

# **PERSTORPS KOMMUN**

## **HALVÅRSBOKSLUT OCH ÅRSPROGNOS 2019**



Förvaltningsberättelse, ekonomisk översikt .....	1
Resultaträkning, balansräkning .....	4
Drifts- och investeringsredovisning .....	5
Nyckeltal .....	6
Kassaflödesanalys .....	7
Noter .....	8
Redovisningsprinciper .....	18
Kommunfullmäktige och revision.....	19
Kommunstyrelsen .....	22
Räddningsnämnden .....	30
Byggnadsnämnden .....	34
Barn- och utbildningsnämnden .....	39
Socialnämnden .....	52
Kultur- och fritidsnämnden .....	67
Sammanställd redovisning .....	79

**Periodens verksamhet**

Förslag till förvaltningsorganisation 2019 presenterades beslut togs att ställa sig bakom de i ärendet redovisade organisationsförändringarna inklusive gemensamma benämningar på kommunens organisatoriska enheter, att bemyndiga kommundirektören att genomföra förändringarna inom dessa ramar, att flytta ansvaret som kommunens trafiknämnd från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen samt som en följd revidera reglementena för byggnadsnämnden och kommunstyrelsen i denna del, att organisationsförändringarna i detta ärende ska gälla fr. o. m. den 1 april 2019.

Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB, NSVA, är ett interkommunalt bolag som sedan 2009 ansvarar för drift av den kommunala vatten- och avloppsverksamheten i kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Landskrona, Svalöv och Åstorp. NSVA är gemensamt ägt av dessa sex kommuner. Varje kommun har en lika stor ägarandel och är VA-huvudman i sin kommun. Perstorps kommun fick tillsammans med ytterligare några kommuner i Familjen Helsingborg förfrågan om att gå med som delägare i NSVA i början av 2017. Frågan har därefter utretts. Kommunfullmäktige beslutade att ansöka om delägarskap för Perstorps kommun hos Nordvästra Skåne Vatten och Avlopp AB.

Kommunstyrelsen beslutade att Perstorps kommun tillstyrker förslag till förändringar i enlighet med remiss från Finansdepartementet — SOU 2018:74 Lite mer lika, Översyn av kostnadsutjämningen för kommuner och lands-ting. För Perstorps kommuns del innebär det en positiv förändring med 1 390 kronor per invånare, vilket motsvarar ett ökat bidrag på drygt 10 Mkr. Förändringarna föreslås genomföras år 2020.

Perstorps kommunhus finns i fastigheten Popeln 13, med adress Torget 1, sedan denna uppfördes 1965. Fastigheten förvärvades av kommunen, genom det helägda dotterbolaget Perstorp Näringslivs AB, den 2 januari 2019.

Beslut togs att föreslå Perstorp Näringslivs AB att genomföra förstudie, innehållande framtidens arbetsplats och centrumstärkande åtgärder, att förstudien ska presenteras för kommunstyrelsen senast november 2019 samt att kostnadsramen för förstudien är maximalt 1 Mkr, och att kostnaden för denna samt redan påbörjade utredning, ska läggas till byggherrekostnaden i samband med ny hyresberäkning.

En ny parkeringsplats har byggts vid Bälinge bad och camping i Perstorps kommun, på motsatt sida öster om väg 108. Parkeringsplatsen byggdes eftersom det inte fanns tillräckligt med p-platser och det uppstod problem med parkering utmed väg 108. Det är nödvändigt att en trafiksäker gång- och cykelpassage kommer till stånd. Ett medfinansieringsavtal har därför tagits fram mellan Trafikverket och Perstorps kommun. Kommunen har ombett Trafikverket att göra hela ombyggnaden, inklusive den nya utfarten till väg 108, då det blir mer kostnadseffektivt och enklare att genomföra. Den totala kostnaden för åtgärden i den statliga infrastrukturen bedöms uppgå till ca 4-6 Mkr (prisnivå 2018-06), plus tillkommande kostnader för marklösen och kabelflytt. Kommunstyrelsen beslutade att godkänna överenskommelsen under förutsättning att erforderliga medel avsätts i investeringsbudgeten och plan i november 2019.

**Periodens resultat**

Halvårsresultatet visar på ett positivt resultat på 8,2 Mkr.

Semesterlöneskulden visar under första halvåret på en ökning med 8,1 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 1,0 Mkr.

**Prognos årets resultat**

För året som helhet prognostiseras ett positivt resultat på 12,7 Mkr, vilket är 4,0 Mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 8,7 Mkr.

Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos 2019
<u>Mkr</u>	<u>Mkr</u>	<u>Mkr</u>	<u>Mkr</u>	<u>Mkr</u>
10,6	13,4	12,0	8,7	12,7

**Nettokostnadernas andel**

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag, utjämning och finansnettot visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet i halvårsbokslutet uppgår till 96,4 procent, vilket innebär att kommunen för varje hundralapp som erhålls i skatt, tillhandahåller verksamhet för 96 kronor och 40 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 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019
%	%	%	%
52,6	47,9	55,6	55,3

**Resultatavvikelser i driftsbudgeten, tkr**

	Resultat jan. – juni 2019	Prognos jan.–dec. 2019
Kommunfullmäktige	19	0
Kommunstyrelsen	1 573	250
Räddningsnämnden	258	0
Byggnadsnämnden	61	0
Barn- och utb.nämnden	241	-1 700
Kultur- och fritidsnämnden	274	0
Socialnämnden	153	0
<b>Summa</b>	<b>2 579</b>	<b>- 1 450</b>

**Finansiella mål**

	Budget 2019	Prognos 2019
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, % .	98,0	97,1
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr .....	8,7	12,7
Årets investeringar skall högst uppgå till, .....	43,3	26,0
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr .....	78,0	78,0
Nya lån, mkr .....	24,0	24,0
Låneskulden skall minskas med minst, mkr .....	8,8	8,8
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr .....	2,3	2,3

	Budget 2019	Prognos 2019
--	----------------	-----------------

Kostnadstäckning för vatten- och avloppsverket, % .....	100,0	100,0
---	-------	-------

Årlig avsättning till pensionskuld, mkr ( intjänad t o m 1997-12-31 )	6,0	6,0
---	-----	-----

Soliditeten* skall uppgå till minst, % .....	52,7	55,3
--	------	------

\* exkl. pensionskuld 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 31,9 Mkr, en ökning med 12,1 Mkr sedan årsskiftet. Orsaken till ökningen är att ett lån om 24,0 Mkr har tagits i Kommuninvest.

**Prognostiserat balanskravsresultat**

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

Beslutad budget år 2019 om en förändring av eget kapital på plus 8,7 Mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 4,0 Mkr, vilket innebär ett prognostiserat resultat på 12,7 Mkr.

Prognosen för helåret indikerar att balanskravsresultatet kommer att uppnås;

**Prognos över balanskravsresultatet 2019**

Prognostiserat resultat 2019	12,7 Mkr
Realisationsvinst	-0,1 Mkr
Prognostiserat balanskravsresultat 2019	12,6 Mkr

**Avstämning god ekonomisk hushållning**

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

utvecklingen för såväl verksamhet som ekonomi.

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

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

Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, vägs in i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning. En del av målen stäms av på årsbasis vilket medför att en total avstämning sker i anslutning till kommande bokslut för år 2019.

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

Koncernens bolag ska ha en långsiktig tillväxt i balans och redovisa ett resultat som tillförsäkrar framtida kommuninvånare en bibehållen eller förbättrad nivå på verksamhet, service och anläggningar.

*Den samlade bedömningen är att koncernens bolag under första halvåret har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.*

**RESULTATRÄKNING**

Belopp i mkr	Resultat		Budget helår 2019	Prognos helår 2019	Resultat helår 2018	
	jan. - juni Not 2018	jan. - juni 2019				
Verksamhetens intäkter* .....	1	75,3	70,7	146,0	147,0	137,4
Verksamhetens kostnader* .....	2	-267,1	-277,9	-556,6	-558,0	-524,9
Avskrivningar .....	3	-13,0	-9,5	-18,0	-19,5	-28,5
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-204,8</b>	<b>-216,7</b>	<b>-428,6</b>	<b>-430,5</b>	<b>-416,0</b>
* exklusive interna poster						
Skatteintäkter .....	4	135,5	137,7	272,9	274,7	271,1
Generella statsbidrag och utjämning .....	5	73,1	84,2	162,1	166,2	153,4
Finansiella intäkter .....	6	3,3	3,4	3,4	3,4	3,9
Finansiella kostnader .....	7	-0,1	-0,4	-1,1	-1,1	-0,4
<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>211,8</b>	<b>224,9</b>	<b>437,3</b>	<b>443,2</b>	<b>428,0</b>
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>7,0</b>	<b>8,2</b>	<b>8,7</b>	<b>12,7</b>	<b>12,0</b>
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>7,0</b>	<b>8,2</b>	<b>8,7</b>	<b>12,7</b>	<b>12,0</b>

**BALANSRÄKNING**

Belopp i mkr	Ingående		Utgående		Utgående	
	balans	Förändring t om	balans	Förändring prognos	balans	prognos
	190101	190630	190630	191231	191231	
<b>TILLGÅNGAR</b>						
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>						
- mark, byggnader och tekniska anlägggn. ....	8	246,5	0,2	246,7	20,0	266,5
- maskiner, inventarier, konst .....	9	10,3	-0,8	9,5	-2,0	8,3
- finansiella anläggningstillgångar .....	10	10,9	-0,1	10,8	-0,1	10,8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>267,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>267,0</b>	<b>17,9</b>	<b>285,6</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
- fordringar .....	11	29,1	23,4	52,5	1,0	30,1
- kortfristiga placeringar (plac. pens.skuld) .....	12	66,0	0,0	66,0	6,0	72,0
- kassa och bank .....	13	19,8	12,1	31,9	0,2	20,0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>114,9</b>	<b>35,5</b>	<b>150,4</b>	<b>7,2</b>	<b>122,1</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>382,6</b>	<b>34,8</b>	<b>417,4</b>	<b>25,1</b>	<b>407,7</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b> .....	14	212,7	8,2	220,9	12,7	225,4
- därav periodens resultat .....		12,0	8,2	8,2	12,7	12,7
<b>Avsättningar</b>						
- pensioner och liknande förpliktelser .....	15	4,0	-0,2	3,8	-0,4	3,6
<b>Skulder</b>						
- långfristiga skulder .....	16	54,6	19,3	73,9	14,6	69,2
- kortfristiga skulder .....	17	111,3	7,5	118,8	-1,8	109,5
<b>Summa skulder</b>		<b>165,9</b>	<b>26,8</b>	<b>192,7</b>	<b>12,8</b>	<b>178,7</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar o skulder</b>		<b>382,6</b>	<b>34,8</b>	<b>417,4</b>	<b>25,1</b>	<b>407,7</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>						
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar ( inkl. löneskatt 24,26 % )	18	129,7	-1,8	127,9	-3,7	126,0
<b>Borgens- och övriga ansvarsförbindelser...</b>	19	259,0	-3,2	255,8	-6,4	252,6
<b>Summa</b>		<b>388,7</b>	<b>-5,0</b>	<b>383,7</b>	<b>-10,1</b>	<b>378,6</b>

**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 289 kommuner och landsting som per 2018-06-30 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 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 224 647 kronor och totala tillgångar till 455 142 673 043 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 380 560 731 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 377 820 892 kronor.

**DRIFTREDOVISNING**

Belopp i tkr	Budget helår 2019	Tilläggsanslag	Budget helår 2019	Prognos avvikelse 2019	Resultat jan. - juni 2019
Nämnd/styrelse					
Nettokostnader inkl. kapitalkostnader					
Kommunfullmäktige, revision	1 310	0	1 310	0	19
Kommunstyrelsen	49 159	0	49 159	250	1 573
Räddningsnämnden	5 199	0	5 199	0	258
Byggnadsnämnden	4 446	0	4 446	0	61
Barn- och utbildningsnämnden	181 545	3 000	184 545	-1 700	241
Kultur- och fritidsnämnden	26 631	0	26 631	0	274
Socialnämnden	148 944	0	148 944	0	153
<b>SUMMA TOTALT</b>	<b>417 234</b>	<b>3 000</b>	<b>420 234</b>	<b>-1 450</b>	<b>2 579</b>

**INVESTERINGSREDOVISNING**

Belopp i tkr	Budget helår 2019	Överfört från 2019	Summa helår 2019	Prognos utfall 2019	Prognos avvikelse 2019
Nämnd/styrelse					
Kommunstyrelsen	39 170	1 551	40 721	23 600	17 121
Räddningsnämnden	300	0	300	150	150
Byggnadsnämnden	1 050	0	1 050	1 050	0
Barn- och utbildningsnämnden	1 200	0	1 200	1 200	0
Kultur- och fritidsnämnden	350	0	350	350	0
Socialnämnden	1 200	170	1 370	1 370	0
<b>SUMMA TOTALT</b>	<b>43 270</b>	<b>1 721</b>	<b>44 991</b>	<b>27 720</b>	<b>17 271</b>

Investeringarna uppgick till första halvåret 2019 till 8 873 tkr.



**NYCKELTAL**

	Resultat jan. - juni 2018	Resultat jan. - juni 2019	Prognos helår 2019
Antal invånare .....	7 480	7 511	7 500
Resultat, mkr .....	7,0	8,2	12,7
Resultat per invånare, kronor .....	936	1 091	1 693
Eget kapital, mkr .....	207,7	220,9	225,4
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter och utjämning, % .....	96,7	96,4	97,1
Likviditet, mkr .....	45,8	31,9	20,0
<u>Kommun</u>			
Låneskuld, mkr .....	71,8	82,1	78,0
Låneskuld/ invånare, kronor .....	9 599	10 931	10 400
Nettoinvesteringar, mkr .....	36,5	8,9	27,7
Soliditet *, % .....	54,3	52,9	55,3

\* exkl. pensionsskuld intjänad t o m 1997

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	jan. - juni	Prognos	Helår
		2019	helår 2019	2018
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Årets resultat		8,2	12,7	12,0
Justering av ej likviditetspåverkande poster	20	17,4	21,1	30,9
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>				
		25,6	33,8	42,9
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-23,3	-10,0	-0,6
Ökning/minskning förråd och varulager		0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		-0,7	-12,9	-8,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<u>1,6</u>	<u>10,9</u>	<u>33,7</u>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-8,9	-26,0	-69,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<u>-8,9</u>	<u>-26,0</u>	<u>-69,9</u>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Nyupptagna lån		24,0	24,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		-4,7	-8,8	-42,2
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	-5,6
Minskning av långfristiga fordringar		0,1	0,1	0,0
Övrigt		0,0	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<u>19,4</u>	<u>15,3</u>	<u>-47,8</u>
<b>Årets kassaflöde</b>		<u>12,1</u>	0,2	-84,0
<b>Likvida medel vid årets början</b>		19,8	19,8	103,8
<b>Likvida medel 2019-06-30 och vid årets slut</b>		31,9	20,0	19,8

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2018-06-30
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter			1,8	1,4
Taxor och avgifter			19,6	18,6
Hyor och arrenden			2,4	2,6
Bidrag från staten			45,5	51,5
EU-bidrag			0,1	0,0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster			1,3	1,2
Försäljning av exploateringsfastigheter			0,0	0,0
Övriga verksamhetsintäkter			0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>102,7</b>	<b>106,5</b>	<b>70,7</b>	<b>75,3</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>				
Löner och sociala kostnader			182,1	176,1
Pensionskostnader			14,2	14,1
Inköp av anläggnings och underhållsmateriel			2,4	2,1
Bränsle, energi och vatten			2,2	2,1
Entreprenader och köp av verksamhet			43,4	40,1
Övriga kostnader			33,6	32,6
<b>Summa</b>	<b>294,9</b>	<b>284,0</b>	<b>277,9</b>	<b>267,1</b>
<b>Not 3 Avskrivningar</b>				
Avskrivningar			9,5	7,5
Nedskrivningar			0,0	5,5
<b>Summa</b>	<b>16,0</b>	<b>19,3</b>	<b>9,5</b>	<b>13,0</b>
<b>Not 4 Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt			139,9	136,3
Preliminär slutavräkning innevarande år			0,0	0,2
Slutavräkningsdifferens föregående år			-2,2	-1,0
<b>Summa</b>			<b>137,7</b>	<b>135,5</b>

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2018-06-30
<b>Not 5 Generella statsbidrag och utjämnning</b>				
Inkomstutjämningsbidrag			62,6	57,7
Kommunal fastighetsavgift			5,9	5,8
Avgift för LSS-utjämnning			-7,6	-7,5
Kostnadsutjämningsbidrag			12,4	10,6
Regleringsbidrag			2,6	0,5
Övriga bidrag			8,3	6,0
<b>Summa</b>			<b>84,2</b>	<b>73,1</b>
<b>Not 6 Finansiella intäkter</b>				
Utbetalning från Kommuninvest			0,7	0,8
Utbetalning från Perstorps Fjärrvärme AB			2,4	2,4
Borgensavgift			0,3	0,0
Övriga finansiella intäkter			0,0	0,1
<b>Summa</b>			<b>3,4</b>	<b>3,3</b>
<b>Not 7 Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnad på lån			-0,3	-0,1
Ränta på pensionskostnader			-0,1	0,0
Övriga finansiella kostnader			0,0	0,0
<b>Summa</b>			<b>-0,4</b>	<b>-0,1</b>
<b>Not 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Mark	33,1	33,1	14,4	14,4
Byggnader	362,9	276,7	130,5	73,1
Markanläggningar	109,2	96,7	95,4	81,9
Pågående arbeten	15,3	63,9	6,4	59,9
<b>Summa</b>	<b>520,5</b>	<b>470,4</b>	<b>246,7</b>	<b>229,3</b>

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2018-06-30
<b>Not 9 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst</b>				
Maskiner, inventarier	59,0	61,1	5,6	5,2
Transportmedel, konst	5,4	5,2	3,9	4,4
<b>Summa</b>	<b>64,4</b>	<b>66,3</b>	<b>9,5</b>	<b>9,6</b>
<b>Not 10 Finansiella anläggningstillgångar</b>				
Perstorps Bostäder AB (aktier)	0,0	0,0	0,5	0,5
Perstorps Fjärrvärme AB (aktier)	0,0	0,0	0,1	0,1
Perstorp Näringslivs AB (aktier)	0,0	0,0	1,8	1,8
Norra Åsbo Renhållnings AB (aktier)	0,0	0,0	0,4	0,4
Kommunassurans Syd Försäkrings AB (aktier)	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommuninvest (aktier)	6,4	6,6	6,4	6,6
Inera AB (aktier)	0,1	0,1	0,1	0,1
Perstorp Näringslivs AB (överlåtelse av aktier)	0,0	0,0	0,4	0,4
Bällinge Boll & IK (utlåning)	0,1	0,1	0,1	0,1
Artur Lundkvist och Maria Wines stiftelse (utlåning)	0,7	1,0	0,7	1,0
Andelar/fordringar hos intresseföretag Perstorps Bostäder	0,1	0,1	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>7,7</b>	<b>8,2</b>	<b>10,8</b>	<b>11,3</b>
<b>Not 11 Fordringar</b>				
Fakturafordringar	12,6	8,1	6,8	4,3
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	39,7	19,2	37,9	13,1
Övrigt	9,7	8,7	7,8	8,7
<b>Summa</b>	<b>62,0</b>	<b>36,0</b>	<b>52,5</b>	<b>26,1</b>
<b>Not 12 Kortfristiga placeringar (placering pensionsskuld)</b>				
Swedbank (fasträntekonto)	66,0	60,0	66,0	60,0
<b>Summa</b>	<b>66,0</b>	<b>60,0</b>	<b>66,0</b>	<b>60,0</b>

	Kommunkoncernen	2018-06-30	2019-06-30	Kommunen	2018-06-30
<b>Not 13 Kassa och bank</b>					
Bank	50,1	67,6	31,9		45,8
<b>Summa Kassa och Bank</b>	<b>50,1</b>	<b>67,6</b>	<b>31,9</b>		<b>45,8</b>
<b>Not 14 Eget kapital</b>				Kommunen	2018-06-30
Ingående eget kapital	269,3	251,1	212,7		200,7
Justering p.g.a ändrad fördelningsmall	0,5	0	0		0
Halvårsresultat	12,2	10,6	8,2		7,0
<b>Summa</b>	<b>282,0</b>	<b>261,7</b>	<b>220,9</b>		<b>207,7</b>
<b>Not 15 Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser</b>					
Ingående avsättning inklusive särskild löneskatt	4,0	2,1	4,0		2,1
Utbetalningar	-0,4	-0,1	-0,4		-0,1
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,0	0,0	0,0		0,0
Intjänad särskild avtalspension	0,2	0,0	0,2		0,0
Övrig post	0,0	0,0	0,0		0,0
Förändring av särskild löneskatt	0,0	0,0	0,0		0,0
<b>Avsättningar</b>	<b>11,9</b>	<b>13,2</b>	<b>0,0</b>		<b>0,0</b>
Andra avsättningar (uppskjuten skatt)	13,6	4,9	0,0		0,0
<b>Summa</b>	<b>29,3</b>	<b>20,1</b>	<b>3,8</b>		<b>2,0</b>
<b>Not 16 Långfristiga skulder</b>					
Långfristiga lån (Kommuninvest)	316,1	276,0	73,9		51,6
<b>Summa</b>	<b>316,1</b>	<b>276,0</b>	<b>73,9</b>		<b>51,6</b>

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-06-30	2018-06-30	2019-06-30	2018-06-30
<b>Not 17 Kortfristiga skulder</b>				
Semesterlöneskuld	26,6		26,6	24,9
Leverantörsskulder	15,5		10,8	20,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	46,6		35,8	42,2
Övriga kortfristiga skulder	46,4		45,6	33,1
Skuld till koncern	0,6		0,0	0,0
Skatteskuld	2,0		0,0	0,0
Lån till kreditinst	7,4		0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>145,1</b>		<b>118,8</b>	<b>120,8</b>
<b>Not 18 Pensionsförpliktelser intjänade före år 1998</b>				
Ingående ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt			129,7	133,8
Utbetalningar			-3,0	-2,9
Ränte- och basbeloppsuppräkring			1,5	1,5
Övrig post			0,1	0,0
Förändring av särskild löneskatt			-0,4	-0,3
<b>Summa</b>			<b>127,9</b>	<b>132,1</b>
<b>Not 19 Borgens- och övriga ansvarsförbindelser</b>				
Perstorps Bostäder AB			197,5	204,7
Perstorp Näringslivs AB			38,2	14,3
Norra Åsbo Renhållnings AB			15,2	16,9
Idrottsföreningar			4,2	4,4
Byggnadsföreningen Framtiden			0,7	0,7
<b>Summa</b>			<b>255,8</b>	<b>241,0</b>
<b>Not 20 Justering för ej likviditetsstörande poster</b>				
Av- och nedskrivningar			9,5	28,5
Avsättningar			-0,2	1,9
Semesterlöneskuld			8,1	0,5
<b>Summa</b>			<b>17,4</b>	<b>30,9</b>

## Kommunen

Not 8 Mark, byggnader och anläggningar

20190630

20181231

Mark

Ingående anskaffningsvärde	14,4	14,4
Inköp	0	0,6
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	-0,6
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>14,4</b>	<b>14,4</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-0,1	-0,1
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>14,3</b>	<b>14,3</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		
<u>Byggnader</u>		
Ingående anskaffningsvärde	246,9	178,3
Inköp	1,9	68,6
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>248,8</b>	<b>246,9</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-109,5	-103
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	-4,7	-6,5
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-114,2</b>	<b>-109,5</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	-4,1	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	-4,1
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>-4,1</b>	<b>-4,1</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>130,5</b>	<b>133,3</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		



## Kommunen

	<u>20190630</u>	<u>20181231</u>
<b><u>Markanläggningar</u></b>		
Ingående anskaffningsvärde	179,4	155,8
Inköp	4,0	23,6
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>183,4</b>	<b>179,4</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-76,3	-69,9
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	-3,5	-6,4
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-79,8</b>	<b>-76,3</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	-8,2	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	-8,2
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>-8,2</b>	<b>-8,2</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>95,4</b>	<b>94,9</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		
<b><u>Pågående investeringsarbeten</u></b>	<b>6,5</b>	<b>3,9</b>
<b>Summa</b>	<b>246,7</b>	<b>246,4</b>

## Kommunen

<u>Not 9 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst</u>	<u>20190630</u>	<u>20181231</u>
<b><u>Maskiner</u></b>		
Ingående anskaffningsvärde	1,5	1,5
Inköp	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-0,3	-0,1
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	-0,1	-0,2
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,3</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1,1</b>	<b>1,2</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		
<b><u>Inventarier</u></b>		
Ingående anskaffningsvärde	21,8	20,1
Inköp	0	1,7
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>21,8</b>	<b>21,8</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-16,6	-15,3
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	-0,7	-1,3
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-17,3</b>	<b>-16,6</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	-0,4	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	-0,4
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4,1</b>	<b>4,8</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		

## Kommunen

	<u>20190630</u>	<u>20181231</u>
<b><u>Transportmedel</u></b>		
Ingående anskaffningsvärde	9,3	8,5
Inköp	0,5	0,8
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>9,8</b>	<b>9,3</b>
Ingående ack. Avskrivningar	-5,4	-4,5
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	-0,5	-0,9
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-5,9</b>	<b>-5,4</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3,9</b>	<b>3,9</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		
<b><u>Konst</u></b>		
Ingående anskaffningsvärde	0,4	0,4
Inköp	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överföringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>
Ingående ack. Avskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Överingar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående ack. Nedskrivningar	0	0
Försäljningar	0	0
Utrangeringar	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0
<b>Utgående ack.nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)		

Summa

9,5

10,3

**Kostnad för räkenskapsrevision**

Total kostnad för räkenskapsrevision

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2019.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 307 tkr, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 208 tkr.

**Ansvarsförbindelser**

Inga väsentliga förändringar har noterats efter räkenskapsårets början.

**Låneskulder**

Genomsnittlig upplåningsränta 0,69 %

Genomsnittlig räntebindningstid 38 månader

Analys över upplåningens förfallostruktur mm

Skuld 2019-06-30 (kronor)	Amortering/år (kronor)	Löptid	Ränta (procent)
23 400 000	2 400 000	2029-01-08	1,140
7 700 000	2 200 000	2022-08-17	2,690
51 000 000	6 000 000	Rörlig 3 månader	0,179

**Leasing**

Ett leasingavtal klassificeras som ett finansiellt leasingavtal, om det innebär att de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet av objektet, i allt väsentligt överförs från leasgivaren till leasetagaren. Ett leasingavtal som inte klassificeras som finansiellt är ett operationellt leasingavtal. Kommunen har tecknat avtal avseende fordonshyra och kopieringsmaskiner och dessa avtal betraktas som operationell leasing.

Huruvida ett leaseavtal ska betraktas som finansiellt eller operationellt beror på avtalets ekonomiska innebörd och inte på avtalets civilrättsliga form.

**Operationella leasingavtal**

Förfallotidpunkt	Belopp (kronor)
0 – 1 år	1 400 000
>1 – 5 år	1 400 000
>5 år -	0

## Redovisningsprinciper

### Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

### Kommunala redovisningslagen.

Med anledning av den nya kommunala redovisningslagen om kommunal bokföring och redovisning som tillämpas från och med räkenskapsår 2019 har Rådet för kommunal redovisning gjort en översyn av samtliga rekommendationer.

Rekommendationer efterlevs som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

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

Pensionsskulden (beräknad framtida skuld till arbetstagare och pensionstagare) uppgår till 127,9 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 2020.

### Komponentavskrivning

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

Avskrivningstider. Avskrivning belastar verksamheten månaden efter färdigställandet. Investeringar under ett prisbasbelopp (2019 = 46 500 kronor, exklusive moms) bokförs direkt i driftsbudgeten.

Tillämpade avskrivningstider enligt nedan,

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

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för 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 2019 kommer en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokföras.

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).

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 3,0 procent. I kommunen påbörjas avskrivningar månaden efter anskaffningstillfället.

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

Soliditet är eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

**Kommunfullmäktige och revision**

Ordf. kf Håkan Abrahamsson  
Ordf. revision Håkan Engström

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Delårs-</b>	<b>Budget</b>	<b>Delårs-</b>
<b>KSEK</b>	<b>bokslut</b>	<b>190630</b>	<b>bokslut</b>
	<b>180630</b>		<b>190630</b>
Verksamhetens intäkter	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-545	-655	-636
Kapitalkostnader	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-545</b>	<b>-655</b>	<b>-636</b>
Kommunbidrag	605	655	655
<b>Nämndens resultat</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>19</b>
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	60	0	19
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Periodens verksamhet**

Ett förslag till lokalförsörjningsprogram har tagits fram med kommundirektörens ledningsgrupp som uppdragsgivare/styrgrupp och antogs. Det praktiska arbetet har genomförts av konsultföretaget COWI. Syftet är att säkerställa lokalförsörjningsprocessen inom Perstorps kommun och skapa en enhetlig syn på ansvar, lokalfrågor och processer. Dokumentet är ett styrdokument som innehåller övergripande strategier för lokalförsörjning, organisation och process.

Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL 18) antogs med tillhörande bilaga samt de reviderade lokala tillämpningsanvisningarna daterade 2018-12-28 att gälla fr o m 2019-02-01.

Enligt lag (SFS 1999:381) om åtgärder för att förebygga och begränsa följderna av allvariga kemikalieolyckor ska de kommuner, inom vars gränser det finns sådan verksamhet som omfattas av Sevesolagens högre kravnivå, upprätta kommunens plan för räddningsinsatser. Planen ska lämnas in till länsstyrelsen. Kommunfullmäktige beslutade att anta kommunens plan för räddningsinsatser vid verksamheter som omfattas av Sevesolagstiftningens högre kravnivå.

Fullmäktige måste fatta beslut om att de partier som får stöd, ska redovisa att stödet använts för sitt ändamål. Redovisning ska ske per kalenderår, och vara inlämnad till fullmäktige

senast per den 30 juni året efter det att stödet lämnats. Redovisningen av hur partistödet använts ska dessutom granskas. Partierna utser själva sin granskare. Granskaren ska årligen lämna en granskningsrapport med ett intyg, om att redovisningen ger en rättvisande bild av hur partistödet har använts. Fullmäktige måste också fatta årliga beslut om utbetalning av partistödet. Fullmäktige får besluta om att stöd inte ska utbetalas till ett parti som inte i tid lämnar in en redovisning respektive en granskningsrapport. Syftet med reglerna om redovisning och granskning, är att göra underlag och beslut kring det lokala partistödet öppnare och mer tillgängliga för allmänhet och media. Redovisning av hur kommunalt partistöd använts under år 2019 har lämnats in av samtliga partier som är representerade i fullmäktige och utbetalning av partistödet godkändes.

Rapport av granskning internkontroll 2018 redovisades. Kommunfullmäktige beslutade att den interna kontrollen avseende byggprojekt på torget varit otillräcklig, att den interna kontrollen i övrigt inom samtliga nämnder och styrelser varit tillräcklig, samt att med godkännande lägga rapporten till handlingarna.

Interna kontrollplaner 2019 redovisades och sammanställningen godkändes.

Politiskt handlingsprogram för mandatperioden 2019-2022 redovisades. I programmet beskrivs den övergripande inriktningen för Kommunens

verksamheter med sikte på de områden angivna i programmet. Kommunens vision 2030 anger de långsiktiga politiska visionerna och ambitionerna medan mandatprogrammet tydliggör den politiska inriktningen för respektive mandatperiod. Kommunstyrelsen kommer under mandatperioden successivt lägga fram förslag som tar sin utgångspunkt i programmet för mandatperioden. Programmet är kommunens övergripande styrdokument och anger den politiska inriktningen för mandatperioden.

Förslag till förvaltningsorganisation 2019 presenterades beslut togs att ställa sig bakom de i ärendet redovisade organisationsförändringarna inklusive gemensamma benämningar på kommunens organisatoriska enheter, att bemyndiga kommundirektören att genomföra förändringarna inom dessa ramar, att flytta ansvaret som kommunens trafiknämnd från byggnadsnämnden till kommunstyrelsen samt som en följd revidera reglementena för byggnadsnämnden och kommunstyrelsen i denna del, att organisationsförändringarna i detta ärende ska gälla fr. o. m. den 1 april 2019.

Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB, NSVA, är ett interkommunalt bolag som sedan 2009 ansvarar för drift av den kommunala vatten- och avloppsverksamheten i kommunerna Bjuv, Båstad, Helsingborg, Landskrona, Svalöv och Åstorp. NSVA är gemensamt ägt av dessa sex kommuner. Varje kommun har en lika stor ägarandel och är VA-huvudman i sin kommun. Perstorps kommun fick tillsammans med ytterligare några kommuner i Familjen Helsingborg förfrågan om att gå med som delägare i NSVA i början av 2017. Frågan har därefter utretts. Kommunfullmäktige beslutade att ansöka om delägarskap för Perstorps kommun hos Nordvästra Skåne Vatten och Avlopp AB.

Uppföljning av kommunövergripande mål 2018 godkändes inklusive reviderade och nya målvärden samt att notera nämndernas redovisning av sina målvärden för år 2021.

Från revisorerna inkom revisionsplan 2019 för anmälan i kommunfullmäktige. De områden som revisorerna avser att djupgranska är bland annat LSS, kommunstyrelsens ägarstyrning och bolagens följsamhet till ägardirektiv, inter kontroll inom informationssäkerhet, skolans resursfördelningssystem, uppföljning av kompetensförsörjningsgranskning, arbetslöshet och arbetsmarknadsåtgärder samt byggnads- och trafiknämnden.

Kommunen redovisar ett positivt resultat på 12,0 Mkr, vilket är 3,7 Mkr bättre än budget. Med godkännande av årsredovisningen för år 2018, beslöt kommunfullmäktige att till år 2019 överföra 0,7 Mkr till finansförvaltningen, och att en fördelning av dessa medel beslutas av kommunstyrelsen samt att det överförda beloppet inte får användas så att det leder till ökade driftskostnader kommande år, att till år 2019 överföra 3,0 Mkr till barn- och utbildningsnämnden, vilket avser elevvolymökningar inom grundskolan. Om inte medel tillförs blir kommunen återbetalningsskyldig för riktade statsbidrag med 9,5 Mkr, att i övrigt avskrika samtliga över- och underskott skott i 2018 års bokslut, samt att beträffande investeringsplan godkänna överföring av 1 721 tkr till år 2019 enligt förslag.

Kommunfullmäktige beslutade att bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen (mandatperioden 2018-10-15 – 2018-12-31), att bevilja ansvarsfrihet för övriga nämnder för år 2018, att gällande kommunstyrelsen (mandatperioden 2018-01-01 – 2018-10-14) anta framtiden motivering, att bevilja ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, samt att rikta anmärkning mot kommunstyrelsen med hänvisning till i ärendet anförda handlingar.

Den 1 juli 2019 träder lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter i kraft. Den nya lagen ersätter tobakslagen (1993:581) och lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare (2017:425). Beslut togs att Söderåsens miljöförbund får tillsynsansvar enligt lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter i Perstorps kommun.

### Halvårsresultat

Kommunfullmäktige och revision redovisar under första halvåret ett överskott på 19 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 8 tkr, och revisionen ett överskott på 11 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.

**Prognostiserat balanskravsresultat**

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

Beslutad budget år 2019 om en förändring av eget kapital på plus 8,7 Mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 4,0 Mkr, vilket innebär ett prognostiserat resultat på 12,7 Mkr.

Prognosen för helåret indikerar att balanskravsresultatet kommer att uppnås;

**Prognos över balanskravsresultatet 2019**

Prognostiserat resultat 2019	12,7 Mkr
Realisationsvinst	-0,1 Mkr
Prognostiserat balanskravsresultat 2019	12,6 Mkr

eller förbättrad nivå på verksamhet, service och anläggningar.

*Den samlade bedömningen är att koncernens bolag under första halvåret har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.*

**Avstämning god ekonomisk hushållning**

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

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

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

Avstämning av måluppfyllelsen av de finansiella målen och nämndernas verksamhetsmål, vägs in i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning. En del av målen stäms av på årsbasis vilket medför att en total avstämning sker i anslutning till kommande bokslut för år 2019.

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

Koncernens bolag ska ha en långsiktig tillväxt i balans och redovisa ett resultat som tillförsäkrar framtida kommuninvånare en bibehållen



## Kommunstyrelsen

Ordförande Torgny Lindau  
Förvaltningschef Ulf Bengtsson

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut	Halvårs- budget	Halvårs- bokslut
Tkr	180630	190630	190630
Verksamhetens intäkter	49 569	56 028	58 463
Verksamhetens kostnader	-58 688	-68 693	-69 084
Kapitalkostnad	-11 274	-11 915	-12 386
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-20 393</b>	<b>-24 580</b>	<b>-23 007</b>
Kommunbidrag	21 960	24 580	24 580
<b>Nämndens resultat</b>	<b>1 567</b>	<b>0</b>	<b>1 573</b>
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	1 567	0	1 573
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>35 730</b>	<b>19 585</b>	<b>7 966</b>

### Periodens verksamhet

Ekonomichefen redogjorde för det preliminära bokslutet för 2018. Det budgeterade resultatet är 8,3 Mkr. Det preliminära resultatet uppgick till 12,0 Mkr vilket är en beräknad positiv avvikelse på 3,7 Mkr.

Uppföljning av internkontrollplan för år 2018 redovisades och avsåg "Upphandlingar genomförs inte" och "Bristar i skriftliga beställningar". Beslut togs att den interna kontrollen avseende byggprojektet på torget har varit otillräcklig, att den interna kontrollen i övrigt är tillräcklig, samt att godkänna uppföljning av internkontrollplan för år 2018.

Risk- och väsentlighetsanalyser ska användas inför nämndernas beslut om intern kontrollplan för år 2019. Riskanalysen ska dokumenteras i en bruttorisklista och är ett underlag för beslut om vilken intern kontrollplan som ska genomföras under år 2019. Under år 2019 beslutades att den interna kontrollplanen ska omfatta "Upphandlingar genomförs inte" och "Bristar i skriftliga beställningar" och att uppföljning ska ske av åtgärder efter medborgarsynpunkter i e-tjänsten "Synpunkter och Felanmälan" 2 ggr/år (juni och december) med 10-20 % av ärendena.

Kommunfullmäktige beslutade att från och med 2019 inrätta ett tekniskt utskott under

kommunstyrelsen, bestående av tre ledamöter och tre ersättare. Kommunstyrelsens ordförande är tillika ordförande i utskottet. Revideringen av kommunstyrelsens delegeringsordning avseende tekniska frågor godkändes.

Region Skånes förslag till nytt lokalförsörjningsprogram redovisades. Perstorps kommun har tagit fram ett tillägg till Familjen Helsingborgs yttrande rörande frågor som mer direkt berör Perstorps kommun. Kortfattat betonar tillägget för Perstorps kommun vikten av planering av kollektivtrafik på landsbygden, utveckling av stationsområden, samordning av bytesmöjligheter med kollektivtrafik samt att zonindelning och prissättning underlättar pendling mellan bostad arbete/studier och bidrar till hållbart resande. Kommunstyrelsen beslutade att ställa sig bakom Familjen Helsingborgs yttrande över Trafikförsörjningsprogram 2020-2030, med tilläggsyttrande från Perstorps kommun, samt att översända detsamma till Region Skåne.

Under våren 2019 (mars till juli) har E.ON för avsikt att gräva ner delar av sin luftburna högspänningsledning i västra Perstorp. I samband med detta arbete har Perstorps kommun fått möjligheten att samförlägga kanalisation för optofiber. Samförläggningen innebär att Perstorps kommun tillhandahåller kanalisations-

material som sedan E.ON förlägger i samband med sin markförläggning av högspänningskabel. Samverkan innebär att Perstorps kommun ingår markavtal med berörda markägare speciellt avsett för kanalisation som vidare kan komma att nyttjas av intresserad aktör för etablering av optofiber. Kostnader för åtgärden utgörs av samförläggningskostnad (474 615 kronor) samt materielkostnader (95 000 kronor). Kostnaderna för samförläggning kan justeras efter att projektet avslutats då slutlig inmätning sker. Beslut togs att Perstorps kommun skall samförlägga kanalisation i samband med E.ONs nedgrävning av högspänningskabel och investera i kommunens framtida fibernät på landsbygden, att vid samförläggning då annan använder egen entreprenör skall inte upphandling genomföras, att förslaget markavtal skall antas och användas vid samförläggning av kanalisation av optofiber, samt att från anslaget för oförutsedda kostnader (budget 1,0 Mkr) fördela 570 000 kronor.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar för år 2018 ett överskott på 948 tkr. Investeringsverksamheten redovisar en kostnad på 69,1 Mkr, varav byggnationen av den nya idrottshallen (Ugglehallen) belastade investeringsverksamheten med 32,5 Mkr. Den totala investeringskostnaden för Ugglehallen blev 49,0 Mkr.

Ernst & Young har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Perstorps kommun granskat kommunstyrelsens styrning och uppföljning av samhällsbyggnadsförvaltningen. Den sammanfattande bedömningen är att kommunstyrelsens styrning, kontroll och uppföljning av samhällsbyggnadsförvaltningen inte är tillräcklig när det gäller de verksamhetsmässiga delarna. Bedömningen grundas på att det saknas för verksamheten relevanta mål, riktlinjer och planer antagna av kommunstyrelsen. Förslag till yttrande godkändes och överlämnades det till revisionen.

Uppföljning av kommunövergripande mål 2018 samt redovisning av nämndernas målvärden 2019-2021 redovisades.

Årsredovisningen 2018 redovisades och kommunen visar på ett positivt resultat på 12,0 Mkr, vilket är 3,7 Mkr bättre än budgeterat.

Ledningsgruppen för POSOM har tillsammans med stödpersoner gjort en revidering av nu gällande riktlinjer, i syfte att dessa bättre ska överensstämma med det arbetssätt som används. Planen syftar till att snabbt sätta in akuta stödresurser för psykiskt och socialt omhändertagande i samband med stora olyck-

or och katastrofer vilka innebär speciella svårigheter för t ex drabbade, anhöriga och räddningspersonal. Planen tillämpas vid olyckor och händelser inom kommunen där psykiska och sociala stödinsatser krävs och då den ordinarie verksamheten inte räcker till. Planen äger även tillämpning vid olyckor utanför kommunen då ett större antal kommuninnevånare är drabbade och planen fastställdes.

Projektledaren för kommunens segregationsarbete redovisade kortfattat för den kartläggning av segregation samt framtagande av handlingsplan mot segregation som hon arbetar med.

Kommunstyrelsen beslutade att Perstorps kommun tillstyrker förslag till förändringar i enlighet med remiss från Finansdepartementet — SOU 2018:74 Lite mer lika, Översyn av kostnadsutjämnningen för kommuner och lands-ting. För Perstorps kommuns del innebär det en positiv förändring med 1 390 kronor per invånare, vilket motsvarar ett ökat bidrag på drygt 10 Mkr. Förändringarna föreslås genomföras år 2020.

Perstorps kommunhus finns i fastigheten Pop-peln 13, med adress Torget 1, sedan denna uppfördes 1965. Fastigheten förvärvades av kommunen, genom det helägda dotterbolaget Perstorp Näringslivs AB, den 2 januari 2019. Beslut togs att föreslå Perstorp Näringslivs AB att genomföra förstudie, innehållande framtidens arbetsplats och centrumstärkande åtgärder, att förstudien ska presenteras för kommunstyrelsen senast november 2019 samt att kostnadsramen för förstudien är maximalt 1 Mkr, och att kostnaden för denna samt redan påbörjade utredning, ska läggas till byggherre-kostnaden i samband med ny hyresberäkning.

Socialchefen, förvaltningschefen för individ- och familjeomsorg samt enhetschefen för barn och familj deltog på sammanträdet och redovisade hur man inom förvaltningen arbetar preventivt för att motverka kostnadsutvecklingen inom barn- och ungdomsfrågor.

Förslag till ekonomiska ramar 2020-2022 presenterades. Förslag till fördelning av de ekonomiska ramarna godkändes, vilket bland annat en höjning med 16 040 000 kronor jämfört med budgetåret 2019. I övrigt beslutades att avsätta investeringsmedel för bredbandsutbyggnad på landsbygden.

Riktlinjer för mål- och resultatstyrning antogs.

Samverkansöverenskommelse och Medborgarlöfte mellan Polismyndigheten, LPO Klippan och Perstorps kommun godkändes.

En ny parkeringsplats har byggts vid Bålinge bad och camping i Perstorps kommun, på motsatt sida öster om väg 108. Parkeringsplatsen byggdes eftersom det inte fanns tillräckligt med p-platser och det uppstod problem med parkering utmed väg 108. Det är nödvändigt att en trafiksäker gång- och cykelpassage kommer till stånd. Ett medfinansieringsavtal har därför tagits fram mellan Trafikverket och Perstorps kommun. Kommunen har ombett Trafikverket att göra hela ombyggnaden, inklusive den nya utfarten till väg 108, då det blir mer kostnadseffektivt och enklare att genomföra. Den totala kostnaden för åtgärden i den statliga infrastrukturen bedöms uppgå till ca 4-6 Mkr (prisnivå 2018-06), plus tillkommande kostnader för marklösen och kabelflytt. Kommunstyrelsen beslutade att godkänna överenskommelsen under förutsättning att erforderliga medel avsätts i investeringsbudgeten och plan i november 2019.

### Prognostiserat balanskravsresultat

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

Beslutad budget år 2019 om en förändring av eget kapital på plus 8,7 Mkr, visar enligt prognos per den 30 juni på en förbättring mot budget med 4,0 Mkr, vilket innebär ett prognostiserat resultat på 12,7 Mkr.

Prognosen för helåret indikerar att balanskravsresultatet kommer att uppnås;

### Prognos över balanskravsresultatet 2019

Prognostiserat resultat 2019	12,7 Mkr
<u>Realisationsvinst</u>	<u>-0,1 Mkr</u>
Prognostiserat balanskravsresultat 2019	12,6 Mkr

### Halvårsresultat

Kommunstyrelsen redovisar under första halvåret ett överskott på 1 573 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Överförmyndarverksamhet	120 tkr
Information och marknadsföring	148 tkr
Ledningskontoret	130 tkr
Folkhälsa	50 tkr
Parkverksamhet	72 tkr

Bostadsanpassningsbidrag	159 tkr
IT-verksamhet	179 tkr
E-tjänsteplattform, digitalisering	443 tkr
Övriga verksamheter	272 tkr

### Prognostiserat helårsresultat

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar på att ett överskott på 250 tkr fördelat inom följande verksamhetsområden,

#### Information och marknadsföring

Minskade kostnader för bodagar och landsbygdsprogrammet medför ett prognostiserat överskott på 250 tkr.

#### Bostadsanpassningsbidrag

Minskat antal ärenden med höga kostnader per hushåll medför ett prognostiserat överskott på 200 tkr.

#### Facklig verksamhet

Högre kostnader jämfört med budgeterat medför ett prognostiserat underskott på 200 tkr.

### Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar under första halvåret en kostnad på 7 966 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas infartsskyltar, utbyte nya va-ledningar, ny ventilationsutrustning på reningsverket, periodiskt underhåll på fastighetsförvaltning, Opalens förskola och mindre anläggningsarbeten.

Verksamheten beräknas under helåret redovisa en kostnad på 25,0 Mkr.

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2018</u></b>	<b>Halvårs- budget <u>2019</u></b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2019</u></b>
<u>Vatten- och avloppsverket</u>			
Kostnad/m <sup>3</sup> (förbrukat vatten), kr	33,89	33,62	28,82
Förbrukat vatten, m <sup>3</sup>	248 000	260 000	328 000
<u>Överförmyndarverksamhet</u>			
Antal timmar per vecka	40	40	40

# Kommunstyrelsen (Arbetsmarknadsenheten)

Målnråde 2018	Fullmäktigemål	AME:s mål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En kommun för arbete och företagande	Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjning	Andel förvärvsarbetande (20- 64 år) ska öka (%)	Nya subventionerade heltdansställningar inom kommunens verksamheter årligen.	22	15	59	15	4
		Arbetslösheten, andel av befolkningen (18-64 år) ska minska (%)	Riktade gruppvägledningsinsatser mot kvinnor till arbete	2	2	1	2	12 (nytt Finsam projekt)
			Riktade insatser för att attrahera nyanlända till bristyrken, t. ex DUA	1	1	1	2	1
		Fler personer ska känna till fler möjliga yrken på arbetsmarknaden	Antal inslag av arbetsmarknadskunskap per termin inom högstadiet, vuxenutbildningen och månatligen inom AME:s projekt.	1/termin	1/termin	1	1/termin	1
		Matchning mellan arbetsökande och arbetsgivare ska öka	Arbetsplatsförlagda utbildningar via projekt GåGåGå.	-	10	11	20	22
		Gymnasiekompetensen bland Perstorpsborna ska öka med stöd av kommunala aktivitetsansvaret (KAA) samt arbete med delegationen för unga och nyanlända mot arbete (DUA).	Antalet personer med oidentifierad status, ej påbörjade eller avbrutna studier.	30	Högst 10	4	Högst 10	7

# Kommunstyrelsen (Teknisk förvaltning)

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Målet innebär att möta medborgarna på deras villkor.	kommunstyrelsen Antal medborgardialoger	9	13	15	15	6
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus	Målet är att arbeta med ökad tillgänglighet till förvaltningen.	Antal byggbara tomter genom planberedskap En väg in 24/7/365 genom med antal e-tjänster	30*	40	30 villa 150 lgh	40	30 villa 150 lgh
				0	10	2	15	2

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En kreativ kommun för barn och unga	Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet	Målet innebär att engagera barn och unga via tematiska aktiviteter	Utveckla/arbeta med minst ett aktivitetsprojekt	0	4	1	6	2
En kommun för alla	Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglad av service och engagemang	Målet ska medföra ökad tillgänglighet för alla	Tillgänglighetsprojekt per år	1	3	3	6	Ett mycket stort HIN projekt pågår just nu, detta kan räknas som 1 men innehåller ett stort antal mål.
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Minskat svinn i form av organiska eller verksamhetsmässiga resurser dvs. antingen återanvända eller arbeta för inte kassera saker.	Minskat svinn	5%	10%	7%	15%	3%

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.	Målet ska leda till Vi känsla och teambuilding inom förvaltningen	Minst en trevlig medarbetar aktivitet	2	3	3	3	2
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	Kommunstyrelsens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt	Resultat, tkr	3925	0	-539	0	0

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



## Räddningsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Torgny Lindau  
Leif Hylander

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halv- bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	3 216	2 740	3 628
Verksamhetens kostnader	-5 473	-5 186	-5 815
Kapitalkostnader	-158	-154	-155
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 415</b>	<b>-2 600</b>	<b>-2 342</b>
Kommunbidrag	2 510	2 600	2 600
<b>Nämndens resultat</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>258</b>
Omdisponerat över/-underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	95	0	258
Nettoinvesteringar	0	150	0

### Periodens verksamhet

Två nya räddningstjänstpersoner i beredskap (RIB), även kallade deltidsbrandmän har rekryterats och utbildats. En styrkeledare heltid har slutat och en ny har anställts och utbildats.

Intern vidareutbildning av några sedan tidigare anställda RIB har genomförts.

Perioden har i övrigt präglats av betydligt mer arbete inom Perstorp Industripark i samband med olika större och mindre revisionsstopp och nybyggnationer.

Antalet händelser (larm) håller sig på en förhållandevis jämn nivå mot förra årets första halva, så även de onödiga automatiska brandlarmen. Antalet utbildade i brandskydd håller sig fortfarande på en relativt hög nivå, detta trots den mycket höga arbetsbelastningen.

Ett nytt avtal för räddningspersonal i beredskap, RIB, började gälla 1 maj i år, detta innebär ökade kostnader vilket inte hunnit ge effekt denna period.

### Halvårsresultat

Räddningsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 258 tkr. Anledningen till överskottet beror på ökat antal sålda timmar på Perstorp Industripark och återhållsamhet avseende inköp.

### Prognostiserat helårsresultat

Räddningsnämndens prognos för helåret visar på en budget i balans, men det finns några poster som kan göra att det blir ett underskott.

Två till tre nya RIB kommer att behöva anställas och utbildas, en arbetsledare ska på vidareutbildning till styrkeledare deltid, prognos för detta 600 000-850 000 kronor.

Vidare behövs ytterligare en styrkeledare på heltid anställas.

Det nya avtalet för räddningspersonal i beredskap kommer att innebära ökade kostnader, detta kommer att presenteras i ett separat ärende, bland annat är arbetsgivaren skyldig att bekosta körkort för tung lastbil för de som anställs efter 1 maj i år.

### Investeringsverksamhet

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

<b>Verksamhetsmätt/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2018</u></b>	<b>Halvårs- budget <u>2019</u></b>	<b>Halvårs- bokslut <u>2019</u></b>
Antal utbildade i brandskydd	365	205	304
Antal onödiga automatlarm	41	35	43
Antal utryckningar (alla typer)	149	110	137

# Räddningsnämnden

<b>Målområde</b>	En öppen och modern kommun i framkant
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Den grundläggande säkerheten ska den enskilde skapa. Räddningsnämndens ansvar är en adderad säkerhet som ibland, men inte alltid, kan begränsa skadorna.	Andel av händelser där den enskilde vidtagit skadebegränsande åtgärder	19	25	23	25	7

<b>Målområde</b>	En kommun för alla
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglat av service och engagemang

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Räddningstjänsten har redan idag en god insatsid. Målet är att bibehålla det vi har idag utifrån den del av tiden som vi själva kan påverka.	Responstid för räddningstjänst dvs. från 112-samtal till första resurs på plats. Mediantid i minuter.	9,1	8,8	7,6	8,7	4,2

<b>Målområde</b>	En kommun med god och balanserad ekonomi
<b>Fullmäktigemål</b>	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Verksamheten ska inte överskrida den av kommunfullmäktige beslutade budgetramen	Resultat, tkr	432	0	668	0	258

## Byggnadsnämnden

Ordförande            Hans Stifors  
Förvaltningschef    Mattias Bjellvi

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	663	725	808
Verksamhetens kostnader	-2 757	-2 918	-2 927
Kapitalkostnader	-27	-30	-43
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-2 121</b>	<b>-2 223</b>	<b>-2 162</b>
Kommunbidrag	2 043	2 223	2 223
<b>Nämndens resultat</b>	<b>-78</b>	<b>0</b>	<b>61</b>
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-78	0	0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>136</b>	<b>525</b>	<b>89</b>

### Periodens verksamhet

Byggnadskontoret har tidigare ingått i samhällsbyggnadsförvaltningen som genom omorganisering delats upp i en plan- och byggförvaltning, en teknisk förvaltning och en avdelning för intern service.

Under perioden har stadsarkitekten tillförordnats som plan- och byggchef. Stadsarkitekten har sedan tillsvidareanställts som plan- och byggchef, tillika stadsarkitekt. Nämndsadministratören har varit föräldraledig under perioden. Vikarien, som inlånats från kostverksamheten har endast arbetat 50 % för plan- och byggförvaltningens räkning (Administratörstjänsten är på 100 %)

Vidare har organisationen bestått av en kartingenjör – tillika bostadsanpassningsbidragshandläggare /handläggare av trafikärenden på 100 %. Kartingenjören gick i pension i april och har ersatts av ett kart- och GISingenjör, som även arbetar med digitalisering och e-tjänster. Vidare består förvaltningen av en mätningingenjör på 100% och en byggnadsinspektör som arbetar 80 %. Byggnadsinspektören arbetar delar av tiden med bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. En nyrättad tjänst som digitaliseringssamordnare har tillkommit på plan- och byggförvaltningen. Inom förvaltningen ingår även miljöstrateg på 20 % som är anställd av Söderåsens miljöförbund. Rekrytering av byggnadsinspektör, planarkitekt

och förvaltningsadministratör/nämndssekreterare pågår.

### Fysisk planering

Under perioden har ett intensivt arbete pågått kring att få till stånd bostadsbyggande genom kontakt med byggföretag. Två exploateringsavtal med två olika byggföretag är nu på väg till kommunfullmäktige för godkännande. Sammanlagt rör det sig om ett 60-tal bostäder inom kv. Enen i centrala Perstorp. Ytterligare exploateringskontakter pågår.

Utredning för planläggning för bostäder på kommunal mark pågår främst för Norregårdsområdet för att möjliggöra utökad bostadsbyggelse.

Planläggning sker för Jehovas vittnens räkning som avser uppföra ny samlingslokal vid Ebbarpvägen/Midgårdsgatan. Samrådsbeslut beräknas tas i Byggnadsnämnden i augusti 2019.

Plan- och byggförvaltningen har också hållit i utredningen kring kommunens äldreboenden med fokus på Ybbåsen och kontakter med Trafikverket kring åtgärder på väg 108 vid Bålinge camping samt avtal för det. Vidare har förvaltningen projektlett hastighetsplan, utred-

ning för Stockholmsvägen och parkeringsplan/parkeringsnorm.

Vidare har medborgardialog genomförts kring utformning av torg, belysning och lekplats på Tjäderstigen, förvaltningen håller i projekt kring belysning i stadsparken samt upprustningsinsatser kring ön i Ybbarpssjön, inventering och utveckling av slingor i Mulleskogen och Uggleskogen m.m.

Förvaltningen har också ingått i ett samverkansprojekt som projektlets av Region Skåne kring utvecklingen av Skåne, bidragit med arbetsinsatser när det gäller uppdatering av Strukturplanen för Familjen Helsingborg m.m.

En workshop ang. bostadsförsörjning som en del av arbetet med tillväxtstrategi har genomförts under juni månad.

### **MBK**

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

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

Mätningssupplett externt görs kontinuerligt till Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska förvaltningen. Samarbete sker inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örskällunga och Klippan) kring Kart – och GIS-frågor (Geografiska informationssystem). Inget ärende har genomförts när det gäller förrättningsförberedelser för Lantmäteriet. En drönare har köpts in och utbildning har genomförts för personalen inom MBK. Utrustningen blir en tillgång till exempel i tillsynsarbetet och förbättring av grundkartan.

### **Bygglov & Tillsyn**

Bygglov har lämnats för 2 nybyggnad av flerbostadshus samt 2 ombyggnad. Vidare har bygglov lämnats för nybyggnad av 3 en-/tvåbostadshus och 4 om-/tillbyggnader. När det gäller nybyggnad av komplementbyggnader (carport,förråd, friggebodar m.m.) har 8 bygglov beslutats och 2 när det gäller ombyggnad. Bygglov har lämnat för 4 uterum. Bygglov för 7 transformatorstationer och 1 attefallshus har lämnats. 1 skyltlov har beviljats. 1 tillbyggnad av industrilokal har beviljats. Ett skyltlov har beviljats.

1 förhandsbesked har hanterats av byggnadsnämnden. 4 anmälan om eldstad/rökkanal och 1 staket har hanterats. 1 strandskyddsärende har hanterats.

4 anmälningar om eldstad/rökkanal och 1 sta-

ket har hanterats. 10 OVK protokoll och 4 hissprotokoll har hanterats. 24 startbesked har lämnats.

Därutöver har ett stort antal anmälningar om Enkelt avhjälpna hinder hanteras samt anmälningar om ovårdad fastighet (3 st).

### **Halvårsresultat**

Byggnadsnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 61 tkr, fördelat på följande verksamhetsområden,

Byggnadsnämnd	-41 tkr
Planverksamhet	26 tkr
Bygglovsverksamhet	61 tkr
MBK-verksamhet	16 tkr
Byggnadskontor	-1 tkr

### **Prognostiserat helårsresultat**

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

### **Investeringsverksamhet**

Verksamheten redovisar en kostnad på 89 tkr.

Budgeteten för helåret är 1 050 tkr och omfattar inventarier, digitalisering av detaljplaner och inköp av en drönare för mätning och GIS. Verksamheten beräknas under helåret redovisa en kostnad på enligt budgeterat.

<b>Verksamhetsmätt/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut 2018</b>	<b>Halvårs- budget 2019</b>	<b>Halvårs- bokslut 2019</b>
<b>Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exkl. kapitalkostnad)</b>			
Planverksamhet	18	28	3
Bygglovsverksamhet	7	29	16
MBK-verksamhet	31	22	41

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

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

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

## Byggnadsnämnden

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Målet innebär att dialoger genomförs hos medborgare, hos kommunen eller digitalt via chatforum	Antal medborgardialoger.	5	6	6	10	2 (Större arrangerade, självklart har betydligt fler medborgarkontakter tagits).
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av prof. bemötande, servicekänslia och lösningsfokus	Målet ska säkerställa att det finns bostäder att tillgå.	Antal byggbara bostäder genom planberedskap.	30	40	30 villa 150 lgh	40	30 villa 150 lgh
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Målet ska bidra till en levande landsbygd.	Genomföra planerade byfornyelseprojekt	0	1	1	1	1



Målområde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosof ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.	Målet är friskvård genom aktiviteter som bidrar till ökad trivsel och gemenskap på arbetsplatsen	Friskvårdsaktiviteter	1	2	2	2	1
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	BN ska ha en god ekonomi som möjliggör det lilla extra och riktade insatser.	Resultat skattefinansierad verksamhet, tkr.	8	100	303	100	61

**Barn- och Utbildningsnämnden**Ordförande  
FörvaltningschefMarie Gärdby  
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	22 395	14 013	23 114
Verksamhetens kostnader	-106 922	-104 687	-115 145
Kapitalkostnader	-0	-99	0
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-84 527</b>	<b>-90 773</b>	<b>-92 031</b>
Kommunbidrag	85 928	90 773	90 772
<b>Nämndens resultat</b>	<b>1 401</b>	<b>0</b>	<b>-1 259</b>
Omdisponerat över / -underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	1500
Resultat efter omdisponeringar	1 401	0	241
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>0</b>

**Periodens verksamhet****BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDENS  
MÅL**

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

demokratiska värderingar. Var och en som verkar inom skolan ska också främja aktning för varje människas egenvärde och respekt för vår gemensamma miljö.

- Barn- och utbildningsnämnden ska erbjuda sina medarbetare tydlighet avseende uppdrag och förväntningar i en organisation där mångfald uppmuntras och människor möts och samverkar utifrån respekt och omtanke.
- Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska följande prioriteringsordning gälla:
  1. Kostnader för personal som arbetar direkt med barn och elever.
  2. Kostnader för stödverksamhet (t ex lokalvård, skolmåltider, skolskjuts, vaktmästeri mm).
  3. Lokalkostnader.

**ALLMÄNT**

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

## BARNOMSORG

Förskoleverksamheten bildar två förskolechefsområden med vardera 100 % förskolechef.

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

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

En stor inflyttning under våren 2018 medförde att lokalbehovet inom barnomsorgen ökade. Hösten 2018 tvingades verksamheten att öppna ytterligare en förskoleavdelning i Parkskolans lokaler vilket kom att klara det akuta behovet under hösten 2018. Dessutom blev det nödvändigt att starta ytterligare två förskoleavdelningar i förhyrda paviljonger på Bäckavägen 27 i Perstorp. Det finns anledning att befara att ytterligare barnomsorgsplatser kan komma att behövas under 2020.

Verksamhetsmässigt har barnomsorgen organiserats så att samtliga barn i omsorg nu är inskrivna på förskola eller fritidshem och de barn som är i behov av omsorg under obekväma tider får sin omsorg utanför ordinarie tider på Solparkens "Nattugglan". Detta har också inneburit ett utökat öppethållande inom hela barnomsorgen.

## GRUNDSKOLA

Parkskolan, och Norra Lyckan skolan har bildat ett rektorsområde med 100 % rektor och Oderljunga skola har bildat ett eget rektorsområde med rektor som även haft undervisning i tjänsten. Till Park- Norra Lyckan- och Oderljunga skola har det även varit kopplat 50 % tjänst som samordningsansvarig för fritidshemmen. Från och med halvårsskiftet 2019 är samtliga tre, ovan nämnda skolor, samlade under en skolledning med 100% rektor och 100% biträdande rektor.

Centralskolan bildar två rektorsområden om vardera 100 % rektor.

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

Arbetet med att höja elevernas resultat och måluppfyllelse pågår ständigt och avgångsbetygen för eleverna i årskurs nio har varierat

oroväckande mycket mellan läsåren. I den senast kommunrankingen från SKL placerades Perstorp på plats 75 av 290. Ett resultat som vi har anledning att känna stolthet för. Utmaningen för framtiden blir att ytterligare förbättra elevernas resultat vilket är ett långsiktigt arbete som börjar i tidiga år och därför fortsätter satsningen på de yngre eleverna.

Den nationella satsningen på karriärtjänster för lärare har inneburit att Perstorp har tio förstälrare fördelade på skolenheterna.

Satsningen på mindre undervisningsgrupper i de lägre åldrarna, har fortsatt med hjälp av lågstadiesatsningen där staten ger riktade statsbidrag till personalförtätning. Tyvärr förlorar vi två miljoner läsåret 19/20 vilket gör att vi tvingas till stora besparingar redan under hösten 2019.

Arbetet med att införa IT i undervisningen fortsatte under 2019. Varje elev i årskurs ett till tre har tillgång till surfplatta att använda i skolarbetet och alla elever i årskurs 4-9 har tillgång till egen dator eller surfplatta. Barn- och utbildningsnämnden valde att börja med de yngsta eleverna och sedan några år är datortillgängligheten på grundskolan 100 %.

## VUXENUTBILDNING, GYMNASIESKOLA

ALUC bildar ett rektorsområde med rektor som dessutom är ansvarig för den centrala elevhälsan. Från och med halvårsskiftet reduceras rektorstjänsten till 70 % och ansvaret för elevhälsan förs till förvaltningens utvecklingsledare.

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

Det avtal Perstorps kommun tecknade med Klippans kommun 2016 angående elever på introduktionsprogram innebär att samtliga gymnasieelever från Perstorp får sin utbildning hos annan huvudman. Anledningen till tecknandet av avtalet var att ge också introduktionsprogramseleverna en möjlighet att nyttja en stor gymnasieskolas resurser till utbildning. Syftet var framförallt att erbjuda en kvalitetsförbättring för eleverna.

## LILLARYDSVERSTADEN

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar sedan några år för verksamheten på Lillarydsverkstaden. Syftet med verksamheten är bl a att vara invånare behjälplig med trädgårdsskötsel och

snöröjning etc i syfte att göra det möjligt att i större utsträckning kunna bo kvar där man så önskar. Verksamheten finansieras dels genom kommunbidrag men också genom legoarbeten och brukares avgifter.

### MÅLUPPFYLLELSE

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

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

### UTVECKLING OCH FRAMTID

Det senaste årets stora inflyttning till Perstorps kommun har inneburit lokalbrist i såväl förskola som grundskola och fritidshem. Under våren 2019 etablerades (som tidigare nämnts) en ny förskola med två avdelningar på Bäckavägen och behoven av ytterligare lokaler befaras bestå.

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

### Halvårsresultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 241 tkr

#### Verksamhet Resultat:

Nämnd	-19 tkr
Förvaltningskansli	53 tkr
Förskoleverksamhet	730 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Familjens hus -12 tkr</i>	
<i>Förskola 742 tkr</i>	
Fritidsverksamheten	-171 tkr
Grundskola	-332 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Undervisning åk F-klass 479 tkr,</i>	
<i>Undervisning åk 1-9: -708 tkr,</i>	
<i>Integrerad särskola -103 tkr,</i>	
Arthur Lundkvist utb. centrum	-493 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Vuxenutbildning -191 tkr,</i>	
<i>SFI tkr, -302 tkr,</i>	
Lillarydsverkstaden	785 tkr
Interkommunala ersättningar	-312 tkr
<i>Fördelat enligt</i>	
<i>Förskoleplatser 403 tkr,</i>	
<i>Pedagogisk omsorg -82 tkr,</i>	
<i>Fritidshemsplatser 40 tkr,</i>	
<i>F-klass: 21 tkr,</i>	
<i>Grundskola 1-9 -337 tkr,</i>	
<i>Sär- och resursskolan -444 tkr,</i>	
<i>Gymnasieskolan 247 tkr,</i>	
<i>Gymnasiesärskolan -160 tkr,</i>	

#### Verksamhet Prognos:

Barn och utbildningsnämnden förväntas lämna ett prognostiserat underskott på 1 700 tkr.

Ledningsgruppen för barn och utbildningsnämnden hade 20190627 ett möte för att diskutera möjliga besparingsåtgärder för att få en

budget i balans. Förslagen finns som bilaga till barn och utbildningsnämnden att ta ställning till.

<b>Nämnd</b>	<b>0 tkr</b>
<b>Förvaltningskansli</b>	<b>0 tkr</b>
<b>Förskoleverksamhet</b> <i>Fördelat enligt</i> <i>Familjens hus 0 tkr</i> <i>Förskola, 0 tkr</i>	<b>0 tkr</b>
<b>Fritidsverksamheten</b>	<b>0 tkr</b>
<b>Grundskola</b> <i>Fördelat enligt</i> <i>Undervisning åk F-klass 800 tkr,</i> <i>Undervisning åk 1-9: -1 700 tkr,</i> <i>Integrerad särskola -100 tkr,</i>	<b>-1 000 tkr</b>
<b>Arthur Lundkvist utb. centrum</b> <i>Fördelat enligt</i> <i>Vuxenutbildning -200 tkr,</i> <i>SFI -300 tkr</i>	<b>- 500 tkr</b>
<b>Lillarydsverkstaden</b>	<b>700 tkr</b>
<b>Interkommunala ersättningar</b> <i>Fördelat enligt</i> <i>Förskoleplatser 800 tkr,</i> <i>Pedagogisk omsorg -150 tkr,</i> <i>Fritidshemsplatser 100 tkr,</i> <i>F-klass: 100 tkr,</i> <i>Grundskola 1-9 -750tkr,</i> <i>Sär- och resursskolan -1000tkr,</i> <i>Gymnasieskolan 300 tkr,</i> <i>Gymnasiesärskolan -300 tkr,</i>	<b>-900 tkr</b>

#### Nämnden:

Verksamheten stänger första halvåret på ett negativt resultat om 19 tkr, vilket främst beror på under våren för nämnden genomförda utbildningstillfällen. Prognosen för helåret väntas inte avvika från budgeterat.

#### Förvaltningskansli:

Lämnar ett litet positivt resultat för första halvåret. Förvaltningsassistenttjänsten är utökad från 75% till 100% från april och helårsprognosen förväntas i linje med budgeterat.

#### Förskolan:

Familjens hus visar ett litet negativt resultat på 12 tkr vilket är en marginell avvikelse och helårsprognosen väntas i linje med budgeterat.

Förskoleverksamheten stänger första halvåret med ett positivt resultat på 742 tkr. Under första halvåret har avdelningen Äventyrarna använts för blivande F-klass elever och vid halvårsskiftet stänges den. Från i början av April stod Opalens förskola klar för att börja inskola nya barn i den nya tvåavdelningsförskolan. Ekonomiskt ger denna inte någon full helårseffekt då den inte kom igång från årsskiftet och för förskolorna som helhet är den med och bidrar med första halvårets starka resultat. För andra delen av året är hyran betydligt mycket högre än vad som finns budgeterat för, det finns en del inköp som behöver göras och det ser ut att bli ett högt söktryck till förskoleplatser under hösten, vilket för helåret innebär att vi väntar oss en prognos i linje med budgeterat.

#### Grundskolan:

Hela grundskoleverksamheten, med F-klassen inkluderad, stänger på ett negativt resultat om 332 tkr. Nya beslut kom sent i juni om lågstadiesatsningen, där Perstorpskommun på helårsbasis fick en minskad tilldelning med 2Mkr. Mindre återbetalningskrav har beslutats för statsbidraget läxhjälp och verksamheten uppfyller inte längre kraven för att söka statsbidrag för elevhälsan. Under våren kom beslut från kommunfullmäktige att kompensera för volymökningar i grundskolan och årets minskande intäkter för elevhälsan.

Under vårterminen har Oderljunga haft dyrare kostnader för att möta skolinspektionens krav på åtgärder. Även CT åk 4-9 brottas med ansträngd ekonomi under första halvåret, där integrerade särskolan ökar och barn i behov av särskilda insatser. Park och Norra Lyckans åk 1-3 haft en balanserad budget med hjälp av lågstadiesatsningen.

Under hösten stärks Ct åk 4-9 med statsbidrag för likvärdig skola medans Park och Norra Lyckans åk1-3 måste försöka minska för att anpassa till de nya statsbidragsförutsättningarna för lågstadiesatsningen. F-klassverksamheten har ett positivt utfall för första halvåret vilket främst beror på lägre personalkostnader än budgeterat för och ej nyttjade migrationsintäkter. För helåret väntas F-klassdelen bidra med ett positivt överskott medans grund- och integrerade särskolan väntas lämna ett underskott. Olika åtgärder diskuteras för att försöka nå ett så balanserat totalresultat som möjligt men i dagsläget pekar det mot ett totalt negativt utfall om 1 000 tkr för grundskoleverksamheten.

#### Fritidsverksamheten

Stänger första halvåret på ett negativt resultat

om 171 tkr, där extrakostnader på Odeljungas fritidshem har bidragit med i princip hela underskottet, medan Park Norra Lyckan områdets fritidshem stänger i paritet med budgeterat. För helåret väntas prognosen i linje med budgeterat.

#### **Arthur Lundkvist utbildnings centrum**

Vuxenutbildningarna som omfattar komvux, grundvux och vid behov sårvux, visar ett totalt negativt resultat på 191 tkr. Verksamheten bedriver, förutom ordinarie grund- och komvux-verksamhet även vissa uppdragsutbildningar inom vård och omsorg.

SFI verksamheten har haft betydligt fler elever än budgeterats för och första halvåret stänger med ett negativt utfall på 302 tkr.

Totalt för vuxenutbildning så ser vi att statsbidragen under några års tid har minskat och kraven som bl.a. utbildningsplikten har ökat. I dagsläget har vi en delvis icke finansierad verksamhet, där vi räknat med statsbidragskompensation för utbildningsplikten, vilket uteblivit och en negativ helårsprognos om totalt 500tkr.

#### **Lillarydsverkstaden.**

Under första halvåret har det funnits legoarbete som bidragit med extra intäkter och Lillarydsverkstaden stänger första halvåret på ett positivt resultat om 785 tkr. Då barn och utbildningsnämndens verksamhetsår är ansträngt håller vi tummarna att legoarbetena håller i sig för Lillarydsverkstaden och hoppas på ett positivt helårsresultat om minst 700 tkr.

#### **Interkommunala ersättningar:**

Första halvåret visar ett negativt utfall om 312 tkr.

Förskoleplatser ser ut att ha en säker överbudgetering som om allt annat lika kan bidra med ett litet överskott på helårsbasis. När det gäller grundskoleelever ser det ut att blir fler externa elever till hösten, där det framförallt sker en ökning för mellanstadiebarn som väljer annan skola jämfört med vad vi hade under våren. Vi får också en utökning för elever på sär och resursskola. Positivt nog ser det ut som vi under året kommer att vara välbalanserade för köp av platser på gymnasium, men osäkerheten kring interkommunala ersättningar för hösten är ännu väldigt stor och strömningar kan förekomma vid skolstart. Totalt har vi en negativ prognos på 900tkr.

#### **Investeringsverksamhet**

Under första halvåret har inga investeringar aktiverats.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
<u>Förskola</u>			
Antal barn	374	433	423
Kostnad per barn	56 974	58 675	60 849
Antal barn/heltidsanställd	6,05	6,86	6,00
Barnomsorgsavgift kr/barn	3 054	2 863	2 955
<u>Fritidsverksamheten</u>			
Antal barn	236	260	237
Kostnad per barn	17 211	16 902	19 040
Antal barn/heltidsanställd	17,10	18,25	15,19
Barnomsorgsavgift kr/barn	2 993	2 863	2 961
<u>Förskoleklass</u>			
Antal elever	95	91	91
Kostnad per elev	25 010	28 638	26 911
Antal heltidsanställda/100 elever	6,05	6,79	5,22
<u>Grundskola</u>			
Antal elever	809	845	875
Kostnad per elev	50 561	41 521	51 661
Antal lärare/100 elever	9,78	8,00	10,58
<u>Gymnasieskola, gymnasiesärskola</u>			
Antal elever totalt	307	342	308
Kostnad per elev (inkl resor, inack)	65 609	53 446	66 090
<u>Grundvux inkl. ev.särvux.</u>			
Antal heltidsstuderande	21	29	37
Kostnad/heltidsstuderande	33 353	17 914	7 351
<u>Gymnasial vuxenutbildning</u>			
Antal heltidsstuderande	31	80	58
Kostnad/heltidsstuderande	57 637	26 682	40 662
<u>Svenska för invandrare</u>			
Antal heltidsstuderande	83	75	108
Kostnad/heltidsstuderande	26 902	18 627	27 098

# Barn- och utbildningsnämnden

<b>Målområde</b>	<b>En öppen och modern kommun i framkant</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och där mångfald är en tillgång.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 17/18</b>	<b>Utfall 17/18</b>	<b>Målvärde 18/19</b>	<b>Utfall 18/19</b>
Perstorps barn och elever ska få utveckla sina sociala förmågor vilket gör det möjligt för alla att känna sig accepterade, betydelsefulla och delaktiga i samhället.	Antal kränkingsärenden i grundskolan ska minska. <i>(antal ärenden lämnade till BUN/totalt elevantal)</i>	3,854 %	3,854 %	3,600 %	8,480%
	Öka antalet vårdnadshavares inloggning på lärplattformen. <i>(Infomentor/Analys/Kommunanalys/Användning/Antal inloggningsgrupp Familj)</i>	140 600	140 600	142 000	208 826



Målområde	En kommun för arbete och företagande					
Fullmäktigemål	<p>Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp. Kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus. Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjande.</p>					
Nämndmål	<p>Indikatorer</p>	Målvärde 18/19	Utfall 18/19			
<p>Entreprenöriellt lärande och upptäckarglädje ska genomsyra alla barn- och utbildnings-nämndens verksamheter.</p>	<p>Alla elever i åk 8 och 9 skall genomföra totalt två veckors praktisk arbetslivsorientering. (SYV Centralskolan)</p> <p>Samtliga klasser ska göra minst ett företagsbesök under låg- respektive mellanstadietiden. (Rektor respektive skola)</p>	100 %	92,5%			
		100 %	100%			

<b>Målområde</b>	En kreativ kommun för barn och unga
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet

Nämndmål	Indikatorer	Värde 17/18	Utfall 17/18	Målvärde 18/19	Utfall 18/19
Alla barn och elever ska få tillägna sig nya kunskaper på ett sätt som väcker nyfikenhet och intresse. Gedigna baskuskaper och kreativitet ska ge möjlighet till lustfyllt och livslångt lärande.	Andelen elever som är behöriga till ett nationellt gymnasieprogram ska öka. <i>(Kolada: Elever i åk 9. Som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%))</i>	79 %	83,5%	85 %	72,2% (InfoMentor)

<b>Målområde</b>	<b>En kommun för alla</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps kommuninnehavare som har behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande med service och engagemang.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 17/18</b>	<b>Utfall 17/18</b>	<b>Målvärde 18/19</b>	<b>Utfall 18/19</b>
Barn och elever i behov av särskilt stöd ska få all möjlig hjälp för att kunna utveckla sina fulla kompetenser och kunskaper. Skolan ska på alla sätt leva upp till sitt kompensatoriska uppdrag.	<p>Elevernas meritvärde i åk 9 ska öka. (Kolada: Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen))</p> <p>Andel elever i åk. 6 med lägst betyget E i matematik och svenska ska öka. (Kolada)</p> <p>Nationella prov åk 3. Andel godkända i samtliga delprov. (Infomator: Analys/Nationella prov/ Resultat per delprov)</p> <p>Läsförmågan åk 1 ska öka. (Speciallärare/ rektor respektive skola)</p>	211	214,5	215	199,0 (InfoMentor)
		Ma: 71,3 % Sv: 82,5 %	Ma: 81,3 % Sv: 89,7 %	Ma: 75,0 % Sv: 85,0 %	Ma: 78,6 % Sv: 80,4 % InfoM.
		Ma: 43,1 % Sv: 53,2 %	Ma: 60,7 % Sv: 62,6 %	Ma: 65,0 % Sv: 67,0 %	Ma: 56 % Sv: 65 % InfomM.
		94 %	89%	96 %	80%

<b>Målområde</b>	<b>Ett hållbart samhälle</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 17/18</b>	<b>Utfall 17/18</b>	<b>Målvärde 18/19</b>	<b>Utfall 18/19</b>
<i>Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och grundläggande demokratiska värderingar. Var och en som verkar inom skolan ska också främja aktning för varje människas egenvärde och respekt för vår gemensamma miljö.</i>	<p>Samtliga förskolor och grundskolor ska vara Grön flagg certifierade.</p> <p>Elevernas trygghet ska öka utifrån resultatet från årliga trivselenkäten. 1 Jag har studiero på lektionerna 2 Jag känner mig trygg i skolan.</p>	<p>Försk: 6 av 6 Grundsk: 3 av 5</p> <p>Åk 4-6: 77,5 % Åk 7-9: 68,7 %</p> <p>Åk 4-6: 66,8 % Åk 7-9: 64,4 %</p>	<p>Försk: 6 av 6 Grundsk: 4 av 5</p> <p>Åk4-6:77,5% Åk7-9:68,7%</p> <p>Åk4-6:66,8% Åk7-9:64,4%</p>	<p>Försk: 6 av 6 Grundsk: 5 av 5</p> <p>Åk 4-6: 80,0 % Åk 7-9: 75,0 %</p> <p>Åk 4-6: 70,0 % Åk 7-9: 70,0 %</p>	<p>Försk: 6 av 7 Grundsk: 4 av 5</p> <p>Åk 4-6: 9,5% Åk 7-9:74,1%</p> <p>Åk 4-6:72,9% Åk 7-9:81,9%</p>



<b>Målområde</b>	<b>En kommun med god och balanserad ekonomi</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Resultatet ska varje år uppgå till lägst 2 % i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto. Nivån på resultatet behövs för att säkerställa en långsiktig god ekonomi, ge möjlighet till amorteringar av lån och ett handlingsutrymme när det gäller investeringar.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019
Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnads- effektivt och ändamålsenligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska följande prioriterings-ordning gälla:							
1. Kostnader för personal som arbetar direkt med barn och elever.	Pedagogkostnadernas andel av totala budgeten ska öka.	59,55 %	59,55 %	59,72 %	70,03 %	60 %	71,35 %
2. Kostnader för stöd- verksamhet (t ex lokal- vård, skolmåltider, skol- skjuts, vaktmästeri mm).	Förskola och grundskola: Personalkostnad som andel av hela bun's budget: (Nämndekonomen)				54,26 %		55,26 %
3. Lokalkostnader.	Personaltätthet grundskola. Antal elever per lärare (heltidstjänst) (Kommunbladets Skolverket)	10,9	10,9	10,8	11,3	10,7	
	Personaltätthet förskola. Antal inskrivna barn per årsarbetare. (Kommunbladets Skolverket)	6,4	6,4	6,2	6,3	6,0	

## Socialnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Jenny Delén  
Anneli Börjesdotter

RESULTATRÄKNING	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
tkr			
Verksamhetens intäkter	41 032	31 413	39 742
Verksamhetens kostnader	-112 815	-105 161	-113 447
Kapitalkostnader	-620	-724	-614
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-72 403</b>	<b>-74 472</b>	<b>-74 319</b>
Kommunbidrag	72 837	74 472	74 472
<b>Nämndens resultat</b>	<b>434</b>	<b>0</b>	<b>153</b>
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0
Resultat efter tilläggsanslag	434	0	153
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>542</b>	<b>600</b>	<b>453</b>

### Periodens verksamhet

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

#### Grundläggande värderingar

Socialtjänstlagen och LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) innehåller de grundläggande värderingar som ska styra verksamheten. Genom insatserna ska människors ekonomiska och sociala trygghet främjas liksom deras jämlikhet i levnadsvillkor och deras möjligheter att aktivt delta i samhällslivet.

Socialtjänstens arbete ska inriktas på att frigöra och utveckla människors och gruppers egna resurser. Grunden för verksamheten är respekt för människors självbestämmande och integritet. Hänsynen till barns bästa ska vara i fokus, både när det gäller insatser direkt riktade till barn och när insatserna påverkar barnets situation i stort. Insatser för barn ska i första hand ske inom familjen och i barnets närmiljö. Verksamheten skall präglas av serviceanda, rättssäkerhet och empati. Arbetet skall bedrivas i samförstånd med den enskilde och med respekt för den enskildes integritet. Beviljade insatser skall leda till att människors problem avhjälps eller åtminstone minskar.

Insatser skall vara så kostnadseffektiva som möjligt och så långt som möjligt bedrivas i öppna och förebyggande vårdformer.

#### Utveckling och framtid

Målet för verksamheterna inom socialtjänsten är att få en gemensam syn på uppdraget och ett helhetstänk kring invånaren och dess behov. Det är viktigt att fortsatt utveckla förvaltningens arbete med att målen och dess indikatorer speglar de områden som är sårbara och behöver utvecklas i gemenskap med medarbetarna på alla nivåer för att säkerställa förvaltningens kvalitet.

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

Kvaliteten ska säkerställas i målarbetet genom brukarinflytande där dennes synpunkter tas tillvara. Förvaltningen ska utvecklas genom högt brukarinflytande samt kontroll och styrning av ekonomiska och personella resurser som på ett relevant sätt ska återspegla invånarnas behov. Resultaten i de nationella uppföljningarna och registren ska analyseras och tas tillvara och upprättas som förbättringsområden i målstyrningsarbetet. Verksamheterna ska använda sig av evidensbaserade metoder för att utreda och besluta om insatser. Relevanta verksamhetssystem ska användas för

verksamhetsstyrning. Detta är nödvändigt för att få kontroll på vilket sätt verksamheten ska styras utifrån brukarnas behov samt veta vilka resurser och vilken kompetens som behövs för att uppnå ett rättssäkert läge. Bedömningen är att verksamheterna är på god väg men att det krävs ytterligare struktur på arbetet med bl a dokumenten mm för att nå ända fram.

Omvärldsanalys är en viktig faktor för att kunna göra relevanta verksamhetsplaner där nationell statistik är en viktig ingång. För att detta ska fungera optimalt har arbetet med Socialnämndens antagna mål samt statistikinlämning fått ett speciellt fokus, vilket måste fortgå som ett löpande arbete. Under 2018 har förvaltningen arbetat förberedande med mål- och budgetstyrning för att kunna docka på alla medarbetare 2019 med uppdraget att processa mål och indikatorer och identifiera förbättringsområden inom respektive verksamhet/arbetsplats. Detta är ett pågående arbete som kommer att löpa på under hela 2019.

Förvaltningen har haft en gemensam utvecklingsdag tillsammans med de fackliga organisationerna för att bl.a. fastställa framtagna utbildningsplan. Detta utifrån arbetsmiljöverkets tillsyn samt synpunkter i den genomförda medarbetarenkäten. Det har genomförts en rad olika utbildningsinsatser som brandutbildning, utbildning i BPSD-registret, GoDig och pågående värdegrundsarbete inom äldreomsorgen.

När det gäller integration är inflödet fortsatt högt avseende egenbosättning i Perstorp. Kommunen har fortsatt noll i sitt kommunal för anvisningar från migrationsverket. HVB-hemmet för ensamkommande beräknas vara avvecklat och stängt senast november 2019. Personalen har hanterats i enlighet med lagstiftning kring övertalighet.

Sedan i maj 2019 har förvaltningen startat upp sex olika E-tjänster, vilket underlättar både för invånarna och administrationen.

Mobila teamet är ett projekt som tillskapats med hjälp av de medel som tilldelades Socialnämnden och BUN för att stärka kommunens arbete med barn och unga. Projektet har varit igång sedan våren 2019. Till dags datum är det enbart positivt. Tanken är att de som är verksamma i teamet arbetar med uppsökande verksamhet genom att erbjuda barn och unga aktiviteter och därigenom kunna skapa positiva möten och dialoger med barn och unga i Perstorps kommun. Hittills har teamet haft stora positiva effekter på ungdomars vanor och uppslutningen har varit stor. Utvärdering kommer att ske efter

sommaren. Målet är att kommunen ska kunna bibehålla mobila teamet i någon form.

## Verksamhet Individ och familjeomsorg

### Försörjningsstöd

Den enskilde skall på olika sätt hjälpas till självförsörjning. Målsättningen är att verksamhetens arbete ska motverka att personer hamnar i långtidsberoende. Försörjningsstödet har fortsatt bra resultat. Resurssamverkan sker kontinuerligt mellan arbetsförmedling, försäkringskassa, arbetsmarknadsenheten (AME), vårdcentral och socialtjänst, vilket underlättar för den enskilde. Nya strukturer behöver komma till för hur förvaltningen och andra aktörer arbetar med de personer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Den tjänst som inrättades under 2018 som budget- och skuldrådgivare har bidragit till en markant ökning av ärenden både vad gäller rådgivning och skuldsanering.

### Öppenvården

Öppenvården har ändrat fokus och består numera av behandlare inom barn och familj samt behandlare inom missbruk/beroende. Prioritet är det förebyggande arbetet med unga 0-25 år i riskzon. Det är fler familjer som sökt stöd hos öppenvården, än motsvarande period 2018.

### Barn och unga

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

Så långt det är möjligt skall familjer och deras barn få den hjälp och det stöd de behöver på hemmaplan. Perstorp har fortsatt ett högt antal barn placerade. Aktivt arbete pågår med vårdnadsöverflyttningar i de ärenden där det anses lämpligt. Med rätt stöd kan externa placeringar minimeras vilket medför både ekonomiska och humanitära vinster. Antalet orosanmälningar och utredningar är fortsatt högt och familjehemsplaceringarna ligger långt över budget. Målet är att institutionsplaceringar fortsatt ska vara lågt. Budgetläget är fortsatt bekymmersamt, då det saknas täckning och uppräknings för att klara av att balansera budget mot utfall.

### Personal och arbetsmiljö

Kontinuiteten och rekryteringsläget av personal har inom individ- och familjeomsorgen stadigt förbättrats. Det har varit lättare att rekrytera socialsekreterare med rätt kompetens och för uppdraget adekvat utbildning. För att uppnå detta måste Perstorps kommun fortsätta satsa



på goda och gynnsamma villkor för den enskilde medarbetaren.

Korttidssjukskrivningarna ligger bra men långtidssjukskrivningarna är fortsatt höga. Detta då några få individer är långtidssjukskrivna.

## Verksamhet Vård och Omsorg

### SÄBO (Särskilt boende)

Kön till särskilt boende har varit låg under första halvåret 2019. Arbetsmiljöverket har vid en planerad tillsyn dömt ut toaletterna i de boendes lägenheter på Ybbåsen. Detta innebär att stora ombyggnationer måste genomföras för att inte vite ska utdömas av arbetsmiljöverket. Socialförvaltningen ska rapportera till arbetsmiljöverket vad det finns för plan för att åtgärda bristerna senast i oktober 2019. Timecare är införd på boendena. De fackliga organisationerna har pekat på en del inkörningsproblem men dessa har hanterats i samförstånd. Både Ybbåsen och Österbo har hanterat att anpassa sin personal enligt gällande bemanningstal. Det finns en del kvar att arbeta med, då det gäller samverkan mellan avdelningarna och boendena.

Projekt DIDEK följer upprättad plan och är i full gång på Österbo. Dock har något företag hoppat av. Detta har inte fått några stora konsekvenser i dagsläget. Projektet syftar till att skapa en förbättrad och förnyad demensvård med minskad medicinering. Detta sker genom nya alt. förnyade digitala lösningar. Dessa kommer att köras som testpiloter i en testbädd i reell miljö. Projektledningen har bra struktur och ligger i fas med tidsplaneringen för projektet. Intresset från personalen har varit stort för att bli ambassadör i projektet. Det finns ett stort intresse hos företag avseende produktutveckling men också hos högskolor och universitet för forskning osv. Det är nu väl förberett för att de första testomgångarna drar igång under 2019. BPSD-registret kommer att bli en viktig faktor för att kunna bedöma kvalitén inom projektet.

### Hemtjänsten

Hemtjänstens strukturerade arbete börjar ge goda resultat för verksamheten. Fokus är och har varit hemtjänstens struktur avseende organisationen, bemanning, logistik och förfinad biståndsbedömning, kontinuitet, teambaserad vård och omsorg. Brukartiden ligger stabil även om verksamheten har haft många multisjuka med stora vårdbehov under perioden. Personalläget är betydligt stabilare.

Långtidsvikarier har rekryterats på längre vikariat. Arbetet med att genomföra riskanalyser hemma hos brukarna i de egna hemmen har påbörjats. Personalen har fått i uppdrag att vara med och arbeta aktivt med förbättringsarbete såsom att hitta system för en god planering som ger trygghet för brukarna men också för personalen. Hemtjänstens budget har stabiliserats, vilket avspeglar sig i brukartiden som ligger på ca 61% i genomsnitt. Verksamheten använder sig av planeringsverktygen Time Care och Life Care för att optimera resurserna. Det har varit en stor och omfattande process, där positiva resultat nu kan börja ses.

### HSL

Det har varit en god kontinuitet i sjuksköterskornas personalgrupp. Som ett led i att säkra upp verksamheten på grund av viss frånvaro och avsaknad av timvikarier har verksamheten behövt använda sig av bemanningsföretag, dock i liten omfattning. En arbetsterapeut har sagt upp sig under perioden. Rehabpersonal är en svårrekryterad grupp och det är något som lyfts generellt i bl. a. nätverket för socialchefer i familjen Helsingborg. Även HSL:s verksamhet använder sig av planeringsverktyg. Budgetläget ser stabilt ut.

### Omsorg funktionshindrade

Det har varit svårt att rekrytera chef med rätt kompetens till området. Rekrytering pågår. Det är svårigheter för ledningen att få "grepp" om verksamheten. Detta har kommunicerats till socialnämnden. Med anledning av detta har förvaltningen förberett en extern genomlysning av verksamheten. Utredare är tillsatt.

### Personal och arbetsmiljö

Arbetsmiljöverkets tillsyn kommer att vara en del av det bärande arbetet med att identifiera brister med förslag till handlingsplan som t ex för utbildningsinsatser. Samtliga verksamheter inom äldreområdet har påbörjat att göra riskbedömningar i brukarnas egna hem, det gäller även på äldreboendena. Arbetet med den nationella värdegrunden inom äldreomsorgen pågår. Verksamheten har haft ett flertal utbildningsinsatser igång under första halvåret 2019. Känslan är att förvaltningen utvecklat dialogerna tillsammans med de fackliga företrädarna i en positiv riktning.

**Utveckling och framtid**

Förutom det som redan nämnts i texten ovan kommer Socialnämnd och förvaltning behöva lägga mycket tid på planeringen kring ett "nytt" äldreboende, då Ybbåsen är utdömt i sin nuvarande form.

Arbetet med målstyrningen måste fortgå men på en nivå som ligger närmare den operativa verksamheten.

Arbetet med barn och unga måste intensifieras och genomlysas. Då främst för de barn som är familjehemspplacerade men också utifrån samordningen med bl. a. BUN, så att barn inte hamnar mellan stolarna.

Kommunen måste säkerställa processen kring barnkonventionen, då denna blir lag 2020-01-01.

Förvaltningens utbildningsplan måste få ett ständigt fokus inom samtliga områden.

Socialnämnden/socialförvaltningen kommer med all säkerhet att ha större ekonomiska utmaningar framöver. Det kommer att innebära att beslut om prioriteringar måste tas, dessa måste vara välgrundade här blir kommunens målstyrning en viktig avgörande faktor. Vilka förändringar är rimliga och möjliga att göra?

Slutligen, det är viktigt att nu hålla ihop det arbete som pågår och inte falla för frestelsen med nya projekt, utan ha ett tydligt fokus på basverksamheten.

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

	<i>tkr</i>
Vård för vuxna	-589
Barn och ungdomsvård	-6 341
Ekonomiskt bistånd	+ 417
Familjerätt	+75
Förvaltningskansli (IFO)	+76
Integrationsenheten	+6 718
<u>Ensamkommande barn</u>	<u>+ 52</u>
<b>Totalt (IFO)</b>	<b>+ 408</b>

**Vård och Omsorg**

SOL-verksamhet (OF)	+123
LSS-verksamhet	-638
Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-274
<u>Arbetsledning</u>	<u>+13</u>
<b>Totalt Vård och Omsorg</b>	<b>- 776</b>

**Övriga verksamheter**

Socialnämnden	+32
Förvaltningskansli	+464
<u>Färdtjänst</u>	<u>+25</u>
<b>Totalt övriga verksamheter</b>	<b>+521</b>

<b>Summa Totalt Socialförvaltningen</b>	<b>+153</b>
---	-------------

**Kommentarer till halvårsbokslutet****Socialnämnden övergripande**

Socialförvaltningens ramtilldelning för år 2019 räcker inte för att finansiera driftskostnaderna under första halvåret. För att balansera socialförvaltningens resultat har man tagit i anspråk tidigare års överskott från integrationsenheten med 2 700 tkr. Socialnämnden redovisar under första halvåret ett överskott på 153 tkr inklusive omfördelat överskott för integrationsenheten.

Underskott finns i huvudsak inom barn och ungdomsvården. Överskott finns i huvudsak inom integrationsenheten.

**Individ- och Familjeomsorg***Vård för vuxna*

Kostnaderna för institutionsvården har varit mindre än budgeterat under första halvåret. Förvaltningen har under första halvåret köpt 109 dygn gentemot budget 365 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 980 kr/dygn jämfört med budget 3 007 kr/dygn. Kostnaderna för skyddat boende för kvinnor har legat över budgeterade medel under första halvåret vilket medfört ett underskott totalt för verksamheten.

*Barn och ungdomsvård*

Sedan flera år tillbaka finns en rejäl underbudgetering mot aktuellt kostnadsbehov så familjehemsvården stänger på ett negativt resultat om 4 126 tkr. Under första halvåret har behovet för familjehem i genomsnitt varit 44 årsplaceringar, jämfört med budget som är 26 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 8 100 dygn jämfört med budget som är 4 745 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 003 kr/dygn gentemot budget 810 kr/dygn.

Kostnaderna för institutionsvård har legat över budget under första halvåret. Förvaltningen har under första halvåret köpt 715 dygn gentemot budget 291 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 4 759 kr/dygn jämfört med budget 6 000 kr/dygn vilket ger ett underskott vid halvårsbokslutet med -1 633 tkr.

*Ekonomiskt bistånd*

Kostnaderna för försörjningsstödet har legat under budgeterade medel. Orsaken till detta är

en bra arbetsmarknad. Mellan januari och juni har det totalt utbetalats 2 614 tkr jämfört med budget 3 031 tkr.

#### Integrationsenheten

Resultaträkningen visar på ett överskott efter första halvåret. Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, administration, SFI och samhällsorientering. För att balansera socialförvaltningens resultat totalt har man från tidigare års överskott överfört 2 700 tkr till denna verksamhet.

#### Vård och Omsorg

##### Hemtjänst

Hemtjänsten har haft ökade volymer under första halvåret vilket gör att insatta timmar blev högre än budgeterat. Man har även gjort satsningar på kompetenshöjningar som påverkat utfallet.

##### LSS-verksamhet

Underskott finns inom särskilt boende samt daglig verksamhet. Överskott finns inom personlig assistans. Sammantaget visar resultaträkningen på ett underskott vid halvårsbokslutet.

#### Investeringsverksamhet

Surfplattor till socialnämnden	86 tkr
KPB (kostnad per brukare)	85 tkr
Möbler och inventarier	165 tkr
<u>Time Care</u>	<u>117 tkr</u>
<b>Totalt</b>	<b>453 tkr</b>

#### Prognostiserat helårsresultat

**Socialnämnden totalt** **0 tkr**

**Individ- och familjeomsorg** **0 tkr**

**Barn och ungdomsvård** **-11 000 tkr**

Behovet kommer att vara stort och kostnaderna kommer kraftigt att ligga över budgeterade medel för familjehemsvården. Enligt prognosen kommer behovet i genomsnitt vara 44 årsplaceringar gentemot budgeterade 26 årsplaceringar.

För institutionsvården kommer behovet att vara större än budgeterat. Enligt beräkningar kommer 3,2 årsplaceringar att köpas in gentemot 1,59 i budgeten. Inom öppen vård för barn visar prognosen på ett underskott vid årets slut.

Sammantaget visar prognosen för hela verksamheten barn och ungdomsvård på ett underskott vid årets slut med – 11 000 tkr.

**Vård för vuxna** **+ 500 tkr**

Prognosen för institutionsvård visar på ett stort överskott vid årets slut.

Enligt beräkningar kommer förvaltningen att köpa in 146 dygn gentemot budget 730 dygn.

Kostnaderna inom övriga insatser för vuxna som skyddat boende för kvinnor har legat betydligt högre än budgeterat.

Sammantaget visar prognosen för hela verksamheten ett överskott på +500 tkr vid årets slut.

**Ekonomiskt bistånd** **+ 600 tkr**

Enligt prognosen kommer kostnaderna för försörjningsstödet bli lägre än budget vid årets slut. Orsaken till detta är en bra arbetsmarknad. Sammantaget visar prognosen på ett överskott på + 600 tkr vid årets slut.

**Integrationsenheten** **+ 11 500 tkr**

Prognosen visar på ett överskott vid årets slut på +11 500 tkr. Överskottet beror på att de statliga bidragen är högre än de kostnader som verksamheten har för försörjningsstöd, administration, SFI och samhällsorientering.

**Vård och omsorg** -1 600 tkr

**Hemtjänst** -1 000 tkr

Prognosen visar på en högre volym av insatta timmar jämfört med budget då vårdbehovet är stort inom verksamheten. Detta medför att personalbudgeten inom hemtjänsten kommer att överskridas under år 2019.

**LSS-verksamhet** -600 tkr

Underskott finns inom särskilt boende samt daglig verksamhet. Överskott finns inom personlig assistans. Sammantaget visar prognosen på ett underskott vid årets slut.

**Individ och Familjeomsorg**

<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>Halvårs- bokslut 2018</b>	<b>Halvårs- budget 2019</b>	<b>Halvårs- bokslut 2019</b>
<b>Försörjningsstöd</b>			
Nettokostnad, tkr	2 222	3 031	2 614
Bidragsbelopp kr/invånare	594	807	696
<b><u>Barn</u></b>			
Antal vård dygn HVB barn	349	291	715
Antal placeringar HVB barn	1,91	1,59	3,92
Dygnskostnad för HVB barn, kr	6 129	6 000	4 759
Nettok./invånare HVB barn, kr	570	464	906
<b><u>Vuxna</u></b>			
Antal vård dygn HVB vuxna	150	365	109
Antal placeringar HVB vuxna	0,82	2	0,60
Dygnskostnad för HVB vuxna, kr	1 890	3 007	2 980
Nettok./invånare HVB vuxna, kr	61	301	87
<b><u>Familjehem</u></b>			
Antal vård dygn för barn i fam.hem	7 890	4 745	8 100
Antal placerade barn i familjehem	43	26	44
Dygnskostnad för barn i familjehem, kr	991	810	1 003
Nettok./invånare för barn i fam.hem, kr	2 090	1 023	2 164
Antal invånare i kommunen	7 480	7 510	7 511

## Äldreomsorg och funktionsnedsatta

<i>Verksamhetsmätt/nyckeltal</i>	<i>Halvårs- bokslut 2018</i>	<i>Halvårs- budget 2019</i>	<i>Halvårs- bokslut 2019</i>
<b>Självfinansiering inom</b>			
<b>Särskilt boende och hemtjänst</b>			
Bruttokostnad, tkr	51 913	51 242	52 620
Intäkter, tkr	8 700	5 867	7 826
Självfinansiering, %	16,76	11,45	14,87

<b>Äldreomsorgen, särskilt boende</b>			
Platser på Österbo (Korttidsplatser)	2	4	3
Platser på Österbo (särskilt boende)	43	50	47
Platser på Ybbåsen (särskilt boende)	20	18	17
Platser på Ybbåsen (trygghetsboende)	9	8	8
Platser på enskilda vårdhem	0	0,04	0
<u>Platskostnad/netto/dag, kr</u>			
- Särskilt boende	2 021	2 113	2 190
- Enskilda vårdhem	0	2 214	0

<b>Omsorg till funktionsnedsatta</b>			
Antal platser särskilt boende externt SOL	2,2	2	2
Antal platser särskilt boende SOL	0	0	0
Antal platser särskilt boende externt LSS	0,80	0	1,07
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10
Antal invånare i kommunen	7 480	7 510	7 511

# Socialnämnden

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Mål Socialnämnd	Indikatorer/Mätetal	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En öppen och modern kommun i framkant	Perstorp ska va en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och mångfald är en tillgång	Kommuninvånarna är delaktiga och känner sig trygga i socialnämndens verksamhet	<p>Brukarbedömning individ och familjeomsorg <b>totalt- inflytande påverka hjälp, andel %</b></p> <p>Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppbostad<sup>1</sup>, Servicebostad<sup>2</sup>, Daglig verksamhet<sup>3</sup>, Boende särskild service<sup>4</sup>, SoL Boendestöd<sup>5</sup>, SoL sysselsättning<sup>6</sup> - <b>Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel %</b></p>	X	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	71, 63	Genomsnitt i riket (50%)	X
			<p>Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppbostad<sup>1</sup>, Servicebostad<sup>2</sup>, Daglig verksamhet<sup>3</sup>, Boende särskild service<sup>4</sup>, SoL Boendestöd<sup>5</sup>, SoL sysselsättning<sup>6</sup> - <b>Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel %</b></p>	X <sup>1</sup> , 80 <sup>2</sup> , 47 <sup>3</sup> , 88 <sup>4</sup> , 71 <sup>5</sup> , 60 <sup>6</sup>	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 80, 64, 95, 60, 44	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
			<p>Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppbostad<sup>1</sup>, Servicebostad<sup>2</sup>, Daglig verksamhet<sup>3</sup>, SoL Boende särskild service<sup>4</sup>, Boendestöd<sup>5</sup>, SoL sysselsättning<sup>6</sup> - <b>Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel %</b></p>	X <sup>1</sup> , 20 <sup>2</sup> , 41 <sup>3</sup> , 100 <sup>4</sup> , 57 <sup>5</sup> , 60 <sup>6</sup>	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 40, 86, 85, 40, 78	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
			<p>Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppbostad<sup>1</sup>, Servicebostad<sup>2</sup>, Daglig verksamhet<sup>3</sup>, SoL Boende särskild service<sup>4</sup>, Boendestöd<sup>5</sup>, SoL sysselsättning<sup>6</sup> - <b>Brukaren är aldrig rädd för något hemma/ daglig verksamhet/Sysselsättning, andel %</b></p>	X <sup>1</sup> , 60 <sup>2</sup> , 76 <sup>3</sup> , 88 <sup>4</sup> , X <sup>5</sup> , 60 <sup>6</sup>	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	40 (ibland rädd), 40, 86, 75, X?, 50	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
			<p>Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppbostad<sup>1</sup>, Servicebostad<sup>2</sup>, SoL Boende särskild service<sup>4</sup>, Boendestöd<sup>5</sup>, SoL sysselsättning<sup>6</sup> - <b>Brukaren vet vem hen ska kontakta om något är dåligt hemma/boendestödet/sysselsättningen, andel %</b></p>	X <sup>1</sup> , 80 <sup>2</sup> , 82 <sup>3</sup> , 100 <sup>4</sup> , 57 <sup>5</sup> , 80 <sup>6</sup>	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 100, 95, 100, 60, 70	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X





## Socialnämnden

unga	behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet	uppväxtvillkor							
En kommun för alla	Perstorps kommuninvånare som har behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande med service och engagemang	Bemötande, service och engagemang ska förbättras	Brucarundersökning IFO Totalt- Få kontakt <sup>1</sup> , tydlig information <sup>2</sup> , visar förståelse <sup>3</sup> , förbättrad situation <sup>4</sup>	X	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	69,80,74,73	Genomsnitt i riket (50%)	X	
			Brucarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup>	X	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	60,80,100,80	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X	
			verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Gruppbostad						
			Brucarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup>	80,60,80,60	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	20,60,80,40	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X	
			verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Servicebostad						
			Brucarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup>	59,59, 71,47	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	73,77,86,86	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X	

# Socialnämnden

				brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup> verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Daglig verksamhet					
				Brukarundersökning funktionsnedläggning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup> verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Sol Boende särskild service	94,94,94,81	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	90,90,95,100	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
				Brukarundersökning funktionsnedläggning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup> verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Sol Boendestöd	57,43,86,71	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	60,80,60,50	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
				Brukarundersökning funktionsnedläggning, Brukaren får den hjälp som behövs <sup>1</sup> , personal pratar så brukaren förstår <sup>2</sup> , personalen bryr sig om brukaren <sup>3</sup> , trivs alltid hemma/dag <sup>4</sup> verk/sysselsättning <sup>4</sup> - andel % Sysselessättning	60,60,60,60	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	56,78,60,30	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
				Brukarbedömning Åldreomsorg Hemtjänst –Bemötande <sup>1</sup> , förtroende för	HT: 85 <sup>1</sup> , 68 <sup>2</sup> , 45 <sup>3</sup> , 73 <sup>4</sup>	Övre delen av genomsnittet	90,90,69,83	Övre delen av	X

## Socialnämnden

				personal <sup>2</sup> , personal kommer på avtalad tid <sup>3</sup> , Personal utför sina arbetsuppgifter <sup>4</sup>								
				Brakarbedömning Äldreomsorg Särskilt boende –Bemötande <sup>1</sup> , förtroende för personal <sup>2</sup> , tillräckligt med tid <sup>3</sup> , möjlighet påverka tider <sup>4</sup> , trivsamma gemensamma utrymmen <sup>5</sup>			SB: 86 <sup>1</sup> , 86 <sup>2</sup> , 76 <sup>3</sup> , 69 <sup>4</sup> , 64 <sup>5</sup>		Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	90,97,75,75,62	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X
Ett hållbart samhälle	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt	Socialnämnden ska präglas av ett hållbart förhållningssätt utifrån sociala, ekonomiska och miljömässiga aspekter	Alla beslut ska innehålla aspekter utifrån "HUT"			Nytt för 2019	Nytt för 2019	Nytt för 2019	Nytt för 2019		X	X
Målområde 2018	Fullmäktigemål	Mål Socialnämnd	Indikatorer/Mätetal			Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-06-30
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva	Arbetsplatserna ska präglas av god arbetsmiljö med hög trivsel	Det är god ventilation på mitt arbete (Medarbetarundersökning) Det är behaglig temperatur på mitt arbete (medarbetarundersökning)			Nytt för 2019	Nytt för 2019	2,2 2,3	3			X

## Socialnämnden

arbetsplatser	arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och bemötande är ledorden.		Jag har en individuell kompetensutvecklingsplan (medarbetarundersökning)	Nytt för 2019	Nytt för 2019	2,5	3	X
			Ta fram förbättringsförslag gällande arbetsmiljö för varje arbetsplats	Nytt för 2018	2	0	2	X
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	Socialnämndens verksamhet ska vara kostnadseffektiv	Socialnämndens nyckeltal ska förbättras (Förvaltningsplan)	Nytt för 2019	X	X	Förbättras med 5 %	X

X = Ingen tillgänglig mätning för indikatorn. Mäts och ingår i bokslut 2019.

## Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande  
Förvaltningschef

Håkan Abrahamsson  
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING tkr	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	2 944	2 372	2 924
Verksamhetens kostnader	-13 964	-15 649	-15 946
Kapitalkostnader	-17	-39	-20
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-11 037</b>	<b>-13 316</b>	<b>-13 042</b>
Kommunbidrag	11 706	13 316	13 316
<b>Nämndens resultat</b>	<b>668</b>	<b>0</b>	<b>274</b>
Ormdisponerat över-/underskott	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	668	0	274
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>0</b>	<b>175</b>	<b>0</b>

### Periodens verksamheter

#### Allmänkulturen

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

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

För barn mellan 6-15 år får kommunen pengar från socialstyrelsen för att arrangera aktiviteter under sommarlovet. Förra året även för andra lov men inte längre vilket blir ett minus i kassan då aktiviteter var bokade under våren.

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

#### Biblioteket:

Biblioteksbesökare har nu under en tid haft tillgång till biblioteket efter stängning fram till 22.00 vilket ger ett snitt på ca 15 besök per/dag.

Besöksantalet fortsätter hålla en hög nivå medan antal utlån minskat något vilket kan bero på avveckling av ett arbetsplatsbibliotek. Användandet av de publika datorerna är i stort sett oförändrat.

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

Bokcirklar och bokprat hör även det till återkommande aktiviteter.

Språkcaféerna fortsätter med sin verksamhet varje vecka.

Biblioteket var under maj platsen för EU-valets förtidsröstning.

Personalstyrkan är oförändrad med 4,75 heltidstjänster fördelat på fem personer under höst och vår pga tjänstledighet. Två personer har arbetstränat dels på skolbiblioteket i Oderljunga, dels på Perstorps bibliotek.

#### Kulturskolan:

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

Kulturskolans mål är att i den mån det finns möjlighet, skapa kombinationstjänster för de anställda, där de kan verka inom flera olika om-

råden i kommunen, och därigenom få ekonomiskt hållbara tjänster.

Kulturskolan fick utökad budget för 2019 för 40% tjänst.

En ny danslärare anställdes i januari 2019 på 20%, då hon inte kunde ta mer för att hon arbetade 80% i Klippan som lärare på grundskolan. Hon hade 48 elever, och dansen blev mycket framgångsrik. Inför hösten 2019, planerade hon att gå upp i tjänst till 40 %. Jag såg även möjligheter till ytterligare utökning i hennes tjänst. Därför anställdes ingen ytterligare under våren. Vi har väntat med att besätta de återstående procent vi har möjligheter till, för att se efterfrågan inom de olika ämnena. Därför finns ett överskott i budgeten, som vi delvis har använt för investeringar för dansen och filmen.

Dansläraren fick nytt arbete i slutet av maj, och vi hittade en mycket bra ny danslärare, som även har musikal, drama och filmutbildning. Hon jobbar för närvarande också på kulturskolan i Hässleholm, och kunde inte ta mer än 25% i höst. Jag hoppas kunna utöka hennes tjänst inför vårterminen 2020 med ämnena musikal, teater och ytterligare dans. Även ämnet gitarr har visat en ökad efterfrågan.

För att marknadsföra kulturskolans verksamhet, har vi haft lärarkonserter under skoltid på vårterminen för åk 1-4 för de klasser som har haft möjlighet att komma. Där har alla instrumentlärare, filmläraren och bildläraren medverkat, och visat och berättat om sina respektive ämnen. Vi har även haft instrument och bild-demonstration kvällstid för att barn med föräldrar skall kunna komma och prova på olika instrument och även bild.

I maj hade vi vårkonsert på kulturhuset för instrumentaleverna, där även bild och filmelevernas verk ställdes ut och framfördes. Det var filmförevisning med både filmelevernas produktioner och bildelevernas arbeten under vårterminen.

Två kvällar uppträdde lilla och stora musikalgruppen med sina respektive produktioner som de gjort under våren.

Under sommaren har väggspeglarna för dansen på kulturhusets scen förlängts, och så även draperiet framför speglarna. Filmen har fått ny fast green-screen i undervisningsrummet, och notbiblioteket har iordningsställts i nytt skåp.

Elevsystemet, där alla elever registreras, har arbetats fram under våren, och lärarna kommer att kunna börja använda det i slutet av augusti, inför höstterminen. Via elevsystemet kommer lärarna med en app i sina telefoner, t.ex. kunna skicka meddelanden mm. till sina elever. Elev-

systemet är framtaget för Perstorps kulturskola, och är anpassat för en liten verksamhet med några hundra elever. Det är funktionellt och jämförelsevis otroligt billigt.

#### Fritidsverksamhet:

Våren 2019 har varit en "inkörning" av nya Ugglehallen. Lite problem med tekniken men det mesta har fungerat bra.

Största verksamheten i hallen är innebandy med många lag som tränar och spelar matcher i hallen, övriga sporter som nyttjat hallen under våren är framförallt futsal och tennis.

Ugglehallens tillkomst har medfört att det blivit fler lediga tider i övriga hallar och framförallt badmintonklubben och gymnastikföreningen har kunnat erbjudas fler och bättre tider för sin verksamhet.

Perstorps största ungdomsförening PBIK Fotboll har som vanligt haft en tuff vinter- och vårsäsong träningsmässigt då man har fått söka sig till närliggande kommuner som Klippan, Örskällunga och Hässleholm för att kunna träna på konstgräs.

Samtliga kommunala föreningsbidrag administreras av fritidsförvaltningen.

Fritidsgården har under våren fortsatt haft en stor och bred verksamhet vilket är mycket uppskattat, de flesta kvällar och helger är mycket välbesökta. Exempel på aktiviteter är filmkvällar, tjej- och killkvällar, spel- och biljardkvällar, idrottsaktiviteter m.m. För tredje året i följd har man genomfört en mycket uppskattad och välbesökt aktivitetsdag med diverse åkattraktioner och hinderbanor. Från den 1 maj har fritidsgården öppnat under eftermiddagarna för mellanstadieeleverna och under dessa tider har det varit fullbelagt av ungdomar i lokalen. För att fritidsgården ska kunna utvecklas och ta emot alla ungdomar behövs nya och större lokaler för denna verksamhet.

#### Ugglebadet:

2019 års halvårsbokslut visar på en nedgång i besöksantalet på lite drygt 6.500 besök i de olika verksamheterna. Framst är det i de olika grupptränings-ledda motionspassen som gått ner men även hälsoteket visar på en nedåtgående trend. En anledning är säkert attraktionen i det nya gym som startat i Perstorps Kommun och har blivit väldigt populärt för våra tidigare motions- och gymbesökare.

**Halvårsresultat**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar under första halvåret ett positivt resultat på 274 tkr.

**Nämnden**

Kultur och fritidsnämnden -34 tkr

Kultur och fritidskansli 3 tkr

**Turism**

Turistverksamheten -5 tkr

**Kulturverksamhet**

Allmänkultur -26 tkr

Plastens hus -9 tkr

Kultur & Musikskola 223 tkr

Stöd till studieorganisationerna 25 tkr

Biblioteket 101 tkr

**Fritidsverksamhet**

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 306 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 42 tkr

Idrottshallar -1 tkr

Fritidsgården -67 tkr

**Ugglebadet**

Ugglebadet -284 tkr.

**Prognostiserat helårsresultat**

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

**Nämnden**

Kultur och fritidsnämnden 0 tkr

Kultur och fritidskansli 0 tkr

**Turism**

Turistverksamheten 20 tkr

**Kulturverksamhet**

Allmänkultur 0 tkr

Plastens hus -20 tkr

Kultur & Musikskola 200 tkr

Stöd till studieorganisationerna 0 tkr

Biblioteket 50 tkr

**Fritidsverksamhet**

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till föreningar 50 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 0 tkr

Idrottshallar 0 tkr

Fritidsgården -100 tkr

**Ugglebadet**

Ugglebadet -200 tkr

**Nämnden**

Nämnden stänger halvåret med ett negativt resultat om 34 tkr. Orsaken är främst högre kostnader för bl.a. utbildning av nya nämnden. Fritidskansliet stänger på ett marginellt positivt resultat om 6 tkr. Prognosen för de båda verksamheterna väntas i linje med budgeterat.

**Turism**

Turistverksamheten redovisar under första halvåret ett litet negativt resultat som beror på icke årsperiodiserade kostnader till bl.a. kommunförbundet Skåne. För helåret väntas verksamheten lämna ett litet överskott på 20 tkr.

**Kulturverksamhet**

Allmänkulturens konto har ett negativt resultat för första halvåret på 26 tkr. Prognos väntas landa i paritet med budgeterat.

Biblioteket visar vid halvåret ett positivt resultat på 101 tkr. Valet till EU genomfördes under våren och detta innebär extra intäkter för verksamheten men även extra kostnader för viss personalförstärkning. Under våren har också en gemensam tjänst finansierats med Fritidsgården för att samordna ungdomar och stärka arbetsmiljön på biblioteket. Biblioteket väntas bidra med ett positivt resultat om 50 tkr för helåret.

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

Kulturskolans verksamhet första halvår visar ett överskott på 223 tkr. Verksamheten är under utbyggnad och ytterligare aktiviteter planeras inför hösten 2019 enligt det uppdrag som KF givit. För helåret väntas verksamheten stänga med ett positivt resultat om 200 tkr.

**Fritidsverksamhet**

Bidragen som överförts från kommunstyrelsen och socialnämnden kommer att utbetalas först under hösten. En justering för högre ersättning per aktivitetstimme kommer också att påverka. Intresset för att söka bidrag av de medel som



tidigare kommunstyrelsen distribuerade har vart svalt. Prognosen totalt för bidragsdelarna väntas ge ett överskott på 50 tkr.

Idrottsplatser och bollplaner har vid halvåret ett överskott på 42 tkr. Helårsprognosen väntas i linje med budgeterat.

Idrottshallar har vid halvåret ett marginellt negativt resultat på 1 tkr. För helåret är prognosen i linje med budgeterat.

Fritidsgårdens verksamhet har kostnadsbelastats med extra öppethållandetider för att ge mellanstadiebarn möjlighet till en aktiv fritid och förstärkning av tjänst som delas med biblioteket. Första halvåret stänger på ett negativt resultat på 67 tkr. Helåret förväntas lämna ett underskott på 100 tkr.

#### Ugglebadet

Verksamheten stänger första halvåret med ett negativt resultat om 284 tkr. Under januari och februari har vi sett minskade intäkter för försäljning av träningskort med ca 200 tkr jämfört med motsvarande period tidigare år. Under maj månad stängdes anläggningen en vecka mer än normalt vilket gör att det tillkom ytterligare intäktsbortfall motsvarande ca 50 tkr.

Under sommaren har Ugglebadet fått intäkter genom bidrag från sommarlovsaktivitetsmedlen som MUCF tillhandahåller och det har varit möjligt för kommunens barn och ungdomar i grundskoleålder att bada gratis hela sommaren. Vi väntar oss ett negativt helårsresultat om 200 tkr.

#### Investeringsverksamhet

Inga nya investeringar är upplagda för första halvåret.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Halvårs- bokslut 2018	Halvårs- budget 2019	Halvårs- bokslut 2019
<u>Biblioteket</u>			
Antal lån/dag	143	190	128
Antal lån	18 162	18 900	16 161
Antal besök	36 431	35 000	37 770
Antal besök/dag	288	278	298
Antal internetdatorbokningar	3 089	3 000	3 073
<u>Ugglebadet</u>			
Antal badbesök			
- inomhusbadet	35 084	35 000	29 283
- utomhusbadet	5 916	5 000	5 051
Summa	41 000	40 000	34 334
Babysim, antal deltagare	30	50	32
Minisim, antal deltagare	24	30	33
Simskola, antal deltagare	85	125	72
Sommarsimskola, antal deltagare	38	20	13
Vuxensim, antal deltagare	0	5	10
Rehabgymnastik, antal deltagare	21	30	35
Vattengymnastik, antal deltagare	14	28	15
Nettokostnad, kronor	3 505 537	3 650 500	3 934 424
Nettokostnad, badbesök, kronor	85,50	45,63	114,59
<u>Fritidsgården</u>			
Antal fritidsgårdsbesök, kvällstid	3 300	2 750	4 400*
			*Inkl. mellanstadiet

## Kultur- och fritidsnämnden

<b>Målområde</b>	En öppen och modern kommun i framkant
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjligheter och där mångfald är en tillgång.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda alla i Perstorp möjlighet att delta i en stor variation av kultur och fritidsaktiviteter i såväl kommunal- som privat- eller föreningsregi.	Storleken av de ideella föreningarnas verksamhetsbidrag för åldrarna 7 – 20 år	351 918 kr	400 000 kr	449 000	500 000 kr	177 000

<b>Målområde</b>	<b>En kommun för arbete och företagande</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp. Kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus. Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjande.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska, när så är möjligt, samarbeta med det lokala närings- och föreningslivet.	Antalet aktiva ideella föreningar i Perstorps kommun.	67	69	66	71	65

<b>Målområde</b>	<b>En kreativ kommun för barn och unga</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
All verksamhet inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde ska erbjuda ett brett utbud av fritidsaktiviteter med hög kvalitet. Alla barn och ungdomar ska kunna hitta den eller de aktiviteter de önska delta i som erbjuds i kommunen.	Antal besökare på fritidsgården Ozwald	5 900	6 000	4 800	6 000	4 400 Inkl. Mellanstadiesatsning
	Antal besökare på Ugglebadet	81 006	90 000	99 738	90 000	34 334
	Antalet deltagare i kulturskolans verksamheter	-----	128 ordinarie undervisning helår 42 i lovprojekt	128 ordinarie deltagare och 42 i lovprojekt	128 ordinarie undervisning helår 50 i lovprojekt	134 ordinarie deltagare.

<b>Målområde</b>	<b>En kommun för alla</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps kommuninnevånare som har behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande med service och engagemang.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
De kultur- och fritidsaktiviteter Perstorp erbjuder ska vara anpassade så att alla ges möjlighet att delta på lika villkor.	Antal utlån vid biblioteket	39 948	40 000		40 000	16161
	Antal utlånade talböcker	718	750		750	454
	Antal talboksåntagare	84	90		95	78

<b>Målområde</b>	<b>Ett hållbart samhälle</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
<i>Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska på ett sätt som inte belastar eller överutnyttjar samhällets resurser eller påverkar miljön negativt.</i>	Godkända resultat vid de regelbundet inskickade provtagningsarna av badvatten vid Ugglebadet	7,7 % med förhöjning men inom ramen för tjänligt badvatten	Inga prover med avvikelser		Inga prover med avvikelser	0% har varit ojämliga.

<b>Målnråde</b>	<b>En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser</b>
<b>Fullmäktigemål</b>	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där Engagemang, Service och Bemötande är ledorden.

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda sina medarbetare tydlighet avseende uppdrag och förväntningar i en organisation där mångfald uppmuntras och människor möts och samverkar utifrån respekt och omtanke.	Totala sjukfrånvaron	4,6 %	4,0 %	1,9 %	3,5 %	0,8 %
	Personalenkät 1. Jag upplever trivsel och gemenskap med mina arbetskamrater 2. Jag utvecklas yrkesmässigt och personligt i mitt arbete 3. Det förekommer inte trakasserier och kränkande särbehandling	Ingångsvärde saknas	100 %	100 %	100 %	100 %



<b>Målområde</b>	<b>En kommun med god och balanserad ekonomi</b>	
<b>Fullmäktigemål</b>	Resultatet ska varje år uppgå till lägst 2 % i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto. Nivån på resultatet behövs för att säkerställa en långsiktig god ekonomi, ge möjlighet till amorteringar av lån och ett handlingsutrymme när det gäller investeringar.	

<b>Nämndmål</b>	<b>Indikatorer</b>	<b>Värde 2017</b>	<b>Målvärde 2018</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Målvärde 2019</b>	<b>Utfall 2019-06-30</b>
Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamåls-enligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska verksamheter för barn och unga prioriteras.	Andel allmänkulturbidrag som riktas mot barn och unga i förhållande till hela allmän-kulturbidraget	26,6 %	27 %	18,5% *	28 %	28,6%

\*Medel från Lovsatsningen som endast fanns under 2018 användes till barn och ungdomar, medan större andel av allmänkulturen kunde användas för vuxenverksamhet.

**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**

<b>Ägarandel:</b>	<b>100 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>2 152 tkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>2 159 tkr</b>

Perstorps Bostäder AB är ett helägt dotterbolag till Perstorps Kommun. Bolaget har sitt säte i Perstorps kommun och äger och förvaltar 403 lägenheter (403 lgh) och 25 lokaler (25 lok) per 30 juni 2019. Den totala ytan utgör 35 881 kvm (35 881 kvm). Bolaget är verksam inom Sveriges allmännytt.

Under första bokslutsperioden har bolaget investerat närmare 7 mkr i ett antal projekt. Bäckavägens renovering fortsätter i samma takt med renovering av hissar och entréer. På fastigheten Lönnen 13 (Hantverkaregatan 7) har tak och plåtdetaljer renoverats. Från och med juni är hela fastigheten helt uthyrd. Av ovan nämnda investeringar innefattar även ca 1,8 mkr en brand i källarförråd på Bäckavägen. Bolaget kommer att får ersättning från försäkring på större delen av beloppet.

Från och med februari förvaltar bolaget Perstorp Näringslivs AB:s fastigheter.

Organisationen har under våren stärkts med en medarbetare och en stor uppgradering har genomfört av fastighetssystemet.

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

Resultatet för perioden visar på ett litet större överskott än det budgeterade.

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

**Perstorps Fjärrvärme AB**

<b>Ägarandel:</b>	<b>50 %</b>
<b>Halvårsresultat:</b>	<b>4 233 tkr</b>
<b>Prognostiserat helårsresultat:</b>	<b>5 450 tkr</b>

Verksamheten vid Perstorps Fjärrvärme 1:a halvåret 2019

En varm vinter och en ännu varmare sommar ger en försäljning som ligger under budget. Vid halvåret låg energiindex för årets sex första månader på 83 % av ett normalår och värmeleveranserna därav på 1,8 GWh under budgeterade siffror. Halvårsresultatet är ändå gott och prognosticerat helårsresultat ligger krav som tidigare

beräknat, då också bränsleförbrukningen och övriga kostnader hållits nere under perioden.

På bränslesidan har vi experimenterat med gott utfall. Efter att ha fått in stora mängder spån från Åsljunga Pallen, ett rent och billigt träbränsle som faller som spill från deras produktion av lastpallar, bestämde vi oss för att testa elda rent spån. Tidigare har vi bara eldat det genom att blanda ut det med bark och stamvedsflis. Det kräver lite andra inställningar på pannan och vi har inte erfarenhet av det sedan tidigare, men efter justeringar fick vi en bra bädd i pannan med fina miljövärden och god verkningsgrad. Det gör oss mer flexibla i våra bränsleinköp och vi kommer framöver att försöka avtala om ännu mer rent fräspill från produktion av pallar. Vi har också valt att ta emot spån under hela sommaren., för att när pannan tänds i september starta med spåneldning. Efterfrågan på biobränsle ökar hela tiden då fossila bränslen fasas ut och ju mer vi kan variera vår eldning, desto mer ökar våra möjligheter att bibehålla vår konkurrenskraft på värmemarknaden.

Inga nya kunder har tillkommit på fjärrvärmenätet under perioden.

Bolaget styrelse har fattat ett beslut om att investera i egen elproduktion. En ORC (Organic Rankine Cycle) har beställts av Againity och kommer att levereras i början av 2020. Systemet bygger, enkelt beskrivet, på att en turbin drivs av lågvärdig värme, temperaturdifferensen mellan pannkretsen och fjärrvärmenätets returflöde. Genom att elda mer biobränsle kan vi producera ca 1200 MWh el om året, varav ca 1000 MWh används i egen förbrukning. Projektet innebär många fördelar. Elen blir helt grön och miljövänlig, frigör kapacitet lokalt och minimerar överföringsförluster i elnätet. Dessutom används lokala förnybara biobränslen som främjar landsbygden och produktionen följer efterfrågan och är som högst när det är mörkt och kallt ute, till skillnad från solceller. Redan i sommar bygger vi om i pannhallen och förbereder inför installationen så att vi slipper några avbrott i leveranser till kunder när ORCn kopplas in.

Under sommaren installeras också en oljebrännare i luckan till pannan för att vi ska värma upp pannan inför säsongen med bioolja. Vid förra årets uppeldning hade vi problem med både CO-puffar, som skadar vår utrustning, och röklukt i byn. Detta kommer vi att undvika framöver.

**Perstorp Näringslivs AB**

Ägarandel:	100 %
Halvårsresultat:	95 tkr
Prognostiserat helårsresultat:	8 tkr

Perstorp Näringslivs AB är ett helägt dotterbolag till Perstorps Kommun. Bolaget har sitt säte i Perstorps kommun.

Byte av VD har skett 2019-02-12 och från och med den dagen förvaltar Perstorps Bostäder bolaget.

2 januari förvärvades fastigheten Poppeln 13 för 25 mkr. Förvärvet har inneburit en betydande ökning av bolagets förvaltade yta och således också en större möjlighet till stordriftsfördelar.

Efter förvärvet har mycket arbete lagts ned på att lära oss huset men även en hel del underhållsarbeten för att få huset fungerande, exempelvis en fungerande ventilation. I samband med förvärvet påbörjades en utredning gällande aktuella status på fastigheten, inklusive kostnadskalkyl, för ett återställande till en fungerande fastighet, dock utan utveckling (minimikalkyl). Utredningen är under våren genomförd och slutförd. Nytt uppdrag har därefter erhållits för att genomföra en förstudie (ritningar och enkel projektering) på huset. Budget att genomföra förstudie är satt till 1 mkr.

Lediga lokaler finns i Poppeln 13 och Hotellet

Bolaget upprättade ingen budget för 2019 men resultatet för perioden visar på ett överskott.

Helårsresultatet prognostiseras till noll kronor.

**Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)**

Ägarandel:	24 %
Halvårsresultat:	8 126 tkr
Prognostiserat helårsresultat:	3 450 tkr

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

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

Avfallsmängderna på Nårab uppgår normalt till ca 50 000 ton per år. Till detta kommer sluttäckningsmaterial för deponin som beräknas pågå under flera år. Under 2018 uppgick material till sluttäckningen till 94 638 ton och under 2019 uppgår volymen hitintills till 39 412 ton. Till detta kommer ca 8 500 ton slam från trekammarbrunnar och septiktankar, vilka behandlas i de kommunala reningsverken.

Reningsverket behandlar normalt ca 60 000 – 90 000 m<sup>3</sup> lakvatten beroende på nederbörds mängder mm, som används i den egna verksamheten genom bevattnings av energiskog och befintlig skog kring anläggningen.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 25 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för el- och

värmeproduktion. Nu är allt utgrävt och uppstämning och iordningställande av marken pågår.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangas minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el. Årstakten nu är ca 500 Mwh.

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

Investeringarna uppgår till 2,0 mkr och avser främst utbyte av elskåp och mjukvara till reningsverket och ny vattenledning till verksamheten i Hyllstofta.

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

	Kommunkoncernen				Kommunen			
	Utfall	Prognos helår	Utfall	Utfall	Prognos helår	Utfall	Prognos helår	Utfall
	2019-06-30	2019	2018-06-30	Not	2019-06-30	2019	2019-06-30	2018-06-30
<b>Resultaträkning (Mkr)</b>								
Verksamhetens intäkter .....	102,7	226,5	106,5	1	70,7	147,0	75,3	
Verksamhetens kostnader .....	-294,9	-612,5	-284,0	2	-277,9	-558,0	-267,1	
Avskrivningar .....	-16,0	-32,9	-19,3	3	-9,5	-19,5	-13,0	
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-208,2</b>	<b>-418,9</b>	<b>-196,8</b>		<b>-216,7</b>	<b>-430,5</b>	<b>-204,8</b>	
Skatteintäkter	137,7	274,7	135,5	4	137,7	274,7	135,5	
Generella statsbidrag och utjämning	84,2	166,2	73,1	5	84,2	166,2	73,1	
Finansiella intäkter .....	1,1	3,5	0,9	6	3,4	3,4	3,3	
Finansiella kostnader .....	-2,6	-5,8	-2,1	7	-0,4	-1,1	-0,1	
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>220,4</b>	<b>438,6</b>	<b>207,4</b>		<b>224,9</b>	<b>443,2</b>	<b>211,8</b>	
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>12,2</b>	<b>19,7</b>	<b>10,6</b>		<b>8,2</b>	<b>12,7</b>	<b>7,0</b>	
Uppskjuten skatt	0,0	-0,1	0,0		0,0	0,0	0,0	
Skattekostnad	0,0	-0,9	0,0		0,0	0,0	0,0	
<b>Årets resultat</b> .....	<b>12,2</b>	<b>18,7</b>	<b>10,6</b>		<b>8,2</b>	<b>12,7</b>	<b>7,0</b>	

	Kommunkoncernen				Kommunen			
	Not	2019-06-30	2018-06-30	2018	Not	2019-06-30	2018-06-30	2018
<b>Balansräkning (Mkr)</b>								
<b>TILLGÅNGAR</b>								
<u>Anläggningstillgångar</u>								
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	8	505,2	406,5	485,0	8	240,3	169,4	242,6
- maskiner och inventarier .....	9	64,4	66,3	66,2	9	9,5	9,6	10,3
- pågående arbeten	8	15,3	63,9	6,2	8	6,4	59,9	3,9
- finansiella anläggningstillgångar .....	10	7,7	8,2	7,8	10	10,8	11,3	10,9
- balanslånepost .....		0,8	0,8	0,8		0,0	0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>593,4</b>	<b>545,7</b>	<b>566,0</b>		<b>267,0</b>	<b>250,2</b>	<b>267,7</b>
<u>Omsättningstillgångar</u>								
- Förråd m.m .....		1,0	0,6	0,8		0,0	0,0	0,0
Fordringar .....	11	62,0	36,0	38,1	11	52,5	26,1	29,1
- Kortfristig placering (placering pens.skuld)	12	66,0	60,0	66,0	12	66,0	60,0	66,0
- Kassa och bank .....	13	50,1	67,6	70,5	13	31,9	45,8	19,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>179,1</b>	<b>164,2</b>	<b>175,4</b>		<b>150,4</b>	<b>131,9</b>	<b>114,9</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>772,5</b>	<b>709,9</b>	<b>741,4</b>		<b>417,4</b>	<b>382,1</b>	<b>382,6</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>								
<u>Eget kapital</u>	14	282,0	261,7	269,3	14	220,9	207,7	212,7
- därav årets resultat .....		12,2	10,6	18,1		8,2	7,0	12,0
<u>Avsättningar</u>								
- Pensioner och liknande förpliktelser .....	15	15,7	15,2	17,1	15	3,8	2,0	4,0
Uppskjuten skatt	15	13,6	4,9	5,5	15	0,0	0,0	0,0
<u>Skulder</u>								
Långfristiga skulder .....	16	316,1	276,0	298,7	16	73,9	51,6	54,6
Kortfristiga skulder .....	17	145,1	152,1	150,8	17	118,8	120,8	111,3
<b>Summa skulder och avsättningar</b>		<b>490,5</b>	<b>448,2</b>	<b>472,1</b>		<b>192,7</b>	<b>172,4</b>	<b>165,9</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>772,5</b>	<b>709,9</b>	<b>741,4</b>		<b>417,4</b>	<b>382,1</b>	<b>382,6</b>

Balansräkning (Mkr)	Kommunkoncernen			Kommunen				
	Not	2019-06-30	2018-06-30	2018	Not	2019-06-30	2018-06-30	2018
<u>Ansvarsförbindelser</u>								
Ansvarsförbindelser		127,9	132,1	129,7	18	127,9	132,1	129,7
- Pensionsförbindelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar ( inkl. löneskatt 24,26% )								
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3	7,3				
Aktieägartillskott/kapitaltäckn.garanti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4	4,4				
Övriga ansvarsförbindelser								
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		255,8	241,0	259,0	19	255,8	241,0	259,0
<b>Summa panten och ansvarsförbindelser</b>		<b>383,7</b>	<b>384,8</b>	<b>400,4</b>		<b>383,7</b>	<b>373,1</b>	<b>388,7</b>