



SÖLVESBORGS KOMMUN

årsredovisning  
2015

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>SÖLVESBORG I SIFFROR</b>	1
<b>HÄNDELSER ATT KOMMA IHÅG UNDER 2015</b>	3
<b>KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRNADE OM 2015</b>	4

## **FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE –**

Omvärldsanalys	5
Ekonomi	8
Personalredovisning	13
Framtiden	16

## **EKONOMISK REDOVISNING KOMMUNEN och KONCERNEN**

Resultaträkning	18
Kassaflöde	19
Balansräkning	20
Noter till bokslut	21
Driftredovisning per nämnd o huvudverksamhet	30
Investeringsredovisning	31
Värderings- och redovisningsprinciper	34
Nämndsorganisation	36

## **VERKSAMHETSBERÄTTELSE – nämnder, styrelser och bolag**

Kommunfullmäktige	38
Kommunstyrelsen (fullmäktigebudget)	41
Kommunstyrelsen, Kommunledningsförvaltningen	44
Kommunstyrelsen, Samhällsbyggnadsförvaltningen	52
Byggnadsnämnd	58
Fritids- och kulturnämnd	63
Barn- och utbildningsnämnd	73
Omsorgsnämnd	85
Finansiering	97
Sölvesborgs Energi och Vatten	99
Sölvesborgshem	103
Sölvesborgs Kommunföretag	105
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund	106

## **REVISIONSBERÄTTELSE O RAPPORT**

## Sölvesborg i siffror

	2015	2014	2013	2012	2011
Antal invånare 31/12	17 160	16 959	16 800	16 808	16 793
Kommunens skattesats. Kr	22,27	22,27	22,27	21,95	21,95
inkl landstingskatt: 11,19 (11,51)	33,46	33,46	33,46	33,46	32,66
Ekonomiskt resultat inkl VA, tkr (årets resultat exkl extra ordinära poster)	1 042	-15 332	23 672	14 443	4 026
Nettokostnadernas andel av skatt och generella statbidrag, %	101	102	99	98	99
Finansnetto, mkr	6	2	2	-1	0
Likvida medel, mkr	41	18	50	39	14
Investeringar, mkr	44	38	63	87	77
Avskrivningar, mkr	30	30	29	28	26
Soliditet, exkl pensionskuld före 98	60%	62%	62%	60%	65%
Soliditet, inkl pensionskuld före 98	25%	24%	23%	23%	24%
Låneskuld, mkr	193	173	189	189	130
Pensionsskuld -avsättn inkl lönesk, mkr	7	6	9	9	10
Ansvarsförbindelse, mkr	310	322	335	313	316
Eget Kapital, mkr	524	523	538	514	500
Anläggningstillgångar, mkr	759	752	747	737	689
Borgensåtagande, mkr	588	571	553	509	496

## Kommunalförbundens och bolagens resultat

	2015	2014	2013	2012	2011
<b>Räddningstjänsten Västra Blekinge</b> Ekonomiskt resultat, tkr	844	-437	348	572	-817
<b>Miljöförbundet Blekinge Väst</b> Ekonomiskt resultat, tkr	1 908	1 357	-781	-139	257
<b>SBKF Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund</b> Ekonomiskt resultat, tkr	137	-4 184	-1 161	-2 026	59
<b>SEVAB AB</b> Ekonomiskt resultat, tkr före dispositioner o skatt	8 956	7 329	6 608	6 480	1673
<b>Sölvesborghem AB</b> Ekonomiskt resultat, tkr före dispositioner o skatt	10 927	7 156	4 341	4 576	24

## Händelser att komma ihåg under 2015

### Gemensamt

- Sista återbetalningen från AFA.
- Plan för Solixx beslutad.
- Ombyggnad av Gerbogården påbörjad.
- Ny kommunchef
- Nyttjandeavtal med Sweden Rock 2015-2022
- Beslut om nya hastighetsgränser
- Mottagandet av ensamkommande flyktingbarn ökar från de beräknade 26 som aviserats via av staten anvisade platserna, till 86 mottagna vid årets slut.
- Flyktingmottagningen ökar under året och slutar på 125 mottagna för 2015, förutom ensamkommande barn.

### Barn och utbildning

- Byggstart för Högtoftas nya förskola, förskoleklass, grundskola och fritidshem (projektet avslutas våren 2016)
- Regeringens satsning på lågstadiet via riktat statsbidrag slår igenom hösten 2015.
- Regeringens satsning på mindre barngrupper i förskolan via riktat statsbidrag slår igenom hösten 2015.
- Föräldrakooperativet Trollungen läggs ner i augusti 2015. Nämnden tar över verksamhetsansvaret för barnen på Trollungen.
- Antalet nyanlända ökar kraftigt under året vilket genererar en utökning av förberedelseklasser, Svenska som andraspråk, modersmål och studiehandledning

### Individ o familjeomsorg

- Verksamheten organiseras under 2015 i tre nya avdelningar med tre särskilda avdelningschefer. Avdelningarna är: Utredning, stöd och behandling  
Försörjning - Integration  
Barn- och familj
- Lokaler i Kvarteret Anden tas i anspråk av avdelningen Utredning, stöd och behandling.

### Omsorgen

- Ombyggnad av Gerbogården påbörjad.
- Lediga säboplatser under året
- Analys hemtjänstinsatser.
- Önskad sysselsättning, alla i omsorgen

### Fritids- och kulturnämnden

- Förändrad organisation där allmänskulturen och biblioteket gått ihop.
- Sweden Rock Festival utvärderades via HUI, Handelns Utv institut. Den visade på en omsättning på ca 100 mkr. Medelåldern på festivalen är 39 år. 73 % av de övernattande besökarna bor i vår kommun. Totala turismomsättning i kommunen ligger på ca 350 mkr.
- I maj genomfördes ett internationellt cykelevent (IVCA) med veterancyklar från hela världen, Slottslängorna var centrum för aktiviteten
- Hälleviks hamn, i början av året skrevs nytt avtal med Hälleviks hamnförening ang skötsel av hamnen. En mycket välskött hamn som även erhöll sk Blå Flagg 2015 !!

## Kommunstyrelsens ordförande om 2015

Jag är stolt över vår kommun och får ofta höra från människor som inte bor här att de upplever Sölvesborg som framåt och modernt. Det ger oss råg i ryggen för att fortsätta utveckla Sölvesborg, oavsett om vi gör det i rollen som företagare, politiker eller utifrån ett annat engagemang.

Att människor vill bo på en plats är en grundläggande förutsättning för att skapa en bra kommun med bra välfärd och ett bra näringslivsklimat.

Under 2015 ökade vår befolkning med närmare 2%. Ökningen beror nästan uteslutande på inflyttning, från andra kommuner i Sverige och från andra länder. Ett positivt trendbrott är dessutom att det föddes fler barn, 177 st (2015) jämfört med 146 st (2014).

Att antalet invånare har kunnat öka är tack vare den planering vi har haft för nya bostäder och bostadsområden i vår kommun. Under året togs beslut om ännu en ny stadsdel i Innerhamnen.

Fler och nya invånare ställer också krav på kommunal service och det har vi känt av under 2015.

Den största investeringen är Högtofta nya skola. Den blir nu också förskola, förskoleklass och fritidshem. En medveten satsning på en miljösmart och modern skola på landsbygden med eget tillagningskök.

Även de äldre får moderniserade lokaler när Gerbogårdens stora ombyggnad är färdig.

Under året ökade omhändertagande av unga kraftigt vilket bidrog till att IFOs resultat försämrades. Framförallt är det en stor förlust för samhället.

En stor satsning i vår kommun är önskad sysselsättningsgrad. All personal ska ha rätt att arbeta den tjänstgöringsgrad som den årligen önskar. Detta är nu till stor del

genomfört inom äldreomsorgen efter flera års succesiva införande.

Mot slutet av året präglades Sölvesborg på många sätt av att människor tvingas fly från sina hem och hemländer. Vi tog emot fler asylsökande, flyktingar och ensamkommande barn än tidigare år. Det har ställt organisationen inför nya och stora utmaningar. Men alla har jobbat efter bästa förmåga för att hitta snabba och bra lösningar för att leva upp till vår vision. Nu ska vi gemensamt jobba för att välkomna och integrera nya medborgare i vår kommun.

Det ekonomiska resultatet för 2015 är svagt och strukturella förändringar är nödvändiga för att komma till en budget i balans. Sådana förändringar diskuterades under hela året och ledde till ett omtag i budgetarbetet inför 2016. Diskussionerna och arbetet kommer att fortsätta.

Det finns en stor framtidstro i Sölvesborg och den är en tillgång för oss alla. Att det finns en känsla av att det går bra för vår kommun gör att människor vågar investera och vara modiga.

Företagare, besökare och invånarna ska känna stolthet över vår kommun och vilja rekommendera den för andra. Sölvesborg ska kännetecknas av en vänlig och välkomnande attityd och en öppenhet som ser olikheter som en tillgång.

Avslutningsvis vill jag framföra ett stort tack till personalen i Sölvesborgs kommun som dagligen ger god service till medborgarna.

Tack också till alla förtroendevalda för all den tid och det engagemang som läggs ned, oftast ideellt, för att göra Sölvesborgs kommun ännu lite bättre.

Heléne Björklund  
Kommunstyrelsens ordförande

# Förvaltningsberättelse

## OMVÄRLDSANALYS

### Internationell och svensk ekonomi

Den svenska ekonomin befinner sig sedan ett par år tillbaka i en konjunkturåterhämtning. Riskerna för den globala ekonomin finns främst på nedsidan där inbromsningen i Kina och de sjunkande råvarupriserna dämpar utvecklingen i många av tillväxtländerna samtidigt som penningpolitiska åtstramningar i USA behöver hanteras försiktigt för att inte ge negativa effekter.

De lägre råvarupriserna har bidragit till att inflationen i många länder ligger kvar på en låg nivå. Centralbankerna har med olika åtgärder försökt pressa upp inflationen, men utan någon framgång.

Läget på den svenska arbetsmarknaden har förbättrats under året. Samtidigt står arbetsmarknaden inför stora utmaningar framöver i spåren av flyktingkrisen. De senaste månaderna har präglats av den pågående flyktingkrisen. Situationen medför en stor ansträngning för de offentliga finanserna och regeringen har varit tvungen att lägga en tilläggsbudget.

I våra nordiska grannländer har den ekonomiska utvecklingen varit spretig, Finland backade BNP med 0,5 procent, Danmarks BNP var i stor oförändrad. SCB (Statistiska centralbyrån) räknar för helåret 2015 att Sveriges BNP växer med 3,9 procent vilket kan jämföras med en tillväxt på 1,9 procent 2014. Europas tillväxt förbättras gradvis och stadigt, dessvärre har problemen i Sydeuropa återigen flutit upp till ytan. Det handlar om svag tillväxt i Italien, statsfinanserna i Grekland och regeringsbildningar i Portugal och Spanien.

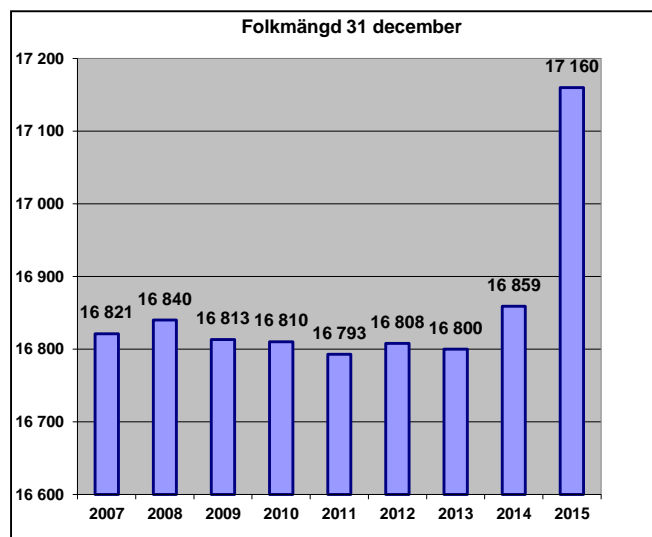
### Kommunernas ekonomi

Resultatet i kommunsektorn har varit god de senaste åren med stora överskott. Detta förklaras till stor del av tillfälliga poster som återbetalning från AFA försäkring och tillfälliga konjunkturstöd. Trots goda förutsättningar och goda resultat för kommunerna sammantaget är det ändå en del kommuner med negativt resultat. Kommunerna står inför ett antal utmaningar de kommande åren. Stora anpassningsbehov på grund av demografiska förändringar, stora investeringsbehov och svårigheter att leva upp till krav som kommer av statliga reformer. Därtill kommer den ökade flyktingmottagandet som leder till ett ökat tryck

på såväl skola som på integrationsarbetet. Cirka 18 procent av kommunernas intäkter utgörs av statsbidrag vilka delas in i generella och riktade statsbidrag. För att klara balanskravet de närmaste åren krävs sänkta kostnader och att staten värdesäkrar statsbidragen för att kommunernas resultat även framöver skall ligga på en nivå som kan betraktas som god ekonomisk hushållning.

### Befolkningsutvecklingen

Sölvesborgs kommun har under 2015 ökat sin befolkning med 201 personer. Under de senaste åren har befolkningen legat runt ca 16 800 invånare. Om det ett trendbrott eller en tillfällig ökning får vi se de närmaste åren. Kommunens befolkningsutveckling har under 2015 återigen ett positivt flyttningsnetto (212), ser man historiskt är kommunen mycket beroende av hur flyttningsnettot förändras.



Faktum att färre födda än avlidna gör att födelsenettot för 2015 blev -14 invånare. Noteras kan att födelsetalet för 2015 (177) fortfarande är på en låg nivå, eller är det så att denna nivå har blivit normalt. I följande tabell redovisas kommunens befolkningsförändringar de senaste fyra åren.

### Befolkningsciffror 2012-2015 (per 31/12)

	2012	2013	2014	2015
<b>Total folkmängd</b>	<b>16 808</b>	<b>16 800</b>	<b>16 959</b>	<b>17 160</b>
Födda	158	169	146	177
Döda	212	223	194	191
Födelsenetto	-54	-54	-48	-14
Flyttningsnetto	69	46	207	212
<b>Befolkningsförändring</b>	<b>15</b>	<b>-8</b>	<b>159</b>	<b>201</b>

Jämfört med riket har Sölvesborg en något mindre andel barn och ungdomar och en större andel äldre. Barn och ungdomar upp till och med sjutton år står i Sölvesborg för 18,9 % av befolkningen, vilket skall jämföras med rikets 20,6 %. För Sölvesborg har det skett en marginell ökning av barn och ungdomars andel av den totala befolkningen, rikets har marginell ökning andel av den totala befolkningen. De äldre över 65 år står för 25,2 % av befolkningen i Sölvesborg, vilket skall jämföras med rikets 19,8 %. Andelen äldre ökar mer i Sölvesborg än i riket.

#### Bostadsmarknad

En avgörande faktor för om kommunen ska kunna öka sin befolkning är hur bostadsmarknaden utvecklas och fungerar. Framförallt är det boende i lägenheter som efterfrågas men även på villor finns en stor efterfrågan. Ett mått på intresset är hur många som vill köpa kommunala tomter. Ytterligare ett tecken är att Sölvesborgshem vid årsskiftet precis som de senaste åren endast hade ett fåtal lediga lägenheter av de nära 1 200 lägenheter man förfogar över. Sölvesborgshem har påbörjat att uppföra fler flerbostadshus med lägenheter i Ljungaviken.

*Antal personer uppsatta i tomtkö/intresselista (Observera att en person kan stå på flera områden)*

Område	2013	2014	2015
Ljungaviken, småhus	47	41	41
Ljungaviken, marklägenheter	Överlämnat till S-hem		
Hörvik	0	0	2
Labbvägen	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>47</b>	<b>41</b>	<b>43</b>

För att kunna öka utbudet av kommunala tomter har det under de senaste åren arbetats med att ta fram nya områden. Etapp ett i Ljungaviken har i stort sett alla tomter för bebyggelse av villor sålts, Fram till årsskiftet har 25 av 29 villatomter sålts, under året har även ett antal marklägenheter och flerbostadshus påbörjats. Under 2016 kommer etapp två i Ljungaviken färdigställas för försäljning av villatomter. Under året har även detaljplanen över silos området vunnit lagakraft. Gång- och cykelväg till delar av Lister har färdigställts under året. Kommunen håller även på att planera nya tomter på ett antal övriga områden i kommunen.

#### Sålda kommunalavilla tomter 2011-2015

2011	2012	2013	2014	2015
3	16	5	5	4

#### Näringsliv och arbetsmarknad

Näringslivet i Sölvesborg har en fortsatt positiv utveckling, framförallt kommunens små och medelstora företag inom bygg, transport och tillverkning. Utmaningarna är bland annat en ökad konkurrens inom handel där internhandel är den främsta orsaken.

Sölvesborg har en fortsatt positiv nettotillväxt som under 2015 var 3 %. Antalet nystartade företag var 91 stycken och 43 % av dessa var tjänsteföretag. I kommunen fanns det 1 710 aktiva företag registrerade inom kommunen vid utgången av 2015 varav 664 var aktiebolag.

Även arbetslösheten har fortsatt minska och är i slutet av året lägst i Blekinge men fortfarande en knapp procent över riksgenomsnittet. Även ungdomsarbetslösheten minskar men inte samma omfattning.

Arbetslösheten i kommunen ligger fortfarande kvar på en hög nivå, detta gäller inte minst åldersgruppen 18-24 år, en grupp där vi i Sölvesborg under lång tid har haft dåliga siffror. Nedanstående tabell visar tydligt skillnaderna mellan 2014 och 2015 i kommunen och i en regional och nationell jämförelse. Oroande är att utvecklingen i Sölvesborg och omgivande kommuner fortfarande är något sämre än riket. En annan jämförelse är personer i konjunkturberoende program, tar man med dessa personer också ligger kommunen ännu sämre till i en regional och nationell jämförelse. För 2015 har arbetslösheten minskat i båda grupperna, kommunen har satt av pengar i 2016 års budget för olika projekt för att få ner arbetslösheten.

#### Andel arbetslösa personer, i % av arbetskraften

	2012	2013	2014	2015
<b>Sölvesb.</b>	12,1	11,1	10,9	10,6
<b>Blekinge</b>	12,0	10,7	11,5	11,5
<b>Riket</b>	8,9	8,6	8,5	8,0

#### 18-24 år % av arbetskraften

	2012	2013	2014	2015
<b>Sölvesb.</b>	33,2	29,2	26,2	25,7



<b>Blekinge</b>	30,3	28,6	25,2	24,3
<b>Riket</b>	18,4	17,2	14,7	13,0

### Infrastruktur

Kommunen genomkorsas av E22 och Blekinge kustbana. Västerut underlättas transporter mm av att E22 under senare år byggts om till motorvägsstandard. Byggandet av motorvägen österut, fram till Stensnäs, öppnades i december 2014. Under året har cirkulationsplatsen i Sölve färdigställts vilket medför en säkrare avfart och trafikflöde mot Lister.

För busstrafiken visar statistiken på en ökning av resor under de senaste åren, vilket förmodligen beror på den förbättrade turtätheten mellan tätorterna och Sölvesborg. Kommunens ambition att bli en del av Pågatåg Nordost infriades december 2014 så nu rullar Pågatågen genom Sölvesborg och fram till Karlshamn. Detta ger invånarna goda kommunikationer till en betydande arbetsmarknad.

Under året har även utbyggnaden av fiberförbindelsen till privata villor fortsatt att ligga på en hög nivå och i Sölvesborgshems fastighetsbestånd har i stort sett alla lägenheter fiber.

Sölvesborgs handelshamn fortsätter att utvecklas positivt. Hamnbolagets verksamhet har under senare år kännetecknats av ökat tonnage och därmed ökad lönsamhet.

### Samverkan

En möjlighet för Sölvesborgs kommun, liksom många mindre kommuner, att lösa ekonomiska och verksamhetsmässiga problem, är kommunsamverkan. Kommunen är numera medlem i fyra kommunalförbund. Sölvesborg Bromölla kommunalförbund, Cura (Vårdförbundet Blekinge), Räddningstjänstförbundet Västra Blekinge och Miljöförbundet Blekinge Väst. Kommunen har även en del samverkan med övriga Blekinge kommuner och Skånenordost grupperingen.

## EKONOMI

### Årets resultat

2014 visade Sölvesborgs kommun ett negativt resultat på många år. Resultatet för 2015 är åter positivt. Kommunens intäkter överstiger kostnaderna med 1 mkr. Ett positivt resultat, men 8 mkr lägre än vad som budgeterats.

I resultatet återfinns ett antal poster som mer eller mindre är tillfällig. Kommunen har under året fått återbetalning av AFA-avgifter som betalats tidigare år med 7 mkr (jämförelsestörande post) och från kommunal-förbundet Cura har kommunen fått 4 mkr avseende reduktion av erlagda vårdavgifter och minskning av eget kapital. Härutöver fick kommunen i form av generella statsbidrag 15 mkr pga av flyktingsituationen varav 3 mkr tillfördes resultatet för 2015.

Årets resultat är 16 mkr bättre än föregående år.

Kommunen har under året sålt tomter som gett bokföringsmässiga vinster med 0,5 mkr.

Kommunen tar under året fram två delårsrapporter, per den 30 april och 31 augusti. Vid dessa tillfällen prognostiserades ett resultat för året med -3 mkr respektive +9 mkr.

Förbättringen mellan 2014 och 2015 kan sammanfattas av att verksamhetens nettokostnader, exkl jämförelsestörande, har ökat med 30 mkr medan skatteintäkter och generella statsbidrag ökat med 35 mkr. Härutöver finns det en jämförelsestörande intäkt på 7 mkr.

Årets finansnetto blev 6 mkr, vilket är 4 mkr bättre än 2014. Kommunföretag AB har erlagt 2,5 mkr i reversränta i likhet med tidigare år.

Genomsnittsränta på kommunens lån har minskat något under året från 2,3 % till 1,6 %. Räntan jämförs per den 31/12 varje år.

Kommunalskatten periodiseras i enlighet med rekommendation, vilket innebär att årets resultat påverkats av slutavräkning för 2014 med minus 1,3 mkr och preliminär slutavräkning för 2015 med plus 0,7 mkr. Preliminär slutavräkning beräknas utifrån den prognos som Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) lämnar i december månad bokföringsåret.

### Kommunkoncernen

I den redovisningsmässiga koncernen ingår Sölvesborg Energi och Vatten (SEVAB),

Sölvesborgshem AB, och dess moderbolag Sölvesborgs Kommunföretag AB. Bolagen är direkt eller indirekt helägda av kommunen. Härutöver är kommun delägare i Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB och Västblekinge Miljö AB, vilka inte ingår redovisningsmässigt. Till koncernen räknas även ett av kommunalförbundet, Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF). De övriga kommunförbunden ingår inte i koncernredovisningen.

Kommunkoncernens resultat uppgår för året till minus 13,2 mkr, vilket är 22,6 mkr bättre än föregående år. Förbättringen beror både på bättre resultat i kommunen och i bolagen

### Balanskravet

Balanskravet (enligt kommunallagen 8 kap § 5) tillämpades för första gången i bokslut 2000. Balanskravet medför att resultatet skall justeras med realisationsvinster och realisationsförluster. Kommunen har enligt sammanställning nedan klarat balanskravet.

Balanskravsutredning:

	2015	2014	2013
Årets resultat	1,0	-15,3	23,7
Reavinst/förlust (fastigheter o tomter)	-0,5	0,0	-14,5
<b>Årets resultat efter balanskravjustering</b>	<b>0,5</b>	<b>-15,3</b>	<b>9,2</b>
Medel till resultat- utjämningsreserv			-3,2
Medel ur resultat- utjämningsreserv		2,7	
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>0,5</b>	<b>-12,6</b>	<b>6,0</b>

Akkumulerade negativa resultat (mkr):

	2015
IB (ej återställda minusresultat)	-12,6
varav från 2014	-12,6
Årets resultat enl balanskravutredningen	0,5

**UB (ej återställt minusresultat) -12,1**

### Resultatutjämningsreserv

Från och med 2013 gavs kommunerna möjlighet till att avsätta en del av resultatet i en resultatutjämningsreserv för att möta skatteintäktsvariationer på grund av konjunkturförändringar. Kommunfullmäktig beslöt under 2013 om att retroaktivt avsätta 10,3 mkr. Till detta tillkommer 2013-års avsättning med 3,2 mkr, vilket innebär att reserven vid 2013 uppgick till 13,5 mkr och är en

del i det egna kapitalet. Under 2014 nyttjades 2.7 av resultatutjämningsreserven.

### Sociala investeringsfonden

Under 2013 "avsattes" 4 mkr till vad som kalla social investeringsfond. Fonden kan inte hanteras i redovisningen enligt gällande redovisningsprinciper utan kan ses som öronmärkt del av det egna kapitalet. Ur fonden har 587 tkr under 2014 och under 2015 1.571 tkr nyttjas. Minskningen av fonden påverkar inte balanskravutredningen.

### God ekonomisk hushållning

För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning borde årets resultat varit bättre. Inom den kommunala verksamheten brukar man anse att resultatet då bör vara minst 2 procent av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Detta innebär att årets resultat borde vara ca 17 mkr. Årets resultat är således 16 mkr lägre än önskvärt för att uppnå en god ekonomisk hushållning.

Resultat ska ge ett överskott tillräckligt stort för att ha beredskap inför framtiden. Kommunen måste bli klara:

- att finansiera framtida investeringar
- framtida pensionskostnader
- osäkerhet i skatteutveckling och konjunkturer

### Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål för kommunens verksamhet under perioden 2015 – 2018.

- Det samlade resultatet under perioden skall, när kommunallagens balanskrav tillgodosätts, utgöra minst 30 mkr.
- Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskotten när investeringar i nya bostadsområden undantagits.
- Soliditeten skall 2018 vara på minst samma nivå som 2014.

Efter 2015 kan konstateras att årets ekonomi inte bidragit till att nå de finansiella målen på något påtagligt vis.

### Nettokostnader

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna och generella statsbidrag, visar hur stor del av dessa som går till den löpande verksamheten.

Andel uppgår för 2015 till 101 % Detta är lite förbättring från föregående år. Ett riktvärde som brukar användas är att man inte bör ligga högre än 98 %.



### Kommunkoncernen

Koncernens nettokostnader uppgår till 853 mkr för 2015 vilket är en ökning från föregående år med 27 mkr. Ökningen beror på att kostnader ökat mer än intäkterna. Detta ska dock ses mot att skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 35 mkr.

### Likviditeten

Likviditeten skiftar under året beroende på in- och utbetalningar. Under året har behållningen varierat mellan 3 och 89 mkr. Medelsaldot uppgår till 29 mkr. Motsvarande medelsaldo för 2014 var 38 mkr. Den lägsta behållning finns vid löneutbetalningen i december då lönen betalas ut innan kommuner fått skattemedel.

Koncernkontot (vari likvida medel för hela kommunkoncernen ingår) uppgick vid årsskiftet till 68 mkr (54 mkr). Kommunens del av koncernkontot var 40 mkr.

### Kommunkoncernen

Totalt finns de likvida medlen i koncernen med 59 mkr vilket är en mindre ökning från 2014.

### Driftredovisning

Det totala budgetunderskottet uppgår för 2015 till 8 mkr.

Hela underskottet kan hänföras till verksamheternas kostnader och intäkter för 2015.

Nettokostnaderna har överstigit budgeten med 22 mkr. Avvikelserna avser både större intäkter som högre kostnader. Avskrivningar har under året blivit 1 mkr lägre än vad som budgeterats.

Årets budget för 2015 visade ett resultat på 7 mkr. Härfter beslutades om kompletteringsbudget 1 som minskade resultatet till 2 mkr pga minskade skatter o generella statsbidrag. Efter kompletteringsbudget 2 uppgick budgeten till 9 mkr. Ökning avsåg återbetalning av avgifter från AFA-försäkringarna ca 7 mkt.

Budgetavvikelser för skatter, generella statsbidrag och finansiella poster är totalt sett försumbar. Inom de olika delar förekommer dock avvikelser.

#### Budgetavvikelser 2015

Verksamhet	Belopp
Fullmäktige revision mm	-0,1 mkr
Kommunstyrelsen	4,7 mkr
Byggnadsnämnd	-0,1 mkr
Fritid o kulturnämnd	1,9 mkr
Barn och utbildningsnämnd	-15,0 mkr
Omsorgsnämnd	-11,4 mkr
Finansiering och gem. kostn/Intäkter	13,5 mkr
Social invest fond (BUN)	-1,6 mkr
Summa	-8,1 mkr

Underskottet inom Barn och utbildningsnämndens ansvarområde är i likhet med föregående år relaterat till Individ och Familjeomsorg.

Omsorgverksamhetens underskott beror till vis del på att hemtjänsten varit dyrare under året än vad som budgeterats

Inom finansiering och gemensamma kostnader och intäkter förekommer flera olika delar som både visar överskott som underskott. Skatter och generella statsbidrag lämnar ett underskott. Bland de gemensamma posterna återfinns slutlig justering av avtalsförsäkringar och arbetsgivaravgifter, förfogande anslag m fl, vilka ger den positiva avvikelsen.

#### Investeringar och Anläggningstillgångar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 44 mkr (37 mkr). Liksom tidigare år är nettoinvesteringarna lägre än vad som budgeterats.

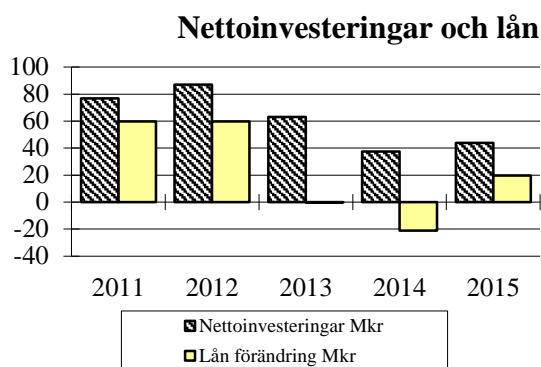
Investeringarbudgeten uppgick för 2015 till 77 mkr. De projekt som är pågående överför till investeringsbudgeten för 2016. Det innebär att 2016 års budget ökar med 44 mkr (19 mkr).

Projekt som avslutats under 2015 redovisas i ett särskilt ärende. Totalt har investeringsprojekt för 43 mkr slutredovisats under 2015, vilka tillsammans visade på en positiv budgetavvikelse på 0,5 mkr.

Investeringarna under året avser nästan uteslutande verksamheten som återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Bland de största investeringsprojekten under 2015 kan nämnas Om- o tillbyggnad av Högtofta skola 31 mkr, ombyggnad Norje fd bibliotek 2 mkr och Havsudden 2 mkr.

Inom exploateringsverksamheten har det under 2015 investerats för 1 mkr i bland annat gatuutbyggnad.

Under 2015 har kommunen fått mindre belopp till investeringsbidrag som ses som delfinansiering av investeringsprojekten. Bidraget har redovisats som en minskning av anskaffningsvärdet.



Trots att kommunens investering uppgår till 44 mkr har endast 20 mkr i nya lån tagits upp.

Lånefinansieringsgraden, dvs förhållande mellan anläggningstillgångarna bokförda värde och långfristiga lån, har minskat något från 23% till 25%. Anläggningstillgångarna per invånare uppgår till 44 tkr med långfristiga skulder till 12 tkr.

#### Skulder

Kommunens lån har ökat under året med 20 mkr. I bokslutet 2015 har ingen del redovisats som kortfristig då det inte planeras någon nettominskning av lånen under 2016. Kommunens lån uppgår till 193 mkr, vilket ger en ökad kostnad på 1,9 mkr för varje procentenhet låneräntan ökas.

### Låneskuld per invånare kr



I jämförelsen med andra kommuner har Sölvesborgs kommun låga långfristiga skulder per invånare, 11 tkr. Detta kan jämföras med snittet för kommunerna i Blekinge som för 2014 var 21 tkr/inv och för hela riket var 17 tkr/inv.

### Pensioner

Pensionsavsättning i balansräkningen har sedan 2014 ökad med 1 mkr och uppgår till 7 mkr. Från och med 2007 avser ökningarna endast den del av pensionsåtagandet som inte löpande löses via försäkring. Försäkringspremier har betalats under året med 1 mkr vilket i stort är samma som föregående år.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse med 310 (322) mkr. Årets minskning är en följd av framför allt utbetalning under året.

Kommunens totala pensionsåtagande inkl löneskatt:

	2015	2014
Avsättning	7 mkr	6 mkr
Ansvarsförbindelse	310 mkr	322 mkr
	<hr/> 317 mkr	<hr/> 328 mkr

Härutöver finns kortfristiga skulder på 26 mkr, som avser den individuella delen och löneskatt som intjänats under 2015. Denna (exkl löneskatt) utbetalas i mars 2016 till Pensionsvalet AB, som placerar pensionspengarna efter de anställdas val.

Inga medel har speciellt placerats för finansiering av framtida pensionsutbetalningar. Däremot har kommunen, från och med bokslutet 2005 reserverat resultaten till pensioner.

Kommunens skuld till de anställda för sparad semester och okompenserad övertid uppgår till 41 mkr, vilket är en ökning med 2 mkr från 2014.

### Kommunkoncernen

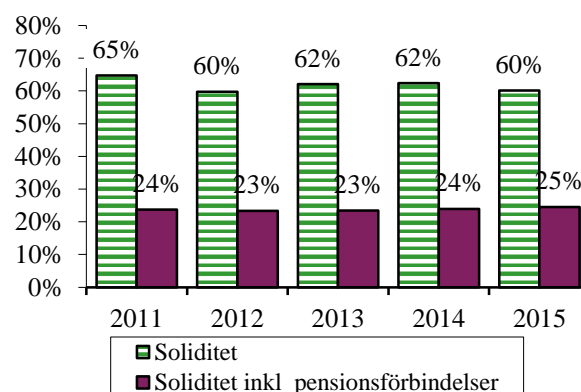
Koncernens långfristiga skulder uppgår vid balansstillfället till 795 mkr, som i stort är detsamma som 2014. De totala lånen har dock ökat, pga av att en större del av de totala lånen redovisas som kortfristig skuld 2015 än motsvarande för 2014.

### Soliditeten

Soliditetsnivån är ett av de finansiella målen som fastställts för Sölvesborgs kommun (se ovan). Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv har finansierat, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Kommunens soliditet är något högre än föregående år. Inkluderar alla pensionsförbindelser uppgår soliditeten till 25 %.

Soliditeten har sitt värde framförallt som indikator för den långsiktiga utvecklingen av ekonomin.

### Soliditet



De högra staplarna avser soliditeten när pensionsåtagandet som redovisas som ansvarsförbindelse räknas in bland skulderna.

### Kommunkoncernen

Soliditeten för koncernen är i stort densamma som 2014 och uppgår till 27 % (exkl kommunens ansvarsförbindelse för pensionen).

### Borgensåtagande och ansvarsförbindelser

Kommunens borgensåtaganden uppgår till 588 mkr per den 31/12 2015. Borgen för kommunalt förlustansvar fortsätter att minska. Av kommunens totala borgensåtagande är 570 (553) mkr beviljade

till kommunens helägda bolag. Någon större risk avseende borgensåtagandena till bolagen föreligger inte, eftersom bolagen för närvarande har en god finansiell ställning.

Kommunen har beslutat att garantera Sölvesborgs Kommunföretags AB:s aktiekapital.

När kommunen blev medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, tecknades även solidarisk borgen (proprieborgen).

Kommunen har även ansvar att som medlem i de fyra kommunalförbunden skjuta till kapital om ett kommunalförbund saknar medel för att betala en skuld.

#### ***Kommunkoncernen***

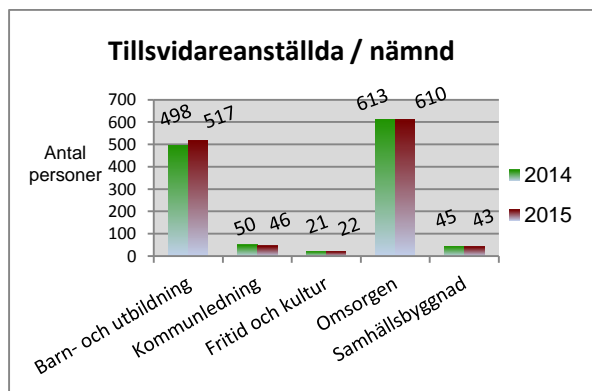
Borgensåtagnade utanför den redovisningsmässiga koncernen uppgår till 17 mkr, vilket är en marginell minskning från 2014.

Sölvesborghem har inteckningslån på totalt 39 mkr. Ingen förändringa från föregående år.

## PERSONALREDOGÖRELSE

### Tillsvidareanställda

Det totala antalet tillsvidareanställda 2015-11-01 är 1 238 personer. Samma tidpunkt 2014 visar 1 227 tillsvidareanställda. Det är en ökning med 11 personer totalt.



### Tidsbegränsade anställningar

Inom kommunen har vi olika tidsbegränsade anställningar. Vi har för närvarande 35 vikarier och 63 personer som går på en allmän visstidsanställning (AVA). Vi har också 39 personer som har en annan anställningsform tex trygghetsanställning och bidragsanställning. Under året har AME ansvarat för kommunens jobsatsning. 9 personer anställdes efter anvisning och prioritering från IFO. Sedan 2014 tar vi in alla ungdomar som ansöker om feriearbete i åldersgruppen 17-18 år och 2015 hade vi 210 feriearbetare inom kommunens olika verksamheter.

År	2014	2015
Vikariat	44	35
AVA	69	63
Övriga anst.	38	39
Totalt	151	137

Under 2015 har 17 personer inom omsorgen konverterats från en tidsbegränsad anställning till en tillsvidareanställning, enligt LAS 5:2.

### Sysselsättningsgrad

Sölvesborgs kommun strävar efter att tillgodose medarbetares önskemål om önskad sysselsättningsgrad så långt det är möjligt efter verksamhetens behov. Vid årets slut 2015 har 550 medarbetare inom omsorgen önskat sin sysselsättningsgrad. Cirka 180 medarbetare har höjt sin sysselsättningsgrad och ett 20-tal har minskat. Ökningen motsvarar 19 årsarbetare. Den ökade tiden används för att täcka frånvaron.

#### Heltid och deltid för respektive kön

2015 (2014)	Heltid	Heltid	Deltid	Deltid
Förvaltning	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Barn- och utbildning	355 (330)	62(66)	90(91)	10(9)
Kommunledning	37(41)	18(16)	12(13)	1(1)
Omsorgen	186(178)	13(12)	394 (407)	17(16)
Samhällsbyggnad	10(9)	32(34)	0 (1)	1(1)

\*Tabellen visar tillsvidareanställda. Mätpunkt 151101

Vi har 525 deltidsanställda varav 394 av dessa medarbetare arbetar inom omsorgen. Antal deltidsanställda har minskat under 2015 och det beror på att cirka 180 medarbetare inom omsorgen har höjt sin sysselsättningsgrad men många arbetar inte heltid. 87 % av kommunens anställda är kvinnor.

#### Medelsysselsättningsgrad 2015/2014

Förvaltning	Kvinnor		Män	
	2014	2015	2014	2015
Barn-och Utb.	94,1	94,4	94,9	95,9
Kommunledning	90,4	89,6	98,8	98,9
Omsorgen	85,1	85,8	87,9	88,0
Samhällsbyggnad	97,0	100	99,3	99,3
<b>Totalt</b>	<b>89,0</b>	<b>89,7</b>	<b>95,0</b>	<b>95,5</b>

### Pensioner

Under 2015 har totalt 29 medarbetare gått i pension. Lite mer än hälften är vårdbiträden. Mellan åren 2015-2025 beräknas drygt 15 % (192 medarbetare) att avgå med ålderspension vid 65 års ålder. Eftersom pensionsåldern är rörlig upp till 67 år kan pensionsavgångarna avvika något från beräkningarna. De största grupperna är lärare och omvårdnadspersonal.

Kommunen har en medelålder på 48,1 år.

## Sjukfrånvaro

Enligt lagen om kommunal redovisning ska förvaltningsberättelsen innehålla följande uppgifter om sjukfrånvaron.

Obligatorisk sjukredovisning	2014	2015
Total sjukfrånvaro *	6,3 %	6,9 %
Varav långtidssjukfrånvaro > 60	3,0 %	3,3 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,0 %	7,5 %
Sjukfrånvaro för män	3,3 %	2,8 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp < 29 år	6,3 %	4,1 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30 - 49 år	5,8 %	6,5 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp > 50 år	7,2 %	7,5 %

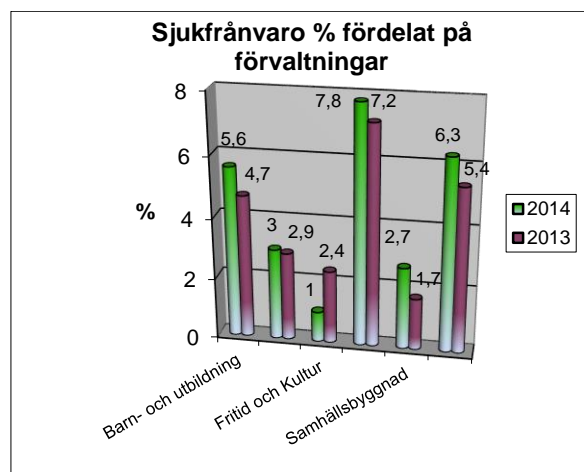
\* sjukfrånvaro/tillgänglig tid

Den totala sjuklönekostnaden exkl. personalomsorgskostnader har ökat från 7 157 tkr 2014 till 7 355 tkr 2015. Främsta orsaken till sjukfrånvaron är psykisk ohälsa samt problem i rörelseapparaten. Det är sjukfrånvaron för kvinnor som ökar mest och i åldersgruppen 30-49 år. Mellan förvaltningarna ser det olika ut. Inom omsorgen som har den högsta sjukfrånvaron är det främst korttidssjukfrånvaron som ökat under 2015. Sjuktalet varierar mellan enheterna. Antalet långtidssjuka har minskat inom omsorgen. Inom Barn- och utbildningsförvaltningen har långtidssjukfrånvaron ökat. Främsta orsaken till sjukfrånvaron är psykisk ohälsa samt problem i rörelseapparaten. Kvinnornas sjukskrivning som ökar mest, psykiska diagnoser blir allt vanligare och det är förvärsarbetande som drabbas.

Genom vår företagshälsovård har flera förebyggande och hälsofrämjande insatser genomförts. Arbetsmiljökartläggningar har utförts på flera enheter under året som har resulterat i förbättringar. Mängden rehabiliteringsärenden har ökat under året vilket sannolikt sammanfaller med en ökad nivå av sjukskrivningar. Under 2015 har nya riktlinjer för rehabilitering arbetats fram som ett stöd för chefer och medarbetare. Rutiner och checklistor har utarbetats för att tydliggöra bland annat ansvar.

## Frisktal

Frisktalet visar procentuellt den del av anställda som inte har haft någon sjukfrånvaro under året. Under 2015 har vi haft ett frisktal på 34,4% totalt för tillsvidareanställda i kommunen. Motsvarande siffra 2014 är 35,8%.



## Kultur och värdegrundsarbetet

Värdegrundsarbetet, som är kopplat till kommunens vision och grenen för service och bemötande, utvecklades vidare under 2015 med inriktning på värdskap. Under 2015 anordnade en värdsapsvecka för alla anställda där cheferna fick en speciell utbildning. Jan Gunnarsson var föreläsare och talade om "Det goda värdskapet". Inom barn- och utbildningsförvaltningen gjordes en musikal som var värdegrundsbasead "Att växa tillsammans". Cheferna arbetade vidare med sitt värdegrundsarbete ute i verksamheterna.

Genom vår företagshälsovård har flera förebyggande och hälsofrämjande insatser genomförts. Arbetsmiljökartläggningar har utförts på flera enheter under året som har resulterat i förbättringar. Mängden rehabiliteringsärenden har ökat under året vilket sannolikt sammanfaller med en ökad nivå av sjukskrivningar. Under 2015 har nya riktlinjer för rehabilitering arbetats fram som ett stöd för chefer och medarbetare. Rutiner och checklistor har utarbetats för att tydliggöra bland annat ansvar.

## Kartläggning jämställda löner

Enligt diskrimineringslagen ska samtliga arbetsgivare genomföra en lönekartläggning minst vart tredje år i syfte att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor som utför lika eller likvärdigt arbete. 2015 görs en kartläggning i kommunen som omfattar 1230 anställda.



### **Ledarskap och Medarbetarskap**

I kommunen har vi 57 chefer varav 40 är kvinnor. Kommunens ledningsgrupp består av 6 män och 2 kvinnor. Det har skett chefsbyten i ledningsgruppen under 2015 där 3 chefer har slutat. Det gäller tjänsterna som kanslichef, kommunchef, barn- och utbildningschef och dessa tjänster är tillsatta.

Kommunen har fortsatt att ge cheferna goda förutsättningar att bedriva sitt ledarskap under 2015. En ny personalhandbok för chefer och medarbetare har tagits fram som ett stöd till arbetet. Det har gjorts kompetensutvecklingsinsatser för chefer inom bland annat arbetsmiljö, brandsäkerhet, krisberedskap, arbetsrätt, värdegrund m fl. Ledarutvecklingsprogrammet för nya chefer i Blekinge län har 8 chefer deltagit under 2015.

Alla medarbetare har fått utbildning i "Det goda värdskapet".

### **Rekrytering**

Under året har personalkontoret tillsammans med ansvariga chefer gjort ett stort antal chefsrekryteringar. Arbetet med rekrytering har

utvecklats under 2015 och en process vid chefsrekryteringar har fastställts. Även flertalet specialister har rekryterats till de olika förvaltningarna. Totalt har kommunen sökt 177 tjänster under året.

### **Attraktiv arbetsgivare**

Sölvesborgs kommun har arbetat aktivt med marknadsföring jämt mot arbetsökande och studerande. Vi har funnits med vid två arbetsmarknadsdagar och vår hemsida har utvecklats med nya flikar "Jobba hos oss" och "För dig som studerar". Där har vi också belyst olika yrken genom intervjuer med våra medarbetare.

### **Extra semesterdagar**

Sölvesborgs kommun erbjuder alla anställda i kommunen en möjlighet att byta semesterdagstillägget mot ledig tid. Syftet med detta erbjudande är att ge medarbetare, som är i behov av ytterligare ledig tid, utöver ordinarie semesterdagar, en möjlighet att byta semesterdagstillägget mot extra lediga dagar. Cirka 100 medarbetare antog erbjudandet 2015.

## FRAMTIDEN

### Internationell och svensk ekonomi

För de närmaste åren pekar de flesta prognoser att den globala återhämtningen fortsätter. Stora utmaningar kvarstår och det kommer att ta tid innan situationen fullt ut har stabiliserats. I USA och Storbritannien har konjunkturförbättringen kommit igång bättre än i Euroområdet. Med anledning av att ett antal indikationer pekar på rätt håll innebär detta att tillväxten i världen går upp från 3,3 procent 2015 till 3,7 procent 2016 enligt SKL:s bedömning. Antalet sysselsatta och antalet arbetstimmar i den svenska ekonomin har trots den i övrigt svaga utvecklingen fortsatt att öka. Arbetsmarknaden står för stora utmaningar framöver i spåren av flyktingkrisen. För vår region har vi högre arbetslöshetssiffror. Trots denna höga arbetslöshet växer det reala skatteunderlaget jämförelsevis bra, med reala ökningarna runt 4 procent 2015 och 2016, detta beror främst på den starka ökningen av arbetade timmar. De senaste åren har löneökningarna legat på historiskt mycket låga nivåer. Den konjunkturförbättring och minskade arbetslöshet som SKL:s prognos pekar mot kommer med all säkerhet ställa krav på löneökningarna över dagens nivå.

### Kommunernas förutsättningar

Den ökade tillväxten i ekonomin de senaste åren påverkar de offentliga finanserna positivt. Den förbättrade utvecklingen i omvärlden innebär att återhämtningen påbörjats men det är fortfarande en bra bit kvar innan resursutnyttjandet åter är som innan lågkonjunkturen. För att klara ekonomisk överskott i paritet med tumregeln för god ekonomisk hushållning, 2 procent av skatter och generella statsbidrag, krävs återhållsamhet i den kommunala sektorn under de närmaste åren.

SKL menar att skatteunderlaget de närmaste åren har en god real tillväxt. Samtidigt har kommunerna stora anpassningsbehov på grund av demografiska förändringar och flyktingströmmarna. Detta medför för de kommande åren ökade kostnader för de stora verksamheterna som skola, äldreomsorg, förskolan och omsorg om funktionshindrade. I det ekonomiska läget krävs bland annat att kommunerna klarar av att omdisponera medel mellan olika verksamheter i takt med demografiska förändringar. Det krävs också att kommunen fortsätter arbeta med att få ut mer och bättre verksamhet av befintliga resurser eftersom kraven från medborgarna hela tiden ökar. Ett annat krav för en god utveckling är att

statliga regelförändringar och reformer inte övervältras på den kommunala ekonomin. Den så kallade finansieringsprincipen mellan stat och kommun måste respekteras. Eftersom en stor andel av kommunernas intäkter är statsbidrag är det också av största vikt att dessa värdesäkras. För att jämnat ut mellan bra och dåliga år behövs någon typ av utjämningsystem mellan åren. Regeringen ändrade kommunallagen 2013 och öppnade för konjunkturutjämnning en sk resultatutjämningsreserv (RUR).

### Sölvesborgs förutsättningar

Kommunen resultat för 2015 blev ett plus på en miljon. Med förra årets stora underskott på 15 miljoner har kommunen nu två år på sig att återställa underskottet enligt kommunallagen. Samtidigt har kommunen en stor utmaning att få ner de ökade kostnaderna inom institutionsvård för barn och ungdomar som rusat iväg och tillsammans med det ökade trycket inom hemtjänsten.

Kommunens budget för 2016 är förhållandevis stark, detta beror till stor del på beslutsamhet att hålla ner kostnadsökningen och en stark skatteutveckling.

Den största utmaningen för kommunen är att kunna hantera de närmaste årens höga krav från verksamheten utan alltför stora nedskärningar i den kommunala servicen.

Andra utmaningar än de rent strukturella är bland annat att klara den framtida personalförsörjningen, att minska personalens sjukfrånvaro och att rent allmänt arbeta med verksamhetsutveckling för att på så vis klara ökade verksamhetskrav med bibehållen god ekonomi.

Det som kan stärka ekonomin är en positiv befolkningsutveckling. Arbetet med att erbjuda goda boendemiljöer, och marknadsföra dessa, måste fortsätta.

En stor utmaning de kommande åren är att klara flyktingmottagandet och integrationen av de nyanlända. Kommunens organisation för mottagandet har byggts ut och samarbetet med Arbetsförmedlingen, som vi delar ansvaret med vad gäller mottagandet har, stärkts. Det mer långsiktiga arbetet med att integrerar de nyanlända kräver också att det "civila samhället" (föreningar, enskilda, företag) engagerar sig.

### Nya bostadsområden - investeringar

Investeringsnivån har under ett antal år legat på hög nivå, långt över avskrivningsnivån. I första hand för att kommunen ska kunna skapa förutsättningar för nya bostadsområden och

därmed kunna erbjuda attraktiva boende. Samtidigt som stora investeringar belastar den kommunala ekonomin är flera av den typen av investeringar som nu är aktuella att ses som både nödvändiga och på sikt lönsamma för kommunen. Under de kommande åren måste kommunen dra ned på investeringsnivån för att börja amortera av på låneskulden, för att när stå starkt rustad inför nästa stora satsning.

### **Kommunala bolag**

De kommunala bolagen står relativt väl rustade för framtiden. Sölvesborgshem har under året slutfört nybyggnationen av gruppboende på Ljungaviken och påbörjat nybyggnation av flerbostadshus. De har en mycket liten andel outhyrda lägenheter. Sölvesborgs Energi har en stabil kundkrets och god konkurrenskraft. Fjärrvärmens har för tredje året i rad visat vinst. Bolagets miljösatning inom VA har fortsatt under året.

Den aktiebolagsrättsliga koncernen ger en något jämnare kostnadspress mellan kommunen och dess bolag. Koncernbildningen bör även framöver utnyttjas för en förbättrad samordning av kommunal verksamhet även om den bedrivs i annan associationsform. En ny lagstiftning för de kommunala bostadsaktiebolagen påverkar ägarstyrning och avkastning.

### **Kommunal samverkan**

En viktig del i vår kommuns framtidsstrategi är mellankommunal samverkan. Under de senaste åren har detta framförallt märkts genom ett utökat samarbete med Bromölla genom kommunalförbund. I detta förbund (Sölvesborg Bromölla kommunalförbund) finns gymnasieskola och servicefunktioner som städ, kost, lönehantering och IT.

### **Sammanfattning**

De senaste åren har varit en turbulent period för kommunerna. Prognosen för dessa år pekade på stora besparingar för att behålla sektorns ekonomi i balans. Nu kan vi konstatera att även 2015 blev ett bättre år för kommunsektorn än vad vi förväntade. För Sölvesborgs kommun blev det ett litet överskott. Det mesta tyder på att tillväxten i världsekonomin blir lite starkare 2016. SKL tror att skatteunderlaget ligger kvar på en relativt hög

nivå även 2016, det är framförallt sysselsättningen med fler arbetade timmar. I ljuset av de ekonomiska svårigheterna i Sölvesborgs kommun är det en stor utmaning för kommunen att arbeta med att förverkliga den vision för Sölvesborgs kommun som nu är politiskt fastställd. Visionen lyder:

### **Sölvesborg - av naturliga skäl**

Sölvesborg är en av regionens mest attraktiva kommuner att bo och leva i. Genom engagemang, värme och närhet ges de bästa förutsättningar för god livskvalitet. Vi välkomnar alla besökare och nya medborgare.  
År 2020 är vi minst 20 000 invånare.

Beaktat omvärldsförändringar och de egna erfarenheter vi dragit av de gångna årens arbete med mål- och visionsstyrningen (sedan 2008) så finns behov av att se över denna och ev göra justeringar. För att få än bättre genomslag bör mål- och visionsstyrningen förstärkas med ett ledningssystem för hela kommunorganisationen.

Sölvesborg har vid de medborgarundersökningar som gjorts via SCB fått ett mycket gott betyg som en kommun att "bo och leva i". Även de kommunala verksamheterna har fått ett högt betyg. Något sämre betyg fick möjligheterna till påverkan och inflytande. Det pågående värdegrundsarbetet med medborgargarantier, bemötande mm ska påverka servicen positivt. Trots det ekonomiska läget måste ambitionen vara att fortsätta att utveckla Sölvesborg ur alla dessa tre perspektiv. Ambitionen måste vara att göra kommunen än mer attraktiv att bo och leva i, att förbättra verksamheterna och att påverkans- och inflytandemöjligheterna ska bli mycket bättre. Genom att arbeta i den riktningen så är förhoppningen att kommunen kan ta ytterligare steg mot visionen, inte minst mot målet om fler kommuninnevånare.

**KOMMUNENS RESULTATRÄKNING**

Belopp i tkr

	Not	Kommunen			Kommunkoncernen	
		Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	1	162 417	171 601	161 124	356 834	348 509
Verksamhetens kostnader	2	-990 272	-1 022 625	-982 670	-1 142 888	-1 106 029
Avskrivningar	3	-31 447	-30 332	-29 858	-67 356	-68 972
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-859 302</b>	<b>-881 356</b>	<b>-851 406</b>	<b>-853 410</b>	<b>-826 492</b>
Skatteintäkter	4	699 625	697 693	670 860	697 693	670 860
Generella statsbidrag	5	170 240	171 614	163 149	171 614	163 149
Finansiella intäkter	6	5 360	9 453	6 239	5 263	2 288
Finansiella kostnader	7	-6 778	-3 079	-4 175	-15 104	-19 295
<b>RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER</b>		<b>9 145</b>	<b>-5 675</b>	<b>-15 332</b>	<b>6 056</b>	<b>-9 490</b>
Jämförelsestörande Intäkter	8	0	6 717		7 132	
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	9	<b>9 145</b>	<b>1 042</b>	<b>-15 332</b>	<b>13 188</b>	<b>-9 490</b>

**KOMMUNENS KASSAFLÖDE**

Belopp i tkr

Not	Kommunen			Kommunkoncernen	
	Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Budget inkl kompletteringsbudget					
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat	9 146	1 042	-15 332	13 188	-9 490
Justering för av- och nedskrivningar 10	31 447	30 389	29 858	67 356	68 972
Justering för realisationsresultat 11		-452	0		
Justering för övrigt ej likviditetspåverkande pos 12	0	1 274	-3 596	4 535	-4 050
<b>MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSKAPITAL</b>	<b>40 593</b>	<b>32 253</b>	<b>10 930</b>	<b>85 079</b>	<b>55 432</b>
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-3 377	-3 100	2 371	7 534	4 520
Ökning/minskning av förråd	719	62	-2	398	300
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	7 297	11 101	6 288	42 852	-20 917
<b>MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>	<b>45 232</b>	<b>40 316</b>	<b>19 587</b>	<b>135 863</b>	<b>39 335</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-77 373	-44 136	-38 104	-141 543	-98 200
Investeringsbidrag		188	583	188	600
Försäljning av materiella anläggningstillgångar 13		6 876	2 128	6 876	2 100
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			0		
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar					
<b>MEDEL INVESTERINGS VERKSAMHETEN</b>	<b>-77 373</b>	<b>-37 072</b>	<b>-35 392</b>	<b>-134 479</b>	<b>-95 500</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>					
Nyupptagna lån	40 000	60 000	0		45 199
Amortering av skuld		-40 225	-16 182		-16 182
Upplösning av avsättning					-2 626
Ökning/Minskning av övr långfristiga skulder			0	-147	
<b>MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>40 000</b>	<b>19 775</b>	<b>-16 182</b>	<b>-147</b>	<b>26 391</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>7 859</b>	<b>23 019</b>	<b>-31 987</b>	<b>1 237</b>	<b>-29 774</b>
Likvida medel vid årets början	18 270	18 270	50 257	58 107	87 880
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>26 129</b>	<b>41 289</b>	<b>18 270</b>	<b>59 344</b>	<b>58 107</b>

**KOMMUNENS BALANSRÄKNING**

Belopp i tkr	Not	Kommunen			Kommunkoncernen	
		Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014
<b>TILLGÅNGAR</b>						
Immateriella anläggningstillgångar			0	0	1 934	3 869
<b>SUMMA IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNG</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 934</b>	<b>3 869</b>
Byggnader och mark	14	555 358	520 506	513 240	859 799	840 501
Maskiner och inventarier	15	20 726	17 497	17 627	391 046	369 772
Pågående nyanläggningar			0	0	40 417	11 932
<b>SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>576 084</b>	<b>538 002</b>	<b>530 867</b>	<b>1 291 262</b>	<b>1 222 205</b>
Värdepapper, andelar o bostadsrätter	16	55 476	55 476	55 476	11 492	11 492
Andra långfristiga fordringar	17	166 000	166 000	166 000		
<b>SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>221 476</b>	<b>221 476</b>	<b>221 476</b>	<b>11 492</b>	<b>11 492</b>
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>797 560</b>	<b>759 478</b>	<b>752 343</b>	<b>1 304 688</b>	<b>1 237 566</b>
Förråd	18	180	120	182	2 395	2 793
Kortfristiga fordringar	19	65 000	69 791	66 691	106 285	113 819
Kassa och bank	20	19 474	41 289	18 270	59 344	58 106
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>84 654</b>	<b>111 199</b>	<b>85 142</b>	<b>168 024</b>	<b>174 717</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>882 214</b>	<b>870 677</b>	<b>837 485</b>	<b>1 472 712</b>	<b>1 412 283</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>						
Årets resultat	9	6 533	1 042	-15 332	13 188	-9 490
Justering pga övergång till K3						-12 161
Resultatutjämningsreserv	21		10 800	10 800	10 800	10 800
Övrigt eget kapital	21	526 868	511 712	527 044	367 348	388 542
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>		<b>533 401</b>	<b>523 554</b>	<b>522 512</b>	<b>391 336</b>	<b>377 691</b>
Pensioner och liknande förpliktelser	22	10 000	6 959	5 685	6 959	5 685
Uppskjuten skatt	23				15 840	12 129
Andra avsättningar	23			0	0	450
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>		<b>10 000</b>	<b>6 959</b>	<b>5 685</b>	<b>22 799</b>	<b>18 264</b>
Långfristiga lån och andra skulder	24	208 825	192 647	172 872	795 098	795 702
<b>SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>		<b>208 825</b>	<b>192 647</b>	<b>172 872</b>	<b>795 098</b>	<b>795 702</b>
Kortfristiga skulder	25	129 988	147 518	136 417	263 479	220 627
<b>SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER</b>		<b>129 988</b>	<b>147 518</b>	<b>136 417</b>	<b>263 479</b>	<b>220 627</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>882 214</b>	<b>870 677</b>	<b>837 485</b>	<b>1 472 712</b>	<b>1 412 283</b>

**STÄLLDA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER**

Borgensåtaganden	26	587 554	571 150	17 321	17 316
Pensionsförbindelse intjänad före 1998	27	310 056	321 971	310 056	321 971
Inteckningar				38 975	67 001

Kommun garanterar aktiekapitalet i Sölvesborgs kommunföretag AB och ingår som medlem i 4 kommunalförbund, vilket innebär ekonomiskt ansvar enligt kommunallagen

När kommunen blev medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, tecknades även solidarisk borgen (proprieborgen).

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

1. Verksamhetens intäkter (mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Barnomsorgsavgifter	11,8	11,7	11,8	11,7
Äldreomsorgsavgifter	6,8	6,8	6,8	6,8
Övriga avgifter	7,9	6,4	7,9	6,4
Hyror	31,4	31,1	31,4	31,1
Bidrag fr staten*	91,9	73,6	91,9	73,7
Försäljning av verksamhet	15,3	16,8	15,3	16,8
Reavinster	0,5	0,0	0,5	0,0
Försäljning av mat mm	12,6	12,1	12,6	12,2
Övriga intäkter	0,2	2,6	0,2	2,6
Intäkter SEVAB			144,3	141,2
Intäkter Sölvesborgshem			99,6	100,2
Intäkter SBKF			124,6	120,4
Elimineringar Bolagskoncernen			-13,7	-9,6
Elimineringar Kommunkoncernen			-169,5	-165,0
	178,4	161,2	363,7	348,5
* Jämförelsestörande poster se not 8	-6,7		-6,7	
	<b>171,6</b>	<b>161,2</b>	<b>357,0</b>	<b>348,5</b>

2. Verksamhetens kostnader (mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Löner till anställda	437,4	423,9	437,4	423,9
Sociala avgifter	141,2	134,2	141,2	134,2
Pensionskostnader	34,9	30,4	34,9	30,4
Material och förbruksmaterial	27,1	28,7	27,1	28,7
Hyror	33,7	35,0	33,7	35,0
Bidrag	34,1	33,5	34,1	33,5
Köp av verksamheter	163,5	147,8	163,5	147,8
Köp av städ	12,7	12,0	12,7	12,0
Köp av kost	31,6	28,6	31,6	28,6
Entreprenad o konsulter	51,7	52,5	51,7	34,1
Energi o drivmedel	15,0	16,8	15,0	16,8
Teleavgifter	3,3	4,1	3,3	4,1
Transporter	9,2	10,5	9,2	10,5
Övriga kostnader	26,6	24,7	26,6	43,1
Kostnader SEVAB			102,2	102,9
Kostnader Sölvesborgshem			72,7	71,5
Kostnader Kommunföretag			0,6	0,6
Kostnader SBKF			123,7	121,1
Skatt på årets resultat			4,8	1,7
Elimineringar Bolagskoncernen			-13,7	-9,6
Elimineringar Kommunkoncernen			-169,5	-165,0
	<b>1 022,0</b>	<b>982,7</b>	<b>1 142,8</b>	<b>1 106,0</b>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

3. Avskrivningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Avskrivning immateriella tillgångar	0	0	1 934	1 934
Avskrivning byggnader och mark	26 265	25 812		41 112
Avskrivning maskiner och inventarier	4 067	4 047		25 926
	<b>30 332</b>	<b>29 858</b>	<b>1 934</b>	<b>68 972</b>

Avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärdet har skett. Avskrivningar påbörjas månaden efter i investeringen tas i bruk. Avskrivning bedöms utifrån beräknad ekonomisk livslängd per objekt.

Avskrivningstider

Inventarier 3-10 år

Byggnader o andra anläggningar 20-50 år

4. Skatteintäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Kommunalskatt, prel 2015, 2014	698 263	672 581	698 263	672 581
Slutavräkning 2014, 2013 prel	-1 298	-1 838	-1 298	-1 838
Slutavräkning 2015, 2014 prel	728	117	728	117
	<b>697 693</b>	<b>670 860</b>	<b>697 693</b>	<b>670 860</b>

5. Generella statsbidrag	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Inkomstutjämningsbidrag	162 537	151 651	162 537	151 651
Strukturbidrag	1 762	1 745	1 762	1 745
Regleringspost	-656	3 894	-656	3 894
Statsbidrag höjda socialavg	1 276		1 276	
Statsbidrag flykting engångs	2 700		2 700	
Kostnadsutjämningsavgift	-24 475	-23 328	-24 475	-23 328
LSS utjämn avgift	-7 687	-7 701	-7 687	-7 701
Kommunal fastighetsavgift	36 158	36 888	36 158	36 888
	<b>171 614</b>	<b>163 149</b>	<b>171 614</b>	<b>163 149</b>

6. Finansiella intäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Utdelning aktier	619	583	619	585
Borgensavgift	2 095	1 998	60	60
Räntor på likvida medel		451	0	675
Räntor utlämnade lån	2 500	2 500	0	0
Dröjsmålsräntor	-6	65	-6	65
Inkassoersättning	80	97	80	97
Övriga finansiella intäkter *	4 164	543	4 510	806
	<b>9 453</b>	<b>6 236</b>	<b>5 263</b>	<b>2 288</b>

\*Utbet CURA Individ(Vårdförbundet) 4 097 tkr (452 tkr)

7. Finansiella kostnader	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Övriga ränte- o bankkostnader	131	107	320	189
Räntor på långfristiga lån	3 483	4 205	15 319	19 243
Kreditivränta (internränta 5%)	-640	-211	-640	-211
Ränta pensionsskuld	105	74	105	74
	<b>3 079</b>	<b>4 175</b>	<b>15 104</b>	<b>19 295</b>



## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

8. Jämförelsestörande intäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Återbetalning av sk tidigare års avtalsförsäkr	6 717	0	7 132	0
Försäljning hamnen reavinst	0	0	0	0
Prestationbaserade ersättning fr staten	0	0	0	0
	<b>6 717</b>	<b>0</b>	<b>7 132</b>	<b>0</b>

9. Årets resultat	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Årets resultat	590	-15 332	12 736	-9 490
Reaförlust-vinst (fastigheter o tomter)	452	0	452	0
	<b>1 042</b>	<b>-15 332</b>	<b>13 188</b>	<b>-9 490</b>

Balanskravet (enligt kommunallagen 8 kap. 5§) medför att resultatet skall justeras för realisationsvinster och -förluster, verksamheter med ”medvetet och tydligt gjorda avsättningar” öronmärkta i det egna kapitalet kan frånräknas. Årets vinst avseende försäljningar av exploaterings- och fritidsfastigheter och hamnen betraktas som reavinst.

Om balanskravsresultatet enligt 4 kap. 3 a § lagen (1997:614) om kommunal redovisning för ett visst räkenskapsår är negativt, ska det regleras under de närmast följande tre åren.

Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske.

Beslut om reglering ska fattas senast i budgeten det tredje året efter det år då det negativa balanskravsresultatet uppkom.

Under 2013 beslutade kommunfullmäktige att retroaktiv (2005-2012) införa en resultatutjämningsfond på 10,3 mkr. Fullmäktige beslöt även att införa en sk social investeringfond på 4 mkr.

Sammanställning:

	2005-2012	2013	2014	2015	Summa
Årets resultat	55 277	23 672	-14 745	1 042	65 246
Disponibelt överskott enl utredning	28 729	4 005	0	0	32 734
Resultatutjämningsreserv enligt KF beslut	10 300	3 200	-2 700	0	10 800
Social investeringsfond		4 000	-587	-1 571	1 842

10. Justering för av- och nedskrivningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Planenlig avskrivning	30 332	29 858	67 299	64 972
Nedskrivningar	57		57	4 000
	<b>30 389</b>	<b>29 858</b>	<b>67 356</b>	<b>68 972</b>

11. Justering för realiseringsresultat	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Tomter	176	0	176	0
Övriga fastigheter	275	0	275	0
	<b>452</b>	<b>0</b>	<b>452</b>	<b>0</b>

12. Ej rörelsekapitalpåverkande utgifter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Förändring av avsättningar för pensioner	1 274	-3 416	1 274	-3 416
Periodiserade anslutningsavg SEVAB				-454
Övr ej rörelsekapitalpåverkande poster			3 261	
Avsättning för återställande av gator	0	-180	0	-180
	<b>1 274</b>	<b>-3 596</b>	<b>4 535</b>	<b>-4 050</b>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

13. Försäljning av anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkansern	
	2015	2014	2015	2014
Bokfört värde	6 424	2 128	6 424	2 100
Reavinst (resultatpåverkande)	452	0	452	
Försäljningspris	<b>6 876</b>	<b>2 128</b>	<b>6 876</b>	<b>2 100</b>

14. Fastigheter	Kommunen		Kommunkansern	
	2015	2014	2015	2014
IB ackumulerat anskaffningsvärde	877 350	847 552	1 438 297	1 390 762
Utrangerat	-88	0	-3 311	
Årets anskaffningar	39 538	32 390	64 739	52 095
Årets bidrag	-188	-681	-188	-681
Årets försäljning	-5 763	-1 911	-5 763	-3 879
UB ackumulerat anskaffningsvärde	910 849	877 350	1 493 774	1 438 297
IB ackumulerat avskrivningar	-364 110	-338 298	-593 796	-558 865
Utrangerat	31	0	1 851	
Årets avskrivningar	-26 265	-25 812	-38 031	-36 423
Årets försäljning				1 492
UB ackumulerat avskrivningar	-390 344	-364 110	-629 976	-593 796
IB ackumulerad nedskrivning		0	-4 000	-4 000
UB ackumulerad nedskrivning	0	0	-4 000	-4 000
<b>Summa fastigheter</b>	<b>520 506</b>	<b>513 241</b>	<b>859 799</b>	<b>840 501</b>

### Kommunens fastigheter fördelas på följande användningsområden

	2015	2014
Markreserv (inkl bebyggda fastigheter, saneringsfastigheter, kommuna skogar)	54 224	57 985
Verksamhetsfastigheter (förvaltningsfastigheter, omsorg, skola, vård, fritidsanl)	289 912	309 079
Fastigheter för affärsverksamhet (vatten och avlopp, hamnar)	4 963	5 074
Publika fastigheter (gator, vägar, parker)	118 253	119 685
Fastigheter för annan vht (hyresfastighet, industrifastighet, tomträttsmark)	8 384	4 324
Pågående arbete på fastigheter	44 770	17 093
	<b>520 506</b>	<b>513 240</b>

15. Inventarier	Kommunen		Kommunkansern	
	2015	2014	2015	2014
IB ackumulerat anskaffningsvärde	47 463	47 208	664 907	641 533
Årets anskaffningar	4 598	5 594	49 329	34 420
Utrangering	-2 155	-5 339	-3 506	-11 046
UB ackumulerat anskaffningsvärde	49 906	47 463	710 730	664 907
IB ackumulerat avskrivningar	-29 836	-31 129	-278 861	-263 981
Årets avskrivningar	-4 067	-4 047	-27 391	-20 579
Utrangering	1 493	5 339	2 842	5 699
UB ackumulerat avskrivningar	-32 410	-29 836	-303 410	-278 861
IB ackumulerad nedskrivning		0	-16 274	-16 274
UB ackumulerad nedskrivning	0	0	-16 274	-16 274
<b>Summa inventarier</b>	<b>17 496</b>	<b>17 627</b>	<b>391 046</b>	<b>369 772</b>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

16. Värdepapper, andelar och bostadsrätter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
<b>AKTIER</b>				
Sölvesborgs Kommunföretag AB	44 100	44 100		
Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB	4 689	4 689	4 689	4 689
Västblekinge Miljö AB	750	750	750	750
Föreningssparbanken AB	18	18	18	18
Aktier i SABO			50	50
	<b>49 557</b>	<b>49 557</b>	<b>5 507</b>	<b>5 507</b>
<b>ANDELAR</b>				
Teknikcentrum, Olofström	25	25	25	25
Kommunassurans Syd Försäkringar	824	824	824	824
Kommuninvest	810	810	810	810
Andelar Kabelvision			16	16
Andelar Rel			10	10
Andelar i HBV			40	40
	<b>1 659</b>	<b>1 659</b>	<b>1 725</b>	<b>1 725</b>
Förslagbevis Kommuninvest	3 000	3 000	3 000	3 000
	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>BOSTADSRÄTTER (56 st)</b>	<b>1 260</b>	<b>1 260</b>	<b>1 260</b>	<b>1 260</b>
	<b>55 476</b>	<b>55 476</b>	<b>11 492</b>	<b>11 492</b>

17. Långfristiga fordringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Sölvesborgs Kommunföretag AB	<b>166 000</b>	<b>166 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

18. Förråd	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Bränslelager kommunen	120	182	120	182
Råvaror o förnödenheter SEVAB			1 884	2 142
Råvaror o förnödenheter SbgHem			391	469
	<b>120</b>	<b>182</b>	<b>2 395</b>	<b>2 793</b>

19. Kortfristiga fordringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Statsbidragsfordringar	115	176	115	176
Kundfordringar	10 691	9 390	48 267	42 732
Interimsfordringar	19 827	20 107	23 389	21 739
Skatteförvaltningen, moms	4 560	4 276	4 560	4 276
Skattekontot	79	120	79	120
Skattefordran	1 506	1 829	1 506	1 910
Fordringar inom koncernen	4 644	2 593	0	0
Skatteintäkter fastig.avg uppl	27 380	27 521	27 380	29 350
Övriga fordringar	989	680	989	13 516
	<b>69 791</b>	<b>66 691</b>	<b>106 285</b>	<b>113 819</b>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

20. Likvida medel	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Kassa o Bank	1 446	441	531	441
Utlämnade handkassor	11	7	11	7
Koncernkonto	39 760	17 749	58 730	57 586
Sölvesborg-Mjällby Sparbank (gåva UW)	72	72	72	72
	<b>41 289</b>	<b>18 270</b>	<b>59 344</b>	<b>58 106</b>

\* Kommunens del av koncernkonto.

Outnyttjad checkkrediter på totalt 25 mkr finns beviljade.

21. Eget kapital	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Årets resultat	1 042	-15 332	13 188	-9 490
Resultatutjämningsfond	10 800	10 800	10 800	10 800
Social investeringsfond	1 842	3 413	1 842	3 413
Övrigt eget kapital	509 870	523 630	365 506	372 968
	<b>523 555</b>	<b>522 511</b>	<b>391 336</b>	<b>377 691</b>

Under 2013 har Kommunfullmäkte beslutat att retroaktivt införa en resultatutjämningsfond på 10,3 mkr och social investeringsfond. Med anledning härav har 2012 års eget kapital delats upp.

Avsatt till resultatutjämningsreserv

Tidigare år	10 800
Årets användning	0
Årets avsättning	0
	<u>10 800</u>

**Kommunens Eget kapital består av två olika delar**

Anläggningsskapital = skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

Rörelsekapital = skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder

EGET KAPITAL (Mkr)	2015	2014	2013	2012	2011
Anläggningsskapital	559,8	573,7	548,5	538,3	549,2
Rörelsekapital	-36,3	-51,2	-10,6	-24,1	-49,5
	<u>523,5</u>	<u>522,5</u>	<u>537,9</u>	<u>514,2</u>	<u>499,7</u>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

22. Pensionsskuld	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Avsättning för pensioner exkl ÖK-SAP*	5 600	4 575	5 600	4 575
Avsättning för pensioner ÖK-SAP*	0	0		0
Avsättning särskild löneskatt	1 359	1 110	1 359	1 110
Avsättning pensioner	<b>6 959</b>	<b>5 685</b>	<b>6 959</b>	<b>5 685</b>

\*ÖK-SAP=Överenskommelse särskild ålderspension

Från och med 1998 redovisas pensionsskulden enligt den s.k. blandmodellen, vilket innebär att pensionsförmåner intjänade fr.o.m. 1998 skall betraktas som kostnader det år de intjänas.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse, se not 27.

Den individuella delen av pensionsskulden finns under kortfristiga skulder, se not 25. Kommunen har överlåtit till de anställda att placera hela den individuella delen av pensionen.

Kommunen har sedan 2007 försäkring avseende särskild avtalspension. Inbetalningarna uppgår mellan 2007 o 2015 till 26 mkr inkl löneskatt.

Förändringar under året inkl löneskatt:	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Ingående belopp	5 685	9 101	5 685	9 101
Ränte o basbeloppsuppräknig	105	92	105	92
Nya utbetalning	-869	-690	-869	-690
Intjänande PA-KL	1 687	0	1 687	0
Sänkning diskontoräntan	0	0	0	0
Nya efterlevnand pensioner	359	851	359	851
Övrig post	-10	-3 671	-10	-3 671
	<b>6 959</b>	<b>5 685</b>	<b>6 959</b>	<b>5 685</b>

Den avsätta pensionsskulden har inte placerats finansiellt utan har återlånats av kommunen.

Skulden och ansvarsförbindelsen har beräknats av KPA

Aktualiseringsgraden, dvs uppdatering av samtliga pensioner för anställdas pensionsgrundande anställningar var 85% (83%).

Antal visstidsförordnande	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Politiker	6	5	6	5
Tjänstemän	0	0	0	0

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

23. Andra avsättningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Återställande av gator	0	0		0
Övriga avsättningar	0	0		450
Uppskjuten skatt	0	0	15 840	12 129
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 840</b>	<b>12 579</b>

24. Långfristiga lån o andra skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Lån till kreditinstitut	192 618	172 843	735 060	755 026
Avgår: nästa års amorteringar	0	0		0
	192 618	172 843	735 060	755 026
Anslutningsavg o VA -verksamheten			60 009	40 647
Länsstyrelsen gåva 1995	29	29	29	29
	<b>192 647</b>	<b>172 872</b>	<b>795 098</b>	<b>795 702</b>

Kommunen har inga lån i utländsk valuta

25. Kortfristiga skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Pensionsskuld individuell del inkl löneskatt	26 273	25 282	30 667	27 295
Skatte- och arbetsgivaravgift	20 163	19 086	21 060	17 450
Leverantörsskulder	9 345	17 675	13 986	27 303
Semesterlöneskuld o komp inkl PO	40 511	39 310	42 894	42 804
Övriga kortfristiga skulder	1 051	1 464	16 686	15 154
Koncernkontokredit	0	0	15 042	18 542
Nästa år amortering lån	0	0	59 532	13 100
Statsbidragsskulder	13 595	4 083	1 355	4 083
Förutbetalda intäkter upplupna kostnader	35 485	22 925	61 162	48 303
Föutbetalda skatter o strukturbidrag	453	5 833	453	5 833
Utgående moms	642	760	642	760
	<b>147 518</b>	<b>136 417</b>	<b>263 479</b>	<b>220 627</b>

## NOTER TILL KOMMUNENS BOKSLUT

I tkr

26. Borgensåttaganden	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Koncern:				
Sölvesborgshem AB	258 783	262 234		
SEVAB	311 450	291 600		
Västblekinge Mijö	17 125	17 114	17 125	17 114
	587 358	570 948	17 125	17 114
Bostäder:				
Kommunalt förlustansvar egnahem SBAB	96	101	96	101
Kommunala ansvarsförbindelser för statligt kreditgaranterande bostadslån		1		1
	96	102	96	102
Övrigt:				
Sölvesborgs Ridklubb	100	100	100	100
	100	100	100	100
<b>TOTALT</b>	<b>587 554</b>	<b>571 150</b>	<b>17 321</b>	<b>17 316</b>

Sölvesborg har ingått en solidarisk borgen såsom egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB  
De kommuner som ingått borgensåttagnaden har avtalat om hur ansvaret ska fördelas. Vid årsskiftet 2015/2016 uppgick Sölvesborg del till 0,20 procent eller till 661 mkr.

27. Pensionsförbindelser före 1998	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2015	2014	2015	2014
Ingående belopp	321 971	334 849	321 971	334 849
Ränteuppräknig	2 667	2 783	2 667	2 783
Basbeloppsuppräknig	3 271	473	3 271	473
Gamla utbetalningar	-12 150	-12 508	-12 150	-12 508
Sänkning diskontoräntan	0	0	0	0
Aktualisering	-5 184	-3 481	-5 184	-3 481
Bromsen	0	-1 518	0	-1 518
Övrig post	-517	1 374	-517	1 374
Summa	<b>310 056</b>	<b>321 972</b>	<b>310 056</b>	<b>321 972</b>

I ansvarsförbindelsen ingår särskild löneskatt med 24,26%

Kommunen har beslutat om partiell inlösen av pensionsförbindelser:

Under 2008 inlöstes åldergrupp 1944 och del av 1945 ca 14 mkr

Under 2009 åldergrupp återstoden 1945 och 1946 ca 15,5 mkr

Under 2010 åldergrupp 1947 och del av 1948 ca 11,5 mkr

## Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse
KF revision överförm m fl	-4 503	-4 603	-100
Kommunstyrelsen	-96 931	-92 188	4 743
SBKF	-76 669	-76 709	-40
RvB	-11 952	-11 952	0
Miljöförbundet	-2 097	-2 098	-1
Fritids o kulturnämnden	-40 203	-38 322	1 881
Byggnadsnämnden	-512	-587	-75
Barn och utbildningsnämnd	-338 830	-355 432	-16 602
Omsorgsnämnd	-292 030	-303 440	-11 410
Nämnderna nettokostnader	-863 727	-885 331	-21 604
Finansiering o gemensamt	872 872	886 373	13 501
Resultat	9 145	1 042	-8 103

## Driftredovisning per huvudverksamhet (tkr)

	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse
1 Politisk verksamhet	-44 041	-42 515	1 526
2 Infrastruktur	-43 744	-42 941	803
3 Fritid och kultur	-40 512	-38 666	1 846
4 Pedagogisk verksamhet	-358 450	-359 532	-1 081
5 Vård och omsorg	-335 549	-362 556	-27 007
6 Särskild riktade insatser	-9 451	-8 363	1 088
8 Affärsverksamhet	-18 755	-17 971	-784
Verksamheternas nettokostnad	-850 502	-872 545	-22 043
9 Finansiering och gem verksamhet	859 647	873 588	13 941
Resultat	9 145	1 042	-8 102

0 0 -1



# Investeringsredovisning 2015

Belopp i tkr

Projektnr	Investeringsprojekt	Budget 2015	Utfall 2015	På- gående	Överföring 2016
38024	Gatuutbyggnad Nogersunds företagsområde	500	84	pågående	416
38029	Planläggning Nogersunds företagsområde	600	0	pågående	600
<i>Expl Nogersunds företagsområdet</i>		1 100	84		1 016
38034	Gatuutbyggnad Kämpaslätten	5 559	-1 610	pågående	7 169
<i>Expl Kämpaslätten</i>		5 559	-1 610		7 169
38040	Markinköp Sölve	1 261	1 343	*	-82
38044	Gatuutbyggnad Sölve	3 000	296	pågående	2 704
38050	Markinköp Sölve 23:3	-43	0	*	-43
<i>Expl Sölve</i>		4 218	1 639		2 579
<i>*Redovisas när hela projektet är klart</i>					
38262	Planläggning kv Finland	150	47	pågående	103
<i>Expl Kv Finland</i>		150	47		103
38302	Planläggning Hällevik Grönslett	513	176	pågående	337
<i>Expl Grönslett Hällevik</i>		513	176		337
38343	Fastighetsbildning etapp 2	474	0	pågående*	474
38344	Gatuutbyggnad Ljungaviken etapp 2	1 899	935	pågående*	964
38346	Ljungaviken park	48	4	pågående*	44
<i>Expl Ljungaviken*</i>		2 421	938		1 483
<i>* Ljungaviken etapp 1 är avslutad. Hela projektet redovisas när etapp 2A är klar.</i>					
<b>Delsumma exploatering</b>		<b>13 961</b>	<b>1 275</b>		<b>12 687</b>
31423	Nytt kordinatsystem	400	225		
31485	Festivalområde Norje 2015	300	259		
32311	Sydostleden, cykelprojekt	500	219	pågående	281
32410	Utredning centrum	150	0	pågående	150
32413	Tillgänglighetsanpassning på hållplatser	254	63	pågående	191
32414	Tillgänglighetsanpassning i gatumiljö	355	178	pågående	177
32415	Ombyggnad parkering Stadshuset	300	292		
32416	Förstudie Mjällby centrum	50	0	pågående	50
32418	Parkering Bredgatan	668	0	pågående	668
32421	Gång och cykelbanor	1 060	116	pågående	944
32425	GC-väg Sölve cirkulationsplats	200	210		
32451	Laddningsstolpar elbilar	100	0	pågående	100
32463	Gatubelysning EU direktiv	1 067	575	pågående	492
32464	Miljöbelysning Södergatan	249	0	pågående	249
<b>Delsumma teknik</b>		<b>5 653</b>	<b>2 137</b>		<b>3 302</b>

# Investeringsredovisning 2015

Belopp i tkr

Projektnr	Investeringsprojekt	Budget 2015	Utfall 2015	På- gående	Överföring 2016
32522	Julbelysning centrum	24	34		
32533	Växthus	3	64		
32534	Gunga för funktionhindrade	24	24		
32535	Havsudden anläggning	1 367	1 602	pågående	-235
32537	Traktor utbyte	1 400	0	pågående	1 400
32541	Skogsvagn	425	480		
<b>Delsumma park</b>		<b>3 243</b>	<b>2 204</b>		<b>1 165</b>
<b>Fastighetsavdelningen</b>					
33132	Tingshusets yttertak	1 000	41	pågående	959
33135	Tingshuset brandskydd	755	88	pågående	667
33137	Tingshuset ljudisolering	125	0	pågående	125
33139	Tingshuset Tingssalen	46	9	pågående	37
33419	Näridrottsplats Falkvik	51	-82	pågående	133
33421	Ishallen styr och regler	547	467		
33453	Brygga Sandvikens badplats	400	314	pågående	86
34044	Ombyggnad Norje fd bibliotek Sagolyckan	1 500	1 622		
34045	Förskola Mjällby	373	216		
34048	Om/tillbyggnad Högtofta	40 446	31 305	pågående	9 141
34418	Om/tillbyggnad Falkviksgården	500	124	pågående	376
34427	Skolidrottsplats Hällevik	250	222	pågående	28
34462	Norje skola köksutrustning	300	324		
39230	Trädgårdstraktor Mjällby skola	300	298		
39233	Fysisk miljö Stadshuset	300	0	pågående	300
39236	Ismaskin Sölvehov	1 250	1 010		
39246	Ventilation fritids Norje	500	0	pågående	500
<b>Delsumma Fastighet</b>		<b>48 643</b>	<b>35 957</b>		<b>12 352</b>
31472	Anpassning hemsida	200	0		200
<b>Delsumma övriga kommunstyrelsen</b>		<b>200</b>	<b>0</b>		<b>200</b>
<b>Summa kommunstyrelsen</b>		<b>71 700</b>	<b>41 572</b>		<b>29 706</b>

# Investeringsredovisning 2015

Belopp i tkr

Projektnr	Investeringsprojekt	Budget 2015	Utfall 2015	På- gående	Överföring 2016
<b>Fritid o kulturförvaltning</b>					
33140	Tingshuset utställning	244	140	pågående	104
33144	Konstutsmyskning	158	0	pågående	158
33212	Utlåningssystem bibliote	400	0	pågående	400
<b>Summa Fritid o kulturförvaltningen</b>		<b>802</b>	<b>140</b>		<b>662</b>
<b>Barn- o utbildningsnämnden</b>					
34011	Inventarier Norje förskola	200	154	pågående	46
34041	Köksinventarie Mjällby förskola	12	14		
34057	Inventarier ny förskola Högtofta	400	0	pågående	400
34412	Inventarier matsal Norje	100	99		
34415	Elefskåp Mjällby	200	199		
34433	Inventarier paviljong Mjällby sarskola	25	26		
34474	Inventarier nybyggnad Högtofta skola	1 100	0	pågående	1 100
34850	Arbetsmiljö/Säkerhet BoU	460	294	pågående	133
34870	Projektorer/nätverk	180	0	pågående	180
34872	LMS-system grundskolan	300	0	pågående	300
34851	Säkra skolvägar	70	0	pågående	70
34878	IKT trådlösa projektorer	184	132	pågående	52
34879	IKT trådlösa nätverk 2	44	39		
35914	Möbler ny lokal ifo	454	486		
<b>Summa Barn o utbildningsnämnden</b>		<b>3 729</b>	<b>1 444</b>		<b>2 281</b>
<b>Omsorgsnämnden</b>					
35101	Digitala läs	180	80		
35104	NPÖ, nationell patient översikt	123	0		
35108	Prator	100	13	pågående	87
35113	Inventarier Slottsgården	110	113		
35114	Inventarier Falkalyckan	60	56		
35116	Larmuppgradering SÅBO	94	114		
35118	Inventarie Tärnan	250	208	pågående	42
35153	Inventarier innerstaden	15	15		
35171	Inventarier Utsikten	60	45		
35315	Inventarier Sunnanbo	150	150		
<b>Summa omsorgsnämnden</b>		<b>1 142</b>	<b>794</b>		<b>129</b>
<b>TOTALT NETTO</b>		<b>77 373</b>	<b>43 949</b>		<b>32 779</b>

## VÄRDERINGS- OCH REDOVISNINGSPRINCIPER

### UPPLYSNINGAR OM REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, men med några avsteg och ställningstaganden som redovisas nedan. Principerna är desamma som föregående år.

- All leasing klassificeras som operationell leasing.
- Vid aktivering av räntekostnad används kommunens internränta 3 %.
- De investeringsbidrag som kommunen erhåller redovisas som minskning av anskaffningsvärdet. Under 2015 har kommunen fått 0,2 mkr i bidrag och avser medfinansiering av projekt.
- Exploateringsfastigheter klassificeras som anläggningstillgångar i balansräkningen

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodoföras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har gjorts enligt god redovisningssed.

#### Sammanställd redovisning

Koncernen omfattar kommunen samt bolag och kommunalförbund i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande.

Bolag ingår där kommunens röstvärde på aktierna uppgår till lägst 20 % och där kommunledningen upplever sig ha ett väsentligt inflytande. Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB samt Västblekinge Miljö AB där kommunens ägarandel uppgår till 36% respektive 25% ingår ej i koncernbokslutet då kommunen ej upplever sig ha ett

väsentligt inflytande.

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF) ingår i den sammanställda redovisningen medan Räddningstjänsten västra Blekinge, CURA (Vårdförbundet Blekinge) samt Miljöförbundet Blekinge inte ingår i redovisningen

#### Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas på egen post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och bedöms som väsentliga i kommunperspektivet.

#### Intäkter

Kommunalskatten periodiseras i enlighet med rekommendation nr 4.2 från Rådet för kommunal redovisning. SKL:s december prognos används för beräkning av slutskatten.

#### Kostnader

Löner redovisas enligt kontantmetoden. Intjänad semester och kompensationsledighet, som redovisas som kortfristig skuld, har värderats i löneläge gällande 1/1 2016 inkl kalkylmässigt personalomkostnadspålägg 38,46 %.

Avskrivningen sker enligt linjärmetod på anskaffningsvärdet och görs från och med månaden efter investering tas i bruk. Avskrivning sker på inventarier med 3 - 10 år och på byggnader och andra anläggningar 20 - 50 år. Avskrivningar görs inte för aktier, andelar, bostadsrätter och mark.

#### Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgång med en ekonomisk livslängd som överstiger tre år och där anskaffningsvärdet överstiger ett basbelopp klassificeras som anläggningstillgång.

**Kundfakturor** äldre än 180 dagar tas inte upp som tillgång i bokslutet.

#### Anläggningstillgångar

I anskaffningsvärdet för större pågående investeringar som överstiger 0,5 mkr vid årsskiftet månader ingår lånekostnader. Vid beräkning används kommunens internränta som under året uppgick till 3%. (3 %). Under året har totalt räntor på 640 tkr aktiverats.

## **VÄRDERINGS- OCH REDOVISNINGSPRINCIPER**

---

Värdepapper är bokförda till anskaffningsvärdet. Undantaget är den del av aktierna i hamnbolaget som förvärvats tidigare än 2001. Dessa har skrivits ned (1990) med 1 979 tkr till 489 tkr.

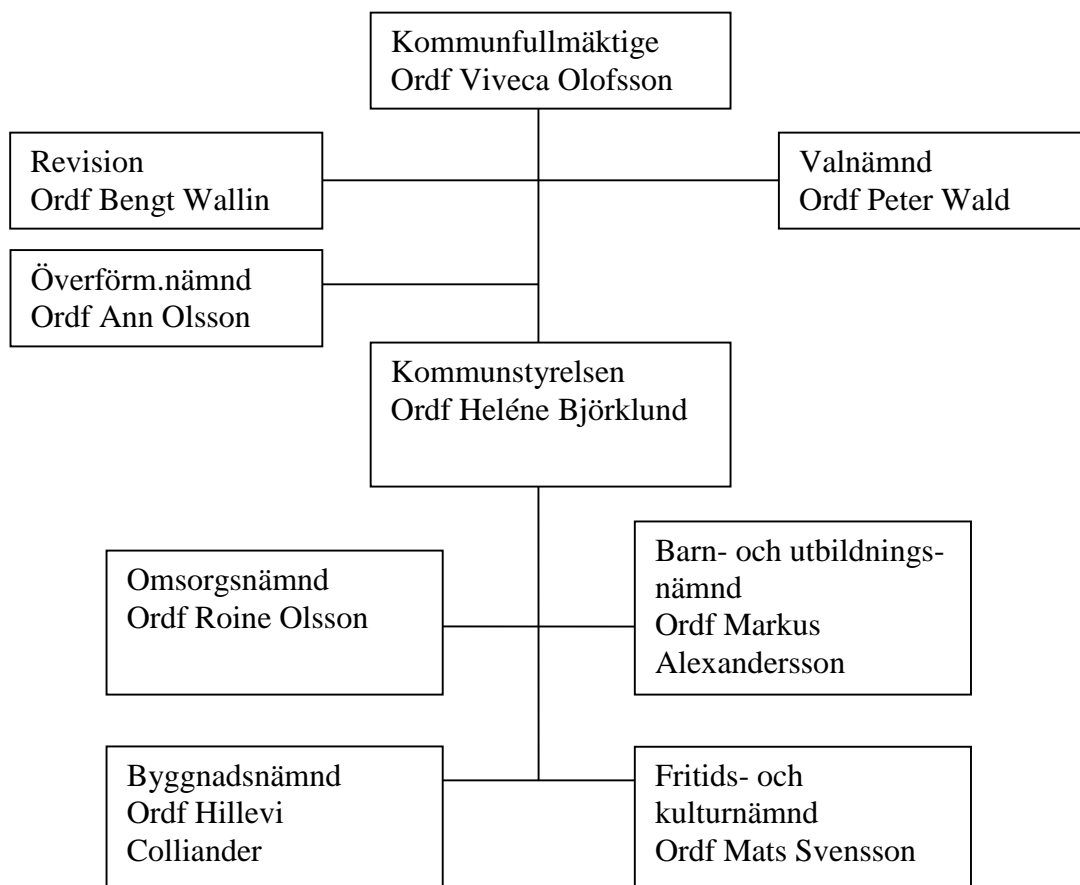
### **Pensioner**

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K3.

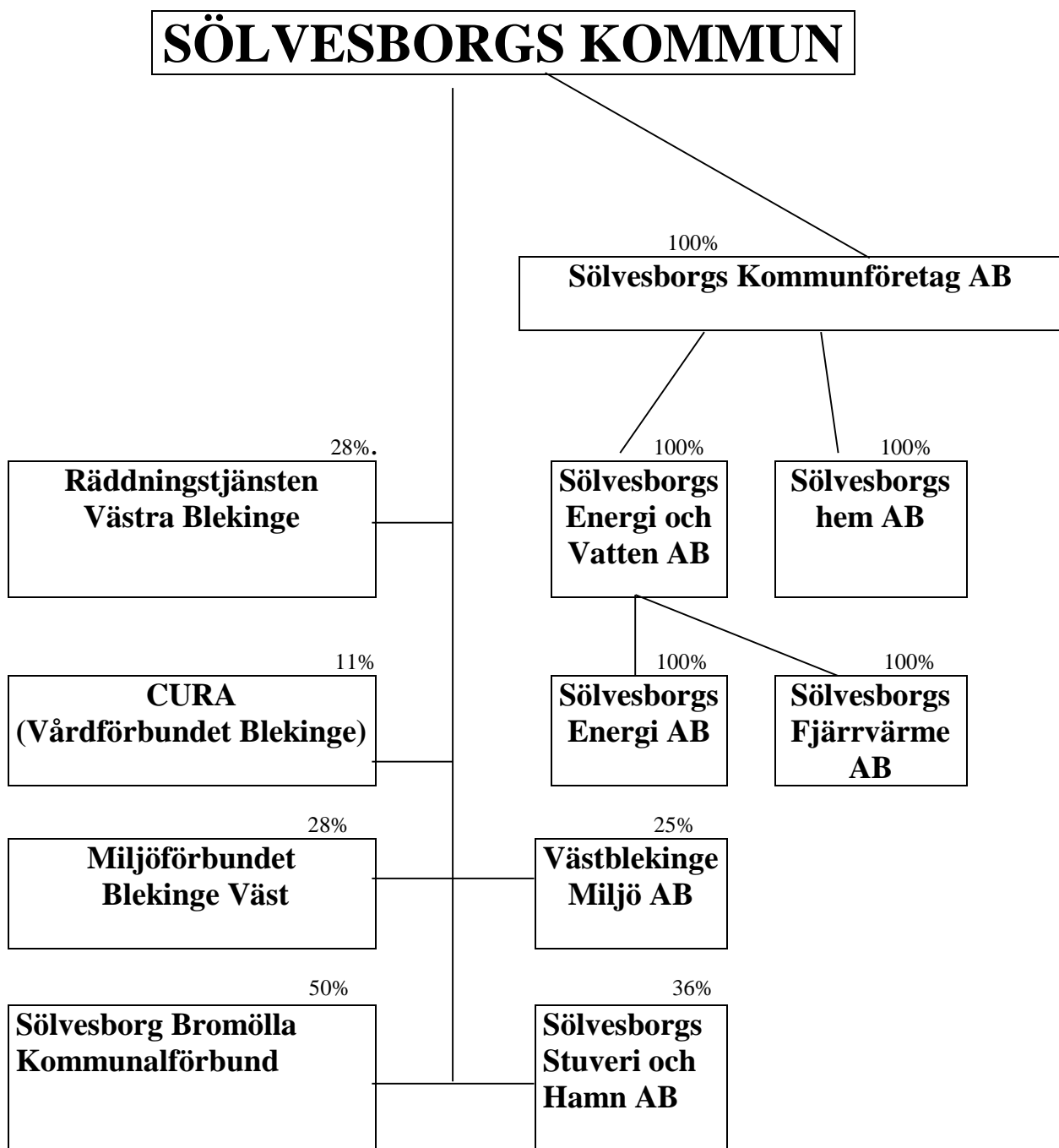
Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

## ORGANISATION I SÖLVESBORGS KOMMUN

Mandat i kommunfullmäktige	2015-2018	2011-2014	2007-2010
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	21	21	21
Centerpartiet	2	2	3
Folkpartiet Liberalerna	1	2	2
Moderata Samlingspartiet	9	13	12
Miljöpartiet	1	2	-
Vänsterpartiet	2	2	3
Kristdemokraterna	1	1	2
Sölvesborgspartiet	-1	-	1
Sverigedemokraterna	<u>11</u>	<u>6</u>	<u>5</u>
	<b>49</b>	49	49



**Koncernen  
(2015-12-31)**



## Kommunfullmäktige

Under Kommunfullmäktige presenteras även Kommunalt partistöd, Revision, Allmänna val och Överförmyndaren

Driftkostnader, netto (tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	-1 036	-1 139	-241
Kommunalt partistöd	-1 319	-1 339	-
Revision	-815	-826	-
Allmänna val	-500	-3	-3
Överförmyndaren	-1 041	-1 296	+144
Nettoram	<u>-4 711</u>	<u>-4 603</u>	<u>-100</u>

### KOMMUNFULLMÄKTIGE

#### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige väljs för fyra år från och med den 15 oktober valåret. Nuvarande mandatperiod omfattar tiden 15 oktober 2014 – 14 oktober 2018.

Fullmäktige ska tillsätta kommunstyrelse och de övriga nämnder som behövs, bestämma nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden samt välja revisorer för olika verksamheter. Fullmäktige ska även fastställa

arbetsordning för fullmäktige och reglementen för nämnderna.

Fullmäktige ska bl.a. besluta om

- mål och riktlinjer för verksamheten
- budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor
- nämndernas organisation och verksamhetsformer
- val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar
- grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda
- årsredovisning och ansvarsfrihet

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
<b>Verksamheten intäkter</b>	-	-	-
<b>Verksamheten kostnader</b>	-1 036	-1 139	-241
<i>- varav personalkostnader</i>	-672	-843	-95
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	-1 036	-1 139	-241
<b>Budgetram</b>	-904	-898	
<b>Driftbudgetavvikelser</b>	-132	-241	



## KOMMUNALT PARTISTÖD

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Verksamheten regleras i kommunallagen 2 kap 9 – 10§§. Där stadgas att kommunen får ge ekonomiskt bidrag och annat stöd till de politiska partier som är representerade i kommunfullmäktige.

Partistödet utgår med dels ett grundbelopp till varje i fullmäktige representerat parti (9st), motsvarande 52% av basbeloppet. (Basbeloppet från föregående år ligger till grund för beräkningen, och för år 2014 var basbeloppet 44 400 kronor). Därutöver utgår partistöd med 52% av basbeloppet för varje plats respektive parti har i fullmäktige. Antal platser är 49.

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
<b>Verksamheten kostnader</b>	-1 319	-1 339	-
<b>Budgettram</b>	-1 319	-1 339	-
<b>Driftbudgetavvikelser</b>	-	-	

## REVISION

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Kommunen har fem förtroendevalda revisorer. Vi har haft elva ordinarie möten under året. De används för planering, erfarenhetsåterföring, möten politiker och tjänstemän i kommunen och, genom lekmanrevisionen, de kommunala bolagen samt olika ställningstaganden i rörande granskningar som pågår eller slutförts.

Revisorerna prövar i enlighet med kommunallagen - på kommunfullmäktiges uppdrag - om den verksamhet som bedrivs av styrelse och nämnder är ändamålsenlig och sker på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Om räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Granskning sker också av hur måluppfyllelse av såväl verksamhetsmål som finansiella mål har skett.

Revisorerna har ingen egen personal utan biträds av sakkunniga från PwC. De personalkostnader som redovisas avser ersättning till de förtroendevalda revisorerna.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi

Granskningsområden väljs ut efter en s.k. riskbedömning som uppdateras årligen. Den är viktig och inte helt enkel eftersom lagstiftningen föreskriver att samtliga verksamheter ska granskas årligen. Genom att följa nämndernas protokoll, ekonomi och verksamhetsberättelser i kombination med ovan nämnda träffar, och de fördjupande granskningar som genomförs, bedömer vi att lagens krav är uppfyllt. Revisionsrapporter har fortlöpande överlämnats till styrelsen och nämnderna samt till kommunfullmäktige för kännedom. En sammanfattning återfinns i den redogörelse som biläggs revisionsberättelsen.

### Framtida utveckling

Vad gäller revisionen av Sölvesborgs kommuns verksamhet, och den som sker av de kommunägda bolagen genom lekmanrevisorerna, ser vi inga väsentliga förändringar. Det behöver uppmärksammas att kommunen lämnat över verksamheter till kommunalförbund och att resurserna för granskning av miljö- och räddnings-tjänstområdena är begränsade.

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
<b>Verksamheten intäkter</b>	-	-	
<b>Verksamheten kostnader</b>	-815	-826	
<b>- varav personalkostnader</b>	-234	-270	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	-815	-826	
<b>Budgettram</b>	-815	-826	
<b>Driftbudgetavvikelser</b>	-	-	

## ALLMÄNNA VAL

### Verksamhetsbeskrivning

Inga val har genomförts 2015. Dock har man haft vissa kostnader som härrör till 2014.

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Verksamheten intäkter	585	-	
Verksamhetens kostnader	-1 085	-3	-3
- varav personalkostnader -	-747	-3	-3
Verksamheten nettokostnader	-500	-3	-3
Budgetram	-690	-	
Driftbudgetavvikelser	+190	-3	

## ÖVERFÖRMYNDAREN

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Överförmyndarnämndens verksamhet är lagreglerad och styrs främst av bestämmelserna i föräldrabalken.

Länsstyrelsen är tillsynsmyndighet.

Överförmyndarnämnden ska motverka att personer som inte själv kan tillvarata sin rätt drabbas av rättsförluster.

Överförmyndarnämnden ska utöva tillsyn över godmans-, förvaltar- och förmynderskapsärenden i kommunen.

Års- och sluträkningar ska granskas, personakter hållas ajour. Arvoden till ställföreträdarna ska fastställas och utbetalas.

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Verksamheten intäkter	706	628	+595
Verksamheten kostnader	-1 747	-1924	-451
- varav personalkostnader	-1 456	-1474	-136
Verksamhetens nettokostnader	-1 041	-1296	+144
Budgetram	-1 398	-1440	
Driftbudgetavvikelser	+357	+144	
Antal inrättade tjänster	1,0	1,0	

## Kommunstyrelsen

Ordförande: Helene Björklund (s)

V. ordförande: Daniel Berg (s) och Jeppe Johnsson (m)

Förvaltningsledning: Lars Ericsson

### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Kommunledningsförvaltning	-43 473	-42 380	+3 819
Samhällsbyggnadsförvaltning	-43 941	-49 808	+924
Miljöförbundet	-1 898	-2 098	-1
Sölvesborg Bromölla			
Kommunalförbund	-72 598	-76 709	-40
Räddningsförbundet	-11 692	-11 952	-
	<u>-173 602</u>	<u>-182 947</u>	<u>+4 702</u>

Sammanställningen ovan presenteras på styrelsenivå.

Detaljer redovisas på kommande sidor.

### KOMMUNSTYRELSENS MÅL 2015

- Uppfyllda mål
- Delvis uppfyllda mål
- Ej uppfyllda mål

	Inriktningsmål Om 3-4 år har vi...	Nämndsmål	Kommentarer
<b>LIVSMILJÖ</b>	...unika miljöer som tas tillvara och utvecklas	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Andelen medborgare som starkt kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen ska senast 2014 vara minst 80% (71% 2011)</li> <li>● Betyget för en "helhetsbedömning av din kommun som en plats att bo och leva på" ska senast 2014 vara minst 75<sup>1)</sup> (66 våren 2011)</li> </ul>	<p>Senaste värde 69, har varierat under åren och varit som mest 72. Fortsatt starkt fokus på goda livsbetingelser behövs för att betyget ska öka..</p> <p>Nämndmålet har ändrats fr.o.m. 2012 då SCB ändrade i medborgarundersökningen. Nytt mål är att öka helhetsbetyget för kommunen som en plats att bo och leva på. Betyg 2015 64 en minskning från 69 2014.</p>
	...ekologisk hållbar samhällsplanering	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Kommunkoncernens användning av fossila bränslen ska minska med minst 50% till 2014 ( jämfört med 2009).</li> <li>● Antalet enskilda avlopp ska till 2014 minska med 25% jämfört med 2009.</li> </ul>	<p>Kommunens användning av fossila bränslen har minskat framförallt genom anslutning av fastigheter till fjärrvärme. Efter att fjärrvärmenätet byggdes till Mjällby är målet i det närmaste uppnått.</p> <p>Utbyggnaden av avloppsnätet som Sölvesborg Energi gör medför att antalet enskilda avlopp minskar. Sedan 2009 har antalet minskat med ca 600, eller 20 %.</p>

<b>ARBETE OCH NÄRINGSLIV</b>	... attraktivt boende för olika behov	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> <li>●</li> </ul>	<p>Betyget för "Bostäder" när medborgarna bedömer kommunen som en plats att bo och leva i ska senast 2014 vara minst 65<sup>1)</sup> (62 våren 2011)</p> <p>Kommunen skall kunna erbjuda minst 25 byggklara tomter</p>	<p>Nämndmålet har ändrats fr o m 2012 då SCB har ändrat frågorna i medborgarundersökningen. Nytt mål är betyg 65. En minskning av betyget till 61 har skett 2015 från 67 2014. Fortsatt satsning på livsmiljöer och planering av attraktiva bostadsområden behövs för att målsättningen ska kunna nås..</p> <p>Kommunen kunde 2015-12-31 erbjuda 44 tomter.</p>
	...aktiva nätverk med starkt engagemang	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> </ul>	<p>Ledande tjänstemän skall delta i nätverk utanför den kommunala organisationen</p>	<p>Följs upp genom medarbetarsamtal med gott utfall.</p>
	...behovsriktad kompetensförsörjning	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> </ul>	<p>Betyget för kompetensförsörjning 2014 är minst 50 (5:e plats vid 2008/2009 års enkät)</p>	<p>Betyget 2010 blev 42. Någon ny mätning är inte gjord. Insatser inom området finns i handlingsplanen för 2012. En annan indikator bör införas</p>
	...ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> <li>●</li> <li>●</li> <li>●</li> <li>●</li> </ul>	<p>Antalet arbetstillfällen inom kommunen ska öka i minst samma takt som befolkningen i åldern 20-65 år.</p> <p>Helhetsbetyget för kommunens service till företagen ska senast 2014 vara minst 45 (5:e plats vid 2008/2009 års enkät)</p> <p>Betyget i "Insikt" (SKL:s enkät om myndighetsutövning mot företagare) ska ligga över riksgenomsnittet (2011 hade Sölvesborg 61 och riket 66)</p> <p>Senast 2014 skall minst 20 000 kvm nya planlagda och byggklara industritomter tillskapas med god exponering mot E22.</p>	<p>Antalet arbetstillfällen och antalet invånare i ålderintervallet går år olika håll. Målet svårt att nå. Indikatorn mycket konjunkturberoende och svår att påverka för kommunen, varför ett byte bör göras..</p> <p>Betyget 2010 blev 44. Någon ny mätning är inte gjord. Ett arbete med förbättrad service och bemötande pågår. En annan indikator behövs.</p> <p>Betyg 66 i Insikt 2015. Medelvärde för deltagande företag blev 68. En successiv förbättring görs men målet är inte uppnått.</p> <p>Med ändrad detaljplan och anlagd ny väg inom Kämpaslättens företagsområde har målet uppnåtts.</p>
	...en utvecklad turismnäring	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> <li>●</li> </ul>	<p>Antalet dagsbesökare i kommunen och antalet kommersiella gästnätter ska senast 2014 vara minst 700 000 (2010=548 000)</p> <p>Antalet turismrelaterade arbeten ska senast 2014 vara minst 350 (2010 =270)</p>	<p>Tillgänglig statistik är från 2013 – 711 452 dagsbesökare och gästnätter redovisades</p> <p>Antalet turismrelaterade arbeten beräknades 2013 till 269 st en minskning från 279 st 2012.</p> <p>Ovanstående minskningar kan bero på att fr o m 2009 tillämpades ett nytt statistiksystem via SCB, som innebär att bl a campingstatistiken räknades med nya variabler, vilket missgynnade vår kommuns siffror. Målen bör omprövas.</p>

<b>INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER</b>	... god tillgänglighet	●  ●	Betyget för ”Kommunikationer” när medborgarna bedömer kommunen som en plats att bo och leva i ska senast 2014 vara minst 65 (58 våren 2011)  Antalet km gång och cykelvägar skall öka	Nämndmålet har ändrats fr o m 2012 då SCB ändrade frågorna i medborgarundersökningen. Nytt mål är betyg 65 och resultatet för 2015 är 66, oförändrat från 2014 (2013 = 64 och 2012 = 59). Utökad trafik på Listerlandet och Pågatågstrafik kan vara förklaring till det höjda betyget.  Ökning har skett alla år sedan målet sattes.
	...förbättrad lokal- och regionaltrafik	●	Resande med kollektivtrafik skall öka med 20% (2014 jmf med 2009).	Ökning skedde 2014 med 10,2% och preliminär statistik för 2015 visar på ytterligare ökning med 9 %
	...en modern digital utbyggnad	●	2014 ska 50 % av hushållen ha möjlighet till en bredbandskapacitet på minst 100 Mbit/sek	Antalet som har möjlighet till bredbandskapacitet på minst 100 Mbit/sek är högre än det antal som anslutits. Mellan 2009 och 2013 femdubblades antalet anslutna villor, 2014 anslöts 158 och 2015 anslöts 434. Antalet som lämnat intresseanmälan inför 2016 är stort. Under 2015 arbetades en bredbandsstrategi fram där ansvarsfrågor mm klarlagdes och en handlingsplan finns för fortsatt arbete.
<b>SERVICE OCH VÄRDSKAP</b>	...en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare	●  ●	Helhetsbetyget för hur medborgarna bedömer kommunens verksamheter ska senast 2014 vara 62 (60 våren 2011)  Betyget enligt arbetsmiljöenkäten ska senast 2014 vara minst 3,9 (3,77 för 2010)	Betyget har minskat från 61 till 60. Intensifiering av värdegrundsarbete, bemötande, medborgargarantier mm, behövs för att påverka betyget positivt.  Betyget 2014 blev 3,87 (2012=3,75). Nästa undersökning görs våren 2016. En handlingsplan för att bli en än mer attraktiv arbetsgivare har tagits fram och det är tänkt att arbeta med årliga fokusområden inom den planen.
	...respektfullt bemötande	●	Betyget för ”bemötande och tillgänglighet” när medborgarna bedömer kommunens verksamheter ska senast 2014 vara minst 70 (63 våren 2011)	SCB har ändrat frågorna i medborgarundersökningen gällande bemötande fr. o m 2011. Målet kvarstår att få betyg 70 och resultatet 2015 blev 62, en minskning mot 2014 med 2. Insatser för att ytterligare medvetandegöra vikten av bemötandet behöver göras görs bl. a. genom värdegrundsarbete
	...utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen	●	Minst en ny intelligent e-tjänst som effektiviserar för <u>kommunen och invånarna</u> införs årligen	Ingen ny e-tjänst infördes under 2015. Arbetet med att införa fler e-tjänster kommer att återupptas 2016.

- 1) skala 1-100  
2) skala 1-5

## Kommunstyrelsen – kommunledningsförvaltningen

**I kommunledningsförvaltningen ingår förutom kommundirektören och hans stab, administrativa kontoret, ekonomikontoret, medborgarkontoret, informationskontoret, näringslivskontoret, arbetsmarknadsenheten, personalkontoret samt turism.**

Ordförande: Helene Björklund (s)  
V. ordförande: Daniel Berg (s), Jeppe Johnsson (m)  
Förvaltningsledning: Lars Ericsson

Driftkostnader, netto (tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Kommunchef*		-2 136	+138
Stab	-3 838	-1 223	+50
Kommunkansliet	-8 339	-8 759	+704
Informationskontoret	-2 244	-2 532	+362
Näringslivskontoret	-2 539	-2 661	+256
Arbetsmarknadsenheten	-9 041	-7 951	+1 068
Ekonomikontoret	-7 833	-7 996	+252
Personalkontoret	-6 908	-6 821	+918
Medborgarkontoret	-2 157	-2 302	+71
Turism**	-575	-	-
	<b>-43 473</b>	<b>-42 380</b>	<b>+3 819</b>

\* Under budgetåret 2015 gjordes en delning av Kommunchef och Stab, därav inga siffror under Kommunchef för 2014.

\*\* Under budgetåret 2015 flyttades verksamhet Turism över till Fritid & Kulturmånden.

### KOMMUNCHEF

#### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Kommunchefen är kommunens högsta tjänsteman med uppdraget att samordna och leda den kommunala verksamheten utifrån politiska beslut.

#### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

##### Verksamhet

Under året skedde avlösning på denna post, både titulatur- och personmässigt: kommundirektör blev kommunchef samt Roger Zetterquist slutade 15/6 och Lars Ericsson tillträdde 1/10.

Under året har ett stort fokus riktats mot det fortsatta värdegrundsarbete med såväl kommunövergripande aktiviteter (tema Vårdskap

med bl a Jan Gunnarsson) som många förvaltningsspecifika (fortsatta arbetsgruppsinsatser, kompetensutveckling etc).

Den 1 januari 2015 återtog kommunen genomförandet av krisberedskapen till sin egen organisation. I samverkan med Olofströms kommun finns nu en egen funktion som arbetar med förberedelser inför extraordinära händelser. Det har bland annat inneburit att närheten till kommunen ökat och mer insatser har kunnat göras. Krisledningsnämnden och krisledningsstaben har utbildats och stärkts i sin möjlighet att klara av utmaningarna.

Under året har även genomförts en Risk- och Sårbarhetsanalys (RSA) och med denna som grund har tagits fram en handlingsplan för

mandatperioden. Denna handlingsplan skall genomföras succesivt och innebär, förutom utbildningar och fördjupad RSA, även konkreta åtgärder för att stärka strukturer och tekniska förutsättningar.

En viktig del i det förebyggande arbetet är samverkan mellan olika aktörer. Därför genomfördes en samverkansövning på ledningsnivå i december med deltagande av, förutom Sölvesborgs kommun, Karlshamns kommun, Olofströms kommun, Länsstyrelsen, Polisen, Militärregion Syd och Räddningstjänstförbundet Västra Blekinge. Utfallet av denna övning används nu för att uppdatera ledningsplanen och genomförande av en större regional övning i slutet av 2016.

#### *Ekonomi*

Driftsbudgeten uppvisar i utfallet per 31/12 en svag positiv avvikelse om ca 138 tkr. Detta främst då viss nedgång i verksamheten skett i anledning av personförändringarna.

Några investeringsanslag finns ej under detta ansvar.

#### **Framtida utveckling**

Av flera skäl finns behov av att följa upp och ev förnya den mål- och visionsstyrning som jobbas fram för ca 7 år sedan. På samma sätt finns behov av att förtydliga ledningssystemet inom både kommunen och koncernen (inkl bolag och förbund). Även koncernsamordning och -utbyte är angelägna frågor. Värdegrundsarbetet måste också fortsätta på alla nivåer i kommunen.

#### **STAB**

##### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Inom kommunledningsförvaltningen finns en stab på två personer som arbetar med kommunövergripande arbetsuppgifter som t ex EU frågor, utredningsarbete, projektarbete inom HR/PA-området, kris och beredskapsfrågor, miljö och klimat samt som stödresurs till verksamhetsutveckling.

##### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

Staben har varit delaktig i en mängd utredningar, projekt och processer. För 2015 har ett extra fokus varit att bevaka olika möjligheter till extern finansiering och vilka möjligheter nya EU-programmen innebär. Det ekonomiska utfallet för 2015 följer budget. Uppföljning av värdegrundsarbetet är genomfört.

#### **Framtida utveckling**

Staben kommer tillsammans med Kommunchef och Näringslivschef under våren 2016 gå igenom verksamheten för att ytterligare kunna prioritera kommunens utvecklingsspår.

#### **KOMMUNKANSLIET**

##### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Kommunkansliet är Kommunfullmäktiges och Kommunstyrelsens administrativa stöd och arbetar med bland annat ärendeberedning och protokollföring. I det stödet ingår också sekreterarskap till kommunalråd och kommunchef.

Vidare ger kansliet juridiskt biträde till kommunens förvaltningar och de kommunala bolagen och genomför kommunala upphandlingar. Kansliet ansvarar för allmänna val, dokument-, diarium- och ärendehanteringssystem, kommunarkivet och kopierings- och vaktmästartjänst. Inom kommunkansliets verksamhetsområde ligger också ett ansvar för kommunens markreserv, vilket bland annat innebär arbete med försäljning av kommunens obebyggda mark (inklusive villatomter, köp av mark till kommunen och upplåtelse av obebyggd mark (arrenden m.m.)).

Kansliet arbetar med kommuninternt stöd och rådgivning vad gäller bland annat förvaltningslagen, kommunallagen, offentlighets- och sekretesslagen samt områdesspecifik lagstiftning inom exempelvis upphandlingsområdet, fastighetsrätt och arkivrätt.

##### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

###### *Verksamhet*

Under 2015 har kansliet haft många samarbeten och goda kontaktytor med förvaltningarna och bolagen. Löpande under året har kansliet bistått med juridisk rådgivning, att ta fram förslag till olika typer av avtal samt att biträda vid processer och förhandlingar. I nära samarbete med Samhällsbyggnadsförvaltningen har kansliet bland annat tagit fram underlag till nya riktlinjer för exploatering samt markanvisning och ett exploateringsavtal gällande Innerhamnsområdet. Vidare har kansliet arbetat med en revidering av kommunens regler för utrangering och försäljning av inventarier och materiel, gått igenom styrdokument för upphandlingsområdet och tagit fram ett antal instruktioner som kommunchefen har beslutat om (Instruktion för hantering av personuppgifter i samband med webbpublicering, Instruktion för representation, Instruktion för hantering av kostnader avseende skador på fordon och Instruktion för tjänstemännens beredning av ärenden till kommunstyrelsen). Kansliet har också gått igenom kommunens avtalsmallar för bland

annat markförsäljning och utbildat verksamheterna inom exempelvis jäv, offentlighet och sekretess.

Upphandlaren har haft ett intensivt år och genomfört flera stora upphandlingar. Samordnade upphandlingsförfaranden med andra kommuner har ägt rum när möjlighet till det har funnits. Arkivet har fortsatt arbetet med att digitalisera kommunarkivets bestånd av fotografier, som i framtiden ska kunna återsökas av allmänheten genom en publik databas. Tillsammans med arkivnätverket i Blekinge har kommunarkivet arrangerat en arkivmessa, för att marknadsföra arkivet och kommunen. Därutöver har kommunarkivet utarbetat dokumenthanteringsplaner tillsammans med respektive verksamhet inom kommunledningsförvaltningen. Det kan avslutningsvis noteras att kopieringscentralen har haft en hög servicenivå gentemot förvaltningarna och en stor tillströmning av beställningar.

#### *Ekonomi*

Kommunkansliet (vht 1011) har ett sammantaget positivt överskott på 704 tkr, vilket bland annat kan relateras till lägre internränta avseende exploaterad industrimark och exploaterade bostadsområden. Orsaken till att internräntan blivit lägre är att kommunen inte har genomfört samtliga de exploateringar som varit tänkta att äga rum under året. Därutöver finns en intäkt/kostnad vad gäller exploaterade bostadsområden som avser en reavinst om 211 tkr och en reaförlust om 35 tkr, vilka härrör till två villatomter.

Inom vht1011 redovisas kommunstyrelsens verksamhet (vht 102) tillsammans med kommunkansliets verksamhet (vht 141). För kommunstyrelsens verksamhet finns ett underskott om -324 tkr. De beror bland annat på icke budgeterade kostnader för 2015 års medborgarundersökning och inköp av läsplattor till de förtroendevala inför den nya mandatperioden. Under året har det vidare uppstått merkostnader för bland annat kopiering och inköp av minnesgåvor.

#### **Framtida utveckling**

Kommunkansliet kommer under 2016 att fortsätta att arbeta för att utveckla och använda snabba och kostnadseffektiva arbetsprocesser för ärendebereidning och möteshantering samt att ge ett gott stöd inom juridik och upphandling. Fortsatta satsningar kommer att göras vad gäller intern utbildning för kommunen inom de rättsområden som kommunkansliet arbetar med.

Inom arkivområdet var kommunen under 2014 delaktig i ett samarbetsprojekt mellan kommunerna i Blekinge och Kronoberg i syfte att skapa ett e-Arkiv. Ett förbund för e-arkiv har också bildats.

Sölvesborg ingår i nuläget inte i det utan avvaktar utvecklingen och har möjlighet att ansluta sig till förbundet i ett senare skede, vilket förhoppningsvis kan ske under 2017. Vidare kommer kommunkansliet att göra fortsatta satsningar i kopieringscentralen för att öka servicen mot de kommunala förvaltningarna och möjliggöra att allt mer tryckarbeten utförs internt.

#### **KOMMUNIKATIONSAVDELNINGEN** **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

- ansvara för webb och intranät – bl.a. göra uppdateringar, utveckla, utbilda och supporta redaktörer,
- ansvara för kommunens facebookside, Instagram och Youtube
- vara redaktion och producent av kommunens invånartidning Naturligtvis som kommer ut 2 ggr/år,
- stödja organisationen med informationsarbete,
- ansvara för kriskommunikationsplan samt informationsarbete vid ev. kris,
- utföra strategiska och operative kommunikationstjänster åt Sölvesborg Energi.

Kommunikationskontoret deltar i och driver också diverse arbetsgrupper, så som ambassadörsgrupp, marknadsföringsgrupp för kommunen, marknadsföringsgrupp för Killebom, informatörsnätverk i länet, webbnätverk i länet, m.fl.

#### **Analys av årets utfall för ekonomi och verksamhet (drift och investering)**

Informationsavdelningens verksamhet riktar sig dels internt, med ansvar för spridande av övergripande information till kommunanställda och stöd till den kommunala organisationen i informationsfrågor av olika slag. Den andra delen av verksamheten är extern kommunikation, vilket handlar om information och marknadsföring till befintliga och potentiellt nya kommuninvånare, besökare och företag. I marknadsföringssammanhang fokuserar informationskontoret huvudsakligen på två saker: det övergripande varumärket Sölvesborg, samt på att främja inflyttning. Uppföljning av värdegrundsarbetet är genomfört.

Resultatet för informationskontoret under 2015 var ett överskott på 360 tkr. Överskottet är dels lägre personalkostnader som beror på två av avdelningens medarbetare slutade i början av året och även på längre sjukskrivning under hösten. En följd av detta är att alla planerade externa projekt inte kunnat genomföras. Exempel på detta är den planerade utvecklingen av kommunens hemsida.



### **Framtida utveckling**

Under året kommer avdelningen att framförallt prioritera uppdraget med information till kommuninvånare och medarbetare. I det externa marknadsföringsarbetet kommer huvudfokus att vara på boendemarknadsföring där prioriterad målgrupp kommer att utses och att öka Sölvesborgs attraktivitet, både på hemmaplan och i omvärlden. Avdelningen kommer även att ta fram plan för utveckling av kommunens hemsida och vara delaktig i utveckling av e-tjänster.

### **NÄRINGSLIVSKONTORET**

#### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Näringslivskontoret har som målsättning att stödja utvecklingen av befintliga företag genom ett förbättrat företagsklimat, att arbeta aktivt för etablering av nya företag samt underlätta för de som vill starta företag. Kontoret är företagets kontaktyta in till de kommunala myndigheterna och arbetar för att skapa bästa möjliga förutsättningar för tillväxt och nya arbetstillfällen i kommunen. Våra målgrupper är företagare/näringsidkare inom alla branscher samt lokala och regionala näringslivsaktörer/-nätverk.

Näringslivskontorets huvudsakliga arbetsuppgifter är att:

- ansvara för kommunens näringslivsservice
- medverka till utveckling av befintliga företag inom kommunen
- stimulera nyföretagande
- driva utvecklingen som syftar till ett bättre företagsklimat
- agera för en behovsriktad kompetensförsörjning
- vara kommunens representant i regionalt näringslivsarbete.
- attrahera/rekrytera nya företag
- medverka i marknadsföringen av kommunen
- administrera hemsändningsbidragen
- agera för en förbättrad arbetsmarknad
- extra fokus på landsbygdsföretag med landsbygdsutvecklare

Näringslivskontoret innefattar näringslivschef, näringslivs-/landsbygdsutvecklare, handelsutvecklare samt administrativ resurs på halvtid.

För näringslivskontoret har året inneburit ett extra fokus på landsbygdsutveckling. Kontoret utökades med en halvtid för detta arbete. Klara framsteg har under gjorts under året och vi ser en klart ökad kommunikation med företag på landsbygden och som resultat ett flertal ansökningar inom

företagsstöd. I detta arbete ska nämnas ett positivt samarbete med Kommunbygderådet.

Kontoret ansvarar även för projektet Till Havs, som syftar till att förbereda lokalt och regionalt näringsliv på vilka möjligheter som finns vid en etablering av havsbaserad vindkraft.

Arbetet med handelsutveckling fortlöper som planerat och lockar allt fler näringsidkare att medverka i projektet.

Vårt arbete med att förbättra företagsklimatet fortsätter att uppmärksammas och Sölvesborg rankades som första kommun i Blekinge på en topp 100-plats (plats 87 av Sveriges 290 kommuner) i Svenskt Näringslivs ranking.

Vi ser även en positiv utveckling inom samverkan gymnasieskola-näringsliv där antalet elever som deltar i Ung företagsamhet har ökat markant.

#### *Ekonomi*

Resultat för året är positivt överskott. Detta beror på något mindre omkostnader för året samt färre investeringar i utvecklingsprojekt (på grund av att inga ansökningar kunnat göras).

### **Framtida utveckling**

Kontoret medverkar i regionalt projekt som syftar till att tillsammans med Business Sweden, arbeta med investerings- och etableringsfrågor.

Med tanke på projektet Leader Sydost och att Jordbruksverket ger möjlighet till företags- och projektstöd startar, kommer stort fokus vara att arbeta med potentiella ansökningar till landsbygds-/näringslivsprojekt.

Handelsutvecklingsprojektet arbetar under året med en fortsatt utveckling av samarbetet mellan kommun, fastighetsägare och handelsförening och sträva efter en utveckling av regionalt samarbete.

### **ARBETSMARKNADSENHETEN**

#### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Arbetsmarknadsenheten (AME) är en verksamhet som vänder sig till individer som behöver extra stöd och vägledning för att komma vidare till arbete eller utbildning. AME samarbetar främst med Individ- och familjeomsorgen (IFO) samt Arbetsförmedlingen (AF).

Arbetsmarknadsenheten består av coachverksamhet, administration av feriarbete och handläggning av anställningar med stöd. AME har också verksamhet där individer kan vara i aktivitet i form av praktik och arbetsprövning.

Coacherna genomför olika arbetsmarknadsinsatser utifrån de arbetssökandes behov. AME har en egen praktikverksamhet som består av Naturvårdslaget, Syservice och Servicelaget. Verksamheterna syftar till att aktivera och arbeta utvecklande med arbetssökande.

AME bedriver arbetsmarknadsprojekt tillsammans med Samordningsförbundet Finsam.

Hösten 2013 påbörjades enhetens värdegrundsarbete tillsammans med handledare. Under 2014 kompletterades detta arbete med gemensamma värdegrundsträffar tillsammans med IFO. Enhetens arbete har resulterat i en kommunikationsplan med aktivitet att bl.a. skapa en värdegrundsvägg som en ständig påminnelse och inspiration både för enhetens besökare, deltagare och oss själva. AME:s värdegrundsarbete genomsyras av reflektion och stort engagemang.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Verksamhet*

Finsamprojektet Sölvesborgsmodellen avslutades 2015 efter totalt tre år. Under de tre åren som projektet pågått har i Sölvesborgs kommun totalt 35 personer deltagit. 23 deltagare har avslutats i projektet och de 12 kvarvarande deltagarna får fortsatt stöd och hjälp enligt den utformade arbetsmetoden för att övergå till annan ersättning än försörjningsstöd från IFO. En sammanfattande slutrapport är inlämnad till Finsams styrelse. Ny projektansökan för 2016 – 2017 lämnades in och godkändes.

AME deltar som lärande part i ESF-projektet SKAPA 2.0 där projektägare är Karlskrona kommun. Syftet är att utveckla en modell där deltagarna efter sina individuella behov möter olika team och deltar i olika aktiviteter under sin process genom arbetsmarknadsenheten. SKAPA står för Stärka-Kompetensutveckla-Aktivera-Praktik-Arbete.

Under 2015 har AME arbetat med totalt 468 personer enligt nedan fördelning. Uppgifterna är hämtade ur AME:s administrativa system Accorda.

Jobsatsningen 9 st  
Visstidsanställningar AME 12 st  
Praktikslussen 89 st  
Naturvårdslaget 16 st  
Syservice 12 st  
Servicelaget 34 st  
Sysställningsfasen 20 st  
Feriearbete 210 st  
Finsam 17 st  
Nyanlända 49 st

Under året har AME ansvarat för kommunens jobsatsning. 9 personer anställdes efter anvisning och prioritering från IFO. Resultatet av jobsatsningen är att 7 personer har sökt och planerar för fortsatta studier. En person är i praktik inför anställning hos en privat arbetsgivare.

Den 20 nov invigdes verksamhet Växthuset som är en efterfrågad utveckling och omställning av AME:s verksamhet för att möta deltagarnas behov.

Växthuset kommer att skapa förutsättningar för AME att erbjuda arbetsprövningar av mer rehabiliterande karaktär särskilt för deltagare med psykisk ohälsa.

I enlighet med AME:s kommunikationsplan utformades värdegrundsväggen tillsammans med Parkavdelningen och Centrumgruppen. Vår gemensamma värdegrundsvägg är interaktiv och uppmuntrar till delaktighet och engagemang.

Under hösten 2015 har en extern konsult genomfört en processkartläggning av arbete och rutiner hos AME.

#### *Ekonomi*

Intäkterna från Arbetsförmedlingen är högre än budgeterade och är svåra att prognostisera eftersom intäkterna styrs av både vilket antal arbetssökande och vilka insatser som Arbetsförmedlingen anvisar till AME.

Jobsatsningens intäkter på vht 616 består av stöd till bidragsanställningar från Af och dessa intäkter är inte budgeterade. Kostnaderna för löner på vht 616 är högre än budgeterade men med det ekonomiska bidraget från Af ligger lönekostnaden på vht 616 enligt budget.

Budgeterade driftskostnader på Jobsatsningen vht 616 har ej behövt utnyttjas pga vidareutveckling av arbetsmetod för gruppen.

Frånvaro hos feriearbetande ungdomar har lett till kvarvarande medel hos vht 617.

Icke budgeterade engångskostnader för anpassning och utveckling av befintliga och nya verksamheter samt inköp av maskiner och kostnad för uppbyggnad av växthuset belastar vht 624.

Uttag av delpension samt ej ersatt sjukskriven medarbetare har gett kvarstående medel hos vht 624.

#### **Framtida utveckling**

From januari 2016 påbörjas ett nytt tvåårigt Finsamprojekt med målgruppen unga vuxna 18-24 år med samsjuklighet bestående av missbruk och psykisk ohälsa. Syftet med projektet är att utveckla hållbara arbetsmetoder som skapar möjligheter för målgruppen att bli fri från missbruk och uppnå en förbättrad egenupplevd hälsa. Budget för Finsamprojektet ligger from 2016 hos IFO men arbetet sker hos AME.

Jobsatsningen fortsätter under 2016. Deltagarna i jobsatsningen får en ettårig anställning och anvisas arbetsuppgifter utifrån önskemål och lämplighet antingen hos AME eller ute i annan kommunal

verksamhet. Under året får varje deltagare utbildning, individuell vägledning och stöd för att komma vidare till annat arbete eller påbörja studier. Nytt för 2016 är att del av budget för vht 616 också kommer att avsättas till de bägge arbetsmarknadsprogrammen traineejobb och utbildningskontrakt.

Uppstart av anpassade verksamheter är hela tiden aktuellt. Olika temaår utgör fokus för verksamhetsutvecklingen och 2016 är Hälso- och kunskapsåret hos AME.

Vi kommer under året att erbjuda både deltagare och medarbetare hos AME att delta i aktiviteter på temat hälsa resp kunskap som kompetensutveckling för alla.

Utbildning med inriktning trä kommer att utformas och startas inom ramen för Servicelaget.

Under 2016 kommer AME att börja ta emot deltagare till verksamhet Växthuset och därmed påbörja utvecklingen av konceptet Grön rehabilitering.

Med utgångspunkt i den genomförda processkartläggningen kommer medarbetare hos AME under februari månad tillsammans med den externa konsulten att arbeta fram AME:s del i ett *styrdokument*: Från ekonomiskt bistånd till självförsörjande. IFO:s del kommer att genomföras under våren 2016 och hela styrdokumentet planeras vara klart i april 2016.

Arbetsmarknadscoach från AME lånas ut under 6 månader för att arbeta med ensamkommande flyktingbarn hos IFO.

## **EKONOMIKONTORET**

### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Kommunens centrala ekonomiadministration sköts av ekonomikontoret. Kontoret har två övergripande uppgifter; dels att vara kommunstyrelsens expertorgan i ekonomifrågor och dels att vara serviceorgan till kommunens förvaltningar i ekonomiadministration. Dessutom ger ekonomikontoret ekonomiservice till Sölvesborgs Bromöllas kommunalförbund och Miljöförbundet Blekinge Väst. Utöver uppgifterna inom ekonomiområdet, så samordnar kontoret kommunens försäkringshantering. Ekonomikontoret ansvarar även för en del kommungemensamma kostnader så som medlemsavgifter till Region Blekinge och Sveriges Kommuner och Landsting, kapitalkostnader för värdepapper samt intrångsersättningar från VA-verksamheten och SEVAB.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Verksamhet*

Ekonomikontorets verksamhet under det gångna året har som vanligt, präglats av återkommande arbetsuppgifter som budgetarbete, löpande bokföring, uppföljning och bokslut. Under året har kontoret fortsatt arbetet med införandet av elektroniska leverantörs fakturor (SVE-fakturor) och e-fakturor för vår fakturering dvs kunderna får en faktura till sin internetbank. Kontoret har även påbörjat arbetet med att införa SVE fakturor till våra företagskunder. Under året har vi uppraderat första delen av ekonomisystemet till nästa generation och under 2016 fortsätter vi med att upgradera nästa steg i affärssystemet. Under året fortsatte värdegrundsarbetet tillsammans med handledare och personalkontoret. Vi diskuterade värdeord och när verksamheten fungerar som bäst. Under 2016 kommer vi fortsätta arbetet med vad vi tycker är viktigt på ekonomikontoret och vad vi vill förmedla till våra kunder.

#### *Ekonomi*

Ekonomikontoret har ett budgetöverskott på 205 tkr. Överskottet på ekonomikontoret kan förklaras av lägre personalkostnader på grund av vakanser.

Kontoret har för första gången på ett antal år inga förändringar på personalsidan, men på grund av vakanser har arbetsbelastningen för personalen på ekonomikontoret varit hög under året.

#### **Framtida utveckling**

Det finns ingenting som tyder på något annat än att det framtida behovet av ekonomikontorets resurser och kompetens är minst lika stort som det är nu. Trots att återkommande arbetsuppgifter som budget och uppföljningsarbete kommer att ta fortsatt mycket tid är ekonomikontorets ambition att satsa ännu mer tid på utvecklingsarbete. Några exempel på utvecklingsområden är: fortsatt förbättrad ekonomisk styrning genom budget och uppföljningsprocessen, att göra den ekonomisk information mer tillgänglig och kombinera den med information om personal och verksamhet och att fortsätta med införandet av elektronisk handel.

## **PERSONALKONTORET**

### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Personalkontorets övergripande uppdrag är att verkställa den personalpolitik som har fastställts av kommunstyrelsens personalutskott. Våra huvudsakliga uppgifter innebär att stödja chefer både strategiskt och konsultativt med allt inom personalområdet. Vi ska bidra med effektiva verktyg, strukturerade arbetssätt, policys,

rådgivning och specialistkunskap inom detta område. Varje förvaltning har en personalspecialist att vända sig till och vi arbetar utifrån 5 fokusområden: Arbetsmiljö/Hälsa, Kompetensförsörjning/rekrytering, Jämställdhet/Mångfald, Ledarskap/medarbetarskap, Lön/villkor.

Den strategiska rollen innebär bland annat att arbeta med kommunens lönepolitik, chefsutveckling, ”Attraktiv arbetsgivare”, kultur och värdegrund samt övergripande policyfrågor som rör personalområdet. Den konsultativa rollen innebär kvalificerat stöd till cheferna gällande bl.a. rekrytering, arbetsrätt, omplacering, rehabilitering, personalutveckling samt hälsofrågor. Verksamhetens arbete styrs till stor del av lagar och avtal från central till lokal nivå, som på olika sätt berör alla delar av organisationen.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Verksamhet*

Under vintern 2014/2015 genomfördes en kartläggning och analys av SBKF Löne-/PA-funktion av en extern konsult. I rapporten presenterades ett antal förbättringsförslag för att skapa en effektiv plattform för samarbetet mellan SBKF och kommunerna. Ägarkommunerna beslutade att genomföra delar av förbättringsförslagen som föreslogs i rapporten. Under hösten intensifierades arbetet och en extern projektledare anlätades.

Lönekartläggning utifrån ett genusperspektiv antogs i KF och en arbetsgrupp har arbetat vidare med att ta fram en jämställdhetsplan. Förbättringar av Personalhandboken har genomförts under året och vissa policydokument har setts över t.ex. riktlinjerna för rehabilitering. Arbetsmiljö och hälsa är ett viktigt område som vi arbetar aktivt med tillsammans med vår företagshälsovård.

Vi har tagit fram en verksamhetsplan för vårt personalarbete som vi fortsätter att arbeta vidare med under 2016.

#### *Ekonomi*

Personalkontoret har ett överskott jämfört med budget. Detta beror på att utfallet på vissa konton inte har nått upp till budgeterad kostnad.

### **Framtida utveckling**

Personalkontorets övergripande vision att bidra med effektiva verktyg, strukturerade arbetssätt, policydokument, rådgivning och specialistkunskap innebär att vi satsar på utvecklingsarbete av vårt nuvarande arbetssätt och vi kommer att ta fram enhetliga personalprocesser. I det påbörjade arbetet med att utveckla PA/lönefunktionen och gränssnitt gentemot kommunen ska en tjänstekatalog tas fram

som visar vilka tjänster som ska levereras från SBKF. En viktig del i detta är en utveckling av samarbetet på strategisk, taktisk och operativ nivå.

Vi kommer att fortsätta med utvecklingen av vårt personalpolitiska program och marknadsföra oss för att vara en attraktiv arbetsgivare.

### **MEDBORGARKONTORET**

#### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Medborgarkontoret arbetar med extern och intern service, uppdelat i följande huvudområden:

- medborgarkontor
- telefoni- och växelsystem
- auktoriserad turistbyrå
- polisärenden

Medborgarkontorets service till allmänheten består bland annat av konsumentvägledning, lokalbokning, tagg- och nyckelhantering, biljettförsäljning och mottagning av hittegods. Den interna servicen omfattar bland annat telefonisupport, leasingbilspool och resebokningar. Denna service ges även till kommunens förbund och bolag.

Under året har Medborgarkontoret fortsatt arbetet med kultur- och värdegrundsfrågor. Personalen har bland annat deltagit i föreläsning och efterföljande diskussioner om Det goda värdskapet. Det har dessutom genomförts flera övningar under året.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Verksamhet*

Förutom de återkommande arbetsuppgifterna har året präglats av personalförändringar. En medarbetare har under första halvåret varit tjänstledig på heltid för provande av annan tjänst och därefter sagt upp sin tjänst. En medarbetare har under det första halvåret varit sjukskriven på deltid. En medarbetare har under större delen av året varit utlånad till Näringslivskontoret på halvtid.

I början av året införskaffades en elbil utöver den ordinarie leasingbilsflottan, vilket innebär att medborgarkontoret nu har totalt åtta bilar till uthyrning.

Under året har flertalet av kommunens idrottslokaler utrustats med taggsystem och i samband med detta har möjligheten till onlinebokning införts för föreningar och privatpersoner.

I slutet av året påbörjades arbetet inför upphandling av nytt telefonsystem, då avtalet med nuvarande

leverantör går ut 2016.

#### Ekonomi

Bokslutet 2015 visar ett överskott för medborgarkontoret vad gäller leasingbilskostnader. Medborgarkontorets leasingpool har haft en betydligt högre grad av uthyrning än förväntat, vilket har lett till större intäkter än budgeterat.

#### Framtida utveckling

Medborgarkontorets ambition är att fortsätta att utveckla bemötande, service och värdskap i enlighet med

kommunens mål- och visionsarbete. En utmaning är att arbeta för ett kundanpassat telefoniuppträdande i hela koncernen. Medborgarkontoret kommer att fortsätta sin information om telefoni och bemötande på koncernens arbetsplatsträffar.

Medborgarkontorets samarbete med Polisen avser i dagsläget mottagande av hittegods och viss receptionsservice. I framtiden är ett utökat samarbete önskvärt.

## Kommunledningsförvaltningen

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget-avvikelse
Verksamheten intäkter	21 668	16 433	+4 819
Verksamheten kostnader	-65 141	-58 813	-1 000
- varav personalkostnader	-41 461	-37 367	+280
Verksamhetens nettokostnader	-43 473	-42 380	
Budgetram	-45 077	+46 199	
Driftbudgetavvikelser	+1 607	+3 819	
Nettoinvesteringar	-782	0	
<b>Personalbild</b>			
Antal inrättade tjänster	39,55		
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	<b>3,0%</b>	<b>4,2%</b>	
Dag 1-14	1,6%	1,7%	
Dag 15-90	0,6%	1,1%	
Dag 91-	0,8%	1,4%	
<b>Antal anställda personer</b>			
Tillsvidareanställda*	50 pers	46 pers	
Visstidsanställda**	4 pers	5 pers	
Övriga anställda***	37 årsarb	30 årsarb	
<b>Medelsysselsättningsgrad</b>			
Kvinnor	93,6%	94,9%	
Män	98,2%	98,2%	

\* Mätpunkt 1 november

\*\* Mätpunkt 1 november, avser vikariat och allmän visstidsanställning

\*\*\* Antal arbetade timmar under året /årsarbetstid. Avser timanställda, PAN-anställda, säsongsanställda samt bidragsanställningar

# KOMMUNSTYRELSEN

## Samhällsbyggnadsförvaltning

**Under samhällsbyggnadsförvaltningen ingår Fastighetsavdelning, Stadsarkitektavdelning, Teknikavdelningen med Kommunteknik, Park och Markexploatering.**

Ordförande: Helene Björklund (s)

V. ordförande: Daniel Berg (s)

Förvaltningsledning: Thorwald Hasselbring

### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Teknik/kommunteknik	-33 724	- 37 998	+618
Teknik/park	-6 294	-6 599	-122
Teknik/exploatering	-120		
Stadsarkitektavdelning	-1 621	-1 772	-1
Energirådgivning	+201	+80	-120
Fastighetsavdelning	-2 383	- 3 519	+550
Förvaltningens nettoram	-43 941	-49 808	+925
Reavinst		+128	
Summa		-49 680	

## SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbete

Förvaltningen består av fastighetsavdelningen, stadsarkitektavdelningen samt teknikavdelningen med kommunteknik, park och exploatering. Dessutom ingår en miljösamordnare och en energirådgivare i förvaltningen. Totalt finns 46 anställda.

Förvaltningen skall förbereda och planera så att kommunens vision ”minst 20 000 invånare år 2020” kan förverkligas. Detta innebär bl.a. att förvaltningen förhandlar om markköp, planlägger, exploaterar, bygger vägar, broar och infrastruktur. Vidare lämnar vi bygglov, bygger offentliga lokaler och förvaltar dessa.

Under senare år har förvaltningen vid flera olika tillfällen arbetat med kultur- och värdegrundsarbete. Ett av syftena har varit att ta fram en gemensam målsättning för förvaltningen. Denna målsättning lyder: **Samhällsbyggnadsförvaltningens uppdrag är att planera, bygga, utveckla och förvalta ett hållbart och väl fungerande samhälle.**

Under 2015 har en kommunikationsplan arbetats fram som förvaltningen kommer att arbeta efter under 2016.

### Ekonomi

Bruttoomsättningen uppgår till 163 miljoner kronor och nettoomsättningen till 49,8 miljoner kronor. Förvaltningen redovisar ett överskott på 0,9 miljoner kronor som redovisas under respektive avdelning.

### Reavinst

Reavinsterna har uppkommit vid försäljning av skogsvagn och vid försäljning av ismaskin.

## TEKNIKAVDELNINGEN

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur och värdegrundsarbete

Teknikavdelningen ingår som en enhet i Samhällsbyggnadsförvaltningen. Avdelningen ansvarar för Kommunteknik, Park och Skog samt specifika frågor inom kommunens Mark- och Exploateringsverksamhet.

Ett gemensamt kultur- och värdegrundsarbete har bedrivits tillsammans med förvaltningen. Dessutom har parkavdelningen haft en egen utbildning för sin personal.

Bokslut för avdelningen redovisas uppdelat på enheterna Kommunteknik, Park samt Exploatering.

### **TEKNIK / KOMMUNTEKNIK** **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur och värdegrundsarbete**

Kommunteknik handlägger frågor inom det kommunaltekniska område som ligger under kommunstyrelsen i dess egenskap av ansvarig facknämnd.

Av Kommuntekniks mer omfattande verksamheter under 2015 kan nämnas

- gator och vägar
- gång- och cykelvägar
- trafikbelysning
- kart- och mätverksamhet (GIS)
- hamnverksamhet
- renhållningsfrågor
- kollektivtrafiksfrågor

Kommunens Miljösamordnare är knuten till Teknikavdelningen.

Avdelningen handlägger också trafikärenden åt Byggnadsnämnden.

För flertalet verksamheter har kommunen ett lagstadgat ansvar.

Personal inom Teknik utför arbete åt Sölvesborg Energi i bolagets roll som huvudman för de allmänna vatten- och avloppssystemen.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Ekonomi*

Kommuntekniks nettokostnad för verksamhetsåret 2015 budgeterades till 38 615 tkr.

Bokslutet visar ett överskott på 617 tkr jämfört med budget. Nedan lämnas kommentarer till överskottet.

De största avvikelserna till budget är:

Kapitalkostnaderna som visar ett överskott på 225 tkr beroende på att flera investeringar kommit igång senare än beräknat.

Personalkostnaderna lämnar ett överskott på 245 tkr som till största del beror på en personalövergång till Sölvesborgs energi.

#### *Investeringsbudget*

I Teknikavdelningens budget för 2015 fanns ett antal investeringsprojekt (investeringar som rör

Park och Exploateringsverksamhet redovisas separat).

Följande investeringsprojekt har teknikavdelningen avslutat under 2015.

31423 Nytt koordinatsystem +175 tkr.  
31485 Festivalområde Norge 2015, +41tkr.  
32415 Ombyggnad parkering Stadshus+ 8 tkr.  
32425 Gång och cykelväg Sölve cirkulationsplats, -10 tkr.

Nedan redovisade projekt är ej avslutade varför redovisat överskott föreslås överföras till 2016 års budget.

32311 Sydostleden, cykelprojekt, 281 tkr.  
32410 Utredning centrum, 150 tkr.  
32413 Tillgänglighetsanpassning av hållplatser, 191 tkr.  
32414 Tillgänglighetsanpassning i gatumiljö, 177 tkr.  
32416 Förstudie Mjällby centrum, 50 tkr.  
32418 Parkering Bredgatan, 668 tkr.  
32421 Gång och cykelbanor, 944 tkr.  
32451 Laddningsstolpar elbilar, 100 tkr.  
32463 Gatubelysning EU direktiv, 492 tkr.  
32464 Miljöbelysning Södergatan, 249 tkr.

### **Personalredovisning**

Samtliga tjänster är heltidstjänster. Sjuktimmar har varit få. Avdelningen utför vissa VA-tjänster åt Sölvesborg Energi

### **Framtida utveckling**

Under de kommande budgetåren kommer arbetet med satsning på gång och cykelvägar fortsätta. Arbetet med Bredgatans parkering fortsätter och kommer att slutföras.

Teknik har ofta kontakt med medborgare som finns i fokus.

### **TEKNIK/PARK**

#### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur och värdegrundsarbete**

Parkavdelningens huvuduppgift är att sköta och underhålla kommunens grönytor, parker och lekplatser. Parkavdelningen ansvarar även för kommunens skogsinnehav omfattande 476 ha fördelade på 150 ha produktionsskog, 246 ha tätortsnära skog och 80 ha kvartersskog. Virkesförrådet ligger på ca 74 000 m<sup>3</sup>sk. Parkavdelningen har under förra året genomfört grundutbildningen i kultur och värdegrundsarbete. Fortsatt arbete handlar om att implementera värdegrunden i vardagen och att stärka beröringspunkterna med AME.

## **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

### *Ekonomi*

#### *Parkavdelningen*

Verksamheten redovisar ett underskott på 346 tkr. Detta beror till största del på maskinreparationer som fortfarande är en stor utgiftspost. Många maskiner körs 8 timmar per dag, året runt och påfrestningen på vissa maskindelar är stor. Två stora traktorer har bytts ut 2014-15 och reparationskostnaderna har därför minskat.

#### *Skogsfastigheten*

Verksamheten redovisar ett överskott på 224 tkr. Skogsåtgärderna under året kunde göras till största del med maskinavverkning vilket leder till rationell hantering och bra priser. Allt virke tas om hand och toppar och mindre grenar flisas och säljs till bränsle. Virkespriserna stiger långsamt trots stormar och mycket virke på marknaden. Arbetet i skogen följer skogsvårdsplanen.

#### *Investeringsbudget*

I budget för 2015 fanns ett antal investeringsprojekt. Följande investeringsprojekt har parkavdelningen avslutat under 2015:

- 32522 Julbelysning centrum, -10 tkr.
- 32533 Växthus, -61 tkr.
- 32534 Gunga för funktionshinderade, 0 tkr.
- 32541 Skogsvagn, -55 tkr.

Följande investeringar är ej avslutade varför redovisade belopp föreslås överföras till 2016 års budget.

- 32535 Havsudden anläggning, -235 tkr. Markarbeten enligt ökning med Länsstyrelsen avslutade. Arbetet fortsätter så fort övriga tillstånd har erhållits.
- 32537 Traktor utbyte, +1 400 tkr. Ny traktor kom i början av januari 2016 men alla tillbehör är inte färdigmonterade.

## **Personalredovisning**

Personalstyrkan var oförändrad under 2015. Sjukfrånvaron är i och för sig låg men det finns många småbarnsföräldrar på parkavdelningen varför VAB förekommer regelbundet.

## **Framtida utveckling**

De senaste 10 åren har skötselbehov ökat inom hela kommunen. Samtidigt har personalstyrkan varit oförändrad sedan 2001. Parkavdelningen har begärt utökade personalresurser för att möta denna ökning men detta har ännu inte beviljats. Omfördelning av Parkavdelningens tid och resurser kommer därför göras även 2016 vilket kan komma att märkas i på olika håll inom kommunen.

Parkavdelningen har en skötselplan sedan 2008 som beskriver vår målsättning och ett idealläge. De senaste åren har resursbrist lett till att det har varit svårt att nå dessa mål. Planen revideras under 2016.

2016 års skogsåtgärder görs enligt gällande skogsbruksplan. Skogsbruksplanen gäller till 2017 och arbetet med att handla upp en ny plan görs under hösten 2016.

## **TEKNIK/ EXPLOATERING**

### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbete**

Verksamheten består av projektledning vid genomförande av olika typer av investeringsprojekt inklusive deltagande i planering och utbyggnad av bostads- och verksamhetsområden. Handläggning sker även av ärenden som rör hamnverksamhet, kollektivtrafik och avfallshantering.

## **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

### *Ekonomi*

Exploateringen är överflyttad till Tekniska avdelningen.

#### *Investeringsbudget*

Nedan redovisade projekt är ej avslutade varför överskotten föreslås överföras till 2016 års budget. Beloppen utgör netto.

- 38020-9 Exploatering Nogersunds företagsområde, +1 016 tkr.
- 38034 Gatutbyggnad företagsområde, Kämpasläppen + 7 169 tkr.
- 38040-9 Exploatering Sölve, +2 579 tkr.
- 38262 Planläggning kv Finland, +103 tkr.
- 38302 Planläggning Hällevik Grönslätt, 337 tkr.
- 38340-9 Exploatering Ljungaviken, +1 483 tkr.

## **Personalredovisning**

För verksamheten finns en heltidstjänst för exploatering. Under 2015 har Teknische chefen delvis arbetat som exploateringsansvarig. Från och med 2015 flyttas tjänsten över till kommunteknik.

## **Framtida utveckling**

Det är stor efterfrågan på företagsmark i kommunen. I Sölve kommer ny infrastruktur att byggas för det nya företagsområdet. Nogersunds företagsområde, sydväst om Talmansvägen, kommer att iordningsställas så fort besked kommer om satsningar på havsbaserad vindkraft. Exploateringen av Ljungaviken fortsätter under 2016 med arkeologiska undersökningar av etapp 2A.



## STADSARKITEKTAVDELNING

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbete

Under 2015 har stadsarkitektavdelningen bedrivit kultur- och värdegrundsarbete inom avdelningens APT.

Stadsarkitektavdelningen ansvarar för framtagande av såväl översikts- som detaljplaner. Avdelningen handlägger bygglovsärenden och bedriver tillsynsarbete enligt plan- och bygglagen samt administrerar byggnadsnämndens sammanträden. Avdelningens ordinarie personal består av stadsarkitekt som är chef över avdelningen, två planeringsarkitekter, en byggnadsinspektör, två bygglovshandläggare samt en administrativ bygglovsassistent.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi

#### Verksamhet

Siffror inom parentes avser motsvarande förhållanden år 2014.

Till stadsarkitektavdelningen har under år 2015 inkommit 590 (510) diarieförda ärenden.

Beslutsärendena fördelas enligt nedan

- 32 (41) nämndsbeslut i planärenden varav 6 (4) antagna detaljplaner
- 32 (48) bygglovsbeslut i nämnden
- 205 (174) bygglovsbeslut på delegation
- 354 (259) beslut om startbesked
- 110 beslut om slutbesked
- 59 godkännande om kontrollansvarig
- 6 (3) beslut om förhandsbesked
- 68 (51) anmälan enl. Attefall.

Tillsyn enligt plan- och bygglagen har bedrivits i 50 ärenden.

Inkomna ärenden 2015:

20 (3) ärenden gällande olovligt byggande och 11 (0) ärenden gällande ovärdade tomter/privatisering av allmän platsmark.

Skilnaden i antal ärenden från 2014 vad gäller tillsynsärenden, beror på att bostadsanpassningsuppdraget som tidigare låg under byggnadsinspektören har fr.o.m 2015-01-01 lyfts ut från denna tjänst och därmed kan byggnadsnämnden i större utsträckning uppfylla de krav enligt plan- och bygglagen vad gäller hantering av inkomna ärenden som åligger byggnadsnämnden.

Byggnadsnämnden har också arbetat med ineliggande ärenden som ej har handlagts där det äldsta ärendet inkommit 2012.

Under 2015 har följande detaljplaner antagits:

- Lokstallet 1
- Siretorp 9:90,9:24
- Sölvesborg 5:1 (Kämpaslättan)
- Hellerström 9,22
- Stiby 14:1
- Hörby 3:67, 1:112 m.fl.

9 planbesked har behandlats under 2015.

Avdelningen har ansvarat för att sammankalla och leda arbetsgrupper för planberedning bland tjänstemän (planberedningsgruppen) och politiker (politiska beredningsgruppen för översiktliga planfrågor).

Avdelningen har även utfört omfattande rådgivning gällande planläggning, byggande och fastighetsbildning samt samordnat och besvarat ett stort antal remisser och skrivelser.

Antalet planer som är aktiva uppgår till ca 30 stycken.

Utöver dessa har under året identifierats ca 20 ineliggande planuppdrag där aktualitet är outredd och det äldsta uppdraget är från 2003.

Stadsarkitektavdelningen har för avsikt att under 2016 gå igenom och handlägga dessa ärendens status.

Under 2015 har 45% i en av tjänsterna som planeringsarkitekt avsatts för uppdraget att justera och aktualisera kommunens översiktsplan. Detta arbete fortsätter under 2016.

#### Ekonomi

Beträffande det ekonomiska utfallet av driftskostnaderna för år 2015

Avdelningen redovisar ett underskott på 1 tkr för budgetåret 2015.

#### Framtida utveckling

De 6,5 ordinarie tjänster som finns på avdelningen är med nuvarande ärendemängd, handläggning och betydande stora del rådgivning till medborgarna för lågt. Rådgivning genom telefonsamtal samt en stor mängd mailfrågor har ökat markant under de senaste åren.

Tillgängliga personalresurser för arbete med detaljplaner och bygglov påverkar i hög grad kommunens möjligheter att tillgodose efterfrågan på ytor för nya bostäder och verksamheter.

## FASTIGHETSAVDELNING

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbete

Fastighetsavdelningen förvaltar kommunens offentliga fastigheter och anläggningar. I förvaltningen ingår administration, vaktmästeri,

reparationer, drift och underhåll samt ny-, om- och tillbyggnader.

Ett gemensamt kultur- och värdegrundsarbete har bedrivits tillsammans med förvaltningen. Dessutom har fastighetsavdelningen haft egen utbildning för vaktmästarpersonal.

#### *Miljörelaterade beslut och åtgärder*

En energirådgivare är projektanställd på Samhällsbyggnadsförvaltningen. Tjänsten delas mellan Bromölla och Sölvesborgs kommuner. På sikt är ambitionen att få än bättre kontroll över kommunens fastigheters energianvändning.

#### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

##### *Verksamhet*

Under 2015 har bl a följande investeringar genomförts eller påbörjats:

- Installation av ny styr- och reglerutrustning i Ishallen Sölvehov
- Ombyggnad av f d Norje bibliotek till förskola
- Avslutat nybyggnad av förskola Mjällby, Midhall,
- Komplettering av köksutrustning i Norje skola
- Bytt ut trädgårdstraktor i Mjällby skola
- Inköp av ny ismaskin till Sölvehov
- Anlagt en Näridrottsplats vid Falkviksskolan
- Nybyggnad av brygga i Sandviken
- Om/tillbyggnad av Högtofta skola
- Startat om/tillbyggnad av Falkviksgården
- Anlagt en konstgräsplan invid Hälleviks skola

##### *Ekonomi*

Fastighetsavdelningens bokslut redovisar ett överskott på 550 tkr, fördelade enligt nedan:

- Vaktmästeri -215 tkr.
- Administration -62 tkr.
- Kapitalkostnader +1 tkr.
- Drift +28 tkr.
- Uppvärmning +1 584 tkr, året 2015 varmare än normalt.
- Löpande underhåll -101 tkr.
- Periodiskt underhåll -47 tkr.
- Reparationer +3 tkr.
- Lokalvård +13 tkr.
- Externhyror kostnad -394 tkr.
- Internhyror kostnad -183 tkr.
- Externhyra intäkter -77 tkr.

Följande investeringsprojekt har fastighetsavdelningen avslutat under 2015:

- | Proj nr | Projekt  |
|---------|--|
| 33421   | Ishallen styr och regler, -80 tkr.                 |
| 34044   | Ombyggnad Sagolyckan fd bibliotek Norje, -122 tkr. |
| 34045   | Förskola Mjällby Midhall, +157 tkr.                |
| 34462   | Norje skola köksutrustning, -24 tkr.               |
| 39230   | Trädgårdstraktor Mjällby skola, +2 tkr.            |
| 39236   | Ismaskin Sölvehov, +240 tkr.                       |

Följande investeringsprojekt pågår och är inte avslutade, resterande medel förs över till budget 2016:

- |       |  |
|-------|--|
| 33132 | Tingshuset yttertak, 959 tkr.              |
| 33135 | Tingshuset brandskydd, utrymning, 667 tkr. |
| 33137 | Tingshuset ljudisolering, 125 tkr.         |
| 33139 | Tingshuset Tingssalen, 37 tkr.             |
| 33419 | Näridrottsplats Falkvik , 133 tkr.         |
| 33453 | Brygga Sandvikens badplats, 86 tkr.        |
| 34048 | Om/tillbyggnad Högtofta, 9 141 tkr.        |
| 34418 | Om/tillbyggnad Falkviksgården, 376 tkr.    |
| 34427 | Skolidrottsplats Hällevik, 28 tkr.         |
| 39233 | Fysiska miljö Stadshuset, 300 tkr.         |
| 39246 | Ventilation fritids Norje, 500 tkr.        |

#### **Personalredovisning**

Antalet anställda uppgår vid årets slut till 20,5. Sjuktimmar har minskat något från 2014 till 2015. Sjukfrånvaron var 2,6 % för avdelningen.

#### **Framtida utveckling**

Anslagna medel till periodiskt underhållet har under flera år minskat. Sedan år 2000 har underhålls-åtgärder motsvarande ca 46 miljoner ej kunnat utföras pga detta, vilket nu börjar ge sig till känna i fastighetsbeståndet. Underhållet måste snarast komma i balans så att inte fastigheternas skick försämras ytterligare.

Handläggandet av den allt mer krävande bostadsanpassningen har flyttats över från stadsarkitektavdelningen till fastighetsavdelningen. Det finns inga budgetmedel för denna verksamhet på fastighetsavdelningen, varför ett under skott på administrationskostnaderna har uppstått under 2015, detta kommer även att påverka 2016 negativt.

#### **ENERGIRÅDGIVNING**

Samhällsbyggnadsförvaltningen har en projektanställning för energirådgivning. Tjänsten delas mellan Sölvesborgs kommun och Bromölla kommun. Under 2015 har även Karlskrona kommun köpt del av energirådgivarens tjänst.

Verksamheten består av energirådgivning till allmänhet och företag. En målsättning med energirådgivarens arbete är även att öka andelen elbilar/fossilfria bilar i kommunen. Detta innebär bl a att ett stort antal laddare monterats runt om i kommunen.

Energirådgivningen lämnar ett underskott på 80 tkr.

## Samhällsbyggnadsförvaltningen

<b>Ekonomi tkr</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Bokslut 2015</b>	<b>Budget-avvikelse</b>
Verksamheten intäkter	+111 992	+113 307	+3 947
Verksamheten kostnader	-155 934	-163 145	-3 022
- varav <i>personalkostnader</i>	-22 943	-25 539	-41
Verksamhetens nettokostnader	-43 941	-49 808	+925
Budgetram	-47 123	-50 732	
Driftbudgetavvikelser	+3 182	+925	
Nettoinvesteringar	-32 375	-41 572	
<b>Personalbild</b>			
Antal inrättade tjänster	46,0	46,0	
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	<b>2,7%</b>	<b>3,0%</b>	
Dag 1-14	1,2%	1,8%	
Dag 15-90	0,3%	0,4%	
Dag 91-	1,2%	1,8%	
<b>Antal anställda personer</b>			
Tillsvidareanställda*	45 pers	43 pers	
Visstidsanställda**	3 pers	1 pers	
Övriga anställda***	4,1 årsarb	4,0 årsarb	
<b>Medelsysselsättningsgrad</b>			
Kvinnor	97,0%	100,0%	
Män	99,3%	99,3%	

\* Mätpunkt 1 november

\*\* Mätpunkt 1 november, avser vikariat och allmän visstidsanställning

\*\*\* Antal arbetade timmar under året /årsarbetstid. Avser timanställda, PAN-anställda, säsonganställda samt bidragsanställningar

## Byggnadsnämnden

Ordförande: Hillevi Colliander (s)

V. ordförande: Jan-Åke Persson (s), Ebbe Södergren (m)

Stadsarkitektavdelningens ledning: Maria Houmann

### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Nämndgemensamt	-488	-587	-75
Nämndens nettoram	-488	-587	-75

### Uppföljning av byggnadsnämndens mål 2012

- Uppfyllda mål
- Delvis uppfyllda mål
- Ej uppfyllda mål

	Inriktningsmål Om 3-4 år har vi...		Nämndsmål	Kommentarer
<b>LIVSMILJÖ</b>	...unika miljöer som tas tillvara och Utvecklas	●	Bebyggelsens kulturhistoriska värden skall, i minst en av kommunens värdekärnor (k-områden enligt översiktsplanen), senast år 2012 vara identifierade och ha ett långsiktigt hållbart skydd.	För att värna det värdefulla byggnadsbeståndet i kommunen arbetar stadsarkitektavdelningen och byggnadsnämnden allt mer intensivt med varsamhetsfrågorna vid prövningar beträffande om- och tillbyggnader i våra bevarandevärda områden.
	...ekologisk hållbar sammanslagning	●	Vid ianspråktagande av mark för exploatering i områden med höga naturvärden <sup>1</sup> skall en för arten eller naturtypen <i>negativ</i> åtgärd	Ingen av de detaljplaner som godkänts eller antagits av BN under år 2015 har berört ny ianspråktagen mark med höga naturvärden enligt definitionen.

<sup>1</sup> Med höga naturvärden avses ytor som ingår i kommunens grönstrukturplan (värdekärnor och stråk), naturvårdsplan för Blekinge eller ytor som omfattas av områdesskydd i form av, naturreservat, naturvårdsavtal, biotopskydd, fågel- och sälskydd, nyckelbiotoper, natura 2000, riksintressen för naturvärden.

		<p>kompenseras med en eller flera åtgärder<sup>2</sup> som påverkar samma art eller naturtyp på ett <i>positivt</i> sätt.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Vid exploatering i områden med höga naturvärden skall den ianspråktaga kvartersmarken med höga naturvärden kompenseras med juridiskt skydd (t.ex. planbestämmelse allmän plats natur) motsvarande minst 50% av den ianspråktaga ytan.</li> </ul>	<p>Ingen av de detaljplaner som tagits godkännandebeslut eller antagits av BN under år 2015 har berört ny ianspråktagen mark med höga naturvärden enligt definitionen</p>
	<p>...attraktivt boende för olika behov</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Planlagd yta (hektar) där planen uppdaterats skall öka.</li> <li>● I nya detaljplaner, i kommunens fem prioriterade tätorter, skall andelen kvartersmark bostäder med kortare avstånd än 300 meter till närströvsområde samt mindre än 100 meter till naturytor för lek vara minst 80%.</li> </ul>	<p>I stort alla detaljplaner som godkänts av BN under år 2015 uppfyller kriterierna. Med naturytor för lek avses även en gräsyta i detaljplan reglerad som <i>Allmän plats Natur</i> och som är tillgänglig för fri lek.</p>

<sup>2</sup> Exempel på åtgärder som gynnar den biologiska mångfalden:

- En del av planområdet utformas som en ängsyta, lund, eller våtmark.
- Bon för igelkottar, insekter/bin eller död ved tillskapas inom planområdet.
- Det finns mat för fåglar, fjärilar etc inom planområdet året runt.
- Inom planområdet planteras bärande träd eller buskar såsom lind, skogslönn, rönn och ek, hägg, buddleja och syren.
- Holkar för fåglar, fladdermöss tillskapas inom planområdet.
- Regnvatten från hus och hårdgjorda ytor inom planområdet samlas upp i fördröjningsmagasin.
- Inom planområdet tillskapas möjlighet till odling av grönsaker, frukt och bär.
- Byggherren samarbetar med ekologisk expertis
- Tak inom fastigheten är gröna, dvs. klädda med växtlighet, t.ex. moss-sedum-vegetation.

		<ul style="list-style-type: none"> <li>● I nya detaljplaner, inom 5 km från stationsläget i Sölvesborg (cykelavstånd), skall planbestämmelserna medge byggnation av andra typer av bostäder än villor på minst 10% av den, för bostäder, planlagda kvartersmarken. Syftet är att motverka alltför stor utglesning av staden.</li> </ul>	
<b>ARBETE OCH NÄRINGS- LIV</b>	...aktiva nätverk med starkt engagemang	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Ledande tjänstemän skall delta i nätverk utanför den kommunala organisationen.</li> </ul>	Tjänstemän deltar i nätverk KFSK samt de av Länsstyrelsen initierade träffarna.
	...behovsriktad kompetensförsörjning	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> </ul>	Tjänstemän deltar kontinuerligt i KFSK och SKLs utbildningar.
	...ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Samarbete med näringslivskontoret.</li> </ul>	Företagsområdet Kämpaslättens detaljplan vann Laga Kraft under 2015. Arbeta med framtagande av ny detaljplan för Nogersunds detaljplan. Bygglovsansökningar vad gäller företag hanteras skyndsamt.
	...en utvecklad turismnäring	<ul style="list-style-type: none"> <li>?</li> </ul>	Nämndens påverkansmöjlighet?
<b>INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER</b>	...god tillgänglighet	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Antalet meter gång- och cykelvägar skall öka.</li> </ul>	
	...förbättrad lokal- och regionaltrafik	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Andelen planlagd yta för bostäder i nya detaljplaner med kortare avstånd mellan kvartersmark bostad och kollektivtrafikens noder, t.ex. hållplatslägen, i kommunens fem prioriterade tätorter än 400 meter skall vara minst 50 %.</li> </ul>	.
	...en modern digital utbyggnad	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> </ul>	
<b>SERVIC E OCH VÄRDS</b>	...en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> </ul>	Statistik svår att bryta ner till nämndnivå.

	...respektfullt bemötande	●	Betyget för "bemötande och tillgänglighet" när medborgarna bedömer kommunens verksamheter ska senast 2014 vara minst 3,9 (3,73 år 2008)	Statistik svår att bryta ner till nämndnivå.
	...utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen	●	<i>Minst en ny intelligent e-tjänst som effektiviserar för <u>kommunen och invånarna</u> införs årligen</i>	Stadsarkitektavdelningen har köpt in ett nytt program för att rita detaljplaner och som minskar tidåtgången för ritandet.

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbete

#### Verksamhet

Byggnadsnämndens uppdrag är enligt plan- och bygglagen (SFS 2010:900) att ansvara för kommunens uppgifter inom plan- och byggväsendet och att ha närmaste inseedet över byggnadsverksamheten i kommunen. Fr.o.m. 1 januari 2005 är byggnadsnämnden även trafiknämnd.

Från och med år 2011 är det Räddningstjänsten i Västra Blekinge som fullgör kommunens uppgifter enligt lagen (2010:1011) och förordningen (2010:1075) om brandfarliga och explosiva varor.

Nämnden ansvarar också för uppgifter enligt annan lagstiftning, som ska fullgöras av den kommunala nämnden inom plan- och byggväsendet; bl.a. tillstånd enligt lagen om brandfarlig vara.

Stadsarkitektavdelningen är byggnadsnämndens verkställande förvaltning för fysisk planering, bygglovshantering, tillsyn och kontroll m.m..

Se även verksamhetsbeskrivningen för stadsarkitektavdelningen.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

#### Ekonomi

För år 2015 redovisar byggnadsnämnden ett underskott på 75 tkr.

Budgetavvikelsen beror på kostnader för kopiering och ersättning för inkomstförlust. Kostnader som vi inte råder över.

### Nyckeltal, verksamhetsmätt

Siffror inom parentes avser motsvarande förhållanden år 2014. Byggnadsnämnden har under år 2015 haft 9 sammanträden och presidiet har haft 18 sammanträden.

Byggnadsnämnden har under året behandlat 1091 (753) ärenden varav

- 32 (41) beslut i planärenden
- 32 (48) bygglovbeslut i nämnden
- 205 (174) bygglovsbeslut på delegation
- 354 (259) startbesked
- 6 (3) beslut om förhandsbesked
- 98 (89) beslut om trafikärenden och parkeringstillstånd
- 20 (30) övriga beslut t ex förelägganden m m.

Under året har nämnden även behandlat ärenden, vad gäller, slutbesked, godkännande av kontrollansvarige, yttranden, anmälningsärenden och andra skrivelser.

### Framtida utveckling

Byggnadsnämnden fortsätter arbetet med att förbättra service och kundfokus. I kommunens servicemätning gentemot företag ökar NKI vad gäller bygglovshantering med 22 enheter. Vilket är den största ökningen jämfört med tidigare resultat inom de fyra myndighetsområden som undersöktes.

## Bygglov

### NKI och index

Bild: NKI samt betygsindex per serviceområde för Bygglov 2011, 2013 och 2015

	NKI 2011	NKI 2013	NKI 2015
	66	56	78
Serviceområden	Index 2011	Index 2013	Index 2015
Information	67	65	76
Tillgänglighet	67	71	81
Bemötande	68	68	89
Kompetens	67	65	86
Rättssäkerhet	72	64	77
Effektivitet	65	57	79

Observera att resultaten för åren 2011 och 2013 är omräknade enligt 2015 års definitioner (se sida 4).

### Största skillnaderna i jämförelse med andra kommuner

Tabell: De fem enskilda frågor där Sölvesborgs kommun har bäst resultat i jämförelse med andra kommuner inom området Bygglov

Fråga	Sölvesborgs kommun	Samtliga kommuner	Skillnad
... vår förmåga att förstå dina problem?	8,7	6,5	2,2
... vår förmåga att ge råd och vägledning?	8,7	6,6	2,1
... möjligheten att få träffa rätt person (er)?	8,8	6,8	2,0
... vårt engagemang i ditt ärende?	9,0	7,0	2,0
... rutinerna kring handläggningen av ditt ärende?	8,4	6,5	1,9

Tabell: De fem enskilda frågor där Sölvesborgs kommun har sämst resultat i jämförelse med andra kommuner inom området Bygglov

Fråga	Sölvesborgs kommun	Samtliga kommuner	Skillnad
... möjligheten att direkt hämta blanketter och informationsmaterial på hemsidan?	7,4	7,6	-0,2
... möjligheten att använda e-tjänster för ditt ärende?	6,8	6,9	-0,1
... hur vi informerade om möjligheten att överklaga beslut?	7,4	6,9	0,5
... vår skriftliga information (beslutsunderlag, blanketter, broschyrer m.m.)?	7,5	7,0	0,5
... informationen på vår webbplats?	7,2	6,7	0,5

Se vidare i Insikt 2015- en servicemätning av kommunens myndighetsutövande gentemot företag.

Byggnadsnämnden arbetar 2016 med en förbättring vad gäller tydligare uppföljning vad gäller kvalitet, tid och kostnader inom planarbetet.

Byggnadsnämnden har beslutat om riktlinjer och tagit fram en kravspecifikation för detaljplanearbetet som riktar sig till sökanden för att underlätta handläggningen av ärenden.

För ytterligare information om byggnadsnämndens verksamhet se verksamhetsbeskrivning för stadsarkitektavdelningen. m



## Fritids och kulturnämnden

Under Fritids och kulturnämnden ingår förutom fritid och kultur även bibliotek och musikskola.

Ordförande: Mats Svensson (s)

V. ordförande: Johanna Beijer (s) och Nina Stureson (m)

Förvaltningsledning: Ulf Bjälkenborn

### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Fritid/turism	-20 596	-18 523	+1 990
Kultur	-12 398	-13 349	-8
Föreningsbidrag	-4 065	-4 105	-109
Nämndgemensamt	-2 871	-2 346	+8
<b>Nämndens nettoram</b>	<b>-39 930</b>	<b>-38 322</b>	<b>+1 881</b>

### FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDENS MÅL 2015

- Uppfyllda mål
- Delvis uppfyllda mål
- Ej uppfyllda mål

	Inriktningsmål Om 3-4 år har vi...		Nämndsmål	Kommentarer
<b>LIVSMILJÖ</b>	...unika miljöer som tas tillvara och utvecklas	●	Fritid och kulturs verksamhet ska ligga tre (3) indexenheter/tal över riksgenomsnittet i den sk Medborgarundersökningen	I den senaste medborgarundersökningen, våren 2014, fick Idrott/motion ett betygsindex på 64, jämfört med riket(motsvarande stora kommuner) som hade 60, dvs fyra (4) över. Kultur fick 60 jämfört med riket 61, dvs ett (1) under rikssnittet för jämförbara kommuner.
	...ekologisk hållbar samhällsplanering	●	Antalet mötesplatser för våra kommuninvånare ska bli fler och förnyas. Minst fyra (4) ska skapas fram till 2014.	Under de senaste åren har bla följande "mötesplatser" tillkommit, Näridrottsplats Falkvik, Skofabriken, Skejtan och Näridrottsplats Hjortakroken.
	...attraktivt boende för olika behov	●	Fritid och kultur ska göra minst tre (3) insatser årligen för att främja en utveckling av entreprenörskap kopplat till kulturarvet i kommunen.	Kulturkalaset, Julmarknaden och Medeltida marknad (under Killebom) är exempel som gynnar entreprenörskap kopplat till vårt kulturarv.

<p><b>ARBETE OCH NÄRINGSLIV</b></p>	<p>...aktiva nätverk med starkt engagemang</p> <p>...behovsriktad kompetensförsörjning</p> <p>...ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering</p> <p>...en utvecklad turismnäring</p>			
<p><b>INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER</b></p>	<p>...god tillgänglighet</p> <p>...förbättrad lokal- och regionaltrafik</p> <p>...en modern digital utbyggnad</p>			

<b>SERVICE OCH VÄRDSKAP</b>				
	<p>...en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare</p> <p>...respektfullt bemötande</p> <p>...utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Tre(3) nya arbetsmetoder ska utvecklas för att bättre kunna bemöta kommuninvånarnas och föreningars önskemål och behov inom fritids och kulturområdet.</li> <li>● Samtliga föreningar ska ges möjlighet att utveckla kunskap i etik och värdskap vid minst ett (1) tillfälle per år fram till 2014.</li> <li>● Antalet interaktiva tjänster på fritid/kulturs/biblioteket/musikskolans hemsida ska öka med en (1) tjänst per år fram till 2014.</li> <li>● Nyttjandegraden i alla lokaler ska öka med 10 % fram till 2014 med utgångspunkt från statistiken i FRI med basår 2010.</li> <li>● Elever till musikskolan ska år 2014 ha en maximal väntetid om ett (1) läsår innan man erbjuds plats i någon verksamhet.</li> </ul>	<p>Webbokning, dvs att kunna boka idrottslokaler hemifrån är ett nytt sätt att möta föreningars och privatpersoners önskemål inom vårt område.</p> <p>Alla Idrottsföreningar erbjuds värdegrundsutbildning via SISU.</p> <p>Webb-bidrag har införts 2015 och 2016 kan de flesta föreningsbidrag sökas via webben.</p> <p>Nyttjandet av våra idrottslokaler har mellan åren 2011-2014 ökat med drygt 11 %.</p> <p>Musikskolan har 35 ungdomar som inte har kunnat erbjudas någon plats. Ingen av dem har stått i kön längre än 1 år. Jämför målet till vänster.</p>	

## FRITID/TURISM

### Verksamhetsbeskrivning

Under rubriken **FRITID** ingår verksamheter som av tradition inryms under området kommunal fritidsverksamhet. I första hand idrotts och friluftsanläggningar, men även verksamheter såsom simskola och fritidsgårdar.

Följande ingår :

**Simskolan** bedrivs vid Hälleviksbadet för ca 200 barn under tre veckor direkt efter skolavslutningen i juni månad.

**Samlingslokaler** består av Sternska Villan. I denna lokal finns Sölvesborgs PRO och Bosniska föreningen Liljan inhyrda.

**Idrottsplatser**, som ägs av Sölvesborgs kommun är Strandvallen, Svarta Led och Ringaslätt. Skötseln

av dessa sker i förenings regi av Mjällby AIF, Sölvesborgs GoIF och FK Sölvesborg United. Avtalen gäller till och med 2016.

Vidare finns två (2) näridrottsplatser, vid Falkviksgården och Hjortakroksskolan och Skejtan budgeterade i denna verksamhet.

**Ishall**, är i kommunal drift, öppet från slutet av augusti till ca mitten av mars varje år.

**Idrottshallar/salar**, här ingår följande hallar/salar Sölvesborgs, Mjällby, Falkviksgården, Hjortakroken, Furulundskolan, Hörvik, Norje, Hällevik och Möllebackskolan

**Hälleviksbadet**, badet sköts i samarbete mellan kommunen och en privat förhyrare. Förhyraren sköter bl a entré, städning av anläggningen, badvaktssysslor osv.

**Friluftsanläggningar/badplatser**, kommunen svarar för skötseln av följande badplatser. Tredenborg, Sandviken, V Torsö, Hällevik, Hörvik och Norje havsbad.

Motionsspåret vid Svarta Led, vandringsleder och sportfisket vid Grundsjön ingår också i denna verksamhet. När det gäller Sandvikens och Hörviks badplatser så finns ett visst föreningsengagemang. I Sandviken svarar Sandvikens Östra stugägareförening för utläggning av badbryggan och i Hörvik svarar hembygdsföreningen för den dagliga tillsynen av badplatsen inklusive toalettbyggnaden.

Det finns även sk hundbadplatser vid Tredenborgs badplats och i Hällevik (söder om Strandvallen).

**Småbåtshamnar**, Hälleviks hamn ägs av Sölvesborgs kommun, men i enlighet med ett särskilt skötselavtal svarar Hälleviks hamnförening för driften av hamnen. Vidare finns avtal med Sölveborgsvikens Båtklubb avseende småbåtshamnen vid innerhamnen i Sölvesborg.

**Simhall, Valjeviken**. Simhallen ägs av Valjeviken (ideell stiftelse). Under 2015 fanns inget avtal tecknat mellan Sölvesborgs Kommun och Valjeviken.

**Fritidsgårdsverksamhet**. Här ingår fritidsgårdsverksamhet vid Mjällby skola (Fritan), Havsgården i Norje och vid Skofabriken i Sölvesborg. Verksamheten drivs i enlighet med upprättade avtal med Ysane-Norje Hembygdsförening i Norje och BUN avseende Mjällby skola och Skofabriken i Sölvesborg. Vidare inryms **campingplats** i denna verksamhet. Kommunen äger Tredenborgs Campingplats, den är dock uthyrd till en privat förhyrare. Det nuvarande avtalet gäller till och med 2019-12-31.

#### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

**Idrottsplatser**. Inför 2014 tecknades nya skötselavtal med Sölvesborgs GoIF, Mjällby AIF och Sölvesborgs United avseende skötseln av Svarta Led, Strandvallen och Ringaslätt. Avtalen är treåriga och varar således till och med 2016. Mjällby AIF har inte haft kunnat följa upprättat avtal avseende ersättning för konstgräsplanen.. Detta har medfört en minuspost om 1.113 tkr, verksamhet idrottsplatser.

I vår **ishall**, Sölveshov, genomfördes(2014-15) en stor investering i form av en ny kylanläggning som ska minska vår användning av ammoniak i isrören. En minskning från ca 800 kg till ca 40 kg, vilket givetvis är en miljövänlig investering.

Vidare inköptes en ny ismaskin under hösten 2015. **Hälleviksbadet**. Inför säsongen förlängdes avtalet med Hälleviksbadet AB, bestående av två lokala handlare i Hällevik. Tvisten med de förra hyresgästerna avgjordes under året, vilket innebar att kommunen fick tillbaka deponerade hyror

motsvarande 120 tkr. Vilket då har gett ett plusresultat i budgeten för Hälleviksbadet.

**Badplatser**. Kommunens arbete med att hålla hög standard vid badplatserna har fortsatt under 2015. Genom att fylla på sand vid de badplatser som har utsatts för stranderosion har stränderna kunnat återskapas. Sommaren 2015 var vädermässigt inte bra, vilket också påverkande skötseln av ständerna. På grund av bl a blöt sand var det svårt att hålla stränderna perfekta. Tyvärr har vi de senaste åren haft problem med kvalitén på badvattnet i Hällevik. Dock blev det en förbättring under 2015 och till slut så uppvisade badplatsen helt godkända prover. Vid Sandvikens badplats uppfördes en ny/renoverad badbrygga inför badsäsongen.

**Område Fritid** uppvisar ett plus om 2.008 tkr. Vilket till stor del beror på att budgeterade medel till ett ev avtal med simhall, Valjeviken inte användes.

#### **Framtida utveckling**

Mötesplatser har blivit ett ledord för fritid och kultur. Att skapa och förnya mötesplatser ingår som ett mål för fritids och kulturnämnden och genomsyrar i mångt och mycket arbetet inom nämnden. Skofabriken, skejtan, näridrottsplatser är exempel på detta. I framtiden kommer även vår natur och vårt friluftsliv att bli än mer viktigt som ett komplement till befintliga anläggningar. Utemiljön finns redan och ökad fysisk aktivitet utomhus ligger i tiden. Platser för spontanverksamhet kommer också att vara viktiga. Därför är det viktigt att behålla vissa gräsytor, skapa utegym, motionsspår osv.

Ett annat område som är viktigt är våra anläggningar, idrottsplatser, ishall, idrottshallar osv.

#### **TURISM**

##### **Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet**

Under rubriken Turism ingår Sölvesborgs Kommuns turistiska marknadsföring av Sölvesborgs Kommun. Dock ej turistbyrå i medborgarkontoret som budgeteras på annan plats i den kommunala budgeten. Det som ingår är den strategiska planeringen och genomförandet av turisminriktad marknadsföring av Sölvesborgs Kommun (Visit Sölvesborg). Vidare ingår det regionala samarbetet med Visit Blekinge AB och Region Blekinge. Kommunen samarbetar också med Bromölla och några andra kommuner. Konkreta exempel på marknadsföring är framtagning av broschyrmaterial, skyltar, kartor, annonser, tv-reklam, mässdeltagande, arrangemang och olika projekt (Sydostleden och Visit Blekinge AB). Vidare genomförs ett antal olika nätverksträffar med turistaktörer i kommunen under året.

Det politiska ansvaret för turistfrågor överfördes från kommunstyrelsen till fritids och kulturnämnden inför 2015. På tjänstemannanivå sorterar turistfrågorna under turistchefen och turismsamordnaren.

Kontoret har också genomgått en intern värdegrundsbildning i kommunens regi. Via Visit Blekinge har kontoret även genomfört en extern värdegrundskurs i värdskap.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

Sölvesborgs Kommun är en festivalkommun. Sweden Rock festival, Killebomfestivalen och Hälleviks Trad Jazz festival är samtliga etablerade festivaler. Sweden Rock Festival är en av Sveriges största musikfestivaler med över 33.000 besökare per dag. Under 2015 års Sweden Rock Festival(SRF) genomfördes en undersökning av festivalen av HUI (handelns utvecklingsinstitut). Med syfte att utvärdera evenemangseffekterna av festivalen. Sammanfattningsvis visade SRF på en turistekonomisk omsättning på ca 100 mkr. Den genomsnittliga dygnskonsumtionen var 1.044 kr per besökare. 73 % av besökarna övernattade i Sölvesborgs Kommun mm. Arrangemang och festivaler är givetvis viktiga besöksdragare som genererar turistintäkter till vår kommun. Under 2015 genomfördes också en mindre festival i Ebbalücke, Ljungbackastämman. Ett privat initiativ, som samlade några hundratals besökare. Ett bra initiativ och fortsättning följer. Ett internationellt cykelevent, med veterancyklar, genomfördes i mitten av maj månad med Sölvesborg som centrum. Deltagarna kom från hela världen. Idrottsvenemang, cuper för pojkar o flickor lockar många besökare till vår kommun. Vilket också genererar intäkter till boende, restauranger och affärer. Kommunen har också avtal med Kartguiden, avseende turistiska ”gratiskartor” och informationstavlor i vår kommun. Sydostleden (cykelprojekt mellan Växjö och Simrishamn) fortskrider och invigning är planerad till 2016. . Våra campingplatserna redovisade över 112.000 gästnätter för 2015. En ökning med 23.000 gästnätter från år 2008. I övrigt handlar vårt turistiska arbete mycket om utvecklingen av Visit Blekinge AB som bildades under 2014. Vår gemensamma boknings och informationsplattform för besöksnäringen i Blekinge. Där både näringen och det offentliga Blekinge ingår och ska samarbeta intensivt framgent. På det lokala planet försöker vi stötta och entusiasmera våra aktörer, genom att bli arrangera årliga turismträffar.

Vidare genomfördes nätverksträffar med syfte att ta fram ”vad vill vi i Sölvesborg med Visit Blekinge AB”. Vilka marknader och verksamheter är viktiga att föra fram och profilera i det regionala samarbetet. Ett spännande arbete som fortsätter under 2016.

**Verksamhet Turism** uppvisar ett minus om 18 tkr.

Sammantaget visar Område **Fritid/Turism** ett plus om 1.990 tkr. Vilket i sin helhet beror på att medel avsatta till hyra av simhallen, Valjeviken ej användes.

### **Framtida utveckling**

När det gäller framtiden så har vår kommun, som vi tidigare är framhållit, en mycket hög utvecklingspotential. Vi har en välskött och upplevelsefylld kommun att visa upp för våra besökare. Vårt geografiska läge är också utmärkt, närheten till kontinenten (Öresundsbron) och Danmark osv. Det gäller att fortsätta på den inslagna vägen, dvs att marknadsföra Blekinge på ett kraftfullt sätt via Visit Blekinge AB. Just Visit Blekingekonceptet är vår framtid när det gäller att få information om Blekinge. De närmaste åren kommer därför att bli avgörande hur vi kommer att lyckas med att positionera Blekinge som ett intressant besöksmål. Ledordet är samarbete.

## **KULTUR**

### **Verksamhetsbeskrivning**

Inom område **KULTUR**, finns följande verksamheter, allmän kulturverksamhet, kulturlokaler, Bibliotek/lärcentrum och Musikskola.

Den **allmänna kulturverksamheten** omfattar både barn/ungdom- och vuxenkultur samt vissa traditionella arrangemang såsom valborgs- och nationaldagsfirande, Killebomfestivalen och Julmarknaden i Slottslängorna. Genom abonnemangsserien SISSE erbjuds i samarbete med Bromölla kommun ett varierat utbud av barnkultur. Genom ekonomiskt stöd och med praktisk handledning stödjer Fritid och Kultur kulturprojekt och kulturföreningar under hela året. I **Kulturlokaler** ingår fastighetskostnader för Sölvesborgs Museum, Konsthallen, Slottslängorna, Tingshuset och Fiskemuseet i Hällevik. Verksamheten i konsthallen och i fiskemuseet genomförs av Sölvesborgs Konstförening respektive Hembygdsföreningen Facklan. Samlingarna i Sölvesborgs Museum ägs och sköts av Sölvesborgs Fornminnesförening. I Allmän kulturverksamhet ingår också det årliga kulturpriset, underhåll av offentlig konst samt personal för öppethållande på museum och konsthall under vissa perioder av året. Verksamheten ska också projektleda inköp av konst för 1%-regeln.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

Under 2015 har arbetet med den förändrade organisationen där allmänculturen och biblioteksverksamheten gått ihop fortsatt. Detta framför allt genom de nyrekryteringar som gjorts både inom kultur- och biblioteksverksamheterna. Fokus vid samtliga rekryteringar har varit på arrangemang, ungdom och kommunikation. Den nya kultursamordnaren tillträdde under hösten 2015, varför verksamheterna fått planeras först därefter.

Abonnemangsserien SISSE, har genomförts med åtta föreställningar som arrangerats växelvis i Bromölla och Sölvesborg. Verksamheten vänder sig till mindre barn, 2-6 år. Nationaldagen förnyades med medborgarskapsцерemonier där nya svenskar hälsades välkomna med "diplom" och gemensam fika på Stortorget. Kommunfullmäktiges ordförande välkomsttalade. I ett gott samarbete med Blekinge Museum visades utställningen "Under Asfalten" i Konsthallen under sommarmånaderna. Utställningen berättade om arkeologin från utbyggnaden av E22:an.

Killebom blev som "alltid" årets stora publikmagnet som lockade många besökare till Sölvesborg. Bland artisterna återfanns bland andra Linda Pira och Timo Räisenen. I år flyttades den medeltida marknaden ner till Slottsparken där riddarsällskapet Skånska Björnen höll tornerspel. Höstens Kulturkalas får numera anses vara ett etablerat arrangemang där kommuninvånarna får tillfälle att möta kulturföreningarna och deras verksamheter samtidigt som föreningarna får mycket uppmärksamhet i pressen. Programmet innehöll över 60 programpunkter för både äldre och yngre.

Julmarknaden genomfördes också med gott resultat. Publiken räknades till ca 5000. Julmarknaden får tillsammans med Killebom, ses som viktiga marknadsföringspelare både utåt och inåt mot våra egna kommuninvånare.

Årets kulturpris delades mellan Nogersunds hembygdsförening och Marcus Bernhardsson. Därtill delades kulturstipendium ut till Sölvesborgs Musikkår för att underlätta för de yngre musikanterna att medverka i en blåsorkestertävling i Tyskland.

Vid sidan av egna arrangemang har kulturavdelningen samarbetat och lämnat bidrag till ett antal större aktiviteter såsom Sölvesborgs Trädgårdsdag, Opera på Hanö, Hälleviks Tradjazzfestival och SommarDans i Blekinge. En glädjande nyhet för 2015 var Sölvesborgs Teaterförenings engagerade satsning på Sommartheater. Fritids- och kulturnämnden stödjer med projektbidrag. Tyvärr ställde vädret till det för utomhusarrangemanget "Fritt Spelrum" som med kort varsel fick flytta inomhus och som därmed fick

begränsad biljettförsäljning. För tingshusprojektet engagerades Michael Delden för att bygga en modell utifrån en av Asplunds egna sektionsritningar över huset. Modellen ska vara färdig till sommaren 2016. Projektering för takomläggning, utrymningsvägar, handikappingång och handikapptolett genomfördes. Detta kommer att verkställas under våren 2016.

Kulturavdelningen har inventerat kommunens samlade konstinnehav och också förmedlat konst åt en nybyggd del av Tärnan i Mjällby.

### **Framtida utveckling**

Sammanläggningen av bibliotekets och allmänculturens verksamheter ska ge bättre förutsättningar för kulturlivet i kommunen. Målet är att kommuninvånarna, kulturföreningarna och studieförbunden finner biblioteket som en naturlig mötesplats. En viktig insats blir att söka samarbeten med studieförbunden för att bygga upp den framtida publika verksamheten i biblioteket. Förnyelsen ska också ske i dialog med låntagare och allmänhet.

Killeboms utveckling bör byggas på större kunskap om vilka våra besökare är och hur de upplever festivalen. Ständigt nya krav på säkerhet gör också att vi som arrangörer måste veta mer om hur festivalen upplevs. Resurs kommer att behöva läggas på detta.

Fritid och Kultur bidrar med många starka arrangemang som ger styrka åt Sölvesborg som turist- och sommarort. Arrangemangen bildar också lokala mötesplatser som betyder mycket för den sociala sammanhållningen bland kommuninvånarna. Det är viktigt att våra ideella kulturföreningar får fortsatt stöttning från kommunen, både vad avser bidrag och i form av stöd och hjälp med planering och marknadsföring av sina verksamheter/arrangemang. Under 2016 ska kulturavdelningen införa arrangemangsprogram för kulturen. Genom samverkan med Skofabriken och annan fritidsverksamhet finns flera möjligheter till utveckling för unga.

Den fortsatta renoveringen/restaurering av Listers Härads Tingshus är viktig och kommer att fortskrida. Under 2016 kommer utställningen att förnyas och lokalerna att anpassas så att tingshuset blir tillgängligt för borgerliga ceremonier som vigslar, namngivningar eller begravningar. Slottslängorna är möjligheternas hus, men även här måste en planering ske om dess framtida användning.

**Verksamhet allmän kultur, kulturlokaler och konstnärlig utsmyckning** uppvisar ett plus om + 59 tkr.

### **BIBLIOTEK/LÄRCENTRUM**

#### **Verksamhetsbeskrivning**

Biblioteksverksamheten regleras av Bibliotekslagen 2013:801 som säger att biblioteken i det allmänna biblioteksväsendet ska verka för det demokratiska samhällets utveckling genom att bidra till kunskapsförmedling och fri åsiktsbildning samt främja litteraturens ställning. Kommunen ansvarar för folkbiblioteken och varje kommun ska ha ett folkbibliotek. Tillgången till media och information ska vara gratis. Grupper som enligt lag ska prioriteras är barn- och unga, personer med funktionshinder samt låntagare med annat modersmål än svenska.

Den huvudsakliga verksamheten bedrivs från Sölvesborgs bibliotek som erbjuder service 6 dagar i veckan.

Biblioteksfilialer finns i Mjällby och Hällevik. I Norge finns en sk utlåningsstation. I dessa enheter är skolbiblioteken på orten integrerade. Lärcentrum Sölvesborg fungerar som ett distansutbildningscentrum för olika utbildningsnivåer (komvux, folkhögskolor, högskolor). Inskrivna studenter har tillgång till lärcenter dagligen från kl.07:00 till kl. 23:00.

#### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi** (drift och investering).

Ett stort arbete under 2015 har lagts ner på att arbeta fram, och av kommunfullmäktige få antagen, Sölvesborgs första biblioteksplan. Planen gäller till och med 2018 och beskriver såväl folkbibliotekets som skolbibliotekets verksamhetsutveckling. Ett annat betydande arbete har lagts ner på en upphandling i samarbete med Olofströms kommun av ny utlåningsteknik, s k RFID-teknik. Den nya tekniken innebär att låntagarna själva kan hantera sina lån och möjliggör en framtida utveckling mot meröppna bibliotek. Systemet ska vara driftsklart för huvudbiblioteket till hösten 2016. Övergången till RFID-tekniken har också inneburit att biblioteket tagit sig an ett stort gallringsarbete som kommer att pågå också under 2016.

Ett överdrag på bibliotekets budget 2015 beror framför allt på oförutsedda kostnader för säkerhetsvakter som tagits in av arbetsmiljöskäl. Arbetsplatserna var heller inte moderniserade sedan 1983 varför inköp av höj- och sänkbara skrivbord var nödvändigt. Ytterligare belastning på budgeten kommer av en ”gammal skuld” i form av nya datorer som behövdes köpas in efter en migrering som skulle ha gjorts för gemensamma medel 2011-2013, men som aldrig blev slutförd på biblioteket.

Bibliotekets vikande utlåningssiffror motsvaras av en större samhällstrend med vikande bokförsäljning och bokutlåning. Allt fler finner sin läsning genom nedströmmade tjänster och faktainhämtning på internet. Bibliotekarierna har gjort totalt 125 bokprat under 2015, och haft 9 klassbesök i

biblioteket där vi visat biblioteket och pratat böcker. Andra utåtriktade verksamheter som genomförts är minibio, nalleövernattning och målarverkstad. Vid tre tillfällen har vi haft träff med våra biblioteksspanare där vi pratat om både nya och gamla böcker. Antalet daisy-lån har legat något högre än föregående år, boken-kommer-lån också likvärdig nivå. Antalet inskrivna studenter på Lärcentrum har varit oförändrat. Studenter som tenterar på lärcentrum, använder bibliotekets information, litteraturinlåning och handledning syns inte ha minskat. Studievägledning har erbjudits i egen regi. Efterfrågan på litteratur på andra språk och kurser på svenska har ökat.

Personalen inom kultur och biblioteksavdelningen har genomgått kommunens kultur och värdegrundsbildning.

**Verksamhet Bibliotek/lärcentrum** uppvisar ett minus om 123 tkr, vilket har redovisats enligt ovan.

#### **Framtida utveckling**

Under 2016 kommer arbetet med chipmärkning av mediebeståndet på huvudbiblioteket att genomföras. Därefter ska beståndet på filialerna gallras och integreras i den nya tekniken. Filialbiblioteken är sedan redo för att utvecklas mot meröppna bibliotek som kan ge Mjällby och Hällevik nya mötesplatser. Vikande utlåningsstatistik bör bemötas med bättre kommunikationsstrategier från bibliotekets sida. En satsning för mobilanpassad web bör göras. Det är också viktigt att Sölvesborgs bibliotek håller jämn takt med övriga bibliotek i regionen vad gäller teknikutveckling och service till låntagare.

Under 2016 kommer barn- och ungdomsavdelningen samt bibliotekets informationsdiskar att fräschas upp och förnyas. Nästa steg i riktningen mot att öka bibliotekets attraktivitet för kommuninvånarna är att se över hur fler publika arrangemang kan rymmas i bibliotekshallen utan att ”konkurrera ut” biblioteket som allmänhetens lugna läs- och fortbildningsmiljö. Biblioteket byggdes 1983 för den verksamhet man då såg behov av och efterfrågade. 2001 tillkom lärcenter. Framöver kan en översyn av vilka verksamheter som kan rymmas i huset och hur de ska samverka bli nödvändig. Bibliotekets ”innehåll” ska bli lättare att analysera och förändra genom att en medieplan tas fram under 2016.

Antal högskoleinskrivna samtidigt under året: 2015: 148

Antal lån per invånare uppgick till 6,65.

## MUSIKSKOLAN

### Verksamhetsbeskrivning

Musikskolans verksamhet består av att erbjuda elever från årskurs 3 och uppåt möjlighet till instrumental- och sångundervisning 1 ggr/vecka och utöver det så erbjuds eleven att vara med i någon utav musikskolans olika ensembler/orkestrar och körer.

Eleverna ska ges möjlighet att skapa och uppleva musik, öka barnens uttrycksförmåga samt kunna fungera i en grupp. Musikskolans uppgift är också att ge eleverna sådana kunskaper att de kan medverka i ortens musikliv, samt i förekommande fall ge en förberedande yrkesutbildning (utökad kurs).

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

Under budgetår 2015 har musikskolan erbjudit intresserade elever från årskurs 3 till och med gymnasieskolan möjlighet att lära sig sjunga och spela olika instrument samt att delta i någon utav musikskolans ensembler, kör och orkestrar. Musikskolan har haft ca 340 inskrivna på de olika kurserna. Under 2015 har vi fortsatt vårt projekt ”Mera blås” där vi åker runt till skolorna och där vi 3 ggr besöker en åk 2 klass och visar och spelar blåsinstrument tillsammans med eleverna. Därefter besöker vi nästa skola.

Vi har drivit projektet ”Få Hjortakroken i gung”. tillsammans med Hjortakroksskolan vidare där vi sjunger och spelar tillsammans med eleverna i årskurs 3-5.

Instrumenten vi använder är gitarr, ukulele, elbas, och djembetrummor.

Musikskolan har haft ett fortsatt samarbetet med kulturförskolan i Tingshuset som 3 ggr/vecka kommer upp och sjunger och spelar. Vi har fortsatt med fiolspel för de elever från kulturförskolan som p.g.a. ålder förflyttats till annan verksamhet.

Musikskolans elever och ensembler har som vanligt varit engagerade i många olika sammanhang. En höjdpunkt var vår turné/resa till Bornholm med vår orkester Stråk&Blås. Där gav vi ett antal uppskattade konserter. Vi har under året även gjort kammarkonsert, musikcaféer, spelat på skofabriken med våra elever på kulturkalaset, prova på kväll för våra blåselever tillsammans med Sölvesborgs Musikkår, gjort lunchkonsertvecka, invigningar och varit med på olika ideella organisationers arrangemang, vi har besökt äldreboende, vi har firat Musikskolans dag, varit med på skolornas olika avslutningar och som vanligt stått för underhållningen i samband med utsparken på Furulund. Vi var med på Julmarknaden i Slottslängorna. Musikskolans lärare spelade som vanligt under fredagskvällen och musikskolan hade ansvaret för musiken under lördagen från scenen. Det bjöds på musik av yngre körer till våra äldsta

ensembler/orkestrar. När det gäller kön till musikskolan så är den i dagsläget 35st sökande ungdomar som inte har kunnat erbjudas plats.

Personalen inom musikskolan har genomgått kommunens utbildning i kultur och värdegrundsarbete.

Det **ekonomiska utfallet för musikskolan** blev + 57 tkr.

### Framtida utveckling

Musikskolan kommer att arbeta vidare med vår målsättning att våra elever skall tycka det är roligt, intressant, stimulerande och givande att vara med i vår verksamhet och även att försöka nå ut till nya elevgrupper. Vi kommer också att fortsätta med våra projekt ”Mera Blås” och ”Få Hjortakroken i gung”. Under våren 2016 kommer vi också att vara engagerade i sarskolans musical ”Att flyga högt-the musical och vi kommer själva att göra en liten musikal ”Flugturen” tillsammans med Möllekören.

Sammantaget blev det **ekonomiska utfallet för område KULTUR, - 8 tkr.**

## FÖRENINGSBIDRAG

### Verksamhetsbeskrivning

Under rubriken **FÖRENINGSBIDRAG** ingår följande bidragsformer, lokalbidrag till ungdoms-, handikapp-, kultur-, och övriga föreningar/organisationer. Programöverenskommelser och verksamhetsbidrag till kultur- och handikappföreningar. Projektbidrag till kulturföreningar. Vidare ingår aktivitetsbidrag för ungdomsföreningar, lönebidrag och bidrag till nämndens förfogande.

Inför 2016 inför vi ett nytt bidrag till föreningslivet – Spontan i Sölvesborg. Bidraget ger barn och ungdomar möjlighet att medverka i spontanaktiviteter i organiserad form utan någon kostnad.

Slutligen kan bidrag utgå till studieförbunden i form av grund och volymbidrag.

Ett särskilt bidrag utgår också till SISU, ”idrottens studieförbund”.

### Framtida utveckling och kommentarer till budgeten

De kommunala bidragen är viktiga för våra ideella föreningar. I en allt tuffare ekonomisk tillvaro är det viktigt att kommunen stödjer föreningslivet. Lokalbidraget till föreningar som äger egna eller hyr lokaler är oerhört viktigt och bör på sikt utökas. Nämnden har under de senaste åren diskuterat och framfört förslag om ett särskilt ”energibidrag” till dessa föreningar. Ett flertal föreningar har fortfarande lokaler med direktverkande el osv. Tyvärr har inte ekonomin tillåtit att ett sådant bidrag införs, men rent ekonomisk och miljömässigt så bör det ske.



Ett annat bidrag som är viktigt för våra ungdomsföreningar är det sk aktivitetsstödet. Ett bidrag som utgår till själva ungdomsverksamheten, ju mer verksamhet desto mer bidrag. En trend har varit en minskning av detta bidrag, men 2015 har denna trend brutits och vi i Sölvesborg har sett en ökning av antal deltagare i våra föreningar. Vi ser också en kraftig ökning av antalet nyregistrerade föreningar i Sölvesborg under 2015.

Inför 2016 vill vi att vårt nya bidrag **Spontan i Sölvesborg** blir ett uppskattat och väl nyttjat bidrag.

Under 2015 så har integration i föreningslivets verksamhet varit mycket aktuellt och detta kommer vara ett viktigt område inför 2016, att underlätta och stödja föreningslivet i detta.

Under 2015 införde vi möjlighet för föreningar att söka bidrag via webben, vilket många föreningar använde sig av. Under 2016 ska vi utveckla detta ytterligare.

#### **Ekonomiskt utfall för bidrag till föreningar och studieförbund** blev -110 tkr. Vilket till stor del

beror på att nämnden beviljade ett särskilt "akutbidrag" till Sölvesborgs Folkets Husförening om 100 tkr.

#### **Statistik**

Redovisning av utbetalt lokalbidrag under 2015, d.v.s. föreningar som äger eller hyr lokal/anläggning

<b>Ungdomsföreningar</b>	25 föreningar har delat på	1 375 650 kr	i snitt 55 026 kr/förening
<b>Handikappföreningar</b>	3 föreningar har delat på	58 531 kr	i snitt 19 510 kr/förening

#### **NÄMNDSGEMENSAMT**

##### **Verksamhetsbeskrivning**

Under rubriken **NÄMNDSGEMENSAMT** ingår fritids och kulturnämnden och dess fritids- och turismkontoret .

Verksamhet, Fritids och kulturnämnden, avser kostnader för ledamöterna i nämnden och dess administration. Nämnden har ca 7-8 möten och dess presidium ca 15 möten årligen. Vidare genomförs ytterligare träffar med föreningar, organisationer och andra ( t e x kulturarbetare) under året.

Kontoret hade under 2015, 3,0 tjänster. Fritids- och turistchef, föreningssamordnare och en turismsamordnare/sekreterare.

Fritids och kulturnämnden har att fullgöra de åtaganden som regleras i av kommunfullmäktige antaget reglemente. Nämnden består av nio

<b>Pensionärsföreningar</b>	5 föreningar har delat på	74 997 kr	i snitt 15 000 kr/förening
<b>Kulturföreningar</b>	9 föreningar har delat på	261 131 kr	i snitt 29 015 kr/förening
<b>Övriga föreningar</b>	17 föreningar har delat på	136 764 kr	i snitt 8 045 kr/förening

Redovisning av utbetalt **administrationsbidrag** under 2015

#### **Handikappföreningar**

7 föreningar har delat på 35 760 kr i snitt 5 109 kr/förening

#### **Pensionärsföreningar**

5 föreningar har delat på 25 000kr i snitt 5 000 kr/förening

Redovisning av utbetalt **lokalt aktivitetsstöd** under 2015 (avser ht 2014 och vt 2015)

<b>Ungdomsföreningar</b>	31 föreningar har delat på	597 168 kr	i snitt 19 260kr/förening
--------------------------	----------------------------	------------	---------------------------

Redovisning av utbetalt **bidrag till studieförbund** under 2015

Studieförbund 9 studieförbund har delat på 400 000 kr

**SISU** enligt avtal 80 000kr

Redovisning av utbetalt **bidrag till kulturföreningar** under 2015

<b>Programöverenskommelser</b>	381 000 kr
<b>Projektbidrag</b>	151 000 kr
<b>Kulturstipendium Unga</b>	10 000 kr

ledamöter och nio ersättare. Ordföranden och två vice ordförande utgör nämndens presidium. Kontorets arbetsuppgifter är att med hänsyn till utvecklingen inom fritids och kultursektorn på ett rationellt sätt fullgöra fritids och kulturnämndens förvaltnings och verkställighetsuppgifter. Allt enligt reglemente och tilldelade medel via kommunfullmäktige.

#### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

**Det ekonomiska utfallet blev+ 8 tkr för NÄMNDSGEMENSAMT.**

Under året har 6 möten i fritids och kulturnämnden genomförts. Vidare har nämndens presidium haft ca 15 möten samt ett antal föreningsträffar.

Kontoret har under 2014/2015 omorganiserats. Kulturdelen i kontoret har brutits ut och tillsammans med biblioteket bildat en ny kultur och biblioteksavdelning. Tjänsten som bibliotekschef har omvandlats till en kultur och bibliotekschef samtidigt som tjänsten som kultursamordnare också har flyttats till den nya avdelningen med hemvist på huvudbiblioteket.

Kontoret har genomgått kommunens utbildning i kultur och värdegrundsarbete under året.

#### Framtida utveckling

Nämndens ansvarsområden, fritid, kultur (inkl biblioteks- och musikskoleverksamhet) är viktiga områden för våra kommuninvånare. Verksamheter som kan kopplas till

människors livskvalité. Goda uppväxtvillkor för barn och ungdom hör också till meningsfull fritidsverksamhet. Därför kommer kommunens insatser inom dessa områden även framgent att vara viktiga. Detta för att Sölvesborgs kommun ska vara en attraktiv kommun att leva och bo i. Några andra verksamhetsområden för nämndens fortsatta arbete är, mötesplatser för alla åldrar, friluftsliv, ungdomsfrågor, föreningsbidragen, driften och tillgängligheten till våra fritids- och kulturanläggningar, kulturlivet i Sölvesborg samt bibliotekets och musikskolans fortsatta utveckling.

Besöksnäringen är givetvis också viktig för Sölvesborgs utveckling. Idag generar våra besökare, genom att bo, äta o göra saker i vår kommun ca 330 mkr/år.

## Fritid o kulturnämnden

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget-avvikelse
Verksamheten intäkter	4 718	4 219	-351
Verksamheten kostnader	-44 648	-42 541	2 232
- varav personalkostnader	-10 933	-11 139	132
Verksamhetens nettokostnader	-39 930	-38 322	1 881
Budgetram	-39 331	-40 203	
Driftbudgetavvikelser	-599	1 881	
Nettoinvesteringar		-140	
<b>Personalbild</b>			
Antal inrättade tjänster	19,2	19,7	
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	<b>1,0%</b>	<b>3,3%</b>	
Dag 1-14	1,0%	1,2%	
Dag 15-90	0,0%	1,6%	
Dag 91-	0,0%	0,5%	
<b>Antal anställda personer</b>			
Tillsvidareanställda*	21 pers	22 pers	
Visstidsanställda**	2 pers	1 pers	
Övriga anställda***	3,5 årsarb	2,6 årsarb	
<b>Medelsysselsättningsgrad</b>			
Kvinnor	79,9%	76,3%	
Män	100,0%	100,0%	

\* Mätpunkt 1 november

\*\* Mätpunkt 1 november, avser vikariat och allmän visstidsanställning

\*\*\* Antal arbetade timmar under året /årsarbetstid. Avser timanställda, PAN-anställda, säsonganställda samt bidragsanställningar

## Barn- och utbildningsnämnden

**Under barn- och utbildningsnämnden ingår barnomsorg, grundskola, särskola, individ och familjeomsorgsverksamhet samt integrationsmottagning**

Ordförande: Markus Alexandersson (s)

V. ordförande Kith Mårtensson (m) och Marcus Ekdal (v)

Förvaltningsledning: Martin Åsman

Driftkostnader, netto (tkr)	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Barnomsorg	-99 259	-101 284	+1 643
Grundskola exkl. Tillbaka till skolan	-157 585	-162 059	-5 935
Särskola	-17 499	-13 816	+2 548
Individ o Familjeomsorgen	-53 887	-60 449	-15 677
Nämndsgemensamma vht	-16 860	-16 253	+2 390
<b>Nämndens nettoram</b>	<b>-345 090</b>	<b>-353 861</b>	<b>-15 031</b>
<i>Tillbaka till skolan-projekt*</i>	<i>-587</i>	<i>-1 571</i>	<i>-1 571</i>
Nämndens nettoram, totalt	-345 677	-355 432	-16 602

\* Ska regleras mot social investeringsfond

### BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDENS MÅL 2015

- Uppfyllda mål
- Delvis uppfyllda mål
- Ej uppfyllda mål

	Inriktningsmål Om 3-4 år har vi...	Nämndsmål (beslutade 2012-10-24, BUN § 100)	Kommentarer
<b>LIVSMILJÖ</b>	... unika miljöer som tas tillvara och utvecklas		
	... ekologisk hållbar samhällsplanering		
	... attraktivt boende för olika behov	● Alla skall ha en bostad, ingen skall vara hemlös.	Har uppfyllts vad gället delmålet "ingen skall vara hemlös" (via tillfälliga boendelösningar på t ex vandrarhem). Däremot har ej alla en egen stadigvarande bostad, även om sådana lösningar prövats under 2015.

<p><b>ARBETE OCH NÄRINGSLIV</b></p>	<p>...aktiva nätverk med starkt engagemang</p> <p>...behovsriktad kompetensförsörjning</p> <p>...ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering</p> <p>...en utvecklad turismnäring</p>	<p>Finns inga nämndsmål tagna under ”arbete och näringsliv</p>	
<p><b>INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER</b></p>	<p>...god tillgänglighet</p> <p>...förbättrad lokal- och regionaltrafik</p> <p>...en modern digital utbyggnad</p>	<p>Finns inga nämndsmål tagna under ”infrastruktur och kommunikationer”</p>	
<p><b>SERVICE OCH VÄRDSKAP</b></p>	<p>...en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare</p> <p>...respektfullt bemötande</p> <p>...utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen</p>	<p>● Andelen behöriga till gymnasieskolans program bör vara 100 % bland de elever som lämnar årskurs 9 respektive år</p> <p>● De genomsnittliga meritvärdena för elever som slutar åk 9 bör ligga på eller över rikssnittet</p> <p>● Andelen elever som når minst godkändnivån (betyg E) i de nationella proven i årskurs 3, 6 och 9 skall öka</p> <p>● Barnens och elever upplevda trivsel och trygghet i den sociala situationen i förskolan eller skolan bör vara bibehållet hög</p> <p>● Elevernas och föräldrarnas upplevelse av att lärarna har hög förväntningar på eleverna bör öka</p> <p>● Personalens omdöme om sin psykosociala arbetsmiljö, mätt via arbetsmiljöenkäten, bör förbättras över tiden</p>	<p>Av de elever som slutade grundskolan i juni 2015 var 89 % behöriga till gymnasiet, vilket var en ökning från 86,5 % bland de som slutade 2014.</p> <p>Meritvärdet i Sölvesborg 2015 var i genomsnitt 208,2 poäng (2014: 207 poäng) jämfört med rikets snitt som var 213. Vi nådde inte upp till rikssnittet 2015.</p> <p>I ämnet Svenska är andelen som nådde minst godkändnivån i årskurs 6 under 2015 jämfört med 2014 oförändrad. I övriga två provämnerna ökade andelen som nådde minst godkändnivån 2015 jämfört med resultaten 2014.</p> <p>I åk. 9 går resultaten i matematik och svenska ner något medan provresultaten i engelska går upp.</p> <p>Enligt SKL:s årliga elevenkät fortsätter eleverna i kommunen 2015 att uppleva en hög grad av trygghet och trivsel i skolan.</p> <p>Enligt SKL:s årliga elevenkät fortsätter en hög andel av eleverna i kommunen 2015 att uppleva lärarna har höga förväntningar på att eleverna skall lyckas i skolarbetet.</p> <p>Mellan 2012 och 2014 ökade det genomsnittliga betyget i den psykosociala arbetsmiljöundersökningen för Barn- och utbildningsförvaltningens medarbetare från 3,76 till 3,94 (femgradig betygsskala).</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>Medborgarnas sammanfattade omdöme om verksamheterna förskola och grundskola bör öka i den årliga Medborgaundersökningen</li> </ul>	<p>2015 års Medborgarundersökning visar på mycket goda betyg från kommunmedborgarna vad gäller såväl grundskolan (värde 62) som förskolan (värde 69). Den senare har högst betyg av alla "mjuka" verksamheter i kommunen (skola, äldreomsorg, stöd till utsatta etc). Inräknat angiven felmarginal i undersökningen bör målet anses som delvis uppfyllt</p>
--	--	---	---

## BARNOMSORG

### Verksamhetsbeskrivning inkl. kultur- och värdegrundsarbetet

Barnomsorgen består av pedagogisk omsorg (f d familjedaghem), förskola, fritidshem samt stödåtgärder för barn inom förskolan. Utöver den kommunala barnomsorgen finns en förskoleavdelning i form av ett föräldrakooperativ (Trollungen fram t.o.m. augusti -15) samt fyra personalkooperativ (Kulingen, Fantasi, Skogslyktan samt Montessoriförskolan). Verksamhetens mål anges i Skollag, Läroplan för förskolan, allmänna råd för fritidshemmen och pedagogiska omsorg samt lokalt måldokument för förskola och skola.

Verksamheten bedrivs i ca 40 förskoleavdelningar och 11 familjedaghem och inkluderar barn- och skolbarnomsorg på obekvämt arbetstid. Året har inneburit spännande och utvecklande arbete med att ta emot nyanlända barn i allmän förskoleålder (3-5 år). En avdelning med en mer öppen profil (dit barn tillsammans med sin vårdnadshavare kan komma) har därför startat sent 2015. Inriktningen är att barnen ska få möta den svenska kulturen och det svenska språket i leken.

Kompetensutvecklingen har under året varit inriktad på att öka kunskapen om hur barnet får ett bra första möte med förskolan. Arbetet med att utveckla inskolningen har skett i samarbete i ett kommun-nätverk med Älmhult, Osby och Tingsryd med stöd av Skolverket. Rapport om arbetet kommer under 2016. Mångkultur och språkutveckling har också stått i fokus för kompetensutvecklingsinsatser.

Den nya skolan och förskolan i Högtofta har under 2015 börjat ta form och ska enligt plan tas i anspråk under våren 2016. Norje förskola har under året flyttat in i Sagolyckan som tidigare var filialbibliotek. Nämnden har också tagit över verksamheten i tidigare föräldrakooperativet Trollungen som under hösten 2015 utvecklade sin verksamhet.

Kultur- och värdegrundsarbetet; se under rubriken Grundskola

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

#### Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom barnomsorg är +1 643 tkr, varav:

Pedagogisk omsorg	-101 tkr
Förskola	+1 761 tkr
Fristående förskola/fritids	-269 tkr
Särskilt stöd barnomsorg	-61 tkr
Fritidshem	+313 tkr

Det relativt stora överskott i kronor räknat (ca.1,6 % av budget) som förskolan står för beror på tre delar.

- 2015 är första året som Sölvesborgs kommun genomför en avgiftskotroll för barnomsorgen. Kontrollen gav en nettointäkt motsvarande ca.550tkr
- Vi har haft ett större inflöde av barn som är folkbokförda i annan kommun än beräknat, vilket ger ett netto på interkommunala intäkter motsvarande ca.100tkr
- Enheternas personalkostnader har inte uppgått till de budgeterade medlen pga. det inte varit så många barn i barngrupperna under tidig höst. Vi har även tagit del av statliga medel för att kunna öka personaltätheten i förskolan. Detta riktade satsbidrag har använts för att bibehålla personaltätheten i ffa. Norje (i samband med att föräldrakooperativet Trollungen lades ned) och Skönabäcks förskolor. Detta ger sammantaget ett överskott på personalkostnader om 1 300tkr.

Investeringarna uppgick till 168 tkr mot budgeterat 612 tkr

- 34011 Inventarier Norje förskola 200 tkr. 154 tkr förbrukat. Återstår 46 tkr.  
*46 tkr föreslås att föras över till 2016*
- 34041 Köksinventarier Mjällby förskola  
*Projektet föreslås avslutas.*
- 34057 Inventarier Ny förskola Högtofta 400 tkr. Projektet har inte påbörjats. Den påbörjas nu vinter/vår 2016  
*Projektet föreslås föras över till 2016*

### **Framtida utveckling**

Trycket på barnomsorgen har under de senaste åren ökat. Detta beror dels på förändring i regelverk för sjukskrivna och arbetssökande och dels på att kommunen har fått fler barn. En förskoleutredning har under året påbörjats med syftet att få en bild av hur struktur och etablering/nyetablering av barnomsorgsverksamheten långsiktigt ska utvecklas i vår kommun.

Renovering och anpassningar av redan befintliga lokaler samt nybyggnation av förskoleavdelningar för att möta såväl nuvarande som kommande behov, är viktiga delar att utreda.

## **GRUNDSKOLA**

### **Verksamhetsbeskrivning inkl. kultur- och värdegrundsarbetet**

Verksamheten består av fritidsgårdsverksamhet, förskoleklass, grundskola, särskilda stödåtgärder, Natur- och kulturskola samt förberedelseklass. Verksamheten styrs av Skollag, Läroplan, och lokalt måldokument för förskola och skola.

Inom kultur- och värdegrundsarbetet har vi inom förskola, grundskola och grundsärskola arbetat utifrån våra tre fokusområden;

- *Bemötande*
- *Höga positiva förväntningar*
- *Noll tolerans mot kränkande behandling.*

Arbetet har brutits ner och konkretiserats i frågeställningar och förtydliganden. Vi har arbetat med individuellt anpassat material till varje enhet där vi belyst vardagliga och närliggande händelser. Det ligger en betoning i arbetet på att varje individ är viktig i mötet med andra och att vi tillsammans kan göra skillnad. Frågeställningar som ligger till grund för arbetet på enheterna är:

- Är vi medvetna om vårt sätt att bemöta mina medmänniskor, hur jag påverkar andra med mitt sätt att vara och att vi därmed är varandras arbetsmiljö?
- Vilka är vi till för och vilket uppdrag har vi?
- Vad betyder våra värdeord i praktiken?

Kommunens folder kring värdegrundsarbete har varit den centrala utgångspunkten och vi lyfter fram vikten av att skapa värde för andra.

*”Vårt uppdrag i Sölvesborg är att alla möten ska speglas av värme där alla är inkluderade med respekt och lika värde. Ett förhållningssätt där allas lika värde står i centrum.”*

Arbetet har fått ett gott mottagande med god och positiv respons från såväl chefer som pedagoger.

Verksamheten lyfter fram att det sker en förändring som pekar på en större förståelse för och insikt om varje medarbetares betydelse för utvecklingen av verksamheten.

Metoden för att utveckla värdegrunden inom Barn- och utbildningsnämndens verksamheter har varit att lyfta fram enheter som aktivt arbetar utifrån en mer värdestyrd organisation. ”Tillsammans-projektet” är ett tydligt exempel på detta. I kölvattnet av denna arbetsmodell kommer fler exempel på lärmiljöer som i grunden bygger på allas delaktighet utifrån individens förutsättningar.

Kompetensutvecklingen har under året fokuserats på metodutveckling inom IKT (Informations- och kommunikationsteknik), och Matematik- och läsutveckling inom de nationella satsningarna på Läslyftet och Matematiklyftet som Sölvesborgs kommun ingår i.

Utvecklingen följer de mål och fokusområden som anges i ”Måldokument förskola & skola Sölvesborgs kommun”:

Utbildningens mål  
Samverkan  
Ledarskap  
Det systematiska kvalitetsarbetet  
Attraktiv arbetsplats – bra pedagoger ger bra utbildning  
En tillgänglig utbildning  
Organisation och ekonomi

### **Fokusområden**

- Kunskapskraven i skolan
- Trivsel
- Höga och positiva förväntningar
- Kreativitet
- Språket
- Medborgarnas bedömning av utbildningen

Arbetet utvärderas två gånger om året och vid senaste utvärderingen kan konstateras att det sker ett utvecklingsarbete på varje område som anges.

Även organisationen utvecklas i takt med behoven i verksamheten. Detta görs i samråd med de professionella i verksamheten inom vårt samverkanssystem. En del av denna utveckling är anpassningar av ledningsstrukturen. Tre skolor har nu en rektor som tillika är förskolechef. På Norje skola och på Högtofta skola har vi skapat samma organisation som Hörviks skola haft under antal år dvs. en skolorganisation som även involverar förskoleavdelningar för åldern 1-5 år.

De senaste årens nyrekryteringar på skollädersidan parat med kravet på att alla rektorer ska genomgå den statliga rektorsutbildningen, gör att vi under 2016 kommer ha 9 av 12 rektorer i rektorsutbildning.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

#### Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom grundskolan\* är -5 935 tkr, varav:

Fritidsgårdsverksamhet	+32 tkr
Förskoleklass	-102 tkr
Grundskola*	-2 868 tkr
Förberedelseklassen	- 909 tkr
Stödinsatser inom skolan	-2 185 tkr
Natur- o kulturskolan	+19 tkr
Modersmålsundervisning	+78 tkr

\*exkl. tillbaka till skolan

(Grundskola/Tillbaka till skolan -1 571 tkr)

Projekt "Tillbaka till skolan" som redovisas under grundskolan skall finansieras helt av socialinvesteringsfonden. Kostnaderna för 2015 uppgick till 1 571 tkr. Projektet, som löper från hösten 2014 t.o.m. våren 2016, planeras kosta 3000tkr.

Den negativa avvikelsen på grundskola förklaras av såväl utebliven besparingar som oförutsedda utgifter.

1. Nämnden har under 2015, efter ett par års tvistande med Skolinspektionen, fått betala ut vite på 300tkr till staten.
2. Vi har även fått förlika oss med kommuner som placerar barn i familjehem i vår kommun, gällande särskilt stöd i skolan. Detta reglerades tidigare via Socialtjänstlag. Nu mer regleras detta via Skollagen enligt utskick från SKL. Detta utgör ca.550tkr.
3. Stödbehovet i grundskolan har även generellt ökat under året med en kostnad om ca.1 600tkr.
4. Nämnden hade inför budget 2015 räknat med en besparing på driften (ffa. uppvärmningskostnader i fastigheter) som inte gått att genomföra. Den uteblivna besparingen utgör ca.1 000tkr av underskottet.
5. Skolskjutsen beräknades inför budget 2015 till en lägre kostnad än utfall. Merkostnaden om 700tkr är kopplat till bl.a. dubbelt boende och en mer komplex körlogistik.
6. Övrigt underskott utgörs av ofinansierade lokalkostnader för förberedelseklass (denna kan komma att justeras via riktat statsbidrag) samt personalkostnader för

bl.a. övertalig personal pga. arbetsrättsliga konsekvenser.

Investeringarna uppgick till 324 tkr mot budgeterat 1 495 tkr

- 34412 Inventarier matsal Norje  
*Projektet föreslås avslutas*
- 34415 Elevskåp Mjällby, etapp I  
*Projektet föreslås avslutas.*
- 34474 Inventarier Nybyggnad Högtofta skola 1 100 tkr. Projektet har inte påbörjats. Den påbörjas nu vinter/vår 2016  
*Projektet föreslås föras över till 2016*
- 34851 Säkra skolvägar. Projektet har inte påbörjats.  
*Projektet föreslås föras över till 2016*

### Nyckeltal, verksamhetsmätt

**Tabell 1** Meritvärdet i slutbetygen från kommunens skolor och i kommunen jämfört med läns- och riksgenomsnitt.

Meritvärde	Riket	Blekinge	Sölvesborg	Bokelund	Mjällby
2002	204,6	195,4	193,4	189,0	201,1
2003	205,4	196,7	196,7	195,9	197,4
2004	206,9	201,3	201,4	197,0	208,2
2005	206,3	197,5	199,9	197,2	204,1
2006	205,6	196,2	198,0	194,0	203,9
2007	207,3	197,4	197,3	193,1	205,9
2008	209,3	203,1	194,9	200,3	188,4
2009	209,6	198,5	204,1	211,9	194,6
2010	206,3	199,7	217,4	216,1	219,5
2011	210,6	200,3	199,8	198,4	201,9
2012	211,4	200,5	208,7	209,0	208,3
2013	213,1	203,5	212,1	214,6	207,0
2014	214,8	207,1	207,0	208,4	204,9
2015	217,1	208,4	213,1	216,1	211,8

Av tabellen ovan framgår att det genomsnittliga betygsmervärdet ökade något 2015 jämfört med 2014 för Sölvesborgs del: från 207,0 till 213,1 meritpoäng. Skalan är här mellan 0 poäng (inget betyg i något ämne) till 320 poäng (elev med betyg A i alla 16 ämnena). En ökning med 6,1 poäng. Vilket betyder att medeleven höjde sig med 5 poäng.

**Tabell 2** Andelen behöriga till gymnasieskolans nationella program i kommunens skolor och i kommunen med riket samt lärartäthet.

Från och med läsår 2011/2012 är det ett nytt behörighetssystem.

Behöriga till nationella prog i %	Riket	Sölvesborg	Bokelund	Mjällby	Sölvesborg tjänster/ 100 elever	Riket tjänster/ 100 elever
2000	89,4	92,3			8,4	7,6
2001	89,2	89,1			8,7	7,8
2002	89,5	84,2			9,1	7,9
2003	89,9	84,8	85,7	83,1	9,4	8
2004	89,6	90,0	88,6	90,1	9,4	8,1
2005	89,2	90,0	92,6	86,1	9,6	8,2
2006	89,2	88,0	91,9	82,1	9,7	8,4
2007	89,1	85,8	85,9	85,5	10,0	8,3
2008	88,9	87,6	92,4	81,6	9,8	8,3
2009	88,8	88,9	95,7	80,5	9,9	8,4
2010	87,5	92,0	92,0	92,1	9,0	8,2
2011	87,7	83,7	83,3	84,3	9,0	8,3
2012		90,9	91,9	89,6	9,3	
2013	87,6	88,0	90,1	83,9	10,1	8,3
2014	86,9	86,5	87,4	85,1	10,1	8,3
2015	85,6	89,0	93,1	83,8	9,7	8,3

Vad gäller andelen behöriga till gymnasieskolan (och dess yrkesförberedande program) skedde en liten förbättring 2015. 89,0 % av den kull elever som slutade grundskolan i årskurs 9 i juni 2015 var behöriga till gymnasieskolan (året innan var motsvarande siffra 86,5 %). Däremot skedde den en större förändring mellan de båda berörda skolorna. Bokelundsskolans andel behöriga ökade och Mjällby skolas andel minskade något 2015 jämfört med 2014. Året innan var resultaten omvända. Utifrån att det är få elever så är det inte konstigt att de kan slå ganska mycket mellan åren. 2015 gick det bara ut ca 150 elever från årskurs 9.

**Tabell 3.** Resultat i nationella prov våren 2014 (jämfört med våren 2013).

Andel elever med provbetyg E till A (dvs. godkänt och högre), i %.

Ämne	Vårtermin 2014 (lå 13/14)			Vårtermin 2015 (lå 14/15)		
	F	P	Alla	F	P	Alla
<u>Åk 6</u>						
Sv	96,1	94,7	96	97,2	94,3	95,2
Ma	89	84	86,5	92,8	86,7	89,6
Eng	86,4	87	86,7	91,6	93,4	92,5
<u>Åk 9</u>	F	P	Alla	F	P	Alla
Sv	100	97,5	98,8	98,5	94,9	96,3
Ma	83,8	81,5	82,6	80,3	64,9	72
Eng	96,3	88,9	92,6	95,5	97,4	96,5

Sammanfattningsvis så förbättrades resultatet 2015 i åk 6 till skillnad mot åk 9 där det försämrades i Svenska och Matematik.

#### Framtida utveckling

Reformarbetet inom skolan har de senaste åren varit omfattande och hållit en hög takt. Flera reformer arbetar vi därför intensivt med att implementera. Mer av skolans verksamhet finansieras av riktade stasbidrag vilket vi behöver utveckla en central organisation för att hantera.

Lönereformer som initierats av staten ska fogas in i kommunen lönepolitik och verka för att skapa attraktion i läraryrket lokalt. Detta arbete struktureras genom en plan för rekrytering. Lärarbristen riskerar att skapa ökande kostnader när vi konkurrerar om arbetskraften. Att skapa en verksamhet som är attraktiv för såväl elever, vårdnadshavare som medarbetare är därför en viktig investering ur fler aspekter än de rent ekonomiska.

Kraven i skolan har succesivt ökat både när det gäller innehållet i verksamheten som på vilket sätt den ska genomföras. Detta ställer höga krav på såväl på ledning och administration som all övrig personal. Kompetenshöjande insatser är därför viktiga frågor att skapa samsyn och tydlighet inom.

Elevhälsans roll är en viktig fråga att arbeta vidare med. Trots höga betyg i trygghetsmätningar så vet vi att behovet av särskilda anpassningar och särskilt stöd ökar.

Andelen nyanlända gör att vi behöver utveckla både vår verksamhet strukturellt och vad det gäller organisation och ledarskap. Verksamheten växer varför ett samarbete med fastighetsavdelningen gällande lokalfrågan också är nödvändig.



Investeringar i nya skollokaler som följer vår skolorganisationsutredning gör att vi närmar oss ett läge då åk.6 i staden flyttas tillbaka till tidigare låg- och mellanstadieskolor. Detta ställer krav på förändringar i vårt sätt att organisera verksamheten vilket också förutsätter förändringar i ekonomin.

## SÄRSKOLA

### Verksamhetsbeskrivning inkl. kultur- och värdegrundsarbetet

Verksamheten styrs av Skollag, Läroplan, och lokalt måldokument för förskola och skola. Verksamheten omfattar de elever som är mottagna i grundsärskolan utifrån särskilda regler för mottagande. I Sölvesborgs kommun finns grundsärskolan i Mjällby med elever inom årskurserna 1-9. Grundsärskolans elever är i vissa ämnen inkluderade i den reguljära skolans verksamhet.

Fr.o.m. läsåret 2014/2015 organiseras all verksamhet inom gymnasiesärskolan (nationella och individuella program) i Sölvesborg Bromölla kommunalförbunds regi. De ekonomiska förutsättningarna hanteras av Barn- och utbildningsnämnden och redovisas nedan.

Kultur- och värdegrundsarbetet; se under rubriken Grundskola

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

#### Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom särskolan är +2 548 tkr, varav:

Grundsärskolan	+1 753 tkr
Gymnasiesärskola	+795 tkr

Överskottet inom verksamheten Särskola genereras till största del av ökade interkommunala intäkter inom grundskola. Detta parat med minskade utgifter för interkommunala ersättningar till annan skolhuvudman inom grund- och gymnasiesärskolan. Det totala nettot för interkommunalt stannar för särskolans del på 1 700tkr.

Övrigt överskott står uteblivna personalkostnader för vilket ger ett netto om ca.800tkr. Avvikelsen beror på svårighet att rekrytera till befintlig organisation under våren 2015.

#### Investering

Investeringarna uppgick till 26 tkr mot budgeterat 25 tkr

- 34433 Inventarier paviljong Särskolan  
*Projektet föreslås avslutas*

#### Framtida utveckling

Grundsärskolans utveckling är i stora delar densamma som grundskolans. Personalförsörjningen är inom särskolan en ännu större utmaning då behörighetsreglerna utifrån legitimationsreformen ställer större krav. Det finns undantagsregler som gäller fram till 2018 och hur bemanningen utifrån behörighet inom särskolan därefter ska lösas, är ett riksomfattande bekymmer.

Grundsärskolan arbetar med att öka förutsättningarna för varje elev att utvecklas tillsammans med grundskolan. Detta arbete ställer krav på anpassade lokaler såväl som på en flexibel organisation. Lokalfrågan är prioriterad i den investeringsplan som tagits fram i samråd med fastighetsavdelningen.

Gymnasiesärskolan, som nu helt organiseras av Sölvesborg Bromölla kommunalförbund, är i förlängningen en viktig verksamhet för de elever vi idag har inom grundsärskolans organisation. Hur samarbetet ska se ut, för att trygga tillgången på en hel utbildning för kommunens elever inom särskolan, är därför en viktig fråga att arbeta vidare med.

## INDIVID OCH FAMILJEOMSORG

### Verksamhetsbeskrivning

Individ- och familjeomsorgskontoret ansvarar för kommunens individ- och familjeomsorg, inklusive integrationsmottagning. Det innebär ett tillämpningsansvar för all lagstiftning på det sociala området som har betydelse för uppdragets fullgörande.

Verksamheten regleras främst genom innehållet i Socialtjänstlagen (SoL), Lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), Föräldrabalken samt Ärvdabalken.

De verksamheter som ingår är: alkoholtillstånd/tillsyn, institutionsvård vuxna, institutionsvård barn och ungdom, familjehemsvård för barn, familjerätt, öppenvård vuxna, öppenvård barn och ungdom, kontaktperson/kontaktfamilj, familjerådgivning, hushållsekonomisk rådgivning, bidrag till föreningar, ekonomiskt bistånd, dödsboanmälan, gemensam administration,

integration/etablering samt ensamkommande asylsökande flyktingbarn.

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

#### *Verksamhet*

I det följande görs en översiktlig summering av verksamheterna inom IFO.

Som en del i budget 2015 beslutade kommunfullmäktige om en större utökning av Individ- och familjeomsorgens organisation med totalt 10 tjänster: Detta tillsammans med en ny organisation med tre avdelningar skulle medföra en bättre arbetsorganisation med ett närmare ledarskap, tydligare roller och mer kraft att sätta in tidiga åtgärder till barn och unga som behöver stöd för att inte hamna i social ofärd (drogmissbruk, kriminalitet etc.).

I beslutet ingick också medel för att kunna erbjuda bostads sociala kontrakt.

Inrättandet av s.k. jourhem skulle utredas (för akuta placeringar men under en kortare tid). Även anslagen för kompetensutveckling och metodutveckling utökades för att främja den önskade verksamhetsutvecklingen.

Möjligheten att sätta igång med ovanstående förändring var begränsad och har därför inte nått avsedd effekt. Placeringskostnaderna är därför fortsatt höga. Förarbetet för att komma igång med de bostadssociala kontrakten blev i stort sett klar och verkställs under våren 2016. Delvis avstannade processen då IFO chefen och avdelningschefen inom USB slutade vid halvårsskiftet, dels p.g.a. det stora inflödet av ensamkomna asylsökande flyktingungdomar som tagit mycket tid och resurs i anspråk. Därutöver har allvarliga brister identifierats i verksamheten som hotat rättssäkerheten. Flera rapporter har lämnats in om Lex Sarah och en hel del har anmälts till IVO.

Metodutveckling och kompetensutveckling har till viss del genomförts bl.a. genom extern handledning och utbildning inom handläggning och dokumentation och lösningsfokuserat förhållningssätt.

Positivt är att det ekonomiska biståndet har stabiliserats och ligger kvar på ungefär samma nivå som föregående år. Behoven inom barnavården (utredningar och insatser för barn och unga) har fortsatt öka. Även en markant ökning av mottagandet av EKB har skett under året. Precis som föregående år har det sammanlagt ökade behovet inom individ- och familjeomsorgen skapat en situation som inneburit otillräckliga resurser för utredningar och uppföljningar av olika insatser för

barn och unga, en försämrad arbetsmiljö och en ökad personalomsättning. Av dessa skäl har beslut fattats om en utökning av resurser både till mottagandet av EKB och utredningar och insatser för barn och unga.

#### *Förebyggande och uppsökande arbete, barn och ungdomar (fältsekreterarna)*

Nyckeltal 2015:

Antal grupper för ungdomar/äldre 7 st.

Antal deltagande 70 st

Under året har regelbundet deltagande på föräldramöten årskurs 6-9 skett, där preventionsprogrammet EFFEKT är en del av innehållet. Föreläsningar för föräldrar om ungdomssituationen i kommunen har skett och fältsekreterarna sammankallar föräldranätverk när så behövs.

Upplevelse är att fältsekreterarnas medverkan efterfrågas mer från skolorna. Ett exempel är att de, tillsammans med lärare, elevvården och personal från Familjehuset, arbetat intensivt under en fyra års period med attityder, värderingar, i årskurs 6 på Bokelundskolan. Varje grupp har träffats vid två-tre tillfällen klassvis.

Efter att skolan signalerat om det alltmer kränkande ordbruket och fysiska våldet på skolan, samt att alltmer anmälningar till socialtjänsten handlat om våld i nära relationer, startades hösten 2015 ett antivåldsprojekt i mellanstadiet på Mjällby skola. Syftet var att göra våldet synligt, att våldet inte ska normaliseras, utan att ungdomarna ska våga berätta och veta var de ska få hjälp.

Årskurs 8 eleverna från båda högstadieskolorna besökte klassvis Fältlokalen under vårterminen. De såg en film tillsammans som heter Gräsmark. Den handlar om en mopedolycka där två ungdomar dör. Efter filmen blev det en diskussion kring säkerhet, alkohol och droger. På Bokelund deltog fältsekreterarna i skolans Sex- och samlevnadsvecka för årskurs 9.

Den moderna ungdomsgården Skofabriken på det nya Allaktivitetshuset har nu varit igång sedan 2013. Fältlokalen ligger i direkt anslutning till fältlokalen. Här har samtal med ungdomar och föräldrar skett. Under 2015 har det arrangerats föräldraföreläsningar, discon, filmkvällar, diverse live musik, lan, tema-kvällar och äventyr.

Sommaren 2015 genomfördes sommarverksamhet för ungdomar. 10 ungdomar från årskurs 6-8 erbjöds under två veckor meningsfull och sammanhängande sysselsättning.

Individuella kontakter med ungdomar erbjöds, både som service och insats. Dessa kontakter har pågått

både under kortare och längre perioder när sådant behov förelegat.

Uppskattningsvis har det uppsökande och förebyggande arbetet haft kontakt direkt eller indirekt med 800-900 barn och ungdomar under året. Huvuddelen av dessa barn och ungdomarna ligger i åldersintervallet 12-18 år.

#### Budget- och skuldrådgivningen

Under 2015 var antalet besök 256 och dessa bestod av 95 olika personer. Besöksantalet är mindre än föregående år då det var 313 besök. Antalet olika individer som kommit på besök har också minskat då det förra året var 123 mot årets 95. Antal ärenden under året var 149 och är en minskning från föregående år då antalet var 172.

Antal ansökningar om skuldsanering var 28 under året, vilket är en minskning från föregående år då antalet var 34. Dock bör det nämnas att 2014 är det år då störst antal skuldsaneringsansökningar skett i Sölvesborgs kommun.

Antalet fastställda skuldsaneringar var 15 och det är samma antal som föregående. Det har under året varit en övervikt av män när det gäller skuldsaneringsärenden.

#### Familjerådgivningen

Bedrivs av Kommunsamverkan Cura på uppdrag av nämnden.

2015 Nyckeltal: ärende 62, samtal 165

#### Dödsboanmälningar

Nyckeltal: antal dödsboanmälningar 11

#### Ekonomiskt bistånd

Nyckeltal (resp. års bokslut):

	Antal hushåll som sökt enskilt bistånd	Antal hushåll med enskilt bistånd (snitt)	Genomsnittligt bidrag per hushåll o månad	Antal servicekonto
<b>2013</b>	379	179	7074	26
<b>2014</b>	376	151	6775	28
<b>2015</b>	364	149	7182	25

I början av året steg antalet hushåll till följd av ett ökat flyktingmottagande. Till en början skiljdes inte dessa ansökningar åt i systemet och finns därför med tom augusti i ovan resultat. Kostnaden har reglerats i bokslutet med ersättning från staten. Rätt personalbemanning och att rätt sak gjorts på rätt sätt har starkt bidragit till att hålla kostnaderna nere.

#### Barn och familj (barnavård)

Nyckeltal avseende Barn- och familj (barnavårdsärenden) 2008 till 2014

	Anmälan (oro för barn)	Ansökan om bistånd (barn)	Utredningar ang barn	Institutionsplac av barn o unga	Familjehemsplac av barn o unga
<b>2008</b>	117	42	114	10	21
<b>2009</b>	130	36	123	13	26
<b>2010</b>	154	28	110	9	16
<b>2011</b>	160	29	93	8	17
<b>2012</b>	142	43	119	14	21
<b>2013</b>	185	44	147	21	25
<b>2014</b>	346	47	192	28	37
<b>2015</b>	504	50	230	28	43

Som framgår av tabellen ovan så har det skett en fortsatt ökning av antal ärenden vad gäller barn och unga som far illa eller riskerar fara illa. Den ökade mängden anmälningar medför fler utredningar (inkl skyddsbedömningar och förhandsbedömningar) och fler beslut om insatser och bistånd. Förutom en ökning av antalet institutionsplaceringar så har det också skett en ökning av antalet barn och unga med kontaktpersoner/kontaktfamiljer: från 25 respektive 68 under 2014 till 25 respektive 72 under 2015

#### Flyktingmottagning och integration

Ensamkommande asylsökande barn och ungdomar:

Under 2015 fanns det totalt 101 st ensamkommande barn som antingen sökte asyl eller som fått permanent uppehållstillstånd av Migrationsverket, fördelat enligt följande (läget i december 2015):

#### Faktor Antal

Antal barn/unga:	
-På ungdomsboende (HVB)	53
-Placering hos släktingar	1
-Placering hos släktingar på ABO Hanöhus	3
-Placering på sk. HVB-hem	1
-Familjehem	29
-Ej hittade av Migrationsverket	1
-boende på hotell	9

Av dessa hade 12 PUT och övriga var fotstätt asylsökande.

Flyktningmottagande av vuxna och deras barn:

<i>Faktor</i>	<i>Antal</i>
Mottagna flyktingar:	
2011	5
2012	14
2013	13
2014	80
<b>2015</b>	<b>125</b>

Som framgår av tabellen ovan har mottagandet av kommunplacerade flyktingar ökat betydande under såväl 2014 som 2015. Av de 125 personer som kommit till kommunen är 71 vuxna och 54 barn. Av de totalt mottagna har 92 personer funnit egen bostad eller flyttat in hos redan i kommunen boende anhöriga.

I slutet av 2014 beviljades två projekt av Länsstyrelsen. Under 2015 fick kommunen beviljat att skjuta fram dessa då tilltänkt projektledare slutade sin anställning. Under hösten har båda projekten startats upp och de kommer att fortsätta drivas under våren 2016. Projekten syftar till ökad boendetillgång samt bättre boendemiljö.

Anläggningsboende för asylsökande (ABO) på Hanöhus i Hällevik finns kvar i drift, liksom ett nytt tillfälligt asylboende med anledning av den flyktingström som har präglat året. Kommunen berörs i sin flyktingmottagning inte i nuläget av detta utan det kommer sannolikt att visa sig först under det kommande året, då även en ny lag om mottagnade träder i kraft 1 mars. Kommunen berörs däremot avseende skyldigheten att erbjuda allmän förskola (3-6 åringar), barnomsorg och skola till de asylsökande barnen.

#### *Öppenvård (stöd och behandling) och institutionsvård vuxna*

Under 2015 har Regnbågen och Pilens öppenvårdsverksamhet slagits ihop. Verksamheten bytte då namn till Familjehuset. Antal pågående ärende under året har varit 49 st och avslutade 20 st. Gruppverksamheten har bestått av en mammagrupp under våren, en småbarnskomet på hösten och en tonårskomet på våren och en på hösten. Socialservice har tagit emot 12 st ärende och personalen har deltagit vid ett kontaktpersonsuppdrag vid umgänge. Familjehuset har vid 12 tillfällen tagit emot studiebesök från samarbetspartners och dyl. Vid flera tillfällen har studiebesök/rådgivande samtal skett från föräldrar som blivit informerade om Familjehuset från tex banmorska, BVC, BHV-sköterska eller från handläggare på övriga IFO.

Inom missbruks- och beroendevården har primärbehandlingen omfattat 27 personer (20 män och 7 kvinnor). Eftervården har omfattat 15

personer (6 kvinnor och 9 män) och anhörigruppen 5 personer (4 kvinnor och 1 man).

Antalet vuxna placerade på institution har minskat från 23 under 2014 till 15 under 2015 (9 män och 6 kvinnor). Däremot har antalet vårddygn ökat från 878 styck 2014 till 1002 styck 2015. Antalet tvångsplaceringar (enligt LVM) har ökat från 1 under 2014 till 4 under 2015.

Inom familjeförskolan Regnbågen (på Fattighuset) har 34 familjer erhållit stöd (med totalt 59 barn: 31 pojkar och 28 flickor).

#### *Ekonomi*

Översiktligt utfall 2015 (nettoavvikelser):

Alkoholtillstånd/tillsyn	-29 tkr
Institutionsvård vuxna	-1 919 tkr
Institutionsvård barn o ungdom	-9 316 tkr
Familjehemsvård vuxna	-50 tkr
Familjehemsvård för barn	-2 357 tkr
Öppen vård, vuxna	- 894 tkr
Öppen vård, barn o ungdom	+918 tkr
Kontaktperson/Kontaktfamilj	-1 199 tkr
Barn- och ungdomsvård	+192 tkr
Familjerådgivning	0 tkr
Budget o skuldrådgivning	+9 tkr
Bidrag till föreningar	+71 tkr
Ekonomiskt bistånd	-116 tkr
Gem. Adm. Ind och fam omsorg	-999 tkr
Flyktingverksamhet	0 tkr
Ensamkommande barn	+10 tkr

Sammantaget uppvisar denna del av nämndens budget en nettoavvikelse om - 15 678 tkr. Till största delen beror denna på det stora antalet institutionsplaceringar av barn och unga (28 stycken med varierande vårdtider, tillsammans 8540 vårddygn). På samma sätt har antalet barn och unga i familjehem ökat (från 37 under 2014 till 43 2015) varvid en negativ avvikelse uppstått. Antalet placerade vuxna på institution har minskat men antal vårddygn har ökat så kostnaderna totalt bidrar till den negativa avvikelsen. Det stora antalet anmälningar om att barn far illa eller riskerar fara illa har gjort att utredningsresursen har fått utökas, bl a med socionomkonsulter, vilket medfört att även kostnaderna för personal på verksamheten Gemensam administration uppvisar en negativ avvikelse.

Positivt är att kostnaderna för ekonomiskt bistånd ligger på samma låga nivå som förra året. Antal hushåll har minskat från 376 styck 2014 till 364 styck 2015, däremot har den genomsnittliga kostnaden ökat från 6775 per hushåll 2014 till 7182

### **Framtida utveckling**

2016 kommer i mångt och mycket handla om att utveckla verksamheten utifrån nämnden och kommunfullmäktige beslut inför 2015. Åtgärder ska kunna sättas in tidigt på hemmaplan till barn och unga som behöver stöd för att inte hamna i social ofärd (drogmissbruk, kriminalitet etc) .

Bostadssociala kontrakt ska verkställas. Inrättandet av s.k. jourhem skall utredas (för akuta placeringar men under en kortare tid). Även anslagen för kompetensutveckling och metodutveckling utökas för att främja den önskade verksamhetsutvecklingen. Utifrån det ökade behovet av boende för EKB har en diskussion under hösten växt fram att kommunen även startar ett eget HVB hem. Förslag till beslut kommer att lämnas till nämnden under början av 2016.

Under hösten 2015 påbörjades ett arbete med en mottagningsfunktion på barn och familj för anmälningar och ansökningar samt anvisningar av EKB. Två tjänster inrättades viss tid för detta ändamål, en för anmälningar, ansökningar, skyddsbedömningar och förhandsbedömningar och en för anvisningar av EKB. Satsningen har visat sig ha väldigt god effekt varför tjänsterna behöver tillsvidareanställas. Syftet är att få ett snabbare och mer effektivt mottagande för målgrupperna och på så sätt skapa en bättre rättsäkerhet. Socialstyrelsen granskade under hösten 2015 familjehemsvården och riktade skarp kritik kring detta. Samtidigt avslutades avtalet med Cura individutveckling angående utredning av familjehem. Detta sammantaget innebär att en satsning behöver göras under 2016 för att stärka upp familjehemsvården och de placerade barnen.

Ny avdelningschef för USB kommer att tillträda under mars månad 2016 och rekrytering av IFO-chef pågår. För att kunna stärka chefsstödet och utveckla verksamheten behöver en kvalitetsutvecklare tillsättas under året helt eller delvis på IFO.

Öppenvård barn och unga kommer framöver inte att dela sina aktiviteter på Regnbågen och Pilen, utan en gemensam verksamhet kommer att bedrivas. I detta kommer ett gemensamt namn att användas i stället (Familjehuset). En ny medarbetare kommer att börja under februari månad på Familjehuset som ungdomsbehandlare.

Nya projektmedel har beviljats till ”Navigatorscentrum” för att fortsätta att utveckla samarbetet med övriga Blekingekommuner och Region Blekinge i syfte att minska ungdomsarbetslösheten.

Samarbete med Bromölla kommun gällande öppenvårdsbehandling riktad mot missbruk och beroende initierades hösten 2015. Planen är att

samarbetet ska utvecklas och formaliseras under 2016.

Finsam projektet kommer att fortsätta med inriktning på unga med samsjuklighet och missbruk.

### **NÄMNDSGEMENSAMMA VERKSAMHETER**

#### **Verksamhetsbeskrivning inkl. kultur- och värdegrundsarbetet**

Inom verksamheten ingår det intäkter och kostnader för det politiska nämndarbetet, utvärdering och uppföljning, gemensam administration, elevhälsan/stödenheten, central IT-verksamhet samt nämndens medel till förfogande.

#### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

##### *Ekonomi*

Avvikelsen totalt mellan budget och utfall är +2 390 tkr, varav;

Barn- och utbildningsnämnden	+121 tkr
Fackliga företrädare	+11 tkr
Utvärdering och uppföljning	-29 tkr
Barn- och utbildningskontoret	+150 tkr
Stödenhet/elevhälsa	+444 tkr
Central IT-verksamhet	+1 587 tkr
Nämndens förfogande konto	+95 tkr
Flyktingvht (Växa tillsammans)	+12 tkr
Arbetsmarknadsprojekt	+0 tkr

Under året togs det beslut om att leasa datorer för årskurs 7 istället för inköp. Detta resulterade i minskade kostnader om +1 500 tkr för verksamhet Central IT.

Särskilt stöd gör under året ett överskott på ca.450tkr. Detta beror till största delen på vakant tjänsteunderlag delar av verksamhetsåret på tal- och specialpedagogtjänsterna. Även personalkostnaderna för skolpsykologtjänst ger ett överskott då man under året rekryterat PTP-psykolog pga. låg tillgång på legitimerade skolpsykologer.

Investeringarna uppgick till 465 tkr jämfört med budgeterat 1 168 tkr

- 34850 Arbetsmiljö/Säkerhet 460 tkr. 294 tkr förbrukat. Återstår 166 tkr. Beslutade återgärder som ej påbörjats; Höj/sänkbart skötbord samt handikappanpassad utemiljö Midhall. 133 tkr av projektet föreslås föras över till 2016
- 34870 Projektörer/nätverk Högtöfta

Projektet har inte påbörjas. Den påbörjas nu vinter/vår 2016

*Projektet föreslås föras över till 2016*

- 34872 LMS-system grundskola  
Projektet har inte påbörjas  
*Projektet föreslås föras över till 2016*
- IKT-projektorer 184 tkr. 132 tkr förbrukat.  
Återstår 52 tkr.  
*Återstående budgetmedel föreslås föras över till 2016*
- 34879 IKT trådlösa nätverk  
*Projektet föreslås avslutas*

### Framtida utveckling

Nämndens sammanvägda utvecklingsbehov kan närmast uttryckas genom att väga samman utbildningens- och socialtjänstens utvecklingsambitioner. Vi behöver därför hitta vägar till ett ökat samarbete där varje verksamhets roll tydliggörs. Viktiga områden att prioritera i detta arbete är integrationsområdet och arbetet med barn och unga. När två verksamheters professionella medarbetare samarbetar så borgar det för en kvalitetsökning som får stor betydelse för de invånare i vår kommun som har störst behov.

Utvecklingen mot fler riktade statsbidrag som ska sökas, rekvireras, följas upp och redovisas ställer nya krav på en central organisation för att klara detta. Frågan utreds under 2016 och är viktig för att vi inte ska tappa intäkter till verksamheten.

## Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget-avvikelse
Verksamheten intäkter	51 297	66 113	+1 314
Verksamheten kostnader	-396 974	-421 545	-17 916
- varav personalkostnader	-231 164	-244 859	-10 422
Verksamhetens nettokostnader	-345 677	-355 432	-16 602
Budgetram	-325 658	-338 830	
Driftbudgetavvikelser	-20 019	-16 602	
Nettoinvesteringar	-3 087	-1 443	
<b>Personalbild</b>			
Antal inrättade tjänster	454,29	467,81	
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	<b>5,7%</b>	<b>6,2%</b>	
Dag 1-14	2,3%	2,1%	
Dag 15-90	1,2%	1,0%	
Dag 91-	2,2%	3,0%	
<b>Antal anställda personer</b>			
Tillsvidareanställda*	496 pers	517 pers	
Visstidsanställda**	87 pers	70 pers	
Övriga anställda***	42,1 årsarb	38,9 årsarb	
<b>Medelsysselsättningsgrad</b>			
Kvinnor	94,1%	94,4%	
Män	94,9%	95,9%	

\* Mätpunkt 1 november

\*\* Mätpunkt 1 november, avser vikariat och allmän visstidsanställning

\*\*\* Antal arbetade timmar under året /årsarbetstid. Avser timanställda, PAN-anställda, säsonganställda samt bidragsanställningar

\*\*\*\* Verksamhetens nettokostnader om 345 090 tkr år 2014 är exkl hemmasittarprojektet. Hemmasittarprojektet uppgick till 587 tkr och skall regleras mot socialinvesteringsfond.

## Omsorgsnämnden

### Under Omsorgsnämnden ingår omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättningar.

Ordförande: Roine Olsson (s)

Vice ordförande: Elisabeth Jönsson (s), Inger Pilthammar (m)

Förvaltningsledning: Stefan Filipsson, Lena Wilson-Ericsson, André Jönsson, Malena Sylvan

#### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Vht Omsorg Äldre	-171 853	-172 893	-6 842
Vht Omsorg Funktionshinder	-56 790	-62 858	-3 276
Vht Omsorg Gemensam	-39 385	-37 687	-716
Nämndgemensamma	-28 839	-30 086	-576
Nämndens nettoram	<u>-296 867</u>	<u>-303 524</u>	<u>-11 410</u>

Målsättningarna har utvärderats:

inom omsorg Äldre

- via Öppna jämförelser, KKIK och Vad tycker de äldre om äldreomsorg
- kvalitetsregistren Senior alert och Palliativa registret
- via intern utvärdering
- vårdtyngdsmätningar på särskilda boenden vecka 15
- sammanställning av klagomål, Lex Sarah och Lex Maria
- sammanställning av avvikelser

inom omsorg Funktionshinder

- via brukarenkät inom personlig assistans samt via kvalitetschecklistor
- via Öppna jämförelser, KKIK
- via intern utvärdering
- sammanställning av klagomål, synpunkter och Lex Sarah
- sammanställning av avvikelser

Riktlinjer och styrdokument har gått igenom och uppdaterats för både äldre- och funktionshinderomsorg.

Antal klagomål var 32stycken

27 inom äldreomsorgen, 3 funktionshinder, 2 bostadsanpassning

Antal synpunkter var 6 st

6 äldreomsorgen

Antal Lex Sarah var 19 styck

17 inom äldreomsorgen, 2 funktionshinder

Antal Lex Maria var 1 styck

**OMSORGSNÄMNDENS MÅL 2015**

- Uppfyllda mål
- Delvis uppfyllda mål
- Ej uppfyllda mål

	<b>Inriktningsmål</b> Om 3-4 år har vi...		<b>Nämndsmål</b>	<b>Kommentarer</b>
<b>LIVSMILJÖ</b>	<p>...unika miljöer som tas tillvara och utvecklas</p> <p>...ekologisk hållbar samhällsplanering</p> <p>...attraktivt boende för olika behov</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●</li> <li>●</li> <li>●</li> <li>●</li> </ul>	<p><u>Verksamhet omsorg äldre:</u> Vi skall erbjuda olika boendeformer inom omsorgen där skiftande behov kan tillgodoses.</p> <p>Inom omsorgen skall det erbjudas aktiviteter via dagcentralen.</p> <p><u>Verksamhet omsorg funktionshinder:</u> Vi skall erbjuda olika boendeformer så att skiftande behov tillgodoses.</p> <p>Personer med funktionsnedsättning skall beredas möjligheter att ta del av samhällets kultur-, naturmiljöer i Sölvesborg och dess närområde.</p>	<p>Uppfylls genom att det finns tillgång till olika boendeformer t ex Särskilt boende, demensboende och trygghetsboende på Duvan.</p> <p>Uppfylls genom befintliga dagcentraler. Öppna för allmänheten på Duvan och Svalan Alla boende har egen dagcentral förutom Ångsgården. Verksamheten har reducerats till hälften under 2015.</p> <p>Uppfylls genom att det finns tillgång till olika boenden t ex Nova och Bokdungen.</p> <p>Uppfylls genom ett aktivt arbete på enheterna med att öka brukarnas kunskaper om vilka kultur och fritidsevenemang som erbjuds. Samarbete med fritid och kultur och handikappförening. Tas upp som punkt i brukarnas genomförandeplan.</p>



<b>ARBETE OCH NÄRINGSLIV</b>	<p>...aktiva nätverk med starkt engagemang</p> <p>... behovsriktad kompetensförsörjning</p> <p>...ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering</p> <p>...en utvecklad turismnäring</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● <u>Verksamhet omsorg äldre:</u> Ordinarie personal skall ha rätt utbildning och kompetens för sitt uppdrag/tjänst.</li> <li>● Alla som får en tillsvidareanställning skall ha rätt utbildning och kompetens.</li> <li>● Samarbetet med frivilligorganisationer och föreningar skall utvecklas.</li> <li><u>Verksamhet omsorg funktionshinder:</u></li> <li>● Ordinarie personal skall ha rätt utbildning/kompetens för sitt uppdrag/tjänst.</li> <li>● Alla som får en tillsvidareanställning ska ha rätt utbildning.</li> <li>● Alla inom insatsen daglig verksamhet skall erbjudas ett varierat utbud av arbetsinriktade verksamheter.</li> </ul>	<p>Uppfylls</p> <p>Uppfylls</p> <p>Uppfylls genom samarbete med olika organisationer t ex pensionärsföreningar, Röda Korset, Svenska kyrkan.</p> <p>Uppfylls</p> <p>Uppfylls</p> <p>Uppfylls genom en daglig verksamhet som är uppbyggd i 3 steg där olika former av sysselsättning erbjuds.</p>
<b>INFRASTRUKTUR OCH KOMMUNIKATIONER</b>	<p>...god tillgänglighet</p> <p>...förbättrad lokal- och regionaltrafik</p> <p>...en modern digital utbyggnad</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● <u>Verksamhet omsorg äldre:</u> Organisationen skall hålla sig väl framme både när det gäller kunskap och nyttjande av teknik för att öka effektiviteten och ge en bättre omsorg.</li> <li>● <u>Verksamhet omsorg funktionshinder:</u> Organisationen skall hålla sig väl framme både när det gäller kunskap och nyttjande av ny teknik för att öka effektiviteten och ge en bättre omsorg.</li> <li>● Den enskilde brukaren skall genom ny teknik öka sin självständighet.</li> </ul>	<p>Uppfylls delvis. Verksamheten har delvis lyckats med denna målsättning. It ombud finns ute i verksamheterna. Fortfarande behövs mycket utbildning inom området men har i jämförelse med föregående år ökat It kunskaperna generellt i verksamheterna.</p> <p>Delvist uppfyllt mål. Metodgruppen och viss personal har höjt sin kompetens via kartläggning av vardagshjälpmedel.</p> <p>Uppfylls delvis. Arbete pågår med att föra ut kunskap om vardagshjälpmedel/teknik.</p>

<b>SERVICE OCH VÅRDSKAP</b>	...en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare	●	<u>Verksamhet omsorg äldre:</u> God kvalitet speglas av att nöjdhetsindex behålls i förhållande till föregående mätning.	Uppfylls delvis. Nationella undersökningar har analyserats, visar på en nedåtgående trend i nöjdhet..
	...respektfullt bemötande	●	Vi har en effektiv, säker verksamhet av hög kvalitet med nöjda medarbetare inom omsorgens verksamheter.	Uppfylls delvis, rutiner och riktlinjer har gått igenom. Önskad sysselsättningsgrad har genomförts i flera enhetsområde. Vårdtyngdsmätning samt uppföljning av avvikelser och klagomål har skett. Har en hög sjukfrånvaro på vissa enheter som påverkar kontinuitet mm.
	...utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen	●	<u>Verksamhet omsorg funktionshinder:</u> God kvalitet speglas av att nöjdhetsindex behålls alternativt ökar i förhållande till föregående mätning.	Uppfylls, brukarenkät, brukarråd samt genomgång av checklistor har genomförts.
		●	Vi har en effektiv, säker verksamhet av hög kvalitet med nöjda medarbetare inom omsorgens verksamheter.	Uppfylls delvis, rutiner och riktlinjer har gått igenom. Uppföljning av avvikelser och klagomål. Önskad sysselsättningsgrad har införts. Har en hög sjukfrånvaro inom vissa enheter som påverkar bla.kontinuiteten.

## VERKSAMHET OMSORG ÄLDRE

### Verksamhetsbeskrivning inkl. kultur- och värdegrundsarbetet

Omfattar de verksamheter vars innehåll styrs direkt av SoL. Hemtjänst och äldreboenden är de största verksamheterna. Annan lagstiftning som styr verksamheten är bl. a HSL.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

Servicehus	-2 219 tkr
Övriga särskilda boendeformer	+243 tkr
Hemtjänst	-4 910 tkr
Betalningsansvar	+18 tkr
Korttidsboende	-190 tkr
Dagcentraler/träffpunkter	+203 tkr
Stöd till pensionärsföreningar	+13 tkr
<b>Totalt</b>	<b>-6 842 tkr</b>

Servicehus (särskilda boenden) visar totalt ett underskott trots en besparing med färre platser på Gerbogården. Underskottet beror på fler arbetade timmar än budgeterat i form av extra bemanning. Rutinen är att verksamhetschefen godkänner utökning innan den sätts in och att verksamheten redovisar hur kostnaden ska arbetas in. Har under året varit behov av förstärkning på vissa boenden pga. brukare med särskilda behov. I samband med att Duvan lägenheterna övergått till trygghetsboende har dessa renoverats, vilket gett ett underskott på -782 tkr.

Hemtjänsten påvisar ett negativt budgetresultat då hemtjänstenheterna ej lyckats hålla budgeten,

främst handlar det om den s.k. kringtiden. Underskottet gällande personal visar -4 265 tkr I kringtiden ligger bl.a. planeringstid, körtid, APT möten, övriga möten samt utbildningar. Fördelning per beviljad timme som utgår till hemtjänsten är i innerområden 73 % brukartid 27 % kringtid och på ytterområden 68 % brukartid samt 32 % kringtid. Övriga minusposter inom hemtjänsten är bilreparationer, kostnader för övermil samt kostnader för övrig drift.

Betalningsansvar visar på ett plusresultat pga. att det varit god tillgång på korttidsplatser och särskilda boendeplatser. Projekt Trygg hemgång har också tagit emot vissa brukare i det egna boendet som tidigare hade behövt vistats på Utsikten.

Överskott på dagcentraler beror på neddragning/avveckling av personal.

### Särskilt boende

Gerbogården fick under 2013 500 tkr som gåva att använda till besök hos boende i första hand till de boende som saknar anhöriga. En utsedd medarbetare i omsorgen som besöker boende som saknar anhöriga.

Ombyggnad av Tärnan har slutförts under 2015 och en ny avdelning har tillskapats. Denna används för närvarande som tillfälligt boende av Gerbogården under dess renovering. Vissa förbättringar/renoveringar har även genomförts inne på Tärnan. Gerbogården har påbörjat sin renovering och 5 boende har tillfälligt boende på Utsikten och

6 boende bor på ny avd. på Tärnan. Totalt sett är det 16 färre särskilda boendeplatser pga. ombyggnaden fr.o.m. november. Personal från Gerbogården bemannar avdelningen på Tärnan. Mycket planering och logistrering har pågått innan renoveringen påbörjats med information till brukare, anhöriga och personal under året..

Verksamheterna ska erbjuda s k parboende, finns i nuläget 2 boendeplatser som används på Svalan. Arbetsmiljöverket har 2015 genomfört en inspektion vid särskilda boenden.

Lägenheterna inom Duvanområdet har beslutats bli ett trygghetsboende och kommer succesivt att avslutas som ett särskilt boende. I nuläget är det 20 st lägenheter som används till trygghetsboende av totalt 46 lägenheter.

### **Hemtjänst**

Hemtjänsten införde 2013 ett planeringssystem för logistik (Laps Care) med mobila enheter samt digitalt nyckelsystem.

Analys genomfördes 2015 av hemtjänstens kringtid av extern konsult. Analysen påvisade förbättringsområden samt områden som behövs rationaliseras.

Ett led av analysen är centralisering av planeringen av hemtjänsten. Under hösten har detta förberetts och den centrala planeringen startade januari 2016. Syftet är att få ner kringtiden och skapa samordning mellan hemtjänstenheterna.

Inom hemtjänsten har det varit höga sjuktal, vilket lett till sämre kontinuiteten för brukarna.

Trygg hemgång har pågått även under 2015 som projekt med finansiering av prestationsmedel. Har varit en lyckad satsning som vid utvärderingar visat mycket goda resultat i brukarutvärderingar.

Anhörlägenheten flyttade in sin verksamhet på Duvans dagcentral under 2015, detta för att få samordningseffekter med verksamheten.

### **Gemensamt äldreomsorg**

Enheterna inom äldreomsorgen har under året arbetat med projekt önskad sysselsättningsgrad och har uppnått önskad sysselsättningsgrad för medarbetarna. Under 2015 har vissa personalgrupper fått önska om de vill fortsätta med flytande tid. Resultatet har varit varierande. Samtliga enheter kommer att välja mellan flytande tid eller ej under 2016. Fortsatt

handledning/utbildning under 2015 i It stödsystemet Time Care samt träffar i arbetslaget.

Teamträffar bestående av enhetschef, hälso- och sjukvårdspersonal (HSL) samt omvårdnadspersonal har pågått under året inom särskilda boenden och hemtjänsten. I hemtjänstteamet ingår även biståndshandläggare. Syftet med träffarna är att den enskilde ska få bästa möjliga omsorg/omvårdnad i tvärprofessionella möten och att den enskilde ska erhålla bästa möjliga omsorg/omvårdnad av personalen samt förebygga att information s.k. ”hamnar mellan stolarna.”

Mycket tid och energi har lagts av personal inom äldreomsorgen gällande personer med särskilda komplexa behov.

Under 2015 erhöll Omsorgen prestationsmedel pga. att satsningen har ökat kompetensen inom äldreomsorgen via ”Omvårdnadslyftet”.

Under 2015 genomfördes projekt med att alla som har matdistribution eller bor på äldreboenden kunde välja mellan två rätter. SBKF utvärderade med enkät. Denna visade att det var väldigt få som utnyttjade möjligheten, vilket gjorde att det återgicks till att erbjuda en alternativrätt i veckan.

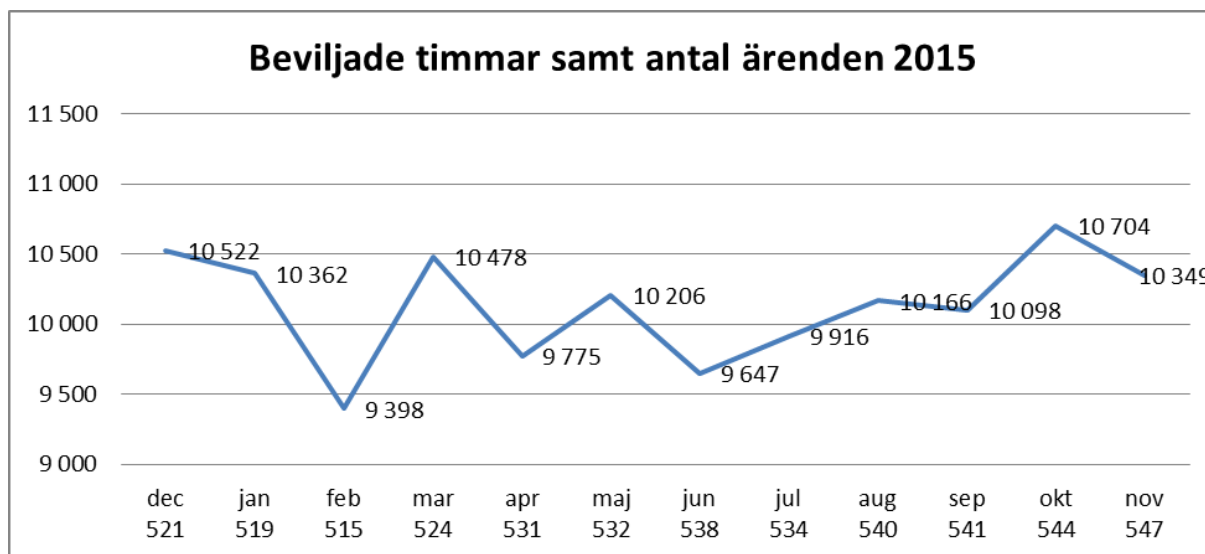
### **Kultur och värdegrundsarbete**

Omvårdnadspersonalen har haft utbildning i värdighetsgarantier godkända av nämnden. Värdegrundsledare har utbildats på samtliga arbetsplatser och det ska vara särskilda nyckelpersoner i värdegrundsarbetet utifrån Nationella värdegrunden och värdighetsgarantierna ute på enheterna.

Det finns totalt ca 40 värdegrundsledare inom äldreomsorgen. De leds av anhörigsamordnare inom äldreomsorgen som under 2015 har arbetat aktivt med träffar för värdegrundsledarna gällande olika frågor som värdegrundsledaren sedan tar med sig till sin arbetsplats för diskussion på APT mötena. Det har också genomförts ett antal Värdegrunds kick offer.

De lokala värdighetsgarantierna har utvärderats via enkäter där 100 brukare, 50 anhöriga samt samtliga personalgrupper har besvarat enkäterna. Resultatet har analyserats och under 2015 har nya lokala värdighetsgarantier beslutats i omsorgsnämnden. Dessa ska implementeras under 2016.

Nyckeltal, verksamhetsmått



	<b>Gerbogården</b>	<b>Tärnan</b>	<b>Svalan</b>	<b>Slottsgården</b>	<b>Falkalyckan</b>	<b>Ängsgården</b>
Antal platser	46	22	46	45	31	6
Budgerad personaltäthet, dag	0,59	0,73	0,65	0,63	0,77	0,88
Utfall personaltäthet, dag	<b>0,57</b>	<b>0,68</b>	<b>0,68</b>	<b>0,66</b>	<b>0,82</b>	<b>0,91</b>
Vårdtyngd, v 15/2015	10,66	16,05	13,78	11,78	11,60	13,17
Bruttokostn./helårspl. tkr						
Inklusive hyra	549	617	587	545	703	783
Exklusive hyra	466	528	501	473	621	705
Bruttokostn/vårdtyngd, kr						
Inklusive hyra	1504	1692	1608	1493	1925	2145
Exklusive hyra	1276	1447	1373	1296	1702	1931

**Framtida utveckling**

Slutföra renoveringen av Gerbogården för att uppnå arbetsmiljökrav.

Det kommer att kräva planering och logistik att driva verksamhet under renovering/ombyggnadstiden.

Bemanning på demensboende är aktuellt på lokal och nationell nivå. Föreskriften gällande demensboende skulle träda i kraft 150331 men flyttas fram i tid, oklart när den träder ikraft. Går i dagsläget inte att bedöma vilka konsekvenserna kommer att bli.

Planering fortlöper med att införa Äldres behov i centrum (ÄBIC) som ett led i att planera bemanningen och att för att säkra att den enskilde får sina beviljade insatser verkställda

På äldreboendena ska det aktivt arbetas med att skapa en trygg miljö samt med olika former av

aktiviteter. Kommer att prioriteras under 2016 att erbjuda sociala aktiviteter för de boende på samtliga

SÄBO särskilt viktigt eftersom bemanningen på dagcentralerna på boendena utvecklats vid årsskiftet 15/16.

Fortsätta arbeta med önskad sysselsättningsgrad på enheterna enligt det alternativ enheterna väljer.

Den sociala dokumentationen ska fortsätta utvecklas. Kravet är en god social dokumentation och aktuella individuella genomförandeplaner där individen varit delaktig i framtagandet.

Fortsätta samt utveckla värdegrundsarbetet/vårdskapsarbetet via värdegrundsledarna.

Implementera de lokala värdighetsgarantierna i verksamheterna.

Utveckla arbetssätt i verksamheten för att erbjuda omsorg till yngre dementa personer. Svårt att erbjuda kategoriverksamhet p.g.a. Sölvesborgs storlek.

Fortsätta arbeta med trygg hemgång, vilket upplevs som värdefullt för den enskilde. Det bör därför hittas en lösning på att permanenta arbetssättet.

Effektivisera planeringen för hemtjänstinsatserna för att kunna uppnå en högre brukartid samt analysera och utvärdera effekten av central planering.

Utveckla arbetet med rehabiliterande arbetssätt i hemtjänsten med stöd av rehab-personal i syfte att den enskilde ska bibehålla sina förmågor så länge som möjligt.

Efterleva kost- och nutitionspolicy och minska nattfastan.

## VERKSAMHET OMSORG FUNKTIONSHINDER

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Omfattar LSS-verksamheter och den kommunala psykiatrin. Den lagstiftning som styr är framförallt lagen om stöd och service till funktionshindrade, LSS, men även SoL och HSL. Assistans enligt Socialförsäkringsbalken är lagstiftning som påverkar, även om försäkringskassan är beslutsfattare. Kommunen har alltid betalningsansvar för de första 20 timmarna/vecka, oavsett hur stora behoven sedan är. Därför innebär alltid ett beslut om personlig assistans en kostnad för kommunen.

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

Psyiskt funktionshinder	-340 tkr
Personlig assistans	-1 230 tkr
Bostäder LSS	-1 741 tkr
Daglig/dagverksamhet	-1 005 tkr
Barn/ungdom	+1 049 tkr
Övriga insatser	-9 tkr
<b>Totalt</b>	<b>-3 276 tkr</b>

Underskotten inom personlig assistans beror på ökade andel LSS beslut på personlig assistans, det finns ingen budget på vissa beslut. Beror även på ett ökat antal beslut hos Försäkringskassan som innebär att kommunen bekostar 20 t i veckan, har i bokslutet underskott på 1 brukares 20 första timmar. Totalt sett har det varit minus på personlig assistans eftersom enheterna har haft svårt att hålla budget pga. ökad sjukfrånvaro samt haft svårigheter med att få in och behålla vikarier.

Underskottet på boende tillhör Bokdungen som under 11 månader haft en brukare med dubbelbemanning, Gruppboenden har även genomgått en ombyggnad för att möta brukarens behov som bidragit till underskottet. From december månad är medarbetarstyrkan nere under tilldelat i resursfördelningen.

Underskott inom dagligverksamhet härrör från samma brukare med behov av dubbelbemanning samt minuspost gällande dagcenterresorna med -430 tkr.

Överskott inom barn/ungdomsverksamheten beror på minskat antal brukare från egna kommunen och försäljning av korttidsplatser till Bromölla kommun. Försäljningen av platser bidrar till att vi kan erbjuda en bra verksamhet för barn och ungdomar.

Underskott inom övriga insatser beror på högre kostnader än budgeterat för kontaktpersoner.

### Boende LSS

Slutet av december 2015 finns 3 gruppboendeplatser lediga, under övriga året har det varit fullt samt 1 plats ledig.

På Bokdungen har det varit specialisthandledning av Annicka Kosner från Kalmarpsykiologerna, handledningen har varit riktad mot brukare och har en lågaffektiv metod inriktning. En medarbetare från Bokdungen har tillsammans med Christina Mårtensson (pedagogisk handledare) gått en tredags utbildning i lågaffektivt bemötande. Satsningen på handledning och utbildning kommer vi att ta vara på under lång tid framöver bland annat genom intern grundutbildning i lågaffektivt bemötande.

Luna verkställer boendestöd till 9 personer inom personkrets LSS, men med beslut enligt SOL.

Mycket arbete med bemötandefrågor har genomfört på vissa boenden.

### Socialpsykiatri

Skutan har under året tagit emot 3 nya boende och är vid årets slut fullbelagt. De som tillkommit under 2015 är personer med svåra psykiatriska funktionsnedsättningar varpå Skutan numera utnyttjar alla tilldelade personalresurser.

Socialpsykiatri deltog i livsstilsprojektet "Kultur och hälsa" i samarbete med övriga Blekinge kommuner, kompetenscenter och landstingspsykiatri. Projektet avslutas under hösten 2015 och boendestödet fortsätter då med en träffpunkt på Skofabriken. För att delta har brukarna insatsen social aktivering i sina beslut.

Utvecklat boendestödet inom socialpsykiatri till att även erbjuda stöd på stöd lördagar, ännu inga förfrågningar på söndagar.

Stora och komplexa behov av stöd inom boendestödet krävs samverkan med IFO och psykiatri på individnivå.

### **Daglig verksamhet**

Väsenvandring genomfördes under hösten för femte året, stort engagemang utav brukare och personal för att detta ska kunna genomföras.

Antalet brukare inom daglig verksamhet har ökat under hösten.

Även daglig verksamhets medarbetare har deltagit i handledningen i lågaffektivt bemötande.

### **Personlig assistans**

Inom personlig assistans har det varit ett rörligt år. Några har valt att lämna kommunen för att anlita privata aktörer och några har lämnat det privat och anlitar numera kommunen.

Personlig assistans grupper har läsplatser för att lättare kunna få tillgång till information samt få möjlighet att maila enhetschefer m fl.

Administrationen till Försäkringskassan har underlättats genom AiAi. Vi har numera elektroniska tidrapporter till Försäkringskassan och systemet underlättar och inrapporteringen av arbetstider och begränsningsperioder.

Brukarundersökning har genomfört via kompetenscenter inom området personlig assistans färdigställdes hösten 2015.

### **Barn- och ungdomsverksamheten**

Arbete med att implementera barnperspektivet i verksamheterna har fortsatt under 2015. Deltar i nätverk i länet gällande detta leds av kompetenscentrum.

Verksamheterna arbetar aktivt med utvärdering tillsammans med barnen/ungdomarna med hjälp av olika metoder.

Intern brukarundersökning där barnen/ungdomarna fått svara på hur de trivs och om de får vara delaktiga har genomförts i verksamheten.

Korttidstillsynen har genomfört dagläger under sommaren med inriktning motion och hälsa.

Arbetat med att erbjuda homogena grupper på korttidsvistelsen som möjliggör aktiviteter efter ålder och utvecklingsnivå.

### **Gemensamt funktionshinderomsorg**

Planering av nytt boende 2016 har pågått under 2015 tillsammans med Sölvesborgshem. Det är 8 personer som i nuläget är aktuella för att flytta hemifrån. Det kommer att byggas på Ljungaviken och huset innehåller två servicebostadsplatser samt 6 gruppboendeplatser.

Arbetskonsulent Kerstin håller i kontinuerliga brukarråd för att öka inflytande och medbestämmande.

Metodbok och metodombud har under 2015 arbetat vidare med stort fokus på lågaffektivt bemötande. I metodgruppen som leds av Christina Mårtensson har vi försökt väva samman genomförandeplan och metod samt värdegrund då dessa tre områden är det centrala i vårt dagliga arbete.

Utbildningsinsatser till personalen b l a:

- Handledning
- Sexuallitet
- Värdegrund bland annat Vårdskapet 2.0 av Jan Gunnarsson som var obligatoriskt för samtlig personal.

Verksamheten har under året arbetat med önskad sysselsättningsgrad och har uppnått önskad sysselsättningsgrad för medarbetarna inom daglig verksamhet och personlig assistans också. I skrivande stund är det 3 assistansgrupper som inte kommit igång ännu men planeras till februari 2016. Införandet har inneburit utbildningsinsatser till personalen i It stödsystemet Time Care samt träffar i arbetslaget.

### **Kultur- och värdegrundsarbete**

Värdegrundsarbetet har under 2015 fortsatt ute i grupperna vid APT träffar där området finns med som punkt på dagordningen samt via metodombuden som finns i samtliga verksamheter. Under 2015 har hälften av medarbetarna som arbetar som personliga assistenter och fått en grundutbildning i värdegrunden.

### **Framtida utveckling**

Planera för nytt LSS boende på Ljungaviken för att vara färdigt september 2016.

Fortsätta arbeta med delaktighetsfrågor och ansvarsfördelningsverktyg med brukare samt genomföra och analysera brukarenkäter.

Fräscha upp värdegrunds utbildningen med stöd av pedagog.

Implementera lokalt samarbetsavtal barn och unga i verksamheterna samt utveckla arbetet med samordnade individuella planer (SIP).

Implementera lokalt samarbetsavtal vuxna inom socialpsykiatrien verksamheterna samt utveckla arbetet med samordnad individuell plan (SIP).

Arbeta med att vidareutveckla och därmed förbättra arbetet med genomförandeplanerna, väva ihop med metodbok och värdegrund. . Arbeta för att genomförandeplanerna finns i verksamhetssystemet Procapita.

Arbeta med 24 timmarstänk för våra brukare oavsett beviljade insatser, med att använda samma metoder och ha samma synsätt under dygnet alla timmar.

Arbeta med de nationella riktlinjerna inom området psykiatri.

Arbeta fram titulaturer på baspersonalen inom VOF, samverka med övriga Blekingekommuner gällande detta.

Arbeta för att förbättra den sociala dokumentationen och öka medvetenheten kring sekretess.

Arbeta med att bokföra personalkostnaderna så rätt som möjligt bland annat genom att dela upp Skutan och boendestödet så de redovisas för sig samt bokföra kostnaderna Luna har för att de utför boendestöd på rätt projektkod.

Implementera nya riktlinjer för hantering av privata medel.

## VERKSAMHET OMSORG GEMENSAM

### Verksamhetsbeskrivning inkl kultur- och värdegrundsarbetet

Omfattar de verksamheter som arbetar över hela omsorgen som Hälso- och sjukvårdsorganisationen både hemsjukvården och HSL på omsorgens boenden och dag/daglig verksamhet., Service, stöd och bistånd med biståndshandläggare, avgiftshandläggare, nämndsekreterare och anhörigsamordnare. Bemanningseenheten med ansvar för omsorgens vikariehantering. Lagrummen är Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) Socialtjänstlagen (SOL)samt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)

### Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)

HSL-verksamhet	+393 tkr
Service, stöd och bistånd	+9 tkr
Medicintekniska hjälpmedel	-324 tkr
Institutionsplaceringar	-628 tkr
Bemanningseenhet	-166 tkr
<b>Totalt</b>	<b>-716 tkr</b>

Överskottet i HSL-verksamheten beror på vakanser av legitimerad personal. Personal har slutat och verksamheten har haft vissa svårigheter med att rekrytera legitimerad personal.

Underskottet gällande tekniska hjälpmedel beror på ökade volymer av förskrivna hjälpmedel totalt och per patient, det vill säga något flera patienter med stora behov och funktionsnedsättningar.

Institutionsplaceringar innefattar fler placeringar än de som finns budgeterade. Gäller placering på Klara gymnasiet samt placering inom demensomsorgen på annan ort.

Bemanningseenhetens underskott beror på inköpt IT utrustning – 21 tkr (inbrott) samt höga telefonkostnader – 71 tkr. Ligger även förberedelsekostnader december månad inför start med central planering januari 2016.

### Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Ny enhetschef har rekryterats och började augusti 2015.

Inom HSL-verksamheten arbetas det mycket med riskbedömningar för bla. undernäring, fallrisk och trycksår. Dessa registreras av sjuksköterska i det nationella kvalitetsregistret Senior Alert. Under första halvåret har intern utvecklingsledare ca 50 % tjänst kunnat frikopplas för att stödja förbättringsarbetet för svårast sjuka äldre. Under hösten har en SSK frikopplats ca 25 %.

Under 2015 har arbete pågått med att arbeta samman hälso- och sjukvårdsorganisationen (HSL), att arbeta fram team samt utforma arbetssätt och strukturer.

Högt tryck i hemsjukvården under 2015. Många patienter i hemmen med omfattande hälso- och sjukvårdsinsatser.

Diskussioner med landstinget om hemsjukvårdsavtalet gällande patienter med omfattande behov.

Finns behov av att landstinget startar kvalificerad vård i hemmet team för att förhindra en överföring av ansvar.

Personalen har genomgått utbildning bl.a. inom följande områden:

- ”Det goda värdskapet”
- ”Icke-farmakologiska metoder” (IFM)
- ”Patienten i fokus”
- ”Autismspektrum och psykisk ohälsa”
- ”KOL-utbildning”
- ”Workshop kring levnadsberättelsen och surfplattan inom vård och omsorg”
- ”Sårvård”

Representanten från Hälso- och sjukvårdsgruppen fanns på plats under ”Omsorgsmässan på Duvans dagcentral”.

Lokala samverkansmöten s.k. TRIAD möten har genomförts under året. Representation från sjukhus, vårdcentraler och kommun.

De olika professionerna inom HSL deltar i omvårdnads och team träffar ute i verksamheterna.

Rehabiliteringspersonal utbildar personalen inom omsorgen via förflyttningutbildningar.

Har startat projekt med läsplattor inom hemsjukvården där Hälso- och sjukvårdspersonalen har tillgång till bla.verksamhetssystemet.

### **Bemanningsenheten**

Bemanningsenheten ansvarar för all vikariehantering inom omsorgen (förutom sommaren). Under 2015 har arbetsmetoder arbetats in. Bokar in och administrerar s.k. ÖSG tid som ej bokats in på egna enheten. Under 2015 har det varit ca 40 – 70 pass i månaden.

Antalet bokningar totalt som genomförs av bemanningsenheten är ca 13 000 timmar i månaden.

Bemanningsenheten har medverkat till att höja andelen utbildad personal inom omsorgen med ett aktivt personalarbete dvs. enbart anställa personal med adekvat utbildning samt arbeta för att vikarier utbildar sig och att avsluta personer som ej har utbildning och inte vill utbildas innan ett LAS företräde infaller.

Bemanningsenheten har arbetat mycket intensivt med vikariehanteringssystem Time Care pool med utbildningar till enhetschefer, personal och timvikarier.

Särskilda möten har genomförts för timanställd personal som varit aktiva under en tid för att utbilda och informera. Upplevts väldigt värdefullt eftersom timanställda inte deltar på APT.

Samarbete sker med Barn- och utbildningsförvaltningen gällande tillsättning av korttidsfrånvaro på förskolorna i BUN.

### **Service stöd och bistånd**

Påbörjat planering av införandet av metod äldres behov i centrum (ÄBIC). Två biståndshandläggare har genomfört processledarutbildning i ÄBIC via Socialstyrelsen. Processledarna har succesivt påbörjat planering och införande och har genomfört provbedömningar efter ÄBIC metoden på 2 boenden.

De har även haft informationsträffar för enhetschefer i äldreomsorgen gällande ÄBIC metoden.

Leverans av It modulen ÄBIC förväntas bli under februari 2016.

ÄBIC processledarna deltar på nätverk i Blekinge lett av Kompetenscentrum för erfarenhetsutbyte.

Biståndshandläggare SOL och LSS samt avgiftshandläggare deltar i professions nätverk i Blekinge.

Anhöringsamordnare deltar i länsamverkan via kompetenscenter.

Anhöringsamordnaren deltog i planering av omsorgsmässan.

Representanten från service, stöd och bistånd fanns på plats under ”Omsorgsmässan på Duvans dagcentral”.

Ständig utveckling av kompetens gällande rättspraxis och diskussioner om skäliga och goda levnadsvillkor via ärendehandledning.

Ett ökat tryck från sjukhuset under sommaren/hösten 2015 att erbjuda insatser tidigare än vad betalningsansvarslagen lyder.

Det har under 2015 krävt mycket samverkansinsatser både inom kommunen samt med övriga myndigheten gällande ett antal brukare.

De lokala värdighetsgarantierna har följdes upp 2014 av anhöringsamordnaren via brukar, anhörig samt personalenkäter. Arbetet under 2015 har varit att revidera de lokala värdighetsgarantierna. Prestationsmedel har utgått för att finansiera ca 50 % av anhöringsamordnarens tjänst.

Ett aktivt arbete har pågått under 2015 med att erbjuda samordnad individuell plan (SIP) till personer inom socialpsykiatri och barn/ungdomar inom LSS.

### **Gemensamt**

Genomfört dialogmöten mellan HSL verksamheten och biståndshandläggare för att skapa bättre samförstånd samt inventera utvecklingsbehov.

Mycket arbete har lagt ner inom HSL och SSB för att möta brukarna och deras särskilda behov gäller personer med dubbeldiagnoser, yngre personer med palliativa insatser samt personer med psykiatrisk problematik.

Samtliga deltog på Vårdskapsutbildningen i maj månad med Jan Gunnarsson.

### **Kultur och värdegrundsarbete**



HSL organisationen har värdegrundsfrågor som stående punkt på APT mötena. De har haft utvecklingsdag där bl. a värdegrundsfrågor diskuteras.

I Bemanningenheten finns värdegrundsombud bland poolpersonal, diskuteras på APT möten.

Inom SSB pågår ständiga diskussioner i värdegrundsfrågor. SSB har haft värdegrundsutbildning av interna handledare vid 3 tillfällen under hösten 2015.

### **Framtida utveckling**

Utveckla teamarbetet i Hälso- och sjukvårdsorganisationen (HSL) samt utveckla mål och visionsarbetet och fortsätta arbeta med värdegrundsarbetet.

Genomföra översyn/utvärdering av samlokaliseringen utav samtlig HSL personal. Arbeta fram förslag på lämpliga placeringar/lokaler vid utlokalisering av HSL personalen.

Arbeta fram riktlinjer för Hälso- och sjukvårdsorganisationen under 2016 för att förtydliga och begränsa uppdraget.

Intensifiera arbetet med huvudmanfrågor och dess olika ansvar med landstinget gällande hemsjukvården.

Införa Äldres behov i centrum (ÄBIC) under 2016 via processledarna - utbilda biståndshandläggare samt verkställare under året.

Förbereda för att bistånds bedöma på SÄBO, en bemanningsföreskrift skulle börja gälla 150331 men är senarlagt. Behöver arbeta fram modell inför att den ska träda i kraft.

Bevaka förslag att avveckla betalningsansvarslagen och samverka med landstinget Blekinge gällande ny föreslagen lagstiftning.

Fortsätta utveckla bemanningsarbetet i takt med att flera enheter inom omsorgen går ifrån flytande arbetstid.

Placeringen av bemanningenheten är inte idag optimal behöver ha ny lokal.

## **NÄMNDGEMENSAMMA**

### **Verksamhetsbeskrivning**

Omfattar de verksamheter som berör hela omsorgsförvaltningen. Personalkostnader för samtliga chefer, medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), IT-ansvarig, kvalitetsutvecklare och administratörer ligger här.

De specifika lagstiftningar som styr är de som styr omsorgens hela verksamhet; Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om stöd och service till funktionshindrade (LSS) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

### **Analys av årets utfall för verksamhet och ekonomi (drift och investering)**

Omsorgsnämnden	-76 tkr
Övriga nämnder	+ 15 tkr
Gemensam administration	+851 tkr
Bostadsanpassning	-1 366 tkr
<b>Totalt</b>	<b>-576 tkr</b>

Gemensam administration visar ett överskott viss del p.g.a. vissa vakanta chefstjänster under någon period. Samt överskott på utbildningsmedel och IT-kostnader.

Bostadsanpassning visar ett underskott p.g.a. flera stora ärenden. Hanteringen av bostadsanpassningen har diskuterats under åren. Det har genomförts ett antal träffar under 2015 för att kunna följa förväntat budgetresultat. Viktigt för omsorgen att flödet fungerar mellan rehab personal, byggnadsinspektör samt biståndshandläggare. Det har genomförts möten för att diskutera flödet mellan professionerna.

Det har varit byte av flera enhetschefer och även sjukskrivningar av enhetschefer under 2015, detta har skapat oro som påverkat ekonomi och arbetsmiljö.

Under 2015 har ett intensivt arbete pågått i ledningen med att utforma arbetet med att planera och implementera önskad sysselsättningsgrad till samtliga medarbetarna. Vissa enheter som arbetat ett antal år med ÖSG har fått välja om de önskar fortsätta med flytande arbetstid eller ej. Genomförts ett antal möten med personal för att informera gällande detta.

Pågår en processkartläggning av personal/löneadministration som startade under hösten tillsammans med SBKF och Bromölla kommun. Deltar aktivt i detta. Har varit mycket felaktigheter mellan Time Care och lönesystemet som har lett till ökad arbetsbelastning hos enhetschefer och omsorgsadministratörer.

Omsorgsmässa har genomförts på Duvan under hösten 2015 som var mycket välbesökt och uppskattad.

Arbetat med kvalifikationskrav för s.k. PRIO medel inom psykisk ohälsa både gällande barn och vuxna. Arbetet har inneburit samarbete både mellan kommunala förvaltningar samt med vuxenpsykiatri, Barn och ungdomspsykiatri och Habiliteringen.

Under året har ny verksamhetschef med ansvar för äldreomsorgen rekryterats.

Kvalitetsutvecklare har arbetat aktivt med det ökade antalet Lex Sarah anmälningarna.

Genomfört en analysdag för omsorgsnämnden där nyckeltal mm har belysts.

Kvalitetsutvecklare har arbetat aktivt med att färdigställa ledningssystemet.

Ny It handlingsplan har tagits fram gällande 2015-2017.

Totalt i förvaltningen har sjukfrånvaron ökat, detta har inneburit bemanningsproblem och kostnader i verksamheten samt minskat kontinuiteten hos brukarna.

Arbetats med att uppdatera nämndens riktlinjer efter domar mm. Vissa riktlinjer inom insatser har skärpts upp.

### Framtida utveckling

Arbeta med att planera övergång från analoga till digitala trygghetslarm.

Planeras för nytt vårdplaneringssystem under våren för införande under hösten 2016 tillsammans med övriga Blekinge kommuner samt landsting.

Implementera ledningssystemet för kvalitet i samtliga verksamheter inklusive utbilda personalen i avvikelserapportering.

Arbeta med tydliga rutiner och arbetssätt för att minska sjuktalet.

Ansökan har formats till utvecklingsprojekt för att möta framtiden gällande – den framtida omsorgen i hemmet. Projektiden speglar det utvecklings/nuläges omsorgen befinner sig i och har som syfte att forma framtidens omsorgen för att möta andelen äldre på bästa möjliga vis.

## Omsorgsnämnden

Ekonomi tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget-avvikelse
Verksamheten intäkter	63 374	66 327	+9 410
Verksamheten kostnader	-360 241	-369 850	-20 820
- varav personalkostnader	-271 275	-280 700	-15 242
Verksamhetens nettokostnader	-296 867	-303 524	-11 410
Budgetram	-286 511	-292 114	
Driftbudgetavvikelser	-10 356	-11 410	
Nettoinvesteringar	-1 102	-794	+348
<b>Personalbild</b>			
Antal inrättade tjänster	478,84		
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	<b>7,8%</b>	<b>8,2%</b>	
Dag 1-14	3,0%	3,2%	
Dag 15-90	2,0%	1,9%	
Dag 91-	2,9%	3,1%	
<b>Antal anställda personer</b>			
Tillsvidareanställda*	613 pers	610 pers	
Visstidsanställda**	39 pers	41 pers	
Övriga anställda***	113 årsarb	107,6 årsarb	
<b>Medelsysselsättningsgrad</b>			
Kvinnor	85,1%	85,8%	
Män	87,9%	88,0%	

\* Mätpunkt 1 november

\*\* Mätpunkt 1 november, avser vikariat och allmän visstidsanställning

\*\*\* Antal arbetade timmar under året/årsarbetstid. Avser timanställda, PAN-anställda, säsongsanställda samt bidragsanställningar

## Finansiering

### Driftkostnader, netto (tkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Budget- avvikelse
Kommunalskatt	670 860	697 693	-1 932
Generella statsbidrag	163 149	171 614	1 373
Finansiella intäkter	23 084	26 258	3 295
Finansiella kostnader	-4 070	-2 950	3 750
Förfogande medel			3 585
Semesterlöneskuld	-4 329	-3 872	-372
Pensionskostnader	-13 462	-13 687	-184
Pensionsförsäkring			
Övrigt			
Justering arbetsgiv.avg, avtalsförsäkringar	10 711	11 274	3 858
Netto finans	845 943	886 330	13 373

### KOMMUNALSKATT

#### Kommentarer till bokslutet

Skatteintäkterna för 2015 består av tre delar:

1. Preliminär skatt för 2015 utbetald under året = 698 263 tkr
2. Slutavräkning kommunalskatt 2014 = -1298 tkr (varav 117 tkr uppbokat 2014 rest 2015 som minskad intäkt 1 181 tkr)
3. Preliminär avräkning kommunalskatt 2015 = 728 tkr

Det budgetmässiga underskottet beror på att den preliminära avräkningen för 2014 blivit sämre än budget.

### GENERELLA STATSBI DRAG

#### Kommentarer till bokslutet

Generella statsbidrag består av följande poster:

DELPOST	TKR
Inkomstutjämning	162 537
Kostnadsutjämning	-24 475
Strukturbidrag	1 762
Regleringsavgift	-656
Generellt stöd flykting	2 700
Generellt bidrag från staten	1 276
Fastighetsavgift	36 157
LSS-utjämning	-7 687
<b>SUMMA</b>	<b>171 614</b>

Inkomstutjä mningen är beroende av de antaganden som görs om utvecklingen av kommunens och rikets skatteunderlag samt kommunens befolkningsutveckling.

Kostnadsutjä mningens utfall beror dels på kommunens utveckling av befolkningsandelar i olika åldersgrupper jämfört med utvecklingen i riket, och dels på ett stort antal andra faktorer. Utfallet följer i stort budgeten med vissa mindre avvikelser upp eller ner.

Fastighetsavgiften ersatte den statliga fastighetsskatten 2008. Införandet 2008 var neutralt, såväl för varje enskild kommun som för staten. Intäkterna från den kommunala fastighetsavgiften fördelades lika mellan kommunerna, 1 314,52 kronor per invånare. Intäkten neutraliserades av att anslaget kommunalekonomisk utjä mning minskade med motsvarande belopp. Från och med 2009 ska den årliga intäktsförändringen från fastighetsavgiften tillföras respektive kommun och adderas till det utbetalade beloppet 2008. Avgiftsintäkterna blir först kända vid slutet av året efter beskattningsåret. Det vill säga avgiftsintäkterna år 2014 blir först kända i slutet av år 2015. Årets resultat försä mrades med 95,5 tkr jämfört med prognosen, resultat är 36 156 tkr.

Generellt stöd flykting är ett tillfälligt statsbidrag med anledning av flyktingsituationen, kommunen har erhållit ett statsbidrag på 14,6 mkr varav 2,7

mkr har redovisats på 2015 och resten har redovisats på 2016.

## FINANSIELLA INTÄKTER

### Kommentarer till bokslutet

De externa finansiella intäkterna består av ränta på kommunens likvida medel (15 tkr), ränta för utlämnade lån (2 548 tkr), avser reverslån kommunföretag AB och Kommuninvest, utdelning på aktier (619 tkr), samt borgensavgifter (2 095 tkr). Här har även redovisats regleringen från Cura individutveckling med (4 097 tkr). Avvikelsen mellan budget och utfall beror på högre intäkter än budgeterat från, borgensavgift, reglering Cura och lägre intäkter än budgeterat, från internräntan 780 tkr.

## FINANSIELLA KOSTNADER

### Kommentarer till bokslutet

Låneräntan är beräknad på en låneskuld på ca 230 mkr, med en kalkylerad snittränta med 3,0 procent. Kommunens snittränta för 2015 blev 1,81 procent och låneskulden blev lägre än kalkylerat (lägre investeringsutgifter än kalkylerat) vilket sammantaget förklarar budgetavvikelsen.

## FÖRFOGANDE MEDEL

### Kommentarer till bokslutet

Av kommunfullmäktiges förfogande på 1 000 tkr, har 130 tkr utnyttjats under året. Merparten av den centrala potten för 2015 års lönerörelse har fördelats ut till verksamheterna efter genomförda lokala förhandlingar. Av de ursprungligen budgeterade 19 mkr för ändamålet återstår ca 2,7 mkr, dessa är in-tecknade för ej utnyttjad flexibel arbetstidsmodell.

## SEMESTERLÖNESKULD

### Kommentarer till bokslutet

Här budgeteras och bokförs årets ökning av semesterlöneskulden och skulden till personal med okompenserad övertid. Under 2015 har okompenserad övertid och antalet sparade semesterdagar varit oförändrat. Samtidigt måste den inestående skulden räknas upp med årets löneökningar. Dessutom har vissa utbetalningar av inestående förmåner och sparad semester över 40 dagar belastat kontot under året.

## PENSIONS-KOSTNADER

### Kommentarer till bokslutet

KPA gör beräkningar av kommunens pensionskostnader. Verksamheterna betalar de pensionskostnader som personalen tjänar in under året genom att en del av personalomkostnadspålägget ("Po-pålägget") sätts av för dessa kostnader. Här bokförs differensen mellan preliminära Po-pålägget och det verkliga utfallet.

De pensionsavtal som gäller (KAP-KL och AKAP-KL.) innebär i korthet att ca 4,5 procent av den årliga lönesumman avsätts till pensioner. Kommunfullmäktige har beslutat att hela avsättningen skall utgöra individuell del (årets kostnad inkl löneskatt 26,3 mkr). AKAB-KL som gäller från 2014 är helt avgiftsbestämt och gäller för arbetstagare som är födda 1986 och senare. Kommunen har även valt att försäkra bort pensionsgrundande lönedelar över ATP -tak (lön över 7,5 inkomstbasbelopp). Det som ligger kvar till grund för pensionsskulden i bokslutet är gamla delar från PA-KI och särskild avtalspension, här har även bokats upp avsättning för förtroendevalda pensionärer. Denna skuld uppgår till 7 mkr.

Kommunen har även pensionskostnader i form av utbetalningar till pensionärer, årets utbetalningar 13,7 mkr inkl löneskatt. Även dessa kostnader beräknas av KPA. Till själva utbetalningssumman kommer den särskilda löneskatten på 24,26 %. Dessutom bokförs kostnader för avgifter för individuellt tecknade pensionsförsäkringar och förvaltningsavgifter. Den totala kostnaden för pensioner under året blev x mkr.

### Avtalsförsäkringar

Här bokförs differensen mellan preliminära Po-pålägget arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar. Årets differens blev 3,8 mkr, i denna differens ingår sänkt avgift för äldre och yngre med 5 mkr. Här har även återbetalningen avseende avtalsförsäkringar från AFA avseende 2004 års premier 6 717 tkr redovisats.

# SÖLVESBORGS ENERGI OCH VATTEN AB

## VERKSAMHETSRAPPORT

Ordförande: Roine Olsson Vice ordf: Bengt-Åke Karlsson  
Verkställande direktör: Roger Mattsson

### SAMMANDRAG (TKR)

	2015	2014
Antal anställda	39	37
Totala Intäkter	144 262	141 242
Resultat efter finansiella poster	8 957	7 329
Balansomslutning	474 407	435 740
Eget kapital	47 557	42 671
Soliditet	10,0 %	9,8 %

### VERKSAMHETEN

Bolaget har under året haft verksamhet inom områdena elnät, vattenförsörjning, avloppsverksamhet, mark- och anläggningsentreprenader samt bredbandskommunikation.

I det av koncernen helägda dotterbolaget Sölvesborgs Energi AB bedrivs handel med och leveranser av elenergi.

I det av koncernen helägda dotterbolaget Sölvesborgs Fjärrvärme AB bedrivs produktion och distribution av fjärrvärme.

All personal är anställd i Sölvesborgs Energi och Vatten AB och dotterbolagen köper kompetens och resurser av moderbolaget.

.

### ÅRET HÄNDELSER

#### ELNÄT

Rörelsegrenen Elnät svarar för drift- och underhåll av elnätanläggningar i centrala Sölvesborg. Antalet kunder i nätet ligger på 5 463 st (5 440). Energiomsättningen i elnätet blev 81 GWh (77).

Maxeffekten var 17,4 MW (17). Elnätsförlusterna var 4,3 %. Två vindkraftverk (2x 2 MW) är anslutna till elnätet. Dessa genererar c:a 11 GWh. Ett flertal villor har anslutit solpaneler till

elnätet.

Antalet lyckade insamlingar av mätvärden ligger på en hög nivå. Många storkällor i form av tex importprodukter, bidrar till att vi ej kommer upp till 100 % nivå.

Elnätspriserna för säkringskunder var oförändrade jämfört med föregående år.

Tillgängligheten i elnätet har under året varit mycket god. Elberedskap sker med både egen och extern personal.

Elnätsavdelningen har under året byggt infrastruktur för laddstolpar på ett flertal platser.

#### VATTENDISTRIBUTION OCH AVLOPPSRENING

Rörelsegrenen svarar för drift- och underhåll, samt utbyggnad och utveckling av de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna. Sölvesborgs Energi och Vatten AB är huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen inom Sölvesborgs kommun. Detta innebär drift och underhåll samt investeringar av vatten- och avloppsanläggningen samt rörledningsnätet. Beredskap sker med egen personal. Producerad mängd renvatten låg på 2,2 miljoner m<sup>3</sup> (2,1).

Mängden omhändertaget avloppsvatten låg på 4,1 miljoner m<sup>3</sup> (3,7).

Under 2015 fortsatte utbyggnaden av det allmänna va-nätet i Sandviken, där ca 60 fastigheter fick möjlighet att ansluta sig i etapp 4a. Utbyggnaden i etapp 4b påbörjades efter sommaren med möjlig anslutning av ytterligare ca 70 fastigheter under 2016. VA-utbygganden i Mörby Backe har fördröjts ytterligare på grund av arkeologin, vilket innebär att möjlig anslutning för ca 70 fastigheter kommer att dröja till våren 2016. I den norra delen av Pukavik har ca 80 fastigheter fått möjlighet att ansluta sig till det allmänna va-nätet. För återstående delar av Pukavik, som berör ca 75 fastigheter, kommer byggstart att ske under hösten 2016.

Avloppsreningsverket i Pukavik är nedlagt och ersatt av en ny pumpstation som pumpar avloppsvattnet in till reningsverket i Sölvesborg. Detta innebär både en ekonomisk och miljömässig fördel. I samband med nedläggningen av reningsverket har saneringsarbete på ledningsnätet utförts i Norje och pumpstationen Norje Sund har renoverats för att kunna ta emot och pumpa iväg en större mängd avloppsvatten. Saneringsarbete har även utförts i Djupekås, med bland annat renovering av brunnar. På Hanö har saneringsarbete utförts med syftet att få bort tillskottsvatten inför överledning av spillvatten till Nogensund. Detta arbete kommer att fortsätta in på 2016. I Hörvik har en ytinventering utförts med målsättningen att lokalisera källorna till vattentillskott i samband med nederbörd. Framtagande av en strategiplan med en sammanfattande helhetsbild över status och funktion för spillvattensystemen, samt hur det framtida förnyelsearbetet ska prioriteras är uppstartat under 2015. Under året har vi även uppgraderat reningsverket i Djupekås, där vi bl.a. har förbättrat renshanteringen, luftningen och utökat slammagasinet. Bra miljöåtgärder i linje med företagets policy.

Arbetet med en ny tillståndsansökan för Nogensunds avloppsreningsverk har fortlöp under året. Nuvarande avloppsverk är i behov av renovering och uppgradering, samtidigt som mer spillvatten kommer att tillföras reningsverket i samband med utbyggnad av kommunalt spillvattennät och nedläggning av mindre och gamla avloppsanläggningar. Detta medför ett behov av att söka nytt tillstånd för Nogensunds avloppsreningsverk. Kol- och UV-filer är installerat i Innerhamnens pumpstation för luktreduktion.

Fyra av vassbäddarna i Sölve tömdes för första gången under 2015, och under 2016 kommer ytterligare två bäddar att behöva tömmas.

Återhämtningen i två av de tömda bäddarna har varit sämre än förväntat, vilket inneburit att centrifugering och bortforsling av slam är uppstartat.

Vi hade under 2015 en rekordproduktion av dricksvatten på 2,2 Mm<sup>3</sup>. Ombyggnad av Hörviks vattenverk startades upp för att möjliggöra inkoppling av två nya vattentäcker i Mjällby-Ljunga. Arbetet med nya vattenskyddsområden har fortlöp, vattenskyddsföreskrifter finns framtagna och samråd kommer att hållas under 2016 för delområdet Östra Listerlandet. Installation av UVljusaggregat har utförts vid vattenverket i Hällevik.

Anslutningsavgifterna var oförändrade och bruksavgifterna höjdes med 2 % under 2015.

## FIBERNÄT

Verksamhetsgrenen omfattar ägande av eget fibernät. Bredbandsnätet är ett s k "öppet nät" för full konkurrens mellan tjänsteleverantörer. Fibernätet är kommundäckande och medger uppkoppling till internet, IP-tv och IP-telefoni. Bolaget levererar enbart nättjänster medan Zitius Service Delivery AB är kommunikationsoperatör i nätet. Det slöts ett nytt avtal mellan Sölvesborgs Energi och Vatten AB och Zitius under 2015 för att framtidssäkra nätet genom såväl en hastighetshöjning som en kvalitetshöjning. Kommunikationsoperatörens roll är att drifta teknisk utrustning samt att vara den som knyter tjänsteleverantörer till nätet.

I fibernätet är antalet aktiva fiberportar till kunder totalt 2 185 st. Under året har antalet nyanslutningar till fibernätet ökat markant, 433 st nyanslutningar (160 st 2014). Bolaget har även utvecklat en anslutningsportal för att invånarna skall kunna anmäla sitt fiberintresse via hemsidan.

## TEKNIK

De huvudsakliga verksamheterna för tekniksektionen är att utföra entreprenader (interna & externa), utföra kontinuerligt underhåll av anläggningar inom dess ansvar samt sköta dygnet runt beredskap för avhjälpande av akuta fel i anläggningar.

Entreprenader samt underhåll utförs inom en mängd teknikgrenar såsom gatu- och vägunderhåll, vägbelysning el-, VA-, fjärrvärme, fibernät samt markentreprenader.

Tekniksektionen har haft full ordertäckning under hela året. Arbeten vilka har utförts är t ex omläggning VA, utbyggnad av elnät,

nybyggnation av fibernät, utbyggnad av fjärrvärme, underhåll på gator och vägar, underhåll av vägbelysning samt underhåll av VA-anläggningar.

#### PERSONAL

Sölvesborgs Energi och Vatten AB är en attraktiv arbetsplats med låg personalomsättning. Antalet fast anställda vid årets utgång är 39 st varav 7 st kvinnor. Under året har en person slutat och en person anställts. Vi noterar även en provanställd samt tre projektanställda utöver ordinarie bemanning vid årsskiftet. Korttidsfrånvaron låg på 2,2 % (1,5).

#### MILJÖ & KVALITET

Sölvesborgs Energi och Vatten AB är certifierat enligt ISO 9001:2008 och ISO 14001:2004. Under 2015 utfördes två externa revisioner av vårt kvalitetsledningssystem. Under året har även fyra interna revisioner utförts.

#### SÖLVESBORGS ENERGI AB

Dotterbolagets verksamhet omfattar handel och leverans av elenergi samt tillhörande energitjänster. Energiomsättningen på 67 GWh var något lägre än budgeterat. Elpriserna på den nordiska elbörsen var mycket låga under året. Den ekonomiska oron ute i världen bidrog till en minskad efterfrågan på råvaror såsom kol och olja vilket hållit nere elpriserna. Året har dessutom varit blåsig med riklig nederbörd. Priserområdeskillnaden mellan EO 3 (Stockholm) och EO 4 (Malmö) har varit liten under större delen av året. Den största skillnaden var 4 öre per kWh i juni. Stor tillgänglighet i vindkraft tillsammans med varm väderlek bidrog till att hålla nere de kraftfulla pristopporna som vi kan drabbas av i södra Sverige. Sölvesborgs Energi AB har under året både tagit och tappat kunder. Resultatet blev ett nettotillskott.

#### SÖLVEBORGS FJÄRRVÄRME AB

Dotterbolagets verksamhet omfattar produktion och handel med värmeenergi. Fjärrvärmenätet omfattar Sölvesborg och Mjällby. Värmeleverans har skett enligt plan. Energiomsättningen blev drygt 43 GWh (47) vilket är ungefär på samma nivå som 2014. Totalt har värme levererats till våra 494 st (463)

kunder. Fjärrvärmepriset höjdes med 1,4% jämfört med föregående år.

#### RESULTAT

Koncernens resultat och ställning efter finansiella poster är 8 957 tkr. Resultatet år 2014 var mätt på motsvarande sätt 7 328 tkr.

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Ingående balanserade vinstmedel	5 590 022
Årets resultat	28 511
Föreslås till ny räkning	5 618 533

#### INVESTERINGAR

Moderbolagets investeringar i anläggningar och inventarier har under året uppgått till 59 795 tkr fördelat enligt nedan.

Central utrustning	788 tkr
Eldistributionsnät	1 738 tkr
Bredband	10 555 tkr
Inventarier	1 445 tkr
VA-hantering	13 431 tkr
Byggnader och mark	2 872 tkr
Pågående arbete	28 966

#### FRAMTIDEN

VA-utbyggnaden fortlöper enligt plan, med fortsatt utbyggnad i Sandviken och i Mörby. Likaså kommer ett nytt projekt i Pukavik att startas upp. Tillståndsansökan för Nogersunds avloppsreningsverk kommer att skickas in under början av året. Framtagande av sanerings- och förnyelseplan för ledningsnätet kommer att ske och under året konkretiseras ytterligare. Vi kommer även tömma ytterligare 2 st vassbäddar under året På färskvattensidan kommer ett kolfilter att installeras vid högreservoaren och två stycken nya ledningar att dras dit. Arbetet med att göra en total kommunal översyn av behovet av vattenskyddsområden kommer fortsätta. För stadsnätet stiger intresset om att bli ansluten med fiber. De kommande åren kommer sannolikt investeringsgraden att öka väsentligt. Inom elnätet förväntar vi oss en något högre energiomsättning jämfört med föregående år. Fler och fler kommer att investera i solpaneler och vi ser det som en utmaning inför framtiden. Vi kommer att fortsätta arbetet med att kvalitetssäkra mätinsamlingen och därmed

närma oss målet på 100 procent lyckade insamlingar.

Rörelsegrenen för mark- och anläggningsarbeten bedöms ha full täckning i orderboken.

Omläggning VA, utbyggnad av fjärrvärme- och bredbandsnätet, underhåll på gator och vägar samt underhåll av rörledningsnätet beräknas vara de huvudsakliga områdena.

För dotterbolaget Sölvesborgs Fjärrvärme AB kommer vi prioritera arbetet med en förtätning i befintligt fjärrvärmenät.

För vårt dotterbolag Sölvesborgs Energi AB ser vi fortsatt pressade marginaler på elmarknaden.

Vårt kundnära alternativ, tillsammans med ett starkt varumärke bidrar dock till att behålla eller öka våra marknadsandelar..



# SÖLVESBORGSHEM AB

## VERKSAMHETSRAPPORT

Ordförande: Viveka Olofsson  
Verkställande direktör: Johan Braw

Vice ordf: Emilie Pilthammar

### SAMMANDRAG (TKR)

	2015	2014
Antal anställda	30	30
Nettoomsättning	96 933	94 920
Resultat efter finans. poster	10 927	7 156
Balansomslutning	403 943	407 235
Eget kapital	85 474	77 822
Soliditet	21,2 %	19,1 %

### VERKSAMHET

Företaget började sin verksamhet 1952 i form av en stiftelse och den första byggnationen stod klar 1954 - 1955.

Den 1 januari 1989 ombildades företaget till ett aktiebolag.

Den 31 december 2003 förvärvade bolaget samtliga äldre bostäder, gruppboenden etc. med tillhörande lokaler från Sölvesborgs kommun. Bolaget har till föremål för och ändamål med sin verksamhet att tillhandahålla och förvalta bostäder, affärslokaler och kollektiva anordningar, bedriva härmed anknyttande verksamhet samt medverka till bostadsförsörjningens främjande i Sölvesborgs kommun.

### ÅRETS VERKSAMHET

Bolagets resultat för verksamhetsåret blev 7,7 Mkr (4,6 Mkr). Låga kostnader på den intermittenta energi- och kapitalmarknaden, personalvakanser, samt vissa kostnadseffektiviseringar ligger bakom detta resultat. 2015 höjde Sölvesborgshem AB hyran med 0,78 % (inkl. bränsletillägg), samtidigt var genomsnittshöjningen för hela riket 1,3 % (Källa: SCB).

Under inledningen av 2015 var vakansgraden för bolagets lägenheter relativt låg, men ökade något under andra halvan av året (se nedanstående uppställning). Vid årets slut var antalet lediga lägenheter 7 stycken, vilket också var fallet vid samma tidpunkt föregående år. Det

totala hyresbortfallet för lägenheter minskade under 2015 och uppgick till 412 tkr (633 tkr).

### MILJÖ OCH SÄKERHET

Sölvesborgshem antog under 2015 en ny miljöstrategi. Enligt den ska inte bara energi och uppvärmning vara viktiga frågor, utan även våra inköp och våra transporter.

Av våra 16 fordon är numera sju renodlade elbilar. Ett annat exempel är att vi i första hand köper in begagnade möbler istället för nya, och att en del av våra arbetskläder är producerade av ekologisk bomull eller återvunnen polyester. Redan 2016 kommer en reviderad miljöstrategi att arbetas fram, vilket var en ambition som fastslogs i den första strategin. Anledningen till detta är att hållbarhetsfrågorna och tekniken utvecklas snabbt.

### FRAMTIDEN

I början av 2016 lanserades en helt ny Sölvesborgshems-sajt, men det stora förarbetet skedde under 2015. Den digitala kommunikationen kommer naturligtvis att bli än viktigare framöver, och för att såväl optimera våra egna resurser, som att öka kundfördelarna, ska felanmälan mm online utvecklas med den nya sajten bland annat.

Ett närvarande och aktivt ledarskap på fältet är avgörande för att vi ska utvecklas som ett effektivt och kundorienterat konsumenttjänstföretag. Genom omdispositioner skapades därför en ny tjänst som bovärd- och reparatörschef, vilket har varit mycket värdefullt.

Uppgraderingen av det särskilda boendet (äldreboendet) Gerbogården torde vara det största projektet såvitt avser omsorgsfastigheter

sedan 2000. Projektet startades i november 2015 och kommer att vara klart kring sommaren 2017.

# SÖLVESBORGS KOMMUNFÖRETAG AB

## VERKSAMHETSRAPPORT

Ordförande: Heléne Björklund Vice ordf: Per-Olov Larsen, Jeppe Johnsson  
Verkställande direktör: Roger Zetterqvist

### SAMMANDRAG (TKR)

	2015	2014
Resultat efter skatt	-173	-135
Balansomslutning	229 449	230 393
Eget kapital	62 763	62 936
Soliditet	27,4 %	27,3 %

### VERKSAMHETEN

Bolaget skall övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom Sölvesborgs kommun.

Från och med 2010 fusionerades Sölvesborgs Industri AB in i Sölvesborgs Kommunföretag AB.

### RESULTAT

Resultatet efter finansiella poster innan skatt och bokslutsdispositioner uppgår till -2 711 tkr. Bolaget har fått koncernbidrag från dotterbolagen med

3.200 tkr för 2015. Räntan som betalas till kommunen för reverslån inte är avdragsgill uppgår den skatt som bolaget måste betala till mer än resultatet. Årets resultat slutar på minus 173 tkr för 2015.

Bolagets ekonomi innehåller enbart ett fåtal poster. På kostnadssidan finns vanligtvis den ränta som betalas till kommunen på det reverslån som bolaget tagit för att finansiera köpet av aktierna i de kommunala bolagen.

Bolagets intäkter består av räntor på bankmedel  
Eget kapital uppgår till 63 mkr vid årets utgång.

# SÖLVESBORG BROMÖLLA KOMMUNALFÖRBUND VERKSAMHETSRAPPORT

Ordförande: Jenny Önnevik  
Förbundschef: Bo Hansson

Vice ordf: Helené Björklund

## SAMMANDRAG (TKR)

	2015	2014
Antal årsarbetare	256	249
Omsättning	249 236	240 753
Resultat	137	-4 184
Balansomslutning	27 867	26 007
Eget kapital	1 346	1 209
Soliditet	4,8 %	4,7 %

## VERKSAMHET

Förbundet bildades 2000-01-01 med verksamhetsansvar från 2000-07-01 och är sedan dess huvudman för medlemskommunernas gymnasie- och vuxenutbildning. Förbundet har svarat för delar av kommunernas gymnasiesärskola och bedriver Lärcentret i Bromölla som uppdrag.

2011-01-01 tillfördes verksamheter från Samverkansförbundet Bromölla-Sölvesborg och namnet ändrades till Sölvesborg-Bromölla Kommunalförbund. Den politiska organisationen förändrades samtidigt genom att det under en mindre direction inrättades en gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd.

2013-07-01 överfördes huvudmannaskapet för gymnasiesärskolan till förbundet, undantaget elever som väljer extern utbildning.

Detta gör att förbundets verksamhet omfattar gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning, Lärcenter, IT, städ och service, måltidsverksamhet samt personaladministration och lönehantering.

## RESULTAT

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF) redovisar ett resultat på 137 tkr. Årets resultat innebär att förbundet uppfyller balanskravet för 2015. Vid direktionens sammanträde i september togs beslut att nivån för eget kapital

ska motsvara semesterlöneskulden, ca 7 mkr i 2015 års nivå.

Utbildningsverksamheten har ett negativt resultat för 2015. Budgetavvikelsen för verksamheten är ett underskott på 3,5 mkr. Gymnasienämnden har sedan tidigare beslutat om åtgärder med anledning av det prognostiserade underskottet.

## INVESTERINGAR

Förbundet har totalt investerat 1,3 mkr och avser framförallt IT-investeringar.

## FRAMTIDEN

### Interkommunal ersättning

Inför läsåret 15/16 har antalet sökande ökat till Furulundsskolan, ca 60 % av eleverna väljer vår Gymnasieskola. Under läsåret 14/15 valde 53 % Furulundsskolan och under läsåret 13/14 valde 49 % Furulundsskolan.

Om den positiva trenden fortsätter så beräknas kostnaden för interkommunala kostnader minska 2017.

### Gymnasieskolan

\*Fortsatt utveckling av nätverkande på olika plan; internationella projekt, samarbete med näringsliv, kommun och landsting, högskolor, andra gymnasieskolor och grundskolor mm.

\*Stort fokus kommer att ligga på pedagogisk

utveckling genom 1-1satsning och plattform 365. Fortbildning och implementering av detta kommer fortgå hela 2016.

\* Samtliga elever på nationella program erbjuds hjälp med delfinansiering av körkort. Erbjudandet gäller från läsåret 17/18 och berör de elever som startar hösten 2016.

\* Ett pilotprojekt med syfte hur utveckla elevernas lärmiljöer till att bli mer stimulerande. Pilotprojektet kommer att omfatta den nya naturkunskapsal.

\* Fortsatt arbeta med att skapa en bra integration.

\*Fortsatt utveckling av det specialpedagogiska stödet.

#### Vuxenutbildningen

Distansstudier och flexibla studieformer kommer utvecklas och intensifieras. Verksamheten inom vuxenutbildningen ska bedrivas kontinuerligt årsvis. Fortsatt utveckling sker avseende bedrivandet av undervisning för Grundläggande och Utbildning i svenska för invandrare.

Ökningen av elever med dåliga förkunskaper på skolformen Utbildning i svenska för invandrare innebär ett ökat resursuttag, samt att förkunskaperna till vidare skolformer blir lägre.

#### Gymnasiesärskolan

Det pågår en översyn om gymnasiesärskolans framtid. Förbundet är ej huvudman för de gymnasiesärelever som går på externa utbildningar.

#### IT

Fortsatt utveckling genom ett processinriktat arbete enligt ITIL ramverk, införa tjänstekatalog samt SLA.

Leverera IT-tjänster till Sölvesborgshem.

#### Städservice

Följa Folkhälsomyndighetens allmänna råd dvs. stäva efter att kunna återgå från nuvarande reducerad basstädning som beslutades 2010 till ord. basstädning i båda kommunerna och att Sölvesborgs kommun inför storstädning på sina skolor. Erbjudna ytterligare servicetjänster FM - Facility management. Utredda en lokalförbättring för tvätt verksamheten.

#### Måltidsservice

Höja andelen ekologiska livsmedel i måltiderna med oförändrad kostnad.

Höja måltidskvaliteten för barn och äldre.

#### Lön

En utredning pågår om hur verksamheten skall organiseras i framtiden



Till Kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun

## Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits av kommunstyrelsen och nämnderna samt i egenskap av lekmannarevisorer i de kommunala bolagen även dess verksamheter under år 2015.

Styrelsen och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig kontroll samt återrapportering till fullmäktige.


Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med uppdrag från fullmäktige. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.


Årets granskningar framgår av bilaga till denna revisionsberättelse.


Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte bidrar till att uppnå de finansiella målen. Vi konstaterar att barn- och utbildningsnämnden och omsorgsnämnden även år 2015 har stor negativ budgetavvikelse, trots att revisorerna vid flera tillfällen påpekat bristen på budgetföljsamhet. Detta är icke är tillfredställande.


**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna ansvarsfrihet för år 2015.**


**Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2015 godkänns.**

  
Bengt Wallin

  
Bengt Johnsson

  
Ann-Britt Borgström

  
Sune Joelsson

  
Percy Persson

Bifogas:

Revisorernas redogörelse

PwC:s rapport över granskning av årsredovisningen

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter avseende de kommunala bolagen

## Redogörelse för granskningar år 2015

### Inledning

Våra granskningsinsatser som genomförts under året redovisas i denna redogörelse. I granskningsarbetet har vi som sakkunniga biträden efter upphandling anlitat PwC med ett avtal för perioden 2015-2017 och möjlighet till option för ytterligare ett år.

Vi har utfört granskningarna enligt kommunallagen, fastställt revisionsreglemente och god revisionssed inom kommunal verksamhet.

Revisionsinsatserna syftar till att undersöka om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. Vägledande för hur insatserna prioriteras är bedömningar utifrån en riskbedömning.

### Årlig granskning

Kommunallagen anger att revisorerna granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionssed all verksamhet som bedrivs inom styrelsens och nämndernas verksamhetsområden. Vi har granskat dem utifrån frågeställningar om styrning och uppföljning av verksamhet, ekonomi och olika processer. Bland annat har en granskning om intern kontroll genomförts inom alla nämnder och styrelsen.

Vi har också fortlöpande tagit del av kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och nämndernas protokoll. Sammantaget är informationen i denna redogörelse det underlag som ligger till grund för vår bedömning i ansvarsfrågan avseende år 2015 men också en del av kommande planering av revisionsinsatser.

Genom lekmannarevisorerna har vi också granskat verksamheten i de kommunala bolagen och upprättat särskilda granskningsrapporter som bifogas revisionsberättelsen till kommunen.

### Granskning om verkställighet av fullmäktiges beslut

En särskild djupgranskning har genomförts om verkställighet av fullmäktiges beslut. Av granskningen framgår att kommunstyrelsen huvudsakligen har en ändamålsenlig kontroll av att fullmäktiges beslut verkställs. Detta bland annat då att en majoritet av de beslut som kommunfullmäktige har fattat under åren 2011-2014 hade verkställts och att majoriteten av motionerna hade beretts inom ett år.

Det framgick dock att det fanns brister i kommunstyrelsens rutiner för uppföljning och kontroll av att kommunfullmäktiges beslut verkställs.

## **Granskning av delårs- och årsredovisningarna**

Vår granskning av delårsrapport 2015 har tidigare överlämnats till kommunfullmäktige. Granskningen av årsredovisning 2015 redovisas tillsammans med revisionsberättelsen och denna redogörelse. Utformning av dessa dokument sker i överensstämmelse med lagstiftarens krav.

## **Granskning om kontrollen över ekonomiskt stöd för externt utförd personlig assistans**

I massmedia har det under den senaste tiden förekommit reportage om olika typer av bedrägerier kring assistansersättning och kommunens ekonomiska stöd till assistans. År 2013 infördes ökade möjligheter i lagen för bland annat kommunen att upptäcka bedrägerier. Med detta som bakgrund har vi under 2015 genomfört en granskning.

Av granskningen framgår att omsorgsnämndens rutiner för intern kontroll inte helt är tillfredsställande avseende utbetalning av assistansersättning. Detta bland annat då nämnden saknade skriftliga rutiner och ansvarsfördelning för kontroller av ekonomiskt stöd till externa utförare.

## **Granskning av hanteringen av frågor från allmänheten**

Enligt 4 paragrafen i förvaltningslagen (4 § FL) fastställs det att nämnderna ska beakta förvaltningslagens serviceskyldighet, vilken kortfattat innebär att myndigheten ska lämna upplysningar, vägledning, råd och annan hjälp till enskilda i frågor som rör myndighetens verksamhetsområde. Förvaltningslagen fastställer också att frågor från enskilda ska besvaras så snart som möjligt och att arbetsuppgiften ska prioriteras. Med detta som bakgrund har vi under 2015 genomfört en granskning.

Av granskningen framgår att kommunstyrelsen delvis beaktar förvaltningslagens serviceskyldighet avseende frågor från allmänheten på ett ändamålsenligt sätt. Vi grundar vår bedömning på att kommunstyrelsen inom ramen för sin uppsiktsplikt inte följer upp efterlevnaden av den av kommunfullmäktige antagna medborgargarantin samt hur kommunstyrelsens och nämndernas e-posthantering fungerar.

## **Granskning av upphandling och hantering av entreprenadarbeten vid Havsudden**

Havsudden har blivit tillgänglig tack vare byggandet av gång- och cykelbron. Under hösten 2014 påbörjad Sölvesborgs kommun entreprenadarbeten på platsen. Arbetena avbröts av Länsstyrelsen då det framkom att erforderliga myndighetstillstånd inte söktes. Platsen finns inom ett Natura 2000-område och på mark där det tidigare har legat ett garveri och som därför kan antas vara förorenad. Även Mark- och Miljöödomstolen har nekat fortsatta arbeten på platsen innan en miljökonsekvensbeskrivning av projektet har tagits fram som berörda myndigheter kan ta ställning till. Ur ett



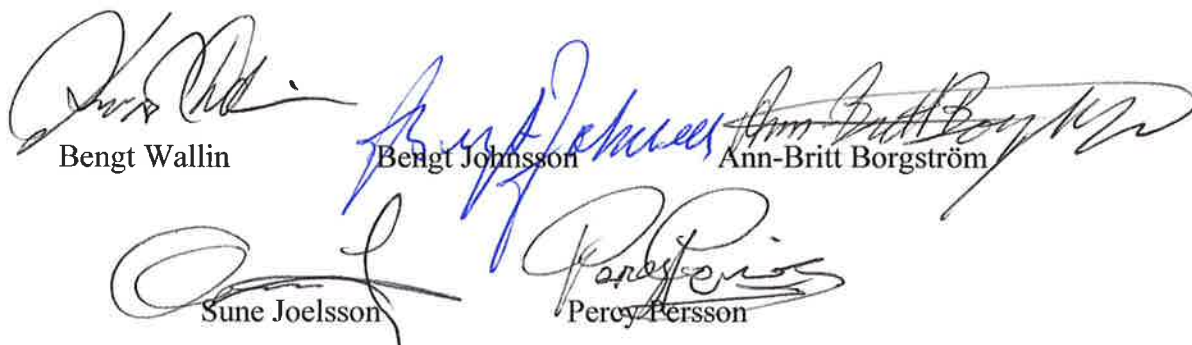
revisionellt perspektiv uppstår frågeställningar om beslutshandling, upphandling och intern kontroll, varför en granskning genomfördes.

Efter genomförd granskningen gör vi bedömningen att kommunstyrelsen haft brister i den interna kontrollen i samband med handläggningen av markarbetena vid Havsudden. Det grundar vi på att arbeten påbörjats utan att erforderliga tillstånd förelegat och att det bl.a. beror på att uppdrag för projektansvar getts till handläggare utan tillräcklig kompetens för delar av entreprenadarbetena.

### Granskning av kommunens budgetprocess

Budgetprocessen, planering av kommunens verksamhet och ekonomi, är en väsentlig process vars beredning ska ge underlag för beslut om verksamheternas mål, prioriteringar och resurstilldelning. Med bakgrund av detta valde vi att genomföra en djupgranskning av kommunens budgetprocess.

Av granskningen framgår att kommunstyrelsen delvis bedriver en ändamålsenlig budgetprocess, men att delar i processen behöver utvecklas. Vi bedömer att den återkommande diskrepansen mellan budget och redovisning ger signaler om att budgeten inom vissa områden har en svag förankring i förhållande till den verksamhet som bedrivs. Vi anser att det i beredningen behöver bli tydligare vilka förutsättningar eller åtgärder som behöver infrias för en budget i paritet med den verksamhet som ska bedrivas.



Bengt Wallin

Bengt Johansson

Ann-Britt Borgström

Sune Joelsson

Percy Persson

*Granskning av  
årsredovisning  
2015*

Sölvesborgs kommun

Yvonne Lundin,  
Auktoriserad revisor  
och certifierad  
kommunal revisor,

Tove Ceimertz,  
revisor

Mars 2016

# Innehållsförteckning

<b>1.</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>1</b>
<b>2.</b>	<b>Inledning .....</b>	<b>2</b>
2.1.	Bakgrund .....	2
2.2.	Revisionsfråga och metod .....	2
2.3.	Revisionskriterier .....	3
<b>3.</b>	<b>Granskningsresultat .....</b>	<b>4</b>
3.1.	Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning .....	4
3.1.1.	Förvaltningsberättelse .....	4
3.1.1.1.	Översikt över utvecklingen av verksamheten .....	4
3.1.1.2.	Investeringsredovisning.....	5
3.1.1.3.	Driftredovisning .....	6
3.1.2.	Balanskrav .....	7
3.1.3.	God ekonomisk hushållning .....	7
3.1.3.1.	Finansiella mål .....	8
3.1.3.2.	Mål för verksamheten .....	8
3.1.4.	Nämndernas redovisning av sitt uppdrag.....	9
3.2.	Rättvisande räkenskaper .....	9
3.2.1.	Resultaträkning .....	9
3.2.2.	Balansräkning.....	10
3.2.3.	Kassaflödesanalys.....	10
3.2.4.	Sammanställd redovisning .....	11
3.2.5.	Tilläggsupplysningar .....	11

## 1. *Sammanfattning*

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för **utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen**.

Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans (KL 8:5 a-b).

Förvaltningsberättelsen innehåller en uppföljning av nämndernas verksamhets- och finansiella mål som fullmäktige har angivit i 2015 års budget.

Vi instämmer i kommunens bedömning att årets ekonomi inte har bidragit till att nå de finansiella målen.

Vi bedömer att verksamhetsmålen delvis uppfylls.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på **rättvisande räkenskaper** och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi bedömer att Sölvesborgs kommuns ekonomiska situation och utveckling beskrivs på ett utförligt sätt. Kommunens resultat för år 2015 uppgår till 1 042 tkr (föregående år -15 332 tkr). Budgeterat resultat uppgår till 9 145 tkr vilket innebär en avvikelse om - 8 103 tkr mot budgeterat resultat för 2015. I resultatet ingår en engångsersättning från AFA-medel med 6 717 tkr. Denna ersättning är inte budgeterad, vilket innebär att resultatet för 2015 exkluderad AFA ersättningen uppgår till -5 675 tkr i jämförelse med budgeterat resultat 9 145 tkr, en avvikelse med -14 820 tkr.

Sölvesborgs kommun lever för 2015 upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Till föregående års negativt resultat använde kommunen 2,7 mkr från resultatutjämningsreserven för att reducera underskottet till 12,6 mkr. Det saknas i förvaltningsberättelsen redogörelse för när och på vilket sätt kommunen ska reglera det negativa balanskravsresultatet från föregående år.

Uppföljning görs av de av kommunfullmäktige fastställda finansiella målen för verksamhetsperioden 2015-2018. Vi instämmer i den bedömning som görs att årets ekonomi inte bidragit till att nå de finansiella målen.

Sammantaget uppvisar nämnderna ett negativt utfall på -8 103 tkr i förhållande till budget. Den övergripande budgetföljsamheten, med en total avvikelse med - 2,5 % (f g år -3 %) är enligt vår bedömning ej tillfredställande. Omsorgsnämnden -11,4 mkr (f g år -10,4 mkr) och barn- och utbildningsnämnden -16,6 mkr (f g år -20 mkr) redovisar även 2015 de största budgetavvikelserna.

---

## **2. Inledning**

### **2.1. Bakgrund**

I den kommunala redovisningslagen (KRL) regleras externredovisningen för kommuner och landsting. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning (RKR) och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering.

Revisionsobjekt är Kommunstyrelsen som enligt kommunallagen är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

När det gäller nämndernas redovisning, skall den enligt kommunallagen utformas på det sätt som fullmäktige bestämmer.

### **2.2. Revisionsfråga och metod**

Revisorerna har bl. a. till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal redovisning (kap 3 – 8). Vidare ska revisorerna enligt kommunallagen (9:9a) avge en skriftlig bedömning av om resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen ska biläggas års-bokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen? Med verksamhetens utfall avses utfallet i förhållande till fastställda mål och ekonomiska ramar.
- Har balanskravet uppfyllts och hanteras eventuella underskott i enlighet med balanskravets regler?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande? Med rättvisande avses följsamhet mot lag, rekommendationer och god redovisningssed.

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- förvaltningsberättelse (inkl. drift- och investeringsredovisning)
- resultaträkning
- kassaflödesanalys
- balansräkning

- 
- sammanställd redovisning

Bilagor och specifikationer till årsredovisningens olika delar har granskats.

Vi har även bedömt kommunens ekonomiska ställning och utveckling, efterlevnaden av balanskravet och om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för god ekonomisk hushållning som fullmäktige beslutat om.

Vidare har vi också inom ramen för granskningen av årsredovisningen bedömt nämndernas redovisningar av hur de fullgjort sitt uppdrag från fullmäktige. Granskningen baseras på nämndernas rapportering till fullmäktige såsom den presenteras i årsredovisningen

Granskningen har utförts enligt god revisionssed för kommuner. Det innebär att granskningen planerats och genomförts ur ett väsentlighets- och riskperspektiv för att i rimlig grad kunna bedöma om årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild. Med rättvisande bild menas att årsredovisningen inte innehåller fel som påverkar resultat och ställning eller tilläggsupplysningar på ett sätt som kan leda till ett felaktigt beslutsfattande. Granskningen omfattar därför att bedöma ett urval av underlagen för den information som ingår i årsredovisningen. Då vår granskning av den anledningen inte varit fullständig utesluter den inte att andra än här framförda brister kan förekomma.

Granskningen har introducerats genom kontakter och samplanering med kommunens ekonomikontor. Granskningen har utförts enligt god revisionssed med utgångspunkt i SKYREV:s utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting". Vägledningen baseras på ISA (International Standards on Auditing). Som framgår av vägledningen kan implementeringen ske successivt varför tillämpliga ISA helt eller delvis har följts beroende på om vägledningen har beaktas i årets revisionsplan. Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning, granskning av räkenskapsmaterial och i förekommande fall registeranalys.

Vår granskning och våra synpunkter baseras på det utkast till årsredovisning som presenterades 2016-02-25. Kommunstyrelsen fastställer årsredovisningen 2016-03-08.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef och redovisningschef.

### **2.3. Revisionskriterier**

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen som enligt 8 kap 18 § KL ska godkännas av kommunfullmäktige.

Granskningen av årsredovisningen innebär en bedömning av om rapporten följer:

- Kommunallagen
- Kommunal redovisningslag
- Rekommendationer från rådet för kommunal redovisning
- Fullmäktiges beslut om god ekonomisk hushållning

## **3. Granskningsresultat**

### **3.1. Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning**

#### **3.1.1. Förvaltningsberättelse**

##### **3.1.1.1. Översikt över utvecklingen av verksamheten**

#### **Bedömning och iakttagelser**

Vi bedömer att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i all väsentlighet överensstämmer med kraven i KRL.

#### **Analys och rättvisande bedömning av ekonomi och ställning**

Analysen av årets resultat och den ekonomiska ställningen ger en rättvisande bild.

Förvaltningsberättelsen innehåller uppgifter om pensionsåtagande och pensionsmedelsförvaltning. I förvaltningsberättelsen beskrivs också hur ekonomin utvecklas de närmaste åren. Här beskrivs och redovisas även de finansiella målen som ger uttryck för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

#### **Utvärdering av ekonomisk ställning**

Enligt kommunallagens 4 kap skall förvaltningsberättelsen innehålla en utvärdering av kommunens ekonomiska ställning. I förvaltningsberättelsen återfinns en utvärdering och sammanfattning av årets resultat i förhållande till balanskravet.

#### **Händelser av väsentlig betydelse**

I förvaltningsberättelsen redovisas på ett tydligt sätt väsentliga händelser som inträffat under och delvis efter räkenskapsåret.

#### **Förväntad utveckling**

Av årsredovisningen framgår i viss omfattning den förväntade utvecklingen inom olika verksamheter.

#### **Väsentliga personalförhållanden**

Den obligatoriska redovisningen av sjukfrånvaro redovisas enligt KRL 4:1 a, det vill säga frånvaron specificeras på lång- och korttidsfrånvaro, män och kvinnor samt åldersindelad. I övrigt lämnar den personalekonomiska redovisningen ett flertal uppgifter om personalen i form av diagram och verbal information. Avsnittet innehåller också information om värdegrundsarbetet och de förebyggande och hälsofrämjande insatserna som genomförts. Vi noterar att friskvårdstalet har minskat från 35,8 % 2014 till 34,4 % för 2015. Frisktalet visar procentuellt den del av anställda som inte har haft någon sjukfrånvaro under året. Vi noterar också att den totala sjukfrånvaron har ökat från 6,3 % 2014 till 6,9 % 2015.

#### **Gemensam förvaltningsberättelse**

I kommunens förvaltningsberättelse finns en beskrivning av den samlade kommunala verksamhetens organisation. Som ett komplement till denna finns en

---

egen årsredovisning för koncernkoncernen där det ges särskilda upplysningar om ekonomi och verksamhet i koncernföretagen i enlighet med RKR 8.2.

### **Pensionsredovisning**

I förvaltningsberättelsen redovisas upplysningar om pensionsmedel och pensionsförpliktelser i enlighet med RKR 7.1 som en del av uppföljningen av fullmäktiges föreskrifter om förvaltningen av pensionsmedel.

Upplysningar har även lämnats i årsredovisningen om särskild avtalspension och vistidspensioner i enlighet med RKR 2.1

### **Andra förhållanden som har betydelse för styrning och uppföljning av verksamheten**

Årsredovisningen inleds med avsnittet *Sölvesborg i siffror* som redovisar bland annat nyckeltal och uppgifter om kommunens nettokostnader, investeringar, soliditet, låneskuld och resultat. Redovisningen avser åren 2011-2015.

#### 3.1.1.2. Investeringsredovisning

##### **Bedömning och iakttagelser**

Vi bedömer att investeringsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av årets investeringar.

Årets investeringar uppgår till 44 mkr (37 mkr) och precis som föregående år lägre än budgeterad investeringsbudget som 2015 uppgick till 77 mkr. Detta innebär att 33 mkr överförs till investeringsbudgeten för 2016.

Investeringsredovisningen kommenteras i förvaltningsberättelsen och överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen. Övervägande delen av årets investeringsprojekt har genomförts på fastighetsavdelningen. Den största investeringen under 2016 avser ombyggnad av Högtofta skola. Total budget 40,4 mkr, årets investering 31,3 mkr, resterande överfört till 2016.



### 3.1.1.3. Driftredovisning

#### Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att driftredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av hur utfallet förhåller sig till fullmäktiges budget.

Nämndernas budgetavvikelse redovisas i tabellen nedan:

#### Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse
KF revision överförm m fl	4 503	4 603	-100
Kommunstyrelsen	96 931	92 188	4 743
SBKF	76 669	76 709	-40
RvB	11 952	11 952	0
Miljöförbundet	2 097	2 098	-1
Fritids o kulturnämnden	40 203	38 322	1 881
Byggnadsnämnden	512	587	-75
Barn och utbildningsnämnd	338 830	355 432	-16 602
Omsorgsnämnd	292 030	303 440	-11 410
<b>Summa nämnderna</b>	<b>863 727</b>	<b>885 331</b>	<b>-21 604</b>

De största avvikelserna mot budget kommenteras på ett överskådligt sätt med förklaringar till avvikelserna i kommentarer till årets resultat i årsredovisningshandlingen. Kommentarer lämnas även i respektive verksamhetsberättelse.

Nämndernas totala budgetavvikelse är även 2015 negativ. Barn- och utbildningsnämnden visar ett underskott på -15,0 mkr (-20,0 mkr) och Omsorgsnämnden visar ett underskott om -11,4 mkr (-10,4 mkr) mot budget.

Underskottet i Barn och utbildningsnämnden är precis som föregående år främst relaterad till Individ och familjeomsorgen.

Omsorgsnämndens underskott härrör sig till den del av verksamheten som avser äldre.

### 3.1.2. Balanskrav

Enligt kommunallagen skall kommunen ekonomi vara i balans. Det innebär att intäkterna skall vara lika stora eller större än kostnaderna. Sedan detta lagkrav infördes år 2000 har Sölvesborg uppfyllt balanskravet förutom 2014. Enligt kommunens budgetdokument för 2015 är en vedertagen resultatnivå för god ekonomisk hushållning mellan 1-2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket för Sölvesborgs kommun skulle innebära mellan 9-18 mkr.

#### Bedömning och iakttagelser

Vi instämmer i kommunens bedömning att balanskravet har uppfyllts för 2015. Avstämning av årets resultat enligt balanskravets bestämmelser har skett enligt 4 kapitlet kommunal redovisningslag.

	2015	2014	2013
Årets resultat	1,0	-15,3	23,7
Reavinst/förlust försäljning fastigheter och tomter	-0,5	0	-14,5
<b>Resultat efter balanskravjustering</b>	<b>0,5</b>	<b>-15,3</b>	<b>9,2</b>
Medel resultatutjämningsreserv	0	2,7	-3,2
<b>Årets balanskravresultat</b>	<b>0,5</b>	<b>-12,6</b>	<b>6,0</b>

Från och med 2013 gavs kommunerna möjlighet till att avsätta en del av resultatet i en resultatutjämningsreserv för att möta intäktsvariationer på grund av konjunkturförändringar. Kommunfullmäktig har under 2014 beslutat om att använda 2,7 mnkr av sedan 2013 avsatta medel vilket innebär att 2014 års underskott reducerats till 12,6 mkr. Det saknades i förvaltningsberättelsen en redogörelse enligt 4 kapitlet kommunal redovisningslag när och på vilket sätt det negativa balanskravsresultatet skall regleras. Det framgår inte heller i 2015 års årsredovisningshandling hur och när underskottet skall återställas.

### 3.1.3. God ekonomisk hushållning

#### Bedömning och iakttagelser

De finansiella målen skall utvärderas efter målperioden 2015-2018. Vi delar kommunens bedömning att årets resultat inte kommer att bidra till att målen nås under målperioden.

Vi bedömer utifrån årsredovisningens återrapportering att verksamhetsmålen delvis uppnås. Vi grundar vår bedömning på att endast 59 procent av målen har uppnåtts. Vi bedömer att verksamhetsmålen är väl beskrivna, samt att uppföljning av målen görs på ett bra sätt. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att ta in en sammanställning av nämndernas måluppfyllelse i årsredovisningen.

### 3.1.3.1. Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunens finansiella mål som fastställts av kommunfullmäktige för perioden 2015-2018.

- Det samlade resultatet under perioden skall, när kommunallagens balanskrav tillgodosetts, utgöra minst 30 mkr.
- Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskotten när investeringar i nya bostadsområden undantagits.
- Soliditeten skall 2018 vara på minst samma nivå som 2014.

Vi instämmer i kommunens bedömning att årets ekonomi inte har bidragit till att nå de finansiella målen. Målen skall uppnås och bedömas under målperioden.

Årets resultat uppgår till 1 mkr.

Investeringarna uppgår för 2015 till 44 mkr och avskrivningarna till 30 mkr.

Soliditeten har minskat från 62 % 2014 till 60 % 2015. Om pensionsförbindelsen inkluderas visar soliditeten 25 % 2015 och 24 % 2014, då pensionsförbindelsen har minskat från 322 mkr till 310 mkr för 2015.

### 3.1.3.2. Mål för verksamheten

Fullmäktige har under 2009 fastställt mål och visioner för hela kommunen så kallade strategiska områden och inriktningsmål. De strategiska områdena är livsmiljö, arbete och näringsliv, infrastruktur och kommunikationer samt service och värdskap. Dessa mål kommer enligt budget för 2016 att omarbetas.

Styrelsens och nämndernas beslutade mål redovisas under respektive nämndsavsnitt. Till dessa mål kopplas handlingsplaner som beslutas av respektive nämnd. I årsredovisningen utvärderas målen på nämndnivå, däremot ges inte en sammanställning av måluppfyllelsen för hela kommunen. För att ändå få en överblick över måluppfyllelsen har vi gjort nedanstående sammanräkning.

#### Antalet mål som är uppfyllda, delvis uppfyllda respektive ej uppfyllda

Nämnd	Uppfyllda	Delvis uppfyllda	Ej uppfyllda	
Kommunstyrelsen	9	5	8	
Barn- och utbildningsnämnden	4	2	2	
Omsorgsnämnden	10	7	0	
Byggnadsnämnden	12	3	0	
Fritids- och kulturnämnden	6	2	0	
<b>Summa</b>	<b>41</b>	<b>19</b>	<b>10</b>	

Av sammanräkningen kan konstateras att 41 av 70 mål var uppfyllda (59 %).

### 3.1.4. Nämndernas redovisning av sitt uppdrag

Av KL 3:15 framgår att nämnderna ska redovisa till fullmäktige hur de fullgjort sina uppdrag och fullmäktige beslutar om omfattningen av redovisningen och formerna för den.

#### Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att nämndernas redovisningar innehåller redovisning av utfallet av årets verksamhet i förhållande till fastställda mål och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

## 3.2. Rättvisande räkenskaper

### 3.2.1. Resultaträkning

#### Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att resultaträkningen uppfyller KRL:s krav och i övrigt är upprättad i enlighet med god redovisningssed. Vi bedömer att resultaträkningen ger en i allt väsentligt rättvisande bild av årets resultat.

Nedan redovisas resultaträkningens utfall jämfört med föregående år i tkr.

Resultaträkning	Utfall 2015	Utfall 2014	Förändring
Verksamhetens intäkter	171 601	161 124	10 477
Verksamhetens kostnader	-1 022 625	-982 670	-39 955
Avskrivningar	-30 332	-29 858	-474
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-881 356</b>	<b>-851 404</b>	<b>-29 952</b>
Skatteintäkter	697 693	670 860	26 833
Generella statsbidrag och utjämning	171 614	163 149	8 465
<i>Summa skatter och statsbidrag</i>	<i>869 307</i>	<i>834 009</i>	<i>35 298</i>
Finansiella intäkter	9 453	6 239	3 214
Finansiella kostnader	-3 079	-4 176	1 097
Jämförelsestörande intäkter	6 717	0	6 717
<b>Årets resultat</b>	<b>1 042</b>	<b>-15 332</b>	<b>16 374</b>

Kommunen har fått generellt statsbidrag uppgående till 14,6 mkr gällande flyktingverksamheten. Bidraget skall gälla 2015 och 2016. 11,9 mkr har balanserats till 2016.

- Kommunens kostnader har ökat med 40 mkr till följd av framförallt ökade kostnader för köp av verksamheter som ökat med 16 mkr samt personalrelaterade kostnader där löner ökat med 13,5 mkr och sociala avgifter ökat med 7 mkr
- Skatteintäkterna har ökat med 26,8 mkr (10,9 mkr), vilket beror på skatteutvecklingen som baseras på den senaste prognosen från SKL i december 2015.
- Generella statsbidrag har ökat med 8,5 mkr (22,4 mkr) jämfört med föregående år. Engångsbidrag för flyktingar har periodiserats med 2,7 mkr.

Höjda socialavgifter för statsbidrag ingår med 1,3 mkr. Inkomstutjämningsbidraget har ökat med 11 mkr, och kostnadsutjämningsavgiften med 1 mkr.

- Finansiella intäkter har ökat med 3,2 mkr (-1,1 mkr). Cura Individutveckling har skiftat ut del av eget kapital till ägarna, där Sölvesborgs kommun erhållit 4,1 mkr.
- Erhållna AFA medel som är en engångsersättning och bokförts som jämförelsestörande post uppgår till 6,7 mkr.

### 3.2.2. *Balansräkning*

#### **Bedömning och iakttagelser**

Vi bedömer att balansräkningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av tillgångar, avsättning, skulder och eget kapital. Balansräkningen är uppställd enligt KRL och omfattar tillräckliga noter.

Bilagor och specifikationer finns i tillräcklig omfattning.

Från och med 2014 finns ett specifikt krav på komponentavskrivning av kommunens materiella anläggningstillgångar (RKR 11.4). Under 2014 vidtogs inledande åtgärder för att förbereda och anpassa sin redovisning till detta krav från och med år 2015. Arbetet har inte fortsatt under 2015, men skall återupptas under 2016. Inga åtgärder har påverkat resultat- eller balansräkning under 2014-2015. Det saknas vid tidpunkten för granskningen en bedömning av resultateffekten av övergång till komponentavskrivningar.

Avsättningar för pensioner redovisas i enlighet med bestämmelserna i den kommunala redovisningslagen vilket medför att pensionsförmåner intjänade före år 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse.

Vår bedömning är att tillgångarna, avsättningarna och skulderna existerar, är fullständigt redovisade, rätt periodiserade och har värderats enligt principerna i KRL.

### 3.2.3. *Kassaflödesanalys*

#### **Bedömning och iakttagelser**

Vi bedömer att kassaflödesanalysen redovisar kommunens finansiering och investeringar.

Vi bedömer att noter till kassaflödesanalysen finns i tillräcklig omfattning.

Vi bedömer att uppgifterna i kassaflödesanalysen överensstämmer med motsvarande uppgifter i övriga delar av årsredovisningen.

Årets kassaflöde har under året varit 23 mkr vilket i huvudsak förklaras av att kassaflödet från den löpande verksamheten har finansiera årets investeringar och att nyupplåning gjorts med 60 mkr och amortering med 40 mkr.

### 3.2.4. Sammanställd redovisning

#### Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att den sammanställda redovisningen ger en helhetsbild av kommunens ekonomiska ställning och åtaganden. Vi bedömer att konsolideringen av underliggande enheter beskrivits på ett korrekt sätt och att olikheter i redovisningsprinciper mellan enheter beskrivits samt att effekten framgår.

Kommunkoncernens resultat uppgår till 13,2 mkr (-9,5 mkr). Samtliga kommunala bolag som tas med i kommunredovisningen redovisar positivt resultat.

### 3.2.5. Tilläggsupplysningar

#### Bedömning och iakttagelser

Vi bedömer att årsredovisningens tilläggsupplysningar *uppfyller* KRL:s krav och i övrigt lämnas i enlighet med god redovisningssed, innebärande att:

- Tillämpade redovisningsprinciper beskriver varje särskild redovisningsprincip och eventuella förändringar av dessa som årsredovisningens intressenter måste känna till för att rätt förstå årsredovisningens innehåll.
- Viktiga uppgifter och poster i förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt kassaflödesrapport specificeras och preciseras i notupplysningar som krävs i KRL respektive RKR:s rekommendationer samt god redovisningssed i övrigt.

Kommunen beskriver i årsredovisningen att man avviker till viss del från god redovisningssed vad beträffar tilläggsupplysningar enligt följande:

- RKR:s rekommendation nummer 13 avseende leasing
- RKR:s rekommendation nummer 15 gällande räntekostnader.
- RKR:s rekommendation nr 18 gällande investeringsbidrag

Som beskrivs ovan följer kommunen inte RKR 11.4 Redovisning av materiella anläggningstillgångar fullt ut.

2016-03-16

---

Yvonne Lundin  
Projektledare



---

Fredrik Ottosson  
Uppdragsledare

**Lekmannarevisorerna i  
Sölvesborgs Kommunföretag AB**

Till kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun  
Till årsstämman i Sölvesborgs Kommunföretag AB

## **Granskningsrapport för år 2015**

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgs Kommunföretags AB:s verksamhet.

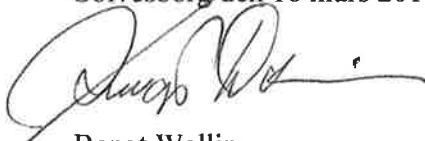
Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet samt av års/bolagsstämman fastställt ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

**Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Sölvesborg den 16 mars 2016.



Bengt Wallin



Bengt Johnsson

Till kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun  
Till årsstämman i Sölvesborgshem AB

## **Granskningsrapport för år 2015**

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgshem AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av års/bolagsstämman fastställt ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. En uppföljning av tidigare genomförd granskning av bolagets användande av externa tjänster har genomförts under året. En särskild rapport överlämnas till styrelsen i samband med att årets granskning avslutats.

**Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Sölvesborg den 16 mars 2016.



Bengt Wallin



Bengt Johnsson



Till kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun  
Till årsstämman i Sölvesborgs Fjärrvärme AB

## **Granskningsrapport för år 2015**

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgs Fjärrvärme AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av års/bolagsstämman fastställt ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. En uppföljning av tidigare genomförd granskning av bolagets användande av externa tjänster har genomförts under året. En särskild rapport överlämnas till styrelsen i samband med att årets granskning avslutats.

**Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Sölvesborg den 16 mars 2016.



Bengt Wallin



Bengt Johansson

Till kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun  
Till årsstämman i Sölvesborgs Energi och Vatten AB

## **Granskningsrapport för år 2015**

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgs Energi och Vatten AB:s verksamhet.

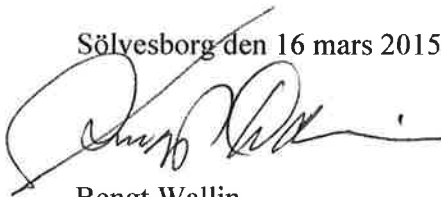
Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av års/bolagsstämman fastställt ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. En uppföljning av tidigare genomförd granskning av bolagets användande av externa tjänster har genomförts under året. En särskild rapport överlämnas till styrelsen i samband med att årets granskning avslutats.

**Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Sölvesborg den 16 mars 2015.

  
Bengt Wallin

  
Bengt Johansson

**Lekmannarevisorerna  
i Sölvesborgs Energi AB**

Till kommunfullmäktige i Sölvesborgs kommun  
Till årsstämman i Sölvesborgs Energi AB

## **Granskningsrapport för år 2015**

Vi, av fullmäktige i Sölvesborgs kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Sölvesborgs Energi AB:s verksamhet.

Styrelse och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av års/bolagsstämman fastställt ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. En uppföljning av tidigare genomförd granskning av bolagets användande av externa tjänster har genomförts under året. En särskild rapport överlämnas till styrelsen i samband med att årets granskning avslutats.

**Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Sölvesborg den 16 mars 2016.

Bengt Wallin

Bengt Johnsson