



PERSTORPS KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2018



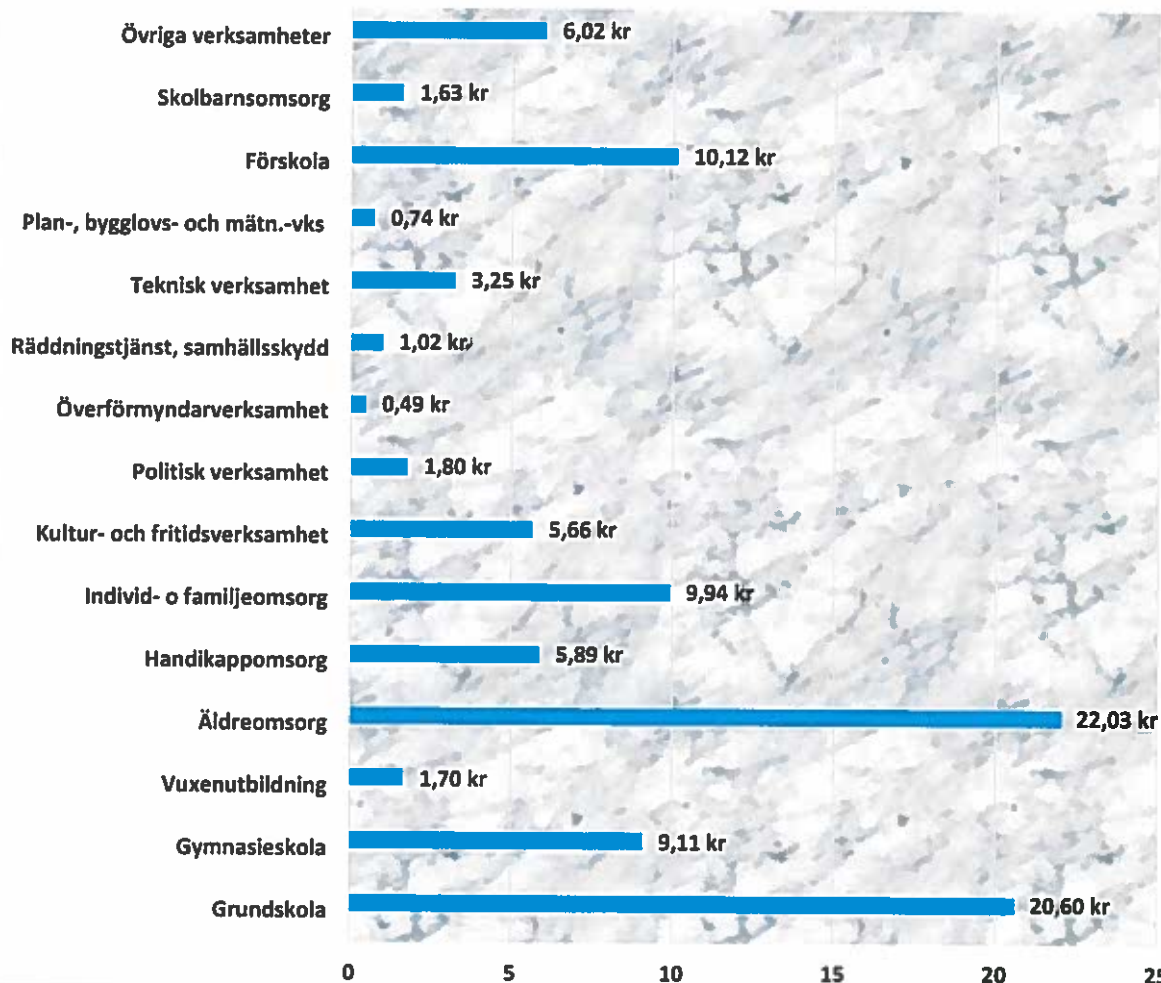
Så används en hundralapp i Perstorps kommun	1
Kommunfakta	2
Förvaltningsberättelse	5
Ekonomisk översikt	9
Finansiella mål	10
Kommunfullmäktige och revision.....	11
Kommunstyrelsen	19
Räddningsnämnden	31
Byggnadsnämnden	33
Barn- och utbildningsnämnden	38
Kultur- och fritidsnämnden	43
Socialnämnden	49
Personalekonomisk redovisning	58
Drifts- och investeringsredovisning	60
Redovisningsprinciper	61
Resultaträkning	62
Balansräkning	63
Kassaflödesanalys	65
Nothänvisningar	66
Kommunala bolagen	69
Sammanställd redovisning	71
Miljöredovisning	76

Så används en hundralapp i Perstorps kommun

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

Grundskola	20,60 kr
Gymnasieskola	9,11 kr
Vuxenutbildning	1,70 kr
Äldreomsorg	22,03 kr
Handikappomsorg	5,89 kr
Individ- o familjeomsorg	9,94 kr
Kultur- och fritidsverksamhet	5,66 kr
Politisk verksamhet	1,80 kr
Överförmyndarverksamhet	0,49 kr
Räddningstjänst, samhällsskydd	1,02 kr
Teknisk verksamhet	3,25 kr
Plan-, bygglovs- och mätn.-vks	0,74 kr
Förskola	10,12 kr
Skolbarnsomsorg	1,63 kr
Övriga verksamheter	6,02 kr
Summa	100,00 kr

Så används en hundralapp i Perstorps kommun



Kommunfakta om Perstorp

Folkmängd	7 479
Areal	160 km ²
Total skattesats	32,94 kr
- Kommunal	20,81 kr
- Landsting	10,69 kr
- Begravningsavgift	0,24 kr
- Kyrkoavgift	1,20 kr

Största företagen rangordnade efter nettoomsättning (Mkr)

- Perstorp Specialty Chemicals AB (3 528)
- Perstorp AB (695)
- Kronägg AB (629)
- PWS Nordic AB (479)
- Johnson Matthey Formox AB (444)
- Johansson Grus & Mark Entreprenad AB (325)
- BI-Qem AB (205)
- BI-Qem Resins AB (202)
- Flowcrete Sweden AB (184)
- Schoeller Allibert Sweden AB (127)

Mandatfördelning

- Perstorps Framtid	10
- Socialdemokraterna	9
- Sverigedemokraterna	7
- Moderata samlingspartiet	4
- Centerpartiet	3
- Kristdemokraterna	1
- Miljöpartiet de Gröna	1
Samtliga partier	35

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 7 479, vilket är en ökning med 144 invånare, jämfört med en minskning med 3 invånare under år 2017.

	2018	2017
Folkmängd	7 479	7 335
Folkökning	144	-3
Födda	94	85
Döda	78	79
Födelsenetto	16	6
Inflyttade	823	778
Utflyttade	-695	-787
Flyttningsnetto	128	-9

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är med stor glädje vi konstaterar ytterligare ett år av positivt ekonomiskt resultat vad gäller Perstorps Kommun. Med detta så står vi bra rustade inför kommande utmaningar.

Årets sista del ägnades åt att säkerställa samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhet relaterat till byggprojekten på torget, när detta är avklarat så lyfter vi blicken och ser framåt mot utveckling och nya utmaningar.

Tack till kommundirektör, förvaltningschefer och medarbetare för ett innehållsrikt år, nu siktar vi framåt.

Torgny Lindau

Kommunstyrelsens ordförande (PF)

fr.o.m. 2018-10-16

Sista året i mandatperioden innebär fortsatt ett mycket starkt ekonomiskt resultat för Perstorps Kommun, vilket för 2018 är cirka 50% bättre än budgeterat och ett resultat helt i linje med tidigare år med resultat klart bättre än budgeterat. Enbart amorteringarna på lån under 2018 var cirka 44 miljoner kronor och under mandatperioden närmar sig amorteringarna hela 90 miljoner kronor.

Det är med stor tillfredsställelse som jag noterar att det har varit 4 starka år ekonomiskt, men även att det varit mycket utveckling och förnyelse av kommunen i form av både intern utveckling såväl som förnyelse och förbättringar runt om i kommunen, vilket varit målet med vårt "Samarbete för Perstorps Bästa" som var ledordet för mandatperioden och den styrande majoriteten 2015-2018.

En av de största investeringarna i Kommunen någonsin i form av nya Ugglehallen färdigställdes under hösten och allt gick enligt plan och framför allt att ekonomin för detta stora projekt hölls, det blev faktiskt något billigare än beräknat. Under 2018 så genomfördes totala investeringar om över 50 miljoner kronor och till detta kommer även en del släpande investeringar från tidigare år som i utgången av 2018 samtliga nu är färdigställda fullt ut och inom de ekonomiska ramar som funnits.

Utöver nya idrottshallen så blev även nya rutschkanor klara lagom till utesäsongen på Ugglebadet drogs igång, det blev även förhöjda temperaturer i bassängerna i ett samarbete mellan kommunen och Perstorps Fjärrvärme samt Perstorp AB. Behovet var ju något begränsat då sommaren var den bästa på väldigt många år temperatur- och solmässigt. Ett renoverat Hälso- och sjukvårdssamt förbättrade personallokaler var klara under året tillsammans med nya parkeringsmöjligheter samt att en uppfräschad utemiljö på hela Uggleområdet genomförts. 2 olika ute gym har färdigställts under året.

Miljömedvetenheten ökar starkt allmänt i samhället och i kommunen har vi satsat på betydligt fler eldrivna bilar i den kommunala verksamheten tillsammans med betydligt fler laddstationer runt om i kommunen till nytta för allmänhet och även en snabbladningsstation har byggts vid Ättiksflaskan.

Ett ungdomsråd kom igång under året med möte mellan politiker och ungdomar från årskurs 4 upp till gymnasienivå. Det är viktigt att få veta vad våra ungdomar vill med Perstorp och detta forum kan säkerligen utvecklas vidare till nytta för kommunens utveckling. Ungdomar i Perstorp har återigen fått fria badkort till Ugglebadet sommartid samt även fria kollektivtrafikresor i Skåne under sommaren 2018, vilket varit mycket uppskattat bland sommarlovslediga barn och ungdomar.

Sju kommunövergripande målområden har införts och brutits ned till mål i respektive förvaltningar under året som ett led i tydligare ledning och styrning av kommunens utveckling. Ett väldigt spännande projekt kring Demensvård och digitalisering av densamma har startats upp och som innebär att vi är i framkant av utvecklingen i Sverige. Sjukfrånvaron har fortsatt att under året vara bland de absolut lägsta av de svenska kommunerna, om än ökat något lite under 2018 jämfört med tidigare år. Arbetsmarknadsenheten har utvecklats mycket framgångsrikt under året och även vunnit pris för sitt arbete bland kommunerna inom Familjen Helsingborgsamarbetet. I Svenskt Näringslivs ranking av kommunerna så förbättrade Perstorp sig rejält och blev dessutom "årets klättrare" i Skåne samt en av de 10 kommunerna i Sverige som förbättrade sin placering mest.

Socioekonomiskt eftersatt kommun är något som Perstorp tillsammans med 31 andra kommuner i Sverige utsetts till från statens sida, bland annat Helsingborg, Malmö och ytterligare ett antal skånska kommuner finns med i denna föga attraktiva benämning. Dock så innebär det att staten skickar en hel del pengar till dessa kommuner för att motverka den sociala utsattheten. Perstorp har fått ganska mycket pengar tilldelat sig, vilket absolut kommer till nytta i detta arbete.

Attefallshuset på torget visade på lite väl hög kreativitet inom tjänsteorganisationen och stora brister kring ekonomi, ledning och styrning kom i dagen på ett tydligt sätt vilket ledde till att organisatoriska och personella förändringar beslutades och som nu verkställs i inledningen av 2019.

Pendlarparkeringen samt korsningen Järnvägsgatan - Köpmangatan har fått en rejäl ansiktslyftning såsom det sista "hörn" i centrala Perstorp som varit med som investeringar under mandatperioden. Även Torggatan har förnyats såväl som att mycket asfaltering skett under året. Bålingebadets allvarliga parkeringssituation löste sig genom ett köp av mark precis innan sommaren.

Under året så invigdes Kulturhuset som renoverats löpande under några år och nu verkligen skapat nya förutsättningar för kulturarrangemang i Perstorp såväl som för Kulturskolan som redan är på plats. Meröppet bibliotek har skapats till glädje för många invånare. Perstorps skolresultat klättrade betänkligt under 2018 och landade på plats 75 av landets 290 kommuner. Riktigt bra jobbat!

Beslut om att köpa nuvarande Kommunhuset togs under året till ett attraktivt pris som nu innebär att en process för renovering av byggnaden startat för att komma tillrätta med mångåriga problem med själva fastigheten, såväl som rena arbetsmiljöförutsättningar för de anställda i Kommunhuset. En ny HR chef rekryterades under året då tidigare lämnade för pension vid årsskiftet och arbetet fortsätter kring medarbetarutveckling av våra cirka 600 anställda personer i Perstorps Kommun.

Slutligen så var 2018 ett valår och resultatet av detta ledde till att det bildades en ny majoritet som tog över ansvaret för och utvecklingen av Perstorps Kommun från och med den 16 oktober. Jag vill härmed tacka alla anställda i kommunen för 4 fantastiskt framgångsrika år under mandatperioden med mycket utveckling, framåtanda, förändring och förnyelse och på många håll ett väldigt stort engagemang för att stärka Perstorp. Jag ser med glädje tillbaka på vad som åstadkommit under den gångna mandatperioden och det framgångsrika samarbete som funnits inom majoriteten 2015-2018

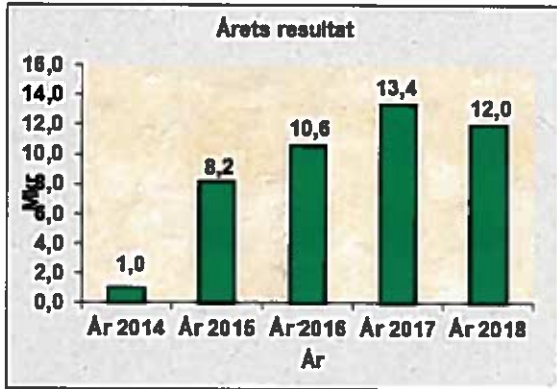
Ronny Nilsson

Kommunstyrelsens ordförande (S)

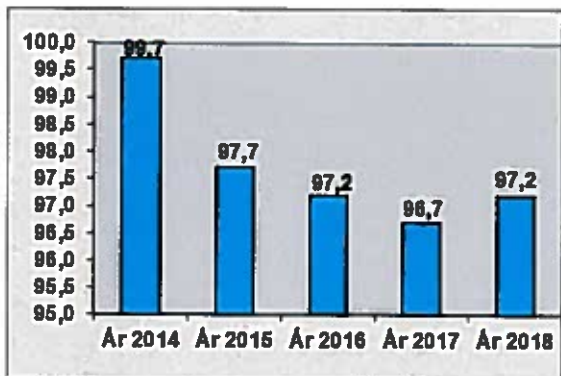
t.o.m. 2018-10-15

Årets resultat

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 12,0 Mkr, vilket är 3,7 Mkr bättre än budget. Resultatet är en försämring med 1,4 Mkr jämfört med föregående år. Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

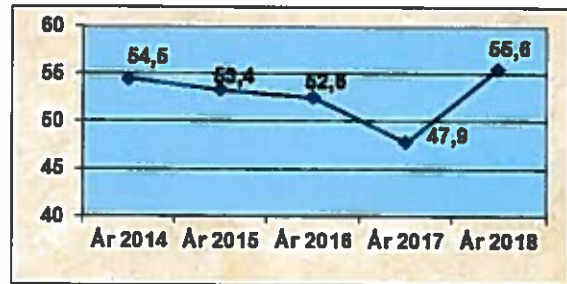
**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2018 till 97,2 procent (budget = 98,0 procent), vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålles i skatt och statsbidrag, tillhandahåller verksamhet för 97 kronor och 20 öre. Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

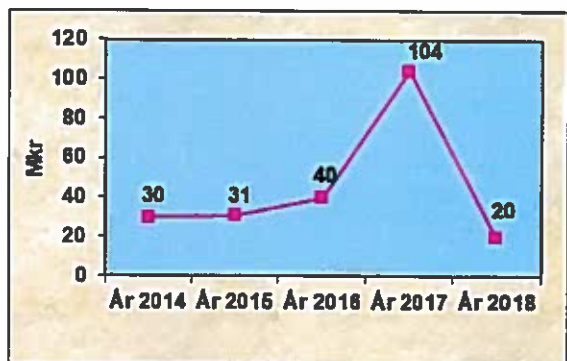
**Soliditetsutvecklingen**

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

intjänade före 1998, inte ska tas upp som en skuld i balansräkningen, utan istället redovisas som en ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Redovisningsmässigt innebär detta, att kommunens egna kapital och soliditet ökar kraftigt, men i realiteten har inget förändrats, eftersom kommunens skuld för intjänade pensioner kvarstår. Soliditeten för år 2018 uppgår till 55,6 procent. Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.

**Likviditeten**

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 20 Mkr, vilket är en försämring med 84 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan. Orsaken till minskningen är att investeringsvolymen och avsättning till pensionsskulden finansierats med egna medel samt en hög amortering av låneskulden.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

(exklusive omdisponerat överskott/tilläggsanslag)

	2018	2017
	tkr	tkr
Kommunfullmäktige	28	20
Kommunstyrelsen	948	625
Räddningsnämnden	668	432
Byggnadsnämnden	303	8
Barn- och utb.nämnden	-1 600	3 572
Kultur- och frit.nämnden	615	-52
Socialnämnden	48	118
Summa	1 010	4 723

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 11-57 samt driftredovisningen på sidan 60.

Investeringsredovisning

Verksamheten redovisar en kostnad på drygt 69,9 Mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 55,5 Mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 17,0 Mkr från år 2017, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 2,6 Mkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas,

- asfaltbeläggning	3 420 tkr
- parkering Ugglehallen	2 578 tkr
- korsningen Köpmang/Jvg	3 166 tkr
- utegym Ugglehallen	500 tkr
- utsmyckning rondell	485 tkr
- utbyte va-ledningar	3 062 tkr
- elbilar	835 tkr
- parkering kv. Syrenen	339 tkr
- periodiskt underhåll (fastighet)	530 tkr
- Centralskolans I-byggnad	6 332 tkr
- snabbbladdstation (rv 21)	829 tkr
- ombyggnation Aulan	2 601 tkr
- ny idrottshall (Ugglehallen)	32 517 tkr
- ny rutschbana Ugglebadet	3 167 tkr
- Stadsparken/Esabvallen	590 tkr
- lokalförsörjningsprogram	976 tkr
- vent.Klockareskogens förskola	603 tkr
- mindre anläggningsarbeten	1 247 tkr

Investeringsredovisning på nämndnivå finns på sidan 60.

Kommunala bolagen

De kommunala bolagen redovisar ett sammanlagt överskott på 16 462 tkr enligt nedan,

Perstorps Bostäder AB	3 825
Perstorps Fjärrvärme AB	5 009
Perstorp Näringslivs AB	-460
Nårab	8 088

För en mer ingående analys av bolagens resultat och verksamhetsberättelser hänvisas till sidorna 69-70.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser (Mkr)

Nårab	15,2
Perstorps Bostäder AB	200,2
Perstorp Näringslivs AB	38,8
Perstorp Bälunge Boll & I K	0,2
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7
Perstorps Golfklubb	2,8
Perstorps Bowlingförening	0,9
Friluftsklubben Boken	0,2
Summa	259,0

Känslighetsanalys

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

<u>Förändring</u>	<u>Kostnad / intäkt</u>
En krona i kommunalskatt	+ / - 13,2 Mkr
En kommuninvånare	+ / - 57 000 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 2,7 Mkr
Skatteunderlaget, förändring. 1 %	+ / - 3,6 Mkr

* Genomsnittligt utfall.

Intern kontroll

God intern kontroll gagnar säkerhet och effektivitet i verksamheten. Samtidigt kan allvariga fel undvikas. Förutsättningar för kvalitet i den löpande redovisningen skapas också. Ofullständig intern kontroll leder till onödiga risker i kommunen. Ett centralt reglemente för intern kontroll antogs av kommunfullmäktige våren 2004.

Samtliga nämnder och styrelser har under året upprättat, genomfört och rapporterat sina interna kontrollplaner och gjort uppföljning. Resultaten har uppfyllt målsättningarna, vilket framgår av ingivna rapporter och den separata sammanställning av uppföljningen av interna kontrollplaner för år 2018.

Pensionsförpliktelser

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 129,7 Mkr (inklusive löneskatt). Detta är upptaget som ansvarsförbindelse enligt gällande rekommendationer.

För pensioner intjänade fr o m 1998 överföres den individuella delen i sin helhet för att placeras efter beslut av respektive anställd. Kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension har försäkrats hos KPA.

Balanskravet

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

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

Avstämning av balanskravet 2018

Årets resultat 2018	12,0 Mkr
Justeringar	0,0 Mkr
Justerat resultat 2018	12,0 Mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2018.

Avstämning god ekonomisk hushållning

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

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

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

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

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

Utveckling och framtid

För närvarande av byggandet av framförallt bostäder i privat regi lågt. Det finns dock ett stort behov av att ständigt arbeta med utvecklingsfrågor inom samhällsbyggnadsområdet till exempel att ta fram planer för byggande, strategiska markinköp, förnyelse av offentliga rum, utredning av äldreboende med mera. Infrastrukturfrågorna kommer också att ligga i stort fokus såväl väg/järnväg som utbyggnad av fiber.

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

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

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

Räddningstjänsten är fortfarande inne i en förändringsprocess, där innevarande avtal med olika parter ytterligare kommer att ses över. Så som eventuellt ändrat avtal med Hässleholms kommun på grund av att de ändrar sin organisation.

Sedan Åstorps kommun beslutat att delta i samverkan, har samtliga fyra kommuner under våren 2018 ställt sig bakom en avsiktsförklaring att bilda en gemensam nämnd för överförmyndarsamverkan fr.o.m. mandatperioden som inleds den 1 januari 2019, benämnd Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp. Förslag till överenskommelse och reglemente för den gemensamma nämnden har tagits fram och har underställts politisk behandling i respektive samverkanskommun.

Det senaste årets stora inflyttning till Perstorps kommun har inneburit lokalbrist i såväl förskola som grundskola och fritidshem. Under våren 2019 kommer en ny förskola med två avdelningar att etableras. Den tillfälliga avdelningen på Parkskolan, Äventyrarna, är finansierad fram till halvårsskiftet.

För Centralskolans del är läget liknande. Redan kommande läsår finns ett behov av ytterligare lokaler och ett resonemang i syfte att hitta konstruktiva lösningar har inletts med samhällsbyggnadskontoret.

Målet för verksamheterna inom socialtjänsten är att få en gemensam syn på uppdraget och ett helhetstänk kring invånaren och dess behov. Förvaltningens arbete med ledning, styrning och uppföljning behöver fortgå och intensifieras, bl a med tanke på Socialnämndens antagna mål. Viktigt är att målen och dess indikatorer speglar de områden som är sårbara och behöver utvecklas i gemenskap med medarbetarna för att säkerställa förvaltningens kvalitet.

Under 2018 har alla trygghetslarm övergått från analog till digital lösning. Det pågår två ESF-projekt inom Vård och Omsorg som handlar om digitalisering av vården. Ett viktigt arbete med den Nationella värdegrunden inom äldreomsorgen har startat upp inom Vård och omsorg. Detta arbete kommer att fortgå även under 2019.

	2014	2015	2016	2017	2018
Antal invånare	7 174	7 211	7 338	7 335	7 479
Skattesats kommunen, kr	20,81	20,81	20,81	20,81	20,81
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	54,5	53,4	52,6	47,9	55,6
Nettokostn. andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % ...	100,7	98,2	97,7	97,3	98,0
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	99,7	97,7	97,2	96,7	97,2
Eget kapital, Mkr	167	176	187	201	213
Eget kapital/invånare, kr	23 279	24 407	25 484	27 403	28 440
Kommun					
Låneskulder, Mkr	62,5	48,3	64,7	105,0	62,8
Låneskulder/invånare, kr	8 712	6 698	8 817	14 315	8 397
Nettoinvesteringar, Mkr	33	19	25	47	70
Nettoinvesteringar/invånare, kr ..	4 600	2 635	3 407	6 408	9 360
Årets resultat, Mkr	1,0	8,2	10,6	13,4	12,0
Årets resultat /invånare, kr	139	1 137	1 445	1 827	1 604
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr	221,9	218,8	223,0	242,1	259,0
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser/invånare, kr	30 931	30 343	30 390	33 006	34 630

FINANSIELLA MÅL	Budget 2018	Utfall 2018-12-31	Avvikelse 2018-12-31	Målet uppfyllt
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	98,0	96,7	1,3	Ja
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	8,3	12,0	3,7	Ja
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr (avvikelsen beror på att projekt från 2017 avslutats 2018)	55,5	69,9	-14,4	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	115,5	62,8	52,7	Ja
Nya lån, mkr	30,0	0,0	30,0	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	19,8	42,2	22,4	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	0,0	3,5	3,5	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	100,0	0,0	Ja
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	5,0	6,0	1,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % (exklusive pensionskuld och internbank)	52,8	55,6	2,8	Ja

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige
Ordförande, revisionen

Håkan Abrahamsson
Håkan Engström / Bo Nilsson

RESULTATBUDGET Tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-1 181	-1 180	-1 210	-1 182
Kapitalkostnad	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-1 181	-1 180	-1 210	1 182
Kommunbidrag	1 193	1 200	1 210	1 210
Nämndens resultat	12	20	0	28
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	12	20	0	28
Nettoinvesteringar	0	0	0	0

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

Förslag redovisades på att anlägga en laddstation för elbilar vid strategiskt läge utefter riksväg 21. 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).

Regeringen uppmärksammade den ökade belastning på kommunerna som uppstod till följd av det stora flyktmottagandet 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 och att delredovisning av projekten för år 2016 ska vara kommunstyrelsen tillhanda senast 2017-02-28.

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.

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 övergripande 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 uppdrags 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, att godkänna utbetalning av kommunalt partistöd för år 2018.

Sveriges Kommuner och Landsting har i Cirkulär 13:75 antagit OPF-KL innehållande 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). För-

slaget 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 deltog 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 kommunstyrel-

sens 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.

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.

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

Halvårsresultatet redovisades och visade 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 prognostiserades en ökning av semesterlöneskulden med 2,0 Mkr. För året som helhet prognostiserades ett positivt resultat på 10,9 Mkr, vilket är 2,6 Mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 8,3 Mkr.

Beslut togs att godkänna köp av kommunhuset till en köpeskilling om 25 Mkr och att bevilja Perstorp Näringslivs AB kommunal borgen för samma belopp.

För perioden 2018-10-15 fram till det första sammanträdet efter valet 2022 valdes Håkan Abrahamsson (M) till ordförande, Kim Svitzer (PF) till 1:e vice ordförande och Boel Rosdahl (S) till 2:e vice ordförande.

En gemensam överförmyndarnämnd med Bjuvs, Klippans, Perstorps och Åstorps kommuner inrättas från och med den 1 januari 2019.

Malin Lundberg, E & Y deltog på sammanträdet och redogjorde för resultatet av den utredning E & Y har genomfört på uppdrag av kommunledningen gällande uppförande av paviljonger på torget.

Kommunfullmäktige fastställde budget 2019 och flerårsplan 2020 - 2021, vilket bland annat omfattade en oförändrad skattesats på 20,81 kr/skattekrona, och en investeringsvolym om 110,6 Mkr.

Revisionen

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

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

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

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

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

Bland annat har revisorerna informerat sig om:

- Öppna jämförelser äldreomsorg
- Perstorps Bostäders uppdrag att göra brukshotellet till nytt kommunhus
- Kommunens nya IT-organisation

- Utredning av paviljongerna på Perstorps torg

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

- Kommunens arbete med stöd till barn i utsatta förhållanden
- Kvaliteten inom äldreomsorgen
- Styrning och uppföljning av samhällsbyggnadsförvaltningen
- Delårsrapport per 2018-06-30
- Årsbokslut 2018

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

Revisorerna anlitar EY som sakkunnigt biträde.

Kommunövergripande målområden med tillhörande fullmäktigemål

Mål- och resultatstyrning är politikens verktyg för att styra kommunen. Det är en del i ett ständigt pågående förbättringsarbete där fokus ligger på mål och viktigaste resultat. I mål- och resultatstyrningen finns en målkedja mellan de politiska målen, verksamhetens mål och medarbetarens mål. Sju kommunövergripande målområden har processats fram under 2017. Utgångspunkten har varit den av kommunfullmäktige beslutade visionen Perstorp 2030, som fastställdes 2014.

Till de sju målområdena är ett eller flera kommunfullmäktigemål kopplade. Dessa är av nödvändighet av bred och övergripande karaktär, beslutas av fullmäktige och ska sedan brytas ner i nämnds- och verksamhetsmål. I den processen vidgas målområdena så att alltfler utvecklingsområden täcks in. Till både fullmäktigemål och sedermera nämnds- och verksamhetsmål kopplas indikatorer som anger hur väl målet uppfylls, samt målvärden över tid.

Ledorden för såväl vision som målområden är **service, engagemang och bemötande**, värderingar som växt fram under det kommungemensamma värdegrundsarbete som bedrevs i ett EU-projekt 2012 - 2015.

En sammanvägd måluppfyllelse av fullmäktigemålen redovisas på sidorna 16-18.

Måluppfyllelse - revisionen

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

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

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

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

Balanskravet

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

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

Avstämning av balanskravet 2018

Årets resultat 2018	12,0 Mkr
Justeringar	0,0 Mkr
Justerat resultat 2018	12,0 Mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2018.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 28 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett underskott på 42 tkr och revisionen visar på ett överskott på 70 tkr.

Utveckling och framtid

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

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

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

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

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






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











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

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

Sammanvägd måluppfyllelse av fullmäktigemålen












1. Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång – **målet inte uppfyllt**
2. Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus – **målet uppfyllt**
3. Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjning – **målet delvis uppfyllt**
4. Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet – **målet delvis uppfyllt**
5. Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglad av service och engagemang – **målet uppfyllt**
6. Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt – **målet delvis uppfyllt**
7. Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden – **målet delvis uppfyllt**
8. Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto – **målet uppfyllt**

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Riktning
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Invånarnas uppfattning om tryggheten i kommunen (index)	51	55	38	
		Antal anmälda våldsbrott per 1000 invånare	13,4	12,4	13,4	
		Andel av de som skickar in en enkel fråga via e-post som får svar inom två arbetsdagar (%)	72	85	70	
		Andel av de som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga (%)	35	50	30	
		Kommunens webbinformation till medborgarna (informationsindex %)	57	60	57	

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Riktning
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus	Företagsklimat enligt Sv Näringslivs NKI, index	228	175	146	
		Antal nystartade företag (per 1000 inv)	2,7	3,5	3,82	
	Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjning	Andel förvärvsarbetande invånare 20-64 år, %	69,4 (2016)	70	Utfall nov 2019	-
		Antal vuxna biståndstagare med mycket långvarigt ekonomiskt bistånd (%)	14,7 (2016)	13,5	12,4	
		Arbetslöshet 18-64 år, andel av befolkningen (%)	9,6	9,0	9,7	
En kreativ kommun för barn och unga	Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet	Andel invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta familjer (%)	14,1 (2015)	13,5	10,3	
		Andel elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesprogram på gymnasiet (%)	57,5	75	83,5	
		Upplevd trygghet i skolan, åk 8 (%)	87 (2016)	90	89,8	
En kommun för alla	Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglad av service och engagemang	Andel boende som är nöjda eller mycket nöjda med sitt särskilda boende (%)	97	97	96	
		Andel brukare som är nöjda eller mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	76	80	85	
		Bemötande i hemtjänsten enligt SKL:s Öppna jämförelser	290	200	155	

Kommunövergripande mål med indikatorer och målvärden

Årsredovisning 2018

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Riktning
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Andel ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet (%)	27	30	31,6	
		Andel miljöbilar i kommunens verksamhet (%)	27	30	28,3	
		Energianvändning i kommunens lokaler (kWh/m2)	106	104	113	
		Antal planlagda tomter	30	40	30	
		Andel hushåll med snabbt bredband (%)	53	70	54	
		Invånarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling, delaktighetsindex, andel av maxpoäng	37	40	36	
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.	Sjukfrånvaro hos medarbetarna (%)	4,8	4,7	5,3	
		Andel tillsvidare anställda med heltid (%)	59	61	59,3	
		Nöjd medarbetarindex (årlig medarbetarenkät) <i>Genomförs 2019</i>	-	-	-	-
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	Kommunens soliditet exkl. pensionsskuld(%)	47,9	52,8	55,6	
		Resultat skattefinansierad verksamhet, kr/invånare	1826	1131	1605	
		Eget kapital, kr/invånare	27103	28324	28445	

Kommunstyrelsen

Ordförande
Förvaltningschef

Torgny Lindau/Ronny Nilsson
Ulf Bengtsson

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2016	2017	2018	2018
Verksamhetens intäkter	96 906	101 418	104 160	110 671
Verksamhetens kostnader	-100 292	-120 390	-125 346	-131 621
Kapitalkostnad	-23 106	-8 891	-22 733	-22 021
Verksamhetens nettokostnad	-26 492	-27 863	-43 919	-42 971
Kommunbidrag	27 220	28 488	43 919	43 919
Nämndens resultat	728	625	0	948
Omdisponerat över-/underskott	0	3 300	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	728	3 925	0	948
Nettoinvesteringar	24 005	46 179	52 050	69 140

Arets 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 "Bristar 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 framtagen 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 arbetar IT-organisationen med att ta fram ett SLA (service level agreement) och en kostnadsfördelningsmodell som bygger på

kostnad för såld tjänst enligt beställd service-nivå. 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 betalnings- ansvaret 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 avvikelse 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 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 byggtkniska, finansiella och verksamhetsmässiga förutsättningar innan politisk ställning till en sådan investering och inriktning kan tas.

Henrik Ehrenberg, brottsförebyggare och Annelie 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 säkerhets-, 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 Trygghetsarbete

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 testbädden, 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 överskott 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 belastat 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 instämma 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 lärmern 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 alltså 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 asyloffordningen, 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.

Frida Beijer, utvecklingsstrateg, informerade om möjligheten för Perstorps kommun att söka statsstöd för att motverka segregation detta då Perstorp är utpekad som en av 32 kommuner som får ta del av det riktade statsstödet. För Perstorps Kommuns del rör det sig om ett maxbelopp på totalt 20 265 000 kronor jämnt fördelade på åren 2018-2020. För att ta del av statsstödet, ska kommunen senast den 30 september 2018 skicka in en ansökan till Tillväxtverket (ansvarig myndighet). Stödet avser arbete mot segregation i en bredare kontext, och kan handla om arbete för exempelvis förbättrade skolresultat, minskad brottslighet, säkrare yttre miljöer, ökad sysselsättning m.m. Kommunstyrelsen ställde sig bakom ansökan och denna skickades in den till Tillväxtverket.

Under hösten 2017 och våren 2018 har möjligheterna att flytta kommunens verksamhet till f.d. Brukshotellet utretts. Ett underlag redovisades för kommunfullmäktige den 30 maj 2018, som visar att det är tekniskt, finansierings- och verksamhetsmässigt möjligt att omvandla Brukshotellet till kommunhus till en uppskattad investeringskostnad om ca 59 mnkr. Parallellt har kommundirektören efter beslut i fullmäktige i februari 2018 haft uppdraget att ta upp diskussion med nuvarande fastighetsägare till Poppel 13 kring kommunens framtida förutsättningar i denna fastighet.

Sådana överläggningar har nu hållits med fastighetsägaren Atsy Fastighets AB, varvid Perstorps kommun erbjudits att förvärva fastigheten Perstorp Poppel 13 till en köpeskilling om 25 mnkr. I köpeskillingen ingår att Perstorps kommun åtgärdar och renoverar fastighetens ventilation.

I övrigt finns det ytterligare renoveringsbehov gällande kontor/målning, golvytor, uppvärmning/nya radiatorer, byte av fasadplåt/bleck med ny isolering, en del nya fönster och taket. Det totala renoveringsbehovet kan uppskattas till ca 20 – 25 Mkr.

Kommunstyrelsen föreslog kommunfullmäktige besluta, att godkänna förvärv av fastigheten Perstorp Poppeln 13 till en köpeskilling om 25 mnkr, och bevilja Perstorp Näringslivs AB kommunal borgen, såsom för egen skuld, för ett lån på 25 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader till och med 2028-12-31, samt lånet skall vara upptaget i svenska kronor.

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 2018-05-30 att överföra 5,6 Mkr som ett överskott från 2017 års driftsbudget till finansförvaltningen och att en fördelning av dessa medel beslutas av kommunstyrelsen. Finansieringen av kostnaden för rivning av två fastigheter, nedskrivning av anläggningstillgång (parkering Bålingebadet), digitalisering, ledningssystem för uppföljning av mål och målvärden, dataskyddsförordningen GDPR samt vård- och omsorgslyftet, föreslås ske genom att fördela 3 180 000 kronor från det av kommunfullmäktige överförda överskottet till kommunstyrelsen och socialnämnden enligt från ekonomichefen inkommet förslag. Beslut togs att från det överförda överskottet fördela 2 910 000 kronor till kommunstyrelsen, vilket ska täcka kostnader för rivning av två fastigheter, nedskrivning av anläggningstillgång (parkering Bålingebadet), digitalisering, ledningssystem för uppföljning av mål och målvärden samt dataskyddsförordningen GDPR, samt att från det överförda överskottet fördela 270 000 kronor till socialnämnden, vilket ska täcka kostnader för vård- och omsorgslyftet.

Sedan slutet av 2016 har 15 skånska kommuner genomfört en gemensam förstudie med avsikt att skapa en organisation som kan tillhandahålla ett gemensamt e-Arkiv (Projekt ScanArkiv). Genom eArkivet kan kommunerna uppfylla lagstiftningens krav på att tillgodose bevarandet av allmänna handlingar för framtiden. Kommunerna skapar därtill en rättssäker hantering av handlingar i hela informationskedjan. Samverkansavtal om ett kommungemensamt earkiv med Lunds kommun godkändes.

Kommunstyrelsen beslutade att som en omsättning av pensionsmedel för åren 2007 – 2017, återplacera 60,0 Mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel, och att som en avsättning för pensionsmedel för år 2018, avsätta 6,0 Mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel.

Förslag till "Överenskommelse om fortsatt finansiering av överlåtna uppgifter enligt färdtjänst- och riksfärdtjänstlag 2019", med en uppsägningstid om 12 månader godkändes.

Gällande fördelning av beviljade segregationsmedel beslutades att fördela 3 755 000 kronor till barn-och utbildningsnämnden avseende 1 000 000 kronor till förskoleverksamheten och 2 755 000 kronor till interkommunal ersättning (gymnasieskolan), att fördela 3 000 000 kronor till socialnämnden avseende verksamheten för ensamkommande barn, samt att notera att 6 755 000 kronor fördelats av tilldelade medel för år 2018.

Överförmyndarnämnden

Verksamheten har inneburit utveckling av kvalitet och rättssäkerhet. Satsning på utbildning av ställföreträdare har fortsatt. Under året har även digital utbildning lagts till.

Arbetet med att utöka verksamheten med tillkommande kommuner har bedrivits. Perstorps kommun är värdkommun och verksamhetsägare för den gemensamma överförmyndarorganisationen. Från och med 2019-01-01 kommer Åstorp att ingå i organisationen.

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

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

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

Länsstyrelsen granskar årligen överförmyndarnämndens verksamhet.

Målet att granska och arvodera årsräkningarna före midsommar har uppfyllts. Kontroll och inbetalning av skatt och uppföljning av postgång har genomförts.

Avstämning av balanskravet 2018

Årets resultat 2018	12,0 Mkr
Justeringar	0,0 Mkr
Justerat resultat 2018	12,0 Mkr

Kommunen klarade balanskravet år 2018.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 948 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Överförmyndarverksamhet	799 tkr
Information och marknadsföring	168 tkr
Allmän markreserv	38 tkr
Näringslivsutveckling	24 tkr
Gator och vägar	256 tkr
Parkverksamhet	190 tkr
Folkhälsa	81 tkr
Bålingebadet	-184 tkr
Kostenhet, förskolor	-118 tkr
Kostenhet, skolrestaurang	-142 tkr
Kostenhet, centralkök	-250 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	137 tkr
Uthyrning av bostäder	69 tkr
Fastighetsförvaltning	-403 tkr
Rehabiliteringsverksamhet	30 tkr
Övriga verksamheter	253 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 69 140 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas,

- asfaltbeläggning	3 420 tkr
- parkering Ugglehallen	2 578 tkr
- korsningen Köpmang/Jvg	3 166 tkr
- utegym Ugglehallen	500 tkr
- utsmyckning rondell	485 tkr
- utbyte va-ledningar	3 062 tkr
- elbilar	835 tkr
- parkering kv. Syrenen	339 tkr
- periodiskt underhåll (fastighet)	530 tkr
- Centralskolans I-byggnad	6 332 tkr
- snabbbladdstation (rv 21)	829 tkr
- ombyggnation Aulan	2 601 tkr
- ny idrottshall (Ugglehallen)	32 517 tkr
- ny rutschbana Ugglebadet	3 167 tkr
- Stadsparken/Esabvallen	590 tkr
- lokalförsörjningsprogram	976 tkr
- vent.Klockareskogens förskola	603 tkr
- mindre anläggningsarbeten	1 247 tkr

Avstämning god ekonomisk hushållning

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

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

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

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

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

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2014-12-31	55	27 629
2015-12-31	55	29 438
2016-12-31	58	29 702
2017-12-31	64	33 818
2018-12-31	93	47 108

Ökningen av antalet årsarbetare mellan 2017 och 2018 beror på att kostenheten flyttades från barn- och utbildningsnämnden till kommunstyrelsen, samt att antalet extratjänster ökat.

Pensionsavgångar

Fram till och med år 2023 kommer sannolikt 17 medarbetare att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

Utveckling och framtid

Riktade medel för att motverka segregation

Med anledning av att Regeringen (2014-2018) aviserat medel för 32 svenska kommuner som bedöms vara socio-ekonomiskt eftersatta, har kommunen för avsikt att lämna in en ansökan till Tillväxtverket om medel för att arbeta sektorsövergripande för att motverka segregationen i kommunen.

I ansökan beskrivs de utmaningar kopplat till segregation som idag gör sig synliga i Perstorps Kommun. Exempel på sådana utmaningar är många orosanmälningar, hög arbetslöshet, trångboddhet, hög narkotika- och alkoholbrottslighet, låga skolresultat, dåligt bemötande inom hemtjänsten, många bilbränder för att nämna några.

Inom kommunen har förvaltningarna ofta kännedom om dessa olika symptom på segregation, men det finns idag ingen genomgripande objektiv analys av kommunens eftersatthet. Därför ingår en kartläggning av kommunen, med genomgång av hur helhetsbilden ser ut och vilka insatser som behövs för att motverka grundproblematiken till segregationen som en del av ansökan. Vilka aktörer och vilka insatser som kommer genomföras beror på vilka slutsatser kartläggningen genererar.

Gemensam överförmyndarnämnd

Perstorps kommun är sedan 2012 värdkommun för avtalssamverkan kring överförmyndarverksamheten i Bjuvs, Klippans och Perstorps kommuner. Dessförinnan har motsvarande samverkan funnits mellan Klippan och Perstorp sedan 2007.

Verksamheten finansieras i likhet med annan samverkan i Familjen Helsingborg och 6K utifrån respektive kommuns befolkningstal.

Nuvarande samverkan utgörs av en gemensam förvaltningsorganisation. Respektive kommun har kvar sin egen överförmyndarnämnd.

Sedan Åstorps kommun beslutat att delta i samverkan, har samtliga fyra kommuner under våren 2018 ställt sig bakom en avsiktsförklaring att bilda en gemensam nämnd för överförmyndarsamverkan fr.o.m. mandatperioden som inleds den 1 januari 2019, benämnd Överförmyndarnämnden 4K – Bjuv, Klippan, Perstorp och Åstorp. Förslag till överenskommelse och reglemente för den gemensamma nämnden har tagits fram och har underställts politisk behandling i respektive samverkanskommun.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
<u>IT-verksamhet</u>				
Administrativa nätet				
• Nätanslutning, kr	188	188	120	120
• Gemensam driftskostnad, kr	773	513	700	696
• PC, kr	187	187	80	80
• Skrivare, kr	195	145	0	0
Utbildningsnätet				
• Nätanslutning, kr	124	124	120	120
• Gemensam driftskostnad, kr	127	91	120	119
• PC, kr	84	84	80	80
• Skrivare, kr	187	145	0	0
• iPad (årskostnad)	100	100	100	100
<u>Överförmyndarverksamhet</u>				
Antal timmar per vecka	40	40	40	40
<u>Vatten- och avloppsverket</u>				
Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr	28,94	34,47	33,74	34,69
Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3	500 000	524 000	520 000	525 000
<u>Gator och vägar</u>				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	15,36	16,04	16,15	15,79
<u>Parker</u>				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	6,16	6,36	6,00	6,37
<u>Städförvaltning</u>				
Produktionskostnad/m ² kr	303	320	317	357
<u>Fastighetsförvaltning</u>				
El, kostnad kr / m ²	78	80	91	86
Uppvärmning, kr / m ²	79	78	94	82

Kommunstyrelsen (Arbetsmarknadsenheten)

Målområde 2018	Fullmäktigemål	AME:s mål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En kommun för arbete och företagande	Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjning	Andel förvärsarbetande (20-64 år) ska öka (%)	Nya subventionerade heltidsanställningar inom kommunens verksamheter årligen.	22	15	59
		Arbetslösheten, andel av befolkningen (18-64 år) ska minska (%)	Riktade gruppvägledningsinsatser mot kvinnor till arbete	2	2	1
			Riktade insatser för att attrahera nyanlända till birstyrken, t. ex DUA	1	1	1
		Fler personer ska känna till fler möjliga yrken på arbetsmarknaden	Antal inslag av arbetsmarknadsutbildning per termin inom högskoleutbildningen och vuxenutbildningen inom AME:s projekt.	1/termin	1/termin	1
	Matchning mellan arbetsökande och arbetsgivare ska öka		Arbetsplatsförlagda utbildningar via projekt GÅGÅGÅ.	-	10	11
	Gymnasiekompetensen bland Perstorpsborna ska öka med stöd av Kommunala aktivitetsansvaret (KAA) samt arbete med delegationen för unga och nyanlända mot arbete (DUA).		Antalet personer med oidentifierad status, ej påbörjade eller avbrutna studier.	30	Högst 10	4

Kommunstyrelsen (Tekniska kontoret)

Målsområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Målet innebär att möta medborgarna på deras villkor.	kommunstyrelsen Antal medborgardialoger	9	13	15
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus	Målet är att arbeta med ökad tillgänglighet till förvaltningen.	Antal byggbara tomter genom planberedskap En väg in 24/7/365 genom med antal e-tjänster	30	40	Ca 30 villatomter Ca 150 radhus/lägenheter i flerbostadshus 2

Måiområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En kreativ kommun för barn och unga	Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet	Målet innebär att engagera barn och unga via tematiska aktiviteter	Utveckla/arbota med minst ett aktivitetsprojekt	0	4	1
En kommun för alla	Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglat av service och engagemang	Målet ska medföra ökad tillgänglighet för alla	Tillgänglighetsprojekt per år	1	3	3
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Minskat svinn i form av organiska eller verksamhetsmässiga resurser dvs. antingen återvända eller arbeta för inte kassera saker.	Minskat svinn	5%	10%	7%

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.	Målet ska leda till Vi känsla och team-building inom förvaltningen	Minst en trevlig medarbetar aktivitet	2	3	3
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	Kommunstyrelsens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt	Resultat, tkr	3 925	0	-539

Kommentar: Tekniska kontoret = enheterna för drift och underhåll, gata/park/ kost och städ samt fastighetsförvaltning. Kommunstyrelsens mål är i övrigt identiska med de åtta kommunövergripande målen.

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Torgny Lindau/Ronny Nilsson
Leif Hylander

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Verksamhetens intäkter	6 214	7 110	5 420	7 591
Verksamhetens kostnader	-10 004	-11 018	-10 061	-11 629
Kapitalkostnad	-923	-564	-378	-313
Verksamhetens nettokostnad	-4 713	-4 472	-5 019	-4 351
Kommunbidrag	4 757	4 904	5 019	5 019
Nämndens resultat	44	432	0	668
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	44	432	0	668
Nettoinvesteringar	0	0	300	0

Årets verksamhet

Under 2018 var räddningstjänsten utalarmerade till 274 händelser, detta är en minskning av antalet larm jämför med 2017 (som var ett tidigare rekordår med 292 larm). När det gäller händelsetyper så har antalet "i väntan på ambulans", där räddningstjänsten rycker ut när ambulans är mer än 15 minuter bort för att hjälpa behövande i ett första akut skede minskat från 92 till 53. Detta beror delvis på nya direktiv till Sos från Region Skåne. I flera fall har räddningstjänstens insatser varit direkt avgörande för patienternas tillstånd.

Antalet onödiga automatiska brandlarm har under 2018 minskat då räddningstjänsten lagt stor arbetsinsats genom att följa upp de onödiga larmen och därmed kunnat påverka anläggningsägarna till att bli bättre. Den onormalt varma och torra perioden från mars till ut på hösten har medfört merarbete med insatsplanering, förberedelser materiellt samt larmplaner för snabba brandförlopp i skog och mark. Antalet larm för brand i skog och mark uppgick till 25 st. (2st 2017) Detta har också inneburit ökade kostnader för räddningstjänsten, en enskild brand uppgick till 140 000 kronor.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 668 tkr, vilket beror på ökade intäkter för utbildning, automatlarm och svetstillstånd.

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten har inte förbrukat några medel.

Personalekonomisk redovisning

	Antal anställda	Kostnad tkr
2014-12-31	20	5 660
2015-12-31	23	6 277
2016-12-31	23	6 585
2017-12-31	23	7 006
2018-12-31	23	6 897

Utveckling och framtid

Räddningstjänsten är fortfarande inne i en förändringsprocess, där innevarande avtal med olika parter ytterligare kommer att ses över. Så som eventuellt ändrat avtal med Hässleholms kommun på grund av att de ändrar sin organisation.

Fortsatt arbete med rekrytering av deltidbrandmän (RiB – räddningsman i beredskap). Kompetensutveckling av heltidsanställd kommer att genomföras i MSB:s regi. Utvalda deltidare kommer att utbildas till arbetsledare.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Antal utbildade i brandskydd	-	-	400	1014
Antal onödiga automatlarm	-	-	70	73
Antal utryckningar (alla typer)	256	292	220	274

Nämnd- och verksamhetsmål med indikatorer och målvärden.

Målområde 2018	Fullmäktige mål	Räddnings- nämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Den grundläggande säkerheten ska den enskilde skapa. Räddningsnämndens ansvar är en adderad säkerhet som ibland, men inte alltid, kan begränsa skadorna.	Andel av händelser där den enskilde vidtagit skadebegränsande åtgärder	19	25	23
En kommun för alla	Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglad av service och engagemang	Räddningstjänsten har redan idag en god insatstid. Målet är att bibehålla det vi har idag utifrån den del av tiden som vi själva kan påverka.	Responstid för räddningstjänst dvs. från 112-samtal till första resurs på plats. Mediantid i minuter.	9,1	8,8	7,6
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	Verksamheten ska inte överskrida den av kommunfullmäktige beslutade budgetramen	Resultat, tkr	432	0	668

Byggnadsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ulla-Britt Brandin
Kjell Hedenström/Mattias Bjellvi (T.f. plan- och byggchef)

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2016	2017	2018	2018
Verksamhetens intäkter	1 754	1 842	1 534	1 802
Verksamhetens kostnader	-6 070	-5 412	-5 620	-5 532
Kapitalkostnad	-59	-453	-0	-53
Verksamhetens nettokostnad	-4 375	-4 023	-4 086	-3 783
Kommunbidrag	4 314	4 031	4 086	4 086
Nämndens resultat	-61	8	0	303
Omdisponerat över- / underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	150	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar/tilläggsanslag	89	8	0	303
Nettoinvesteringar	390	0	350	136

Årets verksamhet

Byggnadskontoret har fram till september 2018 bestått av en samhällsbyggnadschef på 30 %, som på grund av sjukskrivning ersatts av stadsarkitekten som t.f. plan- och byggchef. Byggnadskontoret har även 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 och även fortsatt med detta arbete under föräldraledigheten.

Vidare har organisationen bestått av en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidragshandläggare /handläggare av trafikärenden/försäljning av tomter m.m. på 100 %, en mätningingenjör på 100%, en bygglovhandläggare på 50 % och en stadsarkitekt på 100 % som arbetat med byggläsning, planer, utredningar m.m. (Från sept 2018 t.f. plan- och byggchef). Vidare var en planarkitekt projektanställd på 100 % bl.a. för arbetet med ny översiktsplan, bostadsplaner, utformning av offentlig miljö m.m. En utredningsingenjör arbetat med att förstärka MBK-verksamheten på 10 %. Övrig tid har utredningsingenjören arbetat för kommunstyrelsen/tekniska kontoret. Vidare har under året kommunen haft tillgång till en extratjänst från arbetsförmedlingen där omkostnaderna fördelats efter befolkningsnyckeln mellan 6K-kommunerna. Inriktningen har varit att ta fram en kommungemensam GIS-karta tillgänglig via kommunernas hemsida.

Översiktsplanen har varit föremål för utställning under 2018 och bearbetas nu inför antagande i kommunfullmäktige.

Bygglovs-/anmälningsärendena har minskat under året.

Under perioden har inga externa planuppdrag hanterats.

Fokus har vidare legat på införande av nytt Kart- och GIS-system och ta fram en gemensam GIS-karta för 6K.

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/Järnvägsgatan, projektlett arbetet med lokalförörjningsprogram, digitala infartsskyltar m.m.

Byggnadskontoret har deltagit kontinuerligt i Familjen Helsingborgs infrastrukturarbete och har ingått i arbetet med revideringen av kommunens strukturplan för Familjen Helsingborg. Vidare har Byggnadskontoret deltagit i Region Skånes projekt kring ortsutveckling längs med Skånebanan.

Fysisk planering

Strandskyddsdispensen för Bålinge 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 varit möjligt att fortsätta detaljplanarbetet. Ett avtalsförslag håller på att arbetas fram

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 och dialog pågår med markägare/boende inom området kring områdets utveckling. Geoteknisk/geohydrologisk undersökning har genomförts.

Byggnadskontoret har kontinuerligt kontakt med potentiella byggintressenter, bl.a. för kv. Enen.

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, internt till Tekniska kontoret samt för bygglov och planarbete. Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkellunga och Klippan) är infört och håller på att utvecklas. Samarbete pågår kontinuerligt inom 6K kring Geografiska informationssystem (GIS). En gemensam karta för 6K som ska publiceras via kommunernas hemsidor är snart färdigställd och kan därefter vidareutvecklas. Inget ärende har genomförts när det gäller förrättningsförberedelser för Lantmäteriet.

Bygglov & Tillsyn

62 bygglovsärenden, 25 anmälningspliktiga ärenden, samt 2 strandskyddsärenden inkomna 2018 beslutades under första halvåret 2018. Även 3 bygglovsärenden och 4 anmälningsärenden inkomna 2017 beslutades. Av de 2018 inkomna och beslutade ärendena var 3 stycken nybyggnad av enbostadshus, 3 ny

byggnad av fritidshus, 9 tillbyggnad av enbostadshus, 2 tillbyggnad av fritidshus samt 3 ombyggnad av flerbostadshus. 6 ombyggnad av allmänna lokaler och en ombyggnad av industrilokal. Övriga ärenden var t.ex. fasadändring, nybyggnad av parkering, tillbyggnad av kontorslokal, rivningslov m.m. 3 förhandsbesked och 2 strandskyddsdispenser har hanterats. Bland anmälningsärendena återfinns eldstäder, OVK (Obligatorisk ventilationskontroll), vattenrutschbana, hissar, skyltar och Attefallshus, eldstäder och OVK, totalt 45 exkl. OVK. Byggnadskontoret har också fått in sammanlagt 60 anmälningar om enkelt avhjälpna hinder. Dessutom pågår ett antal ärenden kring tillsyn av olovligt byggande/ovårdad fastighet.

Trafik

Trafiknämnden har hanterat dessa ärenden: Under 2018 behandlades beslutades 15 bifall för parkeringstillstånd. 1 avslogs och 1 ansökan återtogs. 44 lokala trafikföreskrifter behandlades.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. Under 2018 inkom 47 ansökningar varav 34 har beslutats. 2 ansökningar avslogs och 1 ansökan återtogs.

Måluppfyllelse

Fastställda mål finns framtagna för Byggnadsnämnden. Uppföljningen av dessa redovisas separat.

Ekonomiskt utfall

Byggnadsnämnden redovisar ett överskott på 303 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnden	-17 tkr
Planverksamhet	2 tkr
Bygglovsverksamhet	51 tkr
MBK-verksamhet	230 tkr
Byggnadskontor	37 tkr

Investeringsverksamhet

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

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2014-12-31	4,6	2 881
2015-12-31	4,6	2 891
2016-12-31	5,4	3 114
2017-12-31	4,6	2 982
2018-12-31	6,1	3 816

Arbetet med tillsynsarbete till exempel för ovårdade tomter, OVK (obligatorisk ventilationskontroll) och enkelt avhjälpna hinder för funktionshindrade är ett område som det behövs resurser för att kunna hantera. Vidare behöver arbetet med digitalisering av verksamheten fortgå och även utveckling av kartbasen samt geografiska informationssystem.

Utveckling och framtid

Arbete med omorganisering av Samhällsbyggnadsförvaltningen pågår. Byggnadskontoret är en del av Samhällsbyggnadsförvaltningen. Utredningen visar behov av resursförstärkningar inom flera verksamheter, bl.a. saknas kompetens inom mark- och exploatering och trafik. Vidare sker flera pensionsavgångar under 2019 och framöver varför tjänster måste återbesättas och kunskapsöverföring måste ske. 2019 och framöver kommer att ha stort fokus på att bemanna den nya organisationen på rätt sätt och att utveckla/förbättra rutiner för att uppnå de kommunövergripande målen och byggnadsnämndens och kommunstyrelsens mål.

För 2019 och framåt kommer också byggnadskontoret även att vara en resurs i arbetet med kommunens investeringsprojekt bl.a. förnyelse av området kring Tjäderstigen med belysning, lekplats med mera. Detta kräver ett omfattande dialogarbete med bland annat invånare och fastighetsägare.

För närvarande av byggandet av framförallt bostäder i privat regi lågt. Det finns dock ett stort behov av att ständigt arbeta med utvecklingsfrågor inom samhällsbyggnadsområdet till exempel att ta fram planer för byggande, strategiska markinköp, förnyelse av offentliga rum, utredning av äldreboende med mera. Infrastrukturfrågorna kommer också att ligga i stort fokus såväl väg/järnväg som utbyggnad av fiber.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Extern kostnadstäckning i % av <u>bruttokostnad (exklusive kapitalkostnader)</u>				
Planverksamhet	4	0	22	18
Bygglöfverksamhet	53	28	27	23
MBK-verksamhet	28	31	21	32

Byggnadsnämnden

Målnråde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska va en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Målet innebär att dialoger genomförs hos medborgare, hos kommunen eller digitalt via chatforum	Byggnadsnämnden Antal medborgardialoger.	5	6	6
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningfokus	Målet ska säkerställa att det finns bostäder att tillgå.	Antal byggbara bostäder genom planberedskap.	30	40	Ca 30 villatomter Ca 150 radhus/lägenheter i flerbostadshus
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Målet ska bidra till en levande landsbygd.	Genomföra planerade byföryelseprojekt	0	1	3

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.	Målet är friskvård genom aktiviteter som bidrar till ökad trivsel och gemenskap på arbetsplatsen	Friskvårdsaktiviteter	1	2	2
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	BN ska ha en god ekonomi som möjliggör det lilla extra och riktade insatser.	Resultat skattefinansierad verksamhet, kkr.	8 tkr	100 tkr	303 tkr

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2016	2017	2018	2018
Verksamhetens intäkter	33 403	43 200	27 399	42 496
Verksamhetens kostnader	-200 655	-216 726	-198 602	-215 951
Kapitalkostnad	-0	-0	-652	0
Verksamhetens nettokostnad	-167 252	-173 526	-171 855	-173 455
Kommunbidrag	168 060	177 098	171 855	171 855
Nämndens resultat	808	3 572	0	-1 600
Omdisponerat över-/underskott	1 100	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	1 908	3 572	0	1 600
Nettoinvesteringar	0	0	1 200	0

Periodens verksamhet

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDENS MAL

- Perstorps barn och elever ska få utveckla sina sociala förmågor vilket gör det möjligt för alla att känna sig accepterade, betydelsefulla och delaktiga i samhället.
- Entreprenöriellt lärande och upptäckarglädje ska genomsyra alla barn- och utbildningsnämndens verksamheter.
- Alla barn och elever ska få tillägna sig nya kunskaper på ett sätt som väcker nyfikenhet och intresse. Gedigna baskunskaper och kreativitet ska ge möjlighet till lustfyllt och livslångt lärande.
- Barn och elever i behov av särskilt stöd ska få all möjlig hjälp för att kunna utveckla sina fulla kompetenser och kunskaper. Skolan ska på alla sätt leva upp till sitt kompensatoriska uppdrag.
- Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och grundläggande demokratiska värderingar. Var och en som verkar inom skolan ska också främja aktning för varje människas egenvärde och respekt för vår gemensamma miljö.

- Barn- och utbildningsnämnden ska erbjuda sina medarbetare tydlighet avseende uppdrag och förväntningar i en organisation där mångfald uppmuntras och människor möts och samverkar utifrån respekt och omtanke.

- Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska följande prioriteringsordning gälla:
 1. Kostnader för personal som arbetar direkt med barn och elever.
 2. Kostnader för stödverksamhet (t ex lokalvård, skolmåltider, skolskjuts, vaktmästeri mm).
 3. Lokalkostnader.

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.

BARNOMSORG

Förskoleverksamheten bildar två förskolechefsområden med vardera 100 % förskolechef.

Barn- och utbildningsnämndens uppdrag är att tillgodose behovet av barnomsorg och skolbarnsomsorg för barn i ålder 1 – 12 år, vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar, samt för de barn som av eget behov behöver plats inom förskoleverksamheten.

Inom ramen för kommunens förutsättningar skall Barn- och utbildningsnämnden tillgodose föräldrars önskemål angående omsorgsform.

En stor inflyttning under våren 2018 medförde att lokalbehovet inom barnomsorgen ökade. Hösten 2018 tvingades verksamheten att öppna ytterligare en förskoleavdelning i Parkskolans lokaler vilket kom att klara det akuta behovet under hösten 2018. Verksamhetsmässigt har barnomsorgen organiserats så att samtliga barn i omsorg nu är inskrivna på förskola eller fritidshem och de barn som är i behov av omsorg under obekväma tider får sin omsorg utanför ordinarie tider på Solparkens "Nattugglan". Detta har också inneburit ett utökat öppethållande inom hela barnomsorgen.

GRUNDSKOLA

Parkskolan, och Norra Lyckan skolan bildar ett rektorsområde med 100 % rektor och Oderljunga 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.

Grundskolans uppdrag finns formulerad i de lokala och nationella måldokument, skollagen, skolförordningen, läroplaner, kursplaner samt de beslut och anvisningar Kommunfullmäktige och Barn- och utbildningsnämnden anger.

Arbetet med att höja elevernas resultat och måluppfyllelse pågår ständigt och avgångsbedygen för eleverna i årskurs nio har varierat oroväckande mycket mellan läsåren. I den senaste kommunrankingen från SKL placerades Perstorp på plats 75 av 290. Ett resultat som vi har anledning att känna stolthet för. Utmaningen för framtiden blir att ytterligare förbättra elevernas resultat vilket är 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 förstelärare fördelade på skolenheterna.

Satsningen på mindre undervisningsgrupper i de lägre åldrarna, har fortsatt med hjälp av lågstadiesatsningen där staten ger riktade statsbidrag till personalförtätning.

Arbetet med att införa IT i undervisningen fortsatte under 2018. Varje elev i årskurs ett till tre har tillgång till surfplatta att använda i skolarbetet och alla elever i årskurs 4-9 har tillgång till egen dator eller surfplatta. Barn- och utbildningsnämnden valde att börja med de yngsta eleverna och sedan några år är datortillgängligheten på grundskolan 100 %.

För att få en bättre sammanhållen grundskola behövs en tillbyggnad av Norra Lyckan skolan så att hela F-3 verksamheten kan rymmas på samma skola. Perstorp hade då fått en F-9 skola i centralorten fördelad på två enheter med gångavstånd emellan.

VUXENUTBILDNING, GYMNASIESKOLA

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

Perstorps kommun skall, i egen regi eller i samverkan med andra kommuner, erbjuda gymnasial utbildning, gymnasial vuxenutbildning, grundläggande vuxenutbildning, särsvux och grundläggande svenskutbildning för invandrare (SFI) med god kvalitet.

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 tecknandet av avtalet var att ge också introduktionsprogramseleverna en möjlighet att nyttja en stor gymnasieskolas resurser till utbildning. Syftet var framförallt att erbjuda en kvalitetsförbättring för eleverna.

LILLARYDSVERSTADEN

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar sedan några år för verksamheten på Lillarydsverkstaden. Syftet med verksamheten är bl.a. att vara invånare behjälplig med trädgårdsskötsel och snöröjning etc. i syfte att göra det möjligt att i större utsträckning kunna bo kvar där man så önskar. Verksamheten finansieras dels genom kommunbidrag men också genom legoarbeten och brukares avgifter.

MÅLUPPFYLLELSE

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

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

Ekonomiskt utfall

Efter flera år med positiva resultat redovisar Barn- och utbildningsnämnden ett negativt resultat på 1 600 tkr för verksamhetsåret 2018.

Verksamhet	Resultat:
Nämnd	157 tkr
Förvaltningskansli	151 tkr
Förskoleverksamhet	-86 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola 0 tkr,</i>	
<i>Förskola -86 tkr,</i>	

Skolbarnsomsorg 169 tkr

Grundskola 2 623 tkr

Fördelat enligt

Grundskola åk F 328 tkr

Grundskola åk 1-9 2 227 tkr,

Integrerad särskola 68 tkr,

Arthur Lundkvist utb. Centrum -634 tkr

Fördelat enligt

Vuxenutbildningar -789 tkr,

SFI 155 tkr,

Lillarydsverkstaden 664 tkr

Interkommunala ersättningar -4 644 tkr

Fördelat enligt

Förskolan 1499 tkr,

Pedagogisk omsorg -169 tkr

Fritids/skolbarnsomsorg 31 tkr

Grundskolan åk F 193 tkr,

Grundskolan åk 1-9 -771 tkr

Sär- och resursskolan -2 369 tkr,

Gymnasieskolan -2 766 tkr,

Gymnasiesärskolan -292 tkr,

Nämnden stänger i paritet mot ifjol och det finns en höjd i budget för dyrare kostnader avseende nämndsarvoden och förlorad arbetsinkomst.

Förvaltningskansliet visar ett positivt resultat på 151 tkr. I förvaltningskansliets budget finns centrala konton för dyra omkostnader i form av bl.a. annonsering av nya tjänster, köp av tryckmaterial etc, och när dessa konton inte töms lämnas ett positivt resultat.

Förskolan har fått fortsatta statsbidragsmedel till mindre barngrupper. Under hösten 2018 startades det upp en extra avdelning för att möta de stora volymökningarna. I slutet av året blev det klart att förskoleavdelningen skulle kompenseras med riktade statsbidrag för segregationskommuner som Perstorp fått del av. Verksamheten har bedrivit fortbildningsmöjligheter för barnskötare som vill fortbilda sig till förskollärare och kostnader för kompletteringsinköp av arbetskläder ryms inte i befintlig ram, vilket lett till att verksamheten stänger på ett negativt resultat om 86 tkr.

Skolbarnsomsorgen har beviljats fortsatta statsbidrag för extratjänster. Detta har medfört en god finansiering för verksamheten. Problem finns att finna utbildade fritidspedagoger. Verk-

samheten lämnar ett överskott på 169 tkr för verksamhetsåret.

I grundskolan har statsbidrag sökts och beviljats för karriärtjänster och lärarlönelyftet. För de yngre åldrarna har det beviljats en fortsättning och utökning av den nationella lågstadiesatsningen samt en utökning inom elevhälsan. Utbudet på antalet sökbara statsbidrag har varit god även under 2018, men elevvolymerna har ökat mer än väntat för hela grundskolan. Elevhälsan fick återbetalningskrav för statsbidragsmedel sökta och beviljade under läsåret 2017/2018 eftersom elevvolymerna ökat mer än väntat.

Arthur Lundkvist utbildningscentrum lämnar ett underskott på vuxenutbildningarna, där uppdragsutbildning genomförts för vårdpersonal och platser beretts för utbildningsgarantin för vuxenstuderande. Vi väntade oss ersättning från statsbidrag och någon form av kostnads-kompensation för uppdragsutbildning som uteblivit och verksamheten stänger på ett negativt resultat om 789 tkr. SFI verksamheten lämnar ett litet positivt resultat om 155 tkr där antalet elever var fler än väntat och ersättning- en sker delvis per plats.

Avtalet med Klippans kommun har fortlöpt om gymnasieeleverna för IM och språkintruktionsprogram. Priserna har dock ökat i snabbare takt än väntat. Budget ligger i interkommunal ersättning för gymnasieplatser vilket p.g.a. ökande volymer där fler elever med migrationsbakgrund som har fått permanent uppehållstillstånd och finansieras helt genom kommunbidrag lett till ett underskott.

Lillarydsverkstaden, stänger på ett positivt resultat om 664 tkr då kostnaderna hållits lägre än budgeterat och goda möjligheter till legoarbeten funnits under verksamhetsåret vilket gjort att intäktssidan varit god.

Interkommunalersättning visar på ett totalt underskott för verksamhetsåret.

För förskoleverksamheten har vi haft fler barn från andra kommuner i vår verksamhet som bidragit med intäkter än utpendlande barn som vi behövt betala för. Pedagogisk verksamhet bedrivs av en privat aktör på orten Christella. Verksamheten är lågt budgeterad mot kostnadsutfallet som blev fler barn än budgeterat och verksamheten stänger på ett negativt resultat om 169 tkr.

För grundskolans F-klass finns en nettoeffekt av fler elever vi kunnat fakturera andra kommuner för än skolor vi betalat till. Detta är en

bidragande effekt till det positiva utfallet på 193tkr.

Grundskolan åk1-9 har haft fler elever vi fått betala för än vad vi budgeterat, medan vi har haft färre vi kan fakturera andra kommuner.

Sär och resursskolan har fått fler inskrivna elever och då Klippan börjar ha fulla klasser har nya platser köpts i bl.a. Åstorp. Det finns en rejäl underbudgetering mot aktuellt kostnadsbehov så verksamheten stänger på ett negativt resultat om 2 369 tkr.

För gymnasie- och sargymnasieelever har vi haft stora volymökningar då allt fler migrationselever fått sitt permanenta uppehållstillstånd (PUT) och finansieras via ordinarie budgetanslag och inte via migrationsintäkter. Vi ser också en trend i kostnadsökningar på vissa program och där det finns en trend i att välja praktiska program som är dyrare än de traditionella teoretiska programmen. Många elever som börjar sin gymnasieutbildning med ett par år på språkintruktionsprogram går kvar och börjar på ett treårigt nationellt program efter språkintruktionsprogrammet. Verksamheterna har varit underbudgeterade och stänger på ett negativt resultat om 3 058 tkr.

Investeringsverksamhet

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

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2014-12-31	203	91 340
2015-12-31	198	91 630
2016-12-31	205	101 397
2017-12-31	258	113 538
2018-12-31	244	113 921

Utveckling och framtid

UTVECKLING OCH FRAMTID

Det senaste årets stora inflyttning till Perstorps kommun har inneburit lokalbrist i såväl förskola som grundskola och fritidshem. Under våren 2019 kommer en ny förskola med två avdelningar att etableras. Den tillfälliga avdelningen på Parkskolan, Äventyrarna, är finansierad fram till halvårsskiftet.

För Centralskolans del är läget liknande. Redan kommande läsåret finns ett behov av ytterligare lokaler och ett resonemang i syfte att hitta konstruktiva lösningar har inletts med samhällsbyggnadskontoret.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Förskola				
Antal barn	343	358	380	384
Kostnad per barn	122 764	122 791	112 337	115 407
Barnomsorgsavgift kr/barn	6 374	6 264	5 725	5 903
Antal barn/heltidsanställd	6,82	6,20	6,81	5,76
Skolbarnsomsorg				
Antal barn	249	257	260	248
Kostnad per barn	30 749	31 808	32 273	34 154
Barnomsorgsavgift kr / barn	5 951	6 062	5 725	5 942
Antal barn/heltidsanställd	19,06	22,47	18,25	18,37
Förskoleklass				
Antal elever	86	87	84	94
Kostnad per elev	56 875	59 391	60 099	51 689
Antal heltidsanställda/100 elever	7,00	7,76	7,42	6,97
Grundskola				
Antal elever	816	813	820	840
Kostnad per/elev	89 005	89 030	90 230	98 850
Antal heltidsanställda lärare/100 elever	8,37	10,59	8,90	10,07
Skolmåltider				
Antal serverade portioner	149 142	71 611**	159 425	**
Råvarukostnad per portion	9,67	11,79**		**
Totalkostnad per portion	40,39	42,52**		**
**Avser Vt-17, f.o.m. Ht -17 övergick kostnheten till samhällsbyggnadsförvaltningen				
Gymnasieskola				
Antal elever	254	314	342	304
Kostnad per elev (inkl. resor, inack.bidrag)	128 987	117 210	103 003	124 314
Grundvux (inkl. sårvox)				
Antal elever	28	27	29	28
Kostnad per heltidsstuderande	30 326	23 639	35 172	42 528
Gymnasial vuxenutbildning				
Antal heltidsstuderande	82	47	80	71
Kostnad/heltidsstuderande	53 573	84 290	53 000	58 338
Svenska för invandrare				
Antal heltidsstuderande	86	87	75	100
Kostnad/heltidsstuderande	44 433	47 735	36 733	43 529

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Anette Lantz
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Verksamhetens intäkter	5 037	4 642	4 728	6 617
Verksamhetens kostnader	-23 876	-24 244	-27 866	-29 374
Kapitalkostnad	-29	-31	-273	-39
Verksamhetens nettokostnad	-18 868	-19 633	-23 411	-22 796
Kommunbidrag	18 869	19 581	23 411	23 411
Nämndens resultat	1	-52	0	615
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	1	-52	0	615
Nettoinvesteringar	0	0	350	0

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDENS MÅL

- Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda alla i Perstorp möjlighet att delta i en stor variation av kultur- och fritidsaktiviteter i såväl kommunal- som privat- eller föreningsregi.
- Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska, när så är möjligt, samarbeta med det lokala närings- och föreningslivet.
- All verksamhet inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde ska erbjuda ett brett utbud av fritidsaktiviteter med hög kvalitet. Alla barn och ungdomar ska kunna hitta den eller de aktiviteter de önska delta i som erbjuds i kommunen.
- De kultur- och fritidsaktiviteter Perstorp erbjuder ska vara anpassade så att alla ges möjlighet att delta på lika villkor.
- Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska på ett sätt som inte belastar eller överutnyttjar samhällets resurser eller påverkar miljön negativt.
- Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda sina medarbetare tydlighet avseende uppdrag och förväntningar i en organisation där mångfald uppmuntras och människor möts och samverkar utifrån respekt och omtanke.
- Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamåls-enligt sätt och vid behov av ekono-

miska prioriteringar ska verksamheter för barn och unga prioriteras.

Årets verksamheter

Allmänskulturen

Kulturhuset är nu färdigrenoverat och invigningen kunde hållas den 30 augusti under pompa och ståt.

Allmänskulturen har genom året medverkat till att gammal som ung har fått ta del av flera kulturella arrangemang i samarbete med olika föreningar och kommunala förvaltningar.

Musikriket, i samarbete med Musik i Syd, har Perstorp fått ta del av fyra musikarrangemang inom olika musikstilar av meriterade artister som visats på olika platser i kommunen.

Perstorpsdagarna inföll 2018 mellan 30 augusti – 1 september med arrangemang vid Folkets Park och på torget med gratis barnaktiviteter och ett välbesökt uppträde av Hasse Andersson.

Av socialstyrelsen ansöktes det om pengar för lov- och sommarlovsaktiviteter för barn mellan 6-15 år vilket gav barnen i Perstorp gratis inträde till Ugglebadet under sommaren och en mängd andra gratis aktiviteter.

Kulturgarantin fortsätter att ge barn från 4 år till åk 9 kulturella aktiviteter.

Inventeringen av den kommunala konsten blev klar under våren och olika utställningar med ett urval av konsten ställs ut i fönstret i Coops gamla lokaler.

Biblioteket

Ett Öppnare bibliotek satte igång med full kraft i september. Nu kan låntagare över 18 år som skrivit på en förbindelse, nyttja bibliotekets lokaler och utbud när biblioteket har stängt vardagar och helger.

Förtidsröstningen för riksdagsvalet tog plats i biblioteket under två och en halv vecka och ökade därmed besöksantalet.

Glädjande är att även lån av bibliotekets media ökat även om vi detta år har räknat med lån av e-media i statistiken för första gången.

Bottenvåningen har hållits stängd under eftermiddagarna och endast öppnats upp för de som behöver nyttja hörsalen, titta på konstutställningar eller söka den litteratur som finns där.

Språkcaféet har fortsatt med oförminskad styrka och är ett samarbete mellan biblioteket, Röda Korset, Lions och Rotary.

Det goda samarbetet med de övriga biblioteken i familjen Helsingborg är en förutsättning för att Perstorps bibliotek fortsatt ska kunna ge god service till medborgarna.

Biblioteket ger ut ett program för kulturen och biblioteket ett par gånger om året och samanställde för höstlovet ett program för skolediga barn och unga.

Personalen fortsätter att jobba aktivt med tillgänglighet och service till våra besökare och försöker även nå medborgarna utanför bibliotekets lokaler med boken kommer, bokprat och arbetsplatsbibliotek.

Kulturskola

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 har under 2018 gått från att ha timanställningar, till att nu enbart ha tillsvidareanställningar. Förutom chefstjänsten, har skolan en 40%-tjänst och fem 20%-tjänster. Kulturskolan erbjuder undervisning i ämnena musikal, dans, bild, film, piano, gitarr, elgitarr, elbas, trummor, fiol, nyckelharpa, flöjt, saxofon och klarinett. Alla lärare har 5-8 års högre utbildning inom sina ämnen, och några har även lärarlegitimation, vilket gör att de kan kombinera sina kulturskole-tjänster med arbete i grundskolan. Under våren skedde dansundervisningen fortfarande genom timanställning då läraren var på väg att flytta utomlands. En nyrekrytering av danslärare har pågått under höstterminen, och fr.o.m. vårterminen 2019 är en ny danslärare anställd som även har lärarlegitimation.

I mars 2018 kunde kulturskolan börja använda den nyrenoverade aulan – Kulturhuset. Dit flyttade då kulturskolans dans, musikal och orkesterverksamhet.

Den IFO-finansierade undervisningen i musik för nyanlända fortsatte under vårterminen.

I maj hade vi instrumentdemonstration och tre uppträdanden i aulan med lilla och stora musikalgruppen och vårkonsert med instrumentaleleverna på skolan.

Den 31 maj medverkade musiklärare, de bägge musikalgrupperna och instrumentalelever på miljö- och entreprenörmässan på torget med uppträdanden under hela eftermiddagen. Fritidsledarna på Norra Lyckan och Parkskolan är alltid mycket hjälpsamma och tillmötesgående, och kom med musikalgrupperna och alla övriga fritisbarn till torget för att titta på musikalgruppernas uppträdande.

Under påsk- och sommarlov arrangerade kulturskolan några mycket uppskattade dagar lovverksamhet med bildkonstnären Maya Verma. Från höstterminen blev bild ett av kulturskolans kontinuerliga utbud, genom att vi fick möjlighet att vara i Centralskolans bildsal och kunde då anställa Maya Verma på 20%.

Under sommaren 2018 började en programmerare från IT i Bjuv, numera IT i Klippan, utveckla ett nytt elevsystem som är anpassat för en liten kulturskolas behov. Under hösten har vi fortsatt med utvecklingsarbetet, och elevsystemet växer fram och tas i bruk i olika delar efter hand.

Den 30 augusti hade vi invigning av Kulturhuset, med medverkan av de båda musikalgrupperna och även Perstorpsviolinisten Madeleine Bolmgren Tell från Skurups folkhögskola.

Den första november invigdes även Ugglehallen, och en stor del av kulturskolechefens tid togs i bruk som ansvarig för invigningsevenemanget, med lasershow och medverkan av både ungdomar från PBIK och Kalle Moraeus band.

Under december månad hade kulturskolan tre framträdanden i Oderljunga kyrka och på Kulturhuset med Lilla och Stora musikgruppen och en julkonsert med instrumentalelever. Bildeleverna hade en utställning på biblioteket från december till januari.

Pga. att tillsvidaretjänsten för dans tillsattes först i slutet av 2018, kunde kulturskolans budget även bära några av Kulturhusets nyinvesteringar gällande inventarier. Kulturhusets scen är nu i det närmaste färdiginredd.

Fritidsverksamheter

Mycket av tid och resurser under 2018 har gått till färdigställande av nya Ugglehallen. Ugglehallen invigdes den 1 november och säsongsbokningarna under de mest populära tiderna dvs måndag – torsdag 16:30 – 22.00 blev omgående fullbokade.

Innebandy och futsal är de mest bokade aktiviteterna men även tennis har blivit mycket populärt i hallen.

Något som också blivit mycket populärt är att boka hallens båda konferensrum.

Utemiljön runt Ugglehallen har fått en stor "ansiktslyftning" med bl a ett torg med sittplatser och växtlighet.

En ny spårcentral och ett nytt miljöhus är byggt i hallens närområde.

Ett utegym, en balansbana och en aktivitetsyta med gräsunderlag är också anlagda i området. Parkeringsytan har "uppdaterats" med nya handikapplatser, fyra elladdningsplatser och en bussparkering.

Det har även uppförts nya och fler cykelställ.

Förutom nya utegymmet vid Ugglehallen har det även anlagts ett utegym vid ESAB-vallen/Skateparken.

Detta utegym är lite enklare och har blivit mycket populärt.

I och med nya Ugglehallen har vi kunnat lösgöra bokningsbara strötider i både CT Idrottshall och Norra Lyckans gymnastiksal vilket är mycket uppskattat.

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

Föreningen har mycket dåliga träningsförhållanden under vintersäsongen och får förlita sig

till träningsstider på konstgräs i andra kommuner.

Fritidsgården har ett stort antal besökande ungdomar, både killar och tjejer.

Fritidsgården har genomfört en del olika projekt under året och det är inte många Fritidsgårdar som har så generösa öppettider som Fritidsgården i Perstorp. Med öppethållande både fredags- och lördagskvällar till kl.24:00. Man har också tack vare en extratjänst haft möjlighet att bemanna med tre personal på helgen.

Personalen har jobbat mycket med att motverka alkohol och droger, vilket tyvärr har en tendens att öka i Perstorp precis som i övriga landet.

Turistverksamheten

Turistbyrån har även 2018 drivits i samarbete med Plastens Hus.

Kommunens egen broschyr "Perstorps Smulttronställen" har tryckts i en ny upplaga och broschyren distribueras varje år i c:a 2.000 exemplar till turistbyråer, företag och privatpersoner. Även den mycket populära Gustavborgskartan har uppdaterats.

Perstorps kommuns populäraste och mest besökta turistmål är Ugglebadet, Plastens Hus och Bålingebadet.

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

Ugglebadet

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

Nysatsningen på Hälsoverket har fallit väl ut, kunderna är nöjda och även om en del av de "gamla" kunderna har gått över till den nya privata entreprenören så har en del "nya" kunder tillkommit.

En del av träningsredskapen har under året kompletterats, setts över och bytts ut.

Målsättning är att någon/några nya träningsredskap skall tillkomma varje år.

Arbetsscheman har effektiviserats för att minimera timanställningar utan att för den sakens skull äventyra säkerhet eller hygien.

Personal- och kostnadskrävande aktiviteter har tagits bort.

Tack vare det positiva resultatet 2018 kunde verksamheten köpa in en ny bottensug som kommer att kunna effektivisera och skapa ett bättre vatten i simbassängerna dessutom minska en liten del av personalkostnaden p.g.a automatisering av bassängstädningen.

Motionssimningen har under 2018 lagt sig på en ganska stabil nivå.
Det är tyvärr en "trend" i hela landet att just motionssimning har avtagit som träningsaktivitet. Det är idag betydligt mer efterfrågat med ren gymträning, men även gruppledd träning är mycket populärt..

Under 2018 har ett nytt fint personalrum tagits i bruk, vilket uppskattas av personalen.

Ugglebadet kommer under våren -19 att introducera Pilatesträning i nya Ugglehallen samt återuppta boxträningen även den i Ugglehallen.

Ekonomiskt utfall

Kultur- och fritidsnämnden redovisar positivt resultat på 615 tkr tusen kronor.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 7 tkr

Kultur och fritidskansli 1 tkr

Turism

Turistverksamhet 95 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur 3 tkr

Plastens hus -5 tkr

Kulturskola 61 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket -14 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till ungdomsföreningar 70 tkr

Bidrag kulturföreningar och övriga -26 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 63 tkr

Isbanor 22 tkr

Idrottshall -4 tkr

Fritidsgården 31 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet 311 tkr.

Nämnd och förvaltningskansli

Nämnden stänger på ett marginellt positivt resultat om 7 tkr.

Kultur- och fritidsnämndens förvaltningskansli visar ett positivt resultat på 1 tkr vilket är så nära budgeterat som möjligt.

Turistverksamhet

Verksamhetsåret stänger på ett positivt resultat om 95 tkr vilket främst beror på att verksamheten bedrivits på ett återhållsamt sätt.

Kulturverksamhet

Allmänkulturen stänger på ett positivt resultat på marginella 3 tkr, efter att ha genomfört alla för året planerade aktiviteter. Biblioteksverksamheten lämnar ett slutligt negativt resultat om 14 tkr då driftkostnaderna för RFID systemet som möjliggör mer-öppet inte ryms inom budget, pensionsavgångar och då extraintäkter för förtidsröstningen använts till bl.a. upprustning av belysning.

Plastens hus visar ett negativt resultat på 5 tkr efter att driftkostnaderna blivit något dyrare än budgeterat.

Kulturskolan

Musikskolan utökades med kulturaktiviteter som dans och drama när den startades i egen regi inför hösten 2017 och benämns numera Kulturskolan. Under 2018 har visst rekryteringsbehov funnits som inte gått att lösa med köp av timmar och verksamheten lämnar därför ett överskott på 61 tkr.

Fritidsverksamhet

Bidragskontot för ungdomsverksamheterna stänger på ett positivt resultat om 70 tkr medan kontot för övriga bidrag stänger på ett negativt resultat om 38 tkr.

I budget för idrottsanläggningarna har tagits höjd för högre kapitalkostnader för väntade investeringar än vad som nyttjats under verksamhetsåret vilket ger ett positivt resultat för verksamheten på 63 tkr.

Isbanor har inte varit aktuellt då det varit för milda vintermånader under 2018 vilket ger ett positivt resultat på 22 tkr.

Idrottshallsverksamheten redovisar ett marginellt negativt resultat på -4 tkr.

Fritidsgården visar efter ett aktivt år ett positivt resultat på 31tkr. Verksamheten har genomfört lovaktivitetsprojekt för ökat öppethållande och för att främja integration och erhållit riktade statsbidrag för öppen verksamhet på 60 tkr.

Ugglebadet

Har även i år genomfört sommarlovsaktiviteter för skolungdomar med fria badkort. Under 2018 kom ett nytt projekt i form av kostnadsfri simskola för F klass. Detta projekt genomfördes med hjälp av timanställda från simklubben KKKarpen.

Sommarens fantastiska badväder bidrog till många besökare och verksamheten stänger året på ett positivt resultat om 311 tkr

Investeringsverksamhet

Under 2018 har inga investeringsmedel använts.

Personalekonomisk redovisning

	<u>Antal tjänster (årsarbetare)</u>	<u>Kostnad Tkr</u>
2014-12-31	15,7	7 526
2015-12-31	15,4	6 937
2016-12-31	15,9	7 328
2017-12-31	17,9	8 504
2018-12-31	19,8	9 373

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
<u>Bibliotek</u>				
Antal lån/dag, huvudbibliotek	155	143	190	152
Antal lån/år, huvudbibliotek	40 059	36 481	48 000	39 094
Antal besök, huvudbibliotek	74 619	75 121	53 000	76 728
Antal besök/dag	288	293	210	297
Antal datorbokningar	9 494	7 436	4 500	6 631
Bidrag kr till studieförbund	150 000	150 000	150 000	150 000
<u>Ugglebadet</u>				
Antal badbesök				
- inomhusbadet	74 500	72 543	75 000	79 787
- utomhusbadet	13 000	8 463	15 000	19 954
Summa	88 500	81 006	90 000	99 738
Babysim, antal deltagare	79	87	90	79
Minisim, antal deltagare	37	43	60	46
Simskola, antal deltagare	339	199	285	147
Sommarsimskola, antal deltagare	31	26	25	40
Vuxensim, antal deltagare	10	14	15	6
Rehabgymnastik, antal deltagare	68	52	50	46
Vattengymnastik, antal deltagare	78	61	80	55
Öppet timmar / vecka bad inomhus	46	46	43	46
Öppet timmar / vecka bad utomhus	55	55	54	55
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	92	(92)*	92	86
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh. *Hälsoteket stängt från 1/8-17	81	(81)*	78	81
Nettokostnad, kronor	7 296 200	7 612 803	7 147 000	6 835 622
Nettokostnad/badbesök, kronor	82,44	93,98	79,41	68,54
<u>Fritidsgården Ozvald</u>				
Antal besök				
- Kvällstid	6 300	5 900	4 500	4 800

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Elisabeth Holmer
Annelie Börjesdotter

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2016	2017	2018	2018
Verksamhetens intäkter	94 472	92 829	64 612	83 133
Verksamhetens kostnader	-229 739	-236 826	-208 744	-227 526
Kapitalkostnad	-1 209	-1 147	-1 542	-1 233
Verksamhetens nettokostnad	-136 476	-145 144	-145 674	-145 626
Kommunbidrag	136 726	145 262	145 674	145 674
Nämndens resultat	250	118	0	48
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	250	118	0	48
Nettoinvesteringar	755	645	1 200	626

Arets 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 (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) 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 gruppers 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 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 öppna och förebyggande vårdformer.

Utveckling och framtid

Målet för verksamheterna inom socialtjänsten är att få en gemensam syn på uppdraget och ett helhetstänk kring invånaren och dess behov. Förvaltningens arbete med ledning, styrning och uppföljning behöver fortgå och intensifieras, bl a med tanke på Socialnämndens antagna mål. Viktigt är att målen och dess indikatorer speglar de områden som är sårbara och behöver utvecklas i gemenskap med medarbetarna för att säkerställa förvaltningens kvalitet.

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

Kvalitén ska säkerställas genom brukarinflytande där synpunkter tas tillvara. Förvaltningen ska utvecklas genom högt brukarinflytande samt kontroll och styrning av,

ekonomiska och personella resurser som på ett relevant sätt ska återspegla invånarnas behov. Resultaten i de nationella uppföljningarna och registren ska analyseras och tas tillvara och upprättas som förbättringsområden. Verksamheterna ska använda sig av evidensbaserade metoder för att utreda och besluta om insatser. System ska användas för verksamhetsstyrning såsom bl a ledningssystem, Laps Care, Time Care, BBIC, LifeCare, KPB (kostnad per brukare). Detta är nödvändigt för att få kontroll på vilket sätt verksamheten ska styrs utifrån brukarnas behov, 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. utvärdering och analys av antagna mål och indikatorer presenteras längre fram i bokslutshandlingarna.

Under 2018 har förvaltningen arbetat förberedande med mål och budgetstyrning för att kunna docka på alla medarbetare 2019 med uppdraget att processa mål och indikatorer och identifiera förbättringsområden inom respektive verksamhet/arbetsplats.

Förvaltningen har arbetat fram och kommunicerat med de fackliga organisationerna kring den nyligen framtagna utbildningsplanen. Detta utifrån arbetsmiljöverkets tillsyn samt synpunkter i den genomförda medarbetarenkäten.

HVB (hem för vård och boende), boendet Karpen är avvecklad sedan halvårsskiftet Ca 20 ensamkommande barn bor i andra former, eget boende, andrahandskontrakt och stödboende osv. Dock är inflödet fortsatt högt avseende integrationen gällande egenbosättning trots att Perstorp har noll i sin mottagningssiffra från migrationsverket.

Nämnden har under 2018 antagit av förvaltningen framtagna riktlinjer för handläggning av barn och unga samt försörjningsstöd. Dessa ska föras in i det kommunala ledningssystemet som är under införande.

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

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. Under 2018 har 73 personer varit aktuella för försörjningsstöd 66 ärenden har öppnats under 2018 71 ärenden har avslutats, så in och utflödet har löpt på bra. Nya constellationer gällande resurssamverkan mellan arbetsförmedling, försäkringskassa och vårdcentral har skapats under första halvåret 2018. Denna samverkan har varit en bra tillgång för planeringen tillsammans med den enskilde. 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. Nämndens placeringar avseende missbruk har minskat även 2018.

Barn och unga

Barn och familjeenheten skall i samråd med andra aktörer verka för goda uppväxtvillkor 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. Perstorp har fortsatt ett högt antal barn 44 placerade, även om det minskat något. Det finns ett 10-tal barn som varit placerade mer än tre år. Under det gångna året har ett aktivt arbete påbörjats med vårdnadsöverflyttningar i de ärenden där det anses lämpligt. Sedan hösten 2018 har barn och familjeverksamheten arbetat med att inrätta familjehemsteam som består av två familjehemssekreterare och två barnsekreterare. Med rätt stöd kan externa placeringar minimeras vilket ger både ekonomiska och humanitära vinster. 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. Det har varit lättare att rekrytera socialsekreterare 2018, det har dock varit svårt att rekrytera erfarna barnutredare. Trots detta är det viktigt att hålla fast vid att vi rekryter 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 är fortsatt höga. Några få individer som är långtidssjukskrivna.

Verksamhet Vård och Omsorg

SÄBO (Särskilt boende)

Till skillnad från 2017 har det varit lediga lägenheter på SÄBO under 2018. Då det gäller biståndsbedömningen så är det numera MAS, (medicinskt ansvarig sjuksköterska) som är chef för biståndshandläggarna fram till halvårsskiftet 2019. Detta för att arbeta med rättssäkerheten och utveckla dokumentationen i ärendehantering. Österbo har dragits med ett ganska stort ekonomiskt underskott, vilket har kunnat åtgärdas under senare delen av 2018.

TimeCare har införts även på Österbo som planeringsverktyg för att kunna öppna upp i planeringen avseende samarbetet mellan avdelningarna samt att vara en del i arbetet med rätten till heltid och att kunna schemalägga bättre turer för vårdpersonalen. Timecare har också införts i hemtjänsten under det gångna året för att skapa bättre scheman utifrån verksamhetens behov.

Projekt DIDEK är i full gång på Österbo, projektet syftar till att skapa en förbättrad och förnyad demensvård med minskad medicinering. 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 företaget avseende produktutveckling men också hos högskolor och universitet för forskning osv. Det är nu väl förberett för att de första testomgångarna drar igång under 2019. BPSD-registret kommer att bli en viktig faktor för att kunna bedöma kvalitén inom projektet.

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 planerar hela bemanningen för ett boende. Det fungerar inte att planera avd. för avd. För verksamheten är detta ett förhållandevis nytt sätt och tänka.

Hemtjänsten

Fortfarande är det viktigt att hålla fokus på hemtjänstens struktur avseende organisationen, bemanning, logistik och förfinad biståndsbedömning och kontinuitet. 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 2018. TimeCare är implementerat och LapsCare har bytts till LifeCare (som ersätter tidigare LapsCare).

HSL

Det har varit god kontinuitet i sjuksköterskegruppen, dock har långtidsfrånvaron ökat. En bemanningssköterska har behövt användas under sommaren, för att säkerställa patientsäkerheten. En sjukgymnast och en arbetsterapeut har sagt upp sig, rekrytering pågår.

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. Extern plats i gruppboende har behövt köpas under året, då alla platser är belagda.

Personal och arbetsmiljö

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.

Utveckling och framtid

Förutom de ovan nämnda områden för förvaltningen som helhet, är det viktigt att verksamheten fortlöpande erbjuder vårdbiträden utbildning till undersköterska via Vård och Omsorgs lyftet. Under 2018 har alla trygghetslarm övergått från analog till digital lösning. Det pågår två ESF-projekt inom Vård och Omsorg som handlar om digitalisering av vården. Ett viktigt arbete med den Nationella värdegrunden inom äldreomsorgen har startat upp inom Vård och omsorg. Detta arbete kommer att fortgå även under 2019.

Måluppfyllelse

Mål 1, Kommuninvånarna är delaktiga och känner sig trygga i socialnämndens verksamhet

Målvärde: Övre 25 % av rikets kommuner

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Individ- och familjeomsorg genomförde sin första brukarundersökning någonsin vilket ses som positivt då vi nu har ett resultat att arbeta vidare med under 2019. Uppnår inte våra höga ambitioner utan ligger i den undre delen i riket, under 25 %. Åtgärder för att involvera klienter mer i ärenden behöver införas.

Brukarundersökning för LSS och SoL-verksamhet har generellt goda siffror. Vissa verksamheter har goda resultat om man jämför i riket medans andra verksamheter ligger i botten i rankningen, under 25 % av kommunerna. Kraftiga åtgärder i dessa verksamheter krävs under 2019 gällande trygghet och delaktighet för våra brukare/klienter.

Mål 2, Ökad självförsörjning hos kommuninvånarna i Perstorps kommun

Målvärde: Minska med 5%

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Ett måttal har uppnått vårt målvärde för 2018 medans vårt andra måttal inte är aktuellt längre i nationella mätningar. Justeringar har

gjorts för 2019 års mål. Därav blir måluppfyllelsen uppnådd. Resultatet av måttal "antal individer med försörjningsstöd i mer än 3 månader" har gått från 130 individer till 111. Fler åtgärder krävs för att i förebyggande syfte rusta oss inför en framtida lågkonjunktur.

Mål 3, Socialnämnden ska verka för att förbättra barns uppväxtvillkor

Målvärde: 110

Måluppfyllelse: **Inte uppfyllt**

Analys: Måtetalet "Antal barn som finns i familjer som uppbär försörjningsstöd" fick vi ett utfall på 192 barn. Detta är en kraftig ökning av barn i familjer som uppbär försörjningsstöd. Majoriteten av barn finns inom Integrationsenheten. Här behöver man hitta åtgärder som resulterar i att föräldrar får ett arbete eller utbildning som leder till arbete.

Mål 4, Bemötande, service och engagemang ska förbättras

Målvärde: Övre 25 % av rikets kommuner

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Individ- och familjeomsorgs resultat är i den nedre delen av riket, under 25 %. Målvärdet har justerats för 2019, dock så behöver man inom verksamheterna arbeta mer aktivt kring bemötande, service och engagemang. Svarefrekvensen i undersökningen behöver också förbättras för att vi ska få en bättre bild av nuläget.

Brukarundersökning för LSS och SoL-verksamhet har mycket olika resultat beroende på verksamhet. Inom LSS behöver man göra kraftiga åtgärder generellt med deras måttal, vilket är ex. rätt stöd, att brukaren förstår personal, omtanke och trivsel. Inom hemtjänst kan vi positiva trender gällande att personal kommer på avtalad tid samt att personal utför sina arbetsuppgifter hos brukare vilket är glädjande med de satsningar som har gjorts. Inom särskilt boende så har man goda resultat som har hållit i sig och förbättras över tid, en stor förbättringspotential är brukarens uppfattning av de gemensamma utrymmen som finns på Österbo och Ybbåsen.

Mål 5, Medborgardialoger ska genomföras i samverkan med övriga aktörer

Målvärde: 3

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Två nya medborgardialoger har skapats under 2018. Målet är justerat för 2019 och inriktar sig på social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet.

Särskilt boende:

Personal tar hänsyn till brukarens egna åsikter och önskemål.

Har lätt att få kontakt med personal vid behov
Känner förtroende för personal

Mål 6, Arbetsplatserna ska präglas av god arbetsmiljö med hög trivsel

Målvärde: 2

Måluppfyllelse: **Inte uppfyllt**

Analys: Tempmätningar skulle ha genomförts i varje verksamhet. Dock så har förvaltningens ledning beslutat att en medarbetarundersökning ska genomföras årligen och dess resultat ska ligga som underlag för förbättringsarbete för 2019 och framåt. Medarbetarundersökningen genomfördes under hösten 2018, detta är förändrat i förvaltningens styrkort för 2019. Förbättringsförslag gällande arbetsmiljö skulle också tas fram i respektive verksamhet men har uteblivit.

Hemtjänst:

Har lätt att få kontakt med personalen vid behov

Kan påverka vid vilka tider man får hjälp

Personal kommer på avtalad tid

Försörjningsstöd:

Antal individer med försörjningsstöd i mer än 3 månader har minskat

Mål 7, Socialnämndens verksamhet ska vara kostnadseffektiv

Målvärde: 3

Måluppfyllelse: **Uppfyllt**

Analys: Under 2018 har förvaltningens ledning tagit fram skarpa nyckeltal för kostnad. Ledningen har fastställt verksamhetsspecifika nyckeltal samt övergripande nyckeltal. Nyckeltalen har vi som verktyg för att ha olika indikatorer på kostnadseffektiviteten. Under 2019 har vi som målsättning att förbättra nyckeltalen för att skapa en kostnadseffektiv socialnämnd.

Övergripande analys

Socialnämndens verksamheter har skapat sig ett bra underlag till förbättring under 2019. Generellt så har verksamheter en god trend på förbättring, några exempel är:

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

	<i>tkr</i>
Vård för vuxna (institutionsvård)	+1 831
Övriga insatser till vuxna	-1 029
Barn och ungdomsvård	-10 806
Ekonomiskt bistånd	+1 712
Familjerätt	0
Förvaltningskansli (IFO)	- 938
Integrationsenheten	+10 360
<u>Ensamkommande barn</u>	<u>+490</u>
Totalt (IFO)	+1 620

Vård och Omsorg

SOL-verksamhet (OF)	+270
LSS-verksamhet	-1 570
Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-1 264
Administration (V/O)	+12
<u>Arbetsledning</u>	<u>-234</u>
Totalt Vård och Omsorg	-2 786

Övriga verksamheter

Socialnämnden	+180
Förvaltningskansli	+198
<u>Färdtjänst</u>	<u>+ 836</u>
Totalt övriga verksamheter	+1 214

Summa Totalt Socialförvaltningen	+48
---	------------

Kommentarer till bokslutet**Socialnämnden övergripande**

Socialnämnden redovisar ett överskott på 48 tkr för år 2018.

Överskott från integrationsenheten har under flera år överförts till balansräkningen. Fram till år 2015 har man totalt avsatt 11 935 tkr. För att balansera årets resultat har man under 2018 utnyttjat 3 750 tkr, således återstår 8 185 tkr vid årets slut. För att täcka upp för avvecklingskostnader inom verksamheten ensamkommande barn överförde man vid halvårsbokslutet 1 200 tkr för denna verksamhet. Vid årets slut återfördes ytterligare 2 550 tkr till integrationsenheten för att få balans i socialförvaltningens totala resultaträkning för 2018.

Överskott finns i huvudsak inom integrationsenheten och institutionsvård för vuxna. Underskott finns i huvudsak inom barn och ungdomsvård samt verksamheten för LSS.

Individ- och Familjeomsorg*Vård för vuxna (Institutionsvård)*

Kostnaderna för verksamheten har varit mindre än budgeterat under 2018. Förvaltningen har under året köpt 130 dygn gentemot budget 730 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 131 kr/dygn jämfört med budget 3 007 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (institutionsvård)

Målgruppens behov har under året varit något högre än budgeterat.

Förvaltningen har under året köpt 832 dygn gentemot budget 581 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 5 278 kr/dygn jämfört med budget 6 000 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (Familjehem)

Behovet har varit mycket stort och kostnaderna har kraftigt legat över budgeterade medel under hela året. Under året har behovet i genomsnitt varit 44 årsplaceringar, jämfört med budget som är 26 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 16 125 dygn jämfört med budget som är 9 490 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 005 kr/dygn gentemot budget 810 kr/dygn.

Ekonomiskt bistånd

Under året har kostnaderna för försörjningsstödet legat kraftigt under budgeterade medel. Under året har det totalt utbetalats 4 351 tkr jämfört med budget 6 062 tkr.

Integrationsenheten

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

Ensamkommande barn (EKB)

Verksamheten har genomgått ständiga förändringar under året då antalet ensamkommande barn i kommunen minskat. Under året har verksamheten genomgått en avvecklingsprocess. Utmaningen har bestått i att anpassa kostnader (personal och lokaler) till de statliga bidragen som finansierat verksamheten.

Vård och Omsorg**Socialpsykiatriverksamhet**

Kostnaderna för särskilt boende psykiatri har legat under budget. Förvaltningen har under året köpt 773 dygn gentemot budget 730 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 680 kr/dygn jämfört med budget 3 200 kr/dygn.

LSS-verksamhet

En extern institutionsplats har köpts in under året, totalt 330 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

Verksamheten har arbetat aktivt med att nå en bra brukartid. Genomsnittet för året blev 62%, vilket är bra. Sista halvåret låg brukartiden på mellan 62%-68%.

Hemtjänsten har haft ökade volymer under året vilket gjort att resursfördelningen varit för låg under vissa perioder. En låg brukartid under första tertialet samt ökade volymer resten av året är orsaken till underskottet inom verksamheten.

Särskilda boende

På Österbo har man under en stor del av året haft en överbemanning i förhållande till budgeten. Under året införde man ett nytt planeringssystem (Time Care). En ändring i schemalaggningen och en omfördelning av personalresurserna gjorde att man kom i balans med personalbudgeten senare under året. Under 2018 har det funnits ett flertal lediga platser på Österbo och Ybbåsen.

Hälso- och sjukvård (HSL)

Verksamheten består av sjuksköterskor, arbetsterapeuter, sjukgymnaster och tekniska hjälpmedel. Vid årets slut visar resultaträkningen på ett överskott inom tekniska hjälpmedel och personalkostnader.

Investeringsverksamhet

	tkr
Time Care (planeringssystem)	289
IT-stöd	137
<u>Möbler och inventarier</u>	<u>200</u>
Totalt	626

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2014-12-31	189	105 726
2015-12-31	204	114 511
2016-12-31	232	132 824
2017-12-31	240	142 578
2018-12-31	219	133 827*

*Personalminskningar har gjorts inom verksamheten ensamkommande barn, då man genomgått en avvecklingsprocess under året.

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Försörjningsstöd				
Nettokostnad, kr	5 756 000	4 692 000	6 062 000	4 351 000
Försörjningsstöd kr/invånare	784	640	832	581
Barn (institutionsvård)				
Antal vårddygn HVB barn	404	663	581	832
Antal årsplaceringar HVB barn	1,11	1,82	1,59	2,28
Dygnskostnad för HVB barn	4 721	4 592	6 000	5 278
Nettok./invånare HVB barn	260	415	478	586
Vuxna (institutionsvård)				
Antal vårddygn HVB vuxna	1 523	329	730	130
Antal årsplaceringar HVB vuxna	4,17	0,90	2,00	0,36
Dygnskostnad för HVB vuxna	2 016	2 983	3 007	2 131
Nettok./invånare HVB vuxna	418	134	301	37
Familjehem				
Antal vårddygn för barn i fam.hem	10 384	13 818	9 490	16 125
Antal årsplacerade barn i familjehem	28	38	26	44
Dygnskostnad för barn i familjehem	929	901	810	1 005
Nettok./invånare för barn i fam.hem	1 314	1 699	1 054	2 167
Antal invånare i kommunen	7 338	7 330	7 290	7 479

Vård och Omsorg

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
---------------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

**Självfinansiering inom
hemtjänst/särskilt boende/HSL**

Bruttokostnad, kr	107 956 000	109 223 000	98 109 000	104 326 000
Intäkter, kr	19 947 000	20 242 000	11 550 000	17 637 000
Självfinansiering, %	18,52	18,53	11,77*	16,90%

* Kostenheten överförd till kommunstyrelsen.

Direkt kundtid i hemtjänsten	-	-	65 %	62%
------------------------------	---	---	------	-----

Antal Platser

Korttidsplatser	8	8	4	4
Platser på Österbo	46	46	48	43
Platser på Ybbåsen	25	24	24	20
Trygghetsplatser	9	9	8	9
Platser på enskilda vårdhem	0,12	0,60	0,04	0,00

Platskostnad/netto/dag, kr

-Särskilt boende	1 715	1 904	1 960	2 274
-Enskilda vårdhem, sjukhus	1 682	1 898	2 067	0

Omsorg till funktionsnedsatta (OF)

Antal platser särskilt boende externt SOL 3		3	2	2,1
Antal platser särskilt boende SOL	0	0	0	0
Antal platser särskilt boende externt LSS 1		1	0	0,90
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10	10

Antal invånare i kommunen	7 338	7 330	7 290	7 479
---------------------------	-------	-------	-------	-------

Personalpolitik

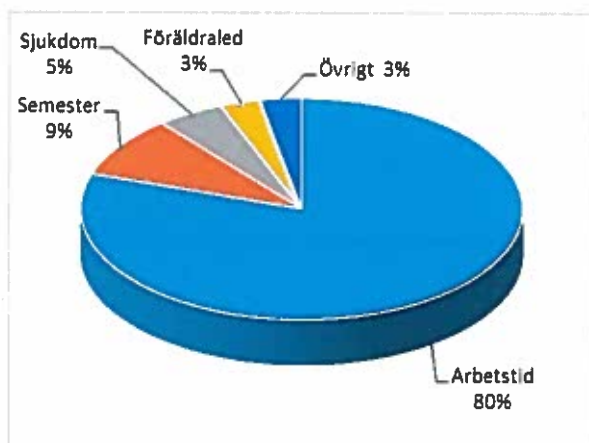
En viktig uppgift för den centrala ledningen, är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell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

Antal anställda

Under år 2018 fanns 588 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 41 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 37 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 20 procent frånvaro av olika slag (19 procent år 2017). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



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

Sjukfrånvaron under år 2018 var 5,3 procent (4,8 procent år 2017). Av landets 290 kommuner hamnade Perstorps kommun på en delad sjätteplats bland de friskaste kommunerna gällande kommunanställda.

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 38,7 procent under år 2018 (30,8 procent år 2017).

Sjukfrånvaron var 6,1 procent för kvinnor och för män 2,9 procent under år 2018 (5,2 procent respektive 3,6 procent år 2017).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	År 2017	År 2018
- 29 år	3,7 %	4,7 %
30 - 49 år	4,9 %	4,6 %
50 år -	5,1 %	6,3 %

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 75 procent kvinnor och 25 procent män (74 procent respektive 26 procent år 2017).

Personalkostnader

År 2018 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 305,0 Mkr, vilket är en ökning med 6,0 Mkr jämfört med år 2017. Personalkostnaden uttryckt i Mkr;

2016	2017	2018
275,0	299,0	305,0

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 4,0 Mkr under år 2018, vilket är 1,7 Mkr lägre i jämförelse med år 2017. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i Mkr (inkl. arb.giv.avg.);

2016	2017	2018
6,1	5,7	4,0

Semesterlöneskulden

Kostnaden för semester- och ferieskulden fyllnadstid och övertid uppgick till 18,5 Mkr under år 2018, vilket är 0,6 Mkr högre i jämförelse med år 2017.

2016	2017	2018
16,9 Mkr	17,9 Mkr	18,5 Mkr

Pensioner

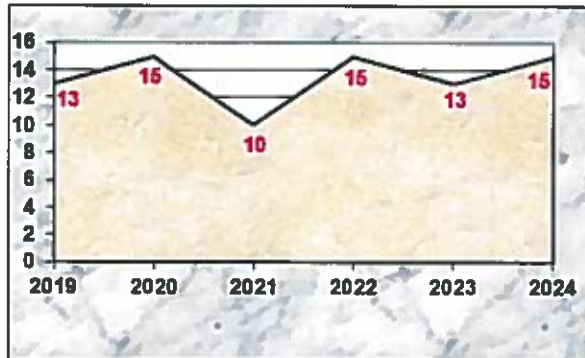
Under året utbetalades 6,3 Mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 7,9 Mkr. Pensionsförmåner intjänade till och med år 1997 uppgick till 129,7 Mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 togs beslut att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension. För åren 2016 - 2018 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

2016	2017	2018
9,3 Mkr	10,2 Mkr	9,6 Mkr

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2024 kommer sannolikt omkring 81 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



Kompetensutbildning

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

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

Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och under åren 2003–2008 köptes tjänsten genom Perstorphälsan. Sedan år 2009 köps tjänsten genom Feelgood Företagshälsovård AB. Kostnaden (tkr) ökade med 280 tkr i jämförelse med år 2017.

2016	2017	2018
361	316	596

Friskvård

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

2016	2017	2018
354	222	316

Driftredovisning, tkr

	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2017	2017	2017
Kostnad	Intäkt	Netto	Kommun-	Resultat	Omdisp.	Resultat	Omdisp.	Resultat	Omdisp.	Resultat	Resultat	Omdisp.	Resultat
Nämnd/styrelse			bidrag	underskott /	överskott, omdisp.	underskott /	överskott, omdisp.	underskott /	överskott, omdisp.	underskott /	överskott, omdisp.	underskott /	överskott, omdisp.
				till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag	till.anslag
Kommunfullmäktige	-1 182	0	-1 182	1 210	28	28	0	28	20	20	0	20	20
Kommunstyrelsen	-153 642	110 671	-42 971	43 919	948	948	0	948	625	625	3 300	3 300	3 925
Räddningsnämnden	-11 942	7 591	-4 351	5 019	668	668	0	668	432	432	0	0	432
Byggnadsnämnden	-5 585	1 802	-3 783	4 086	303	303	0	303	8	8	0	0	8
BUN-nämnden ¹	-215 951	42 496	-173 455	171 855	-1 600	-1 600	0	-1 600	3 572	3 572	0	0	3 572
KFN-nämnden ²	-29 413	6 617	-22 796	23 411	615	615	0	615	-52	-52	0	0	-52
Socialnämnden	-228 759	83 133	-145 626	145 674	48	48	0	48	118	118	0	0	118
Totalt	-646 474	252 310	394 164	395 174	1 010	1 010	0	1 010	4 723	4 723	3 300	3 300	8 023

Investeringsredovisning, tkr

Nämnd	Budget 2018	Omdisp. från 2017	Summa	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Avvikelse 2017
Kommunstyrelsen	52 050	31 406	83 456	69 140	14 316	43 474
Räddningsnämnden	300	0	300	0	300	300
Byggnadsnämnden	350	0	350	136	214	250
BUN-nämnden ¹	1 200	0	1 200	0	1 200	1 000
KFN-nämnden ²	350	0	350	0	350	750
Socialnämnden	1 200	0	1 200	626	574	755
Summa nettoinvesteringar	55 450	31 406	86 856	69 902	16 954	46 529

¹ Barn- och utbildningsnämnden² Kultur-och fritidsnämnden

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen.

Rekommendationer efterlevs som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

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

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 129,7 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 person. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvakten på utbetalning under mars månad 2019.

Komponentavskrivning

Under 2016 utredde ekonomikontoret vilka anläggningsobjekt som skulle tillämpas, samt val av komponenter, andel och nyttjandetider. Vidare togs beslut att inte genomlys 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 har en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokförts.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

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

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kommunen 2018	Kommunen 2017
Verksamhetens intäkter	1	137,4	142,5
Verksamhetens kostnader	2	-524,9	-505,9
Avskrivningar	3	-28,5	-35,3
Verksamhetens nettokostnad		-416,0	-398,7
Skatteintäkter	4	271,1	266,0
Generella statsbidrag och utjämning.....		153,4	143,6
Finansiella intäkter	5	3,9	3,2
Finansiella kostnader	6	-0,4	-0,7
Verksamhetens intäkter		428,0	412,1
Resultat före extraordinära poster		12,0	13,4
Jämförelsestörande post		0,0	0,0
Årets resultat		12,0	13,4

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2018	Kom- munen 2017
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	11	246,5	204,8
- maskiner, inventarier och konst	10	10,3	10,6
- finansiella anläggningstillgångar	15	10,9	11,3
Summa anläggningstillgångar		267,7	226,7
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- finansiella omsättningstillgångar (avs.pensskuld)		66,0	60,0
- Fordringar	9	29,1	28,5
- Kassa och bank	8	19,8	103,8
Summa omsättningstillgångar		114,9	192,3
Summa tillgångar		382,6	419,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	16	212,7	200,7
- därav årets resultat		12,0	13,4
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser	14	4,0	2,1
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder, kommun		54,6	84,8
Kortfristiga skulder	12	111,3	131,4
Summa skulder		165,9	216,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		382,6	419,0
Överskottsmedel (KPA Pensionsförsäkring)		0,0	0,7
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser (aktualiseringsgrad)		97 %	97 %
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		129,7	133,8
<u>Övriga ansvarsförbindelser</u>			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser....	13	259,0	242,1
Summa panter och ansvarsförbindelser		388,7	375,9

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 kommuner som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 343 447 308 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 344 101 711 kronor.

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2018	Kom- munen 2017
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		12,0	13,4
Justering av ej likviditetspåverkande poster	7	30,9	35,1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		42,9	48,5
Ökning/minskning förråd och varulager		-0,6	20,3
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		0,0	0,0
		-8,6	13,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>33,7</u>	<u>82,6</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-69,9	-46,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	-3,4
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-69,9</u>	<u>-50,2</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		0,0	60,0
Amortering av långfristiga skulder		-42,2	-20,1
Ökning av långfristiga fordringar		-5,6	-8,8
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Övrigt		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-47,8</u>	<u>31,1</u>
Årets kassaflöde		<u>-84,0</u>	63,5
Likvida medel vid årets början		103,8	40,3
Likvida medel vid årets slut		19,8	103,8

Nothänvisningar

	2018	2017
Not 1: Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisningen	252,3	251,5
<u>Interna poster</u>	<u>-114,9</u>	<u>-109,0</u>
Verksamhetens intäkter	137,4	142,5

Not 2: Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	666,0	642,3
Kapitalkostnad	-33,0	-35,3
Ökning pensionsskuld	0,0	0,0
Ökning/minskning semesterlöneskuld.	-0,5	-1,0
Interna poster	-114,9	-109,0
Skillnad mellan kalkylerad och verklig kostnad för PO och pensioner ..	7,3	8,9
Verksamhetens kostnader	524,9	505,9

Not 3: Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	15,2	16,2
<u>Nedskrivningar</u>	<u>13,3</u>	<u>19,1</u>
Summa	28,5	35,3

Not 4: Skatteintäkter		
Kommunalskatt	272,6	267,1
Skatteavräkning föregående år	-1,1	0,4
<u>Skatteavräkning, innevarande år</u>	<u>-0,4</u>	<u>-1,5</u>
Summa	271,1	266,0

Not 5: Finansiella intäkter		
Borgensavgift	0,6	0,6
Räntor på likvida medel	0,0	0,0
<u>Utdelning</u>	<u>3,3</u>	<u>2,6</u>
Summa	3,9	3,2

Not 6: Finansiella kostnader		
Räntor på lån	0,3	0,6
Räntor på pensioner, övriga räntor	0,1	0,1
<u>Övriga finansiella kostnader</u>	<u>0,1</u>	<u>0,0</u>
Summa	0,4	0,7

Not 7: Justering av ej rörelsepåverkande poster		
Utlånade hem-pc	0,0	0,0
Av- och nedskrivningar	28,5	35,4
Avs. för pension och särsk. löneskatt ...	1,9	-1,3
<u>Förändring av semesterlöneskuld</u>	<u>0,5</u>	<u>1,0</u>
Summa	30,9	35,1

	2018	2017
Not 8: Likvida medel		
<u>Kassa, postgiro, bank</u>	<u>19,8</u>	<u>103,8</u>
Summa	19,8	103,8

Not 9: Fordringar		
Fakturafordringar	6,5	5,0
Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	13,3	14,7
<u>Övrigt</u>	<u>9,3</u>	<u>8,8</u>
Summa	29,1	28,5

Not 10: Maskiner, inventarier och konst		
Maskiner, inventarier, konst	6,3	6,6
<u>Transportmedel</u>	<u>4,0</u>	<u>4,0</u>
Summa	10,3	10,6

Not 11: Mark, byggnader och anläggningar		
Byggnader	133,2	75,2
Markanläggningar	95,0	85,9
Pågående arbeten	3,9	29,3
<u>Mark</u>	<u>14,4</u>	<u>14,4</u>
Summa	246,5	204,8

Not 12: Kortfristiga skulder		
Semesterlöneskuld	18,5	17,9
Leverantörsskulder	18,8	20,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	53,0	60,4
<u>Övriga kortfristiga skulder</u>	<u>21,0</u>	<u>32,6</u>
Summa	111,3	131,4

Not 13: Borgens- och övriga ansvarsförbindelser		
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7	0,7
Norra Åsbo Renhållnings AB	15,2	16,9
Perstorps Bostäder AB	200,2	205,7
Perstorps Bowlingförening	0,9	1,0
Perstorp Näringslivs AB	38,8	14,4
Perstorps Golfklubb	2,8	2,9
Friluftsklubben Boken	0,2	0,3
<u>Bältinge Boll & I K</u>	<u>0,2</u>	<u>0,2</u>
Summa	259,0	242,1

Not 14: Avsättningar		
Ingående avsättning	2,1	3,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,0	0,1
Nya utbetalningar	-0,4	-0,3
Nyintjänad pension	2,0	0,0
<u>Övrigt</u>	<u>0,3</u>	<u>-1,1</u>
Summa	4,0	2,1

Not 15: Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar	9,7	9,7
<u>Långfristiga fordringar</u>	<u>1,2</u>	<u>1,6</u>
Summa	10,9	11,3

Not 16: Eget kapital		
Ingående kapital enligt balansräkning	200,7	187,1
Kommuninvest	0,0	0,2
<u>Årets resultat</u>	<u>12,0</u>	<u>13,4</u>
Summa	212,7	200,7

Not 10 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Maskiner</u>		
Ingående balans	1,4	0,3
årets investering	0	1,1
årets utrangeringar	0	0
årets avskrivningar	-0,2	0
Utgående balans	1,2	1,4
Akkumulerat Anskaffningsvärde	1,5	1,5
Akkumulerade avskrivningar	-0,3	-0,1
Utgående balans totalt	1,2	1,4
<u>Inventarier</u>		
Ingående balans	4,8	7,2
årets investering	1,7	0,9
årets utrangeringar	-0,4	-1,6
årets avskrivningar	-1,3	-1,7
Utgående balans	4,8	4,8
Akkumulerat Anskaffningsvärde	21,8	20,1
Akkumulerade avskrivningar	-17,0	-15,3
Utgående balans totalt	4,8	4,8
<u>Transportmedel</u>		
Ingående balans	4,0	3,7
årets investering	0,8	1,3
årets utrangeringar	0	-0,2
årets avskrivningar	-0,9	-0,8
Utgående balans	3,9	4,0
Akkumulerat Anskaffningsvärde	9,3	8,5
Akkumulerade avskrivningar	-5,4	-4,5
Utgående balans totalt	3,9	4,0
<u>Konst</u>		
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	10,3	10,6

<u>Not 11 Mark, byggnader och anläggningar</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Mark</u>		
Ingående balans	14,3	14,4
årets investering	0,6	0
årets utrangeringar	-0,6	-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
<u>Byggnader</u>		
Ingående balans	75,3	83,1
årets investering	68,6	3,1
årets utrangeringar	-4,1	-3,9
årets avskrivningar	-6,5	-7
Utgående balans	133,3	75,3
Akkumulerat Anskaffningsvärde	246,9	178,3
Akkumulerade avskrivningar	-113,6	-103
Utgående balans totalt	133,3	75,3
<u>Markanläggningar</u>		
Ingående balans	85,9	86,1
årets investering	23,6	20,1
årets utrangeringar	-8,2	-13,7
årets avskrivningar	-6,4	-6,6
Utgående balans	94,9	85,9
Akkumulerat Anskaffningsvärde	179,4	155,8
Akkumulerade avskrivningar	-84,5	-69,9
Utgående balans totalt	94,9	85,9
<u>Pågående investeringsarbeten</u>	3,9	29,3
Summa	246,4	204,8

Sammanställd redovisning

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

Perstorps Bostäder AB
 Ägarandel: 100 %
 Resultat 2018: 3 825 tkr

Perstorps Bostäder AB är ett helägt dotterbolag till Perstorps Kommun. Bolaget har sitt säte i Perstorps kommun och äger och förvaltar 403 lägenheter (387 lgh) och 25 lokaler (25 lok) per 31 december 2018. Den totala ytan utgör 35 881 kvm (34 792 kvm). Bolaget är verksam inom allmännyttan.

Bolagets omsättning (samtliga intäkter) för året uppgick till 39 666 tkr (37 295 tkr). Omsättningsökningen beror till största delen på att sexton lägenheter på fastigheten Lönner 15 har tillkommit.

Inga personal- eller organisatoriska förändringar. Utropsjouren (halka och snö) har även under denna vinter hanterats med både egen personal och med kommunens personal. Det har fungerat tillfredställande.

Under året har uppförandet av 16 lägenheter på Lönner 15 slutförts och inflyttning skedde 1 februari. Investeringen uppgick till strax under 28 mkr och ca 4,6 mkr erhöles, för samma projekt, i statligt investeringsstöd.

Uthyringssituationen är bra och vid årsskiftet var 1 (1) lägenhet outhyrd. Omflyttningsfrekvenser har ökat något och ligger nu på 14,1 (11,9) %. Av dessa har 2,5 % flyttat internt.

Bolagets största miljöpåverkan är energiförbrukningen i fastigheterna. Förbrukningen kan delas in i tre delar, det vill säga el, värme och vatten. Uppföljningar görs löpande och månadsvis för att ha kontroll i fastighetsbeståndet. Tekniska åtgärder för energieffektiviseringar hanteras både i befintligt bestånd och i nyproduktion.

I slutet av året beslutade styrelsen att bolaget ska anmäla sig till Allmännyttans klimatinitiativ. Detta innebär att bolaget har förbundit sig att följa klimatinitiativets uppsatta mål, dvs att:

- En fossilfri allmännytta senast år 2030
- 30 procent lägre energianvändning till år 2030. (räknat från år 2007)

Avseende våra avfall så har vi löpande ronderingar, där vi kontrollerar att det är snyggt och rätt sorterat, i våra miljörum. Miljörummen på samtliga områden har så kallat "Bedasystem", vilket innebär 10 olika fraktioner att sortera i. Från och med årsskiftet 2018 har matavfallet biopåsar.

Styrelsen har tidigare beslutat att våra fordon, när det är dags att dessa skall bytas, främst ska vara eldrivna där det

går att genomföra. Bolaget har idag en eldriven bil och en eldriven cykel i verksamheten.

Större genomförda och aktiverade renoveringsprojekt under året:

- Ombyggnad hissar på Bäckavägen
- Nya entréer på Bäckavägen
- Byte tak och plank Svarvareleden

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen innebar att hyrorna för 2019 höjs med 1,65 % (föregående år 0,68 %) på hela bostadsbeståndet. I förvaltningen har vi påbörjat arbetet att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden.

Perstorps Fjärrvärme AB
 Ägarandel: 50 %
 Resultat 2018: 5 009 tkr

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

Försäljningen blev 45,8 (45,9) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra.

Värdet har för året varit varmare än ett normalår med ett årsenergiindex på 87 %. Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra och ligger något lägre än föregående år. Avsikten är att dra nytta av den spillvärme som finns tillgänglig från Perstorp AB, men samtidigt optimera egen drift i panna och bränsleomsättningen under vinterhalvåret. Perstorp AB svarar för hela produktionen från maj t.o.m september och fungerar även som backup övriga delen av året.

Ingen olja är förbrukad mer än den som går åt vid provkörning och besiktning.

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

Sju nya kunder har anslutits till fjärrvärmenätet under året, samtliga villakunder. Även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning och mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2018 var 930 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB
 Ägarandel: 100 %
 Resultat 2018: - 460 tkr

Perstorp Näringslivs AB är ett helägt dotterbolag till Perstorps Kommun. Bolaget äger och förvaltar kommersiella lokaler, bedriver rådgivande verksamhet och tillhandahåller information i syfte att stödja, stimulera och utveckla näringslivet i Perstorps kommun

Bolagets omsättning (samtliga intäkter) för året uppgick

till 4 460 tkr (5 876 tkr). Omsättningsminskningen beror till största delen på att hotellet har stått tomt, och således utan intäkter, sedan mitten av föregående bokslutsperiod. Årets resultat -460 tkr är ca 100 tkr bättre än budgeterat.

Verksamheten har under året, utöver normal förvaltning, innefattat omfattande arbete under slutet av året avseende förvärv av fastigheten Poppel 13, Kommunhuset i Perstorp.

Byte av VD har skett 2019-02-12. Den tekniska förvaltningen har främst hanterats av Existensia AB i Perstorp.

2 januari 2019 förvärvades fastigheten Poppel 13 för 25 mkr. Förvärvet innebär en betydande ökning av bolagets förvaltande yta och således också en större möjlighet till stordriftsfördelar. De senaste årens budgeterade, och redovisade, förluster bör kunna minskas.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %
Resultat 2018: 8 088 tkr

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

Nårab äger och driver Hyllstofta avfalls-anläggning sedan 1975.

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

Nårab köper insamlingen av hushållens avfall från entreprenör. Nårab har 6 st bemannade återvinningscentraler och 1 st obemannad återvinningsstation.

Nårab har under 2018 mottagit ca 134 000 ton avfall (f.å. 145 000). Till detta kommer ca 9 000 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, som slutbehandlas vid de kommunala reningsverken. Ca 700 ton har deponerats, ca 17 000 ton har levererats till förbränningsanläggningar, ca 25 000 ton har återvunnits och 91 000 ton har använts till sluttäckning av deponin.

Sluttäckning av den nedlagda deponin påbörjades i större skala 2016. Under 2016 mottogs ca 140 000 ton massor till ett värde om 19 mkr och under 2017 ca 104 000 ton massor till ett värde om 16 mkr och 2018 ca 91 000 ton till ett

värde om 15 mkr. Materialet används huvudsakligen till detta sluttäckningsarbete och har kraftigt påverkat resultaträkningen.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigröts. Resterna av avfallet grävs nu ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 20 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för energi och värmeproduktion. Ca 15 % av avfallet eller 12 400 ton återstår att gräva ut.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet röts färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2018 uppgick till 599 Mwh. Nårab förbrukar den producerade mängden el i den egna verksamheten.

Det utsorterade organiska avfallet röts i närbelägna röttningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket.

Årets investeringar uppgår till 8.6 mkr. En ny flakbil, ny belysning på Hyllstofta och nya kärl för insamlingen av hushållsavfall är de större investeringarna för året.

Perstorps kommun med bolagen 2018-12-31, MSEK*

I Koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital obeskattad reserv
Perstorps kommun	524,9	382,6	299,6	212,7
Perstorps Bostäder AB	39,7	237,9	219,7	18,2
Perstorps Fjärrvärme AB	15,3	56,2	25,9	30,3
Perstorp Näringslivs AB	4,5	44,4	41,9	2,5
Nårab	16,8	25,1	16,7	8,4
	601,2	746,2	603,8	272,1

Totalt

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- * Inklusivt ansvarsförbindelse för pensionsskuld, 129,7 MSEK,

Resultaträkning (Mkr)	2018	2017
Verksamhetens intäkter	194,8	198,3
Verksamhetens kostnader	-554,9	-537,0
<u>Avskrivningar</u>	<u>-41,1</u>	<u>-47,1</u>
Verksamhetens nettokostnad	-401,2	-385,8
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	424,5	409,6
Finansiella intäkter	1,5	0,9
<u>Finansiella kostnader</u>	<u>-4,6</u>	<u>-5,2</u>
Verksamhetens intäkter	421,4	405,3
Resultat före extraordinära poster	20,2	19,5
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning	0	0
Skattekostnad	-1,9	-1,0
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	-0,2	-0,8
Årets resultat	18,1	17,7

Balansräkning (Mkr)

	Not	2018	2017
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	20	485,0	393,1
- maskiner och inventarier	21	66,2	69,5
- pågående arbeten	20	6,2	53,6
- finansiella anläggningstillgångar	22	7,8	8,2
- balanslånepost		0,8	0,8
Summa anläggningstillgångar		566,0	525,2
<u>Omsättningstillgångar</u>			
_ Finansiella omsättningstillgångar	26	66,0	60,0
- Förråd m.m		0,8	0,6
Fordringar	23	38,1	38,6
- Kortfristig placering	24	0	0
- Kassa och bank	24	70,5	128,6
Summa omsättningstillgångar		175,4	227,8
Summa tillgångar		741,4	753,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>	25	269,3	251,1
- därav årets resultat		18,1	17,7
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		17,1	17,0
Uppskjuten skatt		5,5	4,9
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		298,7	311,6
Kortfristiga skulder		150,8	168,4
Summa skulder och avsättningar		472,1	501,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		741,4	753,0
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser (aktualiseringsgrad)		97%	97%
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		129,7	133,8
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3
Aktieägartillskott/kapitaltäckningsgaranti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		259,0	242,1
Summa panter och ansvarsförbindelser		400,4	387,6

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not 20	Mark, byggnader och anläggningar	2018	2017
	Byggnader	342,5	258,7
	Markanläggningar	109,4	101,3
	Pågående arbeten	6,2	53,6
	Mark	33,1	33,1
	Summa	491,2	446,7

Not 21	Maskiner , inventarier och transportmedel	2018	2017
	Maskiner och inventarier	61,4	64,8
	Transportmedel	4,8	4,7
	Summa	66,2	69,5

Not 22	Finansiella anläggningstillgångar	2018	2017
	Aktier och andelar	6,6	6,6
	Långfristiga fordringar	1,2	1,6
	Summa	7,8	8,2

Not 23	Fordringar	2018	2017
	Fakturafordringar	11,2	11,8
	Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	15,3	18,0
	Övrigt	11,6	8,8
	Summa	38,1	38,6

Not 24	Kassa och bank	2018	2017
	Kortfristig placering	0	0
	Kassa, postgiro, bank	70,5	128,6
	Summa	70,5	128,6

Not 25	Eget kapital	2018	2017
	Ingående Eget kapital enligt balansräkning	251,1	233,2
	Justering av Eget kapital (2016 Kommuninvest)	0,0	0,2
	Justering	0,1	0
	Årets resultat	18,1	17,7
	Summa	269,3	251,1

Not 26	Finansiella omsättningstillgångar	2018	2017
	Pensionsskuld	66,0	60,0
		66,0	60,0

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 kommuner som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 343 447 308 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 344 101 711 kronor.

Kassaflödesanalys	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	20,7	20,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	42,2	46,1
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	62,9	66,2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0,7	18,1
Ökning/minskning förråd och varulager	-0,2	0,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-8,9	17,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	54,5	101,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-82,6	-78,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-3,4
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-82,6	-81,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	25,0	83,0
Amortering av långfristiga skulder	-49,4	30,1
Ökning av långfristiga skulder	-5,6	-8,8
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar	0,0	0,0
Övrigt	0,0	-0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-30,0	44,1
Årets kassaflöde	-58,1	64,0
Likvida medel vid årets början	128,6	64,6
Likvida medel vid årets slut	70,5	128,6

*Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.

I slutet av 2010 antog Kommunfullmäktige i Perstorp "Miljömålsprogram för Perstorps kommun 2010-2015". Miljömålsprogrammet redovisar lokala mål, delmål och åtgärder som anpassats specifikt för kommunens tillstånd och förutsättningar utifrån de nationella och de skånska miljömålen. Ett av målen i Miljöprogrammets handlingsplan är att "Uppföljning av mål och åtgärder i detta program kommer att göras via det årliga miljöbokslutet". Efter 2015 har inga nya aktuella miljömål för Perstorps kommun antagits, därför tar 2018 års miljöredovisningen avstamp i miljömålsprogrammet som antogs 2010. Ur detta miljömålsprogram har ett antal områden valts ut som anses vara särskilt viktiga att belysa ur miljömålssammanhang för respektive förvaltning och bolag.

Områdena är följande:

- **Avfall och återanvändning** (God bebyggd miljö/Begränsad klimatpåverkan/Giftfri miljö)
- **Transporter och tjänsteresor** (Frisk luft /Bara naturlig försurning/Begränsad klimatpåverkan/God bebyggd miljö)
- **Upphandling, inköp och avtal** (Giftfri miljö/Begränsad klimatpåverkan)
- **Energianvändning** (Begränsad klimatpåverkan)

Inom parentes redovisas några utav de nationella miljömålen som områdena berör.

Avfall och återanvändning

Kommunledningskontoret och samhällsbyggnadsförvaltningen sorterar enligt Beda-systemet. Bedasystemet innebär att avfallet sorteras i följande fraktioner: restavfall, matavfall, tidningar samt förpackningar av ofärgat glas, färgat glas, papper, hårdplast och metall. Avfallet hämtas av Närab. Under 2018 har en avfallsplan tagits fram som förnuvarande är på remiss.

Alla enheter inom Barn- och utbildningsförvaltningen och Kultur- och fritidsförvaltningen använder återvinningssystemet Beda. Barn, elever och personal är delaktiga och medvetna om hur sorteringen ska ske. Enheterna inom Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med stiftelsen Håll Sverige Rents koncept "Grön Flagg" och samtliga enheter förutom en är nu godkända och certifierade.

Socialförvaltningen uppger att källsorteringen på förvaltningens kansli är beroende av kommunkontorets rutiner. Därutöver återvinns tonerbehållare genom leverantörernas tjänster. Hemtjänsten har soptunnor som möjliggör sortering. Kommunens särskilda boende Ybbåsen och Österbo källsorterar sitt avfall. Pappersfria sammanträden håller på att implementeras då socialnämndens arbetsutskott utrustats med läsplattor och resten av socialnämnden kommer att utrustas under året. Parallellt har övriga erforderliga system kommit på plats, i form av bland annat dokument- och ärendehanteringssystem.

Persorps bostäder utför löpande kontroller av sina miljörum för att kontrollera att avfallet sorteras rätt. Samtliga miljörum har Bedasystem.

Avfallet från Perstorps Fjärrvärme AB:s värmeproduktionsanläggning som kan ge mest miljöpåverkan är askan som produceras vid förbränning av biobränsle. Vid uppstart av anläggningen 2014 kördes askan till deponi, men de senaste åren hämtas den av Askungen Vital AB som efter godkänd analys återför askan till skogsmark. Genom återföringen till skogen förhindrar man att skogsmarken utarmas, då mineraler och näringsämnen i trädet som förbränns återförs till marken.

Då anläggningen producerar mer än 25 GWh per år är den NO_x-pliktig. Det innebär att en NO_x-avgift beräknas utifrån NO_x-deklarationen. Det innebär att en NO_x-deklaration lämnas in för varje år och utsläppet är avgiftsbelagt för att minimera miljöpåverkan. Utsläppen genom skorstenen analyseras kontinuerligt för att minimera halter av både CO och NO_x.

Transporter och tjänsteresor

Kommunen arbetar för att minska miljöpåverkan genom ett succesivt utbyte av fordonsflottan till elbilar. Förutom elbilar finns det även elcyklar att tillgå för kortare färdsträckor inom tätorten. Elcyklar finns tillgängliga för såväl personal som allmänheten. Det finns ingen antagen resepolicy men vid tjänsteresor rekommenderas kollektivtrafik när det är möjligt. Vid längre resor prioriteras tåg och buss framför flyg när så är möjligt.

Efter att samtliga fjärrvärmemätare (>900 st) under de senaste åren bytts ut till fjärravlästa mätare som kommunicerar via GPRS har behovet av bilkörning inom Perstorps Fjärrvärme minskat avsevärt. Däremot levereras mycket biobränsle med lastbilar in till anläggningen och i bränsleavtalen står det att leverantören ansvarar för att transportören använder fordon som är miljöklassade som minst EURO 4 och använder miljödiesel miljöklass 1 eller bättre.

Inom socialförvaltningen strävar hemtjänsten efter att i möjligaste mån gå eller cykla. Bil används bara när det är nödvändigt för att kunna nå brukare i tid. Skypemöten används dagligen i arbetet med vårdplanering inom förvaltningen. I viss mån används det även för kommunikation med sjukhusen kring vårdplanering. E-tjänster utvecklas för att invånarna ska kunna utföra fler ärenden hos förvaltningen utan att fysiskt komma till förvaltningen.

Upphandling, inköp och avtal

Kommunledningskontoret ställer vid upphandling krav på miljövänliga produkter, såsom återvunnet material och att kläder ska vara fria från skadligt material, exempelvis flamskyddsmedel. De får inte heller vara klorblekta. Detsamma gäller även för exempelvis fönsterputs och klottersanering. Krav ställs på att vissa livsmedel ska vara ekologiska och vissa närproducerade. Upphandlingen sker gemensamt med kommuner i östra Skåne så att en kompromiss mellan kommunerna sker. Under 2018 var ca 30 % av maten ekologisk. Från och med 2017 har kommunen slutat använda bekämpningsmedel såsom ogräsättika och Roundup. Delvis används salt för vinterväghållning.

Samtliga tillfrågade förvaltningar uppger att upphandlingar och inköp sker i samverkan med den gemensamma upphandlingsenheten och följer regelverket vad gäller miljö och hållbarhet. Inga ytterligare krav ställs utöver miljökraven.

Energianvändning

Under 2018 har kommunen köpt kommunhuset, och under de närmsta åren kommer ventilation och värme ses över för att optimera energiförbrukningen.

All reglering och justering av värme och belysning hanteras av tekniska kontoret i dialog med verksamheterna. Strömbrytare byts succesivt ut mot rörelsevakter och belysning ersätts efterhand av energisnåla alternativ. Även gatubelysningen byts succesivt ut till LED-belysning.

Perstorps bostäder utför löpande och månadsvis uppföljning av energiförbrukningen för att ha kontroll i fastighetsbeståndet. I slutet av 2018 beslutade styrelsen att bolaget ska anmäla sig till Allmännyttans klimatinitiativ. Detta innebär att bolaget har förbundit sig att följa klimatinitiativets uppsatta mål:

- En fossilfri allmännytta senast år 2030
- 30 procent lägre energianvändning till år 2030. (räknat från år 2007)

Perstorps Fjärrvärme AB:s huvudverksamhet består av produktion och leverans av energi i form av fjärrvärme. Under 2018 anslöts sju nya kunder till fjärrvärmenätet. För miljön innebär det ett kraftigt årligt minskat utsläpp av CO₂ till närmiljön i Perstorp då fastigheter värms upp med fjärrvärme istället för fossila bränslen. Då träbränsle eldas i fjärrvärmeverkets biopanna erhålls en optimal förbränning till skillnad från det sot (oförbrända partiklar) som släpps ut när varje hus eldar ved själv med dålig verkningsgrad.

Under 2018 såldes 46 GWh grön fjärrvärme till företag och invånare i Perstorps kommun. Det var ett varmt år med energiindex på 87%. Hade ett "normalår" (per definition enligt SMHI) inträffat hade ca 52 GWh fjärrvärme sålts till kunder i Perstorp.

Förutom biobränslen (bark, stamvedsflis, sågspån, grenar och trädtoppar) köps också spillvärme från Perstorps Specialty Chemicals och med anläggningens rökgaskondensator återvinns värme ur de heta rökgaserna. En stor del av bränslet är spill från annan produktion, t.ex. köps bark, avkap och spån från Åsljunga Pallen AB i Örkelljunga som tillverkar lastpallar av trä.

Anläggningen förbrukar mycket el och den el som köps in, ca 1 GWh/år, är ursprungscertifierad från vindkraft. Perstorps Fjärrvärme AB har som mål att vara helt förnybara i energileveranserna.

Övrigt

Kommunen har under 2018 utökat laddningsmöjligheterna för elbil vid pendlingsparkeringar och fick medel från Klimatklivet för snabbbladdare vid väg 21.

Ett avtal har skrivits med Perstorp Specialty Chemicals och Perstorps Kommun om spillvärmeleveranser till Ugglebadet. På så sätt kan överskottsvärme användas för att värma badvattnet på kommunens friluftsbad.

Under 2018 installerades två uppvärmda bänkar som nyttjar returvärme från fastigheterna i centrum innan returvattnet pumpas tillbaka till panncentralen för återupphettning.