



PERSTORPS KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2019



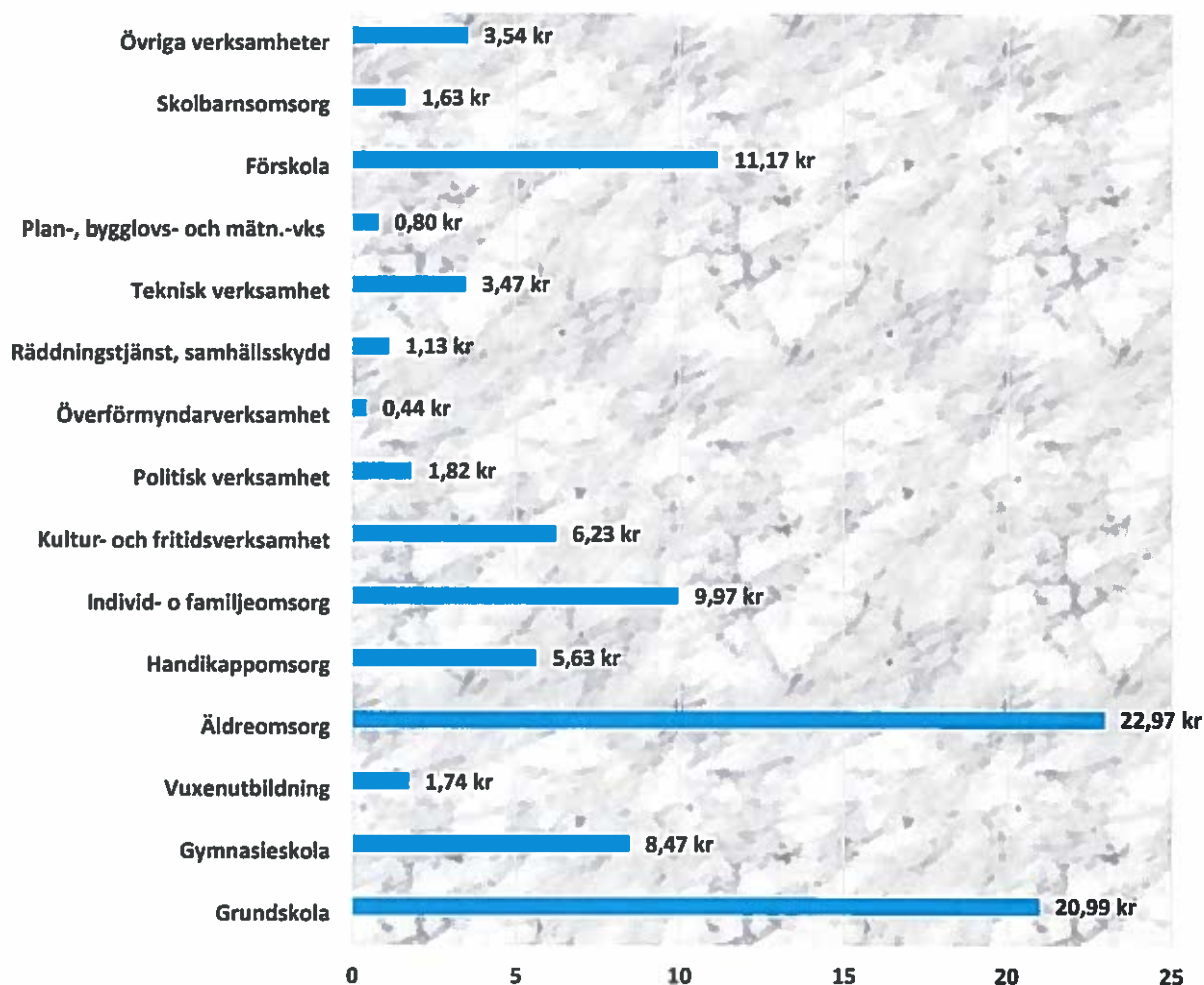
Så används en hundralapp i Perstorps kommun	1
Kommunfakta	2
Förvaltningsberättelse	4
Ekonomisk översikt	7
Finansiella mål	8
Kommunfullmäktige och revision.....	10
Kommunstyrelsen	27
Räddningsnämnden	38
Byggnadsnämnden	42
Barn- och utbildningsnämnden	48
Kultur- och fritidsnämnden	61
Socialnämnden	74
Personalekonomisk redovisning	90
Drifts- och investeringsredovisning	92
Redovisningsprinciper	93
Resultaträkning	94
Balansräkning	95
Pensionsförpliktelse	97
Kassaflödesanalys	99
Kommunala bolagen	100
Sammanställd redovisning	103
Nothänvisningar	106
Miljöredovisning	117

Så används en hundralapp i Perstorps kommun

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

Grundskola	20,99 kr
Gymnasieskola	8,47 kr
Vuxenutbildning	1,74 kr
Äldreomsorg	22,97 kr
Handikappomsorg	5,63 kr
Individ- o familjeomsorg	9,97 kr
Kultur- och fritidsverksamhet	6,23 kr
Politisk verksamhet	1,82 kr
Överförmyndarverksamhet	0,44 kr
Räddningstjänst, samhällsskydd	1,13 kr
Teknisk verksamhet	3,47 kr
Plan-, bygglovs- och mätn.-vks	0,80 kr
Förskola	11,17 kr
Skolbarnsomsorg	1,63 kr
Övriga verksamheter	3,54 kr
Summa	100,00 kr

Så används en hundralapp i Perstorps kommun



Kommunfakta om Perstorp

Folkmängd	7 492
Areal	160 km ²
Total skattesats	33,44 kr
- Kommunal	20,81 kr
- Landsting	11,18 kr
- Begravningsavgift	0,25 kr
- Kyrkoavgift	1,20 kr

Mandatfördelning

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

Befolkning

Vid årets slut var antalet kommuninvånare 7 492, vilket är en ökning med 13 invånare, jämfört med en ökning med 144 invånare under år 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Folkmängd	7 492	7 479
Folkökning	13	144
Födda	77	94
<u>Döda</u>	<u>-78</u>	<u>-78</u>
Födelsenetto	-1	16
Inflyttade	757	823
<u>Utflyttade</u>	<u>-743</u>	<u>-695</u>
Flyttningsnetto	14	128

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Så sammanfattar vi ännu ett år med en oerhört stark offensiv i Perstorps kommun. Vi ser tillbaka på ett år med stora utmaningar och med stor framtidstro.

Vi har en stark och god ekonomi som återigen visar på ett överskott budgetmässigt. Beslut togs att betala av en stor del av kommunens pensionsskuld vilket är ett fantastiskt bra beslut då det kommer att frigöra många miljoner till välfärden i Perstorp på lång sikt. Trots en stor negativ resultatpåverkan så är det ett av dom bästa besluten som har tagits under 2019 för att trygga Perstorp inte bara idag utan även för framtiden.

Att resultatet exklusive partiell inlösen av pensionsskulden visar ett positivt resultat på 17,2 Mkr tyder på en god och stabil ekonomi med god budgetdisciplin i nämnder och styrelser.

Vi har fått rapporten gällande segregationen i Perstorps kommun presenterad vilken bekräftar en bild vi anade och nu fått bekräftad. Detta innebär att vi kan rikta resurser och insatser för våra invånares bästa. Detta är inget arbete som har en snabb lösning men det kräver att vi ser sanningen och vågar agera på den.

2019 avslutades i trygghetens tecken, då vi startade upp projektet social urban planning, vad gäller trygghetsfrämjande insatser i området kring tjäderstigen och Fasanvägen, detta i samband med Perstorps bostäders förvärv av fastigheten Jägaren 1 borgar för en tryggare tillvaro för våra invånare i området.

2019 har innehållit glädjande beslut vad gäller byggnation i Perstorp, vi har två entreprenörer som tillsammans kommer att bygga 62 lägenheter vilket är historiskt stort, inte sedan byggnationen av sju-våningshusen på Bäckavägen har så många lägenheter byggts på ett bräde. Dessutom finns intresse från fler som vill vara med på tåget, tåget mot ett offensivare och bättre Perstorp.

Tittar vi lite framåt vad framtiden kommer innebära för Perstorp, så ser vi satsningar på nya skollokaler på Centralskolan, vi ser nybyggnation/tillbyggnation av Österbo, vi ser nya förskoleavdelningar, vi ser satsningar på vår personal med att friställa friskvården från Uggebadet. Det som dessa satsningar har gemensamt är att vi satsar på vår personal/elever i skolan/de äldre på våra boenden så att alla får en tillfredsställande arbets- och boendemiljö. Detta har blundats för alldeles för länge.

Jag vill passa på att rikta ett stort varmt tack all personal i Perstorps kommun för ett väl genomfört år, nu fortsätter vi resan framåt för ett bättre Perstorp, för Alla!

Torgny Lindau

Kommunstyrelsens ordförande (PF)

Årets resultat

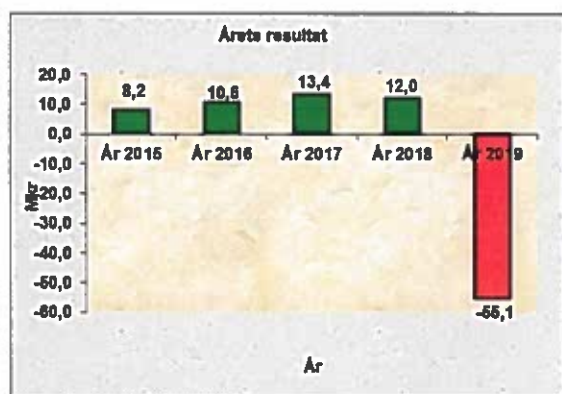
Kommunen redovisar ett negativt resultat på 55,1 Mkr, vilket är 63,8 Mkr sämre än budget och beror på partiell inlösen av pensionsskulden med 72,3 Mkr inklusive särskild löneskatt.

Resultatet exklusive partiell inlösen av pensionsskulden visar på ett positivt resultat på 17,2 Mkr.

Den partiella inlösen av pensionsskulden på 72,3 Mkr inklusive särskild löneskatt, ger årliga minskningar av pensionsutbetalningar i framtiden, vilket stärker de ekonomiska förutsättningarna inför behov kommande höga investeringsvolymerna fram till och med år 2024.

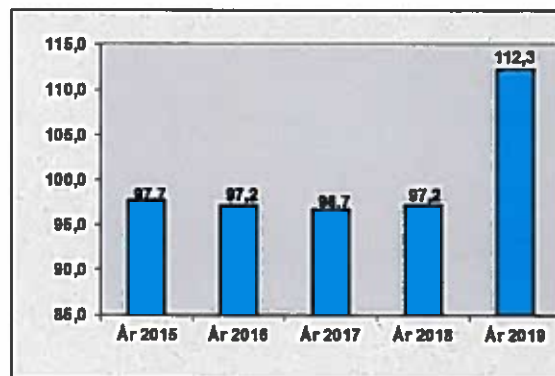
En av fördelarna med partiell inlösen av pensionsskulden, är att fram till år 2050 kommer pensionsutbetalningarna att minska med i genomsnitt 3,0 Mkr per år till KPA Pension.

Av diagrammet framgår de senaste årens resultatutveckling.

**Nettokostnaderna, statsbidrag och utjämning**

Nettokostnadernas andel plus finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning, visar hur stor del av dessa intäkter som går åt till den löpande verksamheten. Måttet uppgår för år 2019 till 112,3 procent (budget = 98,0 procent), och 96,2 procent exklusive partiell inlösen av pensionsskulden.

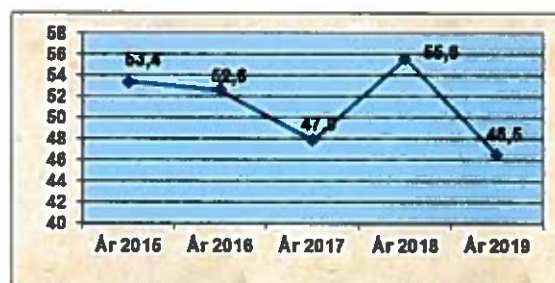
Diagrammet visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning i procent.

**Soliditetsutvecklingen**

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

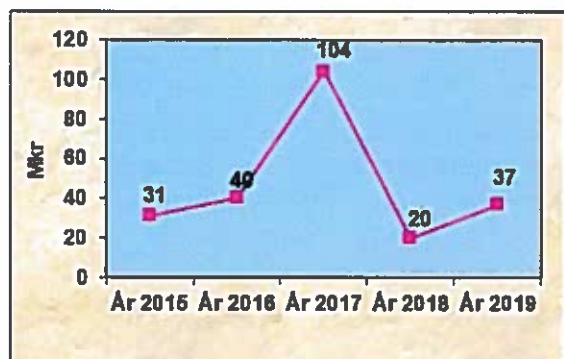
intjänade före 1998, inte ska tas upp som en skuld i balansräkningen, utan istället redovisas som en ansvarsförbindelse. Endast pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Redovisningsmässigt innebär detta, att kommunens egna kapital och soliditet ökar kraftigt, men i realiteten har inget förändrats, eftersom kommunens skuld för intjänade pensioner kvarstår. Soliditeten för år 2019 uppgår till 46,5 procent och 56,7 procent exklusive partiell inlösen av pensionsskulden.

Av diagrammet framgår de senaste årens soliditetsutveckling.



Likviditeten

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 37 Mkr, vilket är en förbättring med 17 mkr i jämförelse med föregående år enligt diagrammet nedan.

**Avvikelser i driftsbudgeten**

(exklusive omdisponerat överskott/tilläggsanslag)

	2019	2018
	tkr	tkr
Kommunfullmäktige	50	28
Kommunstyrelsen	1 592	948
Räddningsnämnden	449	668
Byggnadsnämnden	248	303
Barn- och utb.nämnden	-4 708	-1 600
Kultur- och frit.nämnden	3	615
Socialnämnden	49	48
Summa	-2 317	1 010

För en mer ingående analys över verksamheternas resultat hänvisas till sidorna 10-89 samt driftredovisningen på sidan 92.

Investeringsredovisning

Verksamheten redovisar en kostnad på drygt 24,9 Mkr, jämfört med budgeterat investeringsanslag på 43,3 Mkr. Kommunfullmäktige beslöt att överföra 1,7 Mkr från år 2018, vilket medför att investeringsverksamheten efter omdisponeringar redovisar ett överskott på 20,1 Mkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas,

- strategiska markinköp	711 tkr
- julbelysning	415 tkr
- asfaltbeläggning	2 223 tkr
- larm, passersystem	363 tkr
- utbyte va-ledningar	4 169 tkr
- lås och inhägnad (vea-verket)	441 tkr
- Toarps va-verk	548 tkr
- nytt styrsystem va-verket	432 tkr
- pumpstation dagvatten	1 303 tkr
- periodiskt underhåll, fastighet	4 069 tkr
- möbler till skolmatsalar	984 tkr
- mindre anläggningsarbeten	4 257 tkr
- ny ventilationsanläggning (va)	582 tkr
- byte till elbilar	858 tkr
- Opalens förskola	1 910 tkr

Investeringsredovisning på nämndnivå finns på sidan 92.

Kommunala bolagen

De kommunala bolagen redovisar ett sammanlagt överskott på 14 540 tkr enligt nedan,

Perstorps Bostäder AB	2 730 tkr
Perstorps Fjärrvärme AB	5 034 tkr
Perstorp Näringslivs AB	632 tkr
Nårab	6 144 tkr

För en mer ingående analys av bolagens resultat och verksamhetsberättelser hänvisas till sidorna 100-102.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser (Mkr)

Nårab	13,6
Perstorps Bostäder AB	194,6
Perstorp Näringslivs AB	37,4
Perstorp Bålinge Boll & I K	0,2
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7
Perstorps Golfklubb	2,7
Perstorps Bowlingförening	0,9
Friluftsklubben Boken	0,2
Summa	250,3

Känslighetsanalys

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

Förändring	Kostnad / intäkt
En krona i kommunalskatt	+ / - 14,2 Mkr
En kommuninvånare	+ / - 59 000 kr*
Löneförändring med 1 %	+ / - 2,7 Mkr
Skatteunderlaget, förändring, 1 %	+ / - 3,6 Mkr

* Genomsnittligt utfall.

Intern kontroll

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

Samtliga nämnder och styrelser har under året upprättat, genomfört och rapporterat sina interna kontrollplaner och gjort uppföljning. Resultaten har uppfyllt målsättningarna, vilket framgår av ingivna rapporter och den separata sam-

manställning av uppföljningen av interna kontrollplaner för år 2019.

Pensionsförpliktelser

Intjänad pensionsrätt t o m 1997 medför att kommunen har en förpliktelse som uppgår till 66,8 Mkr (inklusive löneskatt). Detta är upptaget som ansvarsförbindelse enligt gällande rekommendationer.

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

Balanskravet

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

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

Balanskravsutredning

Årets resultat	-55,1 Mkr
<u>Reducering av realisationsvinster</u>	<u>-0,4 Mkr</u>
Årets balanskravsresultat	-55,5 mkr

Synnerliga skäl enligt KL 11 kap. 13§

<u>Inlösen IPR pensionsskuld</u>	<u>72,3 Mkr</u>
Summa synnerliga skäl	72,3 Mkr

Justerat resultat efter synnerliga skäl 16,8 Mkr

Skälen för att inte reglera det negativa balanskravsresultatet är att kommunen har sedan år 2004 redovisat positiva resultat, ökat eget kapital, stärkt soliditeten och klarat sina finansiella mål.

Med åberopande av synnerliga skäl redovisas ett justerat resultat på 16,8 Mkr. Balanskravet har härmed klarats och inga balanskravsunderskott återstår att täcka.

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, kommunfullmäktiges målområden och nämndernas verksamhetsmål, väger tungt i bedömningen av om kommunens verksamheter har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

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

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 året har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Utveckling och framtid

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

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

Inom kommunen har förvaltningarna ofta kännedom om dessa olika symptom på segregation, men det finns idag ingen genomgripande objektiv analys av kommunens eftersatthet.

Därför ingår en kartläggning av kommunen, med genomgång av hur helhetsbilden ser ut och vilka insatser som behövs för att motverka grundproblematiken till segregationen som en del av ansökan. Vilka aktörer och vilka insatser som kommer genomföras beror på vilka slutsatser kartläggningen genererar.

Räddningstjänstorganisationerna i länet genomgår för närvarande omfattande omstruktureringar där räddningstjänsten i Perstorp bevakar utvecklingen och deltar i diskussioner om lösningar för länets räddningstjänsters utveckling och framtid.

Fortsatt arbete med rekrytering av deltidbrandmän (RiB – räddningsman i beredskap). Kompetensutveckling av heltidsanställd kommer att genomföras i bland annat MSB:s regi.

Rekrytering av en styrkeledare och en brandingenjör ska genomföras under år 2020.

Viktiga trender som i högsta grad påverkar byggnadsnämndens och plan- och byggförvaltningens ansvarsområde är den ökade graden av globalisering, digitalisering, åldrande befolkning, ökad polarisering och utanförskap, ökat miljömedvetande och klimatpåverkan. Viktigt är även kommunens ekonomi och kommunens socioekonomiska utveckling.

Lagstiftningen är i ständig förändring. De senaste åren har Plan- och bygglagen förändrats vid flera tillfällen. Förvaltningen är i sig nybildad, men har också under året fått ett utökat uppdrag när det gäller kommunens digitalisering och hantering av GDPR. Mål- och resultatstyrning, liksom ny arbetsmiljöprocess är under införande. Likaså arbetas samlade styrdokument för utveckling av kommuns verksamheter fram. Nytt reglemente finns framtaget för verksamheten. Även en ny delegeringsordning har tagits fram. Flera nya riktlinjer för kommunens verksamheter har tagits fram, bl.a. mål- och resultatstyrning och riktlinjer för styrdokument. Den kommunomfattande översiktsplanen har antagits av kommunfullmäktige januari 2020.

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 teknik- och serviceförvaltningen.

Socialnämndens yttersta uppdrag är att arbeta utifrån gällande lagstiftning samt att arbeta med fortgående dynamiska förbättringar och utvärderingar. Fokus för utvecklingen är invånarnas 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.

Kvalitén 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. För att verkställa lagstiftningens intentioner är det viktigt att nämndens riktlinjer tydliggör ambitionsnivån samt att rutiner används på de områden där det behövs. I tjänsteutövningen ska evidensbaserade metoder användas. Det kommer att ske förändringar i uppdraget bl.a. eftersom barnkonventionen blev lag den 1 januari 2020, en aviserad förändring är att socialtjänstlagen omarbetas och kommer att redovisas 1 juni 2020, därefter förväntas ny lagstiftning förslås med fokus på barn, äldre och beslutsrätt. Även ny översyn av LSS-lagstiftningen är på gång och föreslås bli lag 1 januari 2022.

	2015	2016	2017	2018	2019
Antal invånare	7 211	7 338	7 335	7 479	7 492
Skattesats kommunen, kr	20,81	20,81	20,81	20,81	20,81
Soliditet, exkl. pens.skuld intjänad t o m 1997, exkl. internbank, % ..	53,4	52,6	47,9	55,6	46,5
Nettokostnaderna + finansnetto som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	97,7	97,2	96,7	97,2	112,3
Eget kapital, Mkr	176	187	201	213	158
Eget kapital/invånare, kr	24 407	25 484	27 403	28 440	21 089
<u>Kommun</u>					
Låneskulder, Mkr	48,3	64,7	105,0	62,8	76,8
Låneskulder/invånare, kr	6 698	8 817	14 315	8 397	10 251
Nettoinvesteringar, Mkr	19	25	47	70	27
Nettoinvesteringar/invånare, kr ..	2 635	3 407	6 408	9 360	3 605
Årets resultat, Mkr	8,2	10,6	13,4	12,0	-55,1
Årets resultat /invånare, kr	1 137	1 445	1 827	1 604	-7 355
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser, Mkr	218,8	223,0	242,1	259,0	250,3
Borgens- och övriga ansvars- förbindelser/invånare, kr	30 343	30 390	33 006	34 630	33 409

FINANSIELLA MÅL	Budget 2019	Utfall 2019-12-31	Avvikelse 2019-12-31	Målet uppfyllt
Exklusive partiell inlösen av pensionsskuld				
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	98,0	96,2	1,3	Ja
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	8,7	17,2	8,5	Ja
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr	43,3	24,9	18,4	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	78,0	76,8	1,2	Ja
Nya lån, mkr	24,0	24,0	0,0	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	8,8	10,0	1,2	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	2,3	3,0	0,7	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	100,0	0,0	Ja
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	6,0	6,0	0,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % (exklusive pensionsskuld och internbank)	52,7	56,7	4,0	Ja

FINANSIELLA MÅL	Budget 2019	Utfall 2019-12-31	Avvikelse 2019-12-31	Målet uppfyllt
Inklusive partiell inlösen av pensionsskuld				
Nettokostnaderna + finansnettot som andel av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning skall högst uppgå till, %	98,0	112,3	-14,3	Nej
Årets resultat skall uppgå till minst, mkr	8,7	-55,1	-63,8	Nej
Årets investeringar skall högst uppgå till, mkr (avvikelsen beror på att projekt från 2017 avslutats 2018)	43,3	24,9	18,4	Ja
Låneskulden skall högst uppgå till, mkr	78,0	76,8	1,2	Ja
Nya lån, mkr	24,0	24,0	0,0	Ja
Låneskulden skall minskas med minst, mkr	8,8	10,0	1,2	Ja
Finansnettot skall minst uppgå till, mkr	2,3	3,0	0,7	Ja
Kostnadstäckning för vatten och avloppsverket, %	100,0	100,0	0,0	Ja
Årlig avsättning till pensionskuld (intjänad t o m 97-12-31)	6,0	6,0	0,0	Ja
Soliditeten skall uppgå till minst, % (exklusive pensionsskuld och internbank)	52,7	46,5	6,2	Nej

Kommunfullmäktige och revision

Ordförande, kommunfullmäktige
Ordförande, revisionen

Håkan Abrahamsson
Håkan Engström / Bo Nilsson

RESULTATBUDGET	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Tkr				
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-1 180	-1 182	-1 310	-1 260
Kapitalkostnad	0	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-1 180	-1 182	-1 310	1 260
Kommunbidrag	1 200	1 210	1 310	1 310
Nämndens resultat	20	28	0	50
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	20	28	0	50
Nettoinvesteringar	0	0	0	0

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige

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,

intern 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 framtagen 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.

Perstorps kommun har sedan 2017 etablerat en enklare modell för mål- och resultatstyrning som ett komplement till den ekonomistyrning som tidigare gällt. Kommunfullmäktige har beslutat om sju målområden med åtta kommunövergripande mål, som sedan brutits ned på nämnds-, förvaltnings- och verksamhetsnivå. Målen följs upp med hjälp av indikatorer och målvärden.

I syfte att säkerställa att kommunens arbete med mål, planeringsprocess och uppföljningsprocess hanteras på samma sätt i alla verk-

samheter, har ett styrdokument i form av riktlinjer för mål- och resultatstyrningen tagits fram, vilket antogs. Ett digitalt ledningssystem (Stratsys) har upphandlats och det är i detta system som all planering och uppföljning framgent ska ske.

Halvårsresultatet redovisades och visade 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 prognostiserades en ökning av semesterlöneskulden med 1 Mkr. För året som helhet prognostiserades ett positivt resultat på 12,7 Mkr, vilket är 4,0 Mkr bättre jämfört med budgeterat resultat om 8,7 Mkr.

Kommunfullmäktige beslutade att partiell inlösen av intjänad pensionsrätt ska ske med ett belopp om 72 Mkr. Perstorps kommuns pensionsskuld 2019-12-31 beräknas till 126,0 Mkr, vilket avser pensioner intjänade före 1998. Pensionsskulden redovisas inte i balansräkningen utan som en ansvarsförbindelse. Perstorps kommun har placerade medel för att täcka delar av ansvarsförbindelsen. Dessa medel beräknas uppgå per 2019-12-31 till 72 Mkr, vilket motsvarar 57,1 % av ansvarsförbindelsen. Att lösa in delar av ansvarsförbindelsen medför att Perstorps kommuns skulder till sina pensionstagare minskar, och en inlösen av pensionsskulden ska i allt väsentligt jämsställas med en avbetalning av en skuld. En partiell inlösen av pensionsskulden medför att kommunen minskar sitt risktagande, eftersom värdet av pensionsåtagandet baseras på en beräknad livslängd och en kalkylränta (ripsränta). En förändring av dessa värden, som till exempel en ökad livslängd eller sänkt ripsränta, ökar ytterligare kommunens åtagande. En partiell inlösen av pensionsskulden på 72 Mkr inklusive särskild löneskatt, ger årliga minskningar av pensionsutbetalningar i framtiden enligt redovisat diagram, vilket stärker de ekonomiska förutsättningarna inför behov kommande höga investeringsvolymerna fram till och med år 2024. En partiell inlösen med 72 Mkr, medför att kommunens resultat försämras år 2019 med 72 Mkr, men en inbetalning av denna typ kan kommunfullmäktige besluta att det finns synnerliga skäl att inte reglera det negativa balanskravsresultatet (Kommunallagen 11kap. 13§).

Efter beslut i kommunfullmäktige har Perstorps kommun den 28 mars 2019 ansökt om delägarskap i Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB (NSVA). Enligt § 6 i aktieägaravtalet för NSVA är det bolagsstämman som fattar beslut om nya delägare i NSVA efter att delägarnas fullmäktigeförsamlingar beretts möjlighet att ta ställning. Ett underlag i form av bifogade tre dokument (aktieägaravtal, ägardirektiv

och samtlig bolagsordning) har därför underställts de sex nuvarande ägarkommunerna för ställningstagande. Vid positivt besked från samtliga ägarkommuner, fattar sedan bolagsstämman beslut om inträde. Kommunfullmäktige beslutade, att godkänna och teckna aktieägaravtal för NSVA, att godkänna ägardirektiv för NSVA, att godkänna bolagsordning för NSVA,

Kommunfullmäktige har uppdragit åt kommundirektören att över tid göra en genomgång av samtliga styrdokument som kommunen själva upprättat. Det finns en mängd dokument som kommit till under olika tidsperioder och där samordning och korrelation med kommunens mål- och resultatstyrning brister eller helt saknas. Detta arbete pågår. För att säkerställa att styrdokumenterna utgår från ett gemensamt ramverk, har en riktlinje för styrdokument tagits fram. Här anges vad som kännetecknar ett styrdokument, hur de förhåller sig till varandra och verksamheten, var de beslutas och på vilket sätt de följs upp. Fullmäktige antog detta dokument.

Kommunfullmäktige godkände projektet gällande förvärv av fastigheten Perstorp Jägaren 1, att i enlighet med Perstorps Bostäder AB:s hemställan, bevilja bolaget en kommunal borgen, såsom för egen skuld, för ett lån på högst 38 Mkr.

Kommunfullmäktige fastställde budget 2020 och flerårsplan 2021 - 2022, vilket bland annat omfattade en oförändrad skattesats på 20,81 kr/skattekrona, och en investeringsvolym om 205,4 Mkr.

Perstorps kommunhus finns i fastigheten Poppekn 13, med adress Torget 1, sedan denna uppfördes 1965. Fastigheten förvärvades av kommunen, genom det helägda dotterbolaget Perstorp Näringslivs AB, den 2 januari 2019. Kommunen förhyr ca 3.900 m² innefattande kommunledning, socialförvaltning, barn- och utbildningsförvaltning, kultur och fritidsförvaltning, plan- och byggförvaltning samt överförmyndarverksamhet. Totalt finns ett sextiototal arbetsplatser utöver sessionssal, sammanträdesrum och allmänna utrymmen. I övrigt finns lokaler för arkiv, bowlingverksamhet samt budo-, judo- och karateverksamhet.

Bakgrunden till förvärvet är att fastigheten är i stort behov av både yttre och inre underhåll. I delar utgör bristande underhåll arbetsmiljöproblem för medarbetarna, vilket framkommer i skyddsromd med flera arbetsmiljöåtgärder som genomförs årligen. I samband med förvärvet initierade Perstorp Näringslivs AB en utredning för att återställa fastigheten till fungerande skick, dvs att ventilation, fasader, fönster, mm, byts mot ny likvärdig utan någon genomsyn att utveckla fastigheten. Denna utredning kommer att påvisa minimikostnaden för att få fastigheten arbetsmiljömässigt hållbar. En renovering enligt ovan är så omfattande att evakuering av samtliga medarbetare i fastighetens kommun-

husdel troligen kommer behöva genomföras helt eller etappvis. Det finns således nu en möjlighet att, i samband med genomförandet av renoveringarna ovan, även se över personalens fysiska arbetsplats. Dessutom kan också centrum- och kommunstärkande åtgärder läggas in i projektet. Exempel på det senare kan vara en tydligare design, lättare tillgänglighet och synlighet, bättre säkerhet, mm.

Kommunstyrelsen beslutade 2019-05-15 § 43, 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 miljon kronor och att kostnaden för denna samt redan påbörjade utredning, ska läggas till byggherrekostnaden i samband med ny hyresberäkning. Styrelsen i Perstorp Näringslivs AB godkände kommunstyrelsens förslag till utredning och gav uppdrag till VD att genomföra uppdraget.

Den genomförda förstudien har utmynnat i två olika genomförandealternativ. Kommunfullmäktige beslutade att för vidare arbete med att upprätta program- och systemhandlingar bevilja kommunal borgen, såsom egen skuld, om 7 miljoner för upptagande av nya lån, att ställa sig positiv till den inriktning som redovisas i förstudien i alternativ ett och att föreslå styrelsen i Perstorp Näringslivs AB att acceptera uppdraget enligt dessa förutsättningar, samt att återkomma med ett fördjupat beslutsunderlag senast andra kvartalet 2020.

Revisionen

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

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

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

arbete och iakttagelser har redovisats vid revisionens möten.

Representanter för kommunfullmäktiges presidium har under året bjudits in till dialog vid revisorernas möten. Revisorerna har även bjudit in sig till nämnder och förvaltningar för att delge resultatet av de granskningar som genomförts eller för att informera sig i olika saksfrågor. Revisorerna har också informerat sig genom att bjuda in nämnds- och/eller förvaltningsföreträdare till revisionens möten.

Bland annat har revisorerna informerat sig om:

- Räddningstjänsten
- Uppföljning och resursfördelning inom barn- och utbildningsnämnden
- Åtgärder till följd av Skolinspektionens granskning
- Uppföljning av SFI i kommunen
- IT-miljön
- Budgetarbetet

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

- Granskning av kvaliteten inom äldreomsorgen med syfte att bedöma om socialnämnden har säkerställt kvaliteten i äldreomsorgen, med fokus på hemtjänst, lever upp till kraven i lagstiftning, mål och uppdrag.
- Granskning och styrning inom LSS-verksamheten med syfte att bedöma om socialnämnden bedriver en ändamålsenlig ledning och styrning av LSS-verksamheten.
- Hearing med Barn- och utbildningsnämnden i syfte att beröra barn- och utbildningsnämndens målsättning, resursfördelningssystem och uppföljning inom SFI samt iakttagelser från Skolinspektionens granskning.
- Delårsrapport per 2019-06-30
- Årsbokslut 2019

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

Revisorerna anlitar EY som sakkunnigt biträde.

Kommunövergripande målområden med tillhörande fullmäktigemål

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

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

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

En sammanvägd måluppfyllelse av fullmäktigemålen redovisas på sidorna 16-26.

Måluppfyllelse - revisionen

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

Under det löpande verksamhetsåret har revisorerna återkopplat resultatet av genomförda granskningar till dem som blivit granskade. Det har skett genom presentation av granskningar, dialoger och överlämnande av granskningsrapporter. Resultatet av djupgranskningar har fortlöpande överlämnats till fullmäktige. Revisorerna har i sitt arbete strävat efter att nå upp till Kommunallagens krav och att leverera ett kvalitativt och optimalt revisionsarbete.

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

Balanskravsutredning

Årets resultat	-55,1 Mkr
Reducering av realisationsvinster	-0,4 Mkr
Årets balanskravsresultat	-55,5 mkr

Synnerliga skäl enligt KL 11 kap. 13§

Inlösen IPR pensionsskuld	72,3 Mkr
Summa synnerliga skäl	72,3 Mkr

Justerat resultat efter synnerliga skäl 16,8 Mkr

Med åberopande av synnerliga skäl redovisas ett justerat resultat på 16,8 Mkr. Balanskravet har härmed klarats och inga balanskravsunderskott återstår att täcka.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 91 tkr, varav kommunfullmäktige visar på ett överskott på 46 tkr och revisionen visar på ett överskott på 45 tkr.

Utveckling och framtid

Stora finansiella utmaningar ligger i kommande behov av om- eller nybyggnation av våra särskilda boenden, lokalbehovet inom grundskolan och ombyggnationen av kommunhuset. Nämnda investeringar kommer att kraftigt belastat kommunens totala driftsbudget gradvis under åren 2022 – 2024, och därför är det viktigt att lägga högre resultatnivåer fram till år 2024 för att klara nämnda finansiella utmaningar.

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

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

utveckling måste stor vikt läggas på att vidtaga åtgärder för att uppfylla detta.

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

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

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

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

Måluppfyllelse Perstorps kommun, 2019

I detta dokument visar kommunfullmäktige sina resultat för 2019 gällande sin måluppfyllelse. Resultaten påvisar vad Perstorp kommun levererar för kvalitet till kommuninvånare utifrån sju målområden och åtta tillhörande mål. Utifrån de resultat som presenteras kommer nya aktiviteter, projekt eller åtgärder att fortsätta under 2020 och framåt för att utveckla och öka kvalitet mot Perstorps kommuninvånare.

Några av de indikatorer som kommunfullmäktige har kopplat till sitt mål har inte rapporterats in än. Indikatorerna har eftersläpning och kommer kunna presenteras senare.

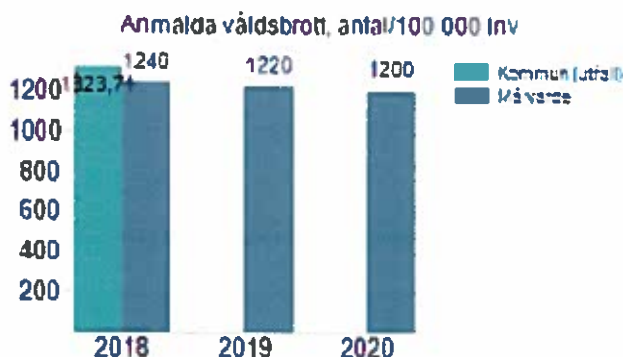
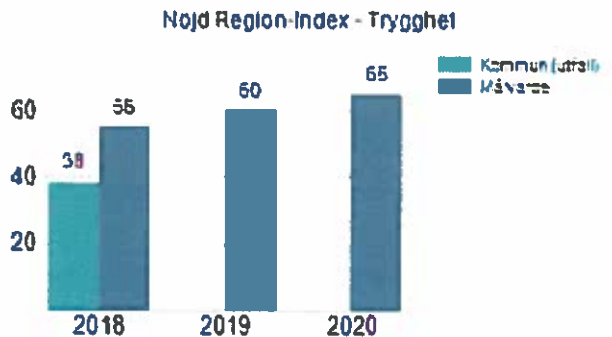
Med en styrning inriktad på mål- och resultat styrs alla Perstorps kommuns chefer och medarbetare mot gemensamma mål och visioner. Ett bra målarbete skapar ett gemensamt syfte och ett förhållningssätt för alla inom organisationen. Tillsammans mot en gemensam riktning!

Målområde 1, En öppen och modern kommun i framkant

Mål 1, Perstorp ska vara en öppen och modern kommun som arbetar aktivt med delaktighet, trygghet och att minska skillnader, en kommun där alla har samma rättigheter och möjlighet och mångfald är en tillgång.

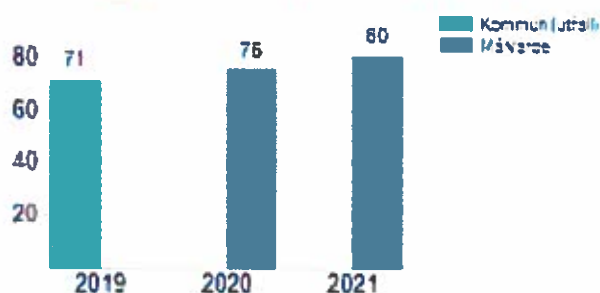
Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:

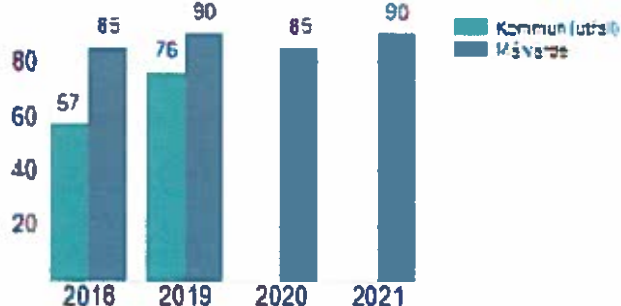


Reviderade indikatorer är:

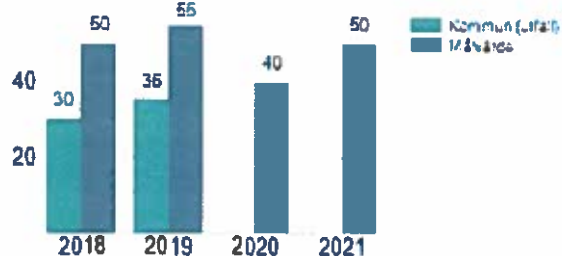
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng



Andel som får svar på e-post inom en dag, (%)



Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)



Revideringen bidrar till en bra grund för en förbättrad struktur inför målarbetet 2020 och framåt.

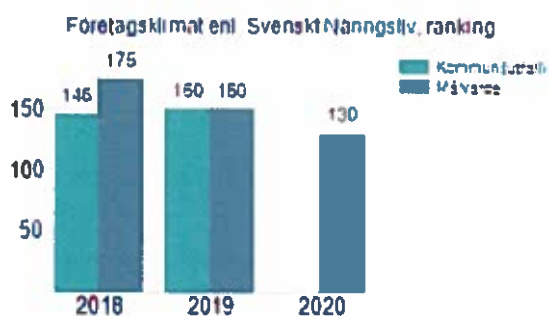
En revidering på tre indikatorer har gjorts då vi som kommun vill arbeta mot nationella mätningar för att på ett enklare sätt kunna jämföra oss med andra kommuner. Detta är en viktig del i en lärande- och utvecklingsprocess för kommunen.

Målområde 2, En kommun för arbete och företagande

Mål 1, Det ska vara enkelt att vara företagande i Perstorp. Kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av professionellt bemötande, servicekänsla och lösningsfokus.

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:

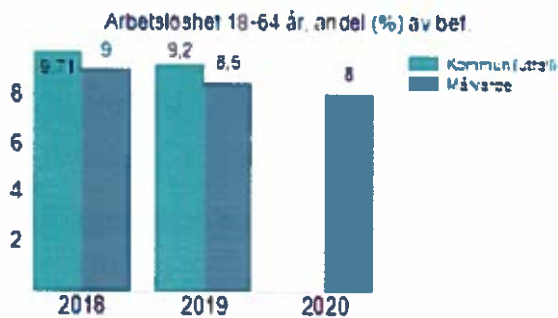
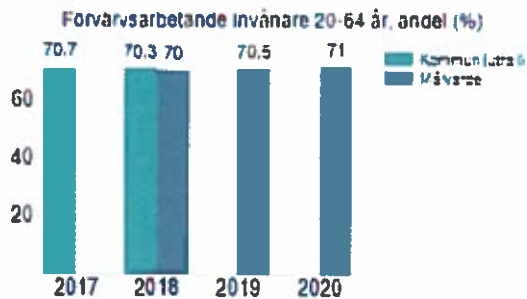


Satsningar på företagandet under 2020 och framåt är att arbeta aktivt tillsammans näringsliv genom tillsättande av näringslivschef som ska öka samarbetet och företagandet i Perstorp. Ett ökat företagande i Perstorps kommun är mycket positivt genom ökade arbetstillfällen, minskad ekonomisk utsatthet och större skatteintäkt för kommunen. Detta skapar i förlängningen förutsättningar att investera i kommunens service och tjänster.

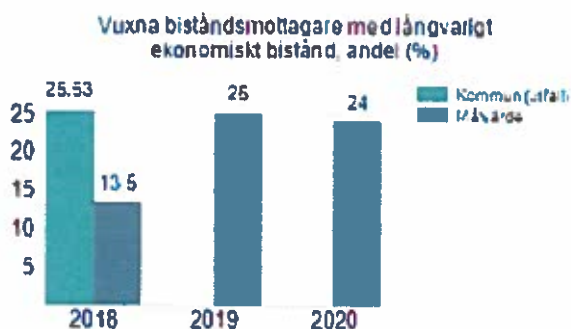
Mål 2, Perstorpsborna ska ha tillgång till en varierad arbetsmarknad och ges förutsättningar för självförsörjning

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:



Reviderad indikator:



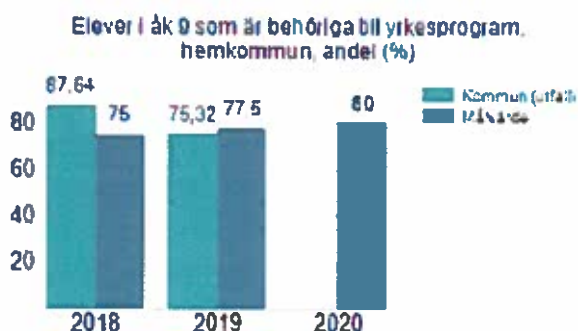
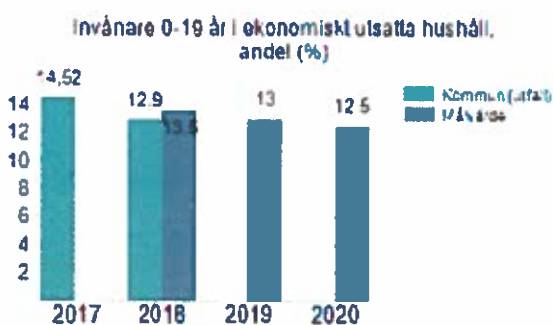
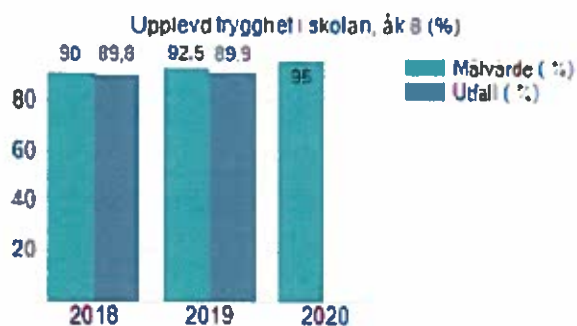
Det har skett en förändring gällande en indikator och det är för vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd. Indikatorn har justerats för att kunna jämföra oss mot andra kommuner enligt nya mätmetoder. Perstorps kommun har ökat för 2018, trenden för hela Sverige är att biståndet ökar. Perstorps ökar något mer än snittet i riket. Indikatorn eftersläpar ett år och därför redovisas 2018 års siffra. I övrigt kan vi se en positiv utveckling på förvärvsarbetande samt en minskad arbetslöshet i kommunen. Utifrån omvärldsanalyser så bli högkonjunkturen mer avmattad under 2020 och framåt. För att Perstorp ska kunna förbättra sina resultat behöver man arbeta målinriktat i frågan.

Målområde 3, En kreativ kommun för barn och unga

Mål 1, Perstorps barn och unga ska få det stöd de behöver för att växa upp under trygga och jämlika förhållanden och utveckla sin fulla kapacitet

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:



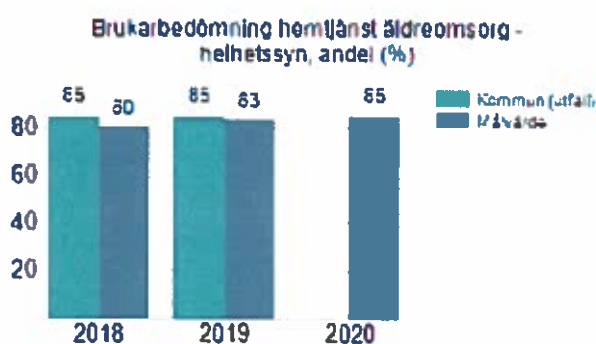
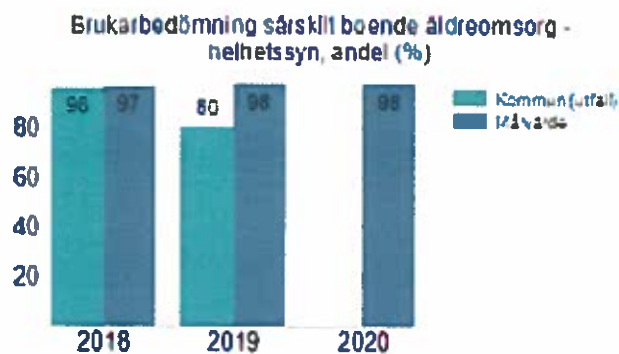
En upplevd trygghet upplevs i skolan för 2019 vilket är positivt då en trygg skola skapar goda förutsättningar för att kunna få studero och trivsamt miljö i sitt kunskapslärande. Mindre ekonomiskt utsatta hushåll vilket är positivt för barns uppväxtvillkor och möjligheter. Elever som är behöriga till yrkesprogram har minskat. Trenden pekar på i Perstorp att för varje år skiljer sig resultatet åt markant. En faktor kan vara att volymen på antal elever är så låg vilket gör att varje elev som inte uppnår kraven kan påverka totala resultatet mycket. Man bör dock använda den data som finns tillgänglig för att vidareutveckla sina verksamheter med hög kvalitet i fokus.

Målområde 4, En kommun för alla

Mål 1, Perstorps kommuninvånare med behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande präglad av service och engagemang.

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:



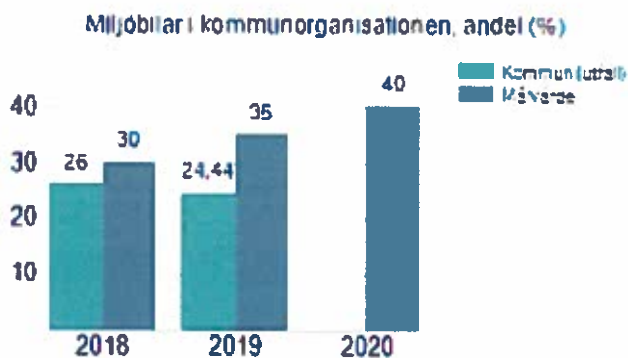
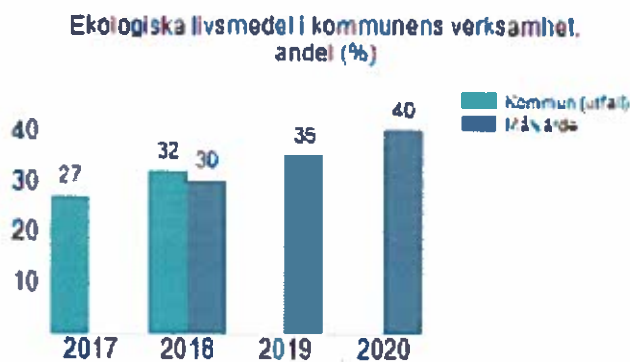
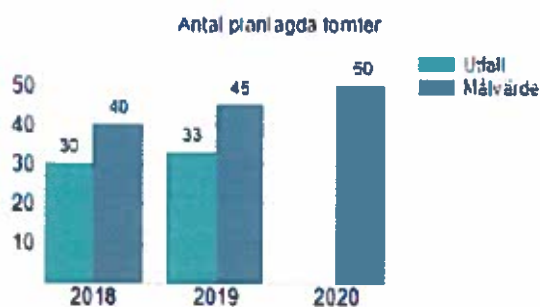
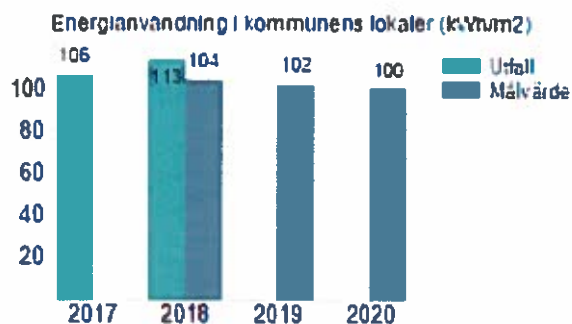
Särskilt boende har tappat gällande brukarnas helhetsbedömning. Historiskt har särskilt boende haft bra resultat på helheten, men det finns andra indikatorer och kvalitetsmått som tyder på att kvalitén har försämrats under 2019. Hemtjänst har gjort en positiv resa sedan 2016. Hemtjänst är tillbaka på den positiva mätning som skedde 2015 gällande helhetssyn och bemötande. Hemtjänst ligger nu vid rikssnittet på helhetssyn och bemötande vilket är ett positivt resultat att arbeta vidare med.

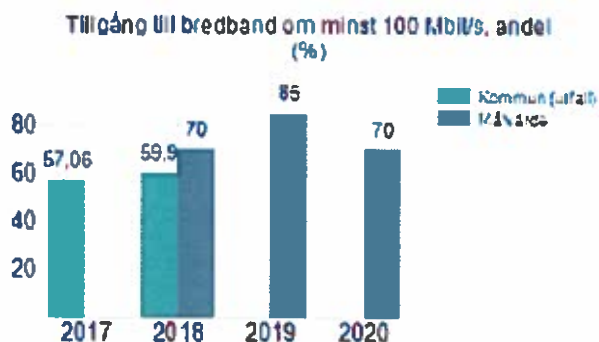
Målområde 5, Ett hållbart samhälle

Mål 1, Perstorp ska vara ett hållbart samhälle- Socialt, ekonomiskt och miljömässigt

Måluppfyllelse: **Ej uppfyllt**

Indikatorer:





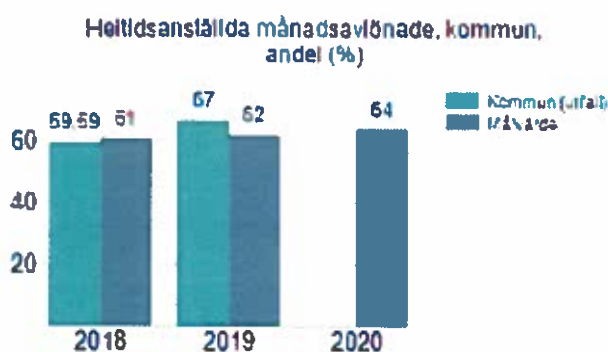
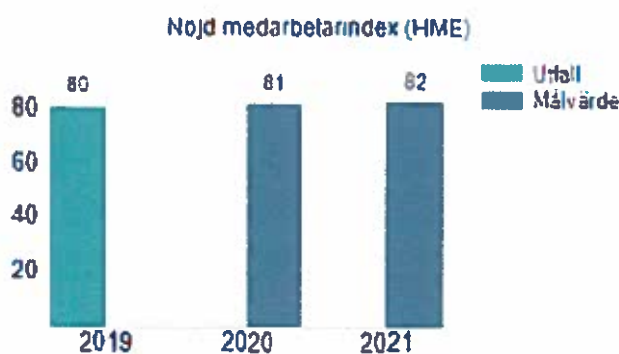
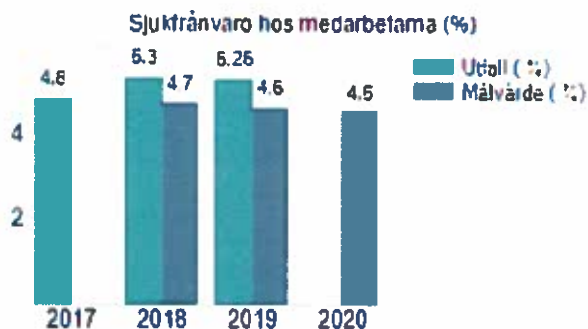
En positiv trend är gemensamt för målet. Perstorp visar på en utveckling mot ett med hållbart Perstorp. Högt ställda mål innebär att ibland når vi inte våra gemensamma mål. Detta är en lärdom att målen för varje år behöver vara nåbara inom perioden. Utifrån resultaten så bedöms helheten som ej uppfyllt. Dock positiva siffror som förhoppningsvis får utväxling inom 2020 och framåt med rejäla satsningar på bredbandsutbyggnad för hela Perstorp. Målsättningen är att 2022 ska 80% av Perstorps kommuninvånare ha tillgång till höghastighetsbredband och planeringen inför utbyggnad är igång. En större satsning på miljöbilar inom kommunen behövs alternativt ersätta bilen med ett bättre miljömässigt transportsätt inom tätort. Planlagda tomter ökar men en hög målsättning gör att målvärdet inte nås. Perstorp ligger vid riksnittet av ekologiska livsmedel vilket är ett godkänt resultat i jämförelse med övriga kommuner.

Målområde 6, En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser

Mål 1, Perstorps kommun ska vara ett attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosofi ska efterlevas där engagemang, service och bemötande är ledorden.

Måluppfyllelse: **Uppfyllt**

Indikatorer:



Perstorps kommun har sedan flera år låg andel sjukfrånvaro hos medarbetare. Detta är positivt då en hög sjukfrånvaro har direkt påverkan på Perstorps ekonomi. Medarbetare är organisationens största resurs och ska och behöver värdesättas så. Mår man bra på jobbet kommer medarbetare prestera där efter. Perstorps kommun har för första gången haft en medarbetarundersökning vilket är ett bra verktyg för att kunna identifiera brister men också våra styrkor hos medarbetarna. Ett väldigt högt HME (Hållbart medarbetarengagemang) blev resultatet vilket innebär att våra medarbetare är motiverade och engagerade i sitt arbete. HME

mäts inom tre områden, Motivation, styrning och ledning. HME är en modell framtagen av SKR (Sveriges kommuner och regioner) som ställer tre frågor inom respektive område. Utifrån svaren beräknas sedan ett Index.

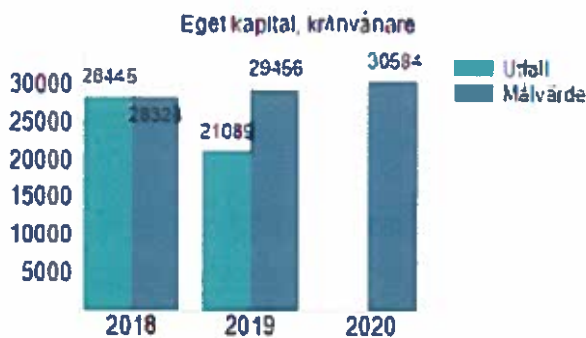
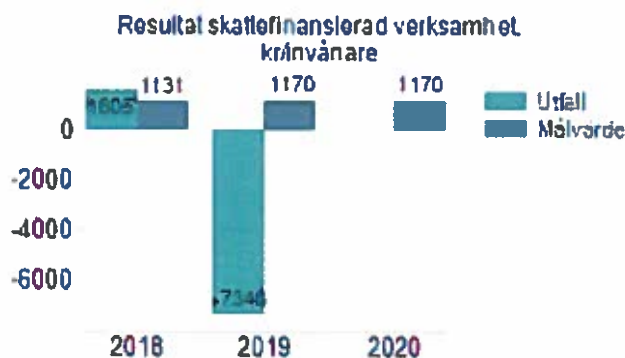
HEM är en viktig grund för att kunna genomföra förändring- och förbättringsarbete. Heltidsanställda har ökat vilket är positivt för individen och sin självförsörjning.

Målområde 7, En kommun med god och balanserad ekonomi

Mål 1, Resultatet ska varje år uppgå till lägst 2 % i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto. Nivån på resultatet behövs för att säkerställa ett långsiktig god ekonomi, ge möjlighet till amorteringar av lån och ett handlingsutrymme när det gäller investeringar.

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Indikatorer:



De tre indikatorer som är kopplat till målet har inte uppnåtts. Förklaringen till detta är stora pensionsinbetalningar som har skett 2019. Detta påverkar resultat negativt utifrån Perstorps målsättning. Perstorps kommun har dock god ekonomisk hållning och det är en förutsättning för att kunna göra investerar framåt.

Sammanfattning 2019

Målarbetet för 2019 har tagit fart. Under 2019 har kommunfullmäktige beslutat riktlinjer för mål- och resultatstyrningen. Riktlinjen beskriver tydligare hur verksamheten ska planeras, följas upp, analyseras och åtgärdas. Detta är ett viktigt steg för att tydliggöra Perstorps kommuns arbetsätt.

● Ett kommungemensamt ledningssystem är implementerat som stödjer denna styrmodell. Ledningssystemet ska fungera som ett stöd till alla chefer som tillsammans med sina medarbetare planera och följa upp verksamheten.

● Politiken kommer också kunna ta del av tydligare och standardiserade planering- och uppföljningsrapporter med hjälp av ledningssystemet Stratsys.

Kommunstyrelsen

Ordförande
Förvaltningschef

Torgny Lindau
Ulf Bengtsson

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2017	2018	2019	2019
Verksamhetens intäkter	101 418	110 671	112 056	114 995
Verksamhetens kostnader	-120 390	-131 621	-137 385	-137 446
Kapitalkostnad	-8 891	-22 021	-23 830	-25 116
Verksamhetens nettokostnad	-27 863	-42 971	-49 159	-47 567
Kommunbidrag	28 488	43 919	49 159	49 159
Nämndens resultat	625	948	0	1 592
Omdisponerat över-/underskott	3 300	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	3 925	948	0	1 592
Nettoinvesteringar	46 179	69 140	39 170	23 785

Årets 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 avvikelser 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 kanalisationsmaterial 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 fiber nät 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 olyckor och katastrofer vilka innebär speciella svå-

righeter 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 kommuninvånare 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 Poppe-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.

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.

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 Mkr. 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.

Delegationen mot segregation (Delmos) inrättades den 1 januari 2018, med uppdrag att bidra till att minska och motverka segregation i samhället, och förbättra situationen i socioekonomiskt utsatta områden. Regeringen beslutade i mars 2018 om en långsiktig satsning på kommuner och områden med socioekonomiska utmaningar under perioden 2018—2027, där 32 kommuner med socioekonomiskt eftersatta områden skulle få stöd via ett statsbidrag, i syfte att stärka ekonomisk och social utveckling.

Regeringen aviserade 2018 medel för 32 svenska kommuner som bedömdes vara socioekonomiskt eftersatta, och Perstorps kommun är en av dessa kommuner.

Perstorps kommun har ansökt om 6 755 000 kronor/år och totalt 20 265 000 kronor för åren 2018 — 2020. Total budget för projektet är 22 291 500 kronor (10 % medfinansiering).

Kommunstyrelsen beslutade,

att fördela 5 000 000 kronor till socialnämnden avseende verksamheten för barn- och ungdomsvård,

att uppdra åt socialnämnden redovisa hur man arbetar preventivt för att motverka och reducera kostnadsutvecklingen inom barn- och ungdomsvården, och att redovisningen lämnas vid kommunstyrelsens sammanträden i april och oktober månader 2020,

att fördela 1 755 000 kronor till kommunstyrelsen avseende 900 000 kronor till arbetsmarknadsenheten, och 855 000 kronor till projektledning för samverkan mot segregation, samt

att notera att 6 755 000 kronor fördelats av tilldelade medel för år 2019.

Beslut togs att som en omsättning av pensionsmedel för åren 2007 — 2018, återplacera 66,0 Mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel, samt att som en avsättning för pensionsmedel för år 2019, avsätta 6,0 Mkr enligt placeringspolicy för pensionsmedel.

Perstorps Bowlingförening ansökte om bidrag till att förnya sin maskinpark. Kostnaden beräknades till 1,8 Mkr.

Ansökan lämnades under april månad till kultur- och fritidsförvaltningen som ansåg att ansökan om bidrag inte kunde hanteras inom gällande regelverk för föreningsbidrag.

Vid ett möte den 6 maj med representant för Perstorps Bowlingförenings deltog från kommunen sida kommunstyrelsens ordförande, fritidschefen och ekonomichefen, där det diskuterades föreningens maskinpark och ekonomi och det regelverk för föreningsbidrag som kommunfullmäktige fastställt.

Kommunens representanter framförde att en möjlig inriktning skulle vara att lämna in en ny ansökan med anhållan om kommunal borgen vilket skulle medföra en höjning av medlems-/spelavgiften med 1 000 kronor/år.

Perstorps Bowlingförenings styrelse har därefter kommit fram till att det inte är möjligt att höja medlems-/spelavgiften med 1 000 kronor/år eller på annat sätt öka intäkterna som krävs för att finansiera ett byte av befintlig maskinpark, vilket betyder att föreningen står fast vid sin ansökan om ett bidrag om 1,8 Mkr.

Kommunstyrelsen beslutade att avslå framställan från Perstorps Bowlingförening om bidrag till att förnya sin maskinpark till ett belopp om 1 Mkr.

Från Artur Lundkvist och Maria Wine stiftelse, via dess ordförande och skattemästare, inkom en anhållan om en förlängning av det ränte- och amorteringsfria lånet om 630 000 kronor till 2022-12-31.

Kommunfullmäktige beslöt den 21 augusti 1996 (§ 55) bevilja stiftelsen ett ränte- och amorteringsfritt lån om 430 000 kronor, vilket efter ny anhållan från stiftelsen utökades till 630 000 kronor efter beslut i kommunfullmäktige den 29 februari 2012 (§ 5).

Lånet har tidigare förlängts med tre år per beslutstillfälle och gäller till och med 2019-12-31. Lånet är lämnat mot pantbrev i inomläge 630 000 kronor, som säkerhet i den ägda fastigheten Perstorp Hagstad 8: 12.

Den årliga driftskostnaden beräknas till 90 000 — 120 000 kronor exklusive större underhållsåtgärder. Det egna kapitalet per 2018-12-31 uppgår till 18 874 kronor.

Stiftelsen har tecknat försäkring med Dina Försäkringar Skåne.

Om Stiftelsen inte kan fortsätta bedriva sin verksamhet, säkras lånet genom pantbrev med inomläge på 630 000 kronor i fastigheten.

Kommunstyrelsen föreslog kommunfullmäktige att förlänga det ränte- och amorteringsfria lånet på 630 000 kronor till Artur Lundkvist och Maria Wine stiftelse till 2022-12-31, samt att notera att lånet, enligt tidigare beslut, är lämnat mot ett pantbrev med inomläge 630 000 kronor i den av Stiftelsen ägda fastigheten Perstorp Hagstad 8: 12

Kommunstyrelsen föreslog kommunfullmäktige att avslå förslaget från Söderåsens Miljöförbund, om ökning av medlemsbidraget åren 2020 och 2021, samt höjning av arvodet för miljöstrategiskt arbete.

Beslut togs att godkänna förslag till investeringsprocess för VA-investeringar.

Överförmyndarnämnden

Omfattande arbete har lagts ner på att införa Astorp kommun i verksamheten.

Överförmyndarnämnden har fortsatt arbetet med kvalitet och rättssäkerhet.

Satsning på utbildning av ställföreträdare har prioriterats.

Framtagande av förbättrad digital utbildning pågår.

Meningen är att det ska kunna införas en test som tilltänkta ställföreträdare ska kunna genomgå.

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Genom att ha kunskap om gällande lagstiftning, väl fungerande rutiner och ha förståelse för vad granskningen syftar till, kan nämnden bidra till att den enskildes egendom förvaltas på säkert sätt. Detta gäller också vid bevakning av den enskildes rätt.

Överförmyndarnämndens ansvar är att minska risken för rättsförluster.

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

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

Överförmyndarverksamheten har under året handlagt dessa ärenden.

Länsstyrelsen granskar årligen överförmyndarnämndens verksamhet. Den stora utmaningen för framtiden är att kunna rekrytera gode män/förvaltare. Dessa är fria uppdragstagare och inte anställda av överförmyndarnämnden. Överförmyndarnämnden får inte agera arbetsgivare. Uppdragen räknas som ideella uppdrag.

Ett arvode betalas ut efter granskad års/sluträkning.

Beslut om godmanskap/förvaltare samt tillsättande av god man/förvaltare utfärdas av tingsrätten.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar ett överskott på 1 592 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden,

Allmänna val	61 tkr
Överförmyndarverksamhet	128 tkr
Information och marknadsföring	351 tkr
Gator och vägar	-235 tkr
Parkverksamhet	51 tkr
Folkhälsa	100 tkr
Bostadsanpassningsbidrag	508 tkr
Lokal för budo, judo, karate	238 tkr
Uthyrning av bostäder	55 tkr
Fastighetsförvaltning	155 tkr
Rehabiliteringsverksamhet	20 tkr
Övriga verksamheter	160 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 23 785 tkr.

Bland de största investeringsprojekten kan nämnas,

- strategiska markinköp	711 tkr
- julbelysning	415 tkr
- asfaltbeläggning	2 223 tkr
- larm, passersystem	363 tkr
- utbyte va-ledningar	4 169 tkr
- lås och inhägnad (vea-verket)	441 tkr
- Toarps va-verk	548 tkr
- nytt styrsystem va-verket	432 tkr
- pumpstation dagvatten	1 303 tkr
- periodiskt underhåll, fastighet	4 069 tkr
- möbler till skolmatsalar	984 tkr
- mindre anläggningsarbeten	4 257 tkr
- ny ventilationsanläggning (va)	582 tkr
- byte till elbilar	858 tkr
- Opalens förskola	1 910 tkr

Avstämning god ekonomisk hushållning

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

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

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

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

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

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2015-12-31	55	29 438
2016-12-31	58	29 702
2017-12-31	64	33 818
2018-12-31	93	47 108
2019-12-31	90	50 035

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

Pensionsavgångar

Fram till och med år 2025 kommer 15 medarbetare att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.

Utveckling och framtid**Riktade medel för att motverka segregation**

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

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

Inom kommunen har förvaltningarna ofta kännedom om dessa olika symptom på segregat-

ion, men det finns idag ingen genomgripande objektiv analys av kommunens eftersatthet.

Därför ingår en kartläggning av kommunen, med genomgång av hur helhetsbilden ser ut och vilka insatser som behövs för att motverka grundproblematiken till segregationen som en del av ansökan. Vilka aktörer och vilka insatser som kommer genomföras beror på vilka slutsatser kartläggningen genererar.

Gemensam överförmyndarnämnd

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

Under 2019 har verksamhetens arbete präglats av handläggning, utveckling och utbildning av ställföreträdare, utbildning i grupp, individuellt av teoretiskt och praktiskt utförande. Detta arbete kommer att fortsätta under kommande år

Samverkan med andra myndigheter, organisationer och kommuner har pågått och kommer att vara en del av verksamheten i framtiden.

Verksamhetsmätt/nyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Vatten- och avloppsverket				
Kostnad/m3 (förbrukat vatten) kr	34,47	34,69	33,62	30,70
Förbrukat vatten (exkl. PAB) m3	524 000	525 000	520 000	598 000
Gator och vägar				
Drifts- och underhållskostn. kr/m2	16,04	15,79	17,19	17,89
Parker				
Drifts- och underhållskostnad kr/m2	6,36	6,37	6,24	6,84
Städförvaltning				
Produktionskostnad/m ² kr	320	357	342	375
Fastighetsförvaltning				
EI, kostnad kr / m ²	80	86	87	91
Uppvärmning, kr / m ²	78	82	85	88

Kommunstyrelsen (Arbetsmarknadsenheten)

Målområde 2018	Fullmäktigemål	AME:s mål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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 heltidsanställningar inom kommunens verksamheter årligen.	22	15	59	15	20
		Arbetslösheten, andel av befolkningen (18-64 år) ska minska (%)	Riktade gruppvägledningsinsatser mot kvinnor till arbete	2	2	1	2	2
			Riktade insatser för att attrahera nyanlända till birstyrken, t. ex DUA	1	1	1	2	1
		Fler personer ska känna till fler möjliga yrken på arbetsmarknaden	Antal inslag av arbetsmarknadsutbildning per termin inom högstadiet, vuxenutbildningen och månatligen inom AME:s projekt.	1/termin	1/termin	1	1/termin	1/termin
		Matchning mellan arbetsökande och arbetsgivare ska öka	Arbetsplatsförlagda utbildningar via projekt GÅGÅGÅ.	-	10	11	20	36
		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	6

Kommunstyrelsen (Teknik- och serviceförvaltning)

Målnråde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	18
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	43
				0	10	2	15	16

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	3 Ett av dom är ett större projekt där vi arbetar med att släcka en stor mängd HIN anmälningar
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%	5%

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Kommunstyrelsemål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	-177

Kommentar: Teknik- och serviceförvaltning = enheterna för drift och underhåll, gata/parik/ 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	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	7 110	7 591	5 480	7 725
Verksamhetens kostnader	-11 018	-11 629	-10 371	-11 825
Kapitalkostnad	-564	-313	-308	-650
Verksamhetens nettokostnad	-4 472	-4 351	-5 199	-4 750
Kommunbidrag	4 904	5 019	5 199	5 199
Nämndens resultat	432	668	0	449
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	432	668	0	449
Nettoinvesteringar	0	0	300	0

Årets verksamhet

Under 2019 var antalet händelser där räddningstjänsten var utlarmade 296 stycken vilket är en ökning av antalet larm jämför med 2018 (2017 var ett tidigare rekordår med 292 larm). När det gäller händelsetyper så har antalet IVPA (i väntan på ambulans), där räddningstjänsten rycker ut när ambulans är mer än 15 minuter bort för att hjälpa behövande i ett första akut skede åter ökat från 53 till 71 (2017 var det 92 stycken). I flera fall har räddningstjänstens insatser varit direkt avgörande för patienternas tillstånd.

Antalet onödiga automatiska brandlarm har under 2019 ökat något (9 stycken), bidragande orsak till detta var bland annat ett mycket kraftigt åskoväder som dessutom slog sönder ett stort antal anläggningar samt två större strömvabrott inom Perstorp Industripark. Gräs- och skogsbrandsäsongen startade ovanligt tidigt, på grund av det onormalt varma och torra året 2018. Redan i mitten av april hade räddningstjänsten haft ett antal större bränder i skog och mark samt bistått grannkommuner med släckresurser och befälskompetens.

Arbetsmiljöförbättrande åtgärder har genomförts på brandstationen. Åtgärderna har bland annat bestått av inköp av specialvättmaskin för kontaminerad utrustning samt uppgradering av befintlig utrustning för tvätt. Nya larmställ har införskaffats till samtlig personal.

Anställt och utbildat tre nya deltidsbrandmän (RiB) och en ny styrkeledare (ersatte en som slutat). Utbildning av en arbetsledare till styrkeledare.

Avtalet med räddningstjänsten i Hässleholms kommun har reviderats och uppdaterats.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten redovisar ett överskott på 449 tkr, vilket beror på ökade intäkter för ersättning för tjänster och svetstillstånd.

Investeringsverksamhet

Investeringsverksamheten har inte förbrukat några medel.

Personalekonomisk redovisning

	Antal anställda	Kostnad tkr
2015-12-31	23	6 277
2016-12-31	23	6 585
2017-12-31	23	7 006
2018-12-31	23	6 897
2019-12-31	23	7 127

Utveckling och framtid

Räddningstjänst organisationerna i länet genomgår för närvarande omfattande omstruktureringar där räddningstjänsten i Perstorp bevakar utvecklingen och deltar i diskussioner om lösningar för länets räddningstjänsters utveckling och framtid.

Fortsatt arbete med rekrytering av deltidsbrandmän (RiB – räddningsman i beredskap). Kompetensutveckling av heltidsanställd kommer att genomföras i bland annat MSB:s regi.

Rekrytering av en styrkeledare och en brandingenjör ska genomföras under året. Räddningstjänsten har behov av ett frostfritt förråd i anslutning till brandstationen.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Antal utbildade i brandskydd	-	1 014	410	389
Antal onödiga automatlarm	-	73	69	64
Antal utryckningar (alla typer)	292	274	220	296

Räddningsnämnden

Målområde	En öppen och modern kommun i framkant
Fullmäktigemål	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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	19

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
Räddningstjänsten har redan idag en god insatstid. Målet är att bibehålla det vi har idag utifrån den del av tiden som vi själva kan påverka.	Responstid för räddningstjänst dvs. från 112-samtal till första resurs på plats. Mediantid i minuter.	9,1	8,8	7,6	8,7	8,4

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
Verksamheten ska inte överskrida den av kommunfullmäktige beslutade budgetramen	Resultat, tkr	432	0	668	0	449

Byggnadsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Hans Stifors
Mattias Bjellvi

RESULTATBUDGET	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2017	2018	2019	2019
Verksamhetens intäkter	1 842	1 802	1 449	1 933
Verksamhetens kostnader	-5 412	-5 532	-5 835	-6 047
Kapitalkostnad	-453	-53	-60	-84
Verksamhetens nettokostnad	-4 023	-3 783	-4 446	-4 198
Kommunbidrag	4 031	4 086	4 446	4 446
Nämndens resultat	8	303	0	248
Omdisponerat över- / underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar/tilläggsanslag	8	303	0	248
Nettoinvesteringar	0	136	1 050	185

Årets verksamhet

Byggnadskontoret har tidigare ingått i samhällsbyggnadsförvaltningen som genom omorganisering delats upp i en plan- och byggförvaltning och en teknik- och serviceförvaltning.

Under perioden har stadsarkitekten varit tillförordnad 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 har arbetat delar av tiden med bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning. En nyinrättad 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 har genomförts. De nyanställda har kommit på plats mellan september och december 2019.

Fysisk planering

Under perioden har ett intensivt arbete pågått kring att få till stånd bostadsbyggande genom kontakt med byggföretag. Sammanlagt ska ett 60-tal bostäder inom kv. Enen i centrala Persstorp. Ytterligare exploatörskontakter pågår.

Utredning för planläggning för bostäder på kommunal mark har genomförts främst för Norregårdsområdet för att möjliggöra utökad bostadsbebyggelse.

Planläggning har genomförts för Jehovas vittens räkning som avser uppföra ny samlingslokal vid Ebbarpvägen/Midgårdsgatan. Detaljplanen har antagits av byggnadsnämnden i december, men överklagats.

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 Bälinge camping samt avtal för det. Vidare har förvaltningen projektlett hastighetsplan, utredning för Stockholmsvägen och parkeringsplan/parkeringsnorm. Detta arbete fortgår 2020.

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. Dessa genomförs 2019 - 2020. Förvaltningen har också ingått i ett samverkansprojekt som projektlets av Region Skåne kring utvecklingen av Skånebanan, 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 och nu fortgår arbetet med att ta fram ett nytt bostadsförsörjningsprogram.

Översiktsplan 2030 har färdigställts.

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.

Mätningssuppdrag externt görs kontinuerligt till Perstorps Fjärrvärme och internt till Tekniska förvaltningen. Samarbete sker inom 6K (Svalöv, Bjuv, Åstorp, Perstorp, Örkelljunga 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. 7 st nybyggnadskartor har skapats.

Bygglov & anmälan

Följande ärendetyper har hanterats.

Bygglov

- 2 st. Marklov
- 3 st. Nybyggnad av flerbostadshus samt
- 2 st. om-/tillbyggnader.
- 3 st. Nybyggnad av en-/tvåbostadshus samt
- 4 st. om-/tillbyggnader.
- 8 st. Nybyggnad av komplementbyggnader (carport, förråd, friggebodar mm) samt
- 2 st. ombyggnader.
- 5 st. Rivningslov
- 1 st. Skyttlov
- 2 st. Tillbyggnad av industrilokal
- 8 st. Transformatorstationer
- 8 st. Uterum

Anmälan

- 2 st. Attefallshus
- 10 st. Eldstad/rökkanal
- 4 st. Hissprotokoll
- 21 st. OVK Protokoll
- 53 st. Startbesked

Förhandsbesked

3 st. Förhandsbesked har hanterats av Byggnadsnämnden.

Strandskydd

- 1 st. Strandskyddsärende

Lantmäteriärenden

22 st. lantmäteriärenden från Lantmäteriet har inkommit.

Övriga ärenden

Därutöver har ett stort antal anmälningar om enkelt avhjälpta hinder och anmälan om ovårdade fastigheter hanterats.

Totalt har 246 st. ärende hanterats för Byggnadsnämnden år 2019.

34 bostadsanpassningsärenden för kommunstyrelsens räkning har hanterats.

Ekonomiskt utfall

Byggnadsnämnden redovisar ett överskott på 248 tkr, fördelat inom följande verksamhetsområden.

Byggnadsnämnden	60 tkr
Planverksamhet	155 tkr
Bygglovsverksamhet	33 tkr
MBK-verksamhet	26 tkr
Byggnadskontor	-26 tkr

Investeringsverksamhet

Verksamheten redovisar en kostnad på 185 tkr och avser köp av drönare och utbildning av personalen.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2015-12-31	4,6	2 891
2016-12-31	5,4	3 114
2017-12-31	4,6	2 982
2018-12-31	6,1	3 816
2019-12-31	6,7	3 702

Utveckling och framtid

Viktiga trender som i högsta grad påverkar byggnadsnämndens och plan- och byggförvaltningens ansvarsområde är den ökade graden av globalisering, digitalisering, åldrande befolkning, ökad polarisering och utanförskap, ökat miljömedvetande och klimatpåverkan. Viktigt är även kommunens ekonomi och kommunens socioekonomiska utveckling.

Lagstiftningen är i ständig förändring. De senaste åren har Plan- och bygglagen förändrats vid flera tillfällen. Förvaltningen är i sig nybildad, men har också under året fått ett utökat uppdrag när det gäller kommunens digitalisering och hantering av GDPR. Mål- och resultatstyrning, liksom ny arbetsmiljöprocess är under införande. Likaså arbetas samlade styrdokument för utveckling av kommuns verksamheter fram. Nytt reglemente finns framtaget för verksamheten. Även en ny delegeringsordning har tagits fram. Flera nya riktlinjer för kommunens verksamheter har tagits fram, bl.a. mål- och resultatstyrning och riktlinjer för styrdokument. Den kommunomfattande översiktsplanen har antagits av kommunfullmäktige januari 2020.

Plan- och byggförvaltningen är kommunens minsta förvaltning men ansvarsområdet är mycket brett och kräver både kompetens på djupet och på bredden. Verksamhetsområdet är också i ständig utveckling varför kontinuerlig fortbildning krävs. Kompetensen tas tillvara i dialog med medarbetarna individuellt såväl som i grupp inom ramen för till exempel verksamhetsplanering, medarbetarsamtal, arbetsplatsträffar samt i det dagliga arbetet.

Plan- och byggförvaltningens personal har en bred kompetens inom samhällsbyggnadsområdet. Samtliga medarbetare bidrar på ett bra sätt med att utveckla kommunen mot hållbar utveckling och har ett ständigt fokus på verksamhetsförbättringar. Ständiga förändringar inom området bland annat till följd av omvärldens behov, förändringar i lagstiftning, digitalisering m.m. ställer krav på ständig kompetensutveckling och fortbildning. Under 2019 har ett stort arbete lagts på att forma Plan- och byggförvaltningen som är en ny förvaltning. Vidare har medarbetare rekryterats bland annat för att täcka behovet efter pensionsavgångar. Även under 2020 föreligger rekryteringsbehov. Under 2019 har Plan- och byggförvaltningen tillförts ansvaret för kommunens digitaliseringsarbete, GDPR-hantering samt fortsatt samordningsansvar för fiberutbyggnad i kommunen. Förvaltningen har ett stort ansvar för att som stöd för byggnadsnämnden, tekniska utskottet och kommunstyrelsen utveckla

kommunen. Spetskompetens och tid för att hantera mark- och exploateringsfrågor saknas. Inrättande av en tjänst som mark- och exploateringsingenjör bör läggas in i kommande budgetarbete då det är en viktig fråga för att främja tillväxten i Perstorp.

En stor utmaning för Perstorps kommun som helhet och även för byggnadsnämnden och plan- och byggförvaltningen är att åstadkomma bra, tydlig och rättssäker information och service till allmänheten, företagare och besökare i kommunen.

En viktig prioritering är därför att tydligt gå igenom de processer plan- och byggförvaltningen och byggnadsnämnden ansvarar för så att de blir tydliga, användbara och därmed effektiva.

En stor del i detta ligger i att bidra till en digitaliserad samhällsbyggnadsprocess genom till exempel utveckling av e-tjänster, digitalisering av bygglovarkivet och detaljplaner, förbättring av kartbasen, uppdatering av hemsidan med relevant, interaktiva kartor i GIS (Geografiska informationssystem) information m.m. Plan- och byggförvaltningen arbetar också för genomförande av fiberutbyggnad i kommunen samt en kommungemensam digitaliseringsstrategi/handlingsplan. Plan- och byggförvaltningen kommer att ta fram en specifik handlingsplan för digitalisering.

Ett stort fokus kommer också att vara på att ta fram ett nytt bostadsförsörjningsprogram, medverka i kommunens näringslivsstrategi samt ta fram markstrategi för verksamheter.

Stort fokus kommer också att ligga på att få igång konkreta bostadsprojekt tillsammans med exploatörer. Utifrån den kommunövergripande översiktsplanen och bostadsförsörjningsprogrammet kommer också planläggning initieras

Plan- och byggförvaltningen kommer också att arbeta aktivt med utveckling av stationsområdet och väg 21 i samverkan med bland annat Trafikverket. Ett stort fokus kommer också att ligga på utvecklingen av turismen. Särskild insats kräver detaljplanearbetet med genomförandeinsatser för utveckling av Bälunge bad och camping.

Plan- och byggförvaltningen kommer även fortsatt ha en stor roll kommunens investeringsprojekt till exempel ombyggnaden av kommunhuset, barn- och utbildningsförvaltningens och socialförvaltningens lokalbehov m.m.

Plan- och byggförvaltningen kommer lägga stort fokus på att förbättra interna och externa

processer inom verksamheten för ett ökat medborgar- och företagarfokus. I detta ligger bland annat att digitalisera byggnadsnämndens handlingar som stöd för att utveckla e-tjänster inom plan- och byggområdet. Förvaltningen har ansvaret för att ta fram den digitala strategin och handlingsplanen för kommunen och samordnar också samhällsbyggnadsprocessens olika delar. Ett stort fokus kommer också vara på att förbättra hemsidan med relevant och uppdaterad information, interaktiva kartor, t.ex. tomtportal med lediga tomter med mera.

Vidare kommer förvaltningen lägga stort fokus på tillväxtfrågor i samverkan med andra aktörer. Ett nytt bostadsförsörjningsprogram avses tas fram och satsning på planberedskap för att kunna ge möjlighet för ett varierat bostadsbestånd. Vidare läggs ett stort fokus på kontakter med externa byggintressenter för att få igång byggandet.

Som en följd av arbetet med näringslivsstrategin kommer också ett markprogram för verksamheter att tas fram. Kommunens markområden kommer marknadsföras via hemsidan. Ett viktigt utvecklingsområde är också att utveckla handelsytor och miljöer runt stationsläget i Perstorp. Perstorps kommun kommer också vara delaktig och pådrivande i Trafikverkets arbete med väg 21/Skånebanan och stationsområdet. Ett viktigt infrastrukturarbete är vidare arbetet med pådrivande av fiberutbyggnad i kommunen.

Turism- och destinationsutveckling är en viktig kommunutvecklingsfråga, aktuella projekt är t.ex. regionala cykelleder, utveckling av rekreativstråk och miljöer t.ex. vid Ybbarpsjön, Bälunge bad och camping m.m. De gröna miljöerna är också viktiga utifrån ett folkhälsoperspektiv och utifrån ekologisk synvinkel.

Trygghets- och attraktivitetsskapande insatser kommer fortsatt vara mycket viktigt och förvaltningen kommer att driva och medverka i ett stort antal förnyelseprojekt kring den fysiska miljön, t.ex. upprustningen av Tjäderstigen.

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
<u>Extern kostnadstäckning i % av bruttokostnad (exklusive kapitalkostnader)</u>				
Planverksamhet	0	18	28	24
Bygglovverksamhet	28	23	29	16
MBK-verksamhet	31	32	22	37

Byggnadsnämnden

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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 dialoger genomförs hos medborgare, hos kommunen eller digitalt via chatforum	Antal medborgardialoger.	5	6	6	10	10
En kommun för arbete och företagande	Det ska vara enkelt att vara företagare i Perstorp – kommunens kontakter med företagen ska kännetecknas av prof. bemötande, servicekänsla 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 byföryelseprojekt	0	1	1	1	1

Målområde 2018	Fullmäktigemål	Byggnadsnämndsmål	Indikatorer	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
En kommun med bra arbetsvillkor och attraktiva arbetsplatser	Perstorps kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med attraktiva arbetsplatser. En gemensam ledar- och medarbetarfilosof i 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	2
En kommun med god och balanserad ekonomi	Resultatet ska varje år uppgå till 2% i förhållande till skatter, generella statsbidrag och finansnetto.	BN ska ha en god ekonomi som möjliggör det lilla extra och riktade insatser.	Resultat skattefinansierad verksamhet, tkr.	8	100	303	100	248

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Marie Gärdby
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2017	2018	2019	2019
Verksamhetens intäkter	43 200	42 496	28 025	47 426
Verksamhetens kostnader	-216 726	-215 951	-209 373	-233 679
Kapitalkostnad	-0	-0	-197	0
Verksamhetens nettokostnad	-173 526	-173 455	-181 545	-186 253
Kommunbidrag	177 098	171 855	181 545	181 545
Nämndens resultat	3 572	-1 600	0	-4 708
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	3 000
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	3 572	-1 600	0	-1 708
Nettoinvesteringar	0	0	1 200	165

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 rektorsområden med vardera 100 % rektor.

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 under 2019 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 oönskade tider får sin omsorg utanför ordinarie tider på Solparkens "Nattugglan". Detta har också inneburit ett utökat öppet hållande 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 förstäljare 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 misste vi två miljoner i lågstadiesatsningen för läsåret 19/20 vilket gör att vi tvingades till 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 2019 reducerades rektorstjänsten till 70 % och ansvaret för elevhälsan fördes till förvaltningens grundskolechef.

Perstorps kommun skall, i egen regi eller i samverkan med andra kommuner, erbjuda gymnasial utbildning, gymnasial vuxenutbildning, grundläggande vuxenutbildning, sårvox 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 målpuppfyllelse 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.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat på 1 708 tkr för verksamhetsåret 2019.

Verksamhet	Resultat:
Nämnd	78 tkr

Förvaltningskansli	164 tkr
--------------------	---------

Förskoleverksamhet	1 125 tkr
Fördelat enligt	
Öppen förskola	-110 tkr,
Förskola	1 234 tkr,

Fritids	46 tkr
---------	--------

Grundskola	-915 tkr
Fördelat enligt	
Grundskola åk F	1 134 tkr
Grundskola åk 1-9	-2 332 tkr
Integrerad särskola	283 tkr,

Arthur Lundkvist utb. Centrum	-946 tkr
Fördelat enligt	
Vuxenutbildningar	405 tkr,
SFI	-1 351 tkr,

Lillarydsverkstaden	916 tkr
---------------------	---------

Interkommunala ersättningar	-2 175 tkr
Fördelat enligt	
Förskolan	730 tkr,
Pedagogisk omsorg	-185 tkr
Fritids	37 tkr
Grundskolan åk F	-17 tkr,
Grundskolan åk 1-9	-935 tkr
Sär- och resursskolan	-1 711 tkr,
Gymnasieskolan	467 tkr,
Gymnasiesärskolan	-561 tkr,

Nämnden stänger på ett litet positivt resultat där det finns en marginal mot budgeterat för dyrare kostnader avseende nämndsarvoden och förlorad arbetsinkomst.

Förvaltningskansliet visar ett positivt resultat på 164 tkr. I förvaltningskansliets budget finns

centrala konton för dyra omkostnader i form av bl.a. annonsering av nya tjänster, köp av tryckmaterial etc, och när dessa konton inte töms lämnas ett positivt resultat.

Förskolan har fått fortsatta statsbidragsmedel till mindre barngrupper. För 2019/2020 har det varit möjligt för vår kommun att söka högre belopp för statsbidraget än tidigare. Under våren 2019 startades en ny tvåavdelningsförskola vid namn Opalen. Den tidigare tillfälliga avdelningen Äventyrarna avslutades vid halvårsskiftet 2019. Då igångkörningen av Opalen inte kom igång direkt vid årets början har ett överskott ackumulerats och förskoleverksamheten stänger på ett positivt resultat om 1 234 tkr. Öppnaförskolan stänger på ett marginellt negativt resultat om 110tkr då kostnaderna för bl.a. personalbyten vid pensionsavgång varit något högre än budgeterats för.

Fritidsverksamheten har beviljats fortsatta statsbidrag för extratjänst i fritidshemssatsningen och även om beloppet nu endast ger kostnadstäckning för en halvtidstjänst så rättar det upp resultatet och verksamheten stänger med ett positivt resultat om 46 tkr.

I grundskolan har statsbidrag sökts och beviljats för karriärtjänster och lärarlönelyftet även under detta verksamhetsåret. För de yngre åldrarna har det beviljats en fortsättning av den nationella lågstadiesatsningen, men för ht19/vt20 räknades beloppet kraftigt ner och verksamheten fick börja dra ned för att balansera upp mot de minskade intäkterna.

Elevhälsans statsbidrag gick inte längre att söka för vår kommun då inflyttning bidragit till för stora volymökningar. Eftersom inte verksamheten kunnat utöka elevhälsopersonalen i samma takt var inte statsbidraget längre möjligt att ta del av. Kommunfullmäktige kompenenserade med motsvarande 800tkr för minskade statsbidrag för elevhälsa under 2019 vilket gjort att elevhälsan inte behövt dra ner några tjänster. Utbudet på antalet sökbara statsbidrag har varit god även under 2019, där en rejäl utökning i likvärdig skola tillkommit och riktade medel för lärarassistenter kom till under hösten 2019. Under 2018 ökade elevvolymerna kraftigt och för att inte grundskolans basbemannings ska vara minskande kompenenserades barn och utbildningsnämnden av Kommunfullmäktige med 2 200 tkr. Totalt stänger grundskoleverksamheterna på ett negativt resultat om 915 tkr. Detta beror främst på att vidtagna åtgärder för att skära ned kostnader för att kompensera för minskade statsbidrag ännu ej givit fullt genomslag.

Arthur Lundkvist utbildningscentrum lämnar ett underskott på vuxenutbildningarna, där uppdragsutbildning genomförts för vårdpersonal och platser beretts för utbildningsgarantin för vuxenstuderande. Vi väntade oss ersättning från statsbidrag och någon form av kostnads-kompensation för uppdragsutbildning som uteblivit. SFI verksamheten har haft många elever men det är inte alla som vi får ersättning för och under hösten var det många som inte gav några intäkter. Arthur Lundkvist utbildningscentrum stänger verksamhetsåret på ett negativt totalresultat om 946 tkr.

Lillarydsverkstaden, stänger på ett positivt resultat om 916 tkr då kostnaderna hållits lägre än budgeterat och goda möjligheter till legoarbeten funnits under verksamhetsåret vilket gjort att intäktssidan varit god.

Interkommunalersättning visar på ett totalt underskott om 2 175 tkr för verksamhetsåret. För förskoleverksamheten har vi haft fler barn från andra kommuner i vår verksamhet som bidragit med intäkter än utpendlande barn som vi behövt betala för. Verksamheten stänger med ett positivt utfall på 730 tkr. Pedagogisk verksamhet bedrivs av en privat aktör på orten Christella. Verksamheten är lågt budgeterad mot kostnadsutfallet som blev fler barn än budgeterat och verksamheten stänger på ett negativt resultat om 185 tkr.

För grundskolans F-klass finns en liten summa budgeterat för köp av platser och i år räckte det inte fullt ut så verksamheten stänger med ett negativt resultat om 17 tkr.

För grundskolan åk1-9 har trenden fortsatt med fler interkommunala elever än tidigare år, så trots uppräknings inför verksamhetsåret stänger interkommunal ersättning för grundskoleelever på ett negativt utfall om 935 tkr.

Antalet platser på sär och resursskola i annan kommun har också ökat och den uppräknings som gjordes inför verksamhetsåret har inte varit tillräcklig för 2019 utan verksamheten visar ett underskott på 1 711 tkr.

För gymnasie- och sargymnasieelever har vi totalt sett nästan ett balanserat resultat för verksamhetsåret. Det totala kommunbidraget för köp av gymnasieplatser låg för 2019 på dryga 36 miljoner kronor. Utfallet totalt för gymnasie- och sargymnasieelever stänger med ett negativt resultat om 94 tkr.

Investeringsverksamhet

Under verksamhetsåret har det investerats i nya iPads för hela nämnden. Nya förskolan Opalen har investerat i nya inventarier.

Personalekonomisk redovisning

	<u>Antal tjänster</u> <u>(årsarbetare)</u>	<u>Kostnad</u> <u>Tkr</u>
2015-12-31	198	91 630
2016-12-31	205	101 398
2017-12-31	258	113 538
2018-12-31	244	113 921
2019-12-31	255	123 819

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Förskola				
Antal barn	358	384	433	408
Kostnad per barn	122 791	115 407	117 350	128 695
Barnomsorgsavgift kr/barn	6 264	5 903	5 725	6 071
Antal barn/heltidsanställd	6,20	5,76	6,86	5,69
Skolbarnsomsorg				
Antal barn	257	248	260	245
Kostnad per barn	31 808	34 154	33 804	35 513
Barnomsorgsavgift kr / barn	6 062	5 942	5 725	5 821
Antal barn/heltidsanställd	22,47	18,37	18,25	19,02
Förskoleklass				
Antal elever	87	94	91	90
Kostnad per elev	59 391	51 689	57 275	52 300
Antal heltidsanställda/100 elever	7,76	6,97	6,79	5,28
Grundskola				
Antal elever	813	840	845	870
Kostnad per/elev	89 030	98 850	83 041	108 188
Antal heltidsanställda lärare/100 elever	10,59	10,07	8,00	11,49
Skolmåltider				
Antal serverade portioner	71 611**	**		
Råvarukostnad per portion	11,79**	**		
Totalkostnad per portion	42,52**	**		
**Avser Vt-17, f.o.m. Ht -17 övergick kostenheten till samhällsbyggnadsförvaltningen				
Gymnasieskola				
Antal elever	314	304	342	304
Kostnad per elev (inkl. resor, inack.bidrag)	117 210	124 314	106 891	133 177
Grundvux (inkl. sårvux)				
Antal elever	27	28	29	42
Kostnad per heltidsstuderande	23 639	42 528	35 828	15 534
Gymnasial vuxenutbildning				
Antal heltidsstuderande	47	71	80	58
Kostnad/heltidsstuderande	84 290	58 338	53 363	80 077
Svenska för invandrare				
Antal heltidsstuderande	87	100	75	100
Kostnad/heltidsstuderande	47 735	43 529	37 253	59 834

Barn- och utbildningsnämnden

Målområde	En öppen och modern kommun i framkant
Fullmäktigemål	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.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 17/18	Utfall 17/18	Målvärde 18/19	Utfall 18/19	Målvärde 19/20
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%	3,400%
	Öka antalet vårdnadshavares inloggning på lärplattformen. <i>(Infomemor/Analys/Kommunanalys/Användning/Antal inloggningsar/Inlogg per skola och månad-Tabell/Användningsgrupp Familj)</i>	140 600	140 600	142 000	208 826	144 000

Målområde	En kommun för arbete och företagande	Målvärde 18/19	Utfall 18/19	Målvärde 19/20	
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>	100 %	92,5%	100%	
Nämndmål	<p>Indikatorer</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 %	100%	100%	

Målområde	En kreativ kommun för barn och unga
Fullmäktigemål	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	Målvärde 19/20
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.	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%	90%

Målområde	En kommun för alla
Fullmäktigemål	Perstorps kommuninvånare som har behov av stöd och hjälp ska få ett professionellt bemötande med service och engagemang.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 17/18	Utfall 17/18	Målvärde 18/19	Utfall 18/19	Målvärde 19/20
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. (<i>Kolada: Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)</i>)</p> <p>Andel elever i åk. 6 med lägst betyget E i matematik och svenska ska öka. (<i>Kolada</i>)</p> <p>Nationella prov åk 3. Andel godkända i samtliga delprov. (<i>Infomator: Analys/Nationella prov/ Resultat per delprov</i>)</p> <p>Läsförmägan åk 1 ska öka. (<i>Speciallärare/ rektor respektive skola</i>)</p>	211	214,5 Ma: 81,3 % Sv: 89,7 %	215 Ma: 75,0 % Sv: 85,0 %	201,5 Ma: 79,3 % Sv: 92,7 %	220 Ma: 80,0 % Sv: 90,0 %
		94 %	89 %	96 %	80 %	98 %

Målnråde	Ett hållbart samhälle
Fullmäktigemål	Perstorp ska vara ett hållbart samhälle – socialt, ekonomiskt och miljömässigt.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 17/18	Utfall 17/18	Målvärde 18/19	Utfall 18/19	Målvärde 19/20	Utfall 19/20
<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.</p> <p>1 Jag har studiero på lektionerna</p> <p>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: 68,9% Åk 7-9:78,7%</p> <p>Åk 4-6:78,2% Åk 7-9:81,1%</p>	<p>Försk: 7 av 7 Grundsk: 5 av 5</p> <p>Åk 4-6:85,0% Åk 7-9: 80,0%</p> <p>Åk 4-6:85,0% Åk 7-9: 80,0%</p>	<p>Åk 4-6: 78,1% Åk 7-9: 69,2%</p> <p>Åk 4-6: 79,3% Åk 7-9: 63,6%</p>

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 17/18	Utfall 17/18	Målvärde 18/19	Utfall 18/19	Målvärde 19/20	Utfall 19/20
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.	Andel personal med pedagogisk högskoleexamen (Kommunbladet Skolverket)	Förskola: 37 % Grundskola: 84 % Fritidshem: 12 %	Förskola: 37 % Grundskola: 84 % Fritidshem: 12 %	Förskola: 40 % Grundskola: 86 % Fritidshem: 14 %	Förskola: 34 % Grundskola: 84 % Fritidshem: %	Förskola: 43% Grundskola: 88 % Fritidshem: 16%	
	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	92,3 % 100 % 77 %	92,3 % 100 % 77 %	93 % 100 % 80 %	91,7% 93,1% 80,3%	93 % 100 % 80 %	96 % 94,4 % 86,9 %

Målområde	En kommun med god och balanserad ekonomi
Fullmäktigemål	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:	Pedagogkostnadernas andel av totala budgeten ska öka. Förskola och grundskola: Personalkostnad som andel av hela bun's budget: (Nämndekonomen)	59,55 %	59,55 %	59,72 %	70,03 % 54,26 %	60 %	71,35 % 55,26 %
1. Kostnader för personal som arbetar direkt med barn och elever.	Personaltäthet grundskola. Antal elever per lärare (heltidstjänst) (Kommunbladet Skolverket)	10,9	10,9	10,8	11,3	10,7	
2. Kostnader för stöd- verksamhet (t ex lokal- vård, skolmätider, skol- skjuts, vaktmästeri mm).	Personaltäthet förskola. Antal inskrivna barn per årsarbetare. (Kommunbladet Skolverket)	6,4	6,4	6,2	6,3	6,0	
3. Lokalkostnader.							

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Håkan Abrahamsson
Åke Svensson

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	2017	2018	2019	2019
Verksamhetens intäkter	4 642	6 617	4 744	6 276
Verksamhetens kostnader	-24 244	-29 374	-31 298	-32 871
Kapitalkostnad	-31	-39	-77	-33
Verksamhetens nettokostnad	-19 633	-22 796	-26 631	-26 628
Kommunbidrag	19 581	23 411	26 631	26 631
Nämndens resultat	-52	615	0	3
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	-52	615	0	3
Nettoinvesteringar	0	0	350	173

Periodens verksamhet

Kultur- och fritidsnämnden ska erbjuda alla i Perstorp möjlighet att delta i en stor variation av kultur- och fritidsaktiviteter i såväl kommunal- som privat- eller föreningsregi.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska, när så är möjligt, samarbeta med det lokala närings- och föreningslivet.

All verksamhet inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde ska erbjuda ett brett utbud av fritidsaktiviteter med hög kvalitet. Alla barn och ungdomar ska kunna hitta den eller de aktiviteter de önska delta i som erbjuds i kommunen.

De kultur- och fritidsaktiviteter Perstorp erbjuder ska vara anpassade så att alla ges möjlighet att delta på lika villkor.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska på ett sätt som inte belastar eller överutnyttjar samhällets resurser eller påverkar miljön negativt.

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

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska bedrivas på ett kostnadseffektivt och ändamåls-enligt sätt och vid behov av ekonomiska prioriteringar ska verksamheter för barn och unga prioriteras.

Allmänkulturen

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

Arrangemang med Malmö Opera och Helsingborgs symfoniorkester gav fulla hus i Kulturhuset och i Ugglehallen.

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

Perstorpsdagarna inföll 2019 mellan 23-24 augusti med arrangemang på torget med gratis barnaktiviteter och tält från Partyfabriken som fylldes med allehanda uppträden där Kikki Danielsson var ett dragplåster.

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

Kulturgarantin fortsätter att ge barn från 4 år till åk 9 tillfälle att bekanta sig med olika kulturella yttringar såsom konst, musik, teater, dans, film och litteratur.

Biblioteket

En biblioteksplan för 2020-2023 blev klar att presenteras för nämnden.

Det Öppnare biblioteket, som är tillgängligt efter stängningsdags fram till kl. 22.00, har ökat besöksantal varje månad till summan 5 930 besökare för hela 2019.

Lån av fysisk media sjunker medan de digitala lånen ökar samt den digitala närvaron på bibliotekets hemsida. Att man kan sitta hemma och låna leder i sin tur till att besöksantalet minskar samtidigt ser man en ökning av besökare som spenderar längre tid när de väl är här.

Det är heller inte så stort tryck på de publika datorerna sedan barnen i skolan fått tillgång till egen dator att ta med hem. Däremot ökar behovet av hjälp vid de publika datorerna vad gäller utskrifter från myndigheter o dyl.

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

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

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

Biblioteket ger ut ett program för kulturen och biblioteket ett par gånger om året.

Biblioteket har övertagit administrationen för Skapande Skola där ansökning sker årsvis.

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

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 har under 2019, förutom chefs-tjänsten, haft ytterligare 6 anställda lärare på tillsvidarejänster som sammanlagt blivit 145%. Resterande procents tjänst har planerats inför 2020, genom att utöka de tjänster som finns. Kulturskolan har erbjudit undervisning i ämnena musikal, dans, bild, film, piano, orgel, gitarr, elgitarr, elbas, trummor, fiol, nyckelharpa, flöjt, saxofon och klarinett. Lärarna har flera års högre utbildning inom sina ämnen, och några har även lärarlegitimation, vilket gör att de har kunnat kombinera sina kulturskole-tjänster med arbete i grundskolan.

Under hösten 2019 planerades och marknadsfördes två nya ämnen som startades vårterminen 2020. De nya ämnena var "Drama" och "Fredagskul". Det är kulturskolans danslärare, som även har utbildning i drama och arbete med barn med olika funktionsvariationer, som från vårterminen 2020 undervisar i dessa ämnen.

Fredagskul är speciellt riktat till barn med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning. Även i dramaämnet finns, pga. lärarens arbetssätt, också möjlighet att ta emot barn med olika typer av funktionsvariationer. Detta är ett utvecklingsområde inom kulturskolan, och är prioriterat i kommunens mål. Under höstterminen har inköp gjorts för att förbereda starten av de två nya ämnena.

Under året har kulturskolan arbetat med att marknadsföra sin verksamhet, både under dagtid, riktat till årskurserna 1-4, och under kvällstid för att elever med föräldrar ska kunna komma och prova på olika ämnen.

Eleverna i kulturskolans olika ämnen har sammanlagt framträtt i 8 föreställningar och utställningar under 2019. Reportage har även gjorts i HD, Radio Kristianstad och SVT-Helsingborg från kulturskolans verksamhet för att positivt marknadsföra Perstorp.

Det nya elevhanteringssystemet, utvecklat speciellt för Perstorps kulturskola av Jan-Erik Karlsson, IT – Klippan, har tagits i bruk under 2019. I augusti implementerades systemet även som app i lärarnas telefoner. Detta innebär att vi inte längre behöver hantera elevuppgifter på papper. Vi kan också lätt kommunicera med eleverna via telefonappen.

Pga. att tillsvidarejänsten för drama tillsattes först från januari 2020, kunde kulturskolans budget även bära några av Kulturhusets nyinvesteringar gällande fasta inventarier. Även har åtgärder för att skapa säkerhet för kultursko-

lans elever och verksamhet kunnat bekostas inom budget.

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

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

Fritidsverksamheter

Förvaltningen har genomfört en analys av verksamhets- och lokalbidrag samt en beräkning av hur stor lokalsubventionen är för Perstorps föreningsliv.

Centralskolans åk 7-8 har fr o m hösten 2019 fler idrottslektioner vilket innebär att CT Idrotts-hall inte räcker till, vilket i sin tur innebär att vi har fått schemalägga idrottslektioner i Ugglehallen på förmiddagarna måndag-fredag.

Utemiljön runt Ugglehallen och Ugglebadet är nu färdigställd.

Att Perstorp inte har en konstgräsplan ställer till stora problem för kommunens största ungdomsförening PBIK.

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

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

Fritidsgården har genomfört en del olika projekt under året och det är inte många Fritidsgårdar som har så generösa öppettider som Fritidsgården i Perstorp har, med öppethållande både fredags- och lördagskvällar till kl.24:00.

P g a att det under våren varit stökigt med mycket ungdomar på biblioteket beslutade Kultur- och fritidsnämnden att Fritidsgården skulle öppnas för mellanstadieets ungdomar, måndag-fredag mellan 13:30-16:30.

Detta har medfört att det tidvis varit mycket stökigt på Fritidsgården med mellan 50-100 besökande ungdomar samtidigt.

Personalen har haft en besvärlig arbetssituation och har fått ägna mycket tid och kraft på att förhindra bråk och mobbing.

Under sommaren och hösten har ett bra och nära samarbete med Mobila Teamet inletts, vilket innebär att man kunnat öka aktiviteterna för ungdomarna under framförallt helgerna.

Turistverksamheten

Turistbyrån har även 2019 drivits i samarbete med Plastens Hus.

P g a en medarbetares hastiga bortgång har turistbyråns öppethållande delvis varit ändrat under november och december.

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

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

Ugglebadet

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

Tyvärr har man under hösten fått större problem med klorreningen och därför är det i stort behov av byta ut hela vattenreningssystemet. Detta skall ske, men när vet vi inte för tillfället.

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

En del av träningsredskapen har under året kompletterats, setts över och bytts ut. Målsättning är att någon/några nya träningsredskap skall tillkomma varje år.

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

Under hösten har vi även infört nya städrutiner för att badet ska bli ännu renare.

Vi har även fixat till med nya skohyllor och lite annat för att få en bättre interiör.

Personal- och kostnadskrävande aktiviteter har tagits bort.

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

Det är tyvärr en "trend" i hela landet att just motionssimning har avtagit som träningsaktivitet. Det är idag betydligt mer efterfrågat med ren gymträning, men även gruppledd träning är mycket populärt.

Ugglebadet har under hösten provat lunch 25:an. Vilket inte blivit någon succé och därför tagits bort. 2020 kommer det bli nya träningar som införs och provas. Allt för att utveckla och förnya oss.

Ekonomiskt utfall

Kultur- och fritidsnämnden redovisar positivt resultat på 3 tkr.

Nämnden

Kultur och fritidsnämnden -32 tkr

Kultur och fritidskansli -9 tkr

Turism

Turistverksamhet -47 tkr

Kulturverksamhet

Allmänkultur 9 tkr

Plastens hus -24 tkr

Kulturskola 140 tkr

Stöd till studieorganisationerna 50 tkr

Biblioteket 49 tkr

Fritidsverksamhet

Lotterihantering 0 tkr

Bidrag till ungdomsföreningar 72 tkr

Bidrag kulturföreningar och övriga 21 tkr

Idrottsplatser och bollplaner 61 tkr

Isbanor 22 tkr

Idrottshall 9 tkr

Fritidsgården -89tkr

Ugglebadet

Ugglebadet -229 tkr.

Nämnd och förvaltningskansli

Nämnden stänger på ett negativt resultat om 32 tkr, vilket främst beror på högre kostnader

för arvoden vid uppstart och utbildningsdag av ny nämnd

Kultur- och fritidsnämndens förvaltningskansli visar ett marginellt negativt resultat på 9 tkr, då kostnaderna varit något högre än budgeterat för.

Turistverksamhet

Verksamhetsåret stänger på ett negativt resultat om 47 tkr vilket främst beror på att verksamheten haft högre kostnader än budgeterat för avgifter till turistprojekt.

Kulturverksamhet

Allmänkulturen stänger på ett marginellt positivt resultat om 9 tkr, efter att ha genomfört alla för året planerade aktiviteter. Biblioteksverksamheten lämnar ett positivt resultat om 49 tkr för verksamhetsåret, efter att har genomfört förtidsröstning i EU-valet som givit extra intäkter och samfinansierat en tjänst via fritidsgården då arbetsmiljön krävt utökade insatser. Stöd till studieorganisationerna lämnar 50 tkr i överskott efter att bidragskriterierna ändrats.

Plastens hus visar ett negativt resultat på 24 tkr då driftskostnaderna är något dyrare än budgeterat.

Kulturskolan

Verksamheten fick en utökad ram för 2019 med möjlighet att expandera. Det har inte varit helt lätt att rekrytera i samma takt som budgeten medgivit och verksamheten stänger året med ett positivt resultat om 140 tkr.

Fritidsverksamhet

Bidragkontot för ungdomsverksamheterna stänger på ett positivt resultat om 72 tkr och kontot för övriga bidrag stänger på ett positivt resultat om 21 tkr.

I budget för idrottsanläggningarna har tagits höjd för högre kapitalkostnader för väntade investeringar än vad som nyttjats under verksamhetsåret vilket ger ett positivt resultat för verksamheten på 61 tkr.

Isbanor har inte varit aktuellt då det varit för milda vintermånader under 2019 vilket ger ett positivt resultat på 22 tkr.

Idrottshallsverksamheten redovisar ett marginellt positivt resultat på 9 tkr.

Fritidsgården visar efter ett händelserikt år ett negativt resultat på 89 tkr. Verksamheten har tillsammans med biblioteket anställt en extra-

tjänst via arbetsförmedlingen för att stärka arbetsmiljön för de båda verksamheterna. Då tjänsten i största grad var ofinansierad lämnar verksamheten ett underskott vilket varit känt under året.

Ugglebadet

Har även i år genomfört sommarlovsaktiviteter för skolungdomar med fria badkort. Verksamheten har haft badchefsbyte under verksamhetsårets andra halva. Verksamheten och har fått kämpa med röda siffror större delen av året och stänger slutligen på ett negativt resultat om 229 tkr.

Investeringsverksamhet

Under 2019 har 173 tkr av investeringsmedlen använts. Nämnden har rustats med digitala verktyg i form av iPads och på Ugglebadet har det gjorts inköp av nya inventarier.

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad Tkr
2015-12-31	15,4	6 937
2016-12-31	15,9	7 328
2017-12-31	17,9	8 504
2018-12-31	19,8	9 373
2019-12-31	18,2	10 116

Verksamhetsmått/nyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Bibliotek				
Antal lån/dag, huvudbibliotek	143	152	190	140
Antal lån/år, huvudbibliotek	36 481	39 094	48 000	36 064
Antal besök, huvudbibliotek *inkl. Öppnare bibl. 78 315 besök	75 121	76 728	53 000	72 385*
Antal besök/dag	293	297	210	281
Antal datorbokningar	7 436	6 631	4 500	6 119
Bidrag kr till studieförbund	150 000	150 000	150 000	100 000
Ugglebadet				
Antal badbesök - inomhusbadet	72 543	79 787	75 000	71 863
- utomhusbadet	8 463	19 954	15 000	14 280
Summa	81 006	99 738	90 000	86 143
Babysim, antal deltagare	87	79	90	93
Minisim, antal deltagare	43	46	60	100
Simskola, antal deltagare	199	147	285	175
Sommarsimskola, antal deltagare	26	40	25	13
Vuxensim, antal deltagare	14	6	15	13
Rehabgymnastik, antal deltagare	52	46	50	50
Vattengymnastik, antal deltagare	61	55	80	54
Öppet timmar / vecka bad inomhus	46	46	43	47
Öppet timmar / vecka bad utomhus	55	55	54	55
Öppet timmar / vecka hälsov., inomh.	92*	86	92	96
Öppet timmar / vecka hälsov., utomh. *Hälsoteket stängt från 1/8-17	81*	81	78	81
Nettokostnad, kronor	7 612 803	6 835 622	7 301 000	7 529 763
Nettokostnad/badbesök, kronor	93,98	68,54	79,41	87,41
Fritidsgården Ozvald				
Antal besök - Kvällstid	5 900	4 800	4 500	5 300

Kultur- och fritidsnämnden

Målområde	En öppen och modern kommun i framkant
Fullmäktigemål	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.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	389 447

Målområde	En kommun för arbete och företagande
Fullmäktigemål	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.

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	63

Målområde	En kreativ kommun för barn och unga
Fullmäktigemål	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 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	6 400
	Antal besökare på Ugglebadet	81 006	90 000	99 738	90 000	86 143
	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	149

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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	39 094	40 000	36 064
	Antal utlånade talböcker	718	750	546	750	886
	Antal talboksåntagare	84	90	85	95	89

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
<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 provtagningarna av badvatten vid Ugglebadet	7,7 % med förhöjning men inom ramen för tjänligt badvatten	Inga prover med avvikelser	5,2% med förhöjning men inom ramen för tjänligt badvatten.	Inga prover med avvikelser	0% har varit otjänliga.

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

Nämndmål	Indikatorer	Värde 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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 %	2,0 %
	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 %

Målområde	En kommun med god och balanserad ekonomi	
Fullmäktigemål	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	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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 %	18,6% *	28 %	24,9%

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

Socialnämnden

Ordförande
Förvaltningschef

Jenny Délen
Annelie Börjesdotter

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Tkr	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>
Verksamhetens intäkter	92 829	83 133	62 826	78 059
Verksamhetens kostnader	-236 826	-227 526	-210 322	-225 730
Kapitalkostnad	-1 147	-1 233	-1 448	-1 224
Verksamhetens nettokostnad	-145 144	-145 626	-148 944	-148 895
Kommunbidrag	145 262	145 674	148 944	148 944
Nämndens resultat	118	48	0	49
Omdisponerat över-/underskott	0	0	0	0
Tilläggsanslag	0	0	0	0
Resultat efter omdisponeringar	118	48	0	49
Nettoinvesteringar	645	626	1 200	619

Arets verksamhet

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänstens och hälso- och sjukvårdens ansvar. 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

Socialnämnden ska vara väl förtrogen med levnadsförhållandena i kommunen, informera om socialtjänsten och bedriva uppsökande verksamhet. 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 grupper egna resurser. Grund för verksamheten är respekt för människors självbestämmande och integritet. Hänsynen till barns bästa ska vara i fokus, både när det gäller insatser direkt riktade till barn och när insatserna påverkar barnets situation i stort. Insatser för barn ska i första hand ske inom familjen och i barnets närmiljö. Verksamhetens 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

Förvaltningen yttersta uppdrag är att arbeta utifrån gällande lagstiftning samt att arbeta med fortgående dynamiska förbättringar och utvärderingar. Fokus för utvecklingen är invånarnas 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. För att verkställa lagstiftningens

intentioner är det viktigt att nämndens riktlinjer tydliggör ambitionsnivån samt att rutiner används på de områden där det behövs. I tjänsteutövningen ska evidensbaserade metoder användas. Det kommer att ske förändringar i uppdraget bl.a. eftersom barnkonventionen blev lag den 1 januari 2020, en aviserad förändring är att socialtjänstlagen omarbetas och kommer att redovisas 1 juni 2020, därefter förväntas ny lagstiftning förslås med fokus på barn, äldre och beslutsrätt. Även ny översyn av LSS-lagstiftningen är på gång och föreslås bli lag 1 januari 2022.

När det gäller trender och omvärld så anas det att det finns faktorer som kommer att påverka verksamheten så som svängande konjunktur, statens politik, lagstiftningar, skattekraft, integration m.m. För att hantera en lågkonjunktur är det viktigt att verksamheten rustar med framförhållning och långsiktighet för att klara av väntade och oväntade påfrestningar. Perstorp kommer med all sannolikhet fortsätta att vara en socialt utsatt kommun under de närmaste åren. Som liten kommun måste vi vara duktiga på att följa trender för att kunna satsa på rätt saker i rätt tid. Vi måste ha rätt kompetens på våra medarbetare för att kunna möta kommande behov. Kommunen måste utvecklas med den situation som föreligger. Ett steg i den riktningen är att strukturera om resurserna, vilket innebär att förvaltningschefen tagit över det strategiska ansvaret för IFO och verksamhetschefen numera arbetar med att säkerställa kompetens och kvalitén för myndigheten med bl.a. barnkonventionen som ett fokusområde.

Omvärldsanalysen är en viktig faktor för att kunna göra relevanta verksamhetsplaner där nationell statistik är en viktig ingång. För att detta ska fungera optimalt har fokus lagts på arbetet med Socialnämndens antagna mål. Socialnämnden har haft två tillfällen då den arbetat med mål och indikatorer, vilket måste fortgå som ett löpande arbete. Den kommande utmaningen är att få ihop mål och budgetstyrningen så den pekar på kvalitet.

En av de största utmaningarna framåt är att vända det ekonomiska underskottet avseende placerade barn enligt LVU och SoL. Övervägande del av placeringarna är i familjehem. Både familjehemsplaceringar och placeringar på institution ligger högt över tilldelad budgetnivå.

Uppdraget till verksamheten är nu att arbeta med en annan struktur för öppenvården och ett förslag hur det ska se ut kommer enhetscheferna för barn och familj samt försörjningsstöd ge till förvaltningschef och ledning under april månad 2020.

Mobila teamet är permanentat från januari 2020. Detta är en stor kvalitetshöjning i arbetet med barn och ungdomar för Perstorps kommun.

När det gäller integration är inflödet fortsatt högt avseende egenbosättning i Perstorp. Kommunen har fortsatt noll i sin mottagningscifra från migrationsverket. Förvaltningen startat upp sex olika E-tjänster, två till ligger i startgroparna; DIDEC och ekonomiskt bistånd. Dessa kommer att underlätta både för invånarna och administrationen.

Verksamhetssystemet är under upphandling tillsammans med 5 närliggande kommuner, och beräknas gå i skarp drift under våren 2020. Stratsys ledningssystem är under införande och under året har processer och rutiner kartlagts för att kunna hanteras direkt i systemet. Alla chefer i förvaltningen har arbetat med att upprätta sin verksamhetsplan i systemet. Evolutionen är ett dokument- och ärendehanteringssystem som införts och utvecklats under året.

Inom IFO pågår det flera spännande projekt för att arbeta förbyggande tillsammans med invånarna: Koll på samhället, Pappa i det nya landet, Språk och lek, Har du koll och Lejongruppen.

Utifrån den omfattande tillsynen som arbetsmiljöverket genomfört inom äldreområdet så har nämnden tagit ett inriktningsbeslut under året att Ybbåsen ska avvecklas som äldreboende och Österbo kommer att byggas till med 36 flexibla platser, vilket beräknas vara klart 2022/ 2023. I nuläget pågår förstudier och förprojektering.

Verksamhet Individ och familjeomsorg

Försörjningsstöd

Den enskilde skall på olika sätt hjälpas till självförsörjning. Målsättningen är att verksamhetens arbete ska motverka att personer hamnar i långtidsberoende. Nya constellationer för samverkan mellan arbetsförmedling, försäkringskassan och vårdcentralen påbörjades redan under 2018. Dock har samverkan försvårats då arbetsförmedlingen inte finns tillgänglig längre. Det finns ett upprättat samverkansavtal med AME för att hjälpa personer ut på arbetsmarknaden. Ca 25 personer som uppbär försörjningsstöd står långt från arbetsmarknaden. Det finns i dagsläget inget att erbjuda dessa personer och det måste anses som problematiskt. Försörjningsstödet

har ökat under året med 23% dvs. med ca 1 miljon. Försörjningsstödet förväntas öka både på lång och kort sikt, vilket övriga Skånekommuner också uppmärksammat. Budget- och skuldrådgivningen har ökat markant i antal ärenden, vilket är väldigt positivt. Införandet av digital ansökan för försörjningsstöd pågår, och beräknas gå i skarp drift i mars 2020.

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 riskzonen. Antalet ärenden har ökat från 28 under första halvåret 2019 till 59 pågående vid årsskiftet, även de biståndsfria samtalen har ökat i antal. Mobila teamet arbetade under 2019 på ett mycket bra sätt med det förebyggande arbetet på fältet. Mobila teamets aktiviteter har fallit väl ut bland barn, ungdomar och föräldrar/vuxna i kommunen.

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. Under andra halvåret 2019 har det inkommit 188 orosanmälningar gällande barn och ungdomar 0-18 år, 82 utredningar inleddes och 129 öppna utredningar fanns under andra halvåret. Placeringar av barn har minskat med fyra, 2019-12-31 var det 43 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. Under perioden har familjehemsättningarna setts över, vilket kommer att ge positiva ekonomiska effekter. Målet är att institutionsplaceringar fortsatt ska vara lågt. Budgetläget är fortsatt mycket bekymmersamt.

Biståndshandläggare SoL/LSS

Även om det har varit perioder av många vårdtillfällen så har Perstorp klarat av att ta hem brukare från sjukhuset till eget boende/SÄBO inom ramen för HS-avtalet. LSS-handläggarna märker en ökning av antalet nyansökningar. Projektet IHOP:A där Perstorp är en del går ut på att planera vården via SKYPE vilket både spar tid och är en viktig del av HUT-perspektivet då det gäller att minimera antalet resor.

Personal och arbetsmiljö Individ och familjeomsorg

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. Verksamheten kommer att framledes ha fokus på att höja kompetensen hos personalen inom olika områden.

Medarbetarenkäten för 2019 visar på goda resultat och att det är hög trivsel bland IFO:s medarbetare.

Verksamhet Vård och Omsorg

SÄBO (Särskilt boende)

Generellt är de personer som beviljas SÄBO i sämre hälsotillstånd jämfört med tidigare. Det bör vara ett tecken på att man väljer att bo hemma längre med insatser från hemtjänsten, och kan vara en av förklaringarna till varför hemtjänsten ökar i timmar.

Utifrån att arbetsmiljöverket dömt ut toaletterna på Ybbåsen så läggs nu tyngdpunkten på att minska på boendeplatserna på Ybbåsen och att använda Österbo så effektivt som möjligt för att nybyggnationen ska gå smidigt. Kön till särskilt boende har under året varit låg, vilket är bra då platserna kommer att behövas för att evakuera vid om- och tillbyggnaden av Österbo. Ybbåsen har, i takt med att de boende minskat i antal från 20 boende till 13 under året, kunnat justera och minska på bemanningstalen. Arbets sättet innebär att man kunnat balansera tomma lägenheter med att justera personalbemanningen, detta har fått positiva ekonomiska konsekvenser. Samma sak gäller för Österbo där ser också bemanningstalen bra ut. Ett flertal utbildningar har genomförts under året bl a i värdegrundarbete, BPSD, brandutbildningar mm.

Projekt DIDEK följer upprättad plan och är i full gång på Österbo. Projektledningen har bra struktur och ligger i fas med tidsplaneringen för projektet. Intresset från personalen har varit stort.

Under året har verksamhetschef och förvaltningschef varit på SKR:s konferens om "Heltid som Norm". Detta är ett pågående arbete och innebär att personal i vården ska kunna erbjudas heltidstjänster.

Hemtjänsten

Hemtjänstens antal levererade timmar har ökat detta beror bl a på att det är fler multisjuka brukare som är mer vårdkrävande.

Ett strukturellt arbete har påbörjats i hemtjänsten, där en medarbetare har fått ett speciellt uppdrag att arbeta med att kvalitetsutveckla verksamheten tillsammans med övriga kollegor. Ett specifikt område har varit att förbättra kontinuiteten för brukarna som haft dåliga resultat med 23 personal i omlopp på 14 dagar i den nationella mätningen. Nu ligger värdet på 16-17 personal, medeltalet landet ligger på 16 personal. Hemtjänsten har arbetat aktivt med teambaserad vård, som innebär att sjuksköterska, undersköterskor och rehabpersonal arbetar i team med brukarna inom ett speciellt geografiskt område. Detta arbetssätt gör att kontinuiteten blir bättre för brukaren, och att brukare och personal känner varandra väl, vilket är otroligt viktigt för att kunna ge god och nära vård till invånarna.

Hemtjänsten har arbetat strategiskt med att höja personalens kompetens genom vård- och omsorgslyftet, projektet GoDig, värdegrundsarbetet samt utbildning i BPSD.

Hemtjänsten fortsätter att registrera sin brukartid och antalet utplanerade timmar.

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. Rehabpersonal är en svårrekryterad grupp och det är något som lyfts generellt i bl a nätverket för socialchefer i familjen Helsingborg liksom i Skånenordost.

Omsorg funktionshindrade

En ny chef med erfarenhet från området är rekryterad. Ett av hennes stora uppdrag är att arbeta med de utvecklingsområden som socialnämnden under hösten fattade beslut om, och som finns i den handlingsplan som togs fram i samband med resultaten av den externa översynen. Ett omfattande värdegrundsarbete har också satts igång med stöd av en extern handledare. Personalkostnaderna har varit höga under första halvåret 2019. Orsaken har varit viss överbemanning som nu är bortarbetad samt en kostsam extern boendeplacering utöver budget. Den är nu avslutad och brukaren har erbjudits plats i den egna kommunen. Verksamheten visar tydliga tecken på en god förändringsvilja, vilket skapar trygghet och säkrar upp rättssäkerheten för den enskilde brukaren.

Personal och arbetsmiljö Vård och Omsorg

Arbetsmiljöverkets tillsyn har genomsyrat hela årets arbete med olika områden inom vård och omsorg. Arbetet har haft fokus på riskbedömningar/riskanalyser och uppföljningar.

Dessa görs med olika perspektiv både generellt men också hemma hos den enskilde brukaren. Detta är ett viktigt moment i det systematiska arbetsmiljöarbetet. SÄBO har också arbetat med arbetsmiljö/skyddsronder. Det finns en uttalad oro hos personalen på Ybbåsen kring vad som kommer att hända i samband med om- och tillbyggnationen av Österbo. Här kommer förvaltningen att arbeta med hög delaktighet genom bl.a. funktionsprogram och gemensamma risk- och konsekvensanalyser. En medarbetarenkät genomfördes i kommunen i slutet av oktober. Förvaltningen har goda resultat, dock finns det resultat inom vissa områden som förvaltningen kommer att arbeta vidare med inom ramen för målstyrning både på verksamhets- och enhetsnivå

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

Målvärde: Övre 25 % av rikets kommuner, genomsnittet är 50% hos rikets kommuner. Målvärdet är olika beroende på indikatorn.

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Hemtjänsten är oförändrad, boendestödet har förbättrats, LSS i princip oförändrat, SÄBO förbättrat tryggheten medan utevistelse har gått tillbaka. För många mätetal på samma mål gör att det är svårt att mäta och värdera på ett korrekt sätt i detta mål är det både delaktighet och trygghet som ska mätas utifrån ett flertal indikatorer. Detta påverkar tillförlitligheten. Svarefrekvensen har minskat, trots att IFO genomfört en manuell mätning.

Mål 2, Ökad självförsörjning hos kommuninvånarna i Perstorps kommun

Målvärde: Minska med 5% Övre 25% av rikets kommuner. Målvärdet är olika och där finns flera indikatorer.

Måluppfyllelse: **Inte uppfyllt**

Analys: Försörjningsstödet har ökat från 111 individer till 154 istället för att minska, målvärdet var 95 individer. Efter analys kan vi se att detta är en trend bland Skånes kommuner. Utfallet i budget är dock fortsatt positivt men överskottet har minskat. Nya åtgärder inom t ex området för arbetsmarknad kommer att behövas för att möjliggöra att bromsa den negativa utvecklingen av försörjningsstöd.

Mål 3, Socialnämnden ska verka för att förbättra barns uppväxtvillkor

Målvärde: Minska i antal med 15 %

Måluppfyllelse: **Inte uppfyllt**

Analys: Antal barn som finns i familjer som uppbär försörjningsstöd har ökat med 33 istället för att minska med motsvarande utfallet för 2019 är 225 barn jämfört med föregående år 192 barn. Stora barnfamiljer har ökat i antal. Ambitionsnivån har legat högt. Flertalet finns inom integrationsenheten.

Mål 4, Bemötande, service och engagemang ska förbättras

Målvärde: Övre 25 % av rikets kommuner, genomsnittet är 50 % av rikets kommuner

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Individ- och familjeomsorg har ett för lågt antal svarande, 26 individer för att kunna göra några som helst trovärdiga analyser. Verksamheterna för personer funktionsnedsättning och äldreomsorgen ligger ungefär på samma nivå som vid förra mättillfället dvs rikssnittet och lite däröver. Dock har måltidssituationerna samt utevistelse gått bakåt avseende kvalitet.

Mål 5, Socialnämnden ska präglas av ett hållbart förhållningssätt utifrån social, ekonomiska och miljömässiga aspekter

Målvärde: 100% av beslut ska innehålla värderingar utifrån "HUT"

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt/ Ej mätbart**

Analys: Detta mål har varit svårt att mäta. Förvaltningen behöver arbeta mer aktivt med att tydliggöra och definiera "HUT" begreppet (hållbar utveckling). Det har under det gångna året förekommit en del aktiviteter där HUT-perspektivet har varit en viktig faktor bl. a upphandlingar, logistik t ex inom hemtjänsten som numera ska använda sig av cykel i centrala Perstorp, diskussioner med kosten om hur vi kan minska matsvinnet.

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

Målvärde: 2 och 3 beroende på indikatorer

Måluppfyllelse: **Ej mätbart**

Analys: Ej mätbart. Ny medarbetarundersökning har under året genomförts i kommunen som helhet. Denna har inte samma innehåll som den som socialförvaltningen genomförde. Detta innebär att socialförvaltningen har därmed inga resultat att mäta och jämföra med från föregående år.

Mål 7, Socialnämndens verksamhet ska vara kostnadseffektiv

Målvärde: 3

Måluppfyllelse: **Delvis uppfyllt**

Analys: Förvaltning har uppnått budget i balans tack vare integrationsenhetens överskott och de statliga segregationsmedlen. Under hela året har ständiga åtgärder genomförts för att budget ska balansera och bedömas som kostnadseffektiv. Vård och omsorg har goda resultat på helheten medans IFO, barn/familjeverksamheten har ett omfattande underskott.

Övergripande analys

Kan konstateras att det har varit svårt att följa upp vissa av målen, då måtvärdena är flera och likaså indikatorerna, detta försvårar analysen. Vissa mål bl. a försörjning är påverkade av det nationella läget i detta fall, arbetsförmedlingens omstrukturering. Nämnden har korrigerat sina mål och indikatorer inför 2020. Det är viktigt att se mål och budgetstyrningen som en lärande process och att det är processen och analysen som är viktig för verksamheten avseende vilka förändringar som behöver genomföras framåt för att nå målen. Det är också nödvändigt att målen är realistiska och har en lagom ambitionsnivå som ligger i någorlunda paritet med utfallet. Detta är något som har blivit än mer tydligt i arbetet under införandefasen. Lågt antal svarande är en annan utmaning som kräver ytterligare insatser för att komma till rätta med.

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

	<i>tkr</i>
Vård för vuxna	-1 008
Barn och ungdomsvård	-8 134
Ekonomiskt bistånd	+710
Familjerätt	+133
Förvaltningskansli (IFO)	- 426
Integrationsenheten	+11 292
<u>Ensamkommande barn</u>	<u>0</u>
Totalt (IFO)	+2 567

Vård och Omsorg

SOL-verksamhet (OF)	+642
LSS-verksamhet	-1 154
Hemtjänst/särskilt boende/HSL	-2 209
Administration (V/O)	-19
<u>Arbetsledning</u>	<u>-52</u>
Totalt Vård och Omsorg	-2 792

Övriga verksamheter

Socialnämnden	+100
Förvaltningskansli	+5
<u>Färdtjänst</u>	<u>+ 169</u>
Totalt övriga verksamheter	+274

<u>Summa Totalt Socialförvaltningen</u>	<u>+49</u>
--	-------------------

Kommentarer till bokslutet**Socialnämnden övergripande**

Socialnämnden redovisar ett överskott på 49 tkr för år 2019.

Socialförvaltningens ramtilldelning för År 2019 räcker inte för att finansiera driftskostnaderna under året. För att balansera socialförvaltningens resultat har man tagit i anspråk tidigare års överskott från integrationsenheten med 6 100 tkr. Under hösten beslutades att socialförvaltningen skulle tilldelas 5 000 tkr av kommunens segregationsmedel. Dessa medel är bokförda på verksamheten barn och ungdomsvård.

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

Individ- och Familjeomsorg*Vård för vuxna*

Kostnaderna för institutionsvården har varit mindre än budgeterat under året. Förvaltningen har under första halvåret köpt 391 dygn gentemot budget 730 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 384 kr/dygn jämfört med budget 3 007 kr/dygn.

Kostnaderna för skyddat boende för vuxna har legat betydligt över budgeten, vilket medfört ett underskott totalt för hela verksamheten inom vård för vuxna.

Barn och ungdomsvård

Sedan flera år tillbaka finns en rejäl underbudgetering mot aktuellt kostnadsbehov så familjehemsvården stänger på ett negativt resultat om 8 750 tkr. Under första halvåret har behovet för familjehem i genomsnitt varit 45 årsplaceringar, jämfört med budget som är 26 årsplaceringar. Antalet dygn för familjehem har uppgått till 16 329 dygn jämfört med budget som är 9 490 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 1 031 kr/dygn gentemot budget 810 kr/dygn.

Kostnaderna för institutionsvård har legat över budget under året. Förvaltningen har under året köpt 1 435 dygn gentemot budget 581 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 5 187 kr/dygn jämfört med budget 6 000 kr/dygn. Under hösten beslutades att socialförvaltningen skulle tilldelas 5 000 tkr av kommunens segregationsmedel. Dessa medel är bokförda inom barn och ungdomsvården.

Ekonomiskt bistånd

Försörjningsstödet uppvisar ett positivt ekonomiskt resultat. Under året har det totalt utbetalats 5 352 tkr jämfört med budget 6 062 tkr.

Under 2019 har kostnaderna för försörjningsstödet ökat med 23% jämfört med 2018.

Integrationsenheten

Resultaträkningen visar på ett stort överskott vid årets slut. 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 återfört 5 255 tkr till denna verksamhet.

Ensamkommande barn (EKB)

Verksamheten har genomgått ständiga förändringar under året då antalet ensamkommande barn i kommunen minskat. Under året har verksamheten genomgått en avvecklingsprocess. Utmaningen har bestått i att anpassa kostnader (personal och lokaler) till de statliga bidragen som finansierat verksamheten. För att balansera verksamhetens resultat har man från tidigare års överskott överfört 845 tkr till denna verksamhet.

Vård och Omsorg**Socialpsykiatriverksamhet**

Verksamheten uppvisar ett positivt ekonomisk resultat. Förvaltningen har under året köpt 669 dygn gentemot budget 730 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 2 765 kr/dygn jämfört med budget 2 740 kr/dygn. En vårdtagare är hemtagen i egen regi under hösten.

LSS-verksamhet

En extern institutionsplats har köpts in under året, totalt 356 dygn. Genomsnittligt dygnspris har varit 4 169 kr/dygn. Placeringen har medfört ett underskott för LSS-verksamheten, då inga budgeterade medel finns för externa placeringar inom LSS. Placeringen är vid årets slut hemtagen i egen regi.

Hemtjänst

Hemtjänsten har haft ökade volymer under året vilket gör att insatta timmar blev högre än budgeterat. Detta beror delvis på att man minskat på antalet platser på Ybbåsen. Man har även gjort satsningar på kompetenshöjningar som påverkat utfallet.

Särskilda boende

Verksamheten för särskilt boende uppvisar sammantaget ett positivt ekonomiskt resultat. Beläggningen på Österbo har varit 95 % och 89 % för Ybbåsen.

Hälso- och sjukvård (HSL)

Verksamheten består av sjuksköterskor, arbetsterapeuter, sjukgymnaster och tekniska hjälpmedel. Vid årets slut visar resultaträkningen på ett underskott inom tekniska hjälpmedel, samt personalkostnaderna för rehabilitering och sjuksköterskor.

Investeringsverksamhet**Investeringsverksamhet**

Verksamhetssystem	108 tkr
Surfplattor till socialnämnden	116 tkr
KPB (kostnad per brukare)	85 tkr
Möbler och inventarier	179 tkr
<u>Time Care</u>	<u>131 tkr</u>
Totalt	619 tkr

Personalekonomisk redovisning

	Antal tjänster (årsarbetare)	Kostnad tkr
2015-12-31	204	114 511
2016-12-31	232	132 824
2017-12-31	240	142 578
2018-12-31	219	133 827*
2019-12-31	206	128 620*

*Personalminskningar har gjorts inom verksamheten ensamkommande barn, då man genomgått en avvecklingsprocess under de två senaste åren. Sjukfrånvaron för förvaltningen ligger på 7,4 %, vilket är något bättre än för 2018 (7,6%)

Individ och Familjeomsorg

Verksamhetsmåttnyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Försörjningsstöd				
Nettokostnad, kr	4 692 000	4 351 000	6 062 000	5 352 000
Försörjningsstöd kr/invånare	640	581	807	715
Barn (institutionsvård)				
Antal vård dygn HVB barn	663	832	581	1 435
Antal årsplaceringar HVB barn	1,82	2,28	1,59	3,93
Dygnskostnad för HVB barn	4 592	5 278	6 000	5 187
Nettok./invånare HVB barn	415	586	464	994
Vuxna (institutionsvård)				
Antal vård dygn HVB vuxna	329	130	730	391
Antal årsplaceringar HVB vuxna	0,90	0,36	2,00	1,07
Dygnskostnad för HVB vuxna	2 983	2 131	3 007	2 384
Nettok./invånare HVB vuxna	134	37	292	124
Familjehem				
Antal vård dygn för barn i fam.hem	13 818	16 125	9 490	16 329
Antal årsplacerade barn i familjehem	38	44	26	45
Dygnskostnad för barn i familjehem	901	1 005	810	1 031
Nettok./invånare för barn i fam.hem	1 699	2 167	1 023	2 248
Antal invånare i kommunen	7 335	7 479	7 510	7 492

Vård och Omsorg

Verksamhetsmåttnyckeltal	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
--------------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

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

Bruttokostnad, kr	109 223 000	104 326 000	104 294 000	107 345 000
Intäkter, kr	20 242 000	17 637 000	15 352 000	15 941 000
Självfinansiering, %	18,53	16,90*	11,50	14,85

* Kostenheten överförd till kommunstyrelsen.

Direkt kundtid i hemtjänsten, %	-	62	62	60
---------------------------------	---	----	----	----

Antal Platser (budget) /belagda platser (utfall)

Korttidsplatser	8	4	4	2
Platser på Österbo	46	43	50	47
Platser på Ybbåsen	24	20	18	16
Trygghetsplatser	9	9	8	8
Platser på enskilda vårdhem	0,60	0,00	0,04	0

Platskostnad/netto/dag, kr

-Särskilt boende	1 904	2 274	2 113	2 100
-Enskilda vårdhem, sjukhus	1 898	0	0	0

Omsorg till funktionsnedsatta (OF)

Antal platser särskilt boende externt SOL 3		2,1	2	1,83
Antal platser särskilt boende SOL	0	0	0	0
Antal platser särskilt boende externt LSS 1		0,90	0	0,98
Antal platser särskilt boende LSS	10	10	10	10

Antal invånare i kommunen	7 335	7 479	7 510	7 492
---------------------------	-------	-------	-------	-------

Socialnämnden

Målområde	Fullmäktigemål	Mål Socialnämnd	Indikatorer/Mätetal	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019- 12-31
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	Brukarbedömning individ och familjeomsorg totalt- inflytande påverka hjälp, andel %		Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	71, 63	Genomsnitt i riket (50%)	58
			Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppobstad ¹ , Serviceobstad ² Daglig verksamhet ³ , Boende särskild service ⁴ , Sol Boendestöd ⁵ , Sol sysselsättning ⁶ - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel %	X ¹ ,80 ² ,47 ³ ,88 ⁴ ,71 ⁵ ,60 ⁶	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 80, 64, 95, 60, 44	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	60, X, 80, 87, 57, 14
			Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppobstad ¹ , Serviceobstad ² Daglig verksamhet ³ , Boende särskild service ⁴ , Sol Boendestöd ⁵ , Sol sysselsättning ⁶ - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel %	X ¹ ,20 ² ,41 ³ ,100 ⁴ ,57 ⁵ ,60 ⁶	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 40, 86, 85, 40, 78	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, X, 60, 78, 86, 71
			Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppobstad ¹ , Serviceobstad ² Daglig verksamhet ³ , Sol Boende särskild service ⁴ , Boendestöd ⁵ , Sol sysselsättning ⁶ - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel %	X ¹ , 60 ² , 76 ³ , 88 ⁴ , X ⁵ , 60 ⁶	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	40(ibland rädd), 40, 86, 75, X ⁷ , 50	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	60, X, 80, 83, X, 43
			Brukarundersökning funktionsnedsättning LSS-Gruppobstad ¹ , Serviceobstad ² Daglig verksamhet ³ , Sol Boende särskild service ⁴ , Sol sysselsättning ⁶ - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel %	X ¹ , 80 ² , 82 ³ , 100 ⁴ , 57 ⁵ , 80 ⁶	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 100, 95, 100, 60, 70	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, X, 80, 100, 86, 71

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	Brukarundersökning IFO Totalt- Få kontakt¹, tydlig information², visar förståelse³, förbättrad situation⁴		Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	69,80,74,73	Genomsnitt i riket (50%)	69, 68, 62, 57
			Brukarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs¹, personal pratar så brukaren förstår², personalen bryr sig om brukaren³, trivs alltid hemma/dag⁴		Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	60,80,100,80	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	80, 80, 80, 40
			verk/sysselsättning⁴- andel % Gruppbostad					
			Brukarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs¹, personal pratar så brukaren förstår², personalen bryr sig om brukaren³, trivs alltid hemma/dag⁴	80,60,80,60	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	20,60,80,40	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	X,X,X,X,X,X
			verk/sysselsättning⁴- andel % Servicebostad					
			Brukarundersökning funktionsnedsättning, Brukaren får den hjälp som behövs¹, personal pratar så brukaren förstår², personalen bryr sig om brukaren³, trivs alltid hemma/dag⁴	59,59, 71,47	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	73,77,86,86	Övre delen av genomsnittet	67, 67, 80, 87

Socialnämnden

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	personal ² , personal kommer på avtalad tid ³ , Personal utför sina arbetsuppgifter ⁴	SB: 86 ¹ , 86 ² , 76 ³ , 69 ⁴ , 64 ⁵	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	90,97,75,75,62	Övre delen av genomsnittet (Övre 25%)	95, 85, 71, 55, 48
			Brakarbedömning Äldreomsorg Särskilt boende –Bemötande ¹ , förtroende för personal ² , tillräckligt med tid ³ , möjlighet påverka tider ⁴ , trivsamma gemensamma utrymmen ⁵	Nytt för 2019	Nytt för 2019	Nytt för 2019	X	0
			Alla beslut ska innehålla aspekter utifrån "HUT"	Nytt för 2019	Nytt för 2019	Nytt för 2019	X	
Målområde 2018	Fullmäktigemål	Mål Socialnämnd	Indikatorer/Mätetal	Utfall 2017	Målvärde 2018	Utfall 2018	Målvärde 2019	Utfall 2019-12-31
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 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	0
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			Förbättras med 5 %	X

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

Personalpolitik

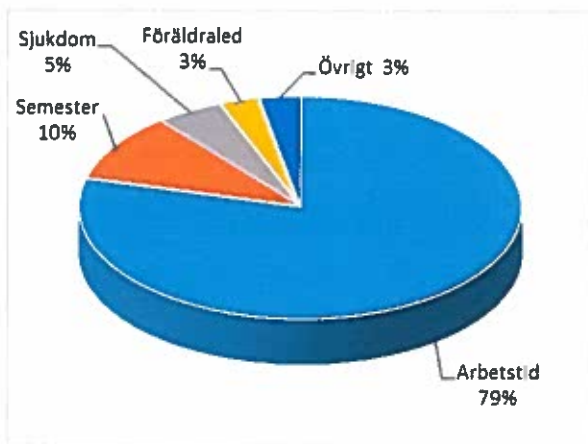
En viktig uppgift för den centrala ledningen, är att fortsätta arbetet för att göra kommunen till en ännu mer attraktiv arbetsgivare. Detta kan åstadkommas genom en mängd samverkande insatser. Bland dessa kan nämnas: aktivt ledarskap, aktivt medarbetarskap, kompetensutveckling, lönepolitik, strukturell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

Antal anställda

Under år 2019 fanns 583 anställda (årsarbetare) i kommunen. Socialnämnden ansvarar för 35 procent av samtliga anställda och barn- och utbildningsnämnden ansvarar för 44 procent.

Frånvaro

Av den totalt anställda tiden utgör 21 procent frånvaro av olika slag (20 procent år 2018). De vanligaste orsakerna till frånvaro är semester/ferier/uppehåll, sjukdom, studier och föräldraledighet.



I övrigt ingår bland annat fackligt arbete, militär-tjänstgöring och studier.

Sjukfrånvaron under år 2019 var 5,3 procent (5,3 procent år 2018).

Andelen av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer var 39,8 procent under år 2019 (38,7 procent år 2018).

Sjukfrånvaron var 5,7 procent för kvinnor och för män 3,8 procent under år 2019 (6,1 procent respektive 2,9 procent år 2018).

Sjukfrånvaron fördelat i ålderintervall redovisas enligt nedan;

	Ar 2018	Ar 2019
- 29 år	4,7 %	5,5 %
30 - 49 år	4,6 %	5,1 %
50 år -	6,3 %	5,4 %

Könsfördelning

Av kommunens anställda är 76 procent kvinnor och 24 procent män (75 procent respektive 25 procent år 2018).

Personalkostnader

År 2019 uppgick kostnaderna för löner och arbetsgivaravgifter till 314,5 Mkr, vilket är en ökning med 9,5 Mkr jämfört med år 2018. Personalkostnaden uttryckt i Mkr;

2017	2018	2019
299,0	305,0	314,5

Kostnaden för fyllnadstid och övertid uppgick till 4,7 Mkr under år 2019, vilket är 0,7 Mkr högre i jämförelse med år 2018. Kostnaden för fyllnadstid och övertid uttryckt i Mkr (inkl. arb.giv.avg.);

2017	2018	2019
5,7	4,0	4,7

Semesterlöneskulden

Kostnaden för semester- och ferieskulden fyllnadstid och övertid uppgick till 18,1 Mkr under år 2019, vilket är 0,4 Mkr lägre i jämförelse med år 2018.

2017	2018	2019
17,9 Mkr	18,5 Mkr	18,1 Mkr

Pensioner

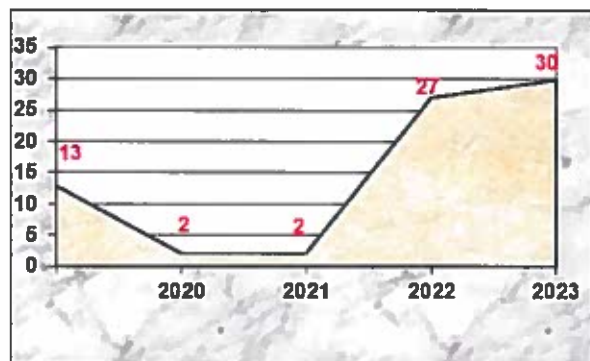
Under året utbetalades 6,3 Mkr i pensioner, och inklusive särskild löneskatt blev pensionskostnaden 7,8 Mkr. Pensionsförmåner intjänade till och med år 1997 uppgick till 66,8 Mkr inklusive särskild löneskatt.

Under år 2000 togs beslut att pensionsavsättningar (PFA98) för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överföras för att placeras efter beslut av respektive anställd samt att försäkra kommunens åtagande avseende kompletterande ålderspension och efterlevandepension. För åren 2017 - 2019 har följande överföringar skett till anställd personal för vidare placering (exkl. särskild löneskatt);

2017	2018	2019
10,2 Mkr	9,6 Mkr	9,7 Mkr

Pensionsavgångar

De förväntade pensionsavgångarna ger delvis en bild av hur stor rekryteringsbehovet kommer att bli. Fram till och med år 2025 kommer sannolikt omkring 74 personer att lämna kommunen i pensionsavgångar, om pensionering sker vid 65 års ålder.



Kompetensutbildning

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

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

Företagshälsovård

Förebyggande hälsovård köptes t o m år 2002 av AB Previa och under åren 2003 – 2008 köptes tjänsten genom Perstorphälsan. Sedan år 2009 köps tjänsten genom Feelgood Företagshälsovård AB. Kostnaden (tkr) minskade med 148 tkr i jämförelse med år 2018.

2017	2018	2019
316	596	448

Friskvård

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

2017	2018	2019
222	316	284

Driftredovisning, tkr

	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2018	2018	2018
Kostnad	Intäkt	Netto	Kommun-	Resultat	Omdisp.	Resultat	Resultat	Resultat	Omdisp.	Resultat	Resultat	Resultat
Nämnd/styrelse			bidrag		underskott /	efter			överskott /	efter		efter
					till.anslag	omdisp.	till.anslag		till.anslag	omdisp.	till.anslag	till.anslag
Kommunfullmäktige	-1 260	0	-1 260	1 310	50	0	50	28	0	28	0	28
Kommunstyrelsen	-162 562	114 995	-47 567	49 159	1 592	0	1 592	948	0	948	0	948
Räddningsnämnden	-12 475	7 725	-4 750	5 199	449	0	449	668	0	668	0	668
Byggnadsnämnden	-6 131	1 933	-4 198	4 446	248	0	248	303	0	303	0	303
BUN-nämnden ¹	-233 679	47 426	-186 253	181 545	-4 708	3 000	-1 708	-1 600	0	-1 600	0	-1 600
KFN-nämnden ²	-32 904	6 276	-26 628	26 631	3	0	3	615	0	615	0	615
Socialnämnden	-226 954	78 059	-148 895	148 944	49	0	49	48	0	48	0	48
Totalt	-675 965	256 414	419 551	417 234	-2 317	3 000	683	1 010	0	1 010	0	1 010

Investeringsredovisning, tkr

	Budget	Omdisp.	Summa	Utfall	Avvikelse	Avvikelse
Nämnd	2019	från 2018		2019	2019	2018
Kommunstyrelsen	39 170	1 551	40 721	23 785	16 936	14 316
Räddningsnämnden	300	0	300	0	300	300
Byggnadsnämnden	1 050	0	1 050	185	865	214
BUN-nämnden ¹	1 200	0	1 200	165	1 035	1 200
KFN-nämnden ²	350	0	350	173	177	350
Socialnämnden	1 200	170	1 370	619	751	574
Summa nettoinvesteringar	43 270	1 721	44 991	24 927	20 064	16 954

¹ Barn- och utbildningsnämnden² Kultur- och fritidsnämnden

Redovisningsprinciper

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 66,8 Mkr och återfinns under ansvarsförbindelser i balansräkningen. I beloppet ingår löneskatt och bokföring har skett enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 5.

Pensionsintjänande, individuell. Under år 2000 har beslut fattats att pensionsavsättningar för åren från och med 1998 i sin helhet skall vara individuell del, och överförs för att placeras efter beslut av respektive anställd person. Intjänad individuell del är redovisad som upplupen pensionskostnad, i avvakten på utbetalning under mars månad 2020.

Komponentavskrivning

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

Efter synpunkt från revisorerna har en genomlysning av tidigare års investeringar genomförts under året, och fördelat på komponenter i de fall där skillnader i förbrukning förväntas vara väsentlig.

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 har en rättning av prognos för förändringen i fastighetsavgiften bokförts.

Redovisningsmodell

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

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

Begrepp

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

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

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder/avsättningar.

Kapitalkostnader består dels av en rak avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektens anskaffningsvärden, dels av intern ränta på bokförda värdet med 3,0 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.

Resultaträkning (Mkr)	Not	Kommunen 2019	Kommunen 2018
Verksamhetens intäkter	1	135,6	137,4
Verksamhetens kostnader	2	-547,6	-524,9
Avskrivningar	3	-19,7	-28,5
Jämförelsestörande post	21	-72,3	0,0
Verksamhetens nettokostnad		-504,0	-416,0
Skatteintäkter	4	276,7	271,0
Generella statsbidrag och utjämning.....	5	169,2	153,4
Finansiella intäkter	6	3,8	3,9
Finansiella kostnader	7	-0,8	-0,4
Verksamhetens intäkter		448,9	428,0
Resultat före extraordinära poster		-55,1	12,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0
Årets resultat		-55,1	12,0

Balansräkning (Mkr)	Not	Kom- munen 2019	Kom- munen 2018
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	8	249,4	246,5
- maskiner, inventarier och konst	9	12,4	10,3
- finansiella anläggningstillgångar	10	11,8	10,9
Summa anläggningstillgångar		273,6	267,7
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- Fordringar	11	28,9	29,1
- finansiella omsättningstillg. (avs.pensskuld)	12	0,0	66,0
- Kassa och bank	13	36,7	19,8
Summa omsättningstillgångar		65,6	114,9
Summa tillgångar		339,2	382,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>			
- därav årets resultat	14	157,6	212,7
		-55,1	12,0
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser	15	2,7	4,0
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder,	16	66,2	54,6
Kortfristiga skulder	17	112,7	111,3
Summa skulder		178,9	165,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		339,2	382,6
Överskottsmedel (KPA Pensionsförsäkring)		0,0	0,0
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser (aktualiseringsgrad)		97 %	97 %
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp	18		
bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		66,8	129,7
<u>Övriga ansvarsförbindelser</u>			
- Borgens och övriga ansvarsförbindelser...	19	250,3	259,0
Summa panter och ansvarsförbindelser		317,1	388,7

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 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 352 639 996 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 350 887 864 kronor.

A. Inbetalda premier	
Ålderspensionspremier	69 075 330 kr
Indexeringspremier	569 509 kr
Riskpremier (efterlevandepension och premiefrielse)	415 351 kr
Premier som avser avtal utan överskottsfond	0 kr
Premietillägg / återbetalningsränta	0 kr
Summa inbetalda premier	70 060 190 kr
Premier som betalats med överskott	712 kr
B. Pensionskapitalets utveckling	
Ingående kapital	25 806 415 kr
Inbetalda ålderspensions- och indexeringspremier	69 644 839 kr
Avkastning	2 015 438 kr
Avkastningsskatt	-26 208 kr
Avgifter	-179 488 kr
Utbetalda pensioner	-801 952 kr
Flytt av kapital	0 kr
Överfört från försäkringarna till överskottsfonden	-1 446 kr
Övrigt	-327 457 kr
Utgående kapital	96 130 141 kr
C. Överskottsfondens utveckling	
Överskottsfondens värde per 2018-12-31	0 kr
Föregående års fakturerade indexeringspremie	0 kr
Uttag ur överskottsfonden	0 kr
Indexeringskostnad ¹	-569 509 kr
Förändring av överskottsfondens värde	-732 kr
Överskott från försäkringarna	1 446 kr
Överskottsfondens värde per 2019-12-31	0 kr
D. Garanterat kapital	
Kapital som behövs för att fullgöra framtida åtaganden, exklusive 35 procents säkerhetsmarginal	77 141 814 kr

Pensionsförpliktelse		
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	2 731 000	
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	66 800 000	
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring*	2019:	78 804 899
	2018:	21 793 277
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse		0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)		170 129 176

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde		
5. Totalt pensionsförsäkringskapital*	2019:	96 130 141
	2018:	25 806 415
a. Varav överskottsmedel*	2019:	0
	2018:	0
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse		0
7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)		0
8. Summa förvaltade pensionsmedel		121 936 556
Finansiering		
9. Återlånade medel		48 192 620
10. Konsolideringsgrad		72 %

* Värden i detta dokument rör enbart åtaganden som är försäkrade hos KPA Pensionsförsäkring. Finns åtaganden försäkrade hos annan försäkringsgivare ska dessa adderas.

Kassaflödesanalys (Mkr)	Not	Kom- munen 2019	Kom- munen 2018
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		-55,1	12,0
Justering av ej likviditetspåverkande poster	20	18,1	30,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-37,0	42,9
Ökning/minskning förråd och varulager		0,2	-0,6
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		0,0	0,0
		1,7	-8,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		<u>-35,1</u>	<u>33,7</u>
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-27,1	-69,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Investering av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		<u>-27,1</u>	<u>-69,9</u>
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån		24,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder		-10,0	-42,2
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	-5,6
Minskning av långfristiga fordringar		65,1	0,0
Övrigt		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		<u>79,1</u>	<u>-47,8</u>
Årets kassaflöde		<u>16,9</u>	<u>-84,0</u>
Likvida medel vid årets början		19,8	103,8
Likvida medel vid årets slut		36,7	19,8

Sammanställd redovisning

Kommunen äger helt eller delvis fyra aktiebolag. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterbolagen tas med. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden. Vid eliminering har väsentlighetsprincipen tillämpats. Obeskattade reserver har räknats som eget kapital till 79,4 %.

Perstorps Bostäder AB

Ägarandel: 100 %
Resultat 2019: 2 730 tkr

Perstorps Bostäder AB är ett helägt dotterbolag till Perstorps Kommun. Bolaget har sitt säte i Perstorps kommun och äger och förvaltar 404 lägenheter (403 lgh) och 25 lokaler (25 lok) per 31 december 2019. Den totala ytan utgör 35 881 kvm (34 792 kvm). Bolaget är verksam inom allmännyttan.

Bolagets omsättning (samtliga intäkter) för året uppgick till 42 616 tkr (39 667 tkr). Omsättningsökningen beror till största delen på, utöver löpande förhandlade hyreshöjningar, försäkringsintäkter efter en brand och ett nytt förvaltningsavtal avseende systerbolaget Perstorp Näringslivs AB.

Under året har en person anställts i bolaget. Utropsjouren (halka och snö) har även under denna vinter hanterats med både egen personal och med kommunens personal. Det har fungerat tillfredställande.

Uthyringssituationen är bra och vid årsskiftet var 1 (1) lägenhet outhyrd. Omflyttningsfrekvenser har minskat något och ligger nu på 13,4 (14,1) %. Av dessa har 2,5 % flyttat internt.

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

I slutet av 2018 beslutade styrelsen att bolaget ska anmäla sig till Allmännyttans klimatinitiativ. Detta innebär att bolaget har förbundit sig att följa klimatinitiativets uppsatta mål, dvs att:

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

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

Styrelsen har tidigare beslutat att våra fordon, när det är dags att dessa skall bytas, främst ska vara eldrivna där det går att genomföra. Bolaget har idag en eldriven bil och en

eldriven cykel i verksamheten.

Större genomförda och aktiverade renoveringsprojekt under året:

- Ombyggnad hissar på Bäckavägen	1,6 mkr
- Nya entréer på Bäckavägen etapp 2	2,0 mkr
- Nytt lås- och passagesystem på Bäckavägen	1,0 mkr
- Nytt tak Lönnen 13	0,6 mkr
- Ny ventilation Biblioteket	0,5 mkr

Höstens hyresförhandling med Hyresgästföreningen har ännu inte slutförts vilket innebär osäkerhet gällande nästa års omsättning. Föregående år höjdes hyrorna med 1,65 % och dom förhandlingarna som till dags dato, i omgivningen, är slutförda har nivån i paritet med föregående år. I förvaltningen har vi påbörjat arbetet att se över vårt största område, Bäckavägen (164 lgh), gällande yttre skal, stammar och energibesparande åtgärder. Området är s.k. miljonprogram och har stort underhållsbehov inom tidigare nämnda områden. 7 Januari 2020 förvärvades ett nytt bostadsområde (67 lägenheter) vilket innebär en väsentlig omsättningsökning nästa år.

Perstorps Fjärrvärme AB

Ägarandel: 50 %
Resultat 2019: 5 034 tkr

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

Försäljningen blev 44,9 (45,8) GWh värme. Drift och produktion har fungerat bra.

Värdet har för året varit varmare än ett normalår med ett årsenergiindex på 84 %. Värmeleveranserna från Perstorp AB har fungerat bra men ligger lägre än föregående år. Avsikten är att dra nytta av den spillvärme som finns tillgänglig från Perstorp AB, men samtidigt optimera egen drift i panna och bränsleomsättningen under vinterhalvåret. Perstorp AB svarar för hela produktionen från maj t.o.m september och fungerar även som backup övriga delen av året. Då vintern varit varm har eget bränsle omsatts istället för inköpt spillvärme

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

Under året har bolaget investerat i en Organic Rankine Cycle (ORC) för egen elproduktion, som levereras och tas i drift i början på 2020. Den beräknas generera strax över 1 GWh el per år

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

Tre nya kunder har anslutits till fjärrvärmenätet under året, en villakund och två mindre flerfamiljehus.. Även fortsättningsvis kommer det att ske förtätning och mindre utbyggnader.

Vid utgången av 2019 var 933 kunder anslutna.

Perstorp Näringslivs AB
Ägarandel: 100 %
Resultat 2019: 632 tkr

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

Bolagets omsättning (samtliga intäkter) för året uppgick till 8 184 tkr (4 460 tkr).

Omsättningsökningen beror på bolagets förvärv, i början av året, av fastigheten Poppeln 13 (Kommunhuset).

Verksamheten har under året, utöver normal förvaltning, innefattat omfattande arbete avseende uppdrag från Perstorps kommun att upprätta en förstudie för en utveckling av den förvärvade fastigheten ovan.

Byte av VD har skett 2019-02-12. Den tekniska förvaltningen har främst hanterats av Existensia AB i Perstorp. Från och med november hanteras förvaltningen av Perstorps bostäder AB

Bolaget har fått uppdrag att upprätta systemhandlingar, med utgångspunkt från den tidigare upprättade förstudien, för renovering av fastigheten Poppeln 13. Ett fortsatt förtroende från Perstorps kommun, för att fortsätta utvecklingen enligt förstudien, innebär en stor påverkan för bolaget både finansiellt och i form av framtida intäkter.

Norra Åsbo Renhållnings AB (Nårab)
Ägarandel: 24 %
Resultat 2019: 6 144 tkr

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

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

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

Nårab har under 2019 mottagit ca 108 000 ton avfall (f.ä. 134 000). Till detta kommer ca 8 000 ton slam från trekammarbrunnar och septitankar, som slutbehandlas vid de kommunala reningsverken. Ca 500 ton har deponerats, ca 15 000 ton har levererats till

förbränningsanläggningar, ca 28 000 ton har återvunnits och 64 000 ton har använts till sluttäckning av deponin.

Sluttäckning av den nedlagda deponin påbörjades i större skala 2016. Under 2016 mottogs ca 140 000 ton massor till ett värde om 19 mkr och under 2017 ca 104 000 ton massor till ett värde om 16 mkr och 2018 ca 91 000 ton till ett värde om 15 mkr och 2019 ca 64 000 ton massor till ett värde om 10 mkr. Materialet används huvudsakligen till detta sluttäkningsarbete och har kraftigt påverkat resultaträkningen.

I Biocellsreaktorerna är inlagt 85 000 ton avfall som succesivt färdigrötas. Resterna av avfallet grävs nu ut och sorteras till både komposterings-, deponerings- och förbränningsmaterial. Ca 20 % av avfallet har omvandlats till metangas, som tagits om hand för energi och värmeproduktion. Under 2019 har resterande material grävts ut och Biocellsreaktorerna är nu utgrävda och avslutade.

Produktionen av el och värme sker genom att ta tillvara metangasen från biocellsreaktorerna och deponin. Tillgången till metangasen minskar i takt med att avfallet rötas färdigt och därmed minskar också produktionen av el som 2019 uppgick till 546 Mwh. Nårab förbrukar den producerade mängden el i den egna verksamheten.

Årets investeringar uppgår till 5,5 mkr. En ny lastväxlare och ny vattenledning är de större investeringarna för året.

Perstorps kommun med bolagen 2019-12-31, MSEK*

I Koncernen ingående enheter	Omsättning	Tillgångar	Skulder	Eget kapital obeskattad reserv
Perstorps kommun	619,9	339,2	248,4	157,6
Perstorps Bostäder AB	42,6	232,1	211,1	20,9
Perstorps Fjärrvärme AB	15,0	55,2	24,3	30,9
Perstorp Näringslivs AB	8,2	45,7	42,6	3,1
Närab	17,3	25,4	14,8	10,6
	703,0	697,6	541,2	223,1

Totalt

- Respektive bolags balansräkning före eliminering enligt förvärvsmetoden.
- * Inklusive ansvarsförbindelse för pensionsskuld, 66,8 MSEK,

Resultaträkning (Mkr)		2019	2018
	Not		
Verksamhetens intäkter	1	197,6	194,8
Verksamhetens kostnader	2	-582,1	-554,9
Avskrivningar	3	-32,7	-41,1
Jämförelsestörande post	21	-72,3	0,0
Verksamhetens nettokostnad		-489,5	-401,2
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	4,5	445,9	424,5
Finansiella intäkter	6	1,4	1,5
Finansiella kostnader	7	-5,4	-4,6
Verksamhetens intäkter		441,9	421,4
Resultat före extraordinära poster		-47,6	20,2
Skattekostnad		-1,8	-1,9
Uppskjuten skatt obeskattad reserv		-0,2	-0,2
Extraordinära intäkter		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0
Årets resultat		-49,6	18,1

Balansräkning (Mkr)	Not	2019	2018
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
- mark, byggnader och tekniska anläggningar .	8	514,2	485,0
- maskiner och inventarier	9	65,1	66,2
- pågående arbeten	8	7,2	6,2
- finansiella anläggningstillgångar	10	8,7	7,8
- balanslånepost		0,7	0,8
Summa anläggningstillgångar		595,9	566,0
<u>Omsättningstillgångar</u>			
- Finansiella omsättningstillgångar		0	66,0
- Förråd m.m		1,4	0,8
- Fordringar	11	41,0	38,1
- Kortfristig placering	12	0	0
- Kassa och bank	13	54,0	70,5
Summa omsättningstillgångar		96,4	175,4
Summa tillgångar		692,3	741,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>			
- därav årets resultat	14	220,3	269,3
		-49,6	18,1
<u>Avsättningar</u>			
- Pensioner och liknande förpliktelser	15	14,3	17,1
Uppskjuten skatt	15	14,6	5,5
<u>Skulder</u>			
Långfristiga skulder	16	309,0	298,7
Kortfristiga skulder	17	134,1	150,8
Summa skulder och avsättningar		472,0	472,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		692,3	741,4
<u>Ansvarsförbindelser</u>			
Ansvarsförbindelser			
- Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar (inkl. löneskatt 24,26%)		66,8	129,7
Aktieägartillskott Perstorps Bostäder		7,3	7,3
Aktieägartillskott/kapitaltäckningsgaranti Perstorp Näringslivs AB		4,4	4,4
Övriga ansvarsförbindelser			
- Borgen- och övriga ansvarsförbindelser....		250,3	284,0
Summa panter och ansvarsförbindelser		328,8	425,4

Kassaflödesanalys	Not	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		-46,6	20,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	20	28,2	42,2
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar		0	0
Medel från verksamheten före förändring av Rörelsekapital		-18,4	62,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		- 3,8	0,7
Ökning/minskning förråd och varulager		- 0,6	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-2,5	-20,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-25,3	42,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-63,1	-69,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,3	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-62,8	-69,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		24,0	25,0
Amortering av långfristiga skulder		-17,4	-49,4
Minskning av långfristiga fordringar		65,1	0,0
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	-5,6
Minskning av avsättningar p.g.a. betalningar		0,0	0,0
Övrigt		-0,1	-1,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		71,6	-31,2
Årets kassaflöde		-16,5	-58,1
Likvida medel vid årets början		70,5	128,6
Likvida medel vid årets slut		54,0	70,5

*Justering för av- och nedskrivningar samt avsättningar.

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	20,3		3,3	3,3
Taxor och avgifter	49,3		40,3	41,2
Hyror och arrenden	38,3		4,8	4,8
Bidrag från staten	83,4		83,1	86,0
EU-bidrag	0,1		0,1	0,0
Försäljning av verksamhet och entreprenader	3,6		3,6	2,1
Försäljning av exploateringsfastigheter	0		0,0	0,0
Försäljning av anläggningsillgångar	0,4		0,4	0,0
Övriga verksamhetsintäkter	2,2		0,0	0,0
Summa	197,6	194,8	135,6	137,4
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala kostnader	344,2		335,4	313,1
Pensionskostnader	28,5		27,6	28,8
Inköp av anläggnings och underhållsmateriel	10,2		4,6	4,4
Bränsle, energi och vatten	13,9		9,8	8,5
Entreprenader och köp av verksamhet	102,2		97,7	91,5
Lokal- och markhyror	56,5		71,1	60,3
Övriga kostnader	26,6		1,4	18,3
Summa	582,1	554,9	547,6	524,9
Not 3 Avskrivningar				
Avskrivningar	32,3		19,3	15,2
Nedskrivningar	0,4		0,4	13,3
Summa	32,7	41,1	19,7	28,5
Not 4 Skatteintäkter				
Kommunalskatt	279,7		279,7	272,6
Skatteavräkning föregående år	0,2		0,2	-1,1
Skatteavräkning innevarande år	-3,2		-3,2	-0,4
Summa	276,7	271,7	276,7	271,1

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	125,2	115,4	125,2	115,4
Kommunal fastighetsavgift	12,6	11,9	12,6	11,9
Avgift för LSS-utjämning	-15,2	-15	-15,2	-15,0
Kostnadsutjämningsbidrag	24,8	21,2	24,8	21,2
Regleringsbidrag	5,2	1,2	5,2	1,2
Tillfälligt stöd till flyktingar	9,8	11,9	9,8	11,9
Sektorieell samverkan mot segregation	6,8	6,8	6,8	6,8
Övriga bidrag	0	0	0	0,0
Summa	169,2	153,4	169,2	153,4
Not 6 Finansiella intäkter				
Ufbetalning från Kommuninvest	0,6		0,6	0,8
Ufbetalning från Persstorps Fjärrvärme AB	0		2,4	2,4
Ufbetalning från Kommunassurance Syd Försäkrings AB	0,1		0,1	0,1
Borgensavgift	0,6		0,6	0,6
Övriga finansiella intäkter	0,1		0,1	0,0
Summa	1,4	1,5	3,8	3,9
Not 7 Finansiella kostnader				
Räntekostnad på lån	4,7		0,5	0,2
Ränta på pensionskostnader	0,1		0,1	0,1
Övriga finansiella kostnader	0,5		0,2	0,1
Summa	5,3	4,6	0,8	0,4
Not 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Mark	41,5	33,1	14,4	14,4
Byggnader	357,7	342,5	131,1	133,2
Markanläggningar	115,1	109,4	101,5	95,0
Pågående arbeten	7,1	6,2	2,4	3,9
Summa	521,4	491,2	249,4	246,5

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Not 9 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst				
Maskiner, inventarier, konst	60,2	61,4	9,0	6,3
Transportmedel	4,9	4,8	3,4	4,0
Summa	65,1	66,2	12,4	10,3
Not 10 Finansiella anläggningstillgångar				
Perstorps Bostäder AB (aktier)	0,0		0,5	0,5
Perstorps Fjärrvärme AB (aktier)	0,0		0,1	0,1
Perstorp Näringslivs AB (aktier)	0,0		1,8	1,8
Norra Åsbo Renhållnings AB (aktier)	0,0		0,4	0,4
Kommunassurans Syd Försäkrings AB (aktier)	0,3		0,3	0,3
Kommuninvest (aktier)	6,6		6,6	6,6
Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp AB	1,0		1,0	0,0
Perstorp Näringslivs AB (överlåtelse av aktier)	0,0		0,4	0,4
Bålänge Boll & IK (utlåning)	0,1		0,1	0,1
Artur Lundkvist och Maria Wines stiftelse (utlåning)	0,6		0,6	0,7
Andelar/fordringar hos intresseföretag Perstorps Bostäder	0,1		0,0	0,0
Summa	8,7	7,8	11,8	10,9
Not 11 Fordringar				
Fakturafordringar	10,5	11,2	5,4	6,5
Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter	19,1	15,3	14,1	13,3
Övrigt	11,4	11,6	9,4	9,3
Summa	41,0	38,1	28,9	29,1
Not 12 Kortfristiga placeringar (placering pensionsskuld)				
Swedbank (fasräntekonto)	0,0	66,0	0,0	66,0
Summa	0,0	66,0	0,0	66,0
Not 13 Kassa och bank				
Bank	54,0	70,5	36,7	19,8
Summa Kassa och Bank	54,0	70,5	36,7	19,8

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Not 14 Eget kapital				
Ingående eget kapital	269,3	251,1	212,7	200,7
Justering p.g.a ändrad fördelningsmall	0,6	0,1	0,0	0,0
Helårsresultat	-49,6	18,1	-55,1	12,0
Summa	220,3	269,3	157,6	212,7
Not 15 Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser				
Ingående avsättning inklusive särskild löneskatt	4,0		4,0	2,1
Utbetalningar	-0,5		-0,5	-0,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,1		0,1	0,0
Injånad särskild avtalspension	0,0		0,0	2,0
Övrig post	-0,9		-0,9	0,3
Förändring av särskild löneskatt	0,0		0,0	0,0
Avsättningar	11,6		0,0	0,0
Andra avsättningar (uppskjuten skatt)	14,6		0,0	0,0
Summa	28,9	22,6	2,7	4,0
Not 16 Långfristiga skulder				
Långfristiga lån (Kommuninvest)	309,0	298,7	66,2	54,6
Summa	309,0	298,7	66,2	54,6
Not 17 Kortfristiga skulder				
Semesterlöneskuld	18,6		18,1	18,5
Leverantörsskulder	22,2		18,8	18,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	62		51,5	53,0
Övriga kortfristiga skulder	25,8		24,3	21,0
Skuld till koncern	0,7		0,0	0,0
Skatteskuld	1,4		0,0	0,0
Lån till kreditinst	3,4		0,0	0,0
Summa	134,1	150,7	112,7	111,3

	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Not 18 Pensionsförpliktelser intjänade före år 1998				
Ingående ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	129,7	133,8	129,7	133,8
Försäkring IPR	-72,1	0,0	-72,1	0,0
Utbetalningar	-7,5	-6,9	-7,5	-6,9
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3,6	2,8	3,6	2,8
Övrig post	13,1	0,0	13,1	0,0
Förändring av särskild löneskatt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	66,8	129,7	66,8	129,7
Not 19 Borgens- och övriga ansvarsförbindelser				
Persitorps Bostäder AB	194,7	200,2	194,7	200,2
Persitorp Näringslivs AB	37,3	38,8	37,3	38,8
Norra Asbo Renhållnings AB	13,6	15,2	13,6	15,2
Idrottsföreningar	4,0	4,1	4,0	4,1
Byggnadsföreningen Framtiden	0,7	0,7	0,7	0,7
Summa	250,3	259,0	250,3	259,0
Not 20 Justering för ej likviditetsstörande poster				
Av- och nedskrivningar	32,7	41,1	19,7	28,5
Avsättningar	-4,1	0,6	-1,2	1,9
Semesterlöneskuld	-0,4	0,5	-0,4	0,5
Summa	28,2	42,2	18,1	30,9
Not 21 Jämförelsestörande post				
Inlösen pensionsskuld, IPR	72,3	0	72,3	0,0
Summa	72,3	0	72,3	0,0

Not avseende åtagande som medlem i Kommuninvest ekonomisk förening

Perstorps kommun har i juli månad 2011 ingått en solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening, har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Perstorps kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 352 639 996 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 350 887 864 kronor.

Kommunen

Not 8 Mark, byggnader och anläggningar**2019****2018****Mark**

Ingående anskaffningsvärde	14,4	14,4
Inköp	0,0	0,6
Försäljningar	-0,1	0,0
Utrangeringar	0,0	-0,6
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	14,3	14,4
Ingående ack. Avskrivningar	-0,1	-0,1
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0
Utgående ack. avskrivningar	-0,1	-0,1
Ingående ack. Nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0
Utgående ack.nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	14,2	14,3

Byggnader

Ingående anskaffningsvärde	246,9	178,3
Inköp	7,3	68,6
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Omklassificering	-14,7	0,0
Utgående anskaffningsvärde	239,5	246,9
Ingående ack. Avskrivningar	-105,6	-99,1
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-9,5	-6,5
Omklassificering	14,7	0,0
Utgående ack. avskrivningar	-100,4	-105,6
Ingående ack. Nedskrivningar	-8,0	-3,9
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	-4,1
Utgående ack.nedskrivningar	-8,0	-8,0
Utgående redovisat värde	131,1	133,3
Avskrivningstider (10 - 33 år)		

Nothänvisning 8

Årsredovisning 2019

Kommunen

Markanläggningar

	<u>2019</u>	<u>2019</u>
Ingående anskaffningsvärde	179,4	155,8
Inköp	13,8	23,6
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Omklassificering	-26,7	0,0
Utgående anskaffningsvärde	166,5	179,4
Ingående ack. Avskrivningar	-62,6	-56,2
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-7,1	-6,4
Omklassificering	26,7	0,0
Utgående ack. avskrivningar	-43,0	-62,6
Ingående ack. Nedskrivningar	-21,9	-13,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	-8,2
Utgående ack.nedskrivningar	-21,9	-21,9
Utgående redovisat värde	101,6	94,9
Avskrivningstider (10 - 33 år)		
<u>Pågående investeringsarbeten</u>	2,5	3,9
Summa	249,4	246,4

Kommunen

Not 9 Maskiner, inventarier, transportmedel och konst

<u>Maskiner</u>	2019	2018
Ingående anskaffningsvärde	1,5	1,5
Inköp	0,5	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	2,0	1,5
Ingående ack. Avskrivningar	-0,3	-0,1
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,2	-0,2
Utgående ack. avskrivningar	-0,5	-0,3
Ingående ack. Nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0
Utgående ack.nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	1,5	1,2
Avskrivningstider (5 - 10 år)		
<u>Inventarier</u>		
Ingående anskaffningsvärde	21,8	20,1
Inköp	3,8	1,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Omklassificeringar	-11,2	0,0
Utgående anskaffningsvärde	14,4	21,8
Ingående ack. Avskrivningar	-15,0	-13,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-1,5	-1,3
Omklassificeringar	11,2	0,0
Utgående ack. avskrivningar	-5,3	-15,0
Ingående ack. Nedskrivningar	-2,0	-1,6
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	-0,4
Utgående ack.nedskrivningar	-2,0	-2,0
Utgående redovisat värde	7,1	4,8
Avskrivningstider (3 - 10 år)		

Kommunen

Transportmedel

	<u>2019,0</u>	<u>2018,0</u>
Ingående anskaffningsvärde	9,3	8,5
Inköp	0,9	0,8
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	-3,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Omklassificeringar	-1,7	0,0
Utgående anskaffningsvärde	5,5	9,3

Ingående ack. Avskrivningar	-5,2	-4,3
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	2,6	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-1,0	-0,9
Omklassificeringar	1,7	0,0
Utgående ack. avskrivningar	-1,9	-5,2

Ingående ack. Nedskrivningar	-0,2	-0,2
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0
Utgående ack.nedskrivningar	-0,2	-0,2

Utgående redovisat värde	3,4	3,9
Avskrivningstider (5 - 10 år)		

Konst

Ingående anskaffningsvärde	0,4	0,4
Inköp	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,4	0,4

Ingående ack. Avskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överingar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0
Utgående ack. avskrivningar	0,0	0,0

Ingående ack. Nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0
Utgående ack.nedskrivningar	0,0	0,0

Utgående redovisat värde	0,4	0,4
---------------------------------	------------	------------

Summa	12,4
--------------	-------------

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 593 tkr, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 432 tkr.

Ansvarsförbindelser

Perstorps kommun har löst in delar av pensionsskulden till ett belopp om 72,3 Mkr inklusive särskild löneskatt.

Låneskulder

Genomsnittlig upplåningsränta 0,67 %

Genomsnittlig räntebindningstid 37 månader

Analys över upplåningens förfallostruktur mm

Skuld 2019-12-31 (kronor)	Amortering/år (kronor)	Löptid	Ränta (procent)
22 200 000	2 400 000	2029-01-08	1,140
6 600 000	2 200 000	2022-08-17	2,690
48 000 000	6 000 000	Rörlig 3 månader	0,170

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	1 500 000
>1 – 5 år	1 500 000
>5 år -	0

Miljöredovisning för Perstorp kommun 2019

I slutet av 2010 antog Kommunfullmäktige i Perstorp "Miljömålsprogram för Perstorps kommun 2010-2015". Miljömålsprogrammet redovisar lokala mål, delmål och åtgärder som anpassats specifikt för kommunens tillstånd och förutsättningar utifrån de nationella och de skånska miljömålen. Ett av målen i Miljöprogrammets handlingsplan är att "Uppföljning av mål och åtgärder i detta program kommer att göras via det årliga miljöbokslutet".

Efter 2015 har inga nya aktuella miljömål för Perstorps kommun antagits, därför tar 2019 års miljöredovisning avstamp i miljömålsprogrammet som antogs 2010. Ur detta miljömålsprogram har ett antal områden valts ut som anses vara särskilt viktiga att belysa ur miljömålssammanhang för respektive förvaltning och bolag.

Områdena är följande:

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

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

Årets miljöbokslut bygger på uppgifter inlämnade av följande kommunala förvaltningar och bolag.

- Barn- och utbildningsförvaltningen
- Kultur- och fritidsförvaltningen
- Plan- och byggförvaltningen
- Socialförvaltningen
- Teknik- och serviceförvaltningen
- Nårab
- Perstorps Bostäder
- Perstorps Fjärrvärme

Avfall och återanvändning

Kommunens förvaltningar sorterar avfall enligt Beda-systemet. Bedasystemet innebär att avfallet sorteras i följande fraktioner: restavfall, matavfall, tidningar samt förpackningar av ofärgat glas, färgat glas, papper, hårdplast och metall. Avfallet hämtas av Nårab. Samtliga nämnder och styrelser har utrustats med läsplattor för att möjliggöra pappersfria sammanträden.

Barn- och utbildningsförvaltningens enheter arbetar med stiftelsen Håll Sverige Rents koncept "Grön Flagg" och samtliga enheter förutom en är godkända och certifierade.

Perstorps Bostäder kontrollerar löpande att miljörummen är snygga och att avfallet sorteras rätt. Miljörummen på samtliga områden har avfallssortering enligt Beda-systemet. Sedan årsskiftet 2018 samlas matavfallet i biopåsar.

Nårab har under 2019 installerat fler så kallade "samlare" i butiker för att underlätta för kommuninvånare att lämna in farligt avfall. Samlaren är ett skåp för insamling av batterier, glödlampor

och småelektronik, vanligtvis placerade i närheten av eller bredvid pantautomaterna. Samlaren gör det enkelt att återvinna sådant farligt avfall som annars lätt hamnar i soporna.

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

Då anläggningen producerar mer än 25 GWh per år är den NOx-pliktig. Det innebär att en NOx-deklaration lämnas in för varje år och utsläppet är avgiftsbelagt för att minimera miljöpåverkan. Avgiften räknas ut i ett nollsummespel, där producerad energi premieras med en återbäring per MWh. Utsläppen genom skorstenen analyseras kontinuerligt för att minimera halter av både CO och NOx. Förbränningen under 2019 fungerade bra, så pass att återbäringen för producerad energi är större än avgiften för utsläppen av NOx och Naturvårdsverket kommer att betala ut ett belopp på ca 50 000 kr till bolaget.

Transporter och tjänsteresor

Såväl barn- och utbildningsförvaltningen som kultur- och fritidsförvaltningen rekommenderar tjänsteresor med kollektivtrafik när så är möjligt. På en del enheter finns tjänstecykel att låna för kortare transporter inom tätorten. Vid längre resor prioriteras tåg och buss framför flyg när så är möjligt.

Socialförvaltningens persontransporter sker med tåg, flyg eller bil beroende på resmål, tidsaspekter, tillgänglighet och kostnader. Hemtjänsten strävar efter att i möjligaste mån gå eller cykla, och använder bil bara när det är nödvändigt för att kunna nå brukare i tid. I centrala Perstorp används enbart cykel. Skypemöten används dagligen i arbetet med vårdplanering inom förvaltningen. I huvudsak används det även för kommunikation med sjukhusen kring vårdplanering. E-tjänster utvecklas kontinuerligt för att invånarna ska kunna utföra fler ärenden hos förvaltningen utan att fysiskt komma till den.

Teknik och serviceförvaltningen tjänsteresor görs främst med kommunens elbil. Möten läggs upp som Skype-möten när så är möjligt.

Plan- och byggförvaltningen arbetar för hållbara transporter genom översiktsplanering, trafikplanering, samarbete inom Familjen Helsingborg men också konkreta investeringsprojekt som ombyggnad av gatumiljöer, till exempel Tjäderstigen.

Styrelsen för Perstorps Bostäder har sedan tidigare beslutat att fordon, när det är dags att dessa skall bytas, främst ska ersättas av eldrivna där det går att genomföra. Bolaget har idag en helt eldriven bil, en laddhybridbil och en eldriven cykel i verksamheten.

Nårab's insamling av hushållsavfall sker med fordon som använder fossilfria drivmedel. Under året förbereddes även övergång till fossilfria drivmedel på alla arbetsmaskiner som Nårab använder.

Biobränsle levereras in till fjärrvärmeverkets anläggning med lastbilar och i bränsleavtalen står att leverantör ansvarar för att transportören använder fordon som är miljöklassade som minst EURO 4 och använder miljödiesel miljöklass 1 eller bättre.

Upphandling, inköp och avtal

Upphandlingar och avtal som kommunen knyter till via SKL är redan förenade med miljökrav från SKLs sida.

I egna upphandlingar ställs bland annat följande miljökrav:

- Ny asfalt ska i så hög andel som möjligt vara återvunnen och borttagen asfalt ska återvinnas.
- Papper som bleks genomgår antingen ECF- eller TCF metod för blekning. ECF bleks med klordioxid, TCF bleks utan klorhaltiga kemikalier. Papper ska vara märkt med FCS för skonsam avverkning och återplantering.
- Städkemikalier ska vara miljömärkta och inte innehålla skadliga ämnen. De ska även vara nedbrytbara utan skadlig effekt på människa och natur.
- Plast i offererade produkter ska i så hög grad som möjligt vara återvunnen.
- Engångsartiklar ska kunna återvinnas och helst bestå av återvunnet och nedbrytbart material.
- För kontorsmaterial ställs krav på återvunnet material i många olika produkter från pennor till papper.
- Leverans till alla mottagare, oavsett förvaltning, sker en dag i veckan oavsett när beställning sker.
- Mängd emballage vid leverans ska endast vara av den mängd som behövs för säker leverans. Material ska vara återvunnen i så hög grad som möjligt (75%) och leverantör ska återta transport- och förpackningsmaterial vid nästa leverans.
- Miljökrav som EURO 5b och EURO VI ställs på de fordon och maskiner som entreprenör/leverantör använder eller som köps in till verksamheterna.

Energianvändning

All reglering och justering av värme och belysning hanteras av tekniska kontoret i dialog med verksamheterna. Strömbrytare byts ut mot rörelsevakter efterhand och lysrör och annan belysning ersätts efterhand av energisnålare alternativ. Även gatubelysningen byts succesivt ut till LEDbelysning i det löpande arbetet.

Perstorps bostäder utför löpande och månadsvis uppföljning av energiförbrukningen för att ha kontroll i fastighetsbeståndet. Tekniska åtgärder för energieffektiviseringar hanteras både i befintligt bestånd och i nyproduktion. Bolaget har anslutit sig till Allmännyttans klimatinitiativ. Detta innebär att bolaget har förbundit sig att följa klimatinitiativets uppsatta mål:

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

Nårab använder enbart LED belysningsarmaturer vid nyinstallationer. Under året fortsatte även projektet att utbyta alla gamla belysningar till moderna energisnåla LED armaturer.

Under 2019 anslöts 3 nya kunder till fjärrvärmenätet. För miljön innebär det ett minskat utsläpp av CO₂ till närmiljön i Perstorp då fastigheter värms upp med fjärrvärme istället för fossila bränslen. Då trädbränsle eldas i fjärrvärmeverkets biopanna erhålls en optimal förbränning till skillnad från det sot (oförbrända partiklar) som släpps ut när varje hus eldar ved själv med dålig verkningsgrad.

Under 2019 såldes 45 GWh grön fjärrvärme till företag och invånare i Perstorps Kommun. Det var ett varmt år med energiindex på 84%. Hade ett "normalår" (per definition enligt SMHI) inträffat hade ca 53 GWh fjärrvärme sålts till kunder i Perstorp.

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

Anläggningen förbrukar mycket el och den el som köps in, ca 1 GWh/år, är för 2019 ursprungscertifierad från vindkraft. Perstorps Fjärrvärme AB har som mål att vara helt förnybara i energileveranserna.

Beslut har fattats i bolaget om installation av en ORC (Organic Rankine Cycle), från Againty för egen elproduktion genom att en turbin drivs av lågvärdig värme från biopannan. Det innebär att de 1 000 000 kWh vindkraftsel som idag köps in via elnätet till största delen kommer att ersättas av egenproducerad el som framställs av biobränsle. Byggnation har pågått under andra halvåret av 2019 och ORCn levererades i januari 2020 för att därefter kopplas in och tas i drift, beräknad produktionsstart är mars 2020.