

PERSTORPS KOMMUN

HALVÅRSBOKSLUT OCH ÅRSPROGNOS 2016

Ekonomisk översikt	1
Resultaträkning, balansräkning	3
Drifts- och investeringsredovisning	4
Nyckeltal	5
Kassaflödesanalys	6
Nothänvisningar	7
Redovisningsprinciper	8
Kommunfullmäktige och revision.....	9
Kommunstyrelsen	13
Räddningsnämnden	19
Byggnadsnämnden	21
Barn- och utbildningsnämnden	23
Socialnämnden	29
Kultur- och fritidsnämnden	37
Kommunala bolagen	42
Sammanställd redovisning (koncernredovisning)	44

Periodens resultat

Halvårsresultatet visar på ett positivt resultat på 16,9 mkr.

Semesterlöneskulden visar under första halvåret på en ökning med 5,6 mkr vilket har belastat resultatet, men är en följd av mätmetoden och semesterförläggningen och förenlig med god redovisningssed. För helåret prognostiseras en ökning av semesterlöneskulden med 0,6 mkr.

Prognos årets resultat

För året som helhet prognostiseras ett positivt resultat på 8,5 mkr, vilket är 1,2 mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 7,3 mkr.

Bokslut 2013 Mkr	Bokslut 2014 Mkr	Bokslut 2015 Mkr	Budget 2016 Mkr	Prognos 2016 Mkr
7,8	1,0	8,2	7,3	8,5

Nettokostnadernas andel

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag, och utjämning visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet i halvårsbokslutet uppgår till 91,1 procent, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt, tillhandahåller verksamhet för 91 kronor och 10 öre.

Soliditeten

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

Bokslut 2013 %	Bokslut 2014 %	Bokslut 2015 %	Prognos 2016 %
55,4	54,5	53,4	52,5

Resultatavvikelser i driftsbudgeten, tkr

	Resultat jan. – juni 2016	Prognos jan.–dec. 2016
Kommunfullmäktige	74	0
Kommunstyrelsen	2 362	350
Räddningsnämnden	132	0
Byggnadsnämnden	187	0
Barn- och utb.nämnden	6 617	1 600
Kultur- och fritidsnämnden	109	0
Socialnämnden	1 564	-1 400
Summa	11 045	550

Finansiella mål

	Budget 2016	Prognos 2016
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % .	98,0	97,7
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	7,3	8,5
Årets investeringar skall högst uppgå till,	38,2	35,0
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	69,2	65,1
Nya lån, mkr	30,0	30,0
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	13,5	13,5
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	1,0	1,4
Kostnadstäckning för vatten- och avloppsverket, %	100,0	100,0
Årlig avsättning till pensionsskuld, mkr (intjänad t o m 1997-12-31)	5,0	5,0
Soliditeten* skall uppgå till minst, %	54,1	52,5

* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Likvida medel

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

Kommunens likvida medel uppgick vid halvårsskiftet till 16,8 mkr, en minskning med 14,2 mkr sedan årsskiftet.

Kommunen erhöll den 22 december 2015 ett tillfälligt stöd om 16,2 mkr för det stora flyktingmottagandet under året, och av dessa medel har 2,1 mkr använts i kommunens olika verksamheter. Utan detta tillfälliga stöd hade likviditeten varit 2,7 mkr.

Kommunen har en fordran på Migrationsverket på 38,0 mkr avseende ensamkommande barn med 36,0 mkr respektive överförmyndarnämnden med 2,0 mkr.

Investeringsvolymen har finansierats med egna medel.

Prognos - avstämning av balanskravet 2016

Prognostiserat resultat 2016	8,5 mkr
Justeringar	0,0 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2016	8,5 mkr

Målet bedöms uppfyllas.

Avstämning god ekonomisk hushållning

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.

RESULTATRÄKNING

Belopp i mkr	Resultat		Budget helår 2016	Prognos helår 2016	Resultat helår 2015
	jan. - juni Not	jan. - juni 2015			
Verksamhetens intäkter*	38,6	62,9	126,0	127,0	91,1
Verksamhetens kostnader*	-201,2	-226,3	-471,5	-473,0	-424,8
Avskrivningar	1 -7,5	-9,4	-16,6	-17,5	-16,1
Verksamhetens nettokostnad	-170,1	-172,8	-362,1	-363,5	-349,8
* exklusive interna poster					
Skatteintäkter	2 124,0	128,0	257,3	255,3	247,3
Generella statsbidrag och utjämning	3 53,0	59,8	111,1	115,3	106,4
Finansiella intäkter	4 2,5	2,6	2,5	2,9	3,1
Finansiella kostnader	5 -0,8	-0,7	-1,5	-1,5	-1,3
Verksamhetens intäkter	178,7	189,7	369,4	372,0	355,5
Resultat före extraordinära poster	8,6	16,9	7,3	8,5	5,7
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning)	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5
Årets resultat	8,6	16,9	7,3	8,5	8,2

BALANSRÄKNING

Belopp i mkr	Ingående		Förändring		Utgående	
	balans	t om	balans	prognos	balans	prognos
	160101	160630	160630	161231	161231	161231
TILLGÅNGAR						
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>						
- mark, byggnader och tekniska anlägggn.	6 191,8	1,6	193,4	5,0	196,8	
- maskiner och inventarier	7 12,3	-1,1	11,2	-2,5	9,8	
- finansiella anläggningstillgångar	8 6,1	0,5	6,6	0,5	6,6	
Summa anläggningstillgångar	210,2	1,0	211,2	3,0	213,2	
<u>Omsättningstillgångar</u>						
- fordringar	9 39,0	14,0	53,0	20,0	59,0	
- kortfristiga placeringar (plac. pens.skuld)	49,5	0,0	49,5	5,0	54,5	
- kassa och bank	10 31,0	-14,2	16,8	-5,6	25,4	
Summa omsättningstillgångar	119,5	-0,2	119,3	19,4	138,9	
Summa tillgångar	329,7	0,8	330,5	22,4	352,1	
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
<u>Eget kapital</u>						
- därav periodens resultat	11 175,9	17,4	193,3	9,0	184,9	
	0,0	16,9	16,9	8,5	8,5	
<u>Avsättningar</u>						
- pensioner och liknande förpliktelser	12 4,9	-0,4	4,5	-0,6	4,3	
<u>Skulder</u>						
- långfristiga skulder	13 35,1	-6,6	28,5	30,0	65,1	
- kortfristiga skulder	14 113,8	-9,6	104,2	-16,0	97,8	
Summa skulder	148,9	-16,2	132,7	14,0	162,9	
Summa eget kapital, avsättningar o skulder	329,7	0,8	330,5	22,4	352,1	
<u>Ansvarsförbindelser</u>						
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26 %)	144,3	-2,4	141,9	-4,8	139,5	
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser	218,8	-1,1	217,7	-2,2	216,6	
Summa	363,1	-3,5	359,6	-7,0	356,1	

Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening

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

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2016-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 350 538 147 658 kronor och totala tillgångar till 346 333 129 213 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 275 855 016 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 272 116 276 kronor.

DRIFTREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2016	Tilläggsanslag	Prognos helår 2016	Prognos avvikelse 2016	Resultat jan. - juni 2016
Nämnd/styrelse					
Nettokostnader inkl. kapitalkostnader					
Kommunfullmäktige, revision	1 193	0	1 193	0	74
Kommunstyrelsen	27 220	0	26 870	350	2 362
Räddningsnämnden	4 757	0	4 757	0	132
Byggnadsnämnden	4 314	0	4 314	0	187
Barn- och utbildningsnämnden	168 060	1 100	167 560	1 600	6 617
Kultur- och fritidsnämnden	18 869	0	18 869	0	109
Socialnämnden	136 726	0	138 126	-1 400	1 564
SUMMA TOTALT	361 139	1 100	361 689	550	11 045

INVESTERINGSREDOVISNING

Belopp i tkr	Budget helår 2016	Överfört från 2015	Summa helår 2016	Prognos utfall 2016	Prognos avvikelse 2016
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	35 700	5 763	41 463	32 000	9 463
Räddningsnämnden	300	0	300	300	0
Byggnadsnämnden	250	0	250	250	0
Barn- och utbildningsnämnden	800	0	800	800	0
Kultur- och fritidsnämnden	250	500	750	750	0
Socialnämnden	900	0	900	900	0
SUMMA TOTALT	38 200	6 263	44 463	35 000	9 463

Investeringarna uppgick till första halvåret 2016 till 8 234 tkr.

NYCKELTAL

	Resultat jan. - juni 2015	Resultat jan. - juni 2016	Prognos helår 2016
Antal invånare	7 146	7 212	7 200
Resultat, mkr	8,6	16,9	8,5
Resultat per invånare, kronor	1 203	2 343	1 181
Eget kapital, mkr	175,5	193,3	184,9
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter och utjämning, %	95,2	91,1	97,7
Likviditet, mkr	25,4	16,8	25,4
<u>Kommun</u>			
Låneskuld, mkr	55,9	41,7	65,1
Låneskuld/ invånare, kronor	7 823	5 782	9 042
Nettoinvesteringar, mkr	8,8	8,2	35,0
Soliditet *, %	58,1	58,5	52,5

* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	jan. - juni 2016	Prognos helår 2016
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		16,9	8,5
Justering av ej likviditetspåverkande poster	15	13,6	17,8
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		30,5	26,3
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-14,1	-8,9
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-15,2	-4,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>1,2</u>	<u>13,4</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-8,3	-35,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-8,3</u>	<u>-35,0</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		0,0	30,0
Amortering av långfristiga skulder		-6,6	-13,5
Ökning av långfristiga fordringar		-0,5	-0,5
Minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>-7,1</u>	<u>16,0</u>
Årets kassaflöde		<u>-14,2</u>	<u>-5,6</u>
Likvida medel vid årets början		31,0	31,0
Likvida medel 2016-06-30/2016-12-31		16,8	25,4

	0630 2016	0630 2015
Not 1 Avskrivningar		
Avskrivningar enligt linjär metod	7,7	7,5
Nedskrivningar	1,7	0,0
Summa	9,4	7,5

Not 2 Skatteintäkter

Kommunalskatt	128,0	124,0
---------------	-------	-------

Not 3 Generella statsbidrag och utjämning

Generella statsbidrag	65,8	59,7
Kostnadsutjämningsavgift	0,0	0,0
Avgift till LSS-utjämning	-6,0	-6,7
Summa	59,8	53,0

Not 4 Finansiella intäkter

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

Not 5 Finansiella kostnader

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

Not 6 Mark, byggnader och tekn. anlägg.

Mark	14,4	14,0
Byggnader	86,9	93,0
Markanläggningar	83,3	74,0
Pågående arbeten	8,8	8,0
Summa	193,4	189,0

Not 7 Maskiner och inventarier

Inventarier	8,1	9,8
Transportmedel, konst	3,1	3,0
Summa	11,2	12,8

Not 8 Fin. anl.tillgångar

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

Not 9 Fordringar

	0630 2016	0630 2015
Fakturafordringar	4,3	2,8
Förutb. kostn., uppl. intäkter	42,3	16,7
Övrigt	6,4	6,1
Summa	53,0	25,6

Not 10 Kassa och bank

Kassa, postgiro, bank	16,8	25,4
Placerade medel	0,0	0,0
Summa	16,8	25,4

Not 11 Eget kapital

Eget kapital	176,4	166,9
Halvårsresultat	16,9	8,6
Summa	193,3	175,5

Not 12 Avsättningar

Avsatt för pension	3,6	4,0
Avsatt för särskild löneskatt	0,9	1,0
Summa	4,5	5,0

Not 13 Långfristiga skulder

Lån från banker	28,5	42,7
Summa	28,5	42,7

Not 14 Kortfristiga skulder

Semesterlöneskuld	21,2	16,8
Leverantörsskulder	10,3	9,4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	46,5	26,3
Övriga kortfristiga skulder	26,2	26,4
Summa	104,2	78,9

Not 15 Justering av ej likviditetsstörande poster

Av- och nedskrivningar	9,4	7,5
Avsättningar	-0,4	0,0
Semesterlöneskuld	5,6	0,8
Övrigt	-1,0	0,0
Summa	13,6	8,3

Redovisningsprinciper

Kommunala redovisningslagen.

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

Kommunen har inte infört komponentavskrivning på anläggningstillgångar under 2015. Under 2016 utreder ekonomikontoret vilka anläggningsobjekt som ska tillämpas samt val av komponenter, andel och nyttjandetider. Från 2017 kommer komponentavskrivning att införas i kommunen.

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

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

Det tillfälliga stödet om 16,2 mkr vilket kommunen erhöll den 22 december 2015, har i sin helhet bokats som en förutbetalad intäkt, och påverkade inte resultatet för år 2015. Kommunfullmäktige beslöt 2016-05-25, att det tillfälliga stödet kan periodiseras till och med år 2017.

Pensionskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 141,9 mkr och återfinns under ansvarsförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

Pensionsintjänande, individuell. Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvaktan på utbetalning under mars månad 2017.

Avskrivningstider. Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under 50 000 kronor (exkl. 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 plan- enliga 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 2016 kommer en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften att bokföras.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

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

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

Soliditet är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

Kommunfullmäktige och revision

Ordf. kf Håkan Abrahamsson
Ordf. revision Bo Nilsson

RESULTATRÄKNING	Delårs- bokslut 150630	Budget 160630	Delårs- bokslut 160630
KSEK			
Verksamhetens intäkter	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-674	-597	-523
Kapitalkostnader	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-674	-597	-523
Kommunbidrag	562	597	597
Nämndens resultat	-112	0	74
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-112	0	74
Nettoinvesteringar	0	0	0

Periodens verksamhet

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

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

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

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

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

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

Finansieringen av den ökade, ej budgeterade investeringskostnaden om 0,85 mkr, beslutades ske genom att omdisponera 0,2 mkr från

anslaget för mindre anläggningsarbeten (allmän markreserv, budget = 0,2 mkr), 0,25 mkr från anslaget avseende markundersökningar (allmän markreserv, budget = 0,25 mkr), 0,2 mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (gator och vägar, budget = 0,5 mkr) och 0,2 mkr från anslaget för mindre anläggningsarbeten (park, budget = 0,4 mkr).

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

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

Kommunfullmäktige beslöt,

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

att i enlighet med Perstorps Bostäder AB:s hemställan, bevilja bolaget en kommunal borgen, såsom för egen skuld, för ett lån på 23,0 mkr med en årlig amortering om 10 procent till

dess att låneskulden är 70 procent (16,1 mkr) av det ursprungliga lånebeloppet och därefter 2 procent varje år, fram till dess att lånet är återbetalt, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

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

att lånet skall vara upptaget i svenska kronor,

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

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

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

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

Förslag till ägardirektiv för Perstorp Näringslivs AB antogs.

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

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

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

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

Med godkännande av årsredovisningen för år 2015, beslöt kommunfullmäktige att till år 2016, överföra 1,1 mkr till barn- och utbildningsnämnden och att i övrigt avskrika samtliga

över- och underskott samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring till år 2016 enligt förslag.

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

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

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

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

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

Kommunfullmäktige beslöt,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Kommunfullmäktige beslöt,

att godkänna förslag till avtal, samt

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

Förslag till reglemente för ett kommande ungdomsråd antogs.

Måluppfyllelse

Ekonomi i balans

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

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

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

Beslutad budget år 2016 om en förändring av eget kapital på plus 7,3 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 1,2 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 8,5 mkr. Målet bedöms uppfyllas.

Positiv befolkningsutveckling

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

Antalet kommuninvånare skall växa och omfatta minst 7 160 invånare år 2016, vilket bedöms uppfyllas då antalet kommuninvånare den 30 juni är 7 212. Helårsprognosen visar på 7 200 invånare.

Avsättning till pensionskulden

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

Under år 2016 skall avsättning ske med 5,0 mkr, vilket bedöms uppfyllas.

Kommunens ekonomi och likviditet

Kommunens likvida medel prognostiseras vid årsskiftet 2016 till 25,4 mkr. Om likvida medel relateras till externa utgifter är betalningsberedskapen 25 dagar. Betalningsberedskapen bör uppgå till minst 30 dagar och likviditeten till minst 30 mkr.

Likviditeten uppgick vid halvårsskiftet till 16,8 mkr.

Målet om en likviditet med 20,0 mkr bedöms uppfyllas.

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

För att klara kommunens ekonomi är resultatnivån för år 2016 om 7,3 mkr ett absolut minimum, vilket för nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning motsvarar 98,0 procent.

Kommunen redovisar ett prognostiserat positivt resultat på 8,5 mkr, vilket är 1,2 mkr bättre än budget.

Målet bedöms uppfyllas.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, finansnetto, statsbidrag och utjämning prognostiseras 97,7 procent, vilket är 0,3 procent bättre än budget.

Målet bedöms uppfyllas.

Halvårsresultat

Kommunfullmäktige och revision redovisar under första halvåret ett överskott på 74 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 22 tkr, och revisionen ett överskott på 52 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

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

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

Balanskravet

Beslutad budget år 2016 om en förändring av eget kapital på plus 7,3 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 1,2 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 8,5 mkr.

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

Prognos - avstämning av balanskravet 2016

Prognostiserat resultat 2016	8,5 mkr
Justeringar	0,0 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2016	8,5 mkr

Målet bedöms uppfyllas.

Avstämning god ekonomisk hushållning

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.

Kommunstyrelsen

Ordförande Ronny Nilsson
Förvaltningschef Per Almström

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut	Halvårs- budget	Halvårs- bokslut
Tkr	150630	160630	160630
Verksamhetens intäkter	45 153	45 157	48 481
Verksamhetens kostnader	-46 652	-48 011	-47 821
Kapitalkostnad	-10 003	-10 756	-11 908
Verksamhetens nettokostnad	-11 502	-13 610	-11 248
Kommunbidrag	12 563	13 610	13 610
Nämndens resultat	1 061	0	2 362
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	50	0	0
Resultat efter omdisponeringar	1 111	0	2 362
Nettoinvesteringar	6 806	17 850	7 575

Periodens verksamhet

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

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

Under år 2016 föreslås internkontrollplanen omfatta granskning av användning av tekniska kontorets bilar, och att beställning av varor och tjänster görs av ansvarig beställare, vilket också blev beslutat.

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

skap. Förslag till styrdokument godkändes.

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

Förslag till ägardirektiv för Perstorp Näringslivs AB antogs.

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

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

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

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

En kommunikatör kommer att rekryteras under hösten.

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

Socialnämndens ordförande, socialchefen och verksamhetschefen för hemtjänsten lämnade en redogörelse för situationen inom hemtjänsten.

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

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

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

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

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

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

<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
11,8	11,7	9,9	8,0	5,1

Med anledning av osäkerhet gällande kostnadsutvecklingen, för det nya hälso- och sjukvårdsavtalet med Region Skåne, föreslås

1 240 000 kronor per år reserveras, som en öklar kostnadsbärare inom finansieringsverksamheten under åren 2017 - 2019.

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

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

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

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

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

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

Överförmyndarverksamheten har fortsatt präglats av handläggningen av ensamkommande barn. Återsökningar av utbetalda medel från Migrationsverket har varit ett väsentligt inslag i arbetet. Då tjänsterna varit besatta har arbetsmetoderna kunnat förbättrats och utvecklats. Samverkan mellan deltagande kommuner har fördjupats, bland annat genom att administrationen samt personal sedan årsskiftet är lokaliserat till Perstorps kommun. Delegationsordningen har gått igenom och omarbetats.

Måluppfyllelse

Näringsliv, arbetsmarknad, kommunikationer

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

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Personalpolitiken

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

Målet bedöms uppfyllas.

Ledningskontoret

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

Målet bedöms uppfyllas.

Ekonomikontoret

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

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

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

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

IT-verksamheten

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

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

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

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Vatten- och avloppsverk

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

Att omhänderta och rena spillvatten. Rening och omhändertagande skall ske så att de krav som anges i Länsstyrelsens tillstånd enligt miljöskyddslagen uppfylls. Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målet bedöms uppfyllas.

Gator, vägar och parker

Vår, sommar och höst

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

Ogräsbekämpning på gator och GC-vägar skall ske kontinuerligt.

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Vinter

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

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

Målet bedöms uppfyllas.

Parker o gräsytor

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

Målet bedöms uppfyllas.

Fastighets- och städförvaltning

Tillhandahålla funktionella lokaler till de primära verksamheterna.

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

Drifts- och underhållskostnaderna skall täckas av hyresintäkterna.

Lokalvården skall ge god lokalvård till de primära verksamheterna.

Verksamheten skall vara självfinansierad.

Målet bedöms uppfyllas.

Fastighetsförvaltning / Verksamhetsservice

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

Målet bedöms uppfyllas.

Överförmyndarverksamheten

Målet att granska och arvodera årsräkningarna före midsommar har uppfyllts, med undantag för vissa kompletteringar.

Balanskravet

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

Beslutad budget år 2016 om en förändring av eget kapital på plus 7,3 mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 1,2 mkr, vilket innebär ett prognostiserat överskott på 8,5 mkr.

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

Prognos - avstämning av balanskravet 2016

Prognostiserat resultat 2016	8,5 mkr
Justeringar	0,0 mkr
Prognostiserat justerat resultat 2016	8,5 mkr

Halvårsresultat

Kommunstyrelsen redovisar under första halvåret ett överskott på 2 362 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Kommunstyrelsen	-93 tkr
Ledningskontor	38 tkr
Näringslivsutveckling	50 tkr
Allmän markreserv	28 tkr
Gator och vägar	677 tkr
Parkverksamhet	-588 tkr
Bälingebadet	33 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	144 tkr
Feriepraktikanter	149 tkr
Vatten- och avloppsverket	-719 tkr
Fastighetsförvaltning	1 167 tkr
Städverksamhet	140 tkr
Facklig verksamhet	311 tkr
IT-verksamhet	247 tkr
Ekonomi o personalkontor	280 tkr
Övrig gemensam verksamhet	217 tkr
Övriga verksamheter	281 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar under första halvåret en kostnad på 7 575 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas relining spillvattenledning i Heljalt, utbyte av larm, förfrågningsunderlag gällande ny idrottshall, ombyggnation av aulan, IT-investeringar och mindre anläggningsarbeten.

Verksamheten beräknas under helåret redovisa en kostnad på 32 mkr.

Prognostiserat helårsresultat

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar på att ett överskott på 350 tkr.

Kommunstyrelsen

Med anledning av rekrytering av ny kommunchef belastas verksamheten med ökade kostnader för rekrytering och annonsering, prognostiseras ett underskott om 250 tkr.

Gator och vägar

Prognosen visar på ett överskott på 500 tkr. En mild vinter under januari – mars månader medförde lägre kostnader om 200 tkr för vinterunderhåll. Kostnaden för toppbeläggningar beräknas bli 300 tkr lägre jämfört med budgeterat.

Parkverksamhet

Ökade verksamhetsanknutna kostnader medför ett prognostiserat underskott om 400 tkr.

Övriga verksamheter

Prognosen visar på ett överskott på 200 tkr och avser lägre kostnad för utredning av färdtjänsten.

Facklig verksamhet

Minskade kostnader visar på ett prognostiserat överskott om 300 tkr.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2015</u>	Halvårs- budget <u>2016</u>	Halvårs- bokslut <u>2016</u>
<u>IT-verksamhet</u>			
<u>Administrativa nätet</u>			
• Nätanslutning, kr	188	188	188
• Gemensam driftskostnad, kr	677	750	686
• PC, kr	187	187	187
• Skrivare, kr	195	195	195
<u>Utbildningsnätet</u>			
• Nätanslutning, kr	188	124	124
• Gemensam driftskostnad, kr	162	123	107
• PC, kr	125	84	84
• Skrivare, kr	187	187	187
• iPad (årskostnad)		100	100

Räddningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Ronny Nilsson
Anders Nählstedt

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halv- bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	2 841	2 763	2 763
Verksamhetens kostnader	-4 914	-4 841	-4 738
Kapitalkostnader	-252	-301	-272
Verksamhetens nettokostnad	-2 325	-2 379	-2 247
Kommunbidrag	2 309	2 379	2 379
Nämndens resultat	-16	0	132
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-16	0	132
Nettoinvesteringar	569	150	0

Periodens verksamhet

Periodens verksamhet har genomförts enligt gällande handlingsprogram. Antalet larm har under perioden varit 116 stycken och är precis samma som första halvåret 2015. Under första halvåret har ett nytt avtal angående räddningstjänst upprättats mellan Hässleholms och Perstorps kommuner. Samtidigt har ett nytt avtal tecknats med Nordvästra Skånes räddningsförbund om samverkan. Båda avtalen träder i kraft 2016-07-01. Andra stora arbetsinsatser har varit ett arbete med företagen inom Perstorps industripark för framtagning av en riskanalys avseende domino effekter mellan företagen samt påverkan på tredje man. Det har även tagits fram en informationsbroschyr till allmänheten som ett led i detta arbete.

Måluppfyllelse

Förvaltningens övergripande mål under perioden har beaktats och följt. Ett viktigt mål för förvaltningen är att hålla tilldelade ramar inom drift och investering. För första halvåret 2016 kommer räddningstjänsten att visa en budget med ett överskott på 132 tkr. För helåret visar prognoserna på en budget i balans. Andra mål som att genomföra räddningsinsatser inom godtagbar tid och på ett effektivt sätt följa upp de insatsrapporter som upprättas av respektive räddningsledare vid varje insats. Även målet att genomföra tillsyner enligt upprättad tillsynsplan följer uppgjorda planer.

Halvårsresultat

Räddningsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 132 tkr. Anledningen till överskottet beror på ökat antal sålda timmar på Perstorp Industripark samt stor återhållsamhet vid inköp.

Prognostiserat helårsresultat

Räddningsnämndens prognos för helåret visar en budget i balans.

Investeringsverksamhet

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

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut <u>2015</u>	Halvårs- budget <u>2016</u>	Halvårs- bokslut <u>2016</u>
Antal brandsyne / tillsynsobjekt	60	60	60
Antal brandsyner / tillsyner	8	13	7
Antal utryckningar	116	110	116

Byggnadsnämnden

Ordförande Ulla-Britt Brandin
Förvaltningschef Kjell Hedenström

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halvårs- bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	830	674	943
Verksamhetens kostnader	-2 689	-2 778	-2 883
Kapitalkostnader	-31	-53	-30
Verksamhetens nettokostnad	-1 705	-2 157	-1 970
Kommunbidrag	1 767	2 157	2 157
Nämndens resultat	62	0	187
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	62	0	187
Nettoinvesteringar	172	375	450

Periodens verksamhet

Byggnadskontoret har under perioden bestått av en samhällsbyggnadschef på 30 %, en nämndsadministratör på 50 %, som delas med kommunledningskontoret, en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidragshandläggare/ handläggare av trafikärenden, en mätningssingenjör och en stadsarkitekt. Vidare har från mars månad en landskapsarkitekt projektanställts bl.a. för arbetet med ny översiktsplan. Stort arbete har lagts ner på planering av centralskolan inkl. aulan och idrottsområdet med ny idrottshall. Ett program till översiktsplan, Översiktsplan 2030 har tagits fram som är på samråd till och med augusti. Ett stort antal möten och workshops har genomförts tillsammans med företagare, allmänhet m.fl.

Bygglovs-/anmälningsärendena har ökat kraftigt under perioden.

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

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

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

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

Fysisk planering

Under första halvåret har en detaljplan tagits fram för Uggleområdet inklusive ny idrottshall. Vidare har stor arbetsinsats lagts på framtagande av program för ny översiktsplan för Perstorps kommun samt ett genomförande av samrådsmöten. Detaljplan för Bålingebadet har påbörjats.

MBK

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

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

Mätningssuppdrag externt görs kontinuerligt till Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska kontoret. Nytt kartsystem inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga och Klippan) är under införande. Inget ärende har genomförts när det gäller förrättningsförberedelser.

Bygglov & Tillsyn

Byggnadsnämnden hade under första halvåret 2016 handlagt 225 ärenden (bygglov 48) prognos på 487 (därav 113 bygglov, ökning med 15%). Anmälningsskyldiga ärenden under första halvåret var 10 st. Vidare har 14 st. tillsynsändren inkommit. Vidare har nya mallar skapats och vissa nya rutiner skapats, allt för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet.

Trafik

Byggnadsnämndens verksamhet omfattar även trafiknämndsärenden. Under första halvåret 2016 hanterades 16 särskilda parkeringstillstånd för funktionshindrade.

Bostadsanpassning

Byggnadskontoret handlägger även bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. Under första halvåret 2016 handlades 23 ansökningar.

Måluppfyllelse

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

Halvårsresultat

Byggnadsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 187 tkr, fördelat på följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnd	34 tkr
Planverksamhet	3 tkr
Bygglovsverksamhet	86 tkr
MBK-verksamhet	92 tkr
Byggnadskontor	-28 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 450 tkr, och avser köp av nytt kart- och GIS-system.

Prognostiserat helårsresultat

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

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halvårs- bokslut 2016
Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl. kapitalkostnad)			
Planverksamhet	0	4	0
Bygglovsverksamhet	51	32	43
MBK-verksamhet	28	32	34

Kostnadstäckningen på planverksamheten har minskat, på grund av att inga intäkter har redovisats.

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

Kostnadstäckningen på MBK-verksamheten ligger marginellt över budgeterad täckningsgrad.

Barn- och Utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halvårs- bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	10 282	11 773	16 449
Verksamhetens kostnader	-90 185	-95 530	-93 862
Kapitalkostnader	3	-273	-0
Verksamhetens nettokostnad	-79 900	-84 030	-77 413
Kommunbidrag	82 060	84 030	84 030
Nämndens resultat	2 130	0	6 617
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	2 130	0	6 617
Nettoinvesteringar	0	400	0

Periodens verksamhet

VERKSAMHETSMÅL

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

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

ALLMÄNT

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

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

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

Periodens verksamhet

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

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

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

Den nationella satsningen på karriärtjänster för lärare har inneburit att Perstorp har tio förstälä-

rare fördelade på skolenheterna.

Barn- och utbildningsnämnden fattade under våren 2015 ett beslut som på ett genomgripande sätt kom att påverka alla Perstorps skolor. För grundskolans del innebar det att Oderljunga skola från och med höstterminen 2015 blev en F – 6 skola, Parkskolan blev en F-1 skola, Norra Lyckaskolan blev en 2-3 skola och Centralskolan blev en 4-9 skola. Första läsåret i den beslutade organisationen är nu genomförd och det kan konstateras att verksamheterna på Centralskolan varit trångbudda.

Planen var att de verksamheter på Artur Lundkvist Utbildningscentrum som bedrivits i Norra och Södra skolan skulle beredas plats i andra lokaler. Administrationen skulle flyttas till Östra skolan och SFI-undervisningen skulle placeras i fastigheten Rosenhill. SFI-undervisningen flyttades redan inför höstterminen 2015 men på grund av stor elevtillströmning till Östra skolan var det inte möjligt att flytta ALUC:s administration dit. Detta kommer dock att ske inför läsårsstarten i augusti. Dessutom kommer Centralskolan att kompletteras med ytterligare klassrum vilka ska placeras i nya lokaler mellan Norra och Södra skolorna.

Barn- och utbildningsnämnden fattade under våren beslut att från och med höstterminen inleda en samverkan med Klippans kommun om introduktionsprogram för de elever som inte uppnått behörighet till något av de nationella programmen. Detta innebär att samtliga gymnasieelever i Perstorps kommun från och med höstterminen 2016 studerar vid fristående gymnasieskolor eller gymnasieskolor i andra kommuner.

De beslut som fattats medför att SFI-undervisningen kan flyttas tillbaka från Rosenhill till Östra skolan och ALUC:s administration kommer också att rymmas där. Centralskolan får tillgång till hela Södra skolan och det finns en möjlighet att starta upp ytterligare en förskoleavdelning på Rosenhill vilket med stor sannolikhet kommer att behövas senare under året.

Måluppfyllelse

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

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

Halvårsresultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 6 617tkr.

<u>Verksamhet</u>	<u>Resultat:</u>
Nämnd	80 tkr
Förvaltningskansli	70 tkr
Förskoleverksamhet	598 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Öppen förskola 29 tkr,</i>	
<i>Förskola 334 tkr,</i>	
<i>Förskolekök 44 tkr,</i>	
<i>Nattis 191 tkr</i>	
Skolbarnsomsorg	190 tkr
Grundskola	-249 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Skolskjutsar 10 tkr,</i>	
<i>Elevhälsan -37tkr,</i>	
<i>Undervisning åk F-9 -179</i>	
<i>Skolmåltider -43 tkr,</i>	
Arthur Lundkvist utb. centrum 2 914 tkr	
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>IM, programmet 83 tkr,</i>	
<i>Vuxenutbildning 897tkr,</i>	
<i>SFI 796 tkr,</i>	
<i>Arbetsmarknadsenhet(AME) 409 tkr,</i>	
<i>Lillarydsverkstaden 729</i>	

Interkommunala ersättningar 3 014 tkr

Fördelat enligt
 Förskola 113 tkr,
 Pedagogisk omsorg 363 tkr,
 Fritids 2 tkr,
 Grundskola F-9 268 tkr
 Sär- och resursskolan -35 tkr,
 Gymnasieskolan 2 075 tkr,
 Gymnasiesärskolan 228 tkr,

Verksamhet Prognos:

Barn och utbildningsnämnden förväntas göra ett prognostiserat positivt resultat på 1 600 tkr med följande omfördelningar.

Nämnd 0 tkr

Förvaltningskansli 100 tkr

Förskoleverksamhet 100 tkr

Fördelat enligt
 Öppen förskola 0 tkr,
 Förskola 100 tkr,
 Förskolekök 0 tkr,
 Nattis 0 tkr

Skolbarnsomsorg 0 tkr

Grundskola - 2 100 tkr

Fördelat enligt
 Skolskjutsar 0 tkr,
 Elevhälsan - 100 tkr,
 Undervisning åk F-klass -200 tkr,
 Undervisning 1-9 200 tkr,
 Skolutveckling tkr -2 000,
 Skolmältider 0 tkr,

Arthur Lundkvist utb. centrum 2 200 tkr

Fördelat enligt:
 IM-OP, programmet 80 tkr,
 Vuxenutbildning 1 120 tkr,
 SFI 1 000 tkr,
 Arbetsmarknadsenheten -500 tkr,
 Lillarydsverkstaden 500 tkr,

Interkommunala ersättningar 1300 tkr

Fördelat enligt
 Förskola 100 tkr,
 Pedagogisk omsorg 700 tkr,
 Fritids 0 tkr,
 Grundskola F-9 -500 tkr,
 Sär- och resursskolan -400 tkr,
 Gymnasieskolan 900 tkr,
 Gymnasiesärskolan 500 tkr,

Nämnden:

Verksamheten stänger första halvåret på ett positivt resultat om 80 tkr, vilket främst beror på låga kostnader för uttag av förlorad arbetsinkomst. Prognosen för helåret väntas inte avvika från budgeterat.

Förvaltningskansli:

Främst lägre kostnader för förbrukningsmaterial än budgeterats för, ger ett positivt resultat på 70 tkr. Helårsprognosen väntas bli 100 tkr.

Förskolan:

Öppna förskolan visar ett positivt resultat på 29 tkr vilket främst är att härleda till kortare personalvakans. Under hösten kommer uppdraget från fullmäktige avseende hälsoprojekt att genomföras. Prognosen väntas i linje med budgeterat.

Förskoleverksamheten stänger första halvåret på ett positivt resultat på 334 tkr. Ekonomisk sparsamhet med extrapersonal och timmar är den främsta orsaken till resultatet. Nattis verksamheten uppvisar ett positivt resultat på 191 tkr men för helåret ser vi en fortsatt ökad efterfråga av barnomsorg på obekvämtid. Statsmedel är sökt för att öppna upp en ny avdelning under hösten samt för att frysa nyinskrivningen på befintliga två avdelningsförskolor. Den positiva prognosen för förskoleverksamheten ligger på 100 tkr då väntade statsbidrag kommer att täcka den största kostnaden för utökning av antalet avdelningar.

Skolbarnsomsorg:

Skolbarnsomsorgen har haft mycket barn och märker av de stora barnkullarna som börjat i grundskolan. Vid skolinspektionens granskning anmärktes bl.a. på barngruppsstorlekarna. Vidtagna åtgärder för att möta kritiken är genomförda vilket medför kostnadsökningar för verksamheten där kostnaderna för andra delen av verksamhetsåret väntas bli högre än under första halvåret. Årsprognosen ligger i linje med budgeterat.

Grundskolan:

Grundskoleverksamheten med F-klassen inkluderad stänger på ett negativt resultat på 179 tkr. Under våren har det varit en god ekonomi då det funnits statsbidrag för lågstadiesatsning. Det har tyvärr inte varit helt enkelt att besätta dessa med tjänster. Resultatet är justerat för den eventuella återbetalning som vi väntas behöva göra. Justering är också gjord för den del av lönerevision som är beslutad men ännu ej utbetald. När det gäller migrationskostnader är resultatet justerat med motsvarande intäkter.

Under hösten ser vi en ökad kostnad för förstärkning i ledningsorganisationen. Vi väntar oss högre kostnader på elevhälsan än vi budgeterat för med en negativ prognos på 100 tkr. Lika så har F-klassen levt med större kostym än budgeterat och det ligger en negativ helårsprognos på 200 tkr. Under hösten belastas verksamheten med konsultkostnader för ett nytt socioekonomiskt resursfördelningssystem. Inför höstens skolstart genomför vi en personal kick off, jämförbar med den ifjol. På grundskolan finns redan outnyttjad överbudgetering i form av avsatta medel för bl.a. profilering, prognosen är positiv på 200 tkr. En omfördelning för att använda andra verksamheters överskott till satsning i grundskolan kommer att göras vilket vi prognostiserar 2 Mkr för.

Fullmäktige har 20160525 fattat beslut om att överföra en del av det överskjutande överskottet från 2015 till barn och utbildningsnämnden. 600 tkr för en satsning på ökad digitalisering av skolan samt 500 tkr för ökade arbetsbefrämjande åtgärder inom arbetsmarknadsenheten. Medlen som utgör extraanslag har inte kommit in i nämndens budget under för första halvåret, vilket innebär att de inte är med och påverkar det positiva resultatet för första halvåret. Satsningen kommer att genomföras under hösten. Utöver detta har Fullmäktige vid samma möte beslutat om projektmedel för integrationsfrämjande åtgärder med möjlighet att avropa medel under hösten 2016 och hela budgetår 2017. Totalt omfattar denna satsning 6 150 tkr, under 1,5 år, för barn och utbildningsnämndens ansvarsområde.

Skolrestaurangen har under ett antal verksamhetsår levt med en underbudgeterad verksamhet jämt mot det uppdrag som förväntats. Inför 2016 års budget gjordes en uppräknig för att balansera personalkostnaderna. Detta kan nu ses i halvårsresultatet som stänger på -43 tkr. Då höstterminen är kortare än vårterminen, vilket innebär att den är billigare, så väntas verksamheten stänga i paritet med budgeterat.

Arthur Lundkvist utbildnings centrum

Totalresultatet för verksamheterna är betydligt bättre än budgeterat. Gymnasieverksamheten stänger på ett marginellt positivt resultat på 83 tkr. Verksamheten kommer att bedrivas via avtal med Klippans kommun från och med hösten 2016. Vuxenutbildningarna som omfattar kommvux, grundvux och beredskap för särsvux, visar ett totalt positivt resultat på 897 tkr. För helåret väntas inga större förändringar i vuxenutbildningen vilket väntas ge ett positivt helårsresultat på 1 120 tkr. Under senare delen av våren väntade vi oss lägre ersättningar för SFI

elever än budgeterat för, då flertalet av dem varit med i verksamheten en längre tid och ersättning endast utgår för en begränsad tid. Detta visade sig felaktigt och det kom in betydligt mer ersättning än vi väntat oss, både från migrationsverket och intern ersättning från integrationsenheten. SFI stänger första halvåret på 796 tkr och för helåret förväntar vi oss att verksamheten levererar ett vidare överskott vilket ger en helårsprognos på 1 000 tkr.

Arbetsmarknadsenheten har haft en stor personalomsättning under våren vilket var en bidragande orsak till det positiva halvårsresultatet på 409 tkr. Lillarydsverkstaden stänger också på ett positivt resultat på 729 tkr vilket främst beror på god tilldelning av jobb med legotillverkning.

Under hösten kommer det in nya medel till arbetsmarknadsenheten från olika håll vilket möjliggör en rejäl satsning på att komma igång med en större verksamhet. Medel från inarbetat överskott från arbetsmarknadsverksamheten och Lillarydsverkstaden under våren, kommunfullmäktiges överskjutande extraanslag samt delar av tilldelat projektmedel för integrationsfrämjande åtgärder väntas användas. Prognosen för arbetsmarknadsenheten väntas bli -500 tkr och Lillarydsverkstaden + 500 tkr.

Interkommunala ersättningar:

Totalt sett redovisar de interkommunala verksamheterna ett mycket starkt positivt resultat för det första halvåret på 3 014 tkr.

Förskoleplatser visar på ett positivt resultat om 113 tkr. Detta motsvarar ungefär två platser mindre i annan förskola än budgeterats för. Denna verksamhet är volatil och kan ändras snabbt. Månadsdebiterar på alla interkommunala platser medför att in och utflyttningar ger fluktuationer på kontot. Av försiktighetsprincip prognostiserar vi inte interkommunala förskoleplatser med något större överskott utan prognosen ligger på 100 tkr.

Pedagogisk omsorg stänger halvåret med ett positivt resultat på 363 tkr. I dagsläget är det huvudsakligen en privat aktör etablerad på orten som erbjuder pedagogisk verksamhet. Periodvis har det sett ut som fler skulle nappa på idén, men i dagsläget finns inga sådana signaler så årsprognosen för pedagogisk omsorg är ett överskott på 700 tkr.

Interkommunala platser för skolbarnsomsorgen stänger på ett marginellt positivt resultat om 2 tkr och prognosen ligger i linje med budgeterat.

Interkommunala grundskoleplatser stänger på ett positivt resultat på 253 tkr. Kontot budgeterades upp inför budget 2016 då vi under 2015 såg en ökad trend i att välja skola i annan

kommun. Under våren har det visat sig vara en väl tilltagen uppräknigen, men inför hösten 2016 ser vi en ny våg på minst 10 nya interkommunala elever på vanligt interkommunalt pris som valt annan skola. Inför höstterminen finns också kommande kostnader för HVB-hemsplacerad elev med specialskola. Utöver dessa har ytterligare minst tre elever önskemål att gå en internationell skola i Lund, vilken har ett högre pris än vanlig interkommunal ersättning. Bland lämnande åk 9 hade vi fler elever som vi kunde fakturera för än som vi betalade för, vilket ger ett negativt netto. Helårsprognosen för grundskoleelever är negativ på 500 tkr.

Särskoleplatser och platser på resursskolan köps av Klippans kommun. Detta är betydligt dyrare platser än vanliga grundskoleplatser och oftast är eleverna i behov av stödresurser i form av personliga assistenter. Verksamheten stänger på ett marginellt negativt resultat för första halvåret. Fler elever är på väg in till resurs- och särskolans skolstart hösten 2016 vilket ger oss en förväntad negativ prognos på -400 tkr.

Gymnasieskolan har de senaste åren genererat överskott då antalet gymnasieelever har blivit färre när födelsekullarna varit låga i slutet av 1990-talet. Våren stänger på ett väldigt starkt positivt resultat på 2 075 tkr. Till hösten börjar den större kullen av barn födda 2000 på gymnasiet, vilket ger betydligt högre kostnader. Antagning och fakturering har kommit igång för friskolorna och med beräkning och uppskattning av de kommunala gymnasieelevernas kommande kostnader under hösten väntas överskottet för helårsprognosen landa på 900 tkr. Hänsyn är också taget till eventuell volymökning för IM elever samt högre program- och rese-kostnader.

För gymnasial särskola har vi ett positivt resultat på 228 tkr. Verksamheten ser ut att hålla sig konstant under verksamhetsåret så prognosen är positiv på 500 tkr.

Sammanfattningsvis kan kommenteras att utfallet vid halvårsbokslutet ser mycket bra ut. De främsta bidragande orsakerna är interkommunala ersättningar som budgeterats högt då gymnasiekullarna kommer att öka i takt

med att de stora millenium barnkullarna når gymnasieåldern. Större överskott finns också i vuxenutbildningarna och arbetsmarknadsverksamheterna.

Det finns idag ett stort utbud på olika statsbidrag som kan sökas för olika insatser i skol- och omsorgsverksamheterna. Ökande mängd statsbidrag medför en ökad efterfråga på legitimerade pedagoger. Idag upplever vi snarare en brist på utbudet av rätt kompetenser till rimliga lönenivåer, än en brist på ekonomiska resurser.

Investeringsverksamhet

Det finns inga gjorda investeringar under första halvåret.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halvårs- bokslut 2016
<u>Förskola</u>			
Antal barn	352	359	348
Kostnad per barn	51 955	50 578	58 226
Antal barn/heltidsanställd	6,56	6,50	6,51
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 899	2 863	3 006
<u>Skolbarnsomsorg</u>			
Antal barn	261	255	242
Kostnad per barn	14 562	15 832	15 863
Antal barn/heltidsanställd	20,19	18,57	18,54
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 735	2 863	2 957
<u>Förskoleklass</u>			
Antal elever	104	80	89
Kostnad per elev	22 470	29 300	30 432
Antal heltidsanställda/100 elever	5,85	6,50	8,27
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	698	759	785
Kostnad per elev	40 801	38 530	39 747
Antal lärare/100 elever	8,56	8,02	9,62
<u>Skolmåltider</u>			
Antal serverade portioner (elever)	50 166*	73 413	81 410
Råvarukostnad per portion	9,23	9,00	8,58
Totalkostnad per portion	41,43	40,31	41,26
*exkl. köp från centralkök och Oderljunga Pärlan			
<u>Gymnasieskola, gymnasiesärskola</u>			
Antal elever totalt	226	235	219
Kostnad per elev (inkl resor, inack)	62 405	63 173	62 959
Antal elever på Perstorps IM program	25	20	67
Kostnad per elev	33 583	38 816	25 633
<u>Grundvux inkl. ev.särvux.</u>			
Antal heltidsstuderande	14	19	17
Kostnad/heltidsstuderande	62 157	21 317	28 754
<u>Gymnasial vuxenutbildning</u>			
Antal heltidsstuderande	91	90	78
Kostnad/heltidsstuderande	15 291	21 939	24 025
<u>Svenska för invandrare</u>			
Antal heltidsstuderande	155	75	60
Kostnad/heltidsstuderande	9 788	18 324	31 933

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Lars Svensson/Elisabeth Holmer
Peter Hansson/Anneli Myrbeck

	Halvårs- bokslut	Halvårs- budget	Halvårs- bokslut
RESULTATRÄKNING			
tkr	2015	2016	2016
Verksamhetens intäkter	27 735	38 777	46 886
Verksamhetens kostnader	-93 266	-106 598	-113 073
Kapitalkostnader	-521	-542	-612
Verksamhetens nettokostnad	-66 052	-68 363	-66 799
Kommunbidrag	64 013	68 363	68 363
Nämndens resultat	-2 039	0	1 564
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter tilläggsanslag	-889	0	1 564
Nettoinvesteringar	1 051	450	209

Periodens verksamhet

Periodens verksamhet

Förvaltningens ledning, mål, processer och utveckling

Förvaltningen saknar en grundläggande struktur för ledningsfunktioner avseende vision- och målarbete, budgetering samt indikatorer för styrning och uppföljning. Undertecknad har tillsammans med berörda ledningsfunktioner under perioden arbetat fram en organisationsstruktur för förvaltningen. Här ingår att arbeta fram ledningssystem som ska synliggöra strukturer, processer, rutiner för kvalitetsarbete. För att underlätta ställningstagande för förvaltningens medarbetare men också för att lättare kunna identifiera brister och arbetar med omvärldsanalys och förbättringsarbete. Att kunna ta tillvara nationella mätningar och resultat såsom t ex öppna jämförelse och hur mycket kostar verksamheten i din kommun etc. Dessa ingångar saknas i nuläget, vilket gör att det är svårigheter att följa mål, utveckling och budget på ett verklighetsnära och tillförlitligt sätt. Detta innebär också att det är svårigheter att göra prioriteringar i årshjulet för verksamhet och ekonomi, då detta måste bygga på realistiska omvärldsanalys där man tar hänsyn till

faktorer som påverkar utfallet för både verksamhet och ekonomiska prioriteringar. Det är viktigt för förvaltningens utveckling att enheterna har en gemensam syn på sina uppdrag, att arbeta för tillgängliga och kvalitativa insatser för medborgarna i Perstorp.

Individ- och familjeomsorg

Ekonomiskt bistånd

Nationella siffrorna avseende arbetslösheten har blivit bättre, detta bör ju rimligen påverka Perstorp positivt. En annan avgörande faktor är korrekt handläggning. Detta gör sammantaget att verksamheten håller sig inom budgeterad ramtilldelning, trots svårigheter att rekrytera socialsekreterare. Oroande är hur AF kommer att klara sitt uppdrag gällande etableringsreformen för nyanlända.

Stöd till familjer, barn och ungdomar

Verksamheten har under perioden haft ett större underskott. Detta beror på inflödet av anmälningar om barn som far illa s.k. orosanmälningar som leder till ett antal ökande utredningar som öppnats och dessa har föranlett fler placeringar än vad som finns budgeterade medel för. Förvaltningen har endast haft budget för en LVU-placering(lagen om vård av unga) i budget. Med tanke på det

nationella läget för den sociala barnvården som regeringen ansvarar för så är detta ett område som måste analyseras och korrigeras. Rekryteringsläget avseende erfarna socialsekreterare för målgruppen påverkar budgetläget. Förvaltningen arbetar intensivt med att ligga i fas men konkurrensen är stor kommunerna emellan, även privata bemanningsföretag påverkar kommunens möjlighet att rekrytera erfaren personal. Målet är självklart att kommun ska vara självförsörjande vad gäller socialsekreterare inom området. Bedömningen är att förvaltningen i stort sett lyckats med att avveckla flertalet inhyrda socialsekreterare under loppet av ca 5 månader. Familjens hus bedöms vara en viktig verksamhet i arbetet med att stärka barn och familjers ställning.

Kommunens verksamhet för ensamkommande flyktingbarn, HVB (hem för vård och boende), utvecklas fortlöpande men mottagandet har avstannat. Sedan april månad har kommunen endast tagit emot tre barn. Totalt antal mottagna barn är 70. HVB-verksamheten är en väl fungerande verksamhet men kräver en strukturell förändring då läget nu är betydligt stabilare avseende mottagande än under förra halvåret. Nu krävs nya ställningstagande angående utveckling för ungdomarna t ex boende, skolgång, arbete, stöd, bemanning, lokaler etc.

Beroendeproblematik

Rådgivningscentrum, RC, fyller en viktig funktion i verksamheten och kan i de flesta fall erbjuda tillräcklig insats för vuxna missbrukare. Noterbart är att komplexiteten kring enskilda situation tenderar att öka vilket kräver än mer av verksamheten.

Omfattande missbruk i kombination med socialpsykiatriska belastningar har i några fall varit motiv för att bevilja behandling på HVB. Insatserna föregås och följs upp, av en längre tids kontakt med RC. Dock kan konstateras att ett flertal oundvikliga placeringar har varit nödvändiga under perioden.

Personal- och arbetsmiljö

Personalläget på IFO har som tidigare beskrivits varit slitsamt med tanke på omsättningen och rekryteringsläget av socialsekreterare. Undertecknad gör dock bedömningen att det ser ut som läget lossnat

något, då verksamhetschefen arbetat aktivt med få socialsekreterare på plats.

Handläggning

Verksamheten arbetar för att kunna upprätthålla lagstadgade utredningstider, då detta ska fungera optimalt är det knutet till att socialtjänsten har socialsekreterare på plats. Bedömningen är att verksamheten har klarat detta på ett bra sätt under rådande omständigheter. Fokus är att leverera väl underbyggda utredningar och beslut som har sin grund i gällande lagstiftning oavsett lagrum, där hänsyn tas till gällande rättsläge och domar.

Äldreomsorg

Äldreomsorg är en stor kärnverksamhet och beräknas inte bli mindre med tanke på ökningen av personer 80-år och äldre och därmed kommer behoven att öka över tid. Ett omfattande strukturellt förbättringsarbete har startat under våren. I första hand avser detta hemtjänst samt hälso- och sjukvård HSL. Mätningar har genomförts av en för kommunen utomstående part. Mätningen har utgått från biståndsbedömda behov, aktiv brukartid, logistik, schemastrukturer mm. Omfattande utvecklings och förbättringsområden finns identifierade och det finns en klar plan för införande av ett verktyg för planering av bemanning och logistik, Laps Care. Inom området hälso- och sjukvård har det gjorts en liknande mätning med resultat som kräver nytt tänk med ändrad struktur av verksamheten för att nå ett optimalt resursutnyttjande. Då det gäller SÄBO måste arbetet intensifieras med uppdraget att hålla nere antalet korttidsplatser och därmed följa den nationella strukturen för äldreomsorg. Den utgår från att merparten av vård och omsorg utgår från det egna hemmet. "Kösituationen" till SÄBO har minskat under perioden. Detta bör ses som ett gott tecken på att biståndsbedömning och hemtjänstens insatser bygger på relevanta biståndsbeslut och en god kvalitet på hemtjänsten. Dock behöver detta antagande säkerställas med visions- och målarbete, nationella mätningar, utvärderingar av avvikelser, rapporteringar t ex Lex Sarah, Lex Maria etc. Detta är grundplåten för allt förbättringsarbete för att säkerställa att brukarna får den vård och omsorg som man känner sig trygg med och har rätt till. Ett stort förbättringsområde är personalens ansvar och kunskaper kring lagstadgad dokumentation och registrering i nationella register. Detta

gäller samtliga personalkategorier inom vård och omsorg samt hälso-och sjukvård.

Förvaltningen kan följa att sjuktalen går ner framförallt inom hemtjänsten, detta trots att resursutnyttjande sjunkit något under senare delen av första halvåret 2016. Där kan man ana en positiv trend.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

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

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

Ansökningar angående bostad med särskild service har också ökat. Flertalet har fått avslag på sina ansökningar med hänvisning att behov inte föreligger eller kan tillgodoses på annat sätt.

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

Boende för personer inom socialpsykiatri saknas i kommunen vilket innebär att det idag finns externa psykiatriplaceringar vilkas behov av vård och behandling är mer omfattande än vad den egna kommunen kan tillgodose. Boendestödsverksamheten på Bäckavägen planerar för viss utökning med hänvisning till ovan. Behov finns av annan struktur avseende lokaler.

Handläggningen inom området har släpat efter av olika anledningar. I dagsläget finns det en plan för hur verksamheten ska hantera detta.

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

respektive brukare och uppföljning görs enligt gällande lagstiftning.

Samtlig personal inom verksamheterna har tillgång till extern handledning.

Fortlöpande utveckling pågår av arbetsmodell Case management, CM, vilken används inom socialpsykiatri. Personalen har kontinuerlig handledning och utbildning tillsammans med andra närliggande kommuner. En Case manager har en koordinerande funktion med ansvar för att utredning, planering och att adekvata insatser genomförs och följs upp med brukaren.

Ekonomiskt utfall**Resultaträkning per verksamhet****Individ och Familjeomsorg**

	<i><u>tkr</u></i>
Institutionsvård för vuxna missbrukare	-1 153
Barn och ungdomsvård	-1 874
Öppen vård och behandling (vuxna)	- 268
Ekonomiskt bistånd	+802
Familjerätt	+70
<u>Förvaltningskansli (IFO)</u>	<u>-890</u>
Totalt (IFO)	-3 313

Integrationsenheten **+1 660**

Ensamkommande barn **+3 279**

Omsorg till funktionsnedsatta

SOL-verksamhet	+363
LSS-verksamhet	-559
<u>Arbetsledning</u>	<u>+7</u>
Totalt funktionsnedsatta	-189

Äldreomsorgen

Hemtjänst/särskilt boende/HSL	+66
<u>Arbetsledning</u>	<u>+363</u>
Totalt Äldreomsorgen	+429

Övriga verksamheter

Socialnämnden	-6
Förvaltningskansli	-307
Centralkök Rosenhill	+33
<u>Färdtjänst</u>	<u>-22</u>
Totalt övriga verksamheter	-302

Summa Totalt Socialförvaltningen **+1 564**

Kommentarer till halvårsbokslutet**Socialnämnden övergripande**

Socialnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på +1 564 tkr.

Överskott finns i huvudsak inom verksamheterna för ensamkommande flyktingbarn och integrationsenheten. Underskott finns i huvudsak inom familjehem, institutionsvård för barn och vuxna samt personalkostnader inom hemtjänsten.

Individ- och Familjeomsorg*Institutionsvård för vuxna missbrukare*

Kostnaderna för verksamheten har varit betydligt högre än budgeterat under första halvåret. Förvaltningen har under första halvåret köpt 860 dygn gentemot budget 213 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 151 kr/dygn jämfört med budget 3 040 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (institutionsvård)

Målgruppens behov har under första halvåret varit något lägre än budgeterat, men beräknas öka kraftigt under hösten.

Förvaltningen har under första halvåret köpt 105 dygn gentemot budget 183 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 5 562 kr/dygn jämfört med budget 4 077 kr/dygn.

Barn och ungdomsvård (Familjehem)

Under första halvåret har behovet i genomsnitt varit 26 årsplaceringar, jämfört med budget som är 21 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 4 753 dygn jämfört med budget som är 3 833 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 045 kr/dygn gentemot budget 611 kr/dygn. Köp av konsulentstödda familjehem har orsakat ett högre dygnspris under första halvåret.

Ekonomiskt bistånd

Under första halvåret har kostnaderna för försörjningsstödet legat under budgeterade medel. Orsaken till detta är en förbättrad arbetsmarknad. Mellan januari och juni har det totalt utbetalats 3 230 tkr jämfört med budget 4 031 tkr. Antal hushåll med bidrag har under samma period legat på i snitt 84 hushåll. Mellan mars och juni har antal hushåll med bidrag i genomsnitt legat på 80 hushåll.

IFO-kansli

Inköp av konsulttjänster är orsaken till underskottet inom verksamheten.

Svårigheter att hitta ny personal med adekvat utbildning och erfarenhet har resulterat i vakanser på viktiga tjänster vilket har bidragit till att förvaltningen tvingats till dyrare lösningar i vissa fall.

Integrationsenheten

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

Ensamkommande barn

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

Omsorg till funktionsnedsatta*LSS-verksamhet*

För första gången på många år har det uppstått ett behov av att köpa in en extern institutionsplacering inom denna verksamhet. Under första halvåret har man köpt in 76 dygn till ett pris av 4 632 kr/dygn. Detta har medfört ett underskott för LSS-verksamheten, då inga budgeterade medel finns för externa placeringar inom LSS.

Äldreomsorg*Hemtjänst*

Personalkostnaderna inom hemtjänsten har ökat kraftigt under första halvåret. Inom hemtjänsten har man under våren vidtagit olika åtgärder för att på kort och lång sikt åstadkomma ett bättre resursutnyttjande.

Man kommer att implementera ett nytt planeringssystem inom hemtjänsten under hösten.

Prognostiserat helårsresultat

Socialnämnden totalt **-1 400 tkr**

Under hösten kommer förvaltningen att arbeta med åtgärder för att nå en ekonomi i balans.

Individ- och familjeomsorg **-6 800 tkr**

Familjehemsvård för barn och

ungdomar **-3 350 tkr**

Enligt prognosen kommer behovet i genomsnitt vara 26 årsplaceringar gentemot budgeterade 21 årsplaceringar. En del av barnen är placerade i s.k. konsulentstödda familjehem, vilka har ett betydligt högre dygnspris än övriga familjehem. Detta är en av huvudorsakerna till underskottet inom verksamheten.

Stöd för barn och ungdomar **-2 800 tkr**

(Institutionsvård)

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 915 dygn gentemot budget 365 dygn. Sammantaget visar prognosen på ett underskott på -2 800 tkr vid årets slut.

Institutionsvård för vuxna **-950 tkr**

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 1 276 dygn gentemot budget 426 dygn. Sammantaget visar prognosen ett underskott på -950 tkr vid årets slut.

Ekonomiskt bistånd **+ 1 200 tkr**

Enligt prognosen kommer kostnaderna för försörjningsstödet bli betydligt lägre än budget vid årets slut. Orsaken till detta är en förbättrad arbetsmarknad. Sammantaget visar prognosen på ett överskott på +1 200 tkr vid årets slut.

IFO-kansli **-900 tkr**

Inom verksamheten har det varit stor rörlighet på personalen. Svårigheter att hitta ny personal med adekvat utbildning och erfarenhet har resulterat i vakanser på viktiga tjänster vilket har bidragit till att förvaltningen tvingats till dyrare lösningar i vissa fall. Ökade kostnader för inköp av konsulttjänster är orsaken till underskottet.

Integrationsenheten + 1 500 tkr

Prognosen visar på ett överskott vid årets slut på +1 500 tkr. Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, administration, SFI och samhällsorientering.

Ensamkommande barn + 6 500 tkr

En prognos för året tyder på att mottagandet kommer att landa i ett överskott på + 6 500 tkr vid årets slut. Att det blir överskott beror till stor del på att bidraget från Migrationsverket är anpassat till kommuner som köper platser av privata aktörer. Eftersom Perstorps Kommun bedriver verksamheten helt i kommunal regi så blir det billigare och vi får mer betalt än våra verkliga kostnader.

Omsorg till funktionsnedsatta -1 200 tkr

LSS-verksamhet -1 200 tkr

Enligt prognosen kommer förvaltningen att köpa in 255 dygn. Genomsnittligt dygnspris beräknas till 4 632 kr/dygn. Sammantaget visar prognosen på ett underskott på -1 200 tkr vid årets slut då inga budgeterade medel finns för externa LSS-placeringar.

Äldreomsorg -1 400 tkr

Hemtjänst -1 400 tkr

Ökade ej budgeterade personalkostnader är orsaken till underskottet, vilket beräknas öka under andra halvåret.

För att bringa ner kostnadsutvecklingen inom hemtjänsten kommer åtgärdsplaner att sättas in under året, vilket beräknas ge effekt på ekonomin i början av nästa år.

Investeringsverksamhet

Trygghetslarm (äldreomsorgen) 209 tkr

Totalt 209 tkr

Visionsmål för socialförvaltningen

Teckenförklaring: Måluppfyllelse

Hög =  Medel =  Låg = 

Ekonomi

En budget i balans samt en effektiv resursanvändning.

Måluppfyllelse: Medel 

Brukare

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

Måluppfyllelse: Medel 

Personal

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

Måluppfyllelse: Medel 

Process

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

Måluppfyllelse: Medel 

Utveckling

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

Måluppfyllelse: Medel 

Individ och Familjeomsorg

<i>Verksamhetsmätt/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2015</i>	<i>Halvårs- budget 2016</i>	<i>Halvårs- bokslut 2016</i>
Försörjningsstöd			
Nettokostnad, tkr	3 951	4 031	3 230
Bidragsbelopp kr/invånare	1 105	1 129	896
<u>Barn</u>			
Antal vård dygn HVB barn	371	183	105
Antal placeringar HVB barn	2	1	0,57
Dygnskostnad för HVB barn, kr	1 904	4 077	5 562
Nettok./invånare HVB barn, kr	388	208	162
<u>Vuxna</u>			
Antal vård dygn HVB vuxna	358	213	860
Antal placeringar HVB vuxna	1,89	1,17	4,70
Dygnskostnad för HVB vuxna, kr	1 904	3 040	2 151
Nettok./invånare HVB vuxna, kr	184	181	514
<u>Familjehem</u>			
Antal vård dygn för barn i fam.hem	3 942	3 833	4 753
Antal placerade barn i familjehem	22	21	26
Dygnskostnad för barn i familjehem, kr	791	611	1 045
Nettok./invånare för barn i fam.hem, kr	872	656	1 379
Antal invånare i kommunen	7 146	7 140	7 206

Äldreomsorg och funktionsnedsatta

<i>Verksamhetsmätt/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2015</i>	<i>Halvårs- budget 2016</i>	<i>Halvårs- bokslut 2016</i>
Självfinansiering inom			
Äldreomsorgen			
Bruttokostnad, tkr	48 697	50 914	51 646
Intäkter, tkr	8 143	8 072	8 882
Självfinansiering, %	16,72	15,85	17,19

Äldreomsorgen, ordinärt boende			
Antal personer med trygghetslarm	217	230	237
Antal personer med hemtjänst	136	150	113

Äldreomsorgen, särskilt boende			
Platser på Österbo (Korttidsplatser)	5	5	8
Platser på Österbo (särskilt boende)	46	46	46
Platser på Ybbåsen (särskilt boende)	25	25	24
Platser på Ybbåsen (trygghetsboende)	8	8	8
Platser på Ybbåsen (ordinärt boende)	1	0	1
Platser på enskilda vårdhem	0,12	0	0,23
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>			
_ Österbo	2 065	2 059	2 018
_ Enskilda vårdhem	1 682	0	1 682

Omsorg till funktionsnedsatta			
Antal personer/individer inom funktionsnedsatta	102	105	104
Antal platser särskilt boende externt SOL	3	3	3
Antal platser särskilt boende SOL	0	1	0
Antal platser särskilt boende externt LSS	0	0	1
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10
Antal invånare i kommunen	7 176	7 140	7 206

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Anette Lantz
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut <u>2015</u>	Halvårs- budget <u>2016</u>	Halvårs- bokslut <u>2016</u>
Verksamhetens intäkter	2 499	2 310	2 446
Verksamhetens kostnader	-11 270	-11 593	-11 757
Kapitalkostnader	-106	-151	-14
Verksamhetens nettokostnad	-8 877	-9 434	- 9 325
Kommunbidrag	9 070	9 434	9 434
Nämndens resultat	193	0	109
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	193	0	109
Nettoinvesteringar	0	125	0

Periodens verksamheter

Turism:

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

Kommunens egen broschyr "Perstorps Smult-ronställen" är mycket populär och c:a 2000 exemplar distribueras/år, Broschyren uppdaterades och förändrades i utseende i våras.

Även Perstorpskartan distribueras i ett stort antal exemplar.

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

Tyvärr är det ont om övernattningsmöjligheter och i nuläget finns endast Vildrosor och Höns B&B, några sommarhus för uthyrning samt Perstorpsbostädernas övernattningslägenheter.

Kommunens turismsektor är även representerad i samarbetsorganet Familjen Helsingborg.

Allmänkulturen:

Under första halvåret har valborg- och midsommarfirande arrangerats med stöd från allmänkulturen liksom spelmansstämman i Hagstad.

Nationaldagen firades i hembygdsparken. Årets högtidstal hölls av nya socialchefen Annelie Myrbeck. Medverkade med sång och musik gjorde Klippans musikkår och gruppen

RoA4ever. Till årets kulturpristagare utsågs Paula Thornberg och det nyinstittade eldsjälpriset förärades Inge Sahlström. Nytt för året var även Perstorp kommuns prestationspris som tilldelades Jenny och Cajsa Wegner, Simon Harden, Kenny Lantz, Anna och Isabelle Haak.

Samarbetet med Musik i syd fortsätter och två välbesökta spelningar framfördes i aulan och på biblioteket. Professorer från Lunds universitet besökte för andra året biblioteket för tre kvälls föreläsningar.

Bidrag för kulturcirkeln "Musikprojekt för unga 2016" tilldelades ABF med syfte att främja ungas kreativitet, skrivande och skapande främst genom hiphopen.

Kulturgarantin fortskrider med ett varierat kulturellt utbud till alla barn från förskolan till åk 9.

Kulturcheferna i familjen Helsingborg samverkar i ett projekt "Kulturella fyrton" för att bättre marknadsföra regionen med hjälp av kulturutbudet. En rapport förväntas vara klar efter sommaren.

Biblioteket:

Under första halvåret ökade besöksantalet med 4,2%. Dels beroende på nya kunder, nyanlända men även på välbesökta arrangemang. Även datorbokningarna ökade med 10,6%. Antal lån är i stort sätt oförändrat.

Olika publika arrangemang för barn och vuxna ägde rum under våren såsom konstutställningar, teater, novellworkshops. För de unga är lovaktiviteterna populära liksom Minibio för de mindre barnen och förskolorna.

Tillsammans med Röda Korset anordnades språkcafé vid 5 tillfällen.

Hörsalen har nyttjats för yoga efter bibliotekets stängning.

För att nå läsare utanför biblioteket finns tre arbetsplatsbibliotek och den mycket uppskattade Boken kommer verksamheten.

Bibliotekets personal har haft biblioteksvisningar för SFI, AlphaCE, BVC och grundskoleklasser, bokcirklar, bokprat och varit aktiva ute i skolorna genom Lästrappan.

Under minst ett par träffar per termin ges personalen genom samverkan med familjen Helsingborg möjlighet att medverka till förändring, utveckling och utbildning i olika arbetsgrupper inom biblioteksverksamheten.

Upphandlingen om ett nytt bibliotekssystem är klart och kommer införas i början av 2017.

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

Fritidsverksamhet:

Mycket av diskussionerna inom fritidssektorn har handlat om den kommande nya idrottshallen. Enligt beslut skall hallen stå klar halvårsskiftet 2018. En styrgrupp bestående av tjänstemän och politiker från olika nämnder och förvaltningar har tillsammans med externa arkitekter tagit fram förslag och det finns nu en färdig ritning på hallen. Projekteringen är beräknad att vara klar i höst och går därefter ut för upphandling.

Nuvarande idrottshall är fullbokad och även om innebandyn är den verksamhet som har de flesta aktivitetstimmarna i hallen behöver de fler timmar för att kunna tillgodose efterfrågan från både tjejer och killar som vill spela innebandy. Andra som önskar fler och bättre tider i idrotts-hallarna är GF Activa, FK Boken, Uggledadet, BG 02 m fl. Med den nya hallen hoppas vi även att idrotter som tidigare funnits i Perstorp såsom handboll, basket och volleyboll åter skall kunna starta upp ungdomsverksamhet.

Fotbollsföreningen har haft en besvärlig vinter och vår träningsmässigt då man har fått söka sig till närliggande kommuner som Klippan, Örkelljunga och Hässleholm för att kunna träna på konstgräs. En ny konstgräsplan ligger i budget för 2019.

Byggandet av en ny skatepark startar i augusti och beräknas stå klar senast i december.

Samtliga kommunala föreningsbidrag administreras numera av fritidsförvaltningen. Detta innebär att vi har en bättre översyn av vilka föreningsbidrag som beviljas och utbetalas. De flesta av dessa bidrag utbetalas under hösten vilket innebär att kostnaden på bidragskonton inte belastas förrän oktober/november varje år.

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

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

Uggledadet:

Uggledadets alla aktiviteter har genomförts enligt planerna under våren. En smärre renovering av Uggledadets Hälso- och aktivitetscenter har genomförts till många kunders stora belåtenhet!

Renoveringen av utomhusbasängen under hösten har lett till att den nya bassängbotten i 50 meters bassängen fått ett rejält estetiskt lyft. Noterbart för våren är att det allmänna inomhusbadandet i år stannade av ovanligt tidigt och starten av utomhussäsongen blev vädermässigt väldigt dålig.

Statsbidrag har bidragit till ett sommarlovsprojekt genomförs där grundskoleskolungdomarna folkbokförda i Perstorps kommun fått ett sommarsäsongsbadkort på Uggledadet. Aktiviteten möter alla socioekonomiska grupper och är en del av ett naturligt integrationsarbete.

Uggledadet har också genomfört ovanligt stora men av säkerhetsskäl nödvändig upprustning av Hälso- och aktivitetscenter.

Inför hösten kommer det fortsatt att anpassas verksamheter med budgeten där bibehållen verksamhetskvalitet och service till kunderna där badaktiviteterna är vår bas och huvudaktivitet.

Måluppfyllelse

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

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

Måluppfyllelsen är hög både vad gäller allmänkulturen och biblioteket.

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

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

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

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

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

Halvårsresultat

Kultur- och fritidsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 109 tkr.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 12 tkr

Kultur och fritidskansli 1 tkr

Turism

Turistverksamheten 91 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur -30 tkr

Plastens hus 11 tkr

Kulturhus/biograf 0 tkr

Musikskolan 11 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket 58 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 155 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 4 tkr

Isbanor 11 tkr

Idrottshall -11 tkr

Fritidsgården -36 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet -168 tkr.

Prognostiserat helårsresultat

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

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden 0 tkr

Kultur och fritidskansli 0 tkr

Turism

Turistverksamheten 0 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur 0 tkr

Plastens hus 0 tkr

Kulturhus/biograf 0 tkr

Musikskolan 20 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket 0 kr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 20 tkr

Idrottsplatser och bollplaner -20 tkr

Isbanor 0 tkr

Idrottshall -20 tkr

Fritidsgården 0 tkr

Ugglebadet

Ugglebadet 0 tkr

Nämnden

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

Turism

Turistverksamheten redovisar under första halvåret ett positivt resultat. Timlönerna för turistvärd/värdinna belastar tyngre under andra halvåret och kostnaden för tryckning av uppdaterade versionen av Gustavsborgskartan

gör att helårsprognosen förväntas hamna enligt budgeterat resultat.

Kulturverksamhet

Allmänskulturens konto har ett negativt resultat för första halvåret. Detta då medel för kulturgarantin är budgeterade med en del från KFN och en del från BUN. Medlen i KFN används under våren medan medlen från BUN används under hösten. Prognos väntas landa i paritet med budgeterat.

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

Kulturhus/biografsprojektet är ett renoveringsprojekt av Centralskolans aula som planeras genomföras under 2015 men p.g.a. omprioriteringar har detta skjutits på till hösten 2016. Prognosen för helåret är 0 tkr.

Musikskolans avtal ger ett litet positivt utfall mot budgeterat. Helårsprognosen är ett överskott på 20 tkr.

Biblioteket visar vid halvårsbrytet ett positivt resultat på 58 tkr, vilket väntas användas under hösten och prognosen för helåret är i linje med budgeterat.

Fritidsverksamhet

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

Bidragen som överförts från kommunstyrelsen och socialnämnden är relativt orörda och kommer att utbetalas först under hösten. En justering för ersättning per aktivitetstimme kommer också att genomföras. Prognosen totalt för bidragsdelarna väntas ge ett överskott på 20 tkr.

Idrottshall har behov av löpande upprustning och detta väntas ge ett underskott på 20 tkr i helårsprognos.

Idrottsplatser har också behov av löpande upprustning och detta väntas också ge ett underskott på 20 tkr i helårsprognos.

Ugglebadet

Verksamheten stänger första halvåret på ett negativt resultat om 168 tkr.

Försäljningen av mat från Ugglebadetscafé har minskat under våren. Ugglebadet har drabbats av ovanligt stor sjukfrånvaro och vård av sjuka barn under våren vilket lett till ökade kostnader för timanställd personal. Ett flertal etablerade timvikarier har slutat och nya har fått läras upp vilket tagit tid och resurser. Under våren gjordes en satsning att rusta upp gymmet där vissa maskiner var så slitna att de kunde vålla personskador. Kostsamma reparationer har genomförts på bl.a. bottensugar och solarier men också inköp av nya arbetskläder har bidragit till ett negativt resultat.

Under sommaren har Ugglebadet extra intäkter genom statsbidrag riktade till sommarlovsaktivitet för barn och ungdomar. Dessa intäkter periodiseras med lika delar juni-juli-augusti och kommer att få full effekt på helårsresultatet. Gör vi en analys och blickar vi tillbaka till halvårsbokslut 2015, stängde Ugglebadet då på ett negativt resultat om 122 tkr och för helåret blev det ett positivt resultat. I år är prognosen att uppnå ett balanserat resultat i linje med budgeterat.

Investeringsverksamhet

Under första halvåret har inga investeringsmedel använts.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2015	Halvårs- budget 2016	Halvårs- bokslut 2016
<u>Biblioteket</u>			
Antal lån/dag	166	190	166
Antal lån	20 926	24 000	20 854
Antal besök	33 829	26 500	35 261
Antal besök/dag	259	210	281
Antal internetdatorbokningar	4 135	2 250	4 576
<u>Ugglebadet</u>			
Antal badbesök			
- inomhusbadet	32 083	37 500	30 750
- utomhusbadet	3 433	7 500	2 975
Summa	35 516	45 000	33 725
Babysim, antal deltagare	32	45	45
Minisim, antal deltagare	16	30	15
Simskola, antal deltagare	178	143	187
Sommarsimskola, antal deltagare	31	25	27
Vuxensim, antal deltagare	6	8	6
Rehabgymnastik, antal deltagare	30	25	34
Vattengymnastik, antal deltagare	40	40	33
Nettokostnad, kronor	3 464 628	3 472 000	3 640 308
Nettokostnad, badbesök, kronor	97,55	77,16	107,94
<u>Fritidsgården</u>			
Antal fritidsgårdsbesök, kvällstid (Ny)		2 100	2 412

Sammanställd redovisning

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

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %
Halvårsresultat: 1 703 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 1 865 tkr

Bolaget äger och förvaltar bostäder i Perstorps kommun. Bostadsbeståndet uppgår till 378 lägenheter och 23 lokaler. Den totala ytan utgör 33 922 kvm. Bolaget är verksam inom allmännyttan och är kommunens största bostadsbolag.

Bolagets omsättning för perioden uppgick till 18 011 tkr (17 414 tkr). Omsättningsökningen beror till största delen på en minskning av outhyrda lokaler.

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

Lägenheter för HVB-verksamhet på ”polishusets” övervåning har under våren renoverats med avseende på brandsäkerhet och tillgänglighet. Några lägenheter är kvar att göra men därefter kommer hela huset vara i mycket gott skick. Även hiss har installerats så tillgängligheten är betydligt bättre än tidigare..

”persTorpl” är nu inne i produktionsfas. Då maren var mycket svårhanterlig har vi fått en försening med projektet med ca 1 månad. Planerad inflyttning är nu 1 november. Överenskommelse är klar med Hyresgästföreningen gällande hyressättningen Vi är överens om en hyra om 4 350 kr i varmhyra exklusive uppvärmning av vatten. Samtliga lägenheter är uthyrda.

I början av 2016 beslutade styrelsen att göra en upphandling, så kallad kombo-flex, avseende uppförande av 16 lägenheter på fastigheten Lönne 15. Utvärdering av upphandlingen beräknas genomförd i oktober och därefter tilldelning. Projektet beräknas komma igång i slutet av 2016 eller början av 2017 till en beräknad kostnad om ca 23 mkr.

Periodens resultat är något bättre än budget och inga väsentliga överraskningar har uppkommit. Nästan alla lån ligger fast med en snittränta om 2,3 inklusive kommunal borgen. Nytt lån har tagits för finansieringen av uppförande av persTorpl, kostnader för detta lån aktiveras under byggtiden och går därefter in i förvaltningen.

Bolaget visar ett för perioden bättre resultat än budgeterat. Det kommer dock mer kostnader gällande reparation och underhåll under hösten varför prognosen står fast på det budgeterade resultatet om 1 865 tkr (exklusive eventuella tillkommande skattekostnader).

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Halvårsresultat: 4 522 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 6 210 tkr

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

Vid halvårsskiftet ligger intäkterna för 1:a halvåret strax under budget. Januari och april var kalla månader, majs sommarvärme drog ner försäljningen. Energiindex för halvåret låg på 94 %. Kostnaderna ligger inom budget och prognostiserat helårsresultat ligger kvar som tidigare beräknat.

Ingen olja har gått åt under perioden och anläggningen fick testa sin prestanda under de kalla dygnen i januari med en utomhustemperatur på -18 C. Panna, rökgaskondensator och ackumulator fick arbeta på max och klarade leverera ut 100 % biobränslebaserad fjärrvärme till våra kunder med effekttoppar på 17 MW.

Revisionen är i stort sett genomförd för året – endast utbyte av rosters kvarstår till augusti. Förutom rejäla sintringar som bilats bort i pannan har ställverket byggts om för att reservkraften ska bli mer automatisk och ett nytt epoxygolv har gjutits i bränslefickan. I september börjar vi vår eldningsssäsong igen i samband med att Perstorp AB har sitt höststopp och vi levererar värme åt dem.

Inga större investeringar har gjorts under det första halvåret. På fjärrvärmenätet har mindre ombyggnationer gjorts – ett hus som ska rivs har kopplats bort och två hus har återanslutits efter läckage och brand.

Utbyggnadstakten är låg och vi har endast anslutit en ny kund under halvåret. Det är viktigt att lägga fokus på att behålla befintliga kunder, för konkurrensen från värmepumparna är hård. Låga elpriser och räntor som gynnar investeringar ger bra kalkyler för värmepumpar. Även kundundersökningen som genomfördes under våren visade på att några av våra kunder är tveksamma till om fjärrvärme verkligen är konkurrenskraftigt gentemot värmepumpar, samtidigt som vi får ett högt betyg på leveranssäkerhet, bekvämlighet, trygghet och kundservice.

Perstorp Näringslivs AB

Ägarandel: 100 %
Halvårsresultat: -41 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 0 tkr

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

Bolagets fastighetsbestånd har varit fullt uthyrt under första halvåret 2016. Hotellet och bed & breakfast delen är uthyrda till kommunen, som bedriver verksamhet i båda dessa fastigheter. Då momsreglerna för uthyrning till HVB verksamhet inte är tydliga, så uppdrog bolaget åt EY att undersöka detta. Rapporten visade att HVB verksamheten i Perstorp är momsbefriad. Detta innebär att bolaget inte har möjlighet att tillgodogöra sig momsdebitering. En analys av kostnaderna kommer att genomföras efter halvårsskiftet.

Kostnaderna för underhåll, reparationer och utomhusstädning har markant ökat under första halvåret. Delar av kostnaderna debiteras hyresgästen. Städkostnaderna för att samla skräp i området har ökat och i augusti ska en sammanställning av de senaste årens städkostnader analyseras. I hotellets kök har diverse utrustning uppraderats. En gammal köksfläkt fick också bytas. Spisen och en kompressor till frysarna byttes också ut vid årsskiftet. För andra halvåret så bedöms underhållskostnaderna bli väsentligt lägre.

I Plastens Hus har brandsäkerheten förbättrats med byte av två brandsäkra dörrar, dubbla gipsskivor monterades på vägg, samt tätning av alla genomföringar genom golv och väggar.

På Paviljongen/förrådet bakom Plastens Hus har fasad och fönster målats. En de3l upprutna klädselbräder har också bytts ut. Räckan vid Plastens Hus målades också i samband med målning av fasaden.

Prisindikation för byte av lås och offert för bättre ytterbelysning har inkommit. Beslut att byta låssystem är nödvändigt, då kontrollen av nycklar inte har eller kan upprätthållas.

Efterfrågan på lokaler i kv. Glasbruket ökade under kvartal 2. Nya hyreskontrakt har undertecknats för uthyrning av lokaler efter den 1 juli 2016.

Bolaget har medlemskap i Nyföretagarcentrum i Skåne Nordväst. Den 12 april genomfördes en informationskväll för 11 nya företagare.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)

Ägarandel: 24 %
Halvårsresultat: 5 548 tkr
Prognostiserat helårsresultat: 3 200 tkr

Nårab ägs för övrigt till 50 % av Klippans kommun och 26 % av Örskelljunga kommun.

Nårab samlar in och behandlar hushållsavfall, slam från trekammarbrunnar och septiktankar samt latrin. Verksamheten omfattar också avfall från industrier.

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 5548 tkr att jämföra med föregående år 257 tkr och budget om 1393 tkr. Anledningen till det ökade resultatet är saneringsarbetet med Läderfabriken i Klippan och ökade volymer för sluttäckningsmaterial. Saneringsarbetet med Läderfabriken startade i april 2016 och beräknas vara slutfört inom 2-3 år, vilket påverkar resultaträkningen i hög grad. Prognosen för året är ett resultat efter finansiella poster om 7500 tkr och efter dispositioner och skatt uppgår årets resultat till 3200 tkr.

Avfallsmängderna på Nårab uppgår till ca 60 000 ton . De senaste åren har avfallsmängden ökat med ca 25.000 ton vilket helt beror på behovet av material för sluttäckningen av deponin. Sluttäckningen av deponin beräknas pågå under flera år och behovet av avfall till detta finns under hela perioden. Saneringsarbetet med Läderfabriken i Klippan påverkar också volymerna kraftigt där prognosen är 100000 ton under 3 år (2016-2018).

Till detta kommer ca 10 000 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken.

Reningsverket behandlar normalt ca 60.000-90.000 kbm lakvatten beroende på nederbördsmängder m.m. Målsättningen är att allt renat lakvatten ska användas i den egna verksamheten genom bevattning av energiskog och befintlig skog kring anläggningen

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs ut och sorterar till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 30 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för el- och värmeproduktion. Ca 35 % av avfallet eller 21000 ton återstår att gräva ut.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangas minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som för tiden januari – juni 2016 uppgick till 268 Mwh.

Det utsorterade matavfallet från hushåll rötas i närbelägna rötningsanläggningar för framställning av energi i form av fordonsgas. Restprodukten blir näring i form av biogödsel, som levereras till jordbruket. Samtidigt pågår ett projekt tillsammans med Klippans kommun med mål att samröta matavfallet med rötslam på reningsverket i Klippan och återföra gas till Nårab för att utnyttja den anläggningen för energiproduktion som finns på avfallsanläggningen i Hyllstofta.

Investeringarna för perioden uppgår till 2065 tkr och avser främst färdigställande av ny upplagsplan för hanteringen av avfall från saneringen av Läderfabriken i Klippan, samt inköp av containers.

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

Entreprenadavtalet för renhållningen går ut hösten 2016 och nytt avtal är tecknat med nuvarande entreprenör Ohlssons AB i Landskrona. Avtalstiden denna gång avser 8 år.

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

	Resultat	Prognos helår	Bokslut
Resultaträkning (Mkr)	2016-06-30	2016	2015
Verksamhetens intäkter	91,6	200,3	142,3
Verksamhetens kostnader	-241,4	-522,5	-453,3
<u>Avskrivningar</u>	<u>-15,2</u>	<u>-29,5</u>	<u>-27,7</u>
Verksamhetens nettokostnad	-165,0	-351,7	338,7
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	187,8	370,6	353,7
Finansiella intäkter	0,2	2,9	0,7
<u>Finansiella kostnader</u>	<u>-3,2</u>	<u>-6,5</u>	<u>-6,3</u>
Verksamhetens intäkter	184,8	367,0	348,1
Resultat före extraordinära poster	19,8	15,3	9,4
Jämförelsestörande post (AFA-återbetalning	0	0,0	2,5
Skattekostnad	0	-0,2	-0,9
Uppskjuten skatt obeskattad reserv	0	-0,8	-0,5
<u>Årets resultat</u>	<u>19,8</u>	<u>14,3</u>	<u>10,5</u>

Balansräkning (Mkr)	Not	2016-06-30	2015
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	16	396,3	397,1
- maskiner och inventarier	17	74,0	77,3
- pågående arbeten	16	14,7	11,1
- finansiella anläggningstillgångar	18	3,5	3,0
- balanslånepost		0,8	0,8
Summa anläggningstillgångar		489,3	489,3
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- Förråd m.m		0,5	0,7
- Fordringar	19	58,6	45,5
- Kortfristig placering	20	49,5	49,5
- Kassa och bank	20	42,5	46,5
Summa omsättningstillgångar		151,1	142,2
Summa tillgångar		640,4	631,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	21	236,5	216,2
- därav årets resultat		19,8	10,5
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser		18,0	19,4
Uppskjuten skatt		4,8	4,8
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder		244,1	251,0
Kortfristiga skulder		137,0	140,1
Summa skulder och avsättningar		403,9	415,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		640,4	631,5
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser		141,9	144,3
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)			
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3
Aktieägartillskott/kapitaltäckn.garanti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		217,7	218,8
Summa panter och ansvarsförbindelser		371,3	374,8

Noter balansräkning

Alla belopp i Mkr

Not 16	Mark, byggnader och anläggningar	2016-06-30	2015
	Byggnader	264,9	270,7
	Markanläggningar	98,9	94,0
	Pågående arbeten	14,7	11,1
	Mark	32,4	32,4
	Summa	410,9	408,2

Not 17	Maskiner , inventarier och transportmedel	2016-06-30	2015
	Maskiner och inventarier	69,9	74,0
	Transportmedel	4,1	3,3
	Summa	74,0	77,3

Not 18	Finansiella anläggningstillgångar	2016-06-30	2015
	Aktier och andelar	1,9	1,4
	Långfristiga fordringar	1,6	1,6
	Summa	3,5	3,0

Not 19	Fordringar	2016-06-30	2015
	Fakturafordringar	9,3	7,1
	Upplupna intäkter, förutbetalda kostnader	42,9	27,9
	Övrigt	6,4	10,5
	Summa	58,6	45,5

Not 20	Kassa och bank	2016-06-30	2015
	Kortfristig placering	49,5	49,5
	Kassa, postgiro, bank	42,5	46,5
	Summa	92,0	96,0

Not 21	Eget kapital	2016-06-30	2015
	Ingående Eget kapital enligt balansräkning	216,2	204,9
	Justering Eget kapital Kommuninvest	0,5	0,8
	Årets resultat	19,8	10,5
	Summa	236,5	216,2