

PERSTORPS KOMMUN

HALVÅRSBOKSLUT OCH ÅRSROGNOS 2018

Ekonomisk översikt	1
Resultaträkning, balansräkning	3
Drifts- och investeringsredovisning	4
Nyckeltal	5
Kassaflödesanalys	6
Nothänvisningar	7
Redovisningsprinciper	10
Kommunfullmäktige och revision.....	11
Kommunstyrelsen	15
Räddningsnämnden	21
Byggnadsnämnden	23
Barn- och utbildningsnämnden	26
Socialnämnden	31
Kultur- och fritidsnämnden	39
Kommunala bolagen	44
Sammanställd redovisning (koncernredovisning)	46

Periodens resultat

Halvårsresultatet visar på ett positivt resultat på 7,0 Mkr.

Semesterlöneskulden visar under första halvåret på en ökning med 7,0 Mkr vilket har belastat resultatet, men är en följd av mätmetoden och semesterförläggningen och förenlig med god redovisningssed. För helåret prognostiseras en ökning av semesterlöneskulden med 2,0 Mkr.

Prognos årets resultat

För året som helhet prognostiseras ett positivt resultat på 10,9 Mkr, vilket är 2,6 Mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 8,3 Mkr.

Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018
Mkr	Mkr	Mkr	Mkr	Mkr
8,2	10,6	13,4	8,3	10,9

Nettokostnadernas andel

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag, utjämning och finansnettot visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet i halvårsbokslutet uppgår till 96,7 procent, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt, tillhandahåller verksamhet för 96 kronor och 70 öre.

Soliditeten

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

Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Prognos 2018
%	%	%	%
53,4	52,6	47,9	52,4

Resultatavvikelser i driftsbudgeten, tkr

	Resultat jan. – juni 2018	Prognos jan.–dec. 2018
Kommunfullmäktige	60	0
Kommunstyrelsen	1 567	100
Räddningsnämnden	95	0
Byggnadsnämnden	-78	0
Barn- och utb.nämnden	1 401	-1 000
Kultur- och fritidsnämnden	668	0
Socialnämnden	434	0
Summa	4 147	- 900

Finansiella mål

	Budget 2018	Prognos 2018
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % .	98,0	97,4
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	8,3	10,9
Årets investeringar skall högst uppgå till,	55,5	55,5
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	115,5	91,7
Nya lån, mkr	30,0	30,0
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	19,8	44,1
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	0,0	2,9
Kostnadstäckning för vatten- och avloppsverket, %	100,0	100,0
Årlig avsättning till pensionsskuld, mkr (intjänad t o m 1997-12-31)	5,0	5,0
Soliditeten* skall uppgå till minst, %	52,8	52,4

* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Likvida medel

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

Kommunens likvida medel uppgick vid halvårsskiftet till 45,8 Mkr, en minskning med 58,0 Mkr sedan årsskiftet. Orsaken till minskningen är att investeringsvolymen finansierats med egna medel och att ett lån på 24,3 Mkr har återbetalats till Kommuninvest. Kommunen tvingades tidigare låna 30,0 Mkr med anledning av uppkommen fordran på Migrationsverket.

Prognos - avstämning av balanskravet 2018

Prognostiserat resultat 2018	10,9 Mkr
Justeringar	-0,0 Mkr
Prognostiserat justerat resultat 2018	10,9 Mkr

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.

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

Måluppfyllelsen

Måluppfyllelsen följs inte upp i detta halvårsbokslut. De nya antagna kommunövergripande målen samt nämnds- och verksamhetsmålen med indikatorer och målvärden, följs för första gången delvis upp i anslutning till kommande bokslut för år 2018.

RESULTATRÄKNING

Belopp i mkr	Resultat		Budget helår 2018	Prognos helår 2018	Resultat helår 2017
	jan. - juni Not 2017	jan. - juni 2018			
Verksamhetens intäkter*	72,9	75,3	145,0	152,0	142,5
Verksamhetens kostnader*	-249,7	-267,1	-531,0	-531,1	-505,9
Avskrivningar	1 -12,6	-13,0	-20,8	-31,0	-35,3
Verksamhetens nettokostnad	-189,4	-204,8	-406,8	-410,1	-398,7
* exklusive interna poster					
Skatteintäkter	2 132,9	135,5	269,2	271,7	266,0
Generella statsbidrag och utjämning	3 68,2	73,1	145,9	146,4	143,6
Finansiella intäkter	4 2,6	3,3	2,5	3,3	3,2
Finansiella kostnader	5 -0,6	-0,1	-2,5	-0,4	-0,7
Verksamhetens intäkter	203,1	211,8	415,1	421,0	412,1
Resultat före extraordinära poster	13,7	7,0	8,3	10,9	13,4
Årets resultat	13,7	7,0	8,3	10,9	13,4

BALANSRÄKNING

Belopp i mkr	Ingående		Förändring		Utgående	
	balans	t om	balans	prognos	balans	prognos
	180101	180630	180630	181231	181231	
TILLGÅNGAR						
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>						
- mark, byggnader och tekniska anläggning	6 204,8	24,5	229,3	50,0	254,8	
- maskiner, inventarier, konst	7 10,6	-1,0	9,6	-2,0	8,6	
- finansiella anläggningstillgångar	8 11,3	0,0	11,3	0,0	11,3	
Summa anläggningstillgångar	226,7	23,5	250,2	48,0	274,7	
<u>Omsättningstillgångar</u>						
- fordringar	9 28,5	-2,4	26,1	-5,0	23,5	
- kortfristiga placeringar (plac. pens.skuld)	60,0	0,0	60,0	5,0	65,0	
- kassa och bank	10 103,8	-58,0	45,8	-63,0	40,8	
Summa omsättningstillgångar	192,3	-60,4	131,9	-63,0	129,3	
Summa tillgångar	419,0	-36,9	382,1	-15,0	404,0	
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
<u>Eget kapital</u>						
- därav periodens resultat	11 200,7	7,0	207,7	10,9	211,6	
	0,0	7,0	7,0	10,9	10,9	
<u>Avsättningar</u>						
- pensioner och liknande förpliktelser	12 2,1	-0,1	2,0	-0,2	1,9	
<u>Skulder</u>						
- långfristiga skulder	13 84,8	-33,2	51,6	-13,3	71,5	
- kortfristiga skulder	14 131,4	-10,6	120,8	-12,4	119,0	
Summa skulder	216,2	-43,8	172,4	-25,7	190,5	
Summa eget kapital, avsättningar o skulder	419,0	-36,9	382,1	-15,0	404,0	
<u>Ansvarsförbindelser</u>						
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26 %)	133,8	-1,7	132,1	-3,4	130,4	
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser	242,1	-1,1	241,0	-2,2	239,9	
Summa	375,9	-2,8	373,1	-5,6	370,3	

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 och landsting som per 2017-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 418 873 772 784 kronor och totala tillgångar till 413 618 049 861 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 368 234 584 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 362 805 937 kronor.

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2018	Tilläggsanslag	Budget helår 2018	Prognos avvikelse 2018	Resultat jan. - juni 2018
Nämnd/styrelse					
Nettokostnader inkl. kapitalkostnader					
Kommunfullmäktige, revision	1 210	0	1 210	0	60
Kommunstyrelsen	43 919	0	43 919	100	1 567
Räddningsnämnden	5 019	0	5 019	0	95
Byggnadsnämnden	4 086	0	4 086	0	-78
Barn- och utbildningsnämnden	171 855	0	171 855	-1 000	1 401
Kultur- och fritidsnämnden	23 411	0	23 411	0	668
Socialnämnden	145 674	0	145 674	0	434
SUMMA TOTALT	395 174	0	395 174	-900	4 147

INVESTERINGSREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2018	Överfört från 2018	Summa helår 2018	Prognos utfall 2018	Prognos avvikelse 2018
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	52 050	31 406	83 456	78 000	5 456
Räddningsnämnden	300	0	300	0	300
Byggnadsnämnden	350	0	350	350	0
Barn- och utbildningsnämnden	1 200	0	1 200	1 200	0
Kultur- och fritidsnämnden	350	0	350	350	0
Socialnämnden	1 200	0	1 200	1 200	0
SUMMA TOTALT	55 450	31 406	86 856	81 100	5 756

Investeringarna uppgick till första halvåret 2018 till 36 478 tkr.

NYCKELTAL

	Resultat jan. - juni 2017	Resultat jan. - juni 2018	Prognos helår 2018
Antal invånare	7 374	7 480	7 500
Resultat, mkr	13,7	7,0	10,9
Resultat per invånare, kronor	1 858	936	1 453
Eget kapital, mkr	200,8	207,7	211,6
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter och utjämning, %	93,3	96,7	97,4
Likviditet, mkr	43,2	45,8	40,8
Kommun			
Låneskuld, mkr	56,6	71,8	91,7
Låneskuld/ invånare, kronor	7 676	9 599	12 227
Nettoinvesteringar, mkr	12,9	36,5	81,1
Soliditet *, %	54,6	54,3	52,4

* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	jan. - juni 2018	Prognos helår 2018
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		7,0	10,9
Justering av ej likviditetspåverkande poster	15	19,9	33,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
		26,9	43,9
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		2,3	3,0
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-17,5	-15,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>11,7</u>	<u>31,3</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-36,5	-81,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-36,5</u>	<u>-81,1</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		0,0	30,0
Amortering av långfristiga skulder		-33,2	-43,2
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-33,2</u>	<u>-13,2</u>
Årets kassaflöde		<u>-58,0</u>	<u>-63,0</u>
Likvida medel vid årets början		103,8	103,8
Likvida medel 2017-06-30 / 2017-12-31		45,8	40,8

	0630 2018	0630 2017
Not 1 Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	7,5	8,3
Nedskrivningar	5,5	4,3
Summa	13,0	12,6

Not 2 Skatteintäkter

Kommunalskatt	135,5	132,9
---------------	-------	-------

Not 3 Generella statsbidrag och utjämning

Generella statsbidrag	80,6	75,3
Kostnadsutjämningsavgift	0,0	0,0
Avgift till LSS-utjämning	-7,5	-7,1
Summa	73,1	68,2

Not 4 Finansiella intäkter

Utdelning Kommuninvest	0,8	0,0
Utdeln. Perstorps Fjärrvärme AB	2,4	2,4
Övrigt	0,1	0,2
Summa	3,3	2,6

Not 5 Finansiella kostnader

Räntekostnad på lån	0,1	0,5
Räntekostnad, pensioner, övrigt	0,0	0,1
Summa	0,1	0,6

Not 6 Mark, byggnader och tekn. anlägg.

Mark	14,4	14,3
Byggnader	73,1	79,5
Markanläggningar	81,9	83,2
Pågående arbeten	59,9	17,5
Summa	229,3	194,5

Not 7 Maskiner, inventarier, transportmedel

Maskiner, inventarier	5,2	6,1
Transportmedel, konst	4,4	3,7
Summa	9,6	9,8

Not 8 Fin. anl.tillgångar

Aktier och andelar	9,7	6,3
Långfristiga fordringar	1,6	1,6
Summa	11,3	7,9

Not 9 Fordringar

	0630 2018	0630 2017
Fakturafordringar	4,3	5,0
Förutb. kostn., uppl. intäkter	13,1	46,0
Övrigt	8,7	6,9
Summa	26,1	57,9

Not 10 Kassa och bank

Kassa, postgiro, bank	45,8	43,2
Placerade medel	0,0	0,0
Summa	45,8	43,2

Not 11 Eget kapital

Eget kapital	200,7	187,1
Halvårsresultat	7,0	13,7
Summa	207,7	200,8

Not 12 Avsättningar

Avsatt för pension	1,6	2,5
Avsatt för särskild löneskatt	0,4	0,6
Summa	2,0	3,1

Not 13 Långfristiga skulder

Lån från banker	51,6	40,4
Summa	51,6	40,4

Not 14 Kortfristiga skulder

Semesterlöneskuld	24,9	24,9
Leverantörsskulder	20,6	14,1
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	42,2	52,5
Övriga kortfristiga skulder	33,1	32,1
Summa	120,8	123,6

Not 15 Justering av ej likviditetsstörande poster

Av- och nedskrivningar	13,0	12,6
Avsättningar	-0,1	-0,3
Semesterlöneskuld	7,0	8,0
Övrigt	0,0	0,0
Summa	19,9	20,3

Not 6 Mark, byggnader och anläggningar**20180630 20171231****Mark**

Ingående balans	14,3	14,4
årets investering	0	0
årets utrangeringar	0	-0,1
årets avskrivningar	0	0
Utgående balans	14,3	14,3
Akkumulerat Anskaffningsvärde	14,4	14,4
Akkumulerade avskrivningar	-0,1	-0,1
Utgående balans totalt	14,3	14,3

Byggnader

Ingående balans	75,3	83,1
årets investering	2,7	3,1
årets utrangeringar	-1,7	-3,9
årets avskrivningar	-3,2	-7,0
Utgående balans	73,1	75,3
Akkumulerat Anskaffningsvärde	179,3	178,3
Akkumulerade avskrivningar	-106,2	-103
Utgående balans totalt	73,1	75,3

Markanläggningar

Ingående balans	85,9	86,1
årets investering	2,6	20,1
årets utrangeringar	-3,4	-13,7
årets avskrivningar	-3,2	-6,6
Utgående balans	81,9	85,9
Akkumulerat Anskaffningsvärde	155,0	155,8
Akkumulerade avskrivningar	-73,1	-69,9
Utgående balans totalt	81,9	85,9

Pågående investeringsarbeten

59,9 29,3

Summa	229,2	204,8
--------------	--------------	--------------

Not 7 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst**Maskiner**

Ingående balans	1,4	0,3
årets investering	0	1,1
årets utrangeringar	0	0
årets avskrivningar	-0,1	0
Utgående balans	1,3	1,4
Akkumulerat Anskaffningsvärde	1,5	1,5
Akkumulerade avskrivningar	-0,2	-0,1
Utgående balans totalt	1,3	1,4

Inventarier

Ingående balans	4,8	7,2
årets investering	0,1	0,9
årets utrangeringar	-0,4	-1,6
årets avskrivningar	-0,7	-1,7
Utgående balans	3,8	4,8
Akkumulerat Anskaffningsvärde	19,8	20,1
Akkumulerade avskrivningar	-16	-15,3
Utgående balans totalt	3,8	4,8

Transportmedel

Ingående balans	4,0	3,7
årets investering	0,4	1,3
årets utrangeringar	0	-0,2
årets avskrivningar	-0,4	-0,8
Utgående balans	4,0	4,0
Akkumulerat Anskaffningsvärde	8,9	8,5
Akkumulerade avskrivningar	-4,9	-4,5
Utgående balans totalt	4,0	4,0

Konst

Ingående balans	0,4	0,4
årets investering	0	0
årets utrangeringar	0	0
årets avskrivningar	0	0
Utgående balans	0,4	0,4
Akkumulerat Anskaffningsvärde	0,4	0,4
Akkumulerade avskrivningar	0	0
Utgående balans totalt	0,4	0,4

Summa	9,5	10,6
--------------	------------	-------------

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen.

Rekommendationer efterlevs som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

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

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 132,1 Mkr och återfinns under ansvarsförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

Pensionsintjänande, individuell. Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvaktan på utbetalning under mars månad 2019.

Komponentavskrivning

Under 2016 har ekonomikontoret utrett vilka anläggningsobjekt som ska tillämpas, samt val av komponenter, andel och nyttjandetider. Vidare har beslut tagits att inte genomlysas tidigare års investeringar och fördela på komponenter. Från 2017 har komponentavskrivning införts i kommunen för nya investeringar.

Avskrivningstider. Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under ett prisbasbelopp (2018 = 45 500 kronor, exklusive moms) 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 intäktsredovisningen. I samband med bokslutet för år 2018 kommer en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokföras.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

Kapitalkostnader består dels av en rak avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektens anskaffningsvärdet, dels av intern ränta på bokförda värdet med 2,5 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.

Kommunfullmäktige och revision

Ordf. kf Håkan Abrahamsson
Ordf. revision Bo Nilsson

RESULTATRÄKNING	Delårs- bokslut 170630	Budget 180630	Delårs- bokslut 180630
KSEK			
Verksamhetens intäkter	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-515	-605	-545
Kapitalkostnader	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-515	-605	-545
Kommunbidrag	600	605	605
Nämndens resultat	85	0	60
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	85	0	60
Nettoinvesteringar	0	0	0

Periodens verksamhet

Irena Långberg (MP) har i en motion daterad den 6 oktober 2016 föreslagit att kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheten att införa tjänsten Personligt ombud i kommunen, eventuellt i samarbete med andra kommuner. Motionen har remitterats till socialnämnden, som inkommit med remissvar. Nämnden anger att socialförvaltningen löpande följer utvecklingen om behov av personligt ombud och kommer att fortsätta detta. Nämndens bedömning i dagsläget är att behovet är av för liten omfattning för att prioriteras. Kommunledningskontoret konstaterar att socialnämnden och socialförvaltningen följer utvecklingen om behov av personligt ombud, och föreslår att motionen därmed besvarats. Kommunfullmäktige beslutade, att besvara motionen med vad som anförts i ärendet.

Förslag redovisades på att anlägga en laddstation för elbilar vid strategiskt läge utefter riksväg 21. Laddstationen är en snabbbladdningstation som kommer att anläggas med gångavstånd till centrum. Detta innebär en möjlighet att stanna och snabbbladda elbilen vid färd mellan Helsingborg och Hässleholm. För att kunna genomföra detta behöver budgeten omfördelas. Bidrag från KLIMATKLIVET kommer att sökas i samband med detta vilket är en förutsättning att kunna genomföra projektet. Som en del i elbilsstrategin och den handlingsplan som antogs av familjen Helsingborg arbetas nu fram ett förslag för placering av kommunala laddstationer. På riksväg 21 mellan Helsingborg och Hässleholm saknas i dag en snabbbladdstation för elbilar. Strategiska lägen är bland annat vid Perstorps strategiska läge

efter riksväg 21 nära infarten in till centrum vid korsningen Köpmangatan/ RV 21. Där finns idag en parkering som enkelt kan göras om till snabbbladdningsplats. Läget är dessutom stationsnära och ger också ökad fokus på rv 21 genom Perstorp och i planering av dubbelspår. Den totala investeringskostnaden är beräknat till 1 125 Mkr. Perstorps kommun räknar med att erhålla ett stöd om 0,45 Mkr, vilket innebär att en finansiering om 0,8 Mkr ska anvisas. Beslut togs att bevilja investeringskostnaden för en snabbbladdstation vid riksväg 21, under förutsättning att Länsstyrelsen beviljar stöd om minst 0,45 Mkr, samt att finansieringen av den ej budgeterade investeringskostnaden om 1,25 Mkr för en snabbbladdstation vid riksväg 21, ska ske genom att omdisponera 0,2 Mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (allmän markreserv), 0,2 Mkr från anslaget avseende markundersökningar (allmän markreserv), 0,2 Mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (gator och vägar) och 0,2 Mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (park).

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 4 oktober 2017, att uppdra åt Perstorps Bostäder AB att lämna förslag på hur fastigheten Brukshotellet 2 skulle kunna användas ytmässigt samt ekonomiska förutsättningar för detta. En preliminär studie redovisades för arbetsutskottet i november 2017, som visar att det skulle vara möjligt att omvandla Brukshotellet till kommunhus till en uppskattad investeringskostnad om ca 59 mnkr. Då ingår att Plastens Hus ianspråk tas och byggs samman med Brukshotellet och att verksamheten som idag finns i Plastens Hus integreras i kommunhusets entréplan. Underlaget ger en indikation på

ett möjligt genomförande, men behöver fördjupas avseende byggtekniska, finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar innan politisk ställning till en sådan investering och inriktning kan tas. Kommunfullmäktige beslöt att uppdraga åt kommundirektören att genomföra en fördjupad studie kring framtida användning av fastigheten Brukshotellet 2 enligt vad som anförts i ärendet, att anvisa maximalt 500 000 kronor ur anslaget för oförutsedda kostnader 2018 för att täcka genomförande av den fördjupade studien, samt att uppdraga åt kommundirektören att kontakta fastighetsägaren av Poppen 13 för en diskussion kring kommunens framtida förutsättningar i fastigheten.

Representanter för Kommunförbundet Skåne medverkar på sammanträdet och informerar om den verksamhet de bedriver för sina medlemskommuner såsom bland annat utbildningar, upphandlingar, energikontor, olika EU-projekt, samordning av Gymnasiesamverkan Skåne och olika nätverk för tjänstepersoner.

Tidigare har dokumenten gällande Ägardirektiv, Ägaravtal och Bolagsordning avseende Kommunassurans Syd Försäkrings AB varit sammanfogade i ett enda dokument men då stämman 2017 gav bolaget i uppgift att uppdatera dokumentet så togs beslut att dela upp det i tre individuella dokument. Syftet med uppdateringen är att anpassa dokumenten efter ny lagstiftning och bolaget har också genomfört en smärre redaktionell justering i och med att det tidigare dokumentet nu delats upp i tre. Inga större förändringar i sak förutom ändrade hänvisningar till lagrum och lagar samt en viss språklig uppdatering. Styrelsen beslutade vid sitt sammanträde 2018-02-14 att förslag till ny bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv ska sändas till ägarkommunerna åtta veckor innan årsstämman 17 maj 2018. Dokumenten godkändes av kommunfullmäktige.

Regeringen uppmärksammade den ökade belastning på kommunerna som uppstod till följd av det stora flyktingmottagandet under hösten 2015. Riksdagen beslutade därför om en extra ändringsbudget att ge kommuner och landsting ett tillfälligt stöd om 9,8 miljarder varav Perstorps kommun erhöll 16 192 597 kronor. Medlen betalades ut som ett engångsbelopp den 22 december 2015.

Kommunfullmäktige beslöt vid sitt sammanträde 2016-05-25, 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.

- Det tillfälliga stödet periodiseras till och med år 2017.
- Det tillfälliga stödet inte får användas så att det leder till ökade driftskostnader kommande år.
- Det tillfälliga stödet ska användas på ett sådant sätt, att det långsiktigt bidrar till varaktigt förbättrade förutsättningar inom områdena arbetsmarknad, integration och utbildning,
- 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.

Det ekonomiska utfallet per 2017-12-31 visar på att projekten har kostnadsförts med totalt 10 428 595 kronor, vilket betyder att det återstår 5 764 002 kronor vilket har bokats under finansieringsverksamheten och ingår i kommunens preliminära resultat om 13,4 Mkr för år 2017.

Nämnder och styrelser inlämnade rapport efter genomförd granskning enligt interna kontrollplaner för år 2017, och redovisning av interna kontrollplaner för år 2018.

Kommunfullmäktige fastställde den 29 november 2017 sju kommunövergripande målområden med åtta tillhörande fullmäktigemål utifrån den av kommunfullmäktige beslutade visionen Perstorp 2030. Kommunfullmäktige uppdrog åt kommunstyrelsen att ta fram indikatorer och målvärden för de övergripande målen, vilket redovisas i detta ärende. Därtill fick nämnderna i uppdrag att ta fram och besluta om nedbrutna mål, indikatorer och målvärden för sina verksamheter, och redovisa dessa för fullmäktige.

Kommunstyrelsen har ansvaret att utveckla de kommunövergripande målen. Dessa är också kommunstyrelsens egna mål. Nedbrutna mål sätts dock för kommunstyrelsen för de verksamheter som vänder sig mot invånarna såsom arbetsmarknadsenheten, tekniska kontoret m. fl. Redovisning av nämndernas nedbrutna mål görs i annat ärende.

Framtagandet av en enkel modell för kommunens mål- och resultatstyrning är första steget i en långsiktig utvecklingsprocess för att följa de resultat som kommunens verksamheter levererar och i vilken mån detta görs på en kvalitets-säkrad nivå. Det är därför viktigt att nu sätta modellen och arbetsformen som utgångspunkt för detta arbete. De framtagna övergripande målen med indikatorer och målvärden är en startpunkt för detta men behöver utvecklas över tid. Här har kommunstyrelsen ett övergri-

pande och särskilt ansvar. Kommunfullmäktige beslutade att fastställa indikatorer och målvärden för de kommunövergripande målen för perioden 2018-2020 enligt i ärendet upprättat förslag. I övrigt godkändes föreliggande redovisning av nedbrutna nämnds- och verksamhetsmål, samt att uppdra åt nämnderna att i förekommande fall komplettera redovisningen med verksamhetsmål, indikatorer och målvärden samt redovisa dessa för kommunfullmäktige senast den 30 augusti 2018.

Direktionen för Söderåsens miljöförbund har till sina medlemskommuner lämnat förslag till nya taxor för 2018. Kommunfullmäktige i Perstorp beslutade 29 november 2017 att anta samtliga förslag till taxor för 2018. För samtliga taxor gäller att timavgifterna räknas upp enligt SKL:s prisindex för kommunal verksamhet. Fullmäktige i Klippans kommun tog 30 januari 2018 ett likalydande beslut som Perstorp med tillägget att Söderåsens Miljöförbund inte de närmaste tre åren får höja taxorna utöver de indexuppräkningar som är godkända. Beslutet blev att Söderåsens Miljöförbund de närmaste tre åren inte får höja taxorna utöver de indexuppräkningar som är godkända.

Fullmäktige måste fatta beslut om att de partier som får stöd, ska redovisa att stödet använts för sitt ändamål. Redovisning ska ske per kalenderår, och vara inlämnad till fullmäktige senast per den 30 juni året efter det att stödet lämnats. Redovisningen av hur partistödet använts ska dessutom granskas. Partierna utser själva sin granskare. Granskaren ska årligen lämna en granskningsrapport med ett intyg, om att redovisningen ger en rättvisande bild av hur partistödet har använts. Fullmäktige måste också fatta årliga beslut om utbetalning av partistödet. Fullmäktige får besluta om att stöd inte ska utbetalas till ett parti, som inte i tid lämnar in en redovisning respektive en granskningsrapport. Syftet med reglerna om redovisning och granskning, är att göra underlag och beslut kring det lokala partistödet öppnare och mer tillgängliga för allmänhet och media. Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 2014-06-18, att partistödet uppgår till 1/5 av prisbasbeloppet per mandat och år, samt att 30 procent av totalsumman fördelas med lika delar till varje i fullmäktige representerat parti, och att 70 procent av totalsumman fördelas per mandat. Redovisning av hur kommunalt partistöd använts under år 2017 har lämnats in av samtliga partier som är representerade i fullmäktige. Kommunfullmäktige beslutade, att godkänna utbetalning av kommunalt partistöd för år 2018.

Sveriges Kommuner och Landsting har i Cirkulär 13:75 antagit OPF-KL innebärande förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda. Perstorps kommun tillämpar sedan 2003-01-01 pensionsmodellen PBF (Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda). Förslaget innebär en övergång från PBF till OPF-KL för Perstorps kommuns förtroendevalda.

OPF-KL är indelat i omställningsstöd och pensionsbestämmelser. Omställningsbestämmelserna tar sikte på aktiv omställning, med aktiva omställningsinsatser och tidsbegränsade ekonomiska omställningsstöd. Förmånerna i pensionsbestämmelserna motsvarar i stora delar pensionsavtalet AKAP-KL som gäller för anställda i kommuner och landsting. Ålderspensionsintjänandet i OPF-KL bygger på livsinkomstprincipen. Till skillnad från PBF är OPF-KL en pensionsmodell som ligger mera i tiden och motsvarar i stora delar de regler som gäller för övriga arbetstagare i samhället.

Vid handläggningen i kommunfullmäktige deltar Bernt Mahr från KPA Pension och informerar om bestämmelserna.

Beslut togs att anta OPF-KL, bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda och därtill hörande tillämpningsanvisningar daterade 2018-03-27 att gälla från och med 2019-01-01.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 13,4 Mkr, vilket är 5,6 Mkr bättre än budget. Med godkännande av årsredovisningen för år 2017, beslöt kommunfullmäktige att till år 2018, överföra 5,6 Mkr till kommunstyrelsen och att i övrigt avskryva samtliga överskott samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring av 31 406 tkr till år 2018 enligt förslag.

Kommunfullmäktige beslöt att bevilja samtliga nämnder, styrelser och enskilda ledamöter ansvarsfrihet för år 2017. Med godkännande lades revisionsberättelsen för nämnder, styrelser, bolagen och övriga dokument till handlingarna.

Perstorps kommuns parlamentariska grupp har under våren 2018 haft partiöverläggningar om vilken politisk organisation, ersättningsnivåer jämte sammanhängande frågor som ska gälla för mandatperioden 2019-2022 och framlagt förslag till beslut gällande dessa frågor.

Gällande antal ledamöter i kommunens politiska organ föreslår parlamentariska gruppen att antalet ledamöter och ersättare i byggnadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden

minskas från 7+7 till 5+5, vilket innebär en återgång till den numerär som gällde före nuvarande mandatperiod. I övrigt föreslår inga förändringar i antal ledamöter och ersättare.

Ett tekniskt utskott inrättas enligt förslaget under kommunstyrelsen. Den tekniska verksamheten är en betydande del av kommunstyrelsens ansvarsområde, vilket motiverar att dessa frågor politiskt hanteras av ett eget utskott. Detta möjliggör att kommunstyrelsens roll att leda, samordna och utveckla den samlade kommunala verksamheten kan stärkas. Utskottet föreslås bestå av tre ledamöter och tre ersättare, och dess uppdrag och ansvar kommer att förtydligas i kommunstyrelsens reglemente samt kommunstyrelsens delegeringsordning.

Det är av stor vikt att de parlamentariska förutsättningarna är kända och beslutade i god tid inför en ny mandatperiod. Kommunstyrelsen föreslås därför föreslå fullmäktige att godkänna parlamentariska gruppens förslag så som det redovisas i detta ärende. Nödvändiga revideringar av ersättningsreglemente, nämndernas reglementen m. fl. styrdokument behöver dock göras som en följd av beslutet. Därtill kommer ett stort behov av även i andra avseenden göra genomgripande revideringar av dessa dokument. Beslut togs, att från och med mandatperioden 2019-2022 inrätta ett tekniskt utskott under kommunstyrelsen bestående av tre ledamöter och tre ersättare, att minska antalet ledamöter och ersättare i byggnadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden från 7 + 7 till 5 + 5, att i övrigt godkänna parlamentariska gruppens förslag till antal ledamöter och ersättare i kommunens politiska organ, ersättningsnivåer och sammanhängande frågor enligt upprättat förslag; samt att uppdra åt kommundirektören att göra erforderliga justeringar i kommunens ersättningsreglemente, nämndernas reglementen m. fl. styrdokument med anledning av beslutet så att dessa kan fastställas av kommunfullmäktige i september 2018.

Direktionen för Söderåsens miljöförbund beviljades ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2017, och årsredovisningen godkändes.

Direktionen för Medelpunkten beviljades ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2017, och årsredovisningen godkändes.

Halvårsresultat

Kommunfullmäktige och revision redovisar under första halvåret ett överskott på 60 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett underskott på 35 tkr, och revisionen ett överskott på 95 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

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

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

Balanskravet

Beslutad budget år 2018 om en förändring av eget kapital på plus 8,3 Mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 2,6 Mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 10,9 Mkr.

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

Prognos - avstämning av balanskravet 2018

Prognostiserat resultat 2018	10,9 Mkr
<u>Justeringar</u>	<u>0,0 Mkr</u>
Prognostiserat justerat resultat 2018	10,9 Mkr

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.

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

Kommunstyrelsen

Ordförande Ronny Nilsson
Förvaltningschef Ulf Bengtsson

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut	Halvårs- budget	Halvårs- bokslut
Tkr	170630	180630	180630
Verksamhetens intäkter	48 481	52 080	49 569
Verksamhetens kostnader	-51 554	-62 673	-58 688
Kapitalkostnad	-8 192	-11 367	-11 274
Verksamhetens nettokostnad	-11 265	-21 960	-20 393
Kommunbidrag	14 244	21 960	21 960
Nämndens resultat	2 979	0	1 567
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	2 979	0	1 567
Nettoinvesteringar	9 086	26 025	35 730

Periodens verksamhet

Uppföljning av internkontrollplan för år 2017 redovisades och avsåg användning av tekniska kontorets bilar och beställning av varor och tjänster. Beslut togs att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Risk- och väsentlighetsanalyser ska användas inför nämndernas beslut om intern kontrollplan för år 2018. Riskanalysen ska dokumenteras i en bruttorisklista och är ett underlag för beslut om vilken intern kontrollplan som ska genomföras under år 2018. Under år 2018 beslutades att den interna kontrollplanen ska omfatta "Upphandlingar genomförs inte" och "Brister i skriftliga beställningar".

Med anledning av förändringar i verksamhetsindelning och nya befattningshavare, reviderades gällande attestanter inom kommunstyrelsens verksamhetsområden.

Kommunfullmäktige i Perstorp beslutade den 30 november 2016, att ställa sig bakom en framtagna avsiktsförklaring om IT-samverkan och gemensam driftorganisation mellan kommunerna Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp. Avsiktsförklaringen var resultatet av ett utredningsarbete som pågått under många år och där en utredning presenterades under 2015. Under 2017 har en organisation under ledning av kommundirektörerna i berörda kommuner

börjat byggas. En gemensam IT-chef har anställt och kommunerna har som grund för att bygga en gemensam organisation initierat en oberoende genomlysning av IT-kostnaderna i respektive kommun för att få rätt ingångsvärden och hitta kostnaderna oavsett om de redovisats på IT-avdelning eller i verksamheten. Den 2016 beslutade avsiktsförklaringen ska bekräftas i ett formellt beslut om att bilda den gemensamma IT-organisationen. Organisationsförändringen MBL-förhandlades samt konsekvensanalys togs fram när organisationsförslaget presenterades hösten 2015. Den gemensamma avsiktsförklaringen från år 2016 realiserar genom att kommundirektörerna får i uppdrag att under 2018 bygga upp en gemensam IT-organisation för kommunerna Bjuv, Perstorp, Klippan och Åstorp (4K). Klippans kommun är anställningsmyndighet för den nya IT-organisationen. Från och med den 1 april 2018 övergår de anställda i respektive kommuns IT-enheter till anställning i Klippans kommun genom så kallad verksamhetsövergång. Kostnaderna 2017 avseende IT-chef och ekonomiutredning mellan kommunerna fördelas utifrån befolkningstal. Under 2018 disponerar den nya IT-organisationen summan av respektive kommuns fastställda IT-budget utifrån den ekonomiutredning som beställts. Under 2018 ska IT-organisationen ta fram ett SLA (service level agreement) och en kost-

nadsfördelningsmodell som bygger på kostnad för såld tjänst enligt beställd servicenivå. Till 2019 ska den nya IT-organisationen vara i full drift och blir då en så kallad noll-enhet som finansieras via intäkter för sålda tjänster till kommunerna. Kommunstyrelsen beslutade, att Perstorps kommun ingår i det gemensamma IT-samarbetet och driftorganisationen enligt den avsiktsförklaring som beslutades 2016 samt enligt ovan.

Lagen om kommunernas betalningsansvar för viss hälso- och sjukvård kommer från och med 2018-01-01 att ersättas av Lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård. Den nya lagen ger parterna möjlighet att träffa en särskild överenskommelse om att kommunernas betalningsansvar ska inträda vid annan tidpunkt (lagen säger 3 kalenderdagar efter utskrivningsklar) eller med annat belopp än det som motsvarar genomsnittskostnaden i riket (bestäms årligen). Övriga delar i lagen är inte förhandlingsbara. Görs ingen överenskommelse gäller lagen i sin helhet. Kommunförbundet Skåne har tillsammans med Region Skåne, kommit överens om och tagit fram ett förslag på överenskommelse med en inkörningsperiod på tre månader, och därefter en genomsnittsmo- dell under ett år där betalningsansvaret för kommunerna inträder efter 2,8 kalenderdagar i den somatiskt slutna vården men där kommunerna får tillgodoräkna sig de dagar som patienter kunnat gå hem innan ansvaret inträder. Kommunstyrelsen ställde sig bakom överenskommelsen.

Ekonomichefen redogjorde för det preliminära bokslutet för 2017. Det budgeterade resultatet för 2017 är 7,8 miljoner kronor. Det preliminära resultatet för 2017 uppgick till 13,4 miljoner kronor vilket är en beräknad positiv avvikel- se på 5,6 miljoner kronor.

Rapport lämnades angående upphandling för 2017. Perstorps kommun genomför upphandlingar, dels i egen regi dels med hjälp av en upphandlingsgrupp i Klippan, Bjuv och Åstorp. Totalt identifierade upphandlingar under 2017 är 72 stycken. Av dessa är sju helt klara, fyra stycken ligger ute på upphandling och tre är under överprövning.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 4 oktober 2017, att uppdra åt Perstorps Bostäder AB att lämna förslag på hur fastig- heten Brukshotellet 2 skulle kunna användas ytmässigt samt ekonomiska förutsättningar för detta. En preliminär studie redovisades för arbetsutskottet i november 2017, som visar att det skulle vara möjligt att omvandla Bruksho- tellet till kommunhus till en uppskattad investe- ringskostnad om ca 59 mnkr. Då ingår att Plas-

tens Hus ianspråk- tas och byggs samman med Brukshotellet och att verksamheten som idag finns i Plastens Hus integreras i kommunhu- sets entréplan. Underlaget ger en indikation på ett möjligt genomförande, men behöver fördju- pas avseende byggtekniska, finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar innan politisk ställning till en sådan investering och inriktning kan tas.

Henrik Ehrenberg, brottsförebyggare och An- nelie Börjesdotter, socialchef deltar på mötet och informerar om hur det brottsförebyggande arbetet ser ut i kommunen. Henrik tjänstgör i Perstorp motsvarande 30% av en heltid under 20180101-20191231 genom ett avtal med Klippan. Henrik redovisar nuläget i pågående projekt och samarbeten:

- Regeringens brottsförebyggande program Tillsammans mot Brott
- En förstärkning av Länsstyrelsen i Skåne med två brottsförebyggande samordnare
- Nära samarbete mellan kommunens säker- hets-, krisberedskaps- och brottsförebyggande arbete samt kommunpolisen
- Lära känna den lokala problembilden
- Lära känna organisationen
- Den lokala problembilden och dess orsaker
- Brottsförebyggande arbete, kort sikt och lång sikt
- Brottsförebyggande arbete vs Trygghetsar- bete

Frida Beijer, utvecklingsstrateg och Annelie Börjesdotter, socialchef informerar om det socialfondsprojekt, DIDEC (Digital innovation for dementia care), som kommunen driver på Österbo. Projektet handlar om att man ska integrera en testbädd på Österbo. I testbäd- den, vilket innebär att en testmiljö tar plats i en verklig vårdmiljö, kommer brukare, anhöriga och vårdpersonal tillsammans med forskning och företag testa och utveckla tjänster och produkter som ökar livskvaliteten för individer med demenssjukdom och kognitiv svikt.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott 625 tkr. Kommunfullmäktige beslöt vid dess sammanträde den 31 maj 2017, att från 2016 års driftsbudget överföra ett över- skott om 3 300 tkr till kommunstyrelsen, vilket medför ett överskott efter omdisponering på 3 925 tkr. Investeringsverksamheten redovisar en kostnad på 46 179 tkr, varav den pågående byggnationen av den nya idrottshallen har be- lastat investeringsverksamheten med 16 499 tkr.

Remissvar över handlingsplan för framtida personal- och ekonomifrågor inom Söderåsens miljöförbund Dnr 2017.263

Direktionen för Söderåsens miljöförbund skickade förslag till handlingsplan för framtida personal- och ekonomifrågor på remiss till medlemskommunerna. Kommunstyrelsen redovisade i sitt yttrande att kommunen har inga synpunkter på hur verksamheten i miljöförbundet organiseras eller på innehållet i verksamhetsplanen. Det är en fråga för förbundschefen och direktionen. Däremot är det glädjande att konstatera att förbundet har en ambition att effektivisera verksamheten för att leverera verksamhet med god kvalitet, hålla nere kostnaderna och i förlängningen hålla taxeutvecklingen på en acceptabel nivå. Perstorps kommun vill vara tydlig med att ytterligare finansiering utöver taxornas indexuppräknings inte är aktuell.

Ida del Olmo, bredbandssamordnare, redovisar hur det ser ut i kommunen gällande bredbandsutbyggnad. Det finns inga byggbeslut än då anslutningsgraden är för låg. För IP Only är anslutningsgraden än så länge cirka 50 procent och Zitius har en anslutningsgrad på cirka 31 procent. Då omfattas både fritidshus och fast boende. Region Skåne håller på att ta fram en modell för hur den finansiering som planeras via bidrag skulle kunna fördelas. Sannolikt kommer inte någon av aktörerna ge några byggbeslut innan fördelningen via bidrag är känd. Kommunen kommer framöver ha avstämningar med båda aktörerna.

Kommunfullmäktige fastställde den 29 november 2017 sju kommunövergripande målområden med åtta tillhörande fullmäktigemål utifrån den av kommunfullmäktige beslutade visionen Perstorp 2030. Kommunfullmäktige uppdrog åt kommunstyrelsen att ta fram indikatorer och målvärden för de övergripande målen, vilket redovisas i detta ärende. Därtill fick nämnderna i uppdrag att ta fram och besluta om nedbrutna mål, indikatorer och målvärden för sina verksamheter, och redovisa dessa för fullmäktige. Kommunstyrelsen har ansvaret att utveckla de kommunövergripande målen. Dessa är också kommunstyrelsens egna mål. Nedbrutna mål sätts dock för kommunstyrelsen för de verksamheter som vänder sig mot invånarna såsom arbetsmarknadsenheten, tekniska kontoret m. fl. Redovisning av nämndernas nedbrutna mål görs i annat ärende. Framtagandet av en enkel modell för kommunens mål- och resultatstyrning är första steget i en långsiktig utvecklingsprocess för att följa de resultat som kommunens verksamheter levererar och i vilken mån detta görs på en kvalitetssäkrad nivå. Det är därför viktigt att nu sätta modellen och arbetsformen som utgångspunkt för detta arbete. De framtagna övergripande målen med indikatorer och målvärden är en startpunkt för

detta men behöver utvecklas över tid. Här har kommunstyrelsen ett övergripande och särskilt ansvar. Kommunstyrelsen beslutade att fastställa nedbrutna mål, indikatorer och målvärden för verksamheterna under kommunstyrelsen.

För att lösa finansieringen år 2018 tecknades en tillfällig överenskommelse som i princip innebar en prolongering av befintlig lösning, där det sammanlagda bidraget från kommunerna räknades upp med index men i övrigt lämnades oförändrat. Fördelningen av kostnaden mellan kommunerna förändrades till, att mer spegla den faktiska fördelningen av kostnaderna mellan kommunerna. Det innebar att vissa kommuner fick betala ett högre bidrag medan andra fick betala ett lägre. För Perstorps kommuns del innebär det att bidraget för år 2018 minskade med 804 000 kronor. Överenskommelsen börjar gälla från den 1 januari 2019, och remissvar med eventuella synpunkter ska lämnas senast den 7 maj 2018 till Skånetrafiken. I syfte att bereda frågan har av respektive "hörn" i Skåne utsetts representanter, vilka kring mitten av april månad kommer att delge samtliga berörda kommuner sina synpunkter på förslag till överenskommelse om fortsatt finansiering av färdtjänsten. Beslut togs att instämna i de synpunkter som Kommunförbundet Skåne sammanställt.

Räddningschef Leif Hylander informerar om vårens samverkansövning Vårsol, räddningstjänstens uttryckningar gällande IVPA och redovisar genomförda tillsyner år 2017. När det gäller IVPA så hanterar räddningstjänsten de larmen nu med befintlig personal och man har full kostnadstäckning från Region Skåne. Av 25 budgeterade tillsyner är 13 genomförda. Anledningen till avvikelsen är att man har haft hög arbetsbelastning på säkerhetssidan och prioriterat informationsinsatser och tillsyner som genomförts i Länsstyrelsens regi som inte räknas som egna tillsyner. Under 2017 har räddningstjänsten genomfört 292 uttryckningar jämfört med cirka 230 året innan.

Johan Grip, Startpoint Advisory AB deltar på sammanträdet och redogör för den utredning företaget genomfört gällande samhällsbyggnadsförvaltningen.

Johan Thümmel, IT-chef 4K informerar om den nya ITorganisationens uppbyggnad, utmaningar och framtida verksamhetsfokus.

Den 16 april presenterade regeringen vårändringsbudgeten för 2018 och 2018 års ekonomiska vårproposition. Den ekonomiska vårpropositionen syftar till att ange politikens inrikt-

ning för perioden 2018–2021. Vårändringsbudgeten anger förändringar i årets budget. Förslag till fördelning av de ekonomiska ramarna godkändes, vilket bland annat en höjning med 15 490 000 kronor jämfört med budgetåret 2019.

Feelgood Företagshälsovård AB utsågs som leverantör för företagshälsovårdstjänster för perioden 2019-01-01 – 2021-12-31, med möjlighet för kommunen att förlänga upptill 24 månader, dock längst till 2023-12-31.

Den 25 maj 2018 ersattes den svenska personuppgiftslagen av Europeiska unionens data-skyddsförordning. Förordningen syftar till att inom unionen likställa skyddet av individers personliga integritet vid behandling av personuppgifter. Enligt förordningen är den som behandlar personuppgifter i sin verksamhet personuppgiftsansvarig, ofta är det ett företag eller en myndighet. I Perstorps kommun är varje nämnd personuppgiftsansvarig för den behandling av personuppgifter som sker inom ramen för nämndens ansvarsområde. Data-skyddsförordningen ställer, gällande kommunal verksamhet, krav på att den personuppgiftsansvarige utser ett dataskyddsbud som stödjer denne i säkerställande av att förordningen efterlevs. Kommunen genomförde under våren en upphandling gällande dataskyddsbud. Vinnande företag blev JP Infonet. Företaget kommer under perioden ett år (med möjlighet till förlängning) att tillhandahålla dataskyddsbud för kommunen.

Kommunstyrelsen beslutade den 14 juni 2017 att förvärva fastigheten Perstorp 15:336 från dåvarande arrendatorerna till Bålingebadet. Fastigheten omfattar en yta om 5 136 kvm och 70 parkeringsplatser och ligger på andra sidan av väg 108 mitt emot det av kommunen ägda området vid Bålingebadet, vilket för närvarande omfattar ca 35 parkeringsplatser. Av olika skäl fullföljdes aldrig förvärvet 2017. Sedan ärendet behandlades i juni 2017 har nya arrendatorer tillträtt Bålingebadet. Dåvarande arrendatorerna är alljämnt markägare till den aktuella fastigheten. Inför säsongen 2018 har därför förhandlingar mellan kommunen och markägaren återupptagits för att säkra trafiksituationen vid badet. Saknas parkeringsmöjligheter innebär det problem med otillåten parkering längs väg 108. Under sommarmånaderna juni, juli och augusti besöks Bålingebadet av ca 10 000 personer, och en solig dag kan antalet besökare uppgå bli ca 400. Under maj 2018 har parkeringen varit stängd och trafiksituationen har vissa soliga dagar varit kaotisk. Parterna är nu överens om att Perstorps kommun förvärvar fastigheten Perstorp 15:336 för en köpe-

skilling om 598 000 kronor. Kommunstyrelsen beslutade godkänna detta i syfte att få rådighet över trafiksituationen vid Bålingebadet samt möjliggöra framtida utveckling av bad och camping.

Handläggningen av ärenden gällande ensamkommande barn utgör fortfarande en del av överförmyndarverksamheten. Ny lagstiftning från 1 juli föregående år innebär ökade kostnader för kommunen. Från att faktiska kostnader har kunnat återsökas övergår ersättningen till ett schablonbelopp. Ändringar i asyلفörordningen, ny kommunallag, ny förvaltningslag och GDPR har även påverkat arbetet. För att kvalitetssäkra arbetet med årsräkningarna samt att minska kostnaderna utförs arbetet av anställd personal. Samverkansarbetet bedrivs från Perstorps kommun. Bedömningen är att detta effektiviserat arbetet samt lett till kvalitetsförbättringar.

Balanskravet

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

Beslutad budget år 2018 om en förändring av eget kapital på plus 8,3 Mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 2,6 Mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 10,9 Mkr.

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

Prognos - avstämning av balanskravet 2018

Prognostiserat resultat 2018	10,9 Mkr
Justeringar	-0,0 Mkr
Prognostiserat justerat resultat 2018	10,9 Mkr

Halvårsresultat

Kommunstyrelsen redovisar under första halvåret ett överskott på 1 567 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Överförmyndarverksamhet	396 tkr
Gator och vägar	501 tkr
Parkverksamhet	-32 tkr
Vatten- och avloppsverket	129 tkr
Fastighetsförvaltning	485 tkr
Kostverksamhet	-245 tkr
Städverksamhet	-46 tkr
Övriga verksamheter	379 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar under första halvåret en kostnad på 35 730 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas asfaltbeläggning, korsningen Köpmangatan/Järnvägsgatan, utbyte nya valedningar, pendlarparkering vid stationen, ombyggnad av Centralskolans I-byggnad, Aulan, ny idrottshall (Ugglehallen), fritidsgården och musikskolans lokaler, ny rutschbana, Stadsparken/Esabvallen.

Verksamheten beräknas under helåret redovisa en kostnad på 52,0 Mkr.

Prognostiserat helårsresultat

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar på att ett överskott på 100 tkr fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen

Minskade kostnader för sammanträdesarvoden och förlorad arbetsinkomst medför ett prognostiserat överskott på 50 tkr.

Uthyrning av bostäder

Med anledning av minskade underhållskostnader prognostiseras ett överskott om 50 tkr.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2017</u>	Halvårs- budget <u>2018</u>	Halvårs- bokslut <u>2018</u>
<u>Vatten- och avloppsverket</u>			
Kostnad/m ³ (förbrukat vatten), kr	34,10	34,47	33,89
Förbrukat vatten, m ³	260 000	260 000	248 000
<u>Överförmyndarverksamhet</u>			
Antal timmar per vecka	40	40	40

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ronny Nilsson
Leif Hylander

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halv- bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	3 223	2 710	3 216
Verksamhetens kostnader	-5 216	-5 031	-5 473
<u>Kapitalkostnader</u>	<u>-195</u>	<u>-189</u>	<u>-158</u>
Verksamhetens nettokostnad	-2 188	-2 510	-2 415
Kommunbidrag	2 452	2 510	2 510
Nämndens resultat	264	0	95
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	264	0	95
Nettoinvesteringar	0	150	0

Periodens verksamhet

Antalet larm har under perioden varit 149 stycken och är en ökning jämfört med första halvåret 2017, av dessa larm har 41 stycken varit så kallade onödiga automatiska brandlarm. Antalet larm har konstant ökat de senaste åren, mycket beroende på ökat antal sjukvårdslarm. Från och med juni har Region Skåne beslutat att räddningstjänsterna inte ska ge syrgas, vi ser redan en nedåtgående trend avseende antal sjukvårdslarm. Under första halvåret har det varit oroväckande stort antal anlagda bränder, framför allt i bilar. Under juni månad var det även ett ökat antal bränder i skog och mark beroende på det varma och torra vädret.

Under första halvåret har det varit en omfattande utbildningsverksamhet, både avseende brandkunskap (nödlägesövningar), hjärt-lungräddning och utbildning av annan räddningstjänst. Detta ser ut att hålla i sig även under hösten.

Halvårsresultat

Räddningsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 95 tkr. Anledningen till överskottet beror återhållsamhet med inköp. Vissa av de planerade inköpen har fått skjutas till hösten på grund av leveranstid.

Prognostiserat helårsresultat

Räddningsnämndens prognos för helåret visar på en budget i balans.

Investeringsverksamhet

Under första halvåret har inga investeringar redovisats. Prognos för helåret är att inte göra några större investeringar i år.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2017</u>	Halvårs- budget <u>2018</u>	Halvårs- bokslut <u>2018</u>
Antal utbildade i brandskydd	---	200	365
Antal onödiga automatlarm	---	35	41
Antal utryckningar (alla typer)	132	110	149

Byggnadsnämnden

Ordförande Ulla-Britt Brandin
Förvaltningschef Kjell Hedenström

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	881	767	663
Verksamhetens kostnader	-2 870	-2 810	-2 757
Kapitalkostnader	-105	-0	-27
Verksamhetens nettokostnad	-2 094	-2 043	-2 121
Kommunbidrag	2 015	2 043	2 043
Nämndens resultat	-79	0	-78
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-79	0	-78
Nettoinvesteringar	0	175	136

Periodens verksamhet

Byggnadskontoret har under perioden bestått av en samhällsbyggnadschef på 30 % och en nämndsadministratör på 100 %, som p.g.a. föräldraledighet ersatts med en vikarie som endast arbetat 50 %. Nämndsadministratören har innan sin föräldraledighet arbetat stor andel av arbetstiden med bredbandssamordning för kommunstyrelsen.

Vidare har organisationen bestått av en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidrags-handläggare /handläggare av trafikärenden på 100 %, en mätningingenjör på 100%, en bygglovhandläggare på 50 % och en stadsarkitekt på 100 % som arbetat med byggledning, planer, utredningar m.m. Vidare är en planarkitekt projektanställd på 100 % bl.a. för arbetet med ny översiktsplan, bostadsplaner, utformning av offentlig miljö m.m. Vidare har en utredningsingenjör arbetat med att förstärka MBK-verksamheten på 10 %. Övrig tid har utredningsingenjören arbetat för kommunstyrelsen/tekniska kontoret.

Översiktsplanen har varit föremål för utställning under perioden och bearbetas nu inför antagande i kommunfullmäktige.

Bygglövs-/anmälningsärendena har minskat under perioden.

Under perioden har inga externa planuppdrag hanterats.

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 Arbete med detaljplaner för ökad planberedskap pågår för bostäder.

Vidare har Byggnadskontoret projektlett ombyggnadsinsatser i centrum: upprustning av pendlarparkering vid stationen samt ombyggnad av korsningen Köpmangatan/Järnvägs-gatan, leder arbetet med lokalförsörjningsprogram m.m.

Fysisk planering

Strandskyddsdispensen för Bälunge bad och camping har hanterats och godkänts av Länsstyrelsen. Vidare har kommunen köpt in den privata parkeringen öster om väg 108. Detta gör att det nu är möjligt att fortsätta detaljplannearbetet. En granskningshandling håller nu på att färdigställas för beslut om granskning i BN som även innefattar en del av väg 108 och parkeringen. Detaljplanen beräknas antas av kommunfullmäktige under året.

Översiktsplanen har varit föremål för utställning under perioden och bearbetas nu inför antagande i kommunfullmäktige.

Under perioden har inga externa planuppdrag hanterats.

Planläggning pågår på kommunal mark främst för Norregårdsområdet för att möjliggöra utökad bostadsbebyggelse/hästgårdar.

Byggnadskontoret har kontinuerligt kontakt med potentiella byggtressenter.

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.

Mätningssuppdrag externt görs kontinuerligt till Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska kontoret. Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga och Klippan) är infört och håller på att utvecklas. Inget ärende har genomförts när det gäller förrättningsförberedelser för Lantmäteriet.

Bygglov & Tillsyn

36 bygglovsärenden, 25 anmälningsskyldiga ärenden, samt 2 strandskyddsärenden inkomna 2018 beslutades under första halvåret 2018. Även 3 bygglovsärenden och 4 anmälningsskyldiga ärenden inkomna 2017 beslutades. Av de 2018 inkomna och beslutade ärendena var 2 stycken nybyggnad av enbostadshus, 1 nybyggnad av fritidshus, 7 tillbyggnad av enbostadshus, 1 tillbyggnad av fritidshus samt 4 ombyggnad av allmänna lokaler. Övriga ärenden var t.ex. fasadändring, nybyggnad av parkering, rivningslov m.m. Bland anmälningsskyldiga ärendena återfinns eldstäder, OVK (Obligatorisk ventilationskontroll), vattenrutschbana, hissar och Attefallshus, varav flest ärenden rör eldstäder och OVK.

Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under första halvåret 2018 behandlades 11 p-tillstånd för funktionshindrade och 5 lokala trafikföreskrifter behandlades.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. Under första halvåret 2018 inkom 34 ansökningar varav 16 har beslutats. 7 ärenden från 2017 har beslutats.

Måluppfyllelse

Fastställda verksamhetsmål finns framtagna på förvaltningen och Byggnadskontoret. Uppföljningen har inte påbörjats då dessa tagits fram i år. Kontoret har dock handlagt ett stort antal ärenden i enlighet med Byggnadsnämndens mål och uppfyllt myndighetskraven.

Halvårsresultat

Byggnadsnämnden redovisar under första halvåret ett underskott på 78 tkr, fördelat på följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnd	-5 tkr
Planverksamhet	-16 tkr
Bygglovsverksamhet	-109 tkr
MBK-verksamhet	59 tkr
Byggnadskontor	-7 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 136 tkr, vilket avser köp av mätutrustning.

Prognostiserat helårsresultat

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

Kostnadstäckningen på planverksamheten har minskat på grund av att minskade intäkter har redovisats.

Kostnadstäckningen på bygglovsverksamheten har minskat, på grund av minskade bygglovsavgifter.

Kostnadstäckningen på MBK-verksamheten har ökat på grund av ökade intäkter.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2017</u>	Halvårs- budget <u>2018</u>	Halvårs- bokslut <u>2018</u>
<u>Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl. kapitalkostnad)</u>			
Planverksamhet	0	22	18
Bygglovsverksamhet	57	27	7
MBK-verksamhet	36	21	31

Barn- och Utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	20 892	13 700	22 395
Verksamhetens kostnader	-102 518	-99 301	-106 922
Kapitalkostnader	-0	-326	-0
Verksamhetens nettokostnad	-81 626	-85 928	-84 527
Kommunbidrag	88 549	85 928	85 928
Nämndens resultat	6 923	0	1 401
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	6 923	0	1 401
Nettoinvesteringar	0	600	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 ekono-

miska prioriteringar ska följande prioriteringsordning gälla:

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

Periodens verksamhet

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

Arbetet med att höja elevernas resultat och måluppfyllelse pågår ständigt och avgångsbetygen för eleverna i årskurs nio har varierat oroväckande mycket mellan läsåren. I förvaltningen pågår ett arbete med att utvärdera orsakerna till dessa stora svängningar. Betygen för avgångseleverna 2018 har höjts betydligt jämfört med år 2017. Att höja elevernas resultat är dock ett långsiktigt arbete som börjar i tidiga år och därför fortsätter satsningen på de yngre eleverna.

Den nationella satsningen på karriärtjänster för

lärare har inneburit att Perstorp har tio förstäl-
rare fördelade på skolenheterna.

Det avtal Perstorps kommun tecknade med
Klippans kommun 2016 angående elever på
introduktionsprogram innebär att samtliga
gymnasieelever från Perstorp får sin utbildning
hos annan huvudman. Anledningen till teck-
nandet av avtalet var att ge också introduktions-
programseleverna en möjlighet att nyttja en
stor gymnasieskolas resurser till utbildning.
Syftet var framförallt att erbjuda en kvalitetsför-
bättring 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 loka-
ler som SFI nyttjat på Rosenhill kunde anpas-
sas till ytterligare en förskoleavdelning och mel-
lanstadiet på Centralskolan fick tillgång till hela
Södra skolan.

Barn- och utbildningsnämnden beslutade
också att införa 50 % utvecklingsledartjänst på
förvaltningen samt att utöka förskolechefstjän-
sterna med 50 % tjänst.

Parkskolan, och Norra Lyckan skolan bildar ett
rektorsområden med 100 % rektor och Oder-
ljunga skola bildar ett eget rektorsområde med
rektor som även har undervisning i tjänsten. Till
Park- Norra Lyckan- och Oderljunga skola är
även kopplat 50 % tjänst samordningsansvarig
för fritidshemmen.

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 förskole-
chefsområden med vardera 100 % förskole-
chef.

Skolchefen är övergripande ansvarig och har
också ansvaret för 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 rap-
porterna.

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

Halvårsresultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 1401 tkr

Verksamhet Resultat:

Nämnd 83 kr

Förvaltningskansli 75 tkr

Förskoleverksamhet 325 tkr

Fördelat enligt
Familjens hus -12 tkr
Förskola 337 tkr

Fritidsverksamheten 217 tkr

Grundskola 1 967 tkr

Fördelat enligt
Undervisning åk F-klass 613 tkr,
Undervisning åk 1-9: 1 257 tkr,
Integrerad särskola 97 tkr,

Arthur Lundkvist utb. centrum -112 tkr

Fördelat enligt
Vuxenutbildning -264 tkr,
SFI tkr, 152 tkr,

Lillarydsverkstaden 258 tkr

Interkommunala ersättningar -1 412 tkr

Fördelat enligt
Förskoleplatser 869 tkr,
Pedagogisk omsorg -55 tkr,
Fritidshemsplatser 85 tkr,
F-klass: 194 tkr,
Grundskola 1-9 -247 tkr,
Sär- och resursskolan -870 tkr,
Gymnasieskolan -1 251 tkr,
Gymnasiesärskolan -137 tkr,

Verksamhet Prognos:

Barn och utbildningsnämnden förväntas lämna ett prognostiserat underskott på 1 000 tkr

Nämnd 0 tkr

Förvaltningskansli 0 tkr

Förskoleverksamhet -1 000 tkr

Fördelat enligt
Familjens hus 0 tkr
Förskola, fler barn och extraavdelning -1000 tkr

Fritidsverksamheten 0 tkr

Grundskola 2 000 tkr

Fördelat enligt
Undervisning åk F-klass 1 000 tkr,
Undervisning åk 1-9: 1 000 tkr,
Integrerad särskola 0 tkr,

Arthur Lundkvist utb. centrum 0 tkr

Fördelat enligt
Vuxenutbildning -200 tkr,
SFI 200 tkr

Lillarydsverkstaden 500 tkr

Interkommunala ersättningar -2 500 tkr

Fördelat enligt
Förskoleplatser 1 500 tkr,
Pedagogisk omsorg -100 tkr,
Fritidshemsplatser 100 tkr,
F-klass: 200 tkr,
Grundskola 1-9 -300 tkr,
Sär- och resursskolan -1 700 tkr,
Gymnasieskolan -2 000 tkr,
Gymnasiesärskolan -200 tkr,

Nämnden:

Verksamheten stänger första halvåret på ett positivt resultat om 83 tkr, vilket främst beror på låga kostnader för uttag av förlorad arbetsinkomst. Prognosen för helåret väntas inte avvika från budgeterat.

Förvaltningskansli:

Främst lägre kostnader för förbrukningsmaterial än budgeterats för vilket väntas gå åt under hösten och helårsprognosen är i linje med budgeterat.

Förskolan:

Familjens hus visar ett litet negativt resultat på 12 tkr vilket är marginellt mot budgeterat och prognosen väntas i linje med budgeterat.

Förskoleverksamheten stänger första halvåret med ett positivt resultat på 325 tkr. Ekonomisk sparsamhet med extrapersonal och timmar är den främst bidragande orsaken till resultatet. Antalet förskolebarn ökar och under hösten kommer det inte vara möjligt att placera fler barn på befintliga antalet platser. Det finns behov av utökning med motsvarande en ny avdelning. Kan situationen lösas inom barn och utbildningsnämndens befintliga lokalbestånd, väntar vi oss en ökad kostnad för personal och förnödenheter, bland annat kost, där förskolan

väntas överskrida sin tilldelade budget och stänga verksamhetsåret med ett negativt resultat på 1 000 tkr.

Fritidsverksamheten:

Fritidsverksamheten har haft färre inskrivna barn än vad som är budgeterat för vilket bidrar till ett överskott om 217 tkr. Till höstterminen kommer den vanliga säsongsvolymökningen. Prognosen för helåret väntas i linje med budgeterat.

Grundskolan:

Hela grundskoleverksamheten, med F-klassen inkluderad, stänger på ett positivt resultat om 1 967 tkr. Under våren har statsbidrag erhållits för lågstadiesatsning, lovskola och läxhjälp m.fl. Statsbidrag och migrationsintäkter har bidragit till det positiva resultatet. I år har det inte upplevts som lika ekonomiskt gynnsamt som tidigare år, utan verksamheterna känner av hur kostnader och uppdrag ökar medan intäktssidan, främst när det gäller migrationsintäkter, ser ut att minska. Då det för barn och utbildningsnämnden som helhet ser svårt ut att balansera upp för ökade interkommunala kostnader får eftertänksamhet och ekonomisk återhållsamhet genomsyra verksamheterna för att kunna bidra till att täcka andra kostnadsflöden. Prognosen för grundskoleverksamheten är ett totalt överskott på 2 000 tkr. Detta förutsätter att vi inte åker på några återbetalningar av statsbidrag

Arthur Lundkvist utbildnings centrum

Vuxenutbildningarna som omfattar komvux, grundvux och vid behov sårvux, visar ett totalt negativt resultat på 264 tkr. Under hösten planeras uppdragsutbildningar inom vård och omsorg, vilket väntas kunna bidra med lite intäkter. Vi väntar oss dock inte att vårterminens underskott ska vara möjligt att hämta in under höstterminen utan helårsprognosen för vuxenutbildning är negativ på 200 tkr.

SFI lämnar ett litet överskott för vårterminen på 152 tkr, vilket hjälper till att balansera upp vuxenutbildningens resultat. Prognosen för SFIs helår är att lämna ett litet överskott på 200 tkr.

Lillarydsverkstaden.

Inför detta budgetår räknades antalet platser för anställningar ner för att bättre motsvara hur verksamheten ser ut i verkligheten. Under första halvåret har det funnits legoarbete som bidragit med extra intäkter och Lillarydsverkstaden stänger första halvåret på ett positivt resultat om 258 tkr. Då barn och utbildningsnämndens verksamhetsår är ansträngt hoppas vi legoarbetena håller i sig för Lillarydsverkstaden under andra halvåret så detta kan bidra till ett positivt helårsresultat om 500 tkr.

Interkommunala ersättningar:

Den tidigare års positiva överskottstrenden är bruten gällande interkommunala ersättningar. Första halvåret visar ett negativt utfall på 1 412 tkr.

Årets främsta utmaning är volymökningar inom gymnasieplatser, där trenden fortsätter med ökat intresse för praktiska program. Vi ser också att möjligheten att söka migrationsintäkter för utlandsfödda elever minskar i takt med att beslut tas för permanent uppehållstillstånd. En fördröjning i utbildningstider föreligger också då de som gått introduktionsprogram kan fortsätta på gymnasieprogram och hålls kvar under fler år än de tre år som annars är brukligt för gymnasial utbildning. Utfallen på de interkommunala platserna har vi svårt att påverka och årsprognosen är negativ på 2 500 tkr.

Investeringsverksamhet

Under första halvåret har inga investeringar gjorts.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
<u>Förskola</u>			
Antal barn	365	380	374
Kostnad per barn	59 013	56 169	56 974
Antal barn/heltidsanställd	5,65	6,81	6,05
Barnomsorgsavgift kr/barn	3 240	2 863	3 054
<u>Fritidsverksamheten</u>			
Antal barn	249	260	236
Kostnad per barn	16 116	16 137	17 211
Antal barn/heltidsanställd	17,33	18,25	17,10
Barnomsorgsavgift kr/barn	3 065	2 863	2 993
<u>Förskoleklass</u>			
Antal elever	80	91	95
Kostnad per elev	31 439	30 050	25 010
Antal heltidsanställda/100 elever	7,19	7,42	6,05
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	827	820	809
Kostnad per elev	50 056	45 115	50 561
Antal lärare/100 elever	9,56	7,42	9,78
<u>Skolmåltider</u>			
Antal serverade portioner (elever)	71 611	Överlämnat till KS	
Råvarukostnad per portion	11,79		
Totalkostnad per portion	42,52		
<u>Gymnasieskola, gymnasiesärskola</u>			
Antal elever totalt	311	342	307
Kostnad per elev (inkl resor, inack)	56 116	51 502	65 609
<u>Grundvux inkl. ev.särvux.</u>			
Antal heltidsstuderande	27	29	21
Kostnad/heltidsstuderande	12 156	17 586	33 353
<u>Gymnasial vuxenutbildning</u>			
Antal heltidsstuderande	59	80	31
Kostnad/heltidsstuderande	34 770	26 500	57 637
<u>Svenska för invandrare</u>			
Antal heltidsstuderande	94	75	83
Kostnad/heltidsstuderande	20 559	18 367	26 902

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Elisabeth Holmer
Anneli Börjesdotter

	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
RESULTATRÄKNING			
tkr	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Verksamhetens intäkter	49 348	32 306	41 032
Verksamhetens kostnader	-117 379	-104 372	-112 815
Kapitalkostnader	-582	-771	-620
Verksamhetens nettokostnad	-68 613	-72 837	-72 403
Kommunbidrag	72 631	72 837	72 837
Nämndens resultat	4 018	0	434
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter tilläggsanslag	4 018	0	434
Nettoinvesteringar	215	600	542

Periodens verksamhet

Vision och verksamhetsmål

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

Invånarna i Perstorps kommun ska vara nöjda med bemötandet, servicen samt engagemanget och ska kunna känna trygghet i utförandet av beviljade insatser genom att verksamheten har individfokus och situationsanpassade insatser.

Grundläggande värderingar

Socialtjänstlagen och LSS innehåller de grundläggande värderingar som ska styra verksamheten. Genom insatserna ska människors ekonomiska och sociala trygghet främjas liksom deras jämlikhet i levnadsvillkor och deras möjligheter att aktivt delta i samhällslivet.

Socialtjänstens arbete ska inriktas på att frigöra och utveckla människors och grupper egna resurser. Grund för verksamheten är respekt för människors självbestämmande och integritet. Hänsynen till barns bästa ska vara i fokus, både när det gäller insatser direkt riktade till barn och när insatserna påverkar barnets situation i stort. Insatser för barn ska i

första hand ske inom familjen och i barnets närmiljö. Verksamhetens utövande skall präglas av serviceanda, rättssäkerhet och empati. Arbetet skall bedrivas i samförstånd med den enskilde och med respekt för den enskildes integritet. Beviljade insatser skall leda till att människors problem avhjälpas eller åtminstone minskar. Insatser skall vara så kostnadseffektiva som möjligt och så långt som möjligt bedrivas i öppen vårdform.

Utveckling och framtid

Målet för verksamheterna inom socialtjänsten är att få en gemensam syn på uppdraget och ett helhetstänk kring medborgaren och dess behov. Förvaltningens arbete med ledning, styrning och uppföljning behöver fortgå och intensifieras, bl a med tanke på Socialnämndens antagna mål.

Verksamheten ska präglas av en hög servicenivå och vårdtagarna/brukarna ska få ett positivt och professionellt bemötande. Synpunkter och klagomål ska ses som en möjlighet till utveckling och förändring.

Kvaliteten ska säkerställas genom kontroll och styrning av högt brukarinflytande, ekonomiska och personella resurser som på ett relevant sätt återspeglar verksamhetens behov. Resultaten i de nationella uppföljningarna och registren ska analyseras och tas tillvara och upprättas som förbättringsområden. System för

verksamhetsstyrning såsom ledningssystem, Laps Care, KPB (kostnad per brukare) bör anses som nödvändiga för att få kontroll över på vilket sätt verksamheten styrs utifrån brukarnas behov, ekonomiska resurser, resursstyrning, kompetens och rättssäkerhet. Omvärldsanalys är en viktig faktor för att kunna göra relevanta verksamhetsplaner där nationell statistik är en viktig ingång. För att detta ska fungera optimalt har arbetet med Socialnämndens antagna mål samt statistikinlämning fått ett speciellt fokus. Här kan nämnas RS, KPB, KKIK, Öppna jämförelser osv. Förvaltningen har under första delen av 2018 börjat använda resultaten för verksamhetsplanering och utvärderingen av nämndens mål.

HVB (hem för vård och boende), boendet Karpen avvecklades i början av juli, numera får ungdomarna stöd via Stödboendet, syftet är att förstärka ungdomarnas egna resurser så att de blir så självständiga som möjligt. Denna omstrukturering och avveckling kommer att innebära att verksamheten inte kommer att kunna drivas enbart med statsbidrag, då man ej kan slimma personalen till en sådan nivå. Då får kommunen använda tidigare års avsatta medel för att kunna klara driften.

Under första halvåret 2018 har verksamheterna arbetat med att ta fram riktlinjer som beslutats av socialnämnden samt arbetat med framtagande av rutiner. Dessa ska föras in i det kommunala ledningssystemet som är under upphandling.

Digitalisering och E-tjänster är ett annat för nämnd och förvaltning prioriterat utvecklingsområde som har tilldelats specifika medel i internbudgeten för 2018.

Det måste vara en tydligt uttalad målsättning hos alla att utveckla samverkan i olika frågor mellan förvaltningar, bolag, andra myndigheter och aktörer. Barns uppväxtvillkor i Perstorp är just en sådan angelägen fråga.

Verksamhet Individ och familjeomsorg

Försörjningsstöd

Den enskilde skall på olika sätt hjälpas till självförsörjning. Målsättningen är att verksamhetens arbete ska motverka att personer hamnar i långtidsberoende. Nya konstellationer gällande resurssamverkan mellan arbetsförmedling, försäkringskassa och vårdcentral har skapats under första halvåret 2018. Samverkansavtal mellan kommunens arbetsmarknadsenhet och enheten för försörjningsstöd har upprättats, där 25 platser ställs till förfogande för personer som uppstår

försörjningsstöd men som står långt från arbetsmarknaden. Syftet och målet är att stödja hela processen i arbetslinjen. Budget och skuldrådgivare finns på plats sen våren 2018. Det har redan påbörjats ett arbete med skuldsanering och information till invånarna om att tjänsten finns. Integration har fortsatt en hög belastning vad gäller försörjningsstöd för nyanlända. Försörjningsstödet uppvisar ett positivt ekonomiskt resultat.

Öppenvården

Öppenvården har ändrat fokus och består numera av behandlare inom barn och familj samt behandlare inom missbruk/beroende. Prioritet är det förebyggande arbetet med unga 0-25 år i riskzon. Arbetet fortskrider med att utveckla hemmaplanslösningar inom samtliga verksamheter med en gemensam syn på brukaren och uppdraget. Nämndens placeringar avseende missbruk har minskat.

Barn och unga

Barn och familjeenheten skall i samråd med andra aktörer verka för goda uppväxtförhållanden för barn, unga och deras familjer.

Så långt det är möjligt skall familjer och deras barn få den hjälp och det stöd de behöver på hemmaplan. Med rätt stöd kan externa placeringar minimeras vilket ger både ekonomiska och humanitära vinster. Förvaltningen ska arbeta för att samordna insatser för barn och deras familjer initialt. Siffrorna för familjehemsplacerade barn är fortsatt högt men dock har de avstannat, vilket är en positiv utveckling. Fr o m hösten 2018 kommer det att inrättas ett familjehemsteam för att stärka upp arbetet med familjer och familjehem. Barn och ungdomssamordnaren som delas mellan BUN och socialnämnd är på plats sen våren 2018. Samverkan med BUN och Kultur- och fritidsnämnden ska fortgå och utvecklas. Samverkans innehåll och utveckling ska rapporteras till berörda nämnder. Antalet orosanmälningar och utredningar är fortsatt högt och familjehemsplaceringarna ligger långt över budget. Målet är att institutionsplaceringar fortsatt ska vara lågt.

Personal och arbetsmiljö

Kontinuiteten och rekryteringsläget av personal har inom individ och familjeomsorgen stadigt förbättrats. Fyra myndighetsutövare har valt att lämna sina tjänster under första halvåret medarbetarna. Det har varit lättare att rekrytera socialsekreterare 2018. Inom barn och familj är det störst omsättning på socialsekreterare. Viktigt är att hålla fast vid att det finns kompetent personal med för uppdraget adekvat utbildning. För att uppnå detta måste

Perstorps kommun satsa på fortsatt god löneutveckling samt andra flexibla lösningar som kan gynna den enskilde medarbetaren. Korttidssjukskrivningarna ligger bra men långtidssjukskrivningarna har ökat.

Verksamhet Vård och Omsorg

SÄBO (Särskilt boende)

Kön till SÄBO har kontinuerligt minskat från 20 personer i kö för något år sedan. 2017 ca 5 person kö, till att under hösten 2018 vänt till 8 lediga platser. Analysen av läget är att det på förvaltningen pågått ett strategiskt arbete tillsammans med biståndshandläggarna. Det har varit fokus på ökad kvalitet i utredningarna samt att verksamhetschefen numera är delegat på att fatta beslut om insatsen ska vara SÄBO eller ej.

Projekt DIDEK är i full gång på Österbo, projektet syftar till att skapa en förbättrad och förnyad demensvård med minskad mediciner. Detta sker genom nya alt. förnyade digitala lösningar. Dessa kommer att köras som testpiloter i en testbädd i reell miljö. Projektledningen har bra struktur och ligger i fas med tidsplaneringen för projektet. Intresset från personalen har varit stort för att bli ambassadör i projektet. Det finns ett stort intresse hos företag avseende produktutveckling men också hos högskolor och universitet för forskning osv.

Förvaltningen arbetar intensivt med att anpassa bemanningstalen efter behoven på SÄBO. Dock finns det vissa initiala utmaningar bl a att strukturen kräver att man ska kunna optimera bemanningen dvs att man planera hela bemanningen för ett boende t ex Österbo. Det fungerar inte att planera avd för avd. För verksamheten är detta ett förhållandevis nytt sätt och tänka. SÄBO, speciellt Österbo, har utmaningar att anpassa verksamhet efter budget.

Hemtjänsten

Hemtjänsten börjar nu att en få struktur både på organisationen, bemanning, logistik och förfinad biståndsbedömning. Både Laps care och Time care är implementerade. Arbetet fortskrider med att arbeta med teamutveckling i färre hemtjänstgrupper, där man arbetar teambaserat hemtjänstpersonal, sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter samt biståndshandläggare när behov finns. Verksamheten har arbetat aktivt för en bra brukartid, vilket gjorde att

kontinuiteten blev sämre men det har justerats under våren 2018. Hemtjänsten har ett ekonomiskt negativt resultat som har sin grund i ökade behov av bemanning.

Omsorg funktionshindrade

Volymökningar har skett inom verksamheten. Det är svårigheter att optimera personalstyrkan då Perstorp har små volymer av både boende, daglig verksamhet och insatser via mobila teamet.

Medarbetare

Under hösten kommer det att ske en satsning på att erbjuda vårdbiträden att utbilda/validera sig till undersköterska. All omvårdnadspersonal håller på att utbilda sig i lyft- och förflyttningsteknik. Arbetsmiljöverket har genomfört en nationell tillsyn och påtalar en del brister som förvaltningen ska lägga förslag till handlingsplan på. Detta kommer förhoppningsvis att ha positiva effekter på arbetsmiljön. Hemtjänsten genomför ett arbete med hur man utför riskbedömningar i det egna hemmet, som är personalens arbetsplats. Rutiner och arbetssätt håller på att skapas inom särskilda boenden för att kunna optimera planeringen efter bemanningstalen. Bemanningen ska spegla behovet hos de boende. Med hjälp av Socialstyrelsens material kring den nationella värdegrunden ska ett arbete startas upp under hösten. Det är viktigt att anställda känner delaktighet och ansvar samt uppfattar Perstorps Kommun som en attraktiv arbetsgivare. Arbetet ska präglas av goda värderingar, engagemang och kompetens.

Halvårsresultat**Ekonomiskt utfall****Resultaträkning per verksamhet****Individ och Familjeomsorg (IFO)**

	<i>tkr</i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	+831
Barn och ungdomsvård	-4 709
Öppen vård och behandling (vuxna)	- 305
Ekonomiskt bistånd	+ 809
Familjerätt	+70
Förvaltningskansli (IFO)	-25
Integrationsenheten	+4 293
<u>Ensamkommande barn</u>	<u>+ 223</u>
Totalt (IFO)	+1 187

Vård och Omsorg

SOL-verksamhet	+9
LSS-verksamhet	-728
Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-525
<u>Arbetsledning</u>	<u>-16</u>
Totalt Vård och Omsorg	-1 260

Övriga verksamheter

Socialnämnden	+68
Förvaltningskansli	+21
<u>Färdtjänst</u>	<u>+418</u>
Totalt övriga verksamheter	+507

Summa Totalt Socialförvaltningen	+ 434
---	--------------

Kommentarer till halvårsbokslutet**Socialnämnden övergripande**

Socialnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 434 tkr.

Överskott finns i huvudsak inom verksamheterna integrationsenheten, institutionsvård vuxna och försörjningsstödet. Underskott finns i huvudsak inom familjehem, samt personalkostnader inom hemtjänsten, särskilt boende och LSS-verksamheten.

Individ- och Familjeomsorg*Institutionsvård för vuxna missbrukare*

Kostnaderna för verksamheten har varit mindre än budgeterat under första halvåret. Förvaltningen har under första halvåret köpt 150 dygn gentemot budget 365 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 890 kr/dygn jämfört med budget 3 007 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (Familjehem)

Under första halvåret har behovet i genomsnitt varit 43 årsplaceringar, jämfört med budget som är 26 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 7 890 dygn jämfört med budget som är 4 745 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 991 kr/dygn gentemot budget 810 kr/dygn

Ekonomiskt bistånd

Kostnaderna för försörjningsstödet har legat under budgeterade medel. Orsaken till detta är en förbättrad arbetsmarknad. Ett förändrat arbetssätt med fler överprövningar har också bidragit till lägre kostnader. Mellan januari och juni har det totalt utbetalats 2 222 tkr jämfört med budget 3 031 tkr.

Integrationsenheten

Resultaträkningen visar på ett överskott efter första halvåret. Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, administration, SFI och samhällsorientering.

Ensamkommande barn

Från balansräkningen har överförts 1 200 tkr vilket avser tidigare års överförda medel, som skall täcka upp bl.a. framtida avvecklingskostnader. En viss personalstyrka

är nödvändig för att upprätthålla HVB-kvalitet i verksamheten.

Vård och Omsorg

Socialpsykiatrivksamhet

Kostnaderna för särskilt boende psykiatri har legat på budgeterade nivåer. Förvaltningen har under första halvåret köpt 403 dygn gentemot budget 360 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 654 kr/dygn jämfört med budget 3 244 kr/dygn.

LSS-verksamhet

En extern institutionsplats har köpts in under första halvåret, totalt 147 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 4 096 kr/dygn. Placeringen har medfört ett underskott för LSS-verksamheten, då inga budgeterade medel finns för externa placeringar inom LSS.

Hemtjänst/särskilt boende/hemsjukvård

Bemanningen inom särskilt boende på Österbo har legat betydligt över budget under första halvåret. Under våren har man till viss del pressat ner antal årsarbetare genom olika åtgärder. I genomsnitt ligger man trots detta 7 årsarbetare över budgeten vid halvårsskiftet. Arbetet med att komma ner på budgeterade nivåer kommer att fortsätta under sommaren och hösten.

Inom hemtjänsten har man haft för hög bemanning jämfört med behovet, vilket lett till att man inte kunnat hålla den budgeterade brukartiden på 65%.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen följs inte upp i detta halvårsbokslut. De nya nämnds- och verksamhetsmålen med indikatorer och målvärden, följs för första gången upp i anslutning till kommande årsbokslut.

Investeringsverksamhet

Surfplattor till socialnämnden	23 tkr
KPB (kostnad per brukare)	72 tkr
Möbler och inventarier	154 tkr
<u>Time Care</u>	<u>293 tkr</u>
Totalt	542 tkr

Prognostiserat helårsresultat

Socialnämnden totalt **0 tkr**

Prognosen bygger på att kraftfulla åtgärder sätts in med syfte att få ner kostnadsutvecklingen inom särskilt boende och hemtjänsten.

Individ- och familjeomsorg **+2 950 tkr**

Familjehemsvård för barn och ungdomar **-6 800 tkr**

Behovet kommer att vara stort och kostnaderna kommer kraftigt att ligga över budgeterade medel under året. Enligt prognosen kommer behovet i genomsnitt vara 43 årsplaceringar gentemot budgeterade 26 årsplaceringar. Sammantaget visar prognosen på ett underskott vid årets slut med - 6 800 tkr.

Institutionsvård för vuxna **+1 650 tkr**

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 210 dygn gentemot budget 730 dygn. Sammantaget visar prognosen ett överskott på +1 650 tkr vid årets slut.

Ekonomiskt bistånd **+ 1 600 tkr**

Enligt prognosen kommer kostnaderna för försörjningsstödet bli lägre än budget vid årets slut. Orsaken till detta är en förbättrad arbetsmarknad. Ett förändrat arbetssätt med fler överprövningar har också bidragit till lägre kostnader. Sammantaget visar prognosen på ett överskott på +1 600 tkr vid årets slut.

Integrationsenheten **+ 6 500 tkr**

Prognosen visar på ett överskott vid årets slut på +6 500 tkr. Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, administration, SFI och samhällsorientering.

Vård och omsorg **-3 750 tkr**

LSS-verksamhet **-1 350 tkr**

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 326 dygn under året. Sammantaget visar prognosen ett underskott på - 1350 tkr vid årets slut. Inga budgeterade medel finns för externa placeringar inom LSS.

Särskilt boende -2 000

Bemanningen på Österbo har legat över budgeten under första halvåret, trots att man haft flera tomma lägenheter. Prognosen bygger på att kraftfulla åtgärder sätts in med syfte att få ner kostnadsutvecklingen inom särskilt boende på Österbo. Inom verksamheten har man under våren vidtagit olika åtgärder för att anpassa bemanningen till budgeten. Enligt prognosen kommer man att ligga på budgeterade nivåer fram till slutet av augusti vad gäller bemanningstalen.

Hemtjänst -1 000 tkr

Under första halvåret har man haft för hög bemanning jämfört med behovet, vilket lett till att man inte kunnat hålla den budgeterade brukartiden på 65%. Prognosen bygger på att man under andra halvåret håller personalbudgeten.

Övriga verksamhetsanknutna kostnader samt personalkostnader +600 tkr

Prognosen visar på ett överskott vid årets slut för tekniska hjälpmedel samt personalkostnader för sjuksköterskor.

Övriga verksamheter +800 tkr

Färdtjänst +800 tkr

Ett nytt färdtjänstavtal med Skånetrafiken har undertecknats av 23 skånska kommuner.

Avtalet innehåller en ny ersättningsmodell som gynnar Perstorps Kommun ekonomiskt.

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
Försörjningsstöd			
Nettokostnad, tkr	2 405	3 031	2 222
Bidragsbelopp kr/invånare	652	832	594
<u>Barn</u>			
Antal vård dygn HVB barn	286	291	349
Antal placeringar HVB barn	1,57	1,59	1,91
Dygnskostnad för HVB barn, kr	5 504	6 000	6 129
Nettok./invånare HVB barn, kr	427	478	570
<u>Vuxna</u>			
Antal vård dygn HVB vuxna	299	365	150
Antal placeringar HVB vuxna	1,64	2	0,82
Dygnskostnad för HVB vuxna, kr	2 187	3 007	1 890
Nettok./invånare HVB vuxna, kr	177	301	61
<u>Familjehem</u>			
Antal vård dygn för barn i fam.hem	6 465	4 745	7 890
Antal placerade barn i familjehem	35	26	43
Dygnskostnad för barn i familjehem, kr	842	810	991
Nettok./invånare för barn i fam.hem, kr	1 475	1 054	2 090
Antal invånare i kommunen	7 374	7 290	7 480

Äldreomsorg och funktionsnedsatta

<i>Verksamhetsmått/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2017</i>	<i>Halvårs- budget 2018</i>	<i>Halvårs- bokslut 2018</i>
Självfinansiering inom			
Särskilt boende och hemtjänst			
Bruttokostnad, tkr	53 323	49 648	51 913
Intäkter, tkr	10 025	5 775	8 700
Självfinansiering, %	18,80	11,63	16,76

Äldreomsorgen, särskilt boende			
Platser på Österbo (Korttidsplatser)	8	4	2
Platser på Österbo (särskilt boende)	46	48	43
Platser på Ybbåsen (särskilt boende)	24	24	20
Platser på Ybbåsen (trygghetsboende)	9	8	9
Platser på enskilda vårdhem	0,29	0,04	0
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>			
- Särskilt boende	1 863	1 828	2 021
- Enskilda vårdhem	1 898	2 067	0

Omsorg till funktionsnedsatta			
Antal platser särskilt boende externt SOL	2	2	2,2
Antal platser särskilt boende SOL	0	0	0
Antal platser särskilt boende externt LSS	0,58	0	0,80
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10
Antal invånare i kommunen	7 374	7 290	7 480

Kultur- och fritidsnämndenOrdförande
FörvaltningschefAnette Lantz
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut <u>2017</u>	Halvårs- budget <u>2018</u>	Halvårs- bokslut <u>2018</u>
Verksamhetens intäkter	2 431	2 364	2 944
Verksamhetens kostnader	-12 016	-13 933	-13 964
Kapitalkostnader	-16	-137	-17
Verksamhetens nettokostnad	-9 601	-11 706	-11 037
Kommunbidrag	9 791	11 706	11 706
Nämndens resultat	190	0	668
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	190	0	668
Nettoinvesteringar	0	175	0

Periodens verksamheter**Allmänskulturen:**

Traditionsenliga arrangemang av föreningar som får bidrag från kommunen har löpt väl ut med goda besöksiffror. För årets valborgsfirande stod Rotary Club som huvudarrangör. Förvaltningen arrangerar Nationaldagen med hjälp av Hembygdsföreningen.

Samarbetet med Musik i Syd fortsätter ge Perstorp en stor variation av musikupplevelser. Även föreläsningar är ett återkommande inslag.

Aulan blev färdigrenoverad under våren med bland annat hiss, bättre ljud och belysning.

2018 är första året kommunen kan ta del av lovpengar från socialstyrelsen vilket innebär fler aktiviteter för barn mellan 6-15 år under årets lov utöver sommarlovet.

Kulturgarantin ger ett varierat och professionellt utbud inom de olika konstyttringarna för alla barn från förskolan till åk 9.

Biblioteket:

Under våren har så biblioteket kunnat öppna upp för ett Öppnare bibliotek. Detta ger allmänheten över 18 år och med bibliotekskort en möjlighet att skriva på ett avtal för tillgång till biblioteket efter stängning dock längst till kl. 22.00.

Besöksantalet fortsätter hålla en hög nivå och glädjande nog ökar även antalet utlån av media.

Biblioteket har i samarbete med RingUp under fem torsdagar haft Teknikrådgivning. Allmänheten har då kunnat komma med sina telefoner, datorer eller annat för att få gratis hjälp att lösa sina problem eller lära sig mer om moderna tekniken.

Under våren har biblioteket i vanlig ordning haft arrangemang för stora och små, Teater, musik, film och temadagar med fika.

Språkcaféerna fortsätter med sin verksamhet varje vecka, liksom yogan som hyr in sig i hör-salen under två vardagskvällar i veckan.

Bibliotekets personal medverkar under vår och höst i kommunens integrationsprojekt KINO.

Personalstyrkan är oförändrad med 4,75 heltidstjänster fördelat på sex personer.

Kulturskolan

Kulturskolan utvecklar barn och ungdomars förmåga att uttrycka sig i olika konstformer, och därigenom växa till trygga och självständiga individer. Genom att kulturskolan tar vara på elevernas inneboende talang och tror på eleverna, kommer barnen att få ökat självförtroende. "Vi tror vi kan" - är mottot för skolan. Eleverna får möta en erfaren pedagog som utvecklar varje individ därifrån hen befinner sig. Eleverna får också samarbeta i gruppverksamheter där den gemensamma slutproduktionen är ett mål

som motiverar, engagerar och skapar sammanhållning.

Kulturskolans mål är att skapa kombinations-tjänster för de anställda, där de kan verka inom flera olika områden i kommunen, och därigenom få ekonomiskt hållbara tjänster.

Kulturskolan åskade utökad budget för 2018 för 100 % tjänst. Vi fick utökad budget som rymmer utökning med 40% tjänst.

Kulturskolan har behov av att anställa 20% lärare i ämnena: dans, bild, gitarr/sång och piano, med prioritet på "icke musikämnen" för att få balans mellan musikämnen och övriga kulturämnen. Eftersom jag måste välja mellan bildkonst och dans, skulle jag vilja se att vi får tillräckligt många deltagare innan jag anställer. Då dansläraren är ny, vet jag inte hur mycket anmälningar vi kommer att få in. Därför börjar jag att anställa både dansläraren och bildläraren på timmar, för att se hur elevintresset är, innan en av lärarna kan få tillsvidareanställning.

Pga. ovanstående förutsättningar har vi fått ett överskott i budgeten från vårterminen. Därför har vi kunnat göra andra investeringar, som t.ex. att beställa teaterskärmar till kulturhusets scen, draperi framför spegeln vid scenen, datorer för filmundervisning och även workshops i bildkonst. Dessa fakturor kommer under juli.

Jag har också gått ur elevsystemet Procapita, vilket genererat ett tillfälligt överskott i budgeten. Det kommer att utnyttjas senare under året, då IT i Bjuv arbetar fram ett nytt elevsystem, anpassat för Perstorps kulturskolas behov.

Under de första tre veckorna av vårterminen 2018 renoverades fortfarande kulturskolan. Vi flyttade tillbaka in vecka 4. Renoveringar fortsatte med kulturskolans toalett och ingång i ytterligare 5 veckor. När aulan stod klar sattes ett nät upp framför scenkanten för att undvika olyckor i dansundervisningen. Därefter kunde dans, musikal och orkesterundervisningen flytta tillbaka till aulan.

Under vårterminen har kulturskolan fortsatt med höstens utbud av ämnen, utökad med celloundervisning. Förutom enskild instrumentalundervisning, har vi haft gruppundervisning i musikalgrupp, orkester (fortsättning på kul med kultur och fiolgrupp), dans och två bildkonstworkshops under påsklovet och i början på sommarlovet. Undervisningen i musik för nyanlända har fortsatt under vårterminen.

I maj hade vi instrumentdemonstration och tre uppträdanden i aulan med lilla och stora musikalgruppen och instrumentaleleverna på skolan. Dessutom medverkade musikalrare, de bägge musikalgrupperna och instrumentalelever på miljö- och entreprenörmässan den 31 maj på

torget med uppträdanden under hela eftermiddagen. Fritidsledarna på både Norra Lyckan och Parkskolan kom med musikalgrupperna och alla övriga fritidsbarn till torget, så vi fick både artister och publik levererade av personalen på fritids.

Fritidsverksamhet:

Byggnationen av den nya idrottshallen, Ugglehallen pågår. Det har varit en hel del frågor och oklarheter i upphandlingen och även leveransproblem med diverse byggmaterial. Hallen beräknas stå klar i slutet av september och det planeras att föreningarna ska kunna börja sin verksamhet i hallen i början av oktober. Invigning är planerad till den 1 november.

PBIK's Innebandyverksamhet växer och behöver mer aktivitetstid och även andra föreningar såsom GF Activa, FK Boken, Ugglebadet och BG 02 önskar fler och bättre idrottshallstider. Med den nya hallen hoppas vi även att idrotter som tidigare funnits i Perstorp såsom handboll, basket och volleyboll åter skall kunna starta upp ungdomsverksamhet.

Perstorps största ungdomsförening PBIK Fotboll har haft en tuff vinter- och vårsäsong träningsmässigt då man har fått söka sig till närliggande kommuner som Klippan, Örkelljunga och Hässleholm för att kunna träna på konstgräs. En ny konstgräsplan ligger i investeringsbudgeten för 2019.

Samtliga kommunala föreningsbidrag administreras av fritidsförvaltningen.

Fritidsgården har under våren fortsatt haft en stor och bred verksamhet vilket är mycket uppskattat och de flesta kvällar och helger är mycket välbesökta. Exempel på aktiviteter är filmkvällar, tjej- och killkvällar, spel- och biljardkvällar, idrottsaktiviteter m.m. På skolloven har man speciella aktiviteter till del bekostade av lövpengar.

Ugglebadet

Även detta år har ett statsbidrag bidragit till ett sommarlovsprojekt genomförs där grundskolungdomarna folkbokförda i Perstorps kommun fått ett sommarsäsongsbadkort på Ugglebadet. Aktiviteten möter alla socioekonomiska grupper och är en del av ett naturligt integrationsarbete.

En ökad kundtillströmning från januari var ett välkommet tillskott till Ugglebadets budget och vände därmed den nedåtgående trenden från 2017.

Från och med januari kunde Hälsoverket åter öppna med nyrenoverade lokaler samt en del nyinköpt gymutrustning, detta resulterade till att

en hel del stamkunder återvände samt några nya kunder som ville pröva på.
I april öppnade ett gymföretag i Perstorp och en del av våra kunder har valt att gå över till detta företag.

Själva motionssimmandet har ökat en aning första halvår, schemaförändringar har gjort att vi fått se över öppethållande och omfördela där det inte varit så frekvent besökande t.ex. onsdagar ljuskvällen där vi idag stänger kl. 20.00 istället för som tidigare kl. 22.00. På lördagar har vi istället ökat öppethållandet på hälsoteket från kl. 11.00 till kl. 07.00

Andra verksamheter som vattengymnastik och spinning har haft en nedgång både vad gäller kundintresse och tillgång på utbildade instruktörer, inför hösten skall en revidering göras och se både vilket intresse det finns samt hur det ser ut på instruktörspersonalen. Box som vi haft i annan lokal och kanske kan vi starta om i nya hallen som blir klar i oktober. Några nya uppblåsbara stora leksaker är också inköpta till att ha under olika evenemang i simhallen.

Halvårsresultat

Kultur- och fritidsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 668 tkr.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 0 tkr

Kultur och fritidskansli 7 tkr

Turism

Turistverksamheten 89 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur 1 tkr

Plastens hus -9 tkr

Kultur & Musikskola 189 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket 70 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 282 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 32 tkr

Isbanor 11 tkr

Idrottshall -2 tkr

Fritidsgården -70 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet 68 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

Kultur- och fritidsnämndens prognos för helåret visar på ett balanserat resultat i linje med budgeterat men med följande omfördelningar.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 0 tkr

Kultur och fritidskansli 0 tkr

Turism

Turistverksamheten 0 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur 0 tkr

Plastens hus -20 tkr

Kultur & Musikskola 0 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket 20 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 150 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 0 tkr

Isbanor 0 tkr

Idrottshall 0 tkr

Fritidsgården -150 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet 0 tkr

Nämnden

Nämnden stänger halvåret på ett nollresultat och förvaltningskansliet med ett marginellt överskott på 7tkr. Prognosen för de båda verksamheterna är i linje med budgeterat.

Turism

Turistverksamheten redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 89 tkr. Verksamheten köps delvis av Perstorps Näringslivs AB och personalförändringar väntas kosta mer under andra halvåret. Tidigare år har verksamheten lämnat överskott men i år, med hänsyn till ovan, lägger vi en försiktig prognos i linje med budgeterat.

Kulturverksamhet

Medel för kulturgarantin är budgeterade med en del från KFN och en del från BUN. Medlen i KFN används under våren medan medlen från

BUN används under hösten. Allmänkulturens konto har ett negativt resultat för första halvåret. Prognos väntas landa i paritet med budgeterat.

Biblioteket visar vid halvåret ett positivt resultat på 70 tkr. Valår innebär extra intäkter för verksamheten men det finns också icke budgeterade driftskostnader för RFID som ska betalas och inköp som planeras. Det finns behov av förbättrad belysning och överskottet från valverksamheten är tänkt att användas för att modernisera detta. Prognosen för helåret väntas lämna ett överskott på 20 tkr.

Förvaltningen av omkostnaderna för Plastens hus visar ett negativt resultat på 9 tkr. Detta utgörs av något högre kostnader för drift av bl.a. el och vattenkostnader än budgeterat. Verksamheten väntas stänga helåret på ett negativt resultat om 20 tkr.

Kulturskolans verksamhet första halvår visar ett överskott på 189 tkr. Verksamheten är fortfarande under uppbyggnad. Planer finns för rekryteringar och aktiviteter så medlen kommer att användas under andra halvåret och verksamheten väntas stänga helåret i paritet med budgeterat.

Fritidsverksamhet

Bidragen som överförts från kommunstyrelsen och socialnämnden kommer att utbetalas först under hösten. En justering för högre ersättning per aktivitetstimme kommer också att påverka. Intresset för att söka bidrag av de medel som tidigare kommunstyrelsen distribuerade har varit svalt. Prognosen totalt för bidragsdelarna väntas ge ett överskott på 150 tkr.

Idrottsplatser och bollplaner har vid halvåret ett överskott på 32 tkr. Helårsprognosen väntas i linje med budgeterat.

Isbanor ligger på ett positivt utfall på 11 tkr vid halvåret. Beredskap finns för att anlägga skridskois och om vädret tillåter så detta blir realitet väntas årsresultatet i linje med budgeterat.

Idrottshallar har vid halvåret ett marginellt negativt resultat på 2 tkr. För helåret är prognosen i linje med budgeterat.

Fritidsgårdens verksamhet har blivit dyrare än budgeterat. Intäkterna har påverkats negativt under första månaderna på verksamhetsåret då det pågick renoveringar och personalkostnaderna har blivit något högre än budgeterat. Första halvåret stänger på ett negativt resultat på 70 tkr. Verksamheten är mycket liten i budgetomslutning och vi ser inte att det är möjligt att hämta hem det underskott som första halvåret lämnat. Helårsprognosen är negativt på 150 tkr.

Ugglebadet

Verksamheten stänger första halvåret på ett positivt resultat om 68 tkr.

Under sommaren har Ugglebadet fått extra intäkter genom bidrag från Socialstyrelsen riktade till sommarlovsaktivitet för barn och ungdomar. Intäkterna periodiseras med lika delar juni-juli-augusti och kommer att få full effekt på helårsresultatet. Ugglebadet genomför simskoleprojektet för F-klass barn som finansieras via bidrag från Socialstyrelsen. Vi väntar oss ett helårsresultat i linje med budgeterat

Investeringsverksamhet

Inga bokförda investeringar under första halvåret.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2017	Halvårs- budget 2018	Halvårs- bokslut 2018
<u>Biblioteket</u>			
Antal lån/dag	129	190	143
Antal lån	17 580	16 000	18 162
Antal besök	36 378	26 500	36 431
Antal besök/dag	291	210	288
Antal internetdatorbokningar	3 764	2 250	3 089
<u>Ugglebadet</u>			
Antal badbesök			
- inomhusbadet	29 500	37 500	35 084
- utomhusbadet	2 120	7 500	5 916
Summa	31 720	45 000	41 000
Babysim, antal deltagare	41	45	30
Minisim, antal deltagare	24	30	24
Simskola, antal deltagare	142	143	85
Sommarsimskola, antal deltagare	16	13	38
Vuxensim, antal deltagare	8	8	0
Rehabgymnastik, antal deltagare	31	25	21
Vattengymnastik, antal deltagare	15	40	14
Nettokostnad, kronor	3 700 574	3 573 500	3 505 537
Nettokostnad, badbesök, kronor	117,03	79,41	85,50
<u>Fritidsgården</u>			
Antal fritidsgårdsbesök, kvällstid	3 200	2 250	3 300

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 %
Halvårsresultat: 2 086 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 1 959 tkr

Bolaget äger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 403 (387 lgh) lägenheter och 25 (25 lok) lokaler per 30 juni 2018. Den totala ytan utgör 35 850 kvm (34 792 kvm). Bolaget är verksam inom allmännyttan.

Från och med hösten 2017 har bolaget haft en person som praktiserat som fastighetskötare inom yttre skötsel. Praktiken avslutades vid halvårsskiftet. I övrigt har inga personalförändringar skett.

Projektet på fastigheten Lönne 15 har slutförts där totalt 16 lägenheter uppförts till en kostnad om närmare 28 mkr. Inflyttning skedde 1 februari 2018 och alla lägenheter är uthyrda. Det ekonomiska utfallet blev något sämre än budgeterade eftersom styrelsen beslutade att, efter upphandlingen, beställa fullständig inglasning av balkonger samt genomföra ett större grepp i den yttre miljön på området. Investeringsbidrag har efter bokslutsdatum erhållits om 4,6 mkr, vilket är ett större belopp än beräknat. Nettoinvesteringen blev ca 23 mkr.

Renoveringen av Bäckavägen är inledd med byte av två hissar.

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

Resultatet för perioden visar på ett litet större överskott än det budgeterade. Något högre intäkter och räntenetto ligger främst bakom resultatet. Driftkostnaderna på totalen följer budget.

Bolaget visar ett för perioden bättre resultat än budgeterat varför helårsprognosen är i paritet med det budgeterade resultatet om ca 2 mkr.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Halvårsresultat: 4 428 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 6 100 tkr

Verksamheten vid Perstorps Fjärrvärme 1:a halvåret 2018

Vintern 2017-2018 karakteriserades av bränslebrist. Skogsmarkerna var extremt blöta efter en regnig sommar och höst och dessutom kom tjällen sent på säsongen, vilket gjorde att skogsägarna inte kunde skörda sin skog utan för stora skador på markerna. För värmeverken i södra

Sverige innebar det i sin tur en bränslemarknad med leverantörer som inte alltid kunde uppfylla sina åtaganden och återopade force majeure. Flera värmeverk har fått elda olja under vintern när kylan väl kom i februari/mars. Oljeeldning ger direkt genomslag i en försämrad resultaträkning, så det vill undvikas i det längsta av både ekonomiska och miljömässiga skäl.

Till Perstorps Fjärrvärme levererades det bränsle som hade avtalats, men bränslelassen innehöll ovanligt mycket fukt. I normala fall anses det gynnsamt då anläggningen är byggd för fuktiga träbränslen som ger en högre verkningsgrad, men när barken hade fukthalter kring 75 % saknades torrare flis att blanda ut barken med. Tack vare ett bra kontaktnät köptes grot och kutterspån från mindre lokala aktörer och oljeeldning kunde undvikas. Därmed innebar vintern en god lönsamhet för bolaget och intäkterna för halvåret ligger strax över budget, samtidigt som bränslekostnaderna inte stuckit iväg så som de gjort för våra kollegor i branschen. Prognostiserat helårsresultat ligger kvar som tidigare beräknat.

På kundsidan har tre nya anläggningar anslutits: två villor och Perstorps Bostäders lågenergihus har kopplats in på nätet. Två uppvärmda bänkar har också installerats i centrum, en vid Ica och en vid biblioteket. När utomhustemperaturen sjunker kommer bänkarna att hålla komfortabel rumsvärme. Bänkarna tar värme från returledningen i nätet, d.v.s. från det flöde som redan levererat prima värme ut till kund. Bänkarna ska synliggöra fjärrvärmens som värmer upp större delen av Perstorps tätort. 100 % förnybar och återvunnen värme!

Efter ett års dividerande har ett avtal antligen skrivits mellan tre parter – Perstorps Fjärrvärme, Perstorps AB och Perstorps Kommun – om att ta tillvara på den spillvärme som industriområdet har överskott på under sommarhalvåret. Perstorps Fjärrvärmes rörsystem utnyttjas för att, utan någon extra kostnad för kommunen, leverera spillvärmen till Uggelbadet så att utomhusbassängerna håller en högre temperatur oavsett väder från juni till augusti.

Eldningssäsongen sträckte sig fram till slutet på april då pannan eldades ned och

Perstorps AB tog över värmeleveranserna. Därmed påbörjades också den årliga revisionen. I år fick den yttre valvdelens gjutas om då sprickbildningen vuxit ordentligt under eldningssäsongen. Brist på rätt sorts bränsle ger ett högre slitage i pannan och försämrar möjligheterna att optimera miljövårderna.

Sommarmånaderna framöver läggs på att förbättra och underhålla vårt fjärrvärmennät.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %
Halvårsresultat: - 167 tkr
Prognostiserat helårsresultat: - 400 tkr

Perstorp Näringslivs AB (PNAB) är ett helägt kommunalt bolag. Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler. De av Perstorps Näringslivs AB ägda lokaler har ej varit fullt uthyrda under första halvåret 2018. Då ägaren har utrett framtida lokaler för sin verksamhet så har det inte bedrivits någon aktiv verksamhet för att sälja

eller hyra ut hotellet, eller hyra ut bed & breakfastdelen i Plastens Hus. Det har ej gjorts några nyinvesteringar i fastigheterna och kostnaderna för fastighetsunderhåll har också varit låga i jämförelse med då lokalerna varit uthyrda.

I kv. Glasbruket har en hyresgäst avvecklat sin lagerverksamhet under våren 2018. Detta innebär att lokalyta är nu tillgängligt för uthyrning. Efterfrågan på lokaler har varit lägre under första halvåret. Det har funnits intressenter, men lokalerna är ej anpassade till deras krav. Uthyrda lokaler i kv. Glasbruket påverkar ej resultatet.

I halvårsbokslutet redovisar Perstorps Näringslivs Ab ett underskott på - 167 000 kr. Prognosen för helåret är ett underskott på - 400 000 kr.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %
 Halvårsresultat: 7 763 tkr
 Prognostiserat helårsresultat: 5 800 tkr

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

Resultatet före skatt uppgår till 7 764 tkr. Föregående år uppgick resultatet till 137 tkr. Anledningen till det ökade resultatet är dels ökat inflöde av sluttäckningsmaterial och dels att det förra året gjordes en stor avsättning för utgrävning av Biocellsreaktorer.

Avfallsmängderna på Nårab uppgår normalt till ca 50 000 ton per år. Till detta kommer sluttäckningsmaterial för deponin som beräknas pågå under flera år. Under 2017 uppgick material till sluttäckningen till 104 463 ton och under 2018 uppgår volymen hitintills till 48 519 ton.

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 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 25 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för el- och värmeproduktion. Nu återstår ca 15 000 ton att gräva ut.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangas minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el. Årstakten nu är ca 500 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 uppgår till 3,4 mkr och avser främst lock till komprimatorer till Hyllstofta och ny belysning.

Sluttäckningsarbetet med den gamla deponin är påbörjat. Avsatta medel om 48 mkr har reserverats för denna täckning och efterbehandling. Arbetet pågår med att erhålla 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.

Sammanställd redovisning**Halvårsbokslut och årsprognos 2018**

	Utfall	Prognos helår	Utfall
Resultaträkning (Mkr)	2018-06-30	2018	2017-06-30
Verksamhetens intäkter	106,5	226,2	102,3
Verksamhetens kostnader	-284,0	-580,8	-266,3
Avskrivningar	-19,3	-43,6	-18,7
Verksamhetens nettokostnad	-196,8	-398,2	-182,7
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	208,6	418,1	201,1
Finansiella intäkter	0,9	3,3	0,2
Finansiella kostnader	-2,1	-5,0	-2,9
Verksamhetens intäkter	207,4	416,4	198,3
Resultat före extraordinära poster	10,6	18,2	15,6
Uppskjuten skatt	0	-0,1	0
Skattekostnad	0	-0,9	0
Årets resultat	10,6	17,2	15,6

Sammanställd redovisning

Halvårsbokslut och årsprognos 2018

Balansräkning (Mkr)	Not	2018-06-30	2017
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	16	406,5	393,1
- maskiner och inventarier	17	66,3	69,5
- pågående arbeten	16	63,9	5,6
- finansiella anläggningstillgångar	18	8,2	8,2
- balanslånepost		0,8	0,8
Summa anläggningstillgångar		545,7	525,2
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- Förråd m.m		0,6	0,6
- Fordringar	19	36,0	38,6
- Kortfristig placering (placering pens.skuld)	21	60,0	60,0
- Kassa och bank	20	67,6	128,6
Summa omsättningstillgångar		164,2	227,8
Summa tillgångar		709,9	753,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	22	261,7	251,1
- därav årets resultat		10,6	17,7
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		15,2	17,0
Uppskjuten skatt		4,9	4,9
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		276,0	311,6
Kortfristiga skulder		152,1	168,4
Summa skulder och avsättningar		448,2	501,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		709,9	753,0
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser		132,1	133,8
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)			
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3
Aktieägartillskott/kapitaltäckn.garanti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- <u>Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....</u>		241,0	242,1
Summa pantar och ansvarsförbindelser		384,8	387,6

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not 16	Mark, byggnader och anläggningar	2018-06-30	2017
Byggnader		276,7	258,7
Markanläggningar		96,7	101,3
Pågående arbeten		63,9	53,6
Mark		33,1	33,1
Summa		470,4	446,7

Not 17	Maskiner , inventarier och transportmedel	2018-06-30	2017
Maskiner och inventarier		61,1	64,8
Transportmedel		5,2	4,7
Summa		66,3	69,5

Not 18	Finansiella anläggningstillgångar	2018-06-30	2017
Aktier och andelar		6,6	6,6
Långfristiga fordringar		1,6	1,6
Summa		8,2	8,2

Not 19	Fordringar	2018-06-30	2017
Fakturafordringar		8,1	11,8
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader		19,2	18,0
Övrigt		8,7	8,8
Summa		36,0	38,6

Not 20	Kassa och bank	2018-06-30	2017
Kassa, postgiro, bank		67,6	128,6
Summa		67,6	128,6

Not 21	Kortfristig placering (pensionsskuld)	2018-06-30	2017
Placering Pensionsskuld		60,0	60,0
		60,0	60,0

Not 22	Eget kapital	2018-06-30	2017
Ingående Eget kapital enligt balansräkning		251,1	233,2
Justering Eget kapital Kommuninvest		0	0,2
Justering av Eget kapital (konst)		0	0
Årets resultat		10,6	17,7
Summa		261,7	251,1