0,1
Räntor, internbank	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0
Summa	1,0	1,3

Not 7: Justering av ej rörelsepåverkande poster		
Utlånade hem-pc	0,0	0,0
Av- och nedskrivningar	25,5	16,1
Avs. för pension och särsk. löneskatt ...	-1,5	-0,1
Garantipension förd till skuld	0,0	0,0
Förändring av semesterlöneskuld	1,3	-0,4
Summa	25,3	15,6

	2016	2015
Not 8: Likvida medel		
Kassa, postgiro, bank	40,3	31,0
Summa	40,3	31,0

Not 9: Fordringar		
Fakturafordringar	2,9	3,3
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	36,7	26,2
Övrigt	9,1	9,5
Summa	48,7	39,0

Not 10: Maskiner och inventarier		
Inventarier	7,9	9,0
Transportmedel	3,7	3,3
Summa	11,6	12,3

Not 11: Mark, byggnader och anläggningar		
Byggnader	83,1	90,4
Markanläggningar	86,1	77,8
Pågående arbeten	8,8	9,2
Mark	14,4	14,4
Summa	192,4	191,8

Not 12: Kortfristiga skulder		
Semesterlöneskuld	16,9	15,6
Leverantörsskulder	19,0	15,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	53,0	58,7
Övriga kortfristiga skulder	27,6	23,7
Summa	116,5	113,8

Not 13: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser		
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7	1,5
Norra Åsbo Renhållnings AB	16,1	16,7
Perstorps Bostäder AB	186,4	180,1
Perstorps Bowlingförening	1,1	1,2
Perstorp Näringslivs AB	15,1	15,8
Perstorps Golfklubb	3,0	3,1
Perstorps Kör- och ryttareförening	0,0	0,0
Friluftsklubben Boken	0,3	0,0
Kommunala ansvarstagandet egna hem	0,0	0,1
Bälinge Boll & I K	0,3	0,3
Summa	223,0	218,9

Not 14: Avsättningar		
Ingående avsättning	4,8	4,9
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,1	0,1
Nya utbetalningar	-0,1	0,0
Nyintjänad pension	0,0	0,0
Övrigt	-1,4	-0,1
Summa	3,4	4,9

Not 15: Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar	6,3	4,5
Långfristiga fordringar	1,6	1,6
Summa	7,9	6,1

Not 16: Eget kapital		
Ingående kapital enligt balansräkning	175,9	166,9
Kommuninvest	0,5	0,8
Konst	0,1	0,0
Årets resultat	10,6	8,2
Summa	187,1	175,9

2016 2015

Not 10 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst**Maskiner**

Ingående balans	0,4	0,0
årets investering	0,0	0,4
årets värdeförändring	0,0	0,0
årets avskrivningar	-0,1	0,0
Utgående balans	0,3	0,4
Ackumulerat Anskaffningsvärde	0,4	0,4
Ackumulerad Värdeförändring	0,0	0,0
Ackumulerade avskrivningar	-0,1	0,0
Utgående balans totalt	0,3	0,4

Inventarier

Ingående balans	8,5	10,5
årets investering	0,9	1,3
årets värdeförändring	-0,4	-0,9
årets avskrivningar	-1,8	-2,4
Utgående balans	7,2	8,5
Ackumulerat Anskaffningsvärde	19,6	18,7
Ackumulerad Värdeförändring	-1,3	-0,9
Ackumulerade avskrivningar	-11,1	-9,3
Utgående balans totalt	7,2	8,5

Transportmedel

Ingående balans	3,3	3,4
årets investering	1,7	0,5
årets värdeförändring	-0,4	0,0
årets avskrivningar	-0,8	-0,6
Utgående balans	3,8	3,3
Ackumulerat Anskaffningsvärde	7,7	6,0
Ackumulerad Värdeförändring	-0,4	0,0
Ackumulerade avskrivningar	-3,5	-2,7
Utgående balans totalt	3,8	3,3

Konst

Ingående balans	0,2	0,1
årets investering	0,0	0,1
årets värdeförändring	0,2	0,0
årets avskrivningar	0,0	0,0
Utgående balans	0,4	0,2
Ackumulerat Anskaffningsvärde	0,2	0,1
Ackumulerad Värdeförändring	0,2	0,1
Ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0
Utgående balans totalt	0,4	0,2

Summa	11,6	12,3
--------------	-------------	-------------

Ingående balans för 2015 omfattar även värdeförändringar för tidigare år, vilket beror på att anläggningsreskontran integrerades i ekonomisystemet 2015-01-01.

	2016	2015
<u>Not 11 Mark, byggnader och anläggningar</u>		
<u>Mark</u>		
Ingående balans	14,4	14,0
årets investering	0,0	0,4
årets värdeförändring	0,0	0,0
årets avskrivningar	0,0	0,0
Utgående balans	14,4	14,4
Akkumulerat Anskaffningsvärde	14,4	14,4
Akkumulerad Värdeförändring	0,0	0,0
Akkumulerade avskrivningar	0,0	0,0
Utgående balans totalt	14,4	14,4
<u>Byggnader</u>		
Ingående balans	90,4	92,7
årets investering	1,5	3,7
årets värdeförändring	-1,8	0,8
årets avskrivningar	-7,0	-6,8
Utgående balans	83,1	90,4
Akkumulerat Anskaffningsvärde	176,2	174,7
Akkumulerad Värdeförändring	-1,0	0,8
Akkumulerade avskrivningar	-92,1	-85,1
Utgående balans totalt	83,1	90,4
<u>Markanläggningar</u>		
Ingående balans	77,8	74,6
årets investering	22,4	7,7
årets värdeförändring	-8,3	0,5
årets avskrivningar	-5,8	-5,0
Utgående balans	86,1	77,8
Akkumulerat Anskaffningsvärde	143,4	121,1
Akkumulerad Värdeförändring	-7,7	0,5
Akkumulerade avskrivningar	-49,6	-43,8
Utgående balans totalt	86,1	77,8
<u>Pågående investeringsarbeten</u>	8,8	9,2
Summa	192,4	191,8

Ingående balans för 2015 omfattar även värdeförändringar för tidigare år, vilket beror på anläggningsreskontran integrerades i ekonomisystemet 2015-01-01.

Sammanställd redovisning

Kommunen äger helt eller delvis fyra aktiebolag.

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

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %
Resultat 2016: 2 538 tkr

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Perstorps kommun. Bolaget äger och förvaltar 386 (378) lgh och 23 (23) lokaler per 31 december 2016. Den totala ytan utgör 34 202 kvm (33 922 kvm.) Bolaget är verksam inom allmännyttan och kommunens största bostadsbolag.

Bolagets omsättning för året uppgick till 36 080 tkr (35 209 tkr). Omsättningsökningen berör till största delen på mindre vakanser.

Ny uthyrningspolicy antogs av styrelsen i maj och ny hemsida, där lediga lägenheter presenteras och hyressökande direkt kan söka de lediga lägenheterna, togs i bruk under hösten.

Under hösten slutfördes uppförandet av bolagets egna konceptboende "persTorp1" innehållande 8 lägenheter på fastigheten Gädgan 1.

I "Polishuset" huserar idag kommunens verksamhet avseende ensamkommande flyktingbarn. Övervakningen har renoverats med avseende på krav på tillgänglighet och brand.

Fastighetskostnader har hamnat i paritet med budget. Vi har under året genomfört hyresgästundersökning genom Aktiv Bo:s Branschindex. Resultatet blev positivt gällande ett totalt sätt bättre förvaltningsindex än vid förra undersökningen, och vi blev även nominerad till Sveriges bästa förvaltare för lägenheter understigande 2 000 stycken, dock utan vinst. Vi erhöll totalt sett ett bättre förvaltningsresultat än för fyra år sedan.

Uthyrningssituationen är bra och vid årsskiftet var 0 (0) lägenheter outhyrda. Omflyttningsfrekvenser ligger på 15,6 (15,1) %. Av dessa har 4,5 % flyttat internt.

I början på 2017 påbörjas uppförandet av 16 lägenheter på fastigheten Lönne 15. Projektet beräknas till en kostnad om ca 27 mkr.

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen innebär att hyrorna för 2017 höjs med 0,68 % (föregående år 0,32%)

Vi har kontinuerligt fortsatt att arbeta långsiktigt med finansieringen, vilket innebär att räntebindning och kapitalbindning är fortsatt på ca 4 år, med en snittränta om 2,0 %. Kommunal borgensavgift tillkommer vilket

innebär att snitträntan kommer att hamna på 2,25 %. Bolaget kommer således att fortsatt påverkas positivt under ett par år framåt av gynnsamma räntekostnader och låga risker.

Förvaltningsmässigt står bolaget inför en stor utmaning att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Resultat 2016: 458 tkr

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

Försäljningen blev 46,11 (44,1) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra.

Värdet har för året varit mycket varmare än ett normalår med årsenergiindex på 94 %.

Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra, och ligger i nivå med föregående år. Avsikten är att öka leveranserna från Perstorp AB, för att dra nytta av mer spillvärme. Perstorp AB svarar för produktionen från maj t o m september, och fungerar även som backup övriga delen av året. Ingen olja förbrukad mer än vid provkörning och besiktning.

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

Värmepriset var oförändrat 2016 jämfört med 2015.

Tre nya kunder har anslutits till fjärrvärmenätet under året, och även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning samt mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2016 var 912 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %
Resultat 2016: 94 tkr

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

De av Perstorps Näringslivs ägda lokaler har varit fullt outhyrda under 2016.

Perstorps kommun hyr hotell och Bed & Breakfastdelen i Plastens Hus. Verksamheten drivs som HVB hem av socialnämnden.

I samband med att hyresavtalet tecknades med kommunen i november 2015, så uppdrogs åt Ernst & Young att utreda momsdebitering. Utredningen som blev klar i början av året, visade att verksamheten ej var momspliktig. Detta innebär att PNAB har en kostnadsökning för bl.a. driftskostnaderna. Vid en genomgång av momsdebiteringen konstaterar PNAB, att kostnaderna hade ökat t.om oktober 2016, med drygt 80 000 kr.

Från årsskiftet 2015/2016 har ett nytt hyresavtal undertecknats med hyresgästen Perstorps kommun för Plastens Hus. Lokalhyran har anpassats till en mer marknadsbaserad nivå, och driftskostnaderna för värme, el och vatten- och avlopp har justerats efter de i lokalerna bedrivna verksamhet.

Lokalen i annexet/förrådet hyrs ut till Plastens Hus, sedan några år tillbaka.

Hotellets kök uppgraderades under första kvartalet, enligt fastighetsägarens ansvar, verksamhetens önskemål och myndighetskraven. Bland annat så har spisen, kompressor, stora fläkten för ventilation av köket bytts.

Kostnaderna för onormalt slitage debiteras hyresgästen. Efter hyresgästens beställning, byggde PNAB en ny köksavdelning med dubbla spishällar, fläktar, m.m. för de boende på hotellet, i byggnadens västra del. Då kylar och frysar måste flyttas, vägg byggas etc, så blev det en omfattande åtgärd.

Kostnaderna för underhåll, som ej ska debiteras hyresgästen har ökat. Detta tog PNAB hänsyn till i budgeten.

I samband med att köket blev klart i hotellet, så återställdes köket i Plastens Hus. Besiktning genomfördes av hyresgästen, verksamheten och bolaget den 13 juli. En del av inredningen hade försvunnit. Skåp, lådor, sockel, persienn, m.m var sönder. Vissa el-anslutningar, bl. a. till spisen, var sönderslagna. Kapitalvaror var mycket slitna och delvis ur funktion. PNAB har investerat i nytt golv och diskmaskin. Hyresgästen är debiterad övriga kostnader. Återställning av köket var klart i månadsskiftet nov/dec.

Myndigheternas krav på säkerhet har inneburit att brandskyddet har förstärkts med en ny gipsvägg och två nya branddörrar, samt tätning av ledningsgenomföringar.

Vid större nederbördsmängder rinner ytvatten från väg 21 och GC-vägen ner i Plastens Hus garageinfart och källare. Detta ände även under sommaren 2016. Åtgärd är beställd, men ännu inte genomförd.

PNAB har under första halvåret bytt en del rötskadade klädesbräder, på förrådet/annexet. Träbyggnadens fasad och fönster har målats, vilket inte hade gjorts på flera decennier.

Verksamheten på hotellet beställde ett cykelgarage under kvartal tre. PNAB byggde om den södra delen av förrådet/annexet och inredde ett cykelgarage, som togs i anspråk under november. Kostnaden för ombyggnaden debiterades hyresgästen.

Skalskyddet för båda fastigheterna måste återställas. Nycklar har kopierats i ett stort antal. Troligen finns det nycklar ute i samhället, som fastighetsägaren inte känner till. Incidenten i ett rum i Bed & Breakfastdelen under kvartal 1 tyder på att obehöriga har tillgång till nycklar.

Lås har bytts ut och nya larm har installerats. Hyresgästen är väl medveten om problemet och kommer

att debiteras ett nytt låssystem, för att återställa skalskyddet. Hyresgästen har beställt nytt skalskydd, som har stoppats av verksamheten.

I fabrikslokalerna i kv. Glasbruket gjorde styrelsen, revisorer, ägarombud, m.fl. ett studiebesök i slutet av augusti. Flera hyresavtal och tilläggsavtal har tecknats under kvartal 3 och 4. Detta innebär att i princip hela byggnaden är uthyrd. En mindre yta i fabrikslokalen disponeras av fastighetsägaren. Några mindre ytor och en del kontorslokaler i fabriksbyggnaden är ännu inte uthyrda.

Den 12 april så arrangerade PNAB tillsammans med Nyföretagarcentrum en informationskväll för nya företag, eller till dem som avser starta eget.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %

Resultat 2016: 7 039 tkr

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

Nårab uppgift är att samla in och behandla hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar, septitankar och latrin från de 34 000 invånarna i området.

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

Avfallsmängderna på Nårab uppgår för 2016 till ca 182 000 ton. Föregående år uppgick mängden till 58 000 ton, vilket innebär att mängden har mer än tredubblats. Detta beror på saneringen av Läderfabriken och annat material för sluttäckning av deponin. Mängden avfall för sluttäckningen uppgår till ca 140 000 ton. Sluttäckningen av deponin beräknas pågå under flera år och behovet av avfall till detta finns under hela perioden. Till detta kommer ca 8 500 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken

Reningsverket behandlar normalt ca 60 000 – 90 000 m³ lakvatten beroende på nederbördsmängder mm, som används i den egna verksamheten genom bevattning av energiskog och befintlig skog kring anläggningen.

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

värmeproduktion. Ca 35 % av avfallet 21 000 ton återstår att gräva ut.

Produktion av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2016 uppgick till 592 Mwh.

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

Samtidigt pågår ett projekt tillsammans med Klippans kommun med mål att samröta matavfallet med rötslam på reningsverket i Klippan och återföra gas till Närab för att utnyttja den anläggningen för energiproduktion som finns på avfallsanläggningen i Hyllstofta.

Investeringarna för året uppgår till 9 mkr, och avser främst en ny upplagsplan, hjullastare, containers och kärl.

Sluttäkningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Avsatta medel om 47 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling. Ansökan har inlämnats till Länsstyrelsen om förlängd tidsfrist för sluttäckningen.

Nytt entreprenadavtal för renhållningen tecknades med start den 1 november 2016 med nuvarande entreprenör Ohlssons AB i Landskrona. Avtalstiden denna gång avser 8 år.

Kommunerna i Nordvästra Skåne har beslutat att arbeta mot gemensamma avfallsmål för de ca 330 000 invånarna. Projektet, Skitlite 2020, genomsyrar därmed det framtidsinriktade arbetet som har ställt upp sex delmål ” halveringsmål” med visionen att det finns inget avfall och målen ska nås år 2020.

Perstorps kommun med bolagen 2016-12-31, MSEK*

I Koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital obeskattad reserv
Perstorps kommun	470,7	355,5	306,5	187,1
Perstorps Bostäder AB	36,1	215,4	203,6	11,8
Perstorps Fjärrvärme AB	15,2	59,9	30,0	29,9
Perstorp Näringslivs AB	6,0	19,7	17,2	2,5
Närab	18,8	22,3	17,6	4,7
	546,8	672,8	574,9	236,0

Totalt

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- * Inklusivt ansvarsförbindelse för pensionsskuld, 138,1 MSEK,

Resultaträkning (Mkr)	2016	2015
Verksamhetens intäkter	187,8	142,3
Verksamhetens kostnader	-501,2	-453,3
Avskrivningar	-37,0	-27,7
Verksamhetens nettokostnad	-350,4	-338,7
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	374,3	353,7
Finansiella intäkter	0,7	0,7
Finansiella kostnader	-5,8	-6,3
Verksamhetens intäkter	369,2	348,1
Resultat före extraordinära poster	18,8	9,4
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning	0	2,5
Skatteskostnad	-1,3	-0,9
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	-1,1	-0,5
Årets resultat	16,4	10,5

Balansräkning (Mkr)	Not	2016	2015
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	393,9	397,1
- maskiner och inventarier	21	73,0	77,3
- pågående arbeten	20	19,4	11,1
- finansiella anläggningstillgångar	22	4,8	3,0
- balanslånepost		0,8	0,8
Summa anläggningstillgångar		491,9	489,3
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	54,6	49,5
- Förråd m.m		0,7	0,7
Fordringar	23	56,4	45,5
- Kortfristig placering	24	0	0
- Kassa och bank	24	64,6	46,5
Summa omsättningstillgångar		176,2	142,2
Summa tillgångar		668,1	631,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	25	233,2	216,2
- därav årets resultat		16,4	10,5
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		17,3	19,4
Uppskjuten skatt		4,7	4,8
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		265,4	251,0
Kortfristiga skulder		147,5	140,1
Summa skulder och avsättningar		434,9	415,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		668,1	631,5
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		138,1	144,3
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3
Aktieägartillskott/kapitaltäckningsgaranti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		223,0	218,8
Summa panter och ansvarsförbindelser		372,8	363,1

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not 20	Mark, byggnader och anläggningar	2016	2015
	Byggnader	258,9	270,7
	Markanläggningar	102,6	94,0
	Pågående arbeten	19,4	11,1
	Mark	32,4	32,4
	Summa	413,3	408,2

Not 21	Maskiner , inventarier och transportmedel	2016	2015
	Maskiner och inventarier	69,3	74,0
	Transportmedel	3,7	3,3
	Summa	73,0	77,3

Not 22	Finansiella anläggningstillgångar	2016	2015
	Aktier och andelar	3,2	1,4
	Långfristiga fordringar	1,6	1,6
	Summa	4,8	3,0

Not 23	Fordringar	2016	2015
	Fakturafordringar	9,3	7,1
	Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	38,0	27,9
	Övrigt	9,1	10,5
	Summa	56,4	45,5

Not 24	Kassa och bank	2016	2015
	Kortfristig placering	0	0
	Kassa, postgiro, bank	64,6	46,5
	Summa	64,6	46,5

Not 25	Eget kapital	2016	2015
	Ingående Eget kapital enligt balansräkning	216,2	204,9
	Justering av Eget kapital (2016 Kommuninvest)	0,5	0,8
	Justering av Eget kapital Konst	0,1	0,0
	Årets resultat	16,4	10,5
	Summa	233,2	216,2

Not 26	Finansiella omsättningstillgångar	2016	2015
	Pensionsskuld	54,6	49,5
		54,6	49,5

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 286 kommuner som per 2016-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 301 884 499 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 294 634 151 kronor.

Kassaflödesanalys	2016	2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	21,2	13,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	33,3	24,7
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	-0,5	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	54,0	38,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-11,0	-9,9
Ökning/minskning förråd och varulager	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	2,5	8,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	45,5	56,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-35,8	-30,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,1
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1,8	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-37,6	-30,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	37,9	0
Amortering av långfristiga skulder	-20,5	-19,3
Ökning av långfristiga skulder	-7,0	-6,3
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar	0,0	0,0
Övrigt	-0,3	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	10,1	-25,6
Årets kassaflöde	18,0	0,6
Likvida medel vid årets början	46,6	46,0
Likvida medel vid årets slut	64,6	46,6

*Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.

PERSTORPS KOMMUN

Torget 1

284 85 Perstorp

0435-390 00

0435-355 51

kommunhuset@perstorp.se