



Kommunfullmäktige

Plats och tid Sölvesborg, Furulundsskolans aula 17:30- 20:49, ajournering kl. 19:08-19:20, 19:36-19:51.

Beslutande ledamöter Se sid 2 och 3.

Ej beslutande ersättare Se sid 2 och 3.

Övriga närvarande Se sid 3.

Justerare Mats Birgersson och Faire Baubec

Justeringens plats och tid Sölvesborg, kommunkansliet 2022-03-31, kl. 13:00

Underskrifter

Sekreterare Paragrafer 28-59§
Monica Andersson

Ordförande
Arne Bogren

Justerare
Mats Birgersson Faire Baubec

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum 2022-03-28

Datum då anslaget publiceras 2022-04-01 Datum då anslaget avpubliceras 2022-04-22

Förvaringsplats för protokollet Sölvesborg, kommunkansliet

Underskrift
Monica Andersson

Kommunfullmäktige**NÄRVARO****BESLUTANDE**

Raed Shahen S, jäv § 40

Daniel Persson SD

/i Jimmie Åkesson SD frånvaro/

Kith Mårtensson M, jäv § 39

Maria Lindros S

/i Heléne Björklund S frånvaro/

Louise Erixon SD, jäv § 39

Christina Hedenram S, jäv § 40

Mats Birgersson M

Benny Karlsson SD

Bodil Nyström S

/i Alexander Nilsson S frånvaro/

Robert Lindén SD

Ulf Svensson C

Viveka Olofsson S

Niklas Joelsson M

Casper Borgström SD

Willy Söderdahl V

Anders Jönsson SoL, jäv § 40

Daniel Berg S

Peter Thyrén SD

Robert Manea KD

Jan-Åke Persson S

Arne Bogren M

Marco Lindekvisst SD

Jörgen Englin S

Lars Lamberg L

Lena Ottosson S

Paul Andersson M, tjänstgjorde §§ 28-40

Harald Olsson SD

Christopher Ekenberg S

André Svensson SD, jäv § 40

Pär Milton C

Diana Sjöström M

/i Lennart Nilsson M frånvaro/

Nihada Kilim S

Jimmy Rask SD

Roine Olsson S, jäv § 39

Ingrid Svensson SD

Anders Fransson M, jäv § 40

Janina Andersson S

Rebecca Wald V

Monia Kress SD

/i Andrea Axelsson SD frånvaro/

Gullvi Nilsson S

/i Jens Melander S frånvaro/

Carsten Johansson SoL

/i Tomas Waltersson SoL frånvaro/

Bengt-Åke Karlsson M

Leif-Åke Svensson SD

/i Lollo Blixt SD frånvaro/

Pia Carlsson S

/i Annelie Rosenqvist S frånvaro/

Kommunfullmäktige

Gertrud Kärnerup SD

Faire Baubec S

Deborah Lind KD

Mona Frigura M

Leif Nilsson S

/i Marion Lundh S frånvaro/

ERSÄTTARE

Jörgen Larsson S, deltog digitalt, tjänstgjorde § 39-40

Erik Ohliv V

Björn Mårtensson M, tjänstgjorde § 39-59

Susanne Fransson, deltog digitalt

Mats-Anders Larsen SD, tjänstgjorde §§ 39-40

Kenth Cronqvist SoL, deltog digitalt, tjänstgjorde § 40

ÖVRIGA

Lars Ericsson, kommunchef

Marika Nilsson, kanslichef/kommunjurist

Monica Andersson, kommunsekreterare

Johanna Lilja, ledningsstöd

Sölvesborgs kommuns Revisorer

Bengt Johnsson S

Bengt Wallin M

Arne Persson C

Percy Persson SD



Kommunfullmäktige

Ärendelista

§ 28	Sammanträdet öppnande	2022/3	6
§ 29	Information från de kommunala bolagen	2022/3	7
§ 30	Förslag om Nya IT-enheten i Sölvesborgs kommun och koncern fr o m 2023-01-01	2022/44	8 - 45
§ 31	Förslag om Nya Lönekontoret i Sölvesborgs kommun och koncern fr o m 2023-01-01	2022/45	46 - 70
§ 32	Revidering av pensionärs- och funktionshinderråden	2021/305	71 - 82
§ 33	Revisorernas begäran om högre anslag för år 2022 - SBKF	2022/23	83 - 84
§ 34	Antagande av arkivreglemente Sydarkivera	2020/369	85 - 95
§ 35	Timersättning LOV hemtjänst 2022	2022/28	96
§ 36	Dygnsersättning LOV särskilt boende 2022	2022/29	97
§ 37	Tilläggsanslag för investering av verksamhetssystem - IFO	2021/147	98 - 100
§ 38	Reviderad taxor för marknadsplatser och taxa för upplåtelse av offentlig plats i Sölvesborg	2022/57	101 - 113
§ 39	Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund	2021/279	114 - 159
§ 40	Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Räddningstjänsten Västra Blekinge	2021/252	160 - 180
§ 41	Årsredovisning 2021; Sölvesborgs kommun	2021/164	181 - 380
§ 42	Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Sölvesborgs kommun	2021/164	381 - 413
§ 43	Avsägelse samt fyllnadsval av ledamot och ersättare i Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund; S	2018/236	414
§ 44	Avsägelse av uppdrag som ersättare i Fritids- och kulturnämnden; Kim Johnsson M	2018/236	415
§ 45	Avsägelse av uppdrag som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; Elisabeth Jönsson S	2018/236	416
§ 46	Avsägelse av uppdrag som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; Bodil Nyström S	2018/236	417
§ 47	Fyllnadsval av uppdrag som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; S	2018/236	418
§ 48	Fyllnadsval av uppdrag som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; S	2018/236	419



Kommunfullmäktige

§ 49	Motion - Gör Sölvesborg till en fristad för förföljda konstnärer	2022/78	420 - 421
§ 50	Meddelande	2022/2	422 - 424
§ 51	Avsägelse av uppdrag som ledamot i Byggnadsnämnden; Fräs Robert Nygren SD	2018/236	425
§ 52	Avsägelse av uppdrag som ersättare samt fyllnadsval som ledamot till Byggnadsnämnden; Hans Björk SD	2018/236	426
§ 53	Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Fritids- och kulturnämnden: M	2018/236	427
§ 54	Avsägelse av uppdrag som ersättare i Kommunfullmäktige: Juan Robledo S	2018/236	428
§ 55	Avsägelse av uppdrag som ledamot i Kommunfullmäktige, ledamot i Vård- och omsorgsnämnden samt vice ordförande i Sölvesborgshem AB: Marion Lundh S	2018/236	429
§ 56	Avsägelse av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; Fräs Robert Nygren SD	2018/236	430
§ 57	Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; SD	2018/236	431
§ 58	Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Byggnadsnämnden; SD	2018/236	432
§ 59	Motion om tilläggstrafik till kollektivtrafiken 2022	2022/96	433 - 434



Kommunfullmäktige

KF § 28 Dnr 2022/3

Sammanträdet öppnande

Ordföranden öppnar sammanträdet, förklarar genom klubbslag att fullmäktige godkänner att mötet kungjorts på rätt sätt, företar upprop, ser till att justeringsmän utses samt sätter ut tid och plats för protokollets justering.

Tillägg i dagordningen av följande ärenden:

24. Avsägelse av uppdrag som ledamot i Byggnadsnämnden; Fräs Robert Nygren SD
25. Avsägelse av uppdrag som ersättare samt fyllnadsval som ledamot till Byggnadsnämnden; Hans Björk SD
26. Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Fritids- och kulturnämnden: M
27. Avsägelse av uppdrag som ersättare i Kommunfullmäktige: Juan Robledo S
28. Avsägelse av uppdrag som ledamot i Kommunfullmäktige, ledamot i Vård- och omsorgsnämnden samt vice ordförande i Sölvesborgshem AB: Marion Lundh S
29. Avsägelse av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; Fräs Robert Nygren SD.
30. Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; SD.
31. Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Byggnadsnämnden; SD.
32. Motion om tilläggstrafik till kollektivtrafiken 2022.



Kommunfullmäktige

KF § 29 Dnr 2022/3

Information från de kommunala bolagen

BESLUT

Informationen läggs till handlingarna.

Information

1. Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB:s VD Roger Mattsson informerar om bolagens verksamhet.
 2. Sölvesborgshem AB:s VD Pär Ihr informerar om bolagets verksamhet.
-



Kommunfullmäktige

KF § 30 Dnr 2022/44

Förslag om Nya IT-enheten i Sölvesborgs kommun och koncern fr.o.m. 2023-01-01

BESLUT

Kommunfullmäktige godkänner förslaget om att inrätta IT-enhet i Sölvesborgs kommun och koncern fr.o.m. 2023-01-01.

Kostnaden om ca 9 500 tkr beaktas i ramarbetet för år 2023.

Socialdemokraterna och Vänsterpartiet (se närvarolista) deltar inte i beslutet.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås att kommunfullmäktige godkänner förslaget om att inrätta IT-enhet i Sölvesborgs kommun och koncern med 14 nya tjänster (och två överförda tjänster från befintlig organisation) och med inplacering i Kommunledningsförvaltningen med giltighet (prel.) fr.o.m. 2023-01-01.

Den ökade kostnaden om ca 9 500 tkr, jämfört med nuvarande kostnadsnivå (2022), finansieras av de nyttjande organen i förhållande till nyttjade tjänster. Merparten av kostnadsökningen faller dock på kommunen.

Den del som faller på Sölvesborgs kommun beaktas i ramarbetet för år 2023.

Bakgrund

IT-enheten består av totalt 15 tillsvidareanställda medarbetare och en visstidsanställd IT-chef (ordinarie IT-chef är sjukskriven). Några av tjänsterna är f n vakanta och rekryteringssträvanden pågår.

Som en följd av avvecklingsbeslutet av SBKF har Sölvesborgs kommun aviserat att det är kommunens ambition att inrätta en egen IT-enhet för kommunen och koncernens behov. Bromölla kommun har aviserat att de har ambitionen att hitta en ny samarbetspartner för ett gemensamt lönekontor som servar flera kommuner/huvudmän.

Ett principiellt ställningstagande behövs redan i detta skede för att underlätta verksamhetsövergång från befintlig IT-enhet inom SBKF, förhindra att behövliga medarbetare söker sig annan anställning och för att kunna förbereda den nya enheten i sina praktiska delar.



Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Kommunchef Lars Ericssons tjänsteskrivelse 2022-03-02.

Förstudierapport ny IT-organisation fr.o.m. 2023-01-01 (2021-12-15)

Ekonomiskt beslutsunderlag ny IT-organisation (2022-02-21)

IT-budget i koncernen (2022-02-05).

KSAU § 44/2022.

KS § 50/2022.

Exp.

Kommunchefen

Ekonomichefen

SBKF

Bromölla kommun



Kommunstyrelsen

Handläggare
Lars Ericsson, 0456-81 61 91
lars.ericsson@solvesborg.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Förslag om inrättande av IT-enhet i Sölvesborgs kommun och koncern fr o m 2023-01-01.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att godkänna förslag om att inrätta IT-enhet i Sölvesborgs kommun och koncern med 14 nya tjänster (och två överförda tjänster från befintlig organisation) och med inplacering i Kommunledningsförvaltningen med giltighet (prel) fr o m 2023-01-01.

Den ökade kostnaden om ca 9 500 tkr, jämfört med nuvarande kostnadsnivå (2022), finansieras av de nyttjande organen i förhållande till nyttjade tjänster. Merparten av kostnadsökningen faller dock på kommunen. Den del som faller på Sölvesborgs kommun beaktas i samarbetet för år 2023.

Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

☐ Ja, se bifogad barnchecklista.

☒ Nej, se förklaring nedan.

Förklaring (vid svar Nej ovan)

Förslag till beslut påverkar barn och ungdomar specifikt endast i liten omfattning.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås inrättandet av en IT-enhet i Sölvesborgs kommun och koncern fr o m 2023-01-01 med inalles sexton tjänster varav fjorton överförs från SBKF.

Bakgrund

IT-enheten består av totalt 15 tillsvidareanställda medarbetare och en visstidsanställd IT-chef (ordinarie IT-chef är sjukskriven). Några av tjänsterna är f n vakanta och rekryteringssträvanden pågår.

Som en följd av avvecklingsbeslutet av SBKF har Sölvesborgs kommun aviserat att det är kommunens ambition att inrätta en egen IT-enhet för kommunen och koncernens behov. Bromölla kommun har aviserat att de

har ambitionen att hitta en ny samarbetspartner för ett gemensamt lönekontor som servar flera kommuner/huvudmän.

Ett principiellt ställningstagande behövs redan i detta skede för att underlätta verksamhetsövergång från befintlig IT-enhet inom SBKF, förhindra att behövliga medarbetare söker sig annan anställning och för att kunna förbereda den nya enheten i sina praktiska delar.

Bedömning

Utredningsunderlag

Som underlag för ställningstagande till inrättandet av en egen IT-enhet i Sölvesborgs kommun har genomfört en utredning i ärendet (2021-12-15) av kommunens digitaliseringssamordnare Ulrika Kastell och SBKF's IT-strateg Magnus Karlsson. Som styrgrupp har undertecknad och projektledare Camilla Krantz fungerat. I utredningsarbetet har även en bred referensgrupp verkat med representanter från alla förvaltningar, förbundet och bolagen.

Förslag: IT-enhetens mål och kunder

Mål för enheten och dess verksamhet: "IT-verksamheten i Sölvesborgs kommunkoncern ska möta de kommunala verksamheternas behov och krav med ett framtidssäkert och hållbart tjänsteerbjudande.

IT-verksamheten ska leverera en säker, tillgänglig och funktionell plattform som ger stöd till samt möjliggör en digital utveckling av den kommunala verksamheten".

Kunder till den nya IT-verksamheter är hela Sölvesborgs kommunkoncern som innefattar:

- Samtliga förvaltningar i Sölvesborgs kommun
- Miljöförbundet Blekinge väst
- Sölvesborg Energi och Vatten AB, inkl dotterbolag
- Sölvesborgshem AB

Förslag: organisation och bemanning

- Administratör (1 st) (ekonomi, teknik och leverans)
- Telecomsamordnare (mobiltelefoner, iPads o dyl)
- Kundtjänstmedarbetare (1 st) (kundtjänst)
- IT-Utbildare (pedagog)
- IT-tekniker (5 st) (teknikgeneralist)

- Systemtekniker (5 st) (systemspecialist)
- Tjänsteansvarig (ledare för tjänst, administratör, teknisk kunskap, ekonomisk kunskap)
- Digitaliseringssamordnare (1 st) (förändringsledare och projektledare med process- och teknisk kunskap)
- IT-strateg (1 st) (ledare strategi, utveckling, kund- och partnersamverkan)
- IT-chef (1 st) (ledare operativ verksamhet, personal- och ekonomiansvar)

Rollerna IT-Utbildare och Tjänsteansvarig kommer att tillsättas procentuellt som en del av övriga roller.

Förslag tjänstekatalog.

Tjänster	Supportnivå	Ersättningsmodell
Kundtjänst	Mån - Fre 07.00-16.30 (Jourutant för arbetstid, prioriterat ärende)	Fast avgift (Tidobebitring)
Digital arbetsplats	07.00-16.30	Per enhet
E-tjänster	08.00-16.30	Fast avgift
Drift av verksamhetssystem	08.00-16.30, 06.00-22.00, 7/24/365	Per verksamhetssystem (liten/mellan/stor)
Kundunika tjänsteleveranser	Enligt överenskommelse	Per leverans (kunds specifik debitering)
Livscykelhantering	08.00-16.30	Per område (liten/mellan/stor)
IT utbildning	08.00-16.30	Fast avgift
Strategi och digitaliserings stöd	08.00-16.30	Fast avgift
Centrala bastjänster IT	7/24/365	Fast avgift

Förslag ersättningsmodell.

Ersättningsmodell

Finansiering av de tjänster som IT-verksamheten levererar är baserat på principen att Sölvesborgs kommun anslår medel för centrala kostnader, en ramfinansiering. Respektive verksamheter betalar för de tjänster som behövs lokalt i verksamheten.



Sammanställning av de ekonomiska förutsättningarna och effekterna av föreliggande förslag:

Ekonomiskt underlag



Finansiering av Nya IT-enheten fr o m 2023:

AVSTÄMNING FINANSIERING AV NY IT I SÖLVESBORG

220225

Sölvesborgs andel av nuvarande bruttokostnad 45 %	9 833

1. Sölvesborgs andel av nuvarande Bruttokostnad ändras tilländras till 55%	1 765
2. Sbg i egen regi befintliga kostnader + förlorade stordriftsfördelar	6 668

Delsumma 1-2.	8 433

Varav:

Site 2 Säkra redundans när Bma lämnar	1 182
Personal inkl lönerevision 2022 BMA:s andel Behövs pga förlorad stordriftseffekt	4 066
Lokalhyra Ynde Bromöllas andel "förlorad stordrift"	194
Licenser "förlorad stordrift"	1 813
Underhållsavtal "förlorad stordrift"	264
Datakommunikation "förlorad stordrift"	121
Kapitalkostnader för Datacenter och Nätverk "förlorad stordrift"	450
Övrigt, fordon mm "förlorad stordrift"	343

SUMMA	8 433

3. Ökad Kvalitet och investeringar	2 463

Varav:

Personal 2 IT tekniker. Ökad kvalitet	1 305
Investeringar i säkerhet och ärendehantering. Driftkostnad	600
Jour 24/7 365	250

4. Överföring av telefoni digital samordning inkl lönerev 2022	1 358

Avser digitaliseringssamordnare 1,0 och telefonisamordnare 1,0

SUMMA NY BRUTTOKOSTNAD IT 2023**22 087****BEFINTLIG FINANSIERING I SBG KONCERN****Via kommunbidrag till SBKF = ramar i kommunen**

Anslag SBKF	7 812
Microsoftlicenser	281
Webex	619
Gymnasiet IT	483
Vux IT	109
Delsumma kommunbidrag	9 304

Via bolag/förbund

Nuvarande intäkter från Sevab	325
Nuvarande intäkter från Miljöförbundet	180
Nuvarande intäkter från Sölvesborgshem	205
Delsumma bolag/förbund	710

Via övriga ramar i kommunen

Microsoftlicenser	459
Microsoft Utbildningslicenser BUN	149
KLF site 2 (+släckutrustning)	563
Extra Webex justering	31
Digitaliseringssamordnare	687
Telefonisamordnare	650
Delsumma övriga anslag inom kommunen	2 539

SUMMA TILLGÄNGLIG FINANSIERING**12 553****DIFF Nettokostnadsökning för KONCERNEN****9 534**

I differ ingår vad bolag/förbund betalar idag. Om deras andel ökar så minskar kommunens nettokostnadsökning

Utöver ovan finns 276 tkr avsatt för E-tjänster hos digitaliseringssamordnaren.

Den ökade kostnaden är inklusive driftkostnader för övertagna objekt i anläggningsregistret

Motiv för föreslagen storlek på IT-enheten och dess bemanning, merkostnad

Genom den föreslagna satsningen får Sölvesborgs kommun en modern och stark IT-enhet som klarar verksamhetens nuvarande krav men som också har kraft att utveckla IT-stödet tillsammans med verksamheterna. I verksamheten ingår ett nybyggt IT-nät med hög säkerhet, hög driftssäkerhet och som klarar verksamheternas krav. Personellt sker en förstärkning för att klara en utvidgad och snabb service, inte minst då till de verksamheter som är igång med livsviktig verksamhet dygnet runt, året runt (omsorg, hälso- och sjukvård). I verksamheten finns en bemanning som klarar sjukfrånvaro och tillfälliga vakanser bättre än tidigare. Behovet av externa konsulter minimeras. Arbetsorganisationen kommer att stimulera till delegerat ansvar och variation i arbetet för personalen. I organisationen finns dessutom resurser för strategisk utveckling av IT-miljön och av digitaliseringsstöd till verksamheterna.

Merkostnad

Jämfört med befintlig kostnad för kommunen och bolagen samt Miljöförbundet, för dagens IT-verksamhet, så beräknas IT-verksamheten under år 2023 kosta ca 9,5 Mkr mer än den gör nu under 2022. Nedan tabell (1) försöker förklara de olika delarna som bygger upp den ökade årskostnaden:

Tabell 1 Merkostnadens fördelning på olika delar

Merkostnad 2023 jmf 2022 för Sölvesborg	+ 9,5 Mkr
Varav justering för korrekt andel av nuv kostnader	<u>-1,8 Mkr</u>
Kvarstår:	= + 7,7 Mkr
Kostnad för ökad service och gjorda investeringar	<u>- 2,5 Mkr</u>
Kvarstår:	= + 5,2 Mkr
Kostnad för dubbla serverhallar (redundans):	<u>-1,2 Mkr</u>
Kvarstår:	= + 4,0 Mkr
Kostnaden för minsta möjliga bemanning och vissa förlorade stordriftsfördelar”	<u>- 4,0 Mkr</u>
Kvarstår:	= 0 Mkr

Analys

En del av kostnadsökningen består i att nuvarande kostnadsfördelning av IT-verksamheten är felaktig. Sedan fördelningsnyckeln mellan de båda kommunerna bestämdes för ca 15 år sedan har nyttjandet förändrats så att Sölvesborg skulle ha betalt ca 1,8 Mkr mer per år (och Bromölla i motsvarande mån mindre). Denna kostnadsökning hade kommit även om förbundet varit kvar.

Kostnaden för den ökade servicen och kostnaden för de gjorda investeringarna i IT-nätverket och säkerheten beräknas att svara mot ca 2,5 Mkr av kostnadsökningen. Därtill kommer kostnaden för att ha dubbla serverhallar (+ ca 1,2 Mkr).

Resterande ca + 4,0 Mkr förklaras i allt väsentligt av kostnader för minsta möjliga bemanning och vissa förlorade stordriftsfördelar, men som inte medfört personalneddragningar och andra kostnadsminskningar i förslaget, för att inte riskera en försämrad driftssäkerhet, servicegrad eller utvecklingskraft.

Exakt hur den beräknade kostnadsökningen 2023 jämfört med 2022 faller ut mellan nyttjarna avgörs av bl a hur mycket av varje tjänst man nyttjar, hur många datorer man har, nivån på behövlig tillgänglighet.

Jämförelse med några andra kommuner vad gäller antalet tjänster i IT-verksamheten i förhållande till antalet medarbetare hos kommunen:

Jämförelse med andra kommuner

Karlshamns kommun har gjort en undersökning kring hur många anställda per IT-medarbetare som finns i olika kommuner. Vi har kompletterat med värdena för Sölvesborgs kommun (IT i egen regi) samt nuvarande verksamhet ifrån SBKF IT.

IT-verksamhet, antalet Karlshamns kommun, kompletterat med utför från Blåvings kommuner				
Kommun	Besvärsmottagande	IT-medarbetare	Antal/år / IT-medarbetare	Kommentarer
Konstny	3977	11	362	
Karlshamn	4000	33	124	
Karlshamn	9000	19	194	
Bolnäs	2500	11	192	
Trafikverket	4000	24	168	
Distrikten	1300	7	171	
Alingsås	5200	20	180	
Sölvesborg	2428	36	152	Enligt förslaget förslag på ny IT-verksamhet inom Sölvesborgs kommunkoncern.
Landskrona	3300	23	143	
Sandvikens	4000	30	133	
Älmhult	1800	14	129	
Växjö	7500	45	133	
Kullaröd	4000	40	100	
Nyköping	4000	45	100	
Dalsjö	5000	50	100	
Härjedalen	1800	30	60	
Tyresö	9300	89	85	
Uppsala Västby	1500	27	56	
SBKF IT	4042	14	289	Övergripande leverans från SBKF IT

Förslag: lokalisering

IT-enhetens framtida placering bör vara förlagd i Stadshuset, för att skapa förutsättning för nära samarbeten med andra centrala verksamheter i kommunen, som personal- och ekonomikontor. En stor fördel är om även lönekontoret finns nära tillhands, kopplat till de beroenden av varandra som de båda verksamheterna har.

Det fortsatta arbetet

Slutliga beslut om Nya IT-enhetens dimensionering, organisation, budget, tas efter att SBKF´s direktion godkänt den verksamhetsövergång som sker från förbundets IT-enheten till de båda medlemskommunerna. Då fattas också beslut om behövliga styrdokument (tillägg i reglemente, delegationsordning, tillägg interkontroll etc).

Lars Ericsson
Kommunchef

Bilagor

Förstudierapport ny IT-organisation fr o m 2023-01-01 (2021-12-15)

Ekonomiskt beslutsunderlag ny IT-organisation (2022-02-21)

IT-budget i koncernen (2022-02-05)

Beslut sänds till:

Kommunchefen
Ekonomichefen
SBKF
Bromölla kommun

Handläggare

Ulrika Kastell, 0456-81 60 60

ulrika.kastell@solvesborg.se

Förstudierapport Ny IT-verksamhet i Sölvesborgs kommunkoncern

Innehåll

Bakgrund och nuläge.....	3
Bakgrund	3
Nuläge.....	3
Metod	3
Kravbild och mål	4
Kravbild från verksamheterna.....	4
Effektmål	5
Projektmål.....	5
Förslag på ny IT-verksamhet.....	6
Översiktsbild.....	6
Mål /uppdrag.....	6
Kultur och värderingar	7
Kunder.....	7
Ekonomi	8
Strategi.....	9
Processer	9
Nyckeltal	9
Tjänstekatalog	10
Tjänsteutveckling.....	10
Organisation/lokaler.....	10
Samverkansforum.....	14
Systemstöd	15
Partners.....	15
Förslag på migreringsplan	16
Bilagor	17

Bakgrund och nuläge

Bakgrund

SBKF är under avveckling och de ingående verksamheterna ska återgå till respektive medlemskommun, så även IT-verksamheten. För Sölvesborgs del är strategin att skapa en IT-verksamhet för kommunen och de samverkande bolagen (Sölvesborgshem AB och Sölvesborgs Energi och Vatten AB) samt Miljöförbundet Blekinge Väst.

Nuläge

IT-enheten inom SBKF

Enheten kommer att avvecklas och personalen övergå till endera av de två medlemskommunerna.

IT-kompetens i Sölvesborgs kommun i nuläget

Inom KLF finns det IT-kompetens i form av en digitaliseringssamordnare och en telekomsamordnare.

Inom Barn- och utbildning finns en IT-samordnare, två IKT-pedagoger samt lärare med viss service vad gäller elevdatorerna. Från årsskiftet 2021/2022 sker återgång till kommunen gällande gymnasium och vuxenutbildningen, där finns två personer med IT-ansvar inom sina tjänster.

Inom omsorgen finns två IT-samordnare. Arbete med etablering av ny förvaltning, Arbete och välfärd pågår där ytterligare en IT-samordnare kommer ingå.

Metod

Resultatet av förstudierapporten bygger på insamlad information från samtliga verksamheter (Sölvesborgs kommun, Sölvesborgshem AB, Sölvesborgs Energi och Vatten AB samt Miljöförbundet Blekinge Väst). Möten har genomförts med samtliga verksamheter och uppgifter har samlats in kring verksamhetssystem och önskemål kring hur en ny IT-verksamhet ska se ut samt önskemål kring framtida utveckling.

Krabbild och mål

Krabbild från verksamheterna

Under förstudien har vi samlat in verksamheternas behov genom möten och dialoger. Vi ser att det finns ett utökat behov av stöd och hjälp ifrån IT, nedan sammanställs en del av dessa krav.

IT ska:

- Hantera beställningar och support på teknisk hårdvara och tekniken bakom dessa
- Hantera och framtidsäkra infrastrukturen
- Ha hand om livscykelhantering på enheter samt licenser, certifikat och domänadresser
- Ansvara för frågor kring IT-säkerhet och vara ett stöd i informationssäkerhetsarbetet
- Erbjuder IT-utbildningar, manualer eller lathundar kring olika ämnen såsom baskunskaper inom IT, Outlook, utforskaren mm
- Hjälpa till med strategiska frågor, stöd vid digitaliserings utveckling och tekniskt stöd vid upphandling, en form av intern konsult
- Ha tätare kontakt med verksamheterna i olika forum t.ex IT-råd, operativa möten, systemförvaltarmöten
- Ha Kundtjänsten tillgänglig redan från kl 07.00 på vardagar

Effektmål

Projektet ska lägga förslag om:

ID	Effektmål
1	Tydlig beskrivning av mål och syfte samt värderingar och kultur för den nya IT-organisationen inom Sölvesborgs kommunkoncern.
2	Tydlig beskrivning av ambitionsnivå vad gäller tillgänglighet i tid och driftssäkerhet under olika förutsättningar (kris, höjd beredskap, kontinuitetsplan, katastrofplan, NIS-direktiv samt verksamhetssystem t ex verksamheter som lyder under Hälso- och sjukvårdslagen).
3	Tydlig beskrivning av behövd bemanning (antal, olika kompetenser, struktur, modell för jour/beredskap, behov av externa stödfunktioner) inklusive lokalbehov, inventarier, fordon, löpande avtal samt inventering av interna stödsystem.
4	Framtagning av tjänstekatalog med utvecklings-roadmap inklusive servicenivåer och ersättningsmodell.
5	Tydlig beskrivning av lednings- och styrningsfunktioner (operativt och strategiskt) samt samverkansformer för informationssäkerhet, kundforum samt omvärldsdialoger
6	Ta fram migrerings metod samt övergripande plan för övergången från nuvarande driftsorganisationen till ny IT-organisation för Sölvesborgs kommun.

Projektmål

Aktivitetsmodul	Startdatum	Slutdatum	Beskrivning
Upstart	2021-05-07	2021-05-07	Starta projektet (styrgruppsmöte)
Mål & värderingar	2021-06-14	2021-07-04	Mål och värderingar för ny IT-avd
Kravbild & erbjudande	2021-07-05	2021-09-19	Ambitionsnivå för tillgänglighet och driftssäkerhet. Tjänstekatalog och ersättningsmodell.
Organisation & samverkan	2021-09-20	2021-10-31	Organisationsstruktur, inkl bemanning, lokaler mm.
Migreringsplan	2021-11-01	2021-11-22	Plan för hur migreringen genomförs
Förstudierapport	2021-11-22	2021-12-12	Godkänna förstudierapport

Förslag på ny IT-verksamhet

Översiktsbild



Mål /uppdrag

Målet för ny IT-verksamhet föreslås vara:

IT-verksamheten i Sölvesborgs kommunkoncern ska möta de kommunala verksamheternas behov och krav med ett framtidssäkert och hållbart tjänsteerbjudande.

IT-verksamheten ska leverera en säker, tillgänglig och funktionell plattform som ger stöd till samt möjliggör en digital utveckling av den kommunala verksamheten.

Kultur och värderingar

Vid etablering av ny IT-verksamhet är det viktigt att alla medarbetare känner sig delaktiga och är engagerade i den kultur och värderingar som IT ska stå för.

Vi har utgått från kommunens värdeord som är närhet, värme och engagemang och tagit fram de interna ledorden för IT-verksamheten som är glädje, kundfokus och kompetens.



GLÄDJE

- ✓ Vi har en positiv serviceanda
- ✓ Vi skapar trivsel på arbetet och har roligt tillsammans
- ✓ Vi ser varandra och alla bidrar till en bra arbetsmiljö



KUNDFOKUS

- ✓ Vi har kunden i fokus
- ✓ Vi är professionella i vårt bemötande
- ✓ Vi visar respekt för våra medmänniskor



KOMPETENS

- ✓ Vi är nyfikna och vill lära oss nya saker
- ✓ Vi tar ansvar för vår kompetensutveckling
- ✓ Vi är engagerade i verksamheterna inom kommunkoncernen

Kunder

Kunder till den nya IT-verksamheten är hela Sölvesborgs kommun koncern som innefattar:

- Samtliga förvaltningar i Sölvesborgs kommun
- Miljöförbundet Blekinge väst
- Sölvesborg Energi och Vatten AB, inkl bolag
- Sölvesborgshem AB

Ekonomi

IT-verksamheten sammanställer inför varje verksamhetsår ett förslag på budget enligt Sölvesborg kommuns riktlinjer. Budgeten föreslås innehålla intäktsposter i form av ramfinansiering, tjänsteköp samt övriga ersättningar.

IT-verksamheten föreslås ha olika kostnadsposter för att kunna bedriva sin verksamhet. Nedan ser ni ett utkast på dessa.

- Personal
- Utbildning
- Lokaler
- Konsulter
- Inventarier
- Kommunikationsförbindelse
- Övriga avtal
- Underhållsavtal
- Fordon och transportkostnader
- Kapitalkostnader
- Licenskostnader
- Oförutsett / reserv

Ersättningsmodell

Finansiering av de tjänster som IT-verksamheten levererar är baserat på principen att Sölvesborgs kommun anslår medel för centrala kostnader, en ramfinansiering. Respektive verksamheter betalar för de tjänster som behövs lokalt i verksamheten.

Tjänstekalkyler

Varje tjänst ska ha en tjänstekalkyl som transparent påvisar vilka kostnader samt intäkter som finns. Varje tjänst ska bära sina egna nettokostnader och avisera utökat behov inom ramen för de årliga budgetprocesserna.

Hantering av tjänsteköp

För att skapa en enkel administration av de tjänsteköp som verksamheterna gör behöver vi hjälp ifrån ekonomiavdelningen för att diskutera hur rutinen för detta kan se ut.

Olika frågeställningar finns:

- Hur ofta ska tjänsteköpen uppdateras (månadsvis, årsvis)?
- Ska tjänsteköpen hanteras i budgetunderlag eller på annat sätt?

Strategi

En tydlig IT-strategi för kommun koncernens IT-verksamhet ska plockas fram. I denna strategi kommer en färdplan för framtida utvecklingen av IT att presenteras.

Kontinuerlig anpassning av färdplanen kommer att göras i samverkan med verksamheterna inom kommun koncernen.

Processer

Vi kommer att bygga processramverket runt en enklare implementation av ITIL (Information Technology Infrastructure Library) med fokus på följande:

- Configuration Mangement (dokumentation av IT-miljön)
- Change Management (förändringshantering)
- Incident Management (hantering av störningar i IT-miljön)
- Request Management (beställningshantering)
- System Management (availability, capacity, release, patch

Nyckeltal

För att kunna mäta hur den nya IT-verksamheten fungerar föreslås att några få nyckeltal tas fram inom följande områden:

- Kundnöjdhet (är kunderna nöjda?)
- Ekonomi (håller vi budget?)
- Tjänsteleveranser (har vi rätt tjänster som efterfrågas?)
- IT-personal (mäta hur personalen mår?)
- Processer (behöver vi justera processerna?)

Tjänstekatalog

Utifrån den insamlade kravbilden från verksamheterna har följande tjänstekatalog med supportnivåer och ersättningsmodell tagits fram:

Tjänster	Supportnivå	Ersättningsmodell
Kundtjänst	Mån - Fre 07.00-16.30 (Jour utanför arbetstid, prioriterat ärende)	Fast avgift (Timdebitering)
Digital arbetsplats	07.00-16.30	Per enhet
E-tjänster	08.00-16.30	Fast avgift
Drift av verksamhetssystem	08.00-16.30, 06.00-22.00, 7/24/365	Per verksamhetssystem (liten/mellan/stor)
Kundunika tjänsteleveranser	Enligt överenskommelse	Per leverans (kunds specifik debitering)
Livscykelhantering	08.00-16.30	Per område (liten/mellan/stor)
IT utbildning	08.00-16.30	Fast avgift
Strategi och digitaliserings stöd	08.00-16.30	Fast avgift
Centrala bastjänster IT	7/24/365	Fast avgift

Tjänsteutveckling

För att säkerställa verksamheternas utveckling i önskade riktningar krävs ett aktivt tjänsteutvecklingsarbete i nära dialog med verksamheterna.

En tjänsteutvecklingsplan ska tas fram och presentera i vilken riktning utvecklingen av tjänsteerbjudandet är på väg.

Även nya tekniska lösningar ska vägas in i framtagningen av nya tjänsteerbjudanden.

Organisation/lokaler

Befintlig IT-kompetens inom Sölvesborgs kommun

Rollerna Telecomsamordnare och digitaliseringssamordnare föreslås flytta över till IT-verksamheten eftersom båda dessa roller har stor fördel av att finnas mer centraliserat för hela verksamheten.

IT-samordning kommer att finnas kvar inom Barn- och utbildningsförvaltning, Vård och omsorgsförvaltning och Arbete och välfärdsförvaltning med befintlig personal. För att säkerställa en nära och

bra samverkan med ny IT-verksamhet kommer forum med ändamålsenligt intervall att etableras med dessa.

Barn- och utbildningsförvaltning (en IT-samordnare, två IKT-pedagoger, lärare på grundskolan med viss service på elevdatorerna)

Nuvarande arbetsuppgifter som finns inom förvaltningen, systemansvarig för Extens, Google, Infomentor, Skola24, Soundtrap, Inläsningstjänst, Appwriter, SLI Play, mfl. Felanmäler och skickar iväg datorer på rep till HP. Tar emot efter rep och återlämnar användaren efter rep. Reparerar och renoverar elevdatorer för åk F-6. Utreder ersättningsärenden i de fall då användaren har varit vårdslös och ska ersätta skadan. Skapar faktureringsunderlag. Byter lampor på projektorer, byter trasiga accesspunkter. Projekterar och skapar beställning för uppgradering av nätverk. Planerar för och beställer datorer till elever och personal. Delar ut datorer till elever och personal. Ca 450 st per år. Planerar för och beställer montering av projektorer och annan AV-utrustning. Ekonomi och budget, inköp och beställningar. Deltar i forum och olika samverkansgrupper.

Arbetsuppgifter som föreslås lämnas över till ny IT-verksamhet är all hantering av hårdvara. Reparationer, upphämtning, återtransport av datorer, projektorer och accesspunkter

På gymnasiet finns även två personal med IT-ansvar deras arbetsuppgifter är bland annat, beställningar, support till elever och lärare (inlogg, nya konton och andra problem vad gäller tekniken). Ansvarar även för inköp av projektorer och övrig teknisk utrustning på skolan. Jobbar även med ominstallationer av datorer och chromebooks.

Vård och omsorgsförvaltning (två IT-samordnare)

Nuvarande arbetsuppgifter som finns inom förvaltningen, samordning, införanden och utveckling kring välfärdsteknik, projekt, upphandlingar och avtal, ekonomi och budget, inköp samt omvärldsbevakning. Deltar i olika forum, nätverk och samverkansgrupper, kontaktpersoner för leverantörer samt regionen och kommuner.

Arbetsuppgifter som föreslås lämnas över till ny IT-verksamhet. Livscykelhantering av mjuk- och hårdvara som inte är allt för verksamhetsspecifik, samma sak med utbildningar/information (ex. informationssäkerhet, grunder inom IT samt hantering och support på surfplattor, telefoner och MDM).

Arbete och välfärdsförvaltning (en IT-samordnare)

Nuvarande arbetsuppgifter som finns inom förvaltningen, är samma som Vård och omsorgsförvaltning.

Roller inom ny IT-verksamhet

Följande roller behövs för att möta upp de behov som identifierats:

- Administratör (2 st) (ekonomi, teknik och leverans)
- Kundtjänstmedarbetare (1 st) (kundtjänst)
- IT-Utbildare (pedagog)
- IT-tekniker (5 st) (teknikgeneralist)
- Systemtekniker (5 st) (systemspecialist)
- Tjänsteansvarig (ledare för tjänst, administratör, teknisk kunskap, ekonomisk kunskap)
- Digitaliseringssamordnare (1 st) (förändringsledare och projektledare med process- och teknisk kunskap)
- IT-strateg (1 st) (ledare strategi, utveckling, kund- och partnersamverkan)
- IT-chef (1 st) (ledare operativ verksamhet, personal- och ekonomiansvar)

Rollerna IT-Utbildare och Tjänsteansvarig kommer att tillsättas procentuellt som en del av övriga roller.

Jourverksamhet

Jourverksamhet behöver etableras för IT-verksamheten för att säkerställa tillgängligheten på kritiska system inom kommunkoncernens verksamheter.

Exempelvis kritiska system inom omsorgen och andra samhällskritiska system (vatten- och energiförsörjning).

Organisationsblock med roller

Utifrån tjänstekatalogen har följande organisationsblock med de olika rollerna tagits fram.



Lokaler

Krav på lokaler för ny IT-verksamhet

Arbetsplatser

- Kontorslandskap för 11 personer
- Kontorsrum för 5 personer
- Tyst rum 1 st för samtal och besök

Förrådsutrymme

- 2x25 kvm
- Ett utrymme för pallar till mottagande gods.
- Ett utrymme med hyllplan för förvaring av gods.
- Fri passage för mottagande gods med handtruck till förrådsutrymmen.

Parkeringsplatser

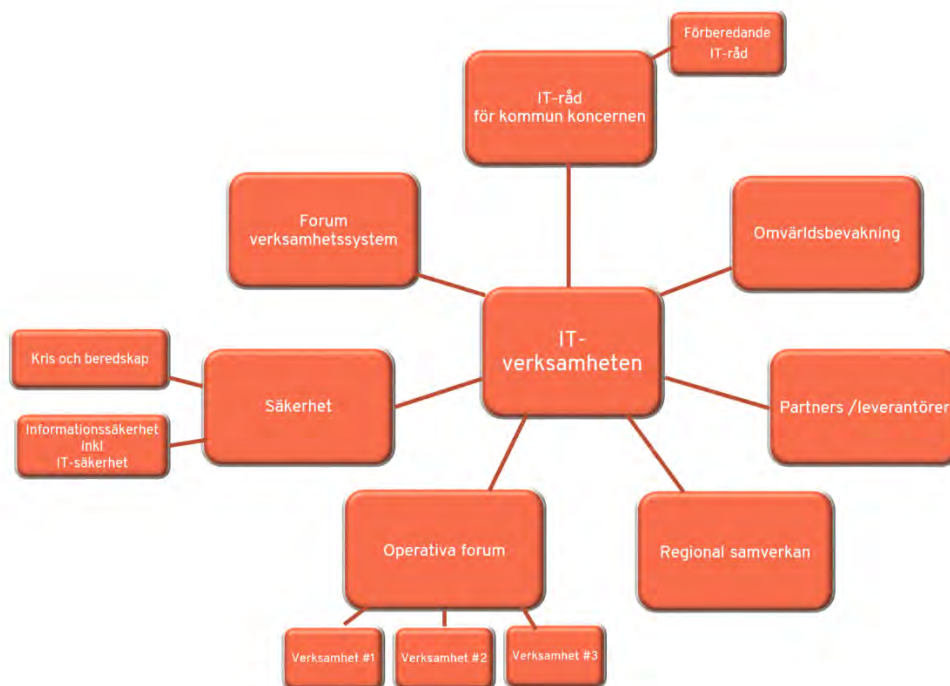
- 4 st parkeringsplatser i anslutning till IT's lokaler

Samverkansforum

Samverkansforum behöver etableras för att få ett bra samarbete med verksamheterna.

Forum för:

- IT-råd (där representant från samtliga verksamheter är med)
- Omvärldsbevakning
- Partners/leverantörer
- Regional samverkan
- Operativa forum med varje verksamhet
- Säkerhet
- Verksamhetssystem



Systemstöd

Utöver grundläggande infrastrukturella system krävs nya eller förbättrade system inom följande områden:

- Ärendehantering
- Övervakning (av it-miljön)
- IT-säkerhet
- Telefoni (MDM/EMM)
- Identitetshantering (MIM)
- Dokumentation av IT-miljön (Configuration management)

Partners

Baserat på befintliga och nya ramavtal finns det ett antal partners/leverantörer att arbeta med.

Områden där vi är beroende av avtal:

- Datacenter
- Klienter
- Programvaror och tjänster
- Telefoni- och datakommunikationstjänster
- Identifiering och behörighet

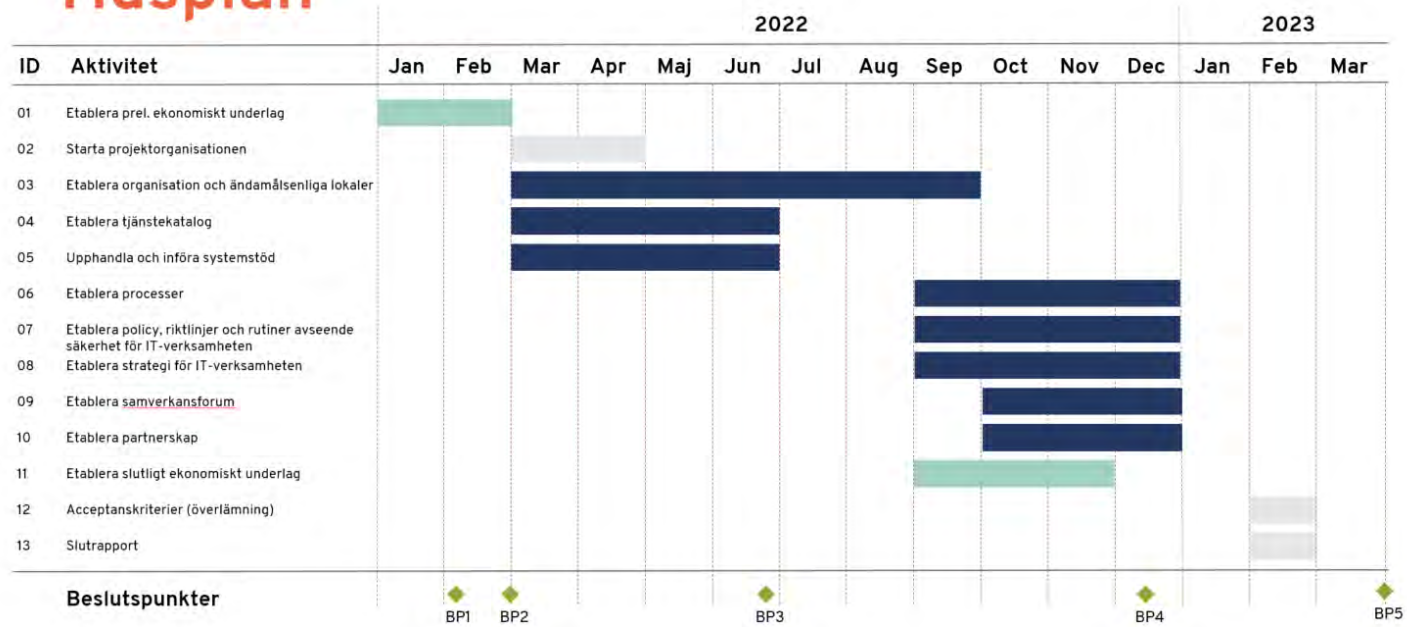
Förslag på migreringsplan

Utifrån framtagna byggstenar för ny IT-verksamhet behöver ett antal aktiviteter genomföras för att kunna realisera en ny IT-verksamhet:

- Etablera preliminärt ekonomiskt underlag
- Starta projektorganisationen
- Etablera organisation och ändamålsenliga lokaler
 - o Definiera organisationsblock
 - o Definiera roller
 - o Tillsätta roller och rekrytera vid behov
 - o Påbörja arbete med kultur och värderingar
 - o Förtydliga verksamhetens uppdrag samt målgrupp (kunder)
 - o Skapa en fysisk ändamålsenlig arbetsmiljö (inreda och möblera)
 - Personal
 - Lagerutrymme
- Etablera tjänstekatalog
 - o Definiera och detaljera tjänsteerbjudande
 - o Definiera nyckeltal
 - o Skapa tjänstekalkyler
- Upphandla och införa systemstöd
 - o Ärendehanteringssystem
 - o Övervakningssystem
- Etablera processer
 - o Definiera processer
 - o Definiera nyckeltal
- Etablera policy, riktlinjer och rutiner avseende säkerhet för IT-verksamheten
 - o Skapa IT-säkerhetspolicy (gäller alla användare)
 - o Implementera kommunens informationssäkerhetspolicy
- Etablera strategi för IT-verksamheten
 - o Skapa en färdplan för verksamheten
 - o Skapa en färdplan för teknik
- Etablera samverkansforum
- Etablera partnerskap
 - o Upphandla och avtala
- Etablera slutligt Ekonomiskt underlag
 - o Skapa budget
 - o Uppföljning budget
 - o Skapa årshjul
- Acceptans kriterier (överlämning)
- Slutrapport

För det fortsatta arbetet med att införa IT-verksamheten har ett utkast på projektplan tagits fram som förslag på nästa fas med start i början på 2022.

Tidsplan



Bilagor

Powerpoint - Förstudierapport ny IT-verksamhet.

AVSTÄMNING FINANSIERING AV NY IT I SÖLVESBORG

220225

Sölvesborgs andel av nuvarande bruttokostnad 45 % 9 833

1. Sölvesborgs andel av nuvarande Bruttokostnad ändras tilländras till 55%	1 765
2. Sbg i egen regi befintliga kostnader + förlorade stordriftsfördelar	6 668
Delsumma 1-2:	8 433
Varav:	
Site 2 Säkra redundans när Bma lämnar	1 182
Personal inkl lånerevision 2022 BMA:s andel Behövs pga förlorad stordriftseffekt	4 066
Lokalhyra Ynde Bromöllas andel "förlorad stordrift"	194
Licenser "förlorad stordrift"	1 813
Underhållsavtal "förlorad stordrift"	264
Datakommunikation "förlorad stordrift"	121
Kapitalkostnader för Datacenter och Nätverk "förlorad stordrift"	450
Övrigt, fordon mm "förlorad stordrift"	343
SUMMA	8 433

3. Ökad Kvalitet och investeringar	2 463
Varav:	
Personal 2 IT tekniker, Ökad kvalitet	1 305
Investeringar i säkerhet och ärendehantering, Driftkostnad	600
Jour 24/7 365	250

4. Överföring av telefoni digital samordning inkl lånerev 2022	1 358
Avser digitaliseringssamordnare 1,0 och telefonisamordnare 1,0	

SUMMA NY BRUTTOKOSTNAD IT 2023 22 087

Ökade personalkostnader Bromöllas andel 55 %	Belopp
Thomas H Sjukskriven 0,75	150
IT-chef 1,0	440
IT-strateg 1,0	590
Kundansvarig 1,0	220
Administratör 1,0	220
Systemtekniker 3,0	1 830
IT-tekniker 3,0	930
IT-tekniker 2,0 till Unikom Sbg:s andel 45 %	-590
Lånerevision 22	276
SUMMA Ökade personalkostnader	4 066

BEFINTLIG FINANSIERING I SBG KONCERN

Via kommunbidrag till SBKF = ramar i kommunen	
Anslag SBKF	7 812
Microsoftlicenser	281
Webex	619
Gymnasiet IT	483
Vux IT	109
Delsumma kommunbidrag	9 304
Via bolag/förbund	
Nuvarande intäkter från Sevalb	325
Nuvarande intäkter från Miljöförbundet	180
Nuvarande intäkter från Sölvesborgshem	205
Delsumma bolag/förbund	710

Via övriga rammar i kommunen	
Microsoftlicenser	459
Microsoft Utbildningslicenser BUN	149
KLF site 2 (+släckutrustning)	563
Extra Webex justering	31
Digitaliseringssamordnare	687
Telefonisamordnare	650
Delsumma övriga anslag inom kommunen	2 539

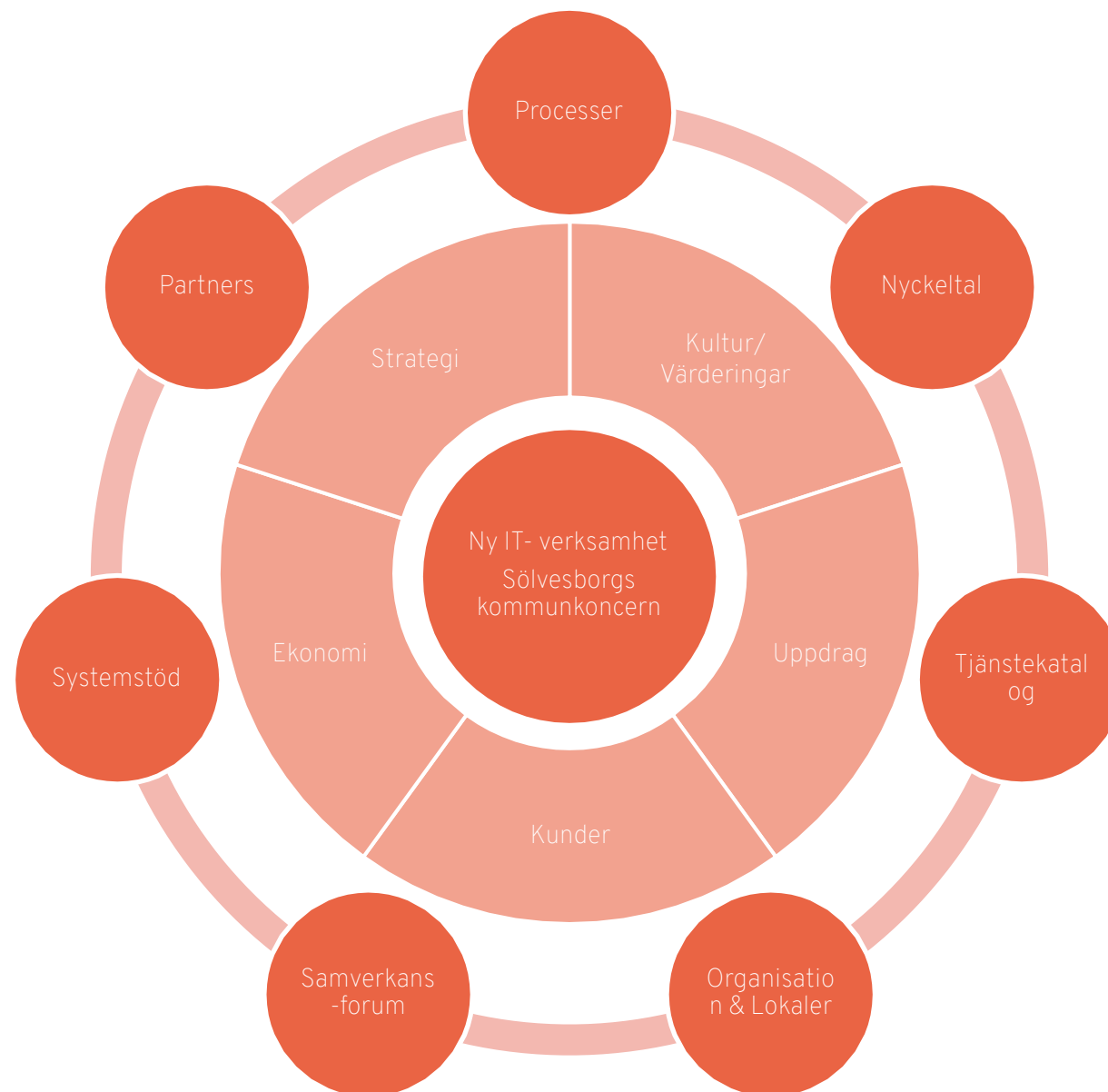
Avstämning IT kommunbidrag	
SBKF 2021	7 894
lönesök	76
Intern kostn evkl utbildning	109
Ökade kapitalkostnader	145
Minskade konsulttjänster	-875
Avveckling serverdeln	-203
IT-chef	360
Gymnasiet interna	483
Vux interna	109
Webex	619
Microsoft fördyring	281
Microsoft databas	306
SBKF 2022	9 304

SUMMA TILLGÅENGLIG FINANSIERING 12 553

DIFF Nettokostnadsökning för KONCERNEN 9 534 Behov av ny finansiering för KONCERNEN
I differ ingår vad bolag/förbund betalar idag. Om deras andel ökar så minskar kommunens nettokostnadsökning

Utöver ovan finns 276 tkr avsatt för E-tjänster hos Ulrika K

Ekonomiskt beslutsunderlag ny IT-verksamhet i Sölvesborgs kommunkoncern



Agenda

- Inledning
- Ekonomiskt underlag
- Frågor?

Inledning

Målbild för ny IT-verksamhet

IT-verksamheten i Sölvesborgs kommunkoncern ska möta de kommunala verksamheternas behov och krav med ett framtidssäkert och hållbart tjänsteerbjudande. IT-verksamheten ska leverera en säker, tillgänglig och funktionell plattform som ger stöd till samt möjliggör en digital utveckling av den kommunala verksamheten.

Ekonomiskt underlag



Sammanställning

SBKF IT-budget 2022	Sölvesborgs kommuns andel vid en resursfördelning av kommunbidrag SBG 45%, BMA 55% (+ MS licenser, Webex)	Sölvesborgs kommuns andel vid en resursfördelning av kommunbidrag SBG 55%, BMA 45% (+ MS licenser, Webex)	Sölvesborgs kommuns IT-budget när SBKF och Bromölla kommun exkluderas	Sölvesborgs kommunkoncerns IT-budget för ny verksamhet enligt förslag (exkl KLF IT)	Sölvesborgs kommunkoncerns IT-budget för ny verksamhet enligt förslag (inkl KLF IT)
21.433 msek	9.833 msek	11.598 msek	18.266 msek	20.729 msek	22.087 msek
					
De kommunala bolagen samt Miljöförbundet betalar idag 710 ksek till SBKF IT.	Sölvesborgs kommuns andel av kommunbidraget idag + MS licenser och Webex	En mer rättvis resursfördelning av kommunbidraget ger en merkostnad på 1.765 msek.	Merkostnaden för att bedriva IT i egen regi är 8.433 msek.	Merkostnaden för en ny modern IT-verksamhet enligt framtaget förslag är 2.463 msek.	Sölvesborgs kommunkoncerns IT-budget då KLF IT är inkluderat.

Jämförelse med andra kommuner

Karlshamns kommun har gjort en undersökning kring hur många anställda per IT-medarbetare som finns i olika kommuner. Vi har kompletterat med värdena för Sölvesborgs kommun (IT i egen regi) samt nuvarande verksamhet ifrån SBKF IT.

IT-undersökning utförd av Karlshamns kommun, kompletterad med siffror från Blekinges kommuner				
Kommun	Kommun anställda	IT-medarbetare	Anställda / IT-medarbetare	Kommentarer
Ronneby	3977	11	362	
Karlskrona	8500	33	256	
Karlshamn	3500	18	194	
Bollnäs	2500	13	192	
Trelleborg	4500	24	188	
Olofström	1200	7	171	
Allingsås	3200	20	160	
Sölvesborg	2428	16	152	Enligt framtaget förslag på ny IT-verksamhet inom Sölvesborgs kommunkoncern
Landskrona	3300	23	143	
Sandviken	4000	30	133	
Älmhult	1800	14	129	
Växjö	7500	65	115	
Gotland	6500	60	108	
Nyköping	4500	45	100	
Skövde	5000	50	100	
Härryda	1800	20	90	
Tyresö	3300	39	85	
Upplands Väsby	1500	27	56	
SBKF IT	4042	14	289	Dagens leverans ifrån SBKF IT

Investeringar 2023

För att höja användarupplevelsen och skapa en modern IT-verksamhet har vi tagit med följande investeringar.

År	Benämning	Kostnad		Avskrivningstid	Kostnad per år			Avtalsperiod	Kommentär
		Inköp (3 år)	Drift (3 år)		Periodisering	Licenser	Underhållsavtal		
2023	Nytt ärendehanteringssystem	300 000 kr	700 000 kr	3	100 000 kr	233 333 kr			Utbyte av befintligt system Nilex för hela kommunkoncernen
2023	Övervakningssystem		500 000 kr	3		166 667 kr			Etablering av ett övergripande övervakningssystem för hela IT-miljön
2023	Stöd för Configuration Management		300 000 kr	3		100 000 kr			Systemstöd för Configuration Management
	Summa				100 000 kr	500 000 kr	0 kr		
					Summa per år	600 000 kr			

Estimat

Frågor?

solvesborg.se



Kommunfullmäktige

KF § 31 Dnr 2022/45

Förslag om Nya Lönekontoret i Sölvesborgs kommun och koncern fr.o.m. 2023-01-01

BESLUT

Kommunfullmäktige godkänner förslaget om att inrätta lönekontor i Sölvesborgs kommun och koncern fr.o.m. 2023-01-01.

Kostnaden om ca 230 tkr finansieras av de nyttjande verksamheterna med delfinansiering via utökad ekonomisk ram för ändamålet i budget 2023.

Vänsterpartiet (se närvarolista) deltar inte i beslutet.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås att Kommunfullmäktige godkänner förslaget om att inrätta lönekontor i Sölvesborgs kommun och koncern med sex tjänster och inplacering i Personalkontoret inom Kommunledningsförvaltningen med giltighet fr.o.m. 2023-01-01.

Den ökade kostnaden om ca 230 tkr, jämfört med nuvarande kostnadsnivå (2022), finansieras av de nyttjande organen med för kommunen en delfinansiering via utökad ekonomisk ram för ändamålet i budget 2023.

Bakgrund

PA/Lönefunktionen i SBKF idag administrerar löner och förvaltar lönesystem åt Sölvesborgs kommun, Bromölla kommun, SBKF, Sölvesborg Energi och Sölvesborgshem, samt systemförvaltning åt Miljöförbundet.

Totalt antal lönespecifikationer per månad för kommuner, förbund och bolag under 2022 uppgår till ca 4 400.

PA/Lön består av totalt 9 tillsvidareanställda medarbetare, inkluderat lönechef. Samtliga medarbetare är heltidsanställda.

Som en följd av avvecklingsbeslutet av SBKF har Sölvesborgs kommun aviserat att det är kommunens ambition att inrätta ett eget lönekontor för kommunen och koncernens behov. Bromölla kommun har aviserat att de har ambitionen att hitta en ny samarbetspartner för ett gemensamt lönekontor som servar flera kommuner/huvudmän.

Beslutsunderlag

Kommunchef Lars Ericssons tjänsteskrivelse 2022-03-02.



Kommunfullmäktige

Planeringsförslag lönekontor Sölvesborgs kommun, i egen regi fr.o.m.
2023-01-01 (lönechef SBKF Emelie Svensson)

Budget för Lönekontoret 2023 jämfört 2022.

KSAU § 45/2022.

KS § 51/2022.

Exp.

Kommunchefen

Ekonomichefen

Personalchefen

SBKF

Bromölla kommun



Kommunstyrelsen

Handläggare

Lars Ericsson, 0456-81 61 91

lars.ericsson@solvesborg.se

Förslag om inrättande av lönekontor i Sölvesborgs kommun och koncern fr o m 2023-01-01.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna förslaget om att inrätta lönekontor i Sölvesborgs kommun och koncern med sex tjänster och inplacering i Personalkontoret inom Kommunledningsförvaltningen med giltighet fr o m 2023-01-01.

Den ökade kostnaden om ca 230 tkr, jämfört med nuvarande kostnadsnivå (2022), finansieras av de nyttjande organen med för kommunen en delfinansiering via utökad ekonomisk ram för ändamålet i budget 2023.

Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

☐ Ja, se bifogad barnchecklista.

☒ Nej, se förklaring nedan.

Förklaring (vid svar Nej ovan)

Förslag till beslut påverkat specifikt barn och ungdomar endast i liten grad.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås att ett lönekontor om sex tjänster inrättas fr om 2023-01-01, vilka bemannas via kommande verksamhetsövergång från SBKF, vilket är under avveckling.

Bakgrund

PA/Lönefunktionen i SBKF idag administrerar löner och förvaltar lönesystem åt Sölvesborgs kommun, Bromölla kommun, SBKF, Sölvesborg Energi och Sölvesborgshem, samt systemförvaltning åt Miljöförbundet.

Totalt antal lönespecifikationer per månad för kommuner, förbund och bolag under 2022 uppgår till ca 4 400.

PA/Lön består av totalt 9 tillsvidareanställda medarbetare, inkluderat lönechef. Samtliga medarbetare är heltidsanställda.

Som en följd av avvecklingsbeslutet av SBKF har Sölvesborgs kommun aviserat att det är kommunens ambition att inrätta ett eget lönekontor för

kommunen och koncernens behov. Bromölla kommun har aviserat att de har ambitionen att hitta en ny samarbetspartner för ett gemensamt lönekontor som servar flera kommuner/huvudmän.

Bedömning

Utredningsunderlag

Som underlag för ställningstagande till inrättandet av ett eget lönekontor i Sölvesborgs kommun har SBKF's lönechef Emelie Svensson genomfört en utredning i ärendet (2022-01-12), vilken biläggs. Som underbilagor finns en budget för 2023 inkl jämförande siffror bakåt.

Förslag: lönesystemet inom SBKF's lönekontor

Det befintliga lönesystemet inom SBKF's lönekontor föreslås övertas av Sölvesborgs kommun som en del i verksamhetsövergången från förbundet. På sikt när organisationen fått stadga och riktning ska upphandling av ett nytt lönesystem ske på marknaden.

Förslag: organisation och bemanning

På basis av genomförd utredning, och med inhämtande av synpunkter från berörda i kommunen och från ledningarna i berörda bolag och berört förbund, föreslås följande ramar för och huvudsakliga uppbyggnad av Nya lönekontoret i Sölvesborgs kommun och koncern (alternativ två i utredningen).

Genom föreslagen omfattning och kompetensmix så skapas ett lönekontor som blir robust och klarar viss frånvaro och som inrymmer möjlighet till utveckling av system och rutiner.

En jämförelse med några grannkommuner 2019 visar på följande resultat vad gäller antalet löner per medarbetare:

Kommun	Antal löner
Östra Göinge	565
Hörby	600
Olofström	600
Karlshamn	637
Hässleholm	650
SBKF 2019	688
SBKF fr. 2020	744

Med ovan organisationsförslag har varje medarbetare i Nya Lönekontoret i Sölvesborg genomsnitt 629 löner i det nya lönekontoret.

Förslag: ekonomi och budget

Följande budget föreslås preliminärt för Nya lönekontoret i 2023 års kostnadsläge och baserat på sex tjänster (förändringar kan ske då bl a vissa IT-system ska försöka omförhandlas):

Kostnader:

Personal	3 600 tkr
Programlicenser, underhållsavtal o dyl	1 580 tkr
Kurser, konferenser etc	60 tkr
Övriga kostnader	102 tkr
Summa:	5 412 tkr

Intäkter:

Befintliga anslag i kommunen	4 979 tkr
Ersättning från Sölvesborgshem AB	67 tkr
Ersättning från SEVAB	97 tkr
Ersättning från Miljöförbundet	40 tkr
Summa:	5 183 tkr
Tillkommande budgetbehov:	229 tkr
Summa inkl föreslaget tillskott:	5 412 tkr

Befintliga anslag i kommunen (budget 2022) framgår av nedan tabell:

Kostnadsposter kopplat till Lönekontoret		
Tkr		
	Budget 2022	
Kommunbidrag	3 760	
Licenskostnader		
E- lönespec	8	2021 års nivå
OPF	6	2021 års nivå
P-mobile	79	2021 års nivå
Recruit	61	2021 års nivå
Winlas	87	2021 års nivå
Time Care, personalkontoret, 45,8%	379	2021 års nivå
Time Care, omsorgen, 54,2%	449	2021 års nivå
Tabeller, lokala beställningar	6	2021 års nivå
Lönekostnad, 25% mot Time Care, personalkontoret	144	
	4 979	

Det behövliga tillskottet om 229 tkr föreslås beaktas i 2023 års ramarbete.

Förslag: lokalisering

Lönekontorets framtida placering bör vara förlagd i Stadshuset, för att skapa förutsättning för nära samarbeten med andra centrala verksamheter i kommunen, som personal- och ekonomikontor. En stor fördel är om även IT-enheten finns nära tillhands, kopplat till de beroenden av varandra som de båda verksamheterna har.

Det fortsatta arbetet

Slutliga beslut om Nya lönekontorets dimensionering, organisation, budget, tas efter att SBKF's direktion godkännt den verksamhetsövergång som sker från förbundets Lönekontor till de båda medlemskommunerna. Då fattas också beslut om behövliga styrdokument (tillägg i reglemente, delegationsordning, tillägg interkontroll etc).

Lars Ericsson
Kommunchef

Bilagor

Planeringsförslag lönekontor Sölvesborgs kommun, i egen regi fr o m
2023-01-01 (lönechef SBKF Emelie Svensson)

Budget för Lönekontoret 2023 jämfört 2022.

Beslut sänds till:

Kommunchefen

Ekonomichefen

Personalchefen

SBKF

Bromölla kommun

2018-11-09



Reviderad:
2020-11-27
2021-02-15
2021-08-24

Budget 2023 - Verksamhet 161 PA/Lön UTKAST

Text	Bokslut 2016	Budget 2017	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter												
30211 Interna intäkter		327	327	665	665	680	838	680	680	700	0	0
35310 Sbg kommunbidrag	2 497	2 575	2 575	2 642	2 642	2 628	2 628	3 237	3 237	3 305	3760	5208
35320 Br kommunbidrag	2 910	2 724	2 974	3 029	3 029	3 212	3 212	2 398	2 398	2 449	2806	0
35910 Övriga bidrag		0	0	0	0	0	37	0	0	0	0	0
36150 Sbg hem		62	69	72	72	73	69	60	60	62	62	67
36150 Sevab		95	95	96	96	98	95	87	87	90	90	97
36150 Miljöförbundet		69	0	13	0	0	0	32	32	33	33	40
36150 Licenser mm Sölvesborg		452	802	732	979	1 011	1 118	1 111	1 111	1 135	1135	0
36150 Licenser mm Bromölla		441	311	308	544	363	413	413	413	420	420	0
36150 Draft IT licens			0	0	0	0	0	20	20	20	20	0
8 Övriga Palön tjänster	851		355		-194	0	34	0	43	0	20	0
Summa intäkter	6 258	6 745	7 508	7 557	7 833	8 066	8 444	8 038	8 081	8 214	8 346	5 412
Kostnader												
4 Maskiner och inventarier	0	0	0	0	-23	0	-11	0	0	0		0
5 Personal	-4 073	-4 717	-4 809	-5 100	-4 864	-5 296	-5 408	-5 117	-5 400	-5 178	-5 320	-3 600
601-621 Lokalkostnad	-293	-315	-301	-306	-300	-331	-253	-310	-303	-310	-315	0
64121 Förbrukningsinventarier	-175	0	-4		-56	-20	-3	0	0	0	0	0
705,711,765 Kurser, konferenser, resor, repr	-93	0	-61		-45	-60	-204	-60	-68	-55	-55	-60
74321/30 Hyra program/licenser + underh.avtal	-1 614	-1 400	-1 938	-1 795	-2 415	-2 219	-2 378	-2 371	-2 288	-2 420	-2432	-1 580 2021 års nivå
varav:												
Personec												-601 2021 års nivå
Winlas												-91 2021 års nivå
Visma Recruit												-60 2021 års nivå
Timecare												-808 2021 års nivå
Draftit												-20
74300 Administrativa tjänster	-60	0	-163	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74500 Konsultkostnad	-536	-100	-134	-150	-138	-40	-122	-46	-135	-130	-103	-70 Halva kostnaden eftersom det avser en klient istället för två
79 Kapitalkostnad	-29	-30	-28	-6	-5	0	0	0	0	0	0	0
6-8 Övriga kostnader	-104	-300	-96	-200	-144	-100	-201	-134	-165	-121	-121	-102
Summa kostnader	-6 873	-6 562	-7 534	-7 557	-7 990	-8 066	-8 580	-8 038	-8 359	-8 214	-8 346	-5 412
RESULTAT	-615	183	-26	0	-157	0	-136	0	-278	0	0	0

Förslag till beslut i direktionen:

Optimera hur lokaler utnyttjas
Delsumma

0

Uppdrag till nämnden

4,3

4,3

Budget 2022			2021 års		Ny lön ber ökn 2,2% fr april																	
Namn	Vht 2019	Aktivitet	Månads lön	Soc avg 40%	Summa Heltid	Syss-grad	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Delsumma	Sem	TOTALT	Uppr 23
161 Lönechef	47 000	18 800	65 800	1,00	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	65 800	789 600	11 147	800 747	813 502
161 System	32 800	13 120	45 920	1,00	45 920	45 920	45 920	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	46 930	560 130	7 950	568 080	577 129
161 System	32 900	13 160	46 060	1,00	46 060	46 060	46 060	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	47 073	561 837	7 974	569 811	578 888
161 Lönespec	30 800	12 320	43 120	1,00	43 120	43 120	43 120	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	525 981	7 465	533 446	541 944
161 Lönespec	30 900	12 360	43 260	1,00	43 260	43 260	43 260	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	44 212	527 688	7 490	535 178	543 702
161 Lönespec	30 800	12 320	43 120	1,00	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	44 069	528 828	7 465	536 293	544 836
6						288 229	288 229	288 229	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	292 153	3 494 064	49 491	3 543 555	3 600 069

1,015929

Slag övriga kostnader	Årsbudget 2020	Utfall 2020	Budget 2023	
60540 Städning	-45	-51,0	-25,0	
65111 Kontorsmateriel	-20	-31,8	-15,0	<i>Hälften av utfallet</i>
65121 Kopiering	-20	-22,9	-12,0	
65411 It Material	-14	-26,0	-13,0	<i>Hälften av utfallet</i>
68100 Telefonkostnad Växel	-20	-19,9	-10,0	
68130 Mobiltelefon	-15	-13,0	-10,0	
68190 Övriga Teleavgifter	0	-12,0	-6,0	
68500 Porto	0	-6,7	-3,0	
74701 Företagshälsovård	0	-5,2	-2,0	
74702 Friskvård	-2	-7,0	-6,0	
Beräkning BU23			-102,0	

PA/Lön - Resursfördelning 2023 enligt preliminär budget.

FÖRDELNINGSNYCKLAR	Antal lönespecar (2020)	Fördelningsnyckel 1		Fördelningsnyckel 2	
		Samtliga kunder		Samtliga kunder utom miljöförb	
	Genomsnitt/månad baserat på jan-dec	Underlag Nyckel 1	Nyckel 1	Underlag Nyckel 2	Nyckel 2
Fördelningsnyckelar baserade på antal lönespecar					
Sölvesborgs kommun	2 405	2 405	94,573%	2 405	96,277%
SEVAB	55	55	2,163%	55	2,202%
Sölvesborgshem	38	38	1,494%	38	1,521%
Miljöförbundet (endast lönekörning)	41	45	1,770%	0	0,000%
Summa	2 539	2 543	100,00%	2 498	100,00%

FÖRDELNING TILL KUNDER AV KOSTNADER ENLIGT PRELIMINÄR BUDGET 2023

Personalkostnader	Budget 2022 Antal tjänster	Budget 2023 Kostnad	Fördelnings- nyckel	Andel av budgeterad kostnad till kund:			Miljöförbundet
				Sölvesborg	Sölvesborgshem	Sevab	
Lönekörning	4,00	2 208	2	2 126	34	49	
Systemförvaltning	1,00	578	1	547	9	13	10
Chef	1,00	814	1	769	12	18	14
Summa Personalkostnader	6,00	3 600		3 442	54	79	25
Övriga kostnader		BU 2023		Sölvesborg	Sölvesborgshem	Sevab	Miljöförbundet
Kurser, konferenser, resor, repr		60	1	57	1	1	1
Personec + drafitit 20 tkr		621	1	587	9	13	11
Winlas		91		91			
Visma Recruit		60		60			
Timecare		808		808			
Konsultkostnad		70	1	66	1	2	1
Övriga kostnader		102	1	96	2	2	2
Summa Övriga kostnader		1 812		1 766	12,7	18,4	15,1
SUMMA KOSTNADER ENLIGT BUDGET 2023		5 412		5 208	67	97	40

	Total kostnad	Snitt Specar	Kostn per Spec
Sölvesborg	5 207 976	28 860	180
SEVAB	97 170	660	147
Sölvesborgs Hem	67 136	456	147
Miljöförbundet	39 718	492	81
	5 412 000	30 468	178

Sölvesborg - licenser Bud

Röda siffror: Ingår ej i kommunbidraget

	2021	2021	2021	2021	2021	2021	
	Q1	Q2	Q3	Q4	Total	Total	Kommentar
	Fakturabelopp	Fakturabelopp	Fakturabelopp	Fakturabelopp	Årskostnad	Årskostn/mån	
P-suiten Personec							
Personec P Underhåll - Kundsupport - Fixed support	13 873	14 678	14 813	14 813	58 176	4 848	
Personec P Underhåll - Basmodul	59 016	62 440	63 015	63 015	247 486	20 624	
Personec P Underhåll - Tabellunderhåll - TP settings	10 399	11 003	11 104	11 104	43 610	3 634	
Personec P förhandling Underhåll	4 025	4 258	4 297	4 297	16 877	1 406	
Personec P utdata Underhåll	14 725	15 580	15 723	15 723	61 752	5 146	
Uppgraderingskostnad P - införs manuellt	18 936	14 358	7 497	7 776	48 567	4 047	inlagt +7497kr för reglering total budget 1560000
Uppgradering RoR Visma Window/Flexklockor mm - införs manuellt	0	0	0	0	0	0	
Visma window Underhåll	655	693	700	700	2 747	229	
Personec P Underhåll - PA-KFS - ingår i grundavtal	1 300	1 375	1 388	1 388	5 451	454	
SUMMA GRUNDFAKTURA - INGÅR I KOMMUNBIDRAGET	122 928	124 385	118 536	118 815	484 665	40 389	
Tillägg som inte ingår i kommunbidraget							
Personec Visma Window tillkommit efter 2015	669	669	669	669	2 676	223	Tillkommit efter huvudavtalet
Personec Förhandling plus from nov 19 ing tot fakt fr april 20	5 816	5 816	5 816	5 816	23 263	1 939	Tillkommit efter huvudavtalet
Personec P Underhåll - OPF-KL KPA - from september 16	1 599	1 599	1 599	1 599	6 396	533	Tillkommit efter huvudavtalet
Personec P Underhåll - P Mobile medarbetare from mars 17	19 220	19 220	19 220	19 220	76 879	6 407	Tillkommit efter huvudavtalet
Personec P Underhåll - E-lönespec from september 17 (Faktura 2:a kvartalet 18)	1 878	1 878	1 878	1 878	7 512	626	Tillkommit efter huvudavtalet
Mellanskillnad grund kommunbidrag mot utfall	0	0	0	0	0	0	Tillkommit efter huvudavtalet
Personec P Tillägg FAKTURERAS SEPARAT	29 182	29 182	29 182	29 182	116 726	9 727	
Licenskostnader startavgift P-mobile	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Licenskostnader startavgift E-lönespec	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Licenskostnad startavgift OPF-KL	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Tabeller lokala beställningar, script, övrigt (fackl tid nov, novstat dec)	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Konsultanvode Utbildning mm Utb Förl	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Lok orsaker jour, politiker, årsarbid karens,	0	0	0	0	0	0	läggs ej i budget
Personec P Övrigt FAKTURERAS SEPARAT -allt rad 18-28 uppräknas + 2,5%	0	0	0	0	0	0	
TOTAL Faktura PUUF MIST- Budget beräkn- utf fg år + 3,7% 2021, kop till rad 37 i	133174	139209	140221	140221	552824	46069	Budget beräkning 2021+3,7% enl Q1 + 3,78%
TOTALSUMMA P-suiten Personec enligt budget	152 110	153 567	147 718	147 997	601 391	50 116	
Varav belopp att fakturera	29 182	29 182	29 182	29 182	116 726	9 727	
Vidarefakturerat summa enligt underlag beräknad summa budget=summa rad 3	0	0	0	0	0	0	Fakt mån.vis enl prel kostnad
Faktisk Fakturakostnad P-suiten Personec- Underlag Budget till Utfall enl uppr fg år utf r	133174	139209	140221	140221	552824	46069	
Mellanskillnad budget mot utfall - Vidarefakturering Totalk P-suiten	29182	29182	29182	29182	116726	9727	= Mellansk budget/utfall - Faktureras extra Tom 211231 Kvar 1231
							116726
Visma RECRUIT (Faktureras separat) Sbg 60% - räknas upp 2,5% Q4 fg år eller enl	14 969	14 969	14 969	14 969	59 877	4 990	Andel S, men faktureras i klump för B o S
SUMMA VISMA RECRUIT (Faktureras separat)	14 969	14 969	14 969	14 969	59 877	4 990	
Vidarefakturerat summa =summa rad 39 kol S/mån	0	0	0	0	0	0	Fakt mån.vis enl prel kostnad
Mellanskillnad budget mot utfall - Vidarefakturering Visma Recruit	14969	14969	14969	14969	59877	4990	= Mellansk budget/utfall - Faktureras extra Tom 211231 Kvar 1231
							59877,20 Tom 211231 59877
TimeCare							
TimeCare Planering BAS o Pool BAS from 2013	201 910	201 910	201 910	201 910	807 641	67 303	
TimeCare Pool BAS utbörning till kommunicens from 2014	0	0	0	0	0	0	
TimeCare Planering utbörning till kommunicens	0	0	0	0	0	0	Tillkommit efter huvudavtalet
Time Care Webbklent (pool), Avancerad bokning (pool+plan) och Multiaccess (pla	0	0	0	0	0	0	Tillkommit efter huvudavtalet
SUMMA TIMECARE (Faktureras separat)	201 910	201 910	201 910	201 910	807 641	67 303	
Vidarefakturerat summa	0	0	0	0	0	0	Fakt mån.vis enl prel kostnad
Mellanskillnad budget mot utfall - Vidarefakturering TimeCare	201910	201910	201910	201910	807641	67303	= Mellansk budget/utfall - Faktureras extra Tom 211231 Kvar 1231
							807641,44 Tom 211231 807641
Winlas							Faktureras årsvis
Årshyra W anställningsavtal	0	0	21 862	21 862	43 724	3 644	
Årshyra W grund	0	0	23 683	23 683	47 366	3 947	
Årshyra lärarimort, ingår i faktura W anstaval (8000kr/år)	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	
Årshyra W kompetens	0	0	0	0	0	0	
SUMMA WINLAS (Faktureras separat)	0	0	45 545	45 545	91 090	7 591	
Vidarefakturerat summa	0	0	0	0	0	0	Fakt mån.vis enl prel kostnad
Mellanskillnad budget mot utfall - Vidarefakturering Winlas	0	0	45545	45545	91090	7591	= Mellansk budget/utfall - Faktureras extra Tom 211231 Kvar 1231
							91089,86 Tom 211231 91090
Fakturering av ovanstående licenser som inte ingår i kommunbidraget							
Summa Kvartals/månadsbelopp enligt ovan	368 990	370 446	410 142	410 422	1 560 000	130 000	
- varav ingår i kommunbidrag	122 928	124 385	118 536	118 815	484 665	40 389	
- varav faktureras separat	246 061	246 061	291 606	291 606	1 075 335	89 611	
Belopp att fakturera per kvartal/månad	246 061	246 061	291 606	291 606	1 075 335	89 611	Rättad och ändrad from Juli - total prel Årskostn - 6000kr
Vidarefakturerat summa enligt budget Totalt	0	0	0	0	0	0	Vidarefaktureras månadsvis av Rolf-kopiera klistra in spec värden före inlägg utfall
Kvarstående belopp att fakturera	246061	246061	291606	291606	1075335	89611	= Mellansk budget/utfall - Faktureras extra Tom 211231 Kvar 1231
Vidarefakturerat extro efter utfall	0	0	0	0	0	0	1075334,54 Tom 211231 1075335
Kvarstående belopp att fakturera	246061	246061	291606	291606	1075335	89611	



Planeringsförslag lönekontor Sölvesborgs kommun

**I egen regi fr.o.m.
2023-01-01**



Innehåll

PA/Lön som verksamhet i SBKF	3
SBKF PA/Lön arbetssätt.....	5
Lönekontor i egen regi.....	6
Rollernas innehåll och upplägg	6
Sammanfattade befattningsbeskrivningar system- och lönespecialist.....	7
Övriga arbetsuppgifter	9
Systemansvar lönekontor – nutid och framtid.....	9
Ett lönekontor som arbetar för utveckling, en resurs- och kompetensfråga.....	10
Avlämnande och mottagande av lönekontor	13



PA/Lön som verksamhet i SBKF

PA/Lönefunktionen i SBKF idag administrerar löner och förvaltar lönesystem åt Sölvesborgs kommun, Bromölla kommun, SBKF, Sölvesborg Energi och Sölvesborgshem, samt systemförvaltning åt Miljöförbundet.

Totalt antal lönespecifikationer per månad för kommuner, förbund och bolag under 2022 uppgår till ca 4 400.

PA/Lön består av totalt 9 tillsvidareanställda medarbetare, inkluderat lönechef. Samtliga medarbetare är heltidsanställda.

I maj 2020 tillsattes den vakanta tjänsten som PA lönechef internt genom ett tillförordnat chefskap. Vid föregående lönechefs avgång minskades dåvarande 10 resurser till 9 och den vakanta tjänsten drogs in. Detta möjliggjordes dels på grund av att antalet resurser med systemförvaltarnansvar minskades från 4 till 3 vilket gav större utrymme till löneadministrativt arbete, samt att tillförordnad lönechef fortsatt har arbetat operativt i viss utsträckning, med sin bakgrund i systemförvaltning och tidigare befattning övergripande löne- och systemansvarig.

Tillförordnandet som lönechef permanentades 1 januari 2022.

Nuvarande resursers huvudsakliga arbetsfördelning ser ut enligt nedan uppställning. Värt att notera är att en medarbetare är idag föräldraledig och tjänsten är bemannad med vikarie. Ordinarie medarbetare arbetar som lönespecialist mot båda kommuner, medan vikarierande medarbetare arbetar mot en kommun. Av den anledningen har man fått göra en rockad i fördelningen av löneområden och en tillfälligt förändrad belastning hos vissa medarbetare.



Tot antal löner 4387					Snittantal löner/årsarbetare 744		
Namn	Lön %	System	Chef	Pension/Rekrytering	Statistik/Förhandl	Övrigt	Antal löner
Sölvesborg							
Lönespecialist resurs 1	90			10			709
Lönespecialist resurs 2	100						671
Löne/systemspecialist resurs 3	90	10					690
Systemspecialist resurs 4	60	30					395
Lönechef resurs 5	10	20	70				113
Löne o systemansv. resurs 6	0	10				20	31
	3,5	0,7		0,1		0,2	2609
Bromölla							
Lönespecialist resurs 7	70			30			572
Systemspecialist resurs 8	60	40					493
Systemspecialist resurs 4	10						95
Löne o systemansv. resurs 6	0	10				20	0
Vik. Lönespecialist resurs 9	100						618
	2,4	0,5		0,3		0,2	1778
Totalt							
	9	5,9	1,2	0,7	0,4	0,4	4387

Löneadministration: totalt 5,9 årsarbetare, fördelat på 8 resurser. Dock ligger enbart ca 10 % lönearbete på lönechef idag (Sölvesborg energi), mer rättvisande siffra är därför 5,9 årsarbetare fördelat på 7 resurser. Av dessa 5,9 årsarbetare arbetar 3,5 mot Sölvesborgs koncern.

Antalet löner per heltidsanställd: $4387/5,9 = 744$. Antalet löner per medarbetare och heltidstjänst kan variera något, detta beror främst på vilka typer av löner som innefattas i tilldelade arbetsuppgifter. 100 kontaktpersoner är inte likvärdiga i tidsåtgång per månad som 100 månadsavlönade, som exempel.

SBKF PA/Lön har 4 medarbetare med befattning lönespecialist

Systemansvar: 1,2 årsarbetare, fördelat på 5 resurser, varav viss del ligger på lönechef idag. Lönechef ansvarar för övergripande planering av systemarbete m.m. medan övriga resurser främst arbetar operativt. Av dessa 1,2 årsarbetare arbetar 0,7 mot Sölvesborgs koncern.

PA/Lön har 3 medarbetare med befattning systemspecialist samt 1 med befattning löne- och systemansvarig. Vi har nyligen återinfört en medarbetare med befattning systemspecialist till det löpande systemarbetet. Senaste 2 åren har denna person endast arbetat med löneadministration av olika skäl. Under 2022 ser vi dock en ökad belastning för PA/Lön, med störst påverkan för systemspecialister och därför återinförs systemarbete i nämnd medarbetares arbetsuppgifter, men även för att säkra kompetens inför delning.



Idag ser vi en effektivitet i totalt antal resurser, dels sett till fler systemförvaltare med mindre procentuellt systemansvar men även i möjligheten till kombitjänster som arbetar mot, eller har kompetens inom båda kommuners löneadministration och systemförvaltning. Delat ansvar för exempelvis omvärldsbevakning ger en minskad belastning för systemspecialisterna.

SBKF PA/Lön arbetssätt

Tilldelade arbetsuppgifter och löneområden med ansvar för helheten. Löpande arbetsuppgifter planeras, prioriteras och utförs självständigt.

APT hålls en gång per månad, likaså lönemöte, som är PA/Löns forum för arbetsrelaterade planeringar, frågeställningar och en övergripande intern informationskanal. Under pågående pandemi har de båda forumen slagits ihop och hålls kombinerat.

Systemförvaltare har möte ca 2 timmar varannan vecka, för planering av systemarbete etc. Utöver bokas arbetsmöten för specifika genomföranden som tabelluppdateringar, driftplaneringar m.m. Systemförvaltare har möte ca 1 gång per månad, vid behov, tillsammans med systemtekniker från IT.

Ett lönekontor behöver alltid vara bemannat, året om. Planering av huvudsemester och juledigheter görs genom de anställdas önskemål, lönechef säkerställer utifrån detta underlag att bemanningen är tillräcklig. Ambitionen är att alltid ha en lönespecialist eller systemspecialist som arbetar mot varje kommun i tjänst. Varje medarbetare förlägger sin semester så att minimal täckning från kollegor är nödvändig. Extra resurs under sommaren i den mån sådan finns tillgänglig.

PA/Lön har inget ärendehanteringssystem utan kontakt sker via de anställdas mailadresser och anknytningar, samt supporttelefon.



Lönekontor i egen regi – Sölvesborgs kommun

Antalet lönespecifikationer inom Sölvesborgs koncern, som fortsatt kommer att administreras av kommunens lönekontor, beräknas till ca 2 600 fr.o.m. 1 januari 2023.

Lönekontorets resurser bör innehålla två medarbetare med systemförvaltaransvar kombinerat med viss del löneadministration, ett antal lönespecialister samt en lönechef.

I ett lönekontor med mindre antal resurser mot vad man har idag på PA/Lön kommer det krävas mer avsatt tid för systemspecialisterna att arbeta med rollens innefattande uppgifter. Därför ses ett ökat behov av antal årsarbetare i denna roll. En ökad sårbarhet ses också i rollen som lönespecialist och i det löneadministrativa arbetet, när man inte längre kommer att ha möjlighet att i samma utsträckning omfördela uppgifter vid planerad och oförutsedd frånvaro. Lönearbetet är kritiskt sett till tidplaner och deadlines samt det faktum att snabbt kunna ta in förstärkning kan vara nästintill omöjligt.

Rollernas innehåll och upplägg

Som lönespecialist bör man arbeta med tilldelade löneområden, detta ger en god kännedom om verksamheten och enskilda fall, därför även en kortare handläggningstid i ärende och en minskad risk för felhantering. Lönespecialisternas tilldelade områden bör fördelaktigt fördelas mellan olika typer av anställningar. Detta för att minska den sårbarhet som kan uppstå vid fördelning exempelvis utifrån förvaltning, där man arbetar endast med enstaka typer av löner. En central löneenhet, där var medarbetare har en bred kompetens inom olika avtalsområden, är högst fördelaktigt för att eliminera sårbarhet. Med olika typer av löner menas exempelvis uppehåll/ferieanställningar, arvodesanställda, löner inom omsorgen med arbetstidsmodell och ÖSG etc.

Färre resurser med rätt kompetens ger en högre sårbarhet!



En systemförvaltare har en oumbärlig roll med sin specialistkompetens inom lönesystemets underhåll, utveckling och drift. I yrkesrollen innefattande uppgifter som exempelvis verkställande av löneutbetalning och dess förberedelser, hantering av behörigheter i lönesystemet, felsökning och support till verksamheterna etc. finns ett behov av att ha en systemförvaltare tillgänglig i det dagliga arbetet. Ett lönekontor bör därför innefatta två resurser som arbetar med systemförvaltning, inte minst för att kunna säkerställa verkställighet och utbetalning av löner till kommunens och bolagens anställda, vid fall av den ena resursens frånvaro.

Lönechef leder och fördelar arbetet. Chefskapet innefattar personal- och budgetansvar. Beslutsfattande i implementation av exempelvis nya funktionaliteter, i samråd med överställd chef. Ansvarig för införsel av nya systemlösningar och integrationer. Chef ansvarar även för omvärldsbevakning, planering och genomförande av uppgraderingar av de system som ligger i lönekontorets ansvar, samt drift av dessa. Övergripande planering av tabellintag, organisationsförändringar, årliga driftplaneringar, intern fördelning av löneområden och löpande systemadministration samt kringliggande arbetsuppgifter etc. Lönechef processplanerar övergripande tillsammans med andra enheter i kommunen, exempelvis löneöversyn och förhandling tillsammans med personalkontor och omorganisation i kommunen av mer omfattande karaktär, tillsammans med ekonomikontor.

Sammanfattade befattningsbeskrivningar system- och lönespecialist

Systemspecialist inriktning operativ drift

Löpande systemförvaltning: förberedning och verkställande av löneutbetalning, genomförande organisationsförändringar, ombokningar av lön och ersättning, tabellintag, schemaläggning av bearbetningar och drift i lönesystem, månatlig

inrapportering av SCB statistik, CSR förfrågan skatteuppgifter, veckovisa LAS bearbetningar inkl. uppdatering av WinLas, inlämning arbetsgivaruppgifter på individnivå, reglering och fakturering skulder etc.

Rollen som operativ systemspecialist kombineras med viss andel lönearbete.



Systemspecialist inriktning utveckling

Löpande systemförvaltning: förberedning och verkställande av löneutbetalning, genomförande organisationsförändringar, ombokningar av lön och ersättning, tabellintag, schemaläggning av bearbetningar och drift i lönesystem, månatlig inrapportering av SCB statistik, CSR förfrågan skatteuppgifter, LAS bearbetningar veckovis, inlämning arbetsgivaruppgifter på individnivå, reglering och fakturering skulder m.fl. uppgifter.

Utöver ovan operativa arbetsuppgifter, som fördelas mellan de båda systemspecialisterna, ingår även systeminriktat utvecklingsarbete, exempelvis underhåll och utveckling av chefs- och medarbetarportal samt implementation av ny funktionalitet och moduler.

Rollen som operativ systemspecialist med inriktning utveckling kombineras med viss andel lönearbete. Ansvarig för utbildningskoncept vid ny funktionalitet, i samråd med lönechef. Även ordinarie chefs- och medarbetarutbildning kan ingå i rollen.

Denna roll finns inte uttalad hos SBKF PA/Lön idag, däremot finns en resurs med hög lämplighet för en roll inom systemutveckling.

Lönespecialist

Koncernens 2 600 löner fördelas procentuellt utifrån antal löner per heltid och beräknas utifrån resursfördelningsförslag (bilaga). I rollen som lönespecialist ingår löpande löneadministration, service och stöd till chefer, administratörer och medarbetare i lönesystem, med tillhörande frågeställningar rörande anställning, lön och ersättning. Utfärdande av intyg till medarbetare och externa intressenter, administration av anställning från utfärdat anställningsavtal till avslut av tjänst, semester- och ferieberäkning etc.

Lönespecialisternas tilldelade områden bör fördelaktigt fördelas mellan olika typer av anställningar och avtal, för att minska sårbarhet som kan uppstå vid fördelning exempelvis utifrån förvaltning.



Övriga arbetsuppgifter

I lönekontorets ansvar finns även ett antal kringliggande arbetsuppgifter, vilka är ansvarsfördelade och ingår i enskilda medarbetares arbetsuppgifter.

Arbetsuppgifter som fortsatt kommer att finnas hos kommunens lönekontor är följande;

- o hantering och inlämning av pensionsfiler för kommunen, Miljöförbundet och Sölvesborg Energi.
- o redovisning av intresseavdrag; konstklubb, årskort Blekingetrafiken.
- o redovisning av löneutmätning Kronofogden.
- o rekvisirering av stadsbidrag inkl. avstämning bidrag för anställningsstöd till ekonomikontor.

Systemansvar lönekontor – nutid och framtid

Lönekontoret ansvarar för underhåll och drift samt uppgradering och utveckling av lönesystemets svit PUF: Personec P, Utdata och Förhandling, samt integrationer och överföring av data mellan lönesystemet och övriga verksamhetssystem exempelvis Time Care, Adato och WinLas.

Man bör ta ställning till om systemägandeskap och budgetansvar för Time Care bör ligga på kommunens lönekontor. Systemförvaltning i detta system finns inte i lönekontorets kompetens idag, dock ovan nämnt ansvar för integrationerna mellan lönesystem och bemanningssystemet.

I denna fråga vill jag även hänvisa till dokument *Slutrapport Analys Time Care Sölvesborgs kommun ver 1.0* och då särskilt nedan punkter som återfinns i dokumentet på sida 14 under avsnitt Förbättring – utvecklingsförslag, som följer enligt nedan.

Ägarskap

För att uppnå full effekt och nyttjandegrad i systemet och i de arbetssätt och processer som motsvarar verksamhetens behov måste ägandeskapet tydliggöras. Även för att säkerställa



förvaltning av implementerat system och dess utveckling, så att det blir en naturlig del i verksamhetens löpande förändringsarbete.

Intern resurs/systemspecialist

En dedikerad intern resurs, en systemspecialist. Med uppdrag att säkerställa förvaltning av implementerat system och dess utveckling. Ses som en nödvändighet för att kunna bibehålla verksamhetens syfte och mål med Time Care som systemstöd/verktyg.

Att ansvara för att fastställda rutiner efterlevs samt att givna arbetssätt är implementerade och välfungerande.

Kontinuerligt arbeta med kompetensutveckling för berörda roller i verksamheten samt intern support. Ansvara för dokumentation, manualer. Ansvara för och säkerställa den tekniska plattformen avseende uppgradering av Time Care samt integrationen gentemot Personec och PA/Lön.

Att systemansvar/ägandeskap för både lönesystem och Time Care ligger i ett lönekontor är inte helt ovanligt, om man tittar på andra kommuners upplägg.

Ett förslag kan vara att ägandeskap och budgetansvar ligger hos kommunens lönekontor och att dialoger kring exempelvis införande av nya moduler eller utveckling av systemet sker via dialog med lönechef. Detta kan ses som fördelaktigt med tanke på de båda systemens nära integrationer och beroenden av varandra.

Vid eventuellt övertagande av huvudavtalet med Time Care under 2022 innan PA/Löns verksamhetsövergång, som diskuterats i styrgruppen för SBKFs avveckling, bör beaktas hur man önskar att upplägget ska se ut framöver. I avtalet med Visma ligger idag Time Cares huvudavtal och kommunen har för avsikt att överta befintligt avtal med Visma PubliTech i ett första skede.

Hur kan Time Care komma att påverkas vid kommande upphandling av lönesystem?

Ett lönekontor som arbetar för utveckling, en resurs- och kompetensfråga

För att kunna sträva efter och arbeta för att ligga i framkant vad gäller systemutveckling och funktionalitet krävs utrymme för utvecklingsarbete i medarbetarnas tjänster. Implementation av nya arbetssätt och moduler behöver



planeras, organiseras och inte minst genomföras på ett utarbetat sätt. Att exempelvis införa nya moduler, så som Anställningsguiden, är omfattande projekt som kräver välplanerat förarbete i både system och i utbildningskoncept för användare i kommunen. Med en minimumbemanning på kommunens lönekontor blir sådana projekt inte kvalitativt genomförbara utan att påverka det löpande arbetet.

För att kunna driva förändrings- och förbättringsarbete krävs en spetskompetens framförallt hos systemspecialisterna, vilket i sin tur kräver en rimlig arbetsbelastning som tillåter utveckling av den egna rollen.

Det är möjligt att driva ett lönekontor för Sölvesborgs kommun med tillhörande bolag innehållandes 4 medarbetare samt en lönechef, men det trots inte vara optimalt. Med en 5e resurs kan arbetsfördelningen se som sådan ut att det ges ovan nämnda utrymme för kvalitativt arbete, inte enbart kvantitativt.

En ytterligare aspekt är täckning av planerad och oförutsedd frånvaro.

Resursfördelningsförslag #1

Tot antal löner		2578		Löner per heltid		758
Befattning	Lön %	System Drift	Systemutveckling	System Statistik/Förhandl	Chef	Antal syssgr
Lönechef	10	Planering	Beslut, planering	Planering	0,9	76
Systemförvalt. Operativ	60	30		10		455
Systemförvalt. Op + Utv	70	30				531
Lönespecialist	100					758
Lönespecialist	100					758
5	3,4	0,6	0	0,1	0,9	2578
Totalt system:					0,7	
Lönechef	0,9	årsarb	(10 % lön)			
Summa systemförv.	0,7	årsarb				
Summa lönespecialist	3,4	årsarb				
Totalt	5	årsarb				

I ovan fördelning och antal resurser finns inte utrymme för att täcka oförutsedd frånvaro mer än kort tid.

Systemförvaltningen ligger på samma procent som i SBKF idag för Sölvesborg, men bsårbarheten ökar när total andel systemförvaltning minskar från nuvarande 1,2 årsarbetare.



Resursfördelningsförslag #2

Tot antal löner		2578				Löner per heltid	629
Befattning	Lön %	System Drift	Systemutveckling	System Statistik/Förhandl	Chef	Antal syssgr	
Lönechef	10	Planering	Beslut, planering	Planering	0,9		63
Systemförvalt. Operativ	50	40		10			314
Systemförvalt. Op + Utv	50	30	20				314
Lönespecialist	100						629
Lönespecialist	100						629
Lönespecialist	100						629
6	4,1	0,7	0,2	0,1	0,9		2578
System totalt:				1			

Lönechef	0,9 årsarb	(10 % lön)
Summa systemförv.	1 årsarb	
Summa lönespecialist	4,1 årsarb	
Totalt	6 årsarb	

I ovan fördelning och antal resurser finns utrymme för att kunna täcka evetuell oförutsedd frånvaro, även under en mer kritisk period. Här finns också en ökning av avsatt tid åt systemförvaltning, för att bland annat kunna arbeta med utveckling av systemet.

2019 ställdes frågan till kringliggande kommuner om hur många lönespecifikationer en lönehandläggare ansvarade för i snitt per månad.

Kommun	Antal löner
Östra Göinge	565
Hörby	600
Olofström	600
Karlshamn	637
Hässleholm	650
SBKF 2019	688
SBKF fr. 2020	744

Detta kan sättas i jämförelse med ovan två förslag om 5 alternativt 6 anställda resurser hos kommunens framtida lönekontor. Förslag 1 ger ett högre snittantal per årsarbetare, jämfört med det högsta totala antalet hos ovan 6 arbetsgivare, där SBKF stod för den högsta siffran (2019).



Antalet löner per årsarbetare har stigit till ett snitt om 744 löner på grund av den tjänst som drogs in under 2020.

I arbetsbelastningen för PA/Löns medarbetare ges idag inget eller litet utrymme till utvecklingsarbete och sårbarheten blir påtaglig så snart en medarbetare inte är i tjänst antingen under en längre period eller under en hektisk tidpunkt.

För att kunna arbeta mot en vision om en löneenhet med moderniserade processer, som ligger i framkant i dagens utveckling och som kan förenkla och effektivisera för användarna av våra systemlösningar, krävs spetskompetens och utrymme i det dagliga arbetet.

Avlämnande och mottagande av lönekontor

Förberedande internt arbete organiseras och fördelas av förbundets lönechef. Säkerställande av kompetens, inventering av specialistkompetenser samt intern och extern utbildning ligger i lönechefens ansvar. Målet är att vid tidpunkt för övergång ha en samlad kompetens över lönekontorets samtliga ansvarsdelar och arbetsuppgifter, hos den del av PA/Löns resurser som erbjuds en anställning i kommunen. Arbetet underlättas dock, och kan säkerställas först vid tidpunkt då PA/Löns medarbetare har fördelats mellan kommunerna.

Lönekontorets framtida placering bör vara förlagd i stadshuset, för att skapa förutsättning för nära samarbeten med andra centrala verksamheter i kommunen, som personal- och ekonomikontor. En stor fördel är om även IT-enheten finns nära tillhands, kopplat till de beroenden av varandra som de båda verksamheterna har.

Bilagor:

Resursfördelningsförslag Sölvesborgs kommun
LÖN kalkyl 2023 baserat på budget 2022

Emelie Svensson
Lönechef, SBKF PA/Lön



Kommunfullmäktige

KF § 32 Dnr 2021/305

Revidering av pensionärs- och funktionshinderråden

BESLUT

Kommunfullmäktige beslutar att revidera Pensionärs- och funktionshinderråden enligt förslaget med giltighet fr.o.m. 2022-04-01.

Förslaget reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden fastställs att gälla fr.o.m. samma tidpunkt.

Budgetmedel för rådets omkostnader (20 000 kr) överförs från dåvarande Omsorgsnämnden till Kommunstyrelsen.

Yrkande

Louise Erixon SD: bifall till kommunstyrelsens förslag.

Roine Olsson S: bifall till kommunstyrelsens förslag men med ändringsyrkandet att överförmyndarnämnden utgår.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att kommunfullmäktige bifallit Louise Erixon SD, yrkande.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås att kommunens Pensionärs- och funktionshinderråd revideras med verkan fr.o.m. 2022-04-01.

Bakgrund

Kommunens Pensionärs- och funktionshinderråd hade intill årsskiftet sin bas i Omsorgsnämnden, då denna hade ansvar för såväl äldre- som funktionshinderomsorgen.

I och med den nya politiska organisationens ikraftträdande per den 1/1 2022 så delas ansvaret för äldre- och funktionshinderomsorg mellan två nämnder: Arbete- och välfärdsnämnden och Vård- och omsorgsnämnden, varför en annan lösning vad gäller det aktuella rådets koppling till politiskt organ får sökas.

Under rådets existens har också framkommit önskemål om att rådet fick en koppling till Kommunstyrelsen då de frågor som ventileras i rådet inte sällan berör områden där Kommunstyrelsen har ansvaret (trafik, vägar/gator, park, tillgänglighet i offentlig miljö, trygghet och säkerhet m m).



Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Kommunchef Lars Ericssons tjänsteskrivelse 2022-03-01.

Förslag till reviderat reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden med giltighet fr.o.m. 2022-04-01.

Reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden (fr.o.m. 2021).

Deltagarförteckning avseende Pensionärs- och funktionshinderråden.

KSAU § 49/2022.

KS § 52/2022.

Exp.

Pensionärs- och funktionshinderråden

Berörda nämnder

Berörda pensionärs- och funktionshinderorganisationer

Kommunchefen

Ekonomichefen

Justerandes sign	Utdragsbestyrkande			



Kommunstyrelsen

Handläggare
Lars Ericsson, 0456-81 61 91
lars.ericsson@solvesborg.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Förslag till revidering av Pensionärs- och funktionshinderråden i Sölvesborgs kommun fr o m 2022-04-01. Förslag till revidering av Pensionärs- och funktionshinderråden i Sölvesborgs kommun fr o m 2022-04-01.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att revidera Pensionärs- och funktionshinderråden enligt förslaget med giltighet fr o m 2022-04-01. Förslaget reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden fastställs att gälla fr o m samma tidpunkt. Budgetmedel för rådets omkostnader (20 000 kr) överförs från dåvarande Omsorgsnämnden till Kommunstyrelsen.

Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

- ☐ Ja, se bifogad barnchecklista
☒ Nej, se förklaring nedan.

Förklaring (vid svar Nej ovan).

Förslaget beslut påverkar barn och unga specifikt i liten omfattning.

Ärendet i korthet

I ärendet föreslås att kommunens Pensionärs- och funktionshinderråd revideras med verkan fr o m 2022-04-01.

Bakgrund

Kommunens Pensionärs- och funktionshinderråd hade intill årsskiftet sin bas i Omsorgsnämnden, då denna hade ansvar för såväl äldre- som funktionshinderomsorgen.

I och med den nya politiska organisationens ikraftträdande per den 1/1 2022 så delas ansvaret för äldre- och funktionshinderomsorg mellan två nämnder: Arbete- och välfärdsnämnden och Vård- och omsorgsnämnden, varför en annan lösning vad gäller det aktuella rådets koppling till politiskt organ får sökas.

Under rådets existens har också framkommit önskemål om att rådet fick en koppling till Kommunstyrelsen då de frågor som ventileras i rådet inte sällan berör områden där Kommunstyrelsen har ansvaret (trafik,

vägar/gator, park, tillgänglighet i offentlig miljö, trygghet och säkerhet m m).

Bedömning

Pensionärs- och funktionshinderrådet föreslås kopplas till Kommunstyrelsen vars förste vice ordförande föreslås vara ordförande i rådet. Därutöver utser Kommunstyrelsen ytterligare två representanter.

Övrig representation i rådet föreslås enligt följande:

två representanter för Vård- och omsorgsnämnden,
två representanter för Arbete- och välfärdsnämnden,
en representant från vardera Fritid- och kulturnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Byggnadsnämnden samt Överförmyndarnämnden.

Därutöver består rådet av en representant för varje pensionärs- respektive handikappförening från de olika riksorganisationerna som finns verksamma inom Sölvesborgs kommun.

Varje organisation och myndighet utser dessutom samma antal ersättare som antalet representanter.

Inom rådet finns en arbetsgrupp som bereder och initierar ärenden till Pensionärs- och funktionshinderråden och som kan skriva förslag till yttranden. Arbetsgruppen skall bestå av rådets ordförande, som också blir ordförande för arbetsgruppen, samt ytterligare minst en representant från Kommunstyrelsen varav en utses till vice ordförande i arbetsgruppen. Därutöver totalt fyra ledamöter och två ersättare med representanter valda från respektive pensionärs- och funktionshinderförening.

Kommunens Kommunledningsförvaltningen svarar för sekreterar- och kansliservice till rådet.

Budgetmedel för rådets omkostnader (20 000 kr) föreslås överföras från dåvarande Omsorgsnämnden till Kommunstyrelsen.

Reviderat reglemente

De ovan föreslagna förändringarna, och vissa andra smärre justeringar och anpassningar, har nedtecknats i bifogat förslag till reviderat reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden.

Remissbehandling

De ovan föreslagna förändringarna har prövats i en remiss till berörda nämnder och föreningar, vilken löpt fram till 2022-02-15, varvid remissvar inkom från nedan instanser:

Vård- och omsorgsnämnden: ställer sig positiva till förslaget.

SPF:

*enbart adjungerade ledamöter från Byggnads- och Överförmyndarnämnden,

*rådets ledamöter ska ha samma ekonomiska förmåner som övriga förtroendevalda, samt

*viktigt med möjlighet till utbildning, studieresor o dyl.

Slutsats:

Förslagen från remissinstansen SPF föranleder ingen förändring i grundförslaget.

Lars Ericsson
Kommunchef

Bilagor:

Förslag till reviderat reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden med giltighet fr o m 2022-04-01.

Reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden (fr o m 2021).

Deltagarförteckning avseende Pensionärs- och funktionshinderråden.

Beslut sänds till:

Pensionärs- och funktionshinderråden

Berörda nämnder

Berörda pensionärs- och funktionshinderorganisationer

Kommunchefen

Ekonomichefen

Reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden i Sölvesborgs kommun, förslag till revidering fr o m 2022-04-01, version 2.

1. Syfte

Kommunens Pensionärs- och funktionshinderråd är ett organ för samråd och ömsesidig information mellan kommunen och företrädare för pensionärers och funktionsnedsattas riksorganisationer inom kommunen.

Rådet är ett viktigt forum för utbyte av tankar och idéer för målgrupperna äldre och funktionsnedsatta i samhället, vilka i hög grad omfattas av kommunens beslut. Det är därför angeläget att rådet ges reella möjligheter att fullgöra sina uppgifter och att dess synpunkter beaktas.

2. Uppgifter/verksamhetsområde.

Kommunen ska samråda och informera om sin verksamhet, planerade förändringar samt resultat av olika åtgärder som har eller kan få aktualitet för rådens målgrupper.

Kommunen ges genom råden möjlighet att få organisationernas synpunkter samt samråda med dem i ett tidigt skede av olika beredningsprocesser.

Målgrupperna får genom råden en större delaktighet i samhällets insatser. Organisationernas representanter kan i rådet ta initiativ till och aktivt arbeta för förändringar i den kommunala verksamheten. De kan informera om och ge förslag till lämpliga anpassningar av det verksamhetsutbud som berör de olika målgruppernas förhållanden i samhället.

3. Sammansättning

Råden består av tre representanter för Kommunstyrelsen, två representanter för Vård- och omsorgsnämnden, två representanter för Arbete- och välfärdsnämnden, en representant från vardera Fritid- och kultur- och utbildningsnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Överförmyndarnämnden samt Byggnadsnämnden. Därutöver består råden av en representant för varje pensionärs- respektive funktionshinderförening från de olika riksorganisationerna som finns verksamma inom Sölvesborgs kommun.

Varje organisation och kommunen utser dessutom samma antal ersättare.

Representanter från andra kommunala nämnder/bolag/förbund och förvaltningar kan kallas in när frågor som berör deras verksamhet blir aktuella.

Vid behov kan representanter från andra samhällsorgan inbjudas för information eller diskussion i vissa frågor.

4. Arbetsformer.

Ordförande i råden är vice ordförande i Kommunstyrelsen. Förste och andre vice ordförande i råden utses av Kommunstyrelsen inom kretsen av sina representanter. Har ordförande förhinder ersätter i ordning förste vice ordförande i rådet därefter andre vice ordföranden i rådet.

Kommunens Kommunledningsförvaltningen svarar för sekreterar- och kansliservice till råden.

Pensionärs- och funktionshinderråden är ett remiss- och referensorgan. Råden behöver inte ha en enhetlig uppfattning och regleras inte av kommunallagens bestämmelser avseende arbetsformer och beslutsförfarande.

Råden sammanträder fyra gånger om året eller oftare om någon särskild fråga påkallar samråd med eller information till rådet. Datum för sammanträdesdagar fastställs vid årets början.

Inom råden finns en arbetsgrupp som bereder och initierar ärenden till Pensionärs- och funktionshinderrådet och som kan skriva förslag till yttranden. Arbetsgruppen skall bestå av rådets ordförande, som också blir ordförande för arbetsgruppen, samt ytterligare minst en representant från Kommunstyrelsen, varav en ska utses till vice ordförande i arbetsgruppen. Därutöver totalt fyra ledamöter och två ersättare med representanter valda från respektive pensionärs- och funktionshinderförening.

Ordföranden fastställer sedan aktuella ärenden inför varje sammanträde och gör en föredragningslista. Förslag till förteckning över ärenden som skall behandlas samt handlingar och beslutsunderlag ska delges rådets ledamöter i så god tid och på sådant sätt att vidareinformation och beredning underlättas.

Protokoll ska föras på rådsmötenas sammanträden där det framgår de svar, synpunkter och förslag som framförts på de ärenden som avhandlats. Efter justering av protokoll ska detta delges rådets ledamöter, Kommunstyrelsen, berörda nämnder och samt berörda tjänstemän och organisationer i övrigt.

5. Finansiering.

Kommunstyrelsen ansvarar för att budgetmedel för rådets verksamhet avsätts. Till kommunens tjänstgörande ledamöter utgår arvode och resekostnadsersättning enligt kommunfullmäktige fastställda regler för förtroendevalda. Organisationernas representanter ska endast erhålla resekostnadsersättning till och från sammanträden enligt kommunens reglemente.

Rådets ledamöter bör beredas möjlighet att i särskilda fall delta i utbildning, kurs eller studieresa med speciell inriktning på omsorgsfrågor.

6. Mandatperiod.

De ledamöter och ersättare i råden som utses av kommunen väljs för fyra år, räknat från och med den 1 januari året efter det år då val i hela riket av fullmäktige har ägt rum. Fyllnadsval och nyval kan ske när råden utökas med representanter från nya myndigheter eller brukarorganisationer.

Övriga representanter i råden utses av och representerar sina organisationer, som också beslutar om mandatperiodens längd för sina representanter.

7. Utbildning

Ledamöterna i Pensionärs- och Funktionshinderråden ska erhålla utbildning likvärdig den som erbjuds nämndsledamöter i kommunen

8. Ändring av reglemente

Ändring av detta reglemente kan aktualiseras av Pensionärs- och funktionshinderråden, Kommunstyrelsen, Vård- och omsorgsnämnden samt Arbete- och välfärdsnämnden.

9. Fastställan

Reglemente för Pensionärs- och funktionshinderråden ska fastställas av kommunfullmäktige.

Reglemente för Pensionärs- och Funktionshinderrådet i Sölvesborgs kommun

1. Syfte

Kommunens Pensionärs- och Funktionshinderråd är ett organ för samråd och ömsesidig information mellan kommunen och företrädare för pensionärers och funktionsnedsattas riksorganisationer inom kommunen.

Rådet är ett viktigt forum för utbyte av tankar och idéer för målgrupperna äldre och funktionsnedsatta i samhället, vilka i hög grad omfattas av kommunens beslut. Det är därför angeläget att rådet ges reella möjligheter att fullgöra sina uppgifter och att dess synpunkter beaktas.

2. Uppgifter/verksamhetsområde.

Kommunen ska samråda och informera om sin verksamhet, planerade förändringar samt resultat av olika åtgärder som har eller kan få aktualitet för rådets målgrupper.

Kommunen ges genom rådet möjlighet att få organisationernas synpunkter samt samråda med dem i ett tidigt skede av olika beredningsprocesser.

Målgrupperna får genom rådet en större delaktighet i samhällets insatser. Organisationernas representanter kan i rådet ta initiativ till och aktivt arbeta för förändringar i den kommunala verksamheten. De kan informera om och ge förslag till lämpliga anpassningar av det verksamhetsutbud som berör de olika målgruppernas förhållanden i samhället.

3. Sammansättning

Rådet består av två representanter för kommunstyrelsen, tre representanter för omsorgsnämnden, en representant från fritid o kultur och barn o utbildningsnämnden samt en representant för varje pensionärs- respektive handikappförening från de olika riksorganisationerna som finns verksamma inom Sölvesborgs kommun. Varje organisation/myndighet utser dessutom samma antal ersättare.

Representanter från andra kommunala nämnder/förvaltningar kan kallas in när frågor som berör deras verksamhet blir aktuella.

Vid behov kan representanter från andra samhällsorgan inbjudas för information eller diskussion i vissa frågor.

4. Arbetsformer.

Ordförande i rådet är ordförande i omsorgsnämnden. Har ordförande förhinder ersätter i ordning omsorgsnämndens 1:e vice ordförande därefter 2:e vice ordförande denna.

Kommunens omsorgsförvaltning svarar för sekreterar- och kansliservice till rådet.

Pensionärs- och Funktionshinderrådet är ett remiss- och referensorgan. Rådet behöver inte ha en enhetlig uppfattning och regleras inte av kommunallagens bestämmelser avseende arbetsformer och beslutförhet.

Rådet sammanträder fyra gånger om året eller oftare om någon särskild fråga påkallar samråd med eller information till rådet. Datum för sammanträdesdagar fastställs vid årets början.

Det ska inrättas en arbetsgrupp som bereder och initierar ärenden till Pensionärs- och funktionshinderrådet och som kan skriva förslag till yttranden. Arbetsgruppen skall bestå av rådets ordförande som också blir ordförande för arbetsgruppen samt totalt fyra ledamöter och två ersättare med representanter valda från respektive pensionärs- och funktionshinderförening

Ordföranden fastställer sedan aktuella ärenden inför varje sammanträde och gör en föredragningslista. Förslag till förteckning över ärenden som skall behandlas samt handlingar och beslutsunderlag ska delges rådets ledamöter i så god tid och på sådant sätt att vidareinformation och beredning underlättas.

Protokoll ska föras på rådsmötenas sammanträden där det framgår de svar, synpunkter och förslag som framförts på de ärenden som avhandlats. Efter justering av protokoll ska detta delges rådets ledamöter, kommunstyrelsen, omsorgsnämnden samt berörda tjänstemän eller nämnder.

5. Finansiering.

Omsorgsnämnden ansvarar för att budgetmedel för rådets verksamhet avsätts. Till kommunens tjänstgörande ledamöter utgår arvode och resekostnadsersättning enligt kommunfullmäktige fastställda regler för förtroendevalda. Organisationernas representanter ska endast erhålla resekostnadsersättning till och från sammanträdena enligt kommunens reglemente. Rådets ledamöter bör beredas möjlighet att i särskilda fall delta i utbildning, kurs eller studieresa med speciell inriktning på omsorgsfrågor.

6. Mandatperiod.

De ledamöter och ersättare i rådet som utses av kommunen väljs för fyra år, räknat från och med den 1 januari året efter det år då val i hela riket av fullmäktige har ägt rum. Övriga representanter i rådet utses av och representerar sina organisationer, som också beslutar om mandatperiodens längd för sina representanter.

7. Utbildning

Ledamöterna i Pensionärs- och Funktionshinderrådet ska erhålla utbildning likvärdig den som erbjuds nämndsledamöter i kommunen

8. Ändring av reglemente

Ändring av detta reglemente kan aktualiseras av Pensionärs- och Funktionshinderrådet, kommunstyrelsen och omsorgsnämnden.

9. Fastställan

Reglemente för Pensionärs- och Funktionshinderrådet ska fastställas av kommunfullmäktige.

PENSIONÄRSRÅDET OCH FUNKTIONSHINDERRÅDET 2019-2022

ORDINARIE LEDAMÖTER	
Robert Lindén, ordf	On
Anders Fransson	On
Daniel Berg	On
Paul Andersson	Ks
Rebecca Wald	Ks
Benny Karlsson	Bun
(Rolf Berg)	Fkn
Lennart Nilsson	Bn
Leif Andersson	PRO
Kerstin Bengtsson	PRO Norge
Gun Nilsson	PRO Mjällby
Inger Ericsson	SPF
Stig Jönsson	HRF
Kjell-Arne Oskarsson	SKPF
Kenneth Zander	SRF
Bhikhu Öström	FUB
Gunilla Prahl	RMR
Mona Petersson	Demensförening

ERSÄTTARE	
Gertrud Kärnerup	On
Mona Frigura	On
Marion Lundh	On
Robert Manea	Ks
Jan-Åke Persson	Ks
Leif Nilsson	Bun
Christopher Ekenberg	Fkn
Maria Lindros	Bn
Mona Karlsson	PRO
Ann-Kristin Gummesson	PRO G/Y
Gunvor Larsson	PRO Mjällby
Irene Lindén	SPF
Ulf Gadd	HRF
Maria Block	RMR
Britt Bengtsson	Demensförening



Kommunfullmäktige

KF § 33 Dnr 2022/23

Revisorernas begäran om högre anslag för år 2022 - SBKF

BESLUT

Kommunfullmäktige beslutar för Sölvesborgs kommuns del, att inte bifalla revisorerna i SBKF's anhållan om utökat revisionsanslag i 2022 års driftsbudget.

Bakgrund

De förtroendevalda revisorerna i SBKF har i skrivelse 2021-11-30 till resp medlemskommun hemställt om utökat revisionsanslag för år 2022, då förbundets direktion beslutat att, jämfört med tidigare år, minska anslaget till följd av förbundets krympta verksamhet:

"Revisionens budget inom SBKF år 2022

Revisionen har 17 november 2021 informerats om att förbundsdirektionen överväger att halvera revisionens budget från år 2022. Som skäl anges att delar av förbundets verksamhet har återgått till Sölvesborgs kommun och Bromölla kommun.

Som förbundsdirektionen känner till ska kommunal verksamhet granskas enligt vad som anges i kommunallag och god revisionssed. Granskningen ska omfatta följande:

- 1. Grundläggande granskning av förbundsdirektionen och eventuella nämnder*
- 2. Förbundets delårsrapport*
- 3. Förbundets årsredovisning*
- 4. Fördjupad granskning inom områden som bedöms vara särskilt riskfyllda*

Dessa granskningar ska utföras oavsett om delar av förbundets verksamhet har återgått till medlemskommunerna.

I revisionsarbetet biträds förbundets revisorer av sakkunniga. Tjänsten som sakkunnigt biträde har upphandlats och där finns ingångna avtal som förbundet har att förhålla sig till.

Att avveckla ett kommunalförbund kommer medföra vissa extra granskningsinsatser. I samband med förbundets upphörande (våren 2023) ska direktionen avge slutredovisning för sin förvaltning. Denna redovisning kommer granskas av förbundets revisorer.

Förbundets revisorer är tillika revisorer i Sölvesborgs kommun respektive Bromölla kommun. Det finns en samsyn hos respektive revisionsgrupp att förbundets granskande organ fortsätter sitt arbete i oförminskad omfattning.

För att kunna fullgöra vårt granskningsuppdrag föreslås att revisionens budget 2022 bibehålls oförändrad jämfört med år 2021".

SBKF's direktion har i svar 2021-12-18 anfört följande:



Kommunfullmäktige

"Förbundets kommentarer till revisorernas skrivelse

Direktionen har för år 2022 halverat anslaget till 150 tkr men det borde enligt revisionsreglementet reduceras till 30 tkr (1 promille av omsättningen år 2022). Direktionens motiv till att år 2022 medge ett högre anslag är att även ett litet förbund ska granskas enligt fasta rutiner vid delår/årsbokslut samtidigt som det bör finnas ett litet utrymme för att granska avvecklingsprocessen.

Revisorerna har ungefär samma motiv som direktionen för att motivera oförändrat anslag år 2022 men hänvisar också till att det finns ingångna avtal med sakkunnigt biträde som förbundet måste förhålla sig till samt en granskningsplan för avvecklingen.

/.../

Som framgår finns det år 2022 ca 50 tkr för granskningar utöver de fasta revisionspunkterna för delår/årsbokslut. Tidigare år har man lagt 190 tkr på sådana granskningar. Så visst är det en rejäl reduktion men det torde inte komma som en överraskning för revisorerna att revisionsreglementet reglerar anslagets storlek.

Direktionen har tänjt på gränserna genom att bevilja ett anslag för år 2022 på långt utöver 1 promille. Om ytterligare medel ska tillskjutas så bör beslut fattas av medlemskommunerna".

Beslutsunderlag

Kommunchef Lars Ericssons tjänsteskrivelse 2022-03-01.

Skrivelse 2021-11-30 från revisorerna i SBKF.

Svar 2021-12-18 från direktionen i SBKF.

Gällande revisionsreglemente i SBKF.

KSAU § 50/2022.

KS § 53/2022.

Exp.

SBKF's revisorer

SBKF direktionen

Bromölla kommun

Ekonomichef Carl-Johan Tykesson

Kommunchefen



Kommunfullmäktige

KF § 34 Dnr 2020/369

Antagande av arkivreglemente Sydarkivera

BESLUT

Kommunfullmäktige antar reglemente för delad arkivmyndighet med kommunalförbundet Sydarkivera, att gälla från den 1 april 2022.

Ärendet i korthet

Då Sölvesborgs kommun från den 1 januari 2022 är formellt antagna som medlem i kommunalförbundet Sydarkivera måste kommunen fastställa att kommunkoncernen åtminstone delar arkivmyndighetsansvar med Sydarkivera.

Bakgrund

Det är kommunstyrelsen som är arkivmyndighet för Sölvesborgs kommun. Då kommunen kommer att överlämna arkivhandlingar till kommunalförbundet Sydarkivera, behöver kommunen fatta beslut om delat arkivansvar med Sydarkivera och att anta ett arkivreglemente, 11 § 3 arkivförordningen (1991:446). Föreskrifter kring detta finns bland annat hos Riksarkivet (RA-FS 2018:2).

Beslutsunderlag

Kanslichef/kommunjurist Marika Nilssons tjänsteskrivelse 2022-02-24.

Bilaga: Delat arkivreglemente Sydarkivera.

KSAU § 52/2022.

KS § 54/2022.

Exp.

Kommunstyrelsen
Kommunala nämnderna
Kommunala bolag
Kommunalförbund Sydarkivera



Dnr

Gäller fr. o. m.

Antagen

Diarienummer

2018-12-19

Antagen

ARKIVREGLEMENTE

för Sölvesborgs kommun

Information behövs både i dag och i framtiden. Den ska finnas till hands när den efterfrågas. Då behövs noggrann planering och säker förvaring. Kommunerna har ansvar för att verksamhetsinformation bevaras och görs tillgänglig. Det handlar om att säkerställa en långsiktig informationsförsörjning.

Bestämmelser om arkiv i offentlig förvaltning finns i arkivlagen (1990:782) och arkivförordningen (1991:446) samt i offentlighets- och sekretesslagen (2009:400). I det här reglementet finns särskilda bestämmelser för Sölvesborgs kommun som kommunstyrelsen har beslutat om med stöd av 16 § arkivlagen. Bestämmelserna i reglementet är teknikneutrala och gäller oavsett hur information lagras, struktureras och förmedlas.

OMFATTNING

Reglementet gäller för Sölvesborgs kommuns kommunkoncerns samlade verksamhet, det vill säga alla myndigheter i Sölvesborgs kommun.

Med myndighet avses i detta reglemente:

- Fullmäktige och dess revisorer.
- Kommunstyrelsen.
- Nämnder och styrelser med förvaltningar.
- Andra styrelseformer med självständig ställning.
- Juridiska personer som till exempel aktiebolag, handelsbolag, ekonomiska föreningar och stiftelser där Sölvesborgs kommun utövar ett rättsligt bestämmande inflytande.

Arkivreglementet blir gällande i kommunala företag endast efter associationsrättsligt bindande beslut - det vill säga bestämmelser i bolagsordning, ägardirektiv eller motsvarande.

Vid delat ägarskap eller kommunalförbund fastställs arkivansvaret av



berörda parter efter samråd med respektive arkivmyndigheter.

SYFTET MED INFORMATIONSFÖRVALTNING (ARKIVVÅRD)

Arkiv dokumenterar beslut, aktiviteter och minnen. Arkivet utgör ett unikt och oersättligt arv som bevaras för kommande generationer. Handlingsoffentlighet garanterar rätten till insyn i såväl ärenden, som i myndighetens verksamhet i stort.

Myndigheternas arkiv ska hanteras så att följande tillgodoses:

- Rätten att ta del av allmänna handlingar
- Information för rättsskipning och förvaltning
- Forskningens behov

ORGANISATION OCH ANSVAR

Ansvaret för arkivet är delat mellan den gemensamma arkivmyndigheten, Sölvesborgs kommuns arkivmyndighet, benämns i fortsättningen den lokala arkivmyndigheten, och Sölvesborgs kommunsmyndigheter.

ARKIVMYNDIGHETER

Gemensam arkivmyndighet

Kommunalförbundet Sydarkiveras förbundsstyrelse är gemensam arkivmyndighet för förbundsmedlemmarna. Den gemensamma arkivmyndigheten benämns i fortsättningen Sydarkivera.

Sydarkiveras ansvarsområden:

- Meddela de riktlinjer som behövs för en god arkivvård.
- Ansvara för tillsyn över förbundsmedlemmarnas arkiv.
- Rapportera brister som konstaterats vid tillsyn till lokal arkivmyndighet eller myndighet, med begäran om åtgärd.
- Ansvara för vården av arkiv i den mån att dessa överlämnats till Sydarkivera.

Lokal arkivmyndighet

Lokal arkivmyndighet för Sölvesborgs kommun är Kommunstyrelsen.

Den lokala arkivmyndighetens ansvarsområden:

- Ansvara för att implementera de riktlinjer som Sydarkivera har beslutat om.
- Ansvara för vården av arkiv i den mån att dessa överlämnats till den lokala arkivmyndigheten.



ARKIVFUNKTION

Sydarkiveras arkivfunktion

Under den gemensamma arkivmyndigheten ska finnas en gemensam arkivfunktion, Sydarkiveras förvaltning.

Sydarkiveras förvaltnings ansvarsområden:

- Utöva tillsyn över förbundsmedlemmarnas arkiv i enlighet med Sydarkiveras förbundsordning och handlingsprogram.
- Rapportera brister som konstaterats vid tillsyn till den gemensamma arkivmyndigheten, den lokala arkivmyndigheten samt den berörda myndigheten.
- Tillhandahålla verktyg för egenkontroll när det gäller arkiv och informationshantering.
- Ta initiativ till åtgärder för att främja arkivvården hos förbundsmedlemmarna.
- Vårda och tillhandahålla till Sydarkivera överlämnade arkivhandlingar.
- Vårda och tillhandahålla Sydarkiveras arkiv.
- Verka för att hålla arkiven tillgängliga och för deras användning i kulturell verksamhet, forskning och i det löpande förvaltningsarbetet.
- Ge information, rådgivning och annat stöd åt förbundsmedlemmarna när det gäller arkiv, informationshantering och informationssäkerhet.
- Samordna arbetet med att ta fram mallar för informationshanteringsplaner och granska förslag till gallringsbeslut.
- Samordna och leda arbetet med att planera och genomföra leverans av information från IT-baserade verksamhetssystem.
- Förvalta klassificeringsstruktur och mallar inom arkivredovisning och informationshantering inom VerkSAM Arkivredovisning.
- Tillhandahålla utbildning om arkiv och informationshantering.
- Biträda förbundsmedlemmarna med specialistkompetens inom verksamhetsområdet.

Lokal arkivfunktion

För att planera och verkställa den lokala arkivmyndighetens uppgifter enligt detta reglemente finns en lokal arkivfunktion som utgörs av ett Kommunarkiv.

Kommunarkivarie svarar under den lokala arkivmyndigheten för



förvaltning av överlämnade arkiv.

Den lokala arkivfunktionens ansvarsområden och uppgifter:

- Vårda och tillhandahålla arkivhandlingar som har överlämnats till den lokala arkivmyndigheten.
- Hantera leveranser av arkivhandlingar till den lokala arkivmyndigheten.
- Verka för att hålla arkiven tillgängliga och för deras användning i kulturell verksamhet, forskning och i det löpande förvaltningsarbetet.
- Hantera egenkontroll när det gäller arkiv och informationshantering.
- Delta i arbetet med tillsyn tillsammans med Sydarkivera.
- Samordna arbetet med framtagande av informationshanteringsplaner.
- Delta i arbetet med att planera och genomföra leveranser av arkiv till Sydarkivera.
- Ge information, rådgivning och annat stöd åt myndigheterna när det gäller arkiv och dokumenthantering.
- Samråda i god till med Sydarkivera om man vill lämna över hela arkivmyndighetsansvaret.

MYNDIGHETEN

Varje myndighet som omfattas av bestämmelserna i detta reglemente ska fastställa organisation och ansvarsfördelning (arkivorganisation) för att förvalta den information som hanteras i myndighetens verksamhet.

Myndighetens ansvarsområden och uppgifter:

- Utse en arkivansvarig, som är ytterst ansvarig för informationsförvaltningen. Förvaltningschef/VD är arkivansvarig om inte myndigheten utser någon annan. Arkivansvarig ska utse en eller flera personer som svarar för det att sköta det löpande arbetet med informationsförvaltning, planering av dokumenthantering och informationsredovisning (arkivombud och vid behov arkivsamordnare).
- Framställa handlingar som ska bevaras med material och metoder som garanterar informationens beständighet.
- Framtagande av informationshanteringsplaner.
- Besluta om gallring när det gäller myndighetens kärnverksamheter efter samråd med Sydarkivera och den lokala arkivmyndigheten.



- Delta i arbetet med att planera och genomföra leveranser av arkiv till Sydarkivera (elektroniska arkiv) och den lokala arkivmyndigheten (pappersarkiv).
- Samråda i god tid med Sydarkivera innan myndigheten tar beslut som får konsekvenserna för sin hantering av allmänna handlingar när organisation eller arbetssätt ändras samt i samband med byte av lokaler eller vid införande av nya informationssystem. Samråd ska ske med Sydarkivera.
- Samråda i god tid med Sydarkivera om myndigheten har för avsikt att överföra verksamhet till enskilt organ.
- Samråda i god tid med Sydarkivera innan myndigheten beslutar om gallring och antar informationshanteringsplan.

PLANERA INFORMATIONSHANTERING

Hantering av information ska styras och planeras.

För de handlingar som ska bevaras ska myndigheten ta fram en strategi för bevarande i samråd med Sydarkivera.

INFORMATIONSHANTERINGSPLAN

Varje myndighet ska upprätta en förteckning över allmänna handlingar med hanteringsanvisningar och beslut om gallring.

Informationshanteringsplanen ska hållas aktuell.

Planen ska bör ses över i samarbete med Sydarkivera minst en gång per mandatperiod och utöver det snarast uppdateras om det finns förändringar som påverkar informationsförvaltningen.

Planen ska ta upp alla de olika typer av information som finns hos myndigheten och innehålla uppgifter om hur dessa ska hanteras ur arkivsynpunkt.

Förändring av gallringsbeslut ska ske i samråd med Sydarkivera.

REDOVISA INFORMATION

ARKIVBESKRIVNING

Myndigheten ska beskriva sin informationshantering i en arkivbeskrivning.

Beskrivningen ska ge en samlad överblick över myndighetens information och hur den hanteras samt vara utformad så att den underlättar användningen.

ARKIVFÖRTECKNING

Arkiv som överlämnats till lokala arkivmyndigheten förtecknas av lokala arkivmyndighetens arkivfunktion. Arkiv som överlämnats till Sydarkivera förtecknas av Sydarkiveras förvaltning.



Arkivförteckningen ska utformas så att den kan användas som sökingång till arkivet och som instrument för kontroll av arkivet.

Myndigheten ska dokumentera hur informationen förvaras och kunna kontrollera om information saknas.

Om informationshanteringsplaner har tagits fram i enlighet med de riktlinjer som meddelas från Sydarkivera så behöver inte särskild arkivförteckning upprättas hos myndigheterna.

FÖRVALTA INFORMATION

Varje myndighet svarar för att vårda sitt arkiv genom att systematisera, beskriva, redovisa, avgränsa och skydda informationen.

SYSTEMATISERA

Myndighetens arkiv ska hållas skilt från andra arkiv som myndigheten förvarar.

Handlingarna ska under hela bevarandetiden förvaras och skyddas så att en hållbar fysisk och logisk struktur finns kvar.

FÖRVARA/LAGRA

Förvarings- eller lagringsplats ska utformas enligt Riksarkivets och Sydarkiveras riktlinjer.

Nya förvarings- eller lagringsplatser ska utformas i samråd med Sydarkivera.

GALLRA OCH RENSA

Med gallring avses förstöring av allmänna handlingar. Beslut om gallring ska verkställas av ansvarig myndighet. Det innebär att handling som ska gallras ska utan dröjsmål förstöras. Information som innehåller uppgifter som omfattas av sekretess ska destrueras på ett sådant sätt så att otillbörlig åtkomst förhindras, det gäller även databärare där sådana uppgifter raderats.

Hantering av allmänna handlingar i samband med omstrukturering av information, t.ex. vid byte av media, räknas som gallring om detta medför:

- Informationsförlust.
- Förlust av möjliga sammanställningar.
- Förlust av sökmöjligheter.
- Förlust av möjligheten att fastställa informationens autenticitet.

Allmänna handlingar får endast gallras med stöd i lag, förordning eller efter beslut av myndigheten eller den lokala arkivmyndigheten (då arkiv överlämnats till arkivmyndigheten).



All gallring ska redovisas i informationshanteringsplanen eller i särskilda gallringsbeslut som tas fram i samråd med Sydarkivera.

Den gemensamma och den lokal arkivmyndighet har rätt att föreskriva undantag från gallring i myndigheternas arkiv, i det fall gallring inte strider mot bestämmelser i lag.

Handlingar som inte ska tillhöra arkivet ska fortlöpande rensas eller på annat sätt avskiljas från arkivhandlingarna. Rensning ska senast genomföras i samband med att handlingar överlämnas till arkivmyndighet.

ÖVERLÄMNA

ÖVERLÄMNA TILL ANNAN MYNDIGHET

Om en myndighet har upphört med sin verksamhet helt eller delvis och verksamheten överförs till annan kommunal myndighet eller till juridisk person som omfattas av 2 kap 3 § offentlighets- och sekretesslagen, kan arkivet överlämnas till den myndighet eller det organ som fortsätter verksamheten. Myndigheten bör samråda med Sydarkivera och den lokala arkivmyndigheten. Om verksamheten uppdelas på flera myndigheter beslutar Sydarkivera och den lokala arkivmyndigheten efter förslag av berörda myndigheter hur arkivet ska hanteras.

ÖVERLÄMNA TILL ARKIVMYNDIGHET

Arkivhandlingar som inte längre behövs i den löpande verksamheten bör överlämnas till arkivmyndighet. Överlämnande av arkivhandlingar till lokal arkivmyndighet och/eller Sydarkivera bör ske först sedan skriftlig överenskommelse upprättats mellan parterna.

Om myndighet upphört och dess verksamhet inte överförts till annan kommunal myndighet eller till juridisk person enligt ovan ska arkivet överlämnas till lokal arkivmyndighet och/eller Sydarkivera senast 3 månader efter det att myndigheten upphört med verksamheten. Berörda myndigheter ska vid dessa tillfällen samråda med Sydarkivera och/eller den lokala arkivmyndigheten.

När lokal arkivmyndighet och/eller Sydarkivera övertagit arkiv ifrån annan myndighet enligt detta reglemente så övergår hela ansvaret för arkivet.

Lokal arkivmyndighet äger rätt att besluta om särskild avgift för arkiv som deponeras hos arkivmyndigheten utan att överlämnas.

UTLÅN

Myndighet får låna ut arkivhandlingar endast till kommunala eller statliga myndigheter för tjänsteändamål. Utlån får endast ske i undantagsfall.

Utlån ska vara tidsbegränsade och ske enligt tryckfrihetsförordningens



och offentlighets- och sekretesslagens bestämmelser. Utlåning av originalhandlingar ska i möjligaste mån begränsas.

Utlånande lokal arkivmyndighet ska förvissa sig om att arkivhandlingarna under lånetiden hanteras varsamt samt tillse att arkivhandlingarna efter det att lånetiden löpt ut återlämnas.



DEFINITIONER

För mer fördjupande förklaringar se Sydarkiveras handbok på webben.

Allmän handling	Med handling förstås framställning i skrift eller bild samt upptagning som kan läsas, avlyssnas eller på annat sätt uppfattas endast med tekniskt hjälpmedel. Handling är allmän, om den förvaras hos myndighet och enligt Tryckfrihetsförordningen är att anse som inkommen till eller upprättad hos myndighet. Allmänna handlingar är normalt offentliga men kan ibland innehålla sekretessuppgifter.
Arkiv	Den samlade mängden allmänna handlingar som dokumenterar den verksamhet eller de verksamheter som myndigheten bedriver. Omfattar samtliga informationssystem (analog och digitala) som hanterar allmänna handlingar/allmän information.
Arkivansvarig	Arkivansvarig utses av nämnd eller styrelse och har det formella ansvaret för myndighetens arkiv. De huvudsakliga arbetsuppgifterna är att se till att det finns resurser och kompetens för att hantera informationsförvaltningen (arkivvården) på myndigheten. Arkivansvarig är en länk mellan arkivmyndigheten och de egna verksamheterna. Rollen är främst bevakande men innebär också en arbetsledande funktion för arkivombuden och eventuell arkivsamordnare.
Arkivredogörare/ arkivombud	Roll som innebär att en anställd har till uppgift att ta hand om den löpande informationsförvaltningen (arkivvården) hos en nämnd eller kommunalt företag.
Arkivsamordnare	Roll som innebär att en anställd har till uppgift att samordna arbetet med arkiv- och dokumenthantering på en förvaltning. Fungerar som samordnare för myndighetens arkivombud. < Den här rollen bestämmer ni själva om ni vill ha inrättad, det är en möjlighet för stora förvaltningar att organisera arkivarbetet effektivare. >
Arkivbeskrivning	Enligt både offentlighets- och sekretesslagen och arkivlagen ska varje myndighet upprätta en beskrivning av myndighetens allmänna handlingar (arkivbeskrivning). Beskrivningen ska ge en överblick av myndighetens information, organisation och hur informationen hanteras. Varje nämnd eller kommunalt bolag bör ha en egen arkivbeskrivning.
Arkivbildare	Den myndighet eller verksamhetsfunktion som i sin verksamhet tar emot och skapar handlingar. Till exempel nämnd eller kommunalt bolag.
Arkivfunktion	Organisation eller befattning som fungerar som förvaltning för arkivmyndigheten.
Lokal arkivfunktion	Benämning på arkivfunktion hos förbundsmedlem (ofta kommunarkiv eller liknande) vid delat arkivreglemente.
Gemensam arkivfunktion	Under den gemensamma arkivmyndigheten ska finnas en gemensam arkivfunktion, Sydarkiveras förvaltning.



Arkivförteckning	Systematisk lista över innehållet i ett arkiv.
Arkivmyndighet	Myndighet som har tillsynsansvar och kan överta arkiv från andra myndigheter.
Lokal arkivmyndighet	Myndighet hos förbundsmedlem som ansvarat för kommunen/regionens arkivdepåer för analoga arkiv vid delat arkivmyndighet.
Gemensam arkivmyndighet	Sydarkiveras förbundsstyrelse är arkivmyndighet och har tagit över ansvaret för tillsyn samt för att långtidsbevara den digitala information som medlemmarna har överlämnat för arkivering.
Arkivredovisning	Dokumentation som redovisar hur allmän information hanteras i verksamheten. I arkivredovisning ingår klassificeringsstruktur, dokumenthanteringsplan, arkivbeskrivning och arkivförteckning.
Egenkontroll	Kontroll av arkiv och dokumenthantering genom organisering av rutiner, kontroller och processer för att uppnå fastställda mål i verksamheten.
Informationsförvaltning (arkivvård)	Verksamhet för att ta emot eller skapa information som ska hanteras, distribueras och till slut bevaras eller gallras. Med hantera menas att systematisera, beskriva, redovisa, avgränsa och skydda information som hör till arkivet. Bestämmelser om arkivvård finns i Arkivlagen.
Informationshanteringsplan	Förteckning över allmänna handlingar med hanteringsanvisningar och beslut om gallring. Även kallad dokumenthanteringsplan.



Kommunfullmäktige

KF § 35 Dnr 2022/28

Timersättning LOV hemtjänst 2022

BESLUT

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna föreslagna nivåer, områden samt timbelopp, att gälla från 1 april 2022.

Ärendet i korthet

Ekonom har tillsammans med förvaltningen tagit fram nya föreslagna timbelopp med hänsyn till löneökning 2021.

Förslag timersättning LOV hemtjänsten 2022:

Kategori	Innerstan	Lister	Nordriket
Service	378 kr	400 kr	400 kr
Omvårdnads- och serviceinsatser	468 kr	501 kr	501 kr

Bakgrund

Vård- och omsorgsnämnden har tillämpat Lagen om valfrihet (LOV) i hemtjänsten sedan januari 2017. I förfrågningsunderlaget finns att timersättningen ska räknas om varje år och beslutas i vård- och omsorgsnämnd samt kommunfullmäktige, att gälla fr om april månad året efter.

Beslutsunderlag

VON § 8/2022.

Nämndsekreterare VON Camilla Erikssons tjänsteskrivelse 2022-01-04.

KSAU § 53/2022.

KS § 55/2022.

Exp.

VON

Ekonomikontoret



Kommunfullmäktige

KF § 36 Dnr 2022/29

Dygnsersättning LOV särskilt boende 2022

BESLUT

Kommunfullmäktige fastställer dygnsersättningen till 1 965 kr på särskilda boende och 2 350 kr på demensboende att gälla från april 2022 till och med mars 2023.

Ärendet i korthet

Ekonom har tillsammans med förvaltningen tagit fram nya föreslagna ersättningsnivåer med hänsyn till budgeterade kostnaderna i egen regi.

Ersättningsnivåerna är differentierade beroende på om det gäller beslut på demensboende eller beslut om somatisk särskild boendeplats.

Bakgrund

Vård- och omsorgsnämnden har beslut att införa lagen om valfrihet (LOV) inom särskilda boenden. I förfrågningsunderlaget finns att dygnsersättningen ska regleras varje år och därefter beslutas i vård- och omsorgsnämnd samt kommunfullmäktige. Ersättningsnivån tillämpas fr om april månad.

Beslutsunderlag

VON § 9/2022.

Nämndsekreterare VON Camilla Erikssons tjänsteskrivelse 2022-01-04.

KSAU § 54/2022.

KS § 56/2022.

Exp.

VON

Ekonomikontoret



Kommunfullmäktige

KF § 37 Dnr 2021/147

Tilläggsanslag för investering av verksamhetssystem - IFO

BESLUT

Kommunfullmäktige beslutar att medge en investering om 624 900 kronor avseende en uppdatering av verksamhetssystemet Procapita till Life Care samt genom detta medge tillkommande kapitalkostnader för investeringen med 320 000 kronor årligen i två år.

Finansieringen sker i KB 1.

Ärendet i korthet

IFO upphandlade nytt verksamhetssystem (Procapita) 2019 och avtal skrevs med Tieto Evry gällande perioden 190401 - 231231 med option på ett år d.v.s. till 241231. När systemet upphandlades informerade leverantören om att de var på väg över till ett molnbaserat journalhanteringssystem, Life Care. Life Care är en uppdatering av Procapita som erbjuder andra möjligheter för socialtjänsten att utföra sitt arbete. Detta är anledningen till att de då även erbjöd en option i avtalet.

Bakgrund

För att säkerställa en säker, effektiv och smidig administration och hantering av ärenden och beslut inom socialtjänsten är det idag en förutsättning med ett verksamhetssystem av modernt snitt. Med detta ser verksamheten en vinst genom att kunna arbeta mer kostnadseffektivt. Systemet minskar administrationstygden och gynnar tjänster ut mot brukarna. Som berörds ovan tecknades avtal i en skarv då leverantören inte kunde leverera ett nytt komplett system. IFO har därför ett stort behov av nu kunna införa det moderna Life Care vilket ger stora fördelar i administration och handläggning.

Anledningen till att detta inte övervägdes i samband med ramarbetet inför 2022 är att det vid den tidpunkten inte planerades för ett avrop av optionen. Planen var då att göra upphandlingen 2023 mot att ett nytt system kunde införas 2024. I samband med arbetet med organisationsförändringen 2021 har ny kunskap tillkommit vilket gör att verksamheten nu ser stora fördelar om Life Care kan installeras under 2022. Se vidare bilaga "underlaget Life Care IFO"



Kommunfullmäktige

Specificering utifrån leverantörens offert

Produkter	Engångsavgift		Underhåll/Månad
Life Care Processtöd			
7001 Modul Life Care Optionspaket enligt huvudavtal	159 900		8300
7006 Modul Life Care Uppdrag IFO Utförare	75 000		1 975
Medborgartjänster			
5015 Modul Medborgartjänst Meddelande IFO	144000		5930
5016 Modul SMS- & e-post till Meddelande IFO	0		0
Summa	378 900		16205
Tjänster	Antal	Å-pris	Summa
50150 Införandepaket Medborgartjänst Meddelande IFO & notifiering	1	16000	16000
70001 Grundkonfiguration Life Care IFO	1	10000	10000
70060 Införandepaket Life Care Uppdrag IFO Utförare	1	20000	20000
70999 Införandepaket Life Care	1	15000	150000
Summa			196000

Totala kostnader

Produkter	378900 kr
Tjänster	196000 kr
Övr. kostnader	50000 kr
Total engångsavgift/investering.	624900 kr
Kapitalkostnad/år – avskrivning 2 år	320000 kr

Vidare tillkommer sannolikt övriga kostnader enligt följande: Uppsättning och kostnader för IDP och e-legitimation eller annan autentiseringsform (säkerhetsdosa etc.) ingår inte i offerten.

Kostnader för utgående SMS tillkommer med 55 öre/SMS.

Det kan dessutom tillkomma ca 1-2 timmars projektledning för att säkerställa ett effektivt införande. Teknikkonsult kan tillkomma vid behov. Pris för andra tjänster än införandepaket följer huvudavtal.

För tjänster som utförs hos kunden tillkommer kostnader för resa, ev. logi och traktamente. Angivna priser är i 2021 års nivå. Lagstadgad moms tillkommer. Avtalstiden följer huvudavtalet.

Driftkostnaderna för systemet påverkas inte i förhållande till de kostnader som finns i budget 2022, 27 047 kronor per månad, 324 564 kr/år då underhållskostnader för det äldre systemet upphör vid ett byte.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

AVN § 4/2022.

KSAU § 55/2022.

Exp.

AVN

Ekonomikontoret



Kommunfullmäktige

KF § 38 Dnr 2022/57

Reviderad taxor för marknadsplatser och taxa för upplåtelse av offentlig plats i Sölvesborg

BESLUT

Kommunfullmäktige godkänner reviderad taxor för marknadsplatser enligt näringslivskontorets skrivelse 2022-02-21 och taxa för upplåtelse av offentlig plats enligt tekniska kontorets skrivelse 2022-02-23.

Ärendet i korthet

Nytt förslag på taxor för sommar- och höstmarknad har tagits fram för att möta dagens marknadspris.

I författningssamling 7.2 (Taxa för allmän platsmark, torghandel, marknader, cirkusplatser samt övrig upplåtelse av offentlig plats) behövs förtydliganden och redaktionella ändringar göras under punkt 4. Taxa för upplåtelse av offentlig plats, se förslag i rött i bilaga 1.

Förtydliganden:

- Taxa för upplåtelse av offentlig plats gäller inte under Killebomdagar eller andra liknande evenemang i kommunens regi.
- Vid upplåtelse till cirkus, tivoli, kommersiell showverksamhet med medförd egen arena avser taxan kostnad per dygn exkl. el.
- Redaktionella ändringar. Bland annat vad gäller tillfällig upplåtelse av offentlig plats för samhällsinformation, ideell föreningsverksamhet, politiska partier, myndighet samt andra liknande sammankomster utan kommersiell försäljning.

Beslutsunderlag

Näringslivskontorets skrivelse samt utredning 2022-02-21.

Tekniska avdelningen markförvaltare Monia Jönssons tjänsteskrivelse 2022-02-23.

FFS 7.2

KSAU § 56/2022

KS § 58/2022.

Exp.

Näringslivskontoret
Tekniska kontoret
FFS7.2/kansliet

Handläggare
Sara Dahlberg

Revidering av marknadstaxor 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna revidering av taxa för försäljare under sommar- och höstmarknad enligt förslag nedan.

Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

☐ Ja, se bifogad barnchecklista

☒ Nej, se förklaring nedan.

Förklaring (vid svar Nej ovan)

Taxorna berör utomstående företag som kommer hit för att sälja sina produkter under sommarmarknaden. Barn besöker marknaden tillsammans med sina föräldrar och blir således inte direkt påverkade av beslutet.

Ärendet i korthet

Nytt förslag på taxor för sommar- och höstmarknad har tagits fram för att möta dagens marknadspris.

Nytt förslag på taxa till författningssamling Nr 7.2 Taxa för torghandel

Tillfälliga saluplatser om 2 m under marknadsdagar

Sommarmarknad 200 kr/m och dag

Höstmarknad 170 kr/m och dag

Anslutning av el:

10 Amp 200 kr/dag

16 Amp 400 kr/dag

32 Amp 800 kr/dag

lanspråktagande av saluplats inom marknadsområde får ske under tiden från och med kl. 17.00 dagen före marknadsdagen t o m kl. 20.00 på

marknadsdagen. Författningssamling 7.2 hanterar torgtaxor och uppdateras efter att beslut om nya taxor tagits.

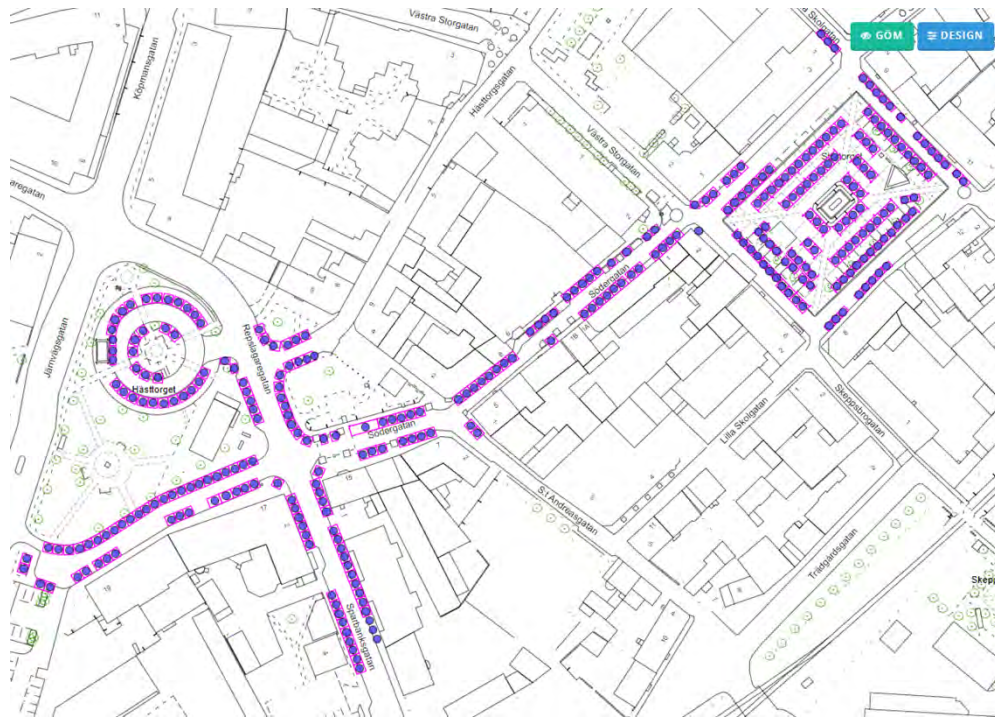
Bakgrund

Taxa för marknaderna revideras för att möta marknadspriset då dessa inte reviderats på många år samt för att omkostnaderna har ökat.

Tidigare har anslutning till el och förbrukning varit kostnadsfritt. För att täcka kostnaderna för de ökade elpriserna tillkommer en avgift per dag och förbrukning.

Bedömning

Näringslivskontoret föreslår att ändra nuvarande taxor på marknadsplatser enligt figur 1.



Figur 1

Bilagor

Bilaga 1 Utredning marknadstaxor

Beslut sänds till:
Ekonomikontoret
Näringslivskontoret

Handläggare

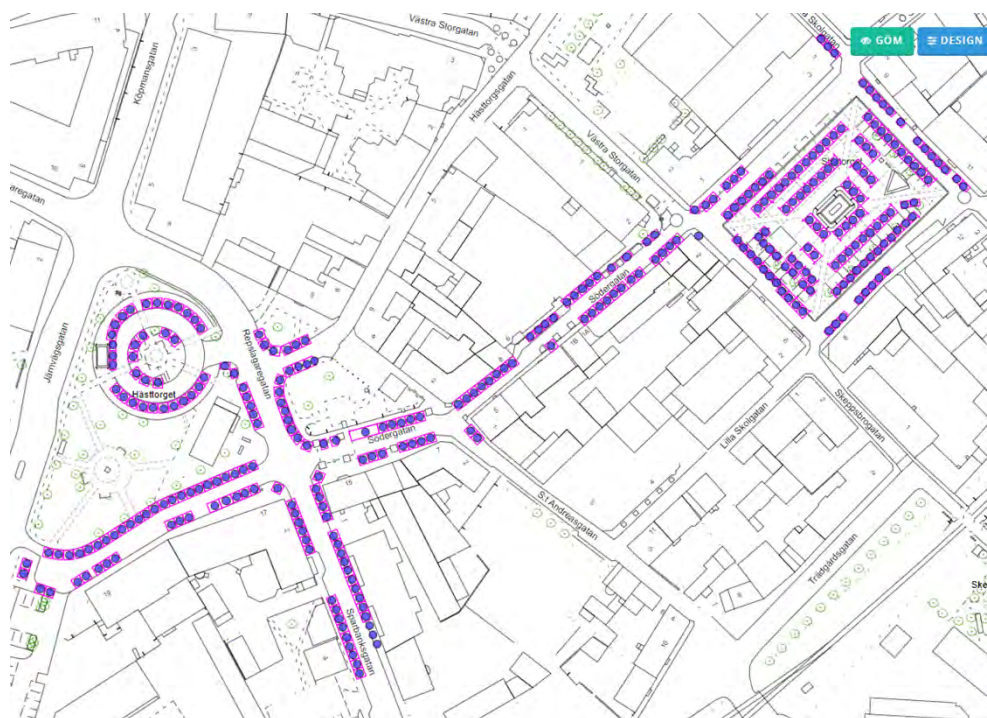
Ann-Louise Bolin, 0456-816066

ann-louise.bolin@solvesborg.se

Utredning taxor för marknadsplatser i Sölvesborg

Utredning till ändrad taxa för marknadsplatser

Näringslivskontoret föreslår att ändra nuvarande taxor på marknadsplatser enligt karta nedan då dessa inte reviderats på många år och kostnaderna för marknaden har ökat.



Dagens taxa enligt författningssamling Nr 7.2

Tillfälliga saluplatser, 2 m djup under marknadsdagar

Sommarmarknad 150 kr/m och dag

Höstmarknad 120 kr/m och dag

lanspråktagande av saluplats inom marknadsområde får ske under tiden från och med kl.17.00 dagen före marknadsdagen t o m kl. 20.00 marknadsdagen.

Förslag på nya taxor för platser på Sölvesborgs stortorg.

Nedan finns ett förslag på nya taxor för de ytor som finns på kartan ovan.

I samband med att vi föreslår detta har omvärldsbevakning gjorts med Liknande kommuner och rådgivning från Bokamarknad.se

Alla kostnader runt marknader har ökat. Tidigare har elen varit gratis på våra torgplatser och här föreslår vi en ny kostnad.

Omvärldsbevakning har gjorts med andra kommuner i Sverige och rådgivning från Bokamarknad.se.

Fakturerings görs via bokningssystemet Bokamarknad.se vid bokning och hanteras av näringslivskontoret.

Nytt förslag på taxa till författningssamling Nr 7.2

Tillfälliga saluplatser, 2 m djup under marknadsdagar

Sommarmarknad	200 kr/m och dag
Höstmarknad	170 kr/m och dag

Anslutning av el:

10 Amp	200 kr/dag
16 Amp	400 kr/dag
32 Amp	800 kr/dag

lanspråktagande av saluplats inom marknadsområde får ske under tiden från och med kl.17.00 dagen före marknadsdagen t o m kl. 20.00 marknadsdagen.

Övrigt

Författningssamling 7.2 hanterar torgtaxor och måste uppdateras efter att beslut om nya taxor tagits.

Ann-Louise Bolin



Kommunstyrelsen

Handläggare
Monia Jönsson, +46 456 81 61 28
monia.jonsson@solvesborg.se

Mottagare

Tjänsteskrivelse avseende revidering av punkt 4 i Författningssamling 7.2

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner revideringar i punkt 4. Taxa för upplåtelse av offentlig plats, i Författningssamling 7.2 (Taxa för allmän platsmark, torghandel, marknader, cirkusplatser samt övrig upplåtelse av offentlig plats). Bilaga 1.

Påverkar beslutet barn/ungdomar, direkt eller indirekt?

☐ Ja, se bifogad barnchecklista.

☒ Nej, se förklaring nedan.

Förklaring (vid svar Nej ovan)

Ingen ny påverkan förekommer då detta är en revidering av tidigare fastställd taxa.

Ärendet i korthet

I författningssamling 7.2 (Taxa för allmän platsmark, torghandel, marknader, cirkusplatser samt övrig upplåtelse av offentlig plats) behövs förtydliganden och redaktionella ändringar göras under punkt 4. Taxa för upplåtelse av offentlig plats, se förslag i rött i bilaga 1.

Förtydliganden:

- Taxa för upplåtelse av offentlig plats gäller inte under Killebomdagarna eller andra liknande evenemang i kommunens regi.
- Vid upplåtelse till cirkus, tivoli, kommersiell showverksamhet med medförd egen arena avser taxan kostnad per dygn exkl. el.
- Redaktionella ändringar. Bland annat vad gäller tillfällig upplåtelse av offentlig plats för samhällsinformation, ideell föreningsverksamhet, politiska partier, myndighet samt andra liknande sammankomster utan kommersiell försäljning.

Monia Jönsson
Markförvaltare

Bilagor

Bilaga 1 – Författningssamling 7.2 (Taxa för allmän platsmark, torghandel, marknader, cirkusplatser samt övrig upplåtelse av offentlig plats), punkt 4 reviderad.

Beslut sänds till:

Teknisk avdelning



Dnr

2021/267

Gäller fr. o. m.

2022-01-01

Antagen

Kf § 186, 2021-11-22

TAXA FÖR ALLMÄN PLATSMARK, TORGHANDEL, MARKNADER, CIRKUSPLATSER SAMT ÖVRIG UPPLÅTELSE AV OFFENTLIG PLATS

Enligt ordningslagen åligger det den som vill använda offentlig platsmark att ansöka om tillstånd från Polismyndigheten. Polisen tar betalt för att pröva tillståndsansökan.

Plats får inte intas förrän ansökan beviljats av Polisen.

Avgiftsbefrielse råder för ideella föreningar, skolklasser och liknande som använder saluplats för försäljning som inte är yrkesmässig eller bedrivs i enskilt förvärvssyfte.

1. TAXA FÖR TORGHANDEL

Det åligger den som vill nyttja saluplats enligt denna taxa att ansöka om detta hos tjänsteman utsedd av kommunen (marknadsföreståndaren). Plats får inte intas förrän ansökan beviljats.

Stortorget

A.

Tillfällig saluplats, endast avsedd för handel
med grönsaker, blommor o dyl.

600 kr/dag inkl el



B.

Sex tillfälliga saluplatser.

600 kr/dag inkl el

Endast en plats per försäljare.

C.

Fyra saluplatser

100 kr/dag exkl el

Endast en plats per försäljare.

Torghandelsplatserna finns utmärkta på kartbilaga 3 i Lokala ordningsföreskrifter för torghandel gäller vid upplåtelsen (FFS 6.2).

Anmärkningar

Rätten till saluplats enligt gäller inte under marknadsdagar, Killebomdagar, national-dagen och andra dagar med av kommunen godkända arrangemang på Stortorget.

2. TAXA FÖR MARKNADSOMRÅDE

Tillfälliga saluplatser, 2 m djup, marknads-
dagar

Sommarmarknad

150 kr/m och dag

Höstmarknad

120 kr/m och dag

lanspråktagande av saluplats inom marknadsområde får ske under tiden från och med kl.17.00 dagen före marknadsdagen t o m kl. 20.00 marknadsdagen.



3. TAXA FÖR SLOTTSUDDEN I SAMBAND MED CIRKUS- OCH MUSIK- ARRANGEMANG (Cirkusplats)

Området hålls tillgängligt enligt nedanstående taxor. I övrigt gäller av Tekniska avdelning utfärdat PM beträffande uthyrning och markupplåtelse för Slottsudden. Se bilaga PM.

Markupplåtelse	1 000 kronor/dygn
El	
Elanslutning upp till 25 A	250 kronor/dygn
Elanslutning upp till 32 A	500 kronor/dygn
Övriga elanslutningar	Enligt överenskommelse

Elanläggningar som ansluts ska vara besiktigade och godkända för anslutning i allmänna elnätet.

Vatten

Vattenanslutning finns inte framdragen.

Ev. behov av dricksvatten till djur etc. får ordnas genom hyresgästens försorg med hjälp av vattentankar eller motsvarande.

(närmsta uttag finns vid "Rosariet", vanlig trädgårdsslanganslutning)

Städning

Området ska städas av efter avslutat arrangemang.

Avfall och sopor ska omhändertas via hyresgästens försorg.

Befintliga sopkärl på Slottsudden får inte användas i detta sammanhang.

I det fall städning inte utförts enligt ovan debiteras hyresgästen i efterhand genom markägaren. Taxa enligt Parkavdelningens debitering.



Markåterställning

I de fall grönytor och motsvarande skadas ska de återställas till ursprungligt skick.

I det fall markåterställning inte utförts enligt ovan debiteras hyresgästen i efterhand genom markägaren. Taxa enligt Parkavdelningens debitering.

Övriga tillstånd

Övriga behövliga tillstånd söks genom hyresgästens försorg.

4. TAXA FÖR UPPLÅTELSE AV OFFENTLIG PLATS

Servering, försäljning och utställning av varor eller likvärdigt (gäller ej Stortorget)	300 kr/kalenderår Grundavgift

50 kr/kvm
Tilläggsavgift

Avgift för tillfällig (högst en månad) upplåtelse av offentlig plats för servering, försäljning, utställning av varor beslutas av behörigt organ i kommunen i varje särskilt fall.

Med kalenderår avses en period mellan januari och december under samma år.

Byggnadsställningar, upplag med mera	Grundavgift om 300 kr per påbörjad 30-dagarsperiod

Tilläggsavgift om 5 kr/kvm per
påbörjad 30-dagarsperiod

Cirkus, tivoli, kommersiell showverksamhet med medförd egen arena	1000 kr/dygn exkl. el



Plats på Stortorget (ej saluplats), ca 40 kvm	200 kr/dag inkl. el
~~Icke utpekade platser (ca 40 kvm) på Stortorget~~	100 kr/dag exkl. el

För Kommunala verksamheter utgår ingen taxa.

Vid **tillfällig upplåtelse av offentlig plats för** samhällsinformation, ~~och presentation~~
av ideell föreningsverksamhet, politiska partier, eller myndighet **samt andra**
liknande sammankomster med fast plats, bord eller tält i mindre omfattning utan
kommersiell försäljning utgår ingen taxa.

Anmärkningar

Taxa för upplåtelse av offentlig plats gäller inte under Killebomdag, eller andra
liknande evenemang i kommunens regi.



PM beträffande uthyrning av Slottsudden i samband med cirkusarrangemang, musikarrangemang och motsvarande

Kontaktpersoner, kontorstid:

Markupplåtelse	0456-81 61 28
El	0456-81 68 80
Grindar	0456-81 68 69
<i>Sophantering/avfall:</i>	
Västblekinge Miljö AB	0454-593 59
Hans Andersson Recycling	0456-420 40

- Debitering sker enligt Sölvesborgs kommuns författningssamling
- Bokningen får inte överlåtas på annan person/organisation.
- Elanläggningar som ansluts ska vara besiktigade och godkända för anslutning i allmänna elnätet.
- All verksamhet sker under hyresgästens ansvar. Sölvesborgs kommun ansvarar inte för olycksfall som drabbar besökare, skador som besökande kan tillfoga varandra samt förlust av personlig tillhörighet.
- Tillstånd för allmänna sammankomster och offentliga tillställningar söks hos Polismyndigheten Blekinge. www.polisen.se
- Anslutning för färskvatten/dricksvatten finns inte på Slottsudden. (Närmsta uttag finns vid "Rosariet", vanlig trädgårdsslanganslutning)

Städning

Området ska städas av efter avslutat arrangemang.

Avfall och sopor ska omhändertas via hyresgästens försorg.

Befintliga sopkärl på Slottsudden får inte användas i detta sammanhang.

I det fall städning inte utförts enligt ovan debiteras hyresgästen i efterhand genom markägaren. Taxa enligt Parkavdelningens debitering.

Markåterställning

I de fall grönytor och motsvarande skadas ska de återställas till ursprungligt skick.

I det fall markåterställning inte utförts enligt ovan debiteras hyresgästen i efterhand genom markägaren. Taxa enligt Parkavdelningens debitering.

Övriga tillstånd

Övriga behövliga tillstånd söks genom hyresgästens försorg.



Kommunfullmäktige

KF § 39 Dnr 2021/279

Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund

BESLUT

Sölvesborgs kommun beviljar för sin del ansvarsfrihet för Sölvesborg Bromölla Kommunalförbunds direktion samt de enskilda förtroendevalda avseende räkenskapsåret 2021.

På grund av jäv deltog inte Louise Erixon SD, Kith Mårtensson M och Roine Olsson S i handläggning av ärendet.

Ärendet i korthet

Revisorerna överlämnar revisionsberättelse avseende granskning av Sölvesborg Bromölla Kommunalförbunds verksamhet 2021. Till revisionsberättelsen har fogats revisionsrapport över granskning av avveckling av förbundets verksamhet – etapp 2 och grundläggande granskning.

Bakgrund

Enligt kommunallagen 9 kap 13 § ska beträffande kommunalförbund medlemskommunernas fullmäktige var för sig pröva ansvarsfrågan och besluta om ansvarsfrihet.

Revisorerna tillstyrker förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet för år 2021.

Revisorerna tillstyrker att förbundets årsredovisning godkänns.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse för år 2021, Direktionen i Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.

Revisionsberättelse för år 2021, nämnden i Sölvesborgs Bromölla Kommunalförbund.

Granskning av årsredovisning 2021, Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021, Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.



Kommunfullmäktige

Granskning av avveckling av förbundets verksamhet etapp 2, Sölvesborg
Bromölla Kommunalförbund.

Grundläggande granskning Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.

Exp.

Revisorerna
SBKF
Ekonomikontoret
Ekonomichef
Bromölla kommun

Revisorerna i Sölvesborg Bromölla
Kommunalförbund

2022-03-21

Till
Fullmäktige i Sölvesborgs kommun,
organisationsnummer 212000-0852.
Fullmäktige i Bromölla kommun,
organisationsnummer 212000-0894.

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder revisorerna.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi anser tillräcklig för att ge grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en bedömning av risk och väsentlighet och omsatt detta i en revisionsplan för året.

Våra granskningsinsatser har riktats mot följande områden:

- Grundläggande granskning 2021: översiktlig granskning av direktionen och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
- Avveckling av förbundets verksamhet - etapp 2

Vi bedömer att direktionen endast delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Vår granskning visar att målen för verksamheten enbart delvis nås och att det saknas uppföljning av indikatorer i årsredovisningen.

Vi bedömer att direktionen i allt väsentligt har bedrivit verksamheten från ekonomisk synpunkt på ett tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll inom granskade områden har varit delvis tillräcklig. Vår granskning visar att brister noterats avseende avveckling av förbundets

verksamhet samt att rapportering av mål enbart sker vid årsredovisning och att tillräckliga åtgärder inte vidtas för att nå målen för verksamheten.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och delvis förenligt med de verksamhetsmål som direktionen uppställt.

Vi tillstyrker, trots ovanstående påpekanden, att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige godkänner kommunalförbundets årsredovisning för 2021.

Sölvesborg och Bromölla
2022-03-21

Joachim Bengtsson

Bengt Johnsson

Bilagor

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

- Revisionsberättelse från Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, Sbkf (nr 1)
- Revisionsrapport granskning av årsredovisning 2021 (nr 2)
- Revisionsrapport granskning av god ekonomisk hushållning 2021 (nr 3)
- Revisionsrapport: Avveckling av förbundets verksamhet - etapp 2 (nr 4)
- Grundläggande granskning Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (nr 5)

Signering

Följande parter har signerat detta dokument

Namn: BENGT JOHNSON

Datum: 2022-03-21 21:21

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

788A91C7F0D755DD983020AFEDD7AB2DC40E2F5C679B9FFA0F22E7312C47C7ED

Namn: JOACHIM BENGTTSSON

Datum: 2022-03-21 19:50

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

788A91C7F0D755DD983020AFEDD7AB2DC40E2F5C679B9FFA0F22E7312C47C7ED

Revisorerna i Sölvesborg Bromölla
Kommunalförbund

2022-03-21

Till
Direktionen i Sölvesborg Bromölla
Kommunalförbund, organisationsnummer
222000-1222

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av respektive fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder revisorerna.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi anser tillräcklig för att ge grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt mot bakgrund av att målet för verksamheten enbart delvis nås.

Vi bedömer sammantaget att gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har bedrivit verksamheten från ekonomisk synpunkt på ett tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens interna kontroll har varit tillräcklig. Vi noterar dock att det saknas verksamhetsplan eller motsvarande och att åtgärder inte har vidtagits för att förbättra måluppfyllelsen avseende nämndens verksamhetsmål.

Vi tillstyrker att direktionen beviljar ansvarsfrihet för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Sölvesborg och Bromölla
2022-03-21

Joachim Bengtsson

Bengt Johnsson

Signering

Följande parter har signerat detta dokument

Namn: BENGT JOHNSON

Datum: 2022-03-21 21:23

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

5FD1FA4C33542515812A4BB43DD1F73069BB24A79ABFB2BDF0D44132E7E4679D

Namn: JOACHIM BENGTSSON

Datum: 2022-03-21 19:50

Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:

5FD1FA4C33542515812A4BB43DD1F73069BB24A79ABFB2BDF0D44132E7E4679D

Granskning av årsredovisning 2021

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund

*Projektledare: Mattias Johansson, Auktoriserad revisor och
Certifierad kommunal revisor*

Projektmedarbetare: Meina Lay och Sandra Jovanova

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av direktionens förtroendevalda revisorer granskat förbundets årsredovisning för perioden 2021-01-01 – 2021-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Med utgångspunkt från syftet har följande områden granskats:

Område	Uppfyller kraven	
Förvaltningsberättelse	Ja	
Resultaträkning	Ja	
Balansräkning	Ja	
Kassaflödesanalys	Ja	
Noter	Ja	
Driftredovisning	Ja	
Investeringsredovisning	Ja	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
Räkenskaper	4
Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning	4
Förvaltningsberättelse	4
Sammanställda räkenskaper	5
Annan information	5

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och förbundets ekonomiska ställning. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed för kommuner i Sverige. Det innebär att den varit så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2022-03-15. Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef.

Granskningsresultat

Räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av förbundets årsredovisning har inga väsentliga¹ avvikelser noterats.

Balansräkning

Balansräkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av förbundets årsredovisning har inga väsentliga² avvikelser noterats.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Noter

Noterna uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Bedömning

Vi bedömer att förbundets räkenskaper³ i allt väsentligt är rättvisande.

Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen *uppfyller* kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Driftredovisning

Driftredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

¹ Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

² Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

³ Med räkenskaper menar förbundets resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen, driftredovisningen och investeringsredovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Annan information

Vi har tagit del av årsredovisningens övriga delar, sida 12-16.

Bedömning

Enligt vår uppfattning överensstämmer sida 12-16 i alla väsentliga avseenden med övriga delar i årsredovisningen.

Den dag som framgår av min digitala signering

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor och certifierad kommunal revisor

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 7 februari 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med E-signering

Mattias Johansson
Auktoriserad revisor

2022-03-22 14:16:08 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund

*Projektledare: Mattias Johansson, Auktoriserad revisor och
Certifierad kommunal revisor*

Projektmedarbetare: Meina Lay och Sandra Jovanova

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av direktionens förtroendevalda revisorer granskat om resultaten för god ekonomisk hushållning är förenliga med de mål direktionen beslutat. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställd revisionsfråga lämnas följande revisionell bedömning:

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återsrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återsrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara delvis *förenligt* med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021.

Direktionen *lämnar en* sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
God ekonomisk hushållning	4
Iakttagelser	4
Bedömning	4
Bedömning utifrån revisionsfrågan	5
Rekommendationer	5

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till direktionen och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Kommunalförbundet skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till direktionen inför behandlingen av årsredovisningen.

Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Granskning av förbundets måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning". Granskningen har skett genom genomgång av förbundets årsredovisning.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2022-03-15.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef.

Granskningsresultat

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt ett måldokument för perioden 2021 innehållande ett antal finansiella mål och verksamhetsmål.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2021. Av den framgår att 2 av 2 finansiella mål är uppfyllda.

Finansiella mål	Utfall 20xx	Måluppfyllelse
Ekonomisk balans	Förbundet visar ett överskott på 4 686 tkr och det egna kapitalet ökar.	Uppfyllt
Det egna kapitalet ska vara i nivå med förbundets semesterlöneskuld	Semesterskulden uppgår till 5 519 tkr och det egna kapitalet till 14 915 tkr	Uppfyllt

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget 2021. Av den framgår att 5 av 5 verksamhetsmål delvis är uppfyllda.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *delvis förenligt* med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021.

Direktionen *lämnar en* sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021.

Bedömning utifrån revisionsfrågan

Revisionsfråga	Bedömning	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?		
<i>Finansiella mål</i>	Ja Samtliga finansiella mål bedöms som uppfyllda	
<i>Verksamhetsmål</i>	Delvis Samtliga verksamhetsmål bedöms som delvis uppfyllda	

Rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi direktionen att under det kommande året arbeta för och tillse att tillräckliga åtgärder vidtas för att även uppnå verksamhetsmålen.

2022-03-21

Mattias Johansson

Mattias Johansson, Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 7 februari 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Avveckling av förbundets verksamhet - etapp 2

Sölvesborg Bromölla kommunalförbund

November 2021

Bo Rehnberg, certifierad kommunal revisor

Emma Ekstén, certifierad kommunal revisor

Sammanfattning

På uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en granskning av processen att återföra städ- respektive måltidsverksamheten från förbund till medlemskommuner. Granskningen tar sin utgångspunkt från kommunallagens kapitel 9 och 12. Revisionsobjekt i granskningen är förbundsdirektionen.

Granskningen har riktats mot följande områden:

- Riskhantering
- Mål, strategier och planer
- Resurser
- Samråd och kommunikation

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att arbetet med att överföra verksamheterna Städ respektive Måltid från förbund till medlemskommuner har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt *tillfredsställande sätt*. Den interna kontrollen inom granskade områden bedöms *inte helt* varit tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i avsnitt 2.1-2.4.

Vi lämnar följande rekommendationer inför kommande verksamhetsöverföring av resterande verksamheter inom förbundet:

- Förbundsdirektionen utvecklar sin styrning i form av mål, strategier och planer. Vår granskning visar att det saknas styrande mål för området samt att upprättade strategier och planer i låg grad förts till direktionen för beslut.
- Förbundet säkerställer att samråd och kommunikation under pågående avvecklingsarbete innefattar samtliga juridiska personer som köper tjänster av kommunalförbundet.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
1. Inledning	3
1.1 Bakgrund	3
1.2 Syfte och revisionsfrågor	3
1.3 Revisionskriterier	3
1.4 Avgränsning	4
1.5 Metod	4
2. Granskningsresultat	5
2.1 Riskhantering	5
2.2 Mål, strategier och planer	6
2.3 Resurser	7
2.4 Samråd och kommunikation	8
3. Avslutning	10
3.1 Sammanfattande revisionell bedömning	10
3.2 Rekommendationer	10

1. Inledning

1.1 Bakgrund

Förbundets revisorer har med hänsyn till risk och väsentlighet bedömt det angeläget att granska pågående arbete att avveckla förbundets verksamhet.

Beslut har fattats att förbundets verksamhet ska återföras till dess medlemskommuner. Ambitionen är att detta arbete ska vara slutfört senast våren 2023. Under revisionsåret 2020 har en inledande granskning genomförts (etapp 1) där fokus i första hand riktats mot områdena beslut, organisation och ansvar. Granskningen visade att arbetet bedrevs i projektliknande form.

Bristande styrning och kontroll och/eller bristfälliga processer kan riskera att arbetet med att överföra verksamhet inte fullgörs på avsett sätt.

Revisionsobjektet i denna granskning är förbundsdirektionen i sin roll som förbundsstyrelse.

1.2 Syfte och revisionsfrågor

Revisorernas uppdrag regleras i kommunallagen kapitel 9 och kapitel 12. Syftet med etapp 2 är att pröva om arbetet med att överföra verksamhet från förbund till medlemskommuner bedrivs på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll. Följande revisionsfrågor ska besvaras i granskningen:

1. Arbetar förbundet systematiskt med identifiering, inventering, analys och bedömning av olika former av risker kopplat till verksamhetsöverföring?
2. Utövas en tillräcklig styrning över granskningsområdet i form av mål, strategier och planer?
3. Disponeras rimliga resurser för att genomföra överföring av verksamhet? Fokus på aspekterna tid respektive inverkan på ordinarie uppdrag.
4. Finns det fungerande strukturer och processer för samråd och kommunikation mellan förbund och tjänsteköpare avseende avveckling av förbundets verksamhet?

Revisionsfråga 3 bildar underlag för att pröva om arbetet bedrivs på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Övriga revisionsfrågor används för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig.

1.3 Revisionskriterier

Följande revisionskriterier används i granskningen:

- Kommunallagen 6:1, 6:6, 6:13
- Förbundsinterna styrdokument relevanta för granskningen.

1.4 Avgränsning

Granskningen avgränsas i första hand till överföring av verksamheterna Städ respektive Måltid. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2021. I övrigt, se avsnitt Syfte och revisionsfrågor.

1.5 Metod

Analys av för granskningen relevant dokumentation. Följande dokument har granskats:

- Föbundsordning för kommunalförbundet
- Reglemente för direktionen
- Överenskommelser mellan förbund och medlemskommuner avseende övertagande av verksamhet från förbundet
- Årsredovisning 2020
- Minnesanteckningar från styrgruppen 2020-09-10 -- 2021-06-24
- Föbundsdirektionens protokoll för perioden 2020-09-01 -- 2021-08-31

Intervjuer har genomförts med förbundschef, verksamhetschef Städ, verksamhetschef Måltid samt ekonom. De intervjuade har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Revisionell bedömning av respektive revisionsfråga sker utifrån en tregradig skala: ja/uppfyllt (grön); delvis uppfyllt (gul); nej/ej uppfyllt (röd).

Rapporten har kvalitetssäkrats av Anna Hilmarsson, certifierad kommunal revisor, PwC enligt PwC:s rutiner för kvalitetssäkring.

2. Granskningsresultat

2.1 Riskhantering

Revisionsfråga 1: Arbetar förbundet systematiskt med identifiering, inventering, analys och bedömning av olika former av risker kopplat till verksamhetsöverföring?

lakttagelser

Förbundsdirektionen, i sin roll som förbundsstyrelsen, har ett ansvar för att säkerställa en god intern kontroll inom förbundets verksamhet. En del i intern kontroll är att hantera risker som kan påverka hur förbundet fullgör sitt verksamhetsuppdrag. Ett systematiskt arbetssätt inom området innehåller aktiviteterna identifiering, inventering, analys och bedömning av olika former av risker.

Direktionen har år 2018 utfärdat riktlinjer hur organisationen ska arbeta med intern kontroll. En del i förbundets arbete med intern kontroll är att återkommande identifiera och bedöma risker som har påverkan på förbundets verksamhet. Riskbedömning ska ske utifrån kriterierna "sannolikhet" och "effekt". Riskvärdering görs utifrån en 6-gradig skala.

Granskningen visar att verksamhetsöverföring/avveckling av förbundet beaktats i förbundets arbete med intern kontroll. Plan för intern kontroll 2021 innefattar kontrollområdet *Ekonomiska beslut i samband med förbundets avveckling*. Kontrollen ska ske genom stickprov av leverantörsfakturor.

Inför överföring av verksamhet från förbund till medlemskommuner har det upprättats en överenskommelse mellan parterna. Överenskommelsen har undertecknats av förbundschef och kommunchefer. I överenskommelsen ställs krav på att förbundet genomför en riskbedömning innan beslut om verksamhetsövergång. Beslut om verksamhetsövergång ska tas av förbundsdirektionen.

Vi noterar att förbundet har upprättat en dokumenterad riskbedömning på det sätt som anges i överenskommelse. Riskbedömning har skett utifrån kriterierna "sannolikhet" och "konsekvens". Riskvärdering görs utifrån en 4-gradig skala.

Granskning av förbundets riskbedömning inför verksamhetsövergång visar följande:

- Har upprättats i oktober 2020 och reviderats i mars 2021.
- Den innehåller ett 15-tal riskområden. Fokus på delarna verksamhet och personal.
- Den innehåller generella och specifika riskområden, däribland för verksamheterna Städservice och Måltidsservice.
- Vid revidering i mars 2021 har ett riskområde tilldelats ett högre riskvärde. För övriga områden är riskvärdet oförändrad.
- Verksamheterna Städ och Måltid har varit delaktiga vid framtagande av riskbedömning.

Bedömning

Vår revisionella bedömning är att förbundets arbete med riskhantering i allt väsentligt har utförts på ett systematiskt sätt. Bedömningen baseras på följande:

- Förbundet har inventerat, analyserat och bedömt olika former av risker hänförliga till överföring av verksamhet/avveckling av förbundet. Kartlagda risker innefattar områdena verksamhet, personal och ekonomi.
- Riskbedömning har i allt väsentligt utförts enligt vad som anges i ingångna avtal och förbundsinterna styrdokument (riktlinjer för intern kontroll).

2.2 Mål, strategier och planer

Revisionsfråga 2: Utövas en tillräcklig styrning över granskningsområdet i form av mål, strategier och planer?

lakttagelser

Kommunallagen ger uttryck för att kommunal verksamhet ska styras genom mål och planer. Mål, strategier och planer ska beslutas av politiska organ.

Vår granskning visar att förbundsdirektionen i maj 2021 (§ 20) beslutat att övergång av verksamheterna Städservice respektive Måltidsservice ska verkställas 1 oktober 2021. Beslutsunderlag består av tjänsteskrivelse och bilagor. Bilagorna utgörs bland annat av tids- och aktivitetsplan (25-tal aktiviteter) samt upprättade överenskommelser mellan förbund och dess medlemskommuner.

Överenskommelserna innehåller principer, strategier och aktiviteter som ger styrning hur det fortsatta arbetet ska bedrivas i förbund och respektive medlemskommun.

Bilagorna har inte formellt godkänts av direktionen.

Granskningen kan inte se att förbundsdirektionen beslutat om specifika mål inför förestående verksamhetsöverföring.

I förbundets årsredovisning 2020 respektive delårsrapport 2021, under avsnittet "Framtida utveckling", beskrivs emellertid vilka uppgifter förbundet ska rikta fokus på i pågående arbete med verksamhetsöverföring:

1. Säkerställa drift till avvecklingen är genomförd,
2. Säkerställa ansvar som överlämnande arbetsgivare samt
3. Vara medlemskommuner behjälpliga i den fortsatta processen.

Årsredovisning och delårsrapport har fastställts av förbundsdirektionen.

Förbundsledningen framhåller att ovan angivna fokusområden kan ses som övergripande mål för förbundet i arbetet med verksamhetsöverföring.

Bedömning

Vi gör bedömningen att styrningen inom granskningsområdet *delvis* är tillräcklig. Bedömningen baseras på följande:

- Förbundet kan i rimlig grad verifiera att det upprättats strategier och planer för verksamhetsöverföring medlemskommunerna. Strategier och planer har upprättats på verksamhetsnivå.

- Styrningen i form av mål är otillräcklig. Mätbara mål saknas.
- Förbundsdirektionens styrning har framför allt avgränsats till att fastställa tidsplan för överföring av Städservice respektive Måltidsservice.

Framtida utvecklingsområden är dels att formulera styrande mål för området, dels att direktionen utvecklar sin styrning inom området. Vår granskning visar att upprättade strategier och planer i låg grad förts till ansvariga politiska organ för beslut.

2.3 Resurser

Revisionsfråga 3: Disponeras rimliga resurser för att genomföra överföring av verksamhet? Fokus på aspekterna tid respektive inverkan på ordinarie uppdrag.

lakttagelser

Förbundsdirektionen ansvarar för förbundets ekonomiska förvaltning. I uppdraget ingår att leda och samordna förbundets ekonomiska planering. Budget ska fastställas av direktionen senast 15 december varje år.

I revisionens tidigare granskning (etapp 1) noterades att verksamheten i varierande grad inkluderat förestående avveckling i budgetäskande 2021. I granskningen framkom att direktionen i vissa fall tillskjutit extra resurser i samband med resurstilldelning för år 2021.

Av avsnitt 2.1 framgår att förbundet upprättat en riskbedömning inför förestående verksamhetsöverföring. Riskbedömningen har även uppdaterats under pågående process. En av de risker som noterats är *Ökad arbetsbelastning under utvecklingsperioden*. Riskvärdering har skett för verksamheterna Städservice respektive Måltidsservice. Området har tilldelats riskvärde 9 ("hög risk"). Enligt tillämpad modell ska förebyggande insatser provas för risker vars värde överstiger 6.

Vår granskning visar att verksamhetsöverföring medfört ökad arbetsbelastning på ledningsorganisationen inom Städservice och Måltidsservice. Ansvariga chefer upplever att de på olika sätt fått stöd och kompensation under pågående process. Exempelvis har de kunnat överföra arbetsuppgifter inom områdena ekonomi och personal till medlemskommuner. Den löpande verksamheten upplevs inte ha påverkats av pågående arbete med verksamhetsöverföring. Granskningen visar att överföring av verksamheterna Städservice respektive Måltidsservice genomförts i enlighet med antagen tids- och aktivitetsplan.

Direktionen har i mars 2021 behandlat årsbokslut 2020. Av bokslutet framgår att förbundet år 2020 haft merkostnader på 0.4 miljoner kr som kan relateras till beslutad avveckling av förbundet. Förbundets egna kapital uppgår 2020-12-31 till 10.2 miljoner kronor. För år 2021 budgeterar förbundet ett underskott på 1.8 miljoner kronor.

Verksamheterna *Städservice* respektive *Måltidsservice* bedrivs som separata resultatenheter. Verksamheten finansieras genom avgifter. Granskning av driftbudget och driftresultat visar följande:

Städservice	2020, mnkr		2021, mnkr		
	Budget	Utfall	Budget	Utfall 31/8	Prognos
Omsättning	35.9	37.9	37.5	27.7	
Resultat	0	-0.1	0	0.6	0.5

Måltidsservice	2020, mnkr		2021, mnkr		
	Budget	Utfall	Budget	Utfall 31/8	Prognos
Omsättning	70.6	69.4	69.7	44.7	
Resultat	0	0.4	0	-1.9	-0.5

Av sammanställningen framgår att måltidsservice redovisar ett underskott per 2021-08-31 på 1.9 miljoner kronor. Underskottet är framför allt hänförligt till Covid-19 pandemin. Av projektredovisning framgår att Städ- respektive Måltidsverksamheten under år 2021 haft merkostnader hänförliga till avveckling på totalt 170 tkr.

Företrädare för Städ- respektive Måltidsservice upplever att de disponerat rimliga tidsresurser för att kunna arbeta med verksamhetsöverföring till medlemskommuner. Företrädare för förbundsledningen upplever att verksamhetsöverföring genomförts på ett tillfredsställande sätt, inte minst från ett personalperspektiv.

Bedömning

Vår bedömning är att resurser för att genomföra verksamhetsöverföring *i allt väsentligt varit tillräckliga*. Bedömningen baseras på följande:

- Ledningsorganisationen inom Städ- respektive Måltidsservice upplevs ha disponerat rimliga tidsresurser för att genomföra uppdraget. Vissa ordinarie arbetsuppgifter har under en period övertagits av medlemskommunerna.
- Verksamhetsöverföring av Städservice och Måltidsservice har verkställts enligt fastställd tids- och aktivitetsplan.

2.4 Samråd och kommunikation

Revisionsfråga 4: Finns det fungerande strukturer och processer för samråd och kommunikation mellan förbund och tjänsteköpare avseende avveckling av förbundets verksamhet?

Iakttagelser

I förbundsordning regleras på övergripande nivå formerna för hur/när förbundet ska samråda med respektive medlemskommun. Samråd ska bland annat ske som en del i årlig budgetprocess. Vidare ställs krav på att samråd sker innan förbundet fattar

beslut i viktiga ärenden. Förbundsordningen reglerar inte formerna för hur förbundet ska samråda med andra externa parter.

Samråd och kommunikation med medlemskommuner

Det finns en personunion mellan förbundsdirektionen och respektive kommunstyrelse. Direktionens ledamöter är tillika ledamot i kommunstyrelse i Sölvesborgs alternativt Bromölla kommun. Ett syfte med personunion kan vara att förenkla förutsättningar för samråd och kommunikation mellan två organ.

På verksamhetsnivå sker samråd och kommunikation i första hand genom utsedd styrgrupp. Styrgruppen utgörs av representanter för förbundet och medlemskommuner. I styrgruppen företräds förbundet av förbundschef och HR-specialist.

Styrgruppen har haft regelbundna möten sedan hösten 2020. Granskningen visar att det vid i stort sett samtliga tillfällen lämnats lägesrapport och information från pågående arbete. Styrgruppen har även fattat beslut som berör övergång av verksamheterna Städservice respektive Måltidsservice. I övrigt noteras att styrgruppen även informerats om resultatet från förbundets riskbedömning (se avsnitt 2.1). Företrädare för förbundet upplever att styrgruppens arbete kännetecknas av samsyn och samarbete.

Samråd och kommunikation med andra tjänsteköpare

Verksamheterna *Städ* respektive *Måltid* tillhandahåller servicetjänster även till kommunägda bolag i Sölvesborg och Bromölla. Denna tjänsteförsäljning utgör ca 15-20 procent av den totala omsättningen för respektive enhet.

Förbundet har inte haft återkommande kontakter med berörda bolag med anledning av avveckling av förbundets verksamhet. Förbundet har inte heller preciserat formerna för hur samråd och dialog med dessa tjänsteköpare ska genomföras.

Vi noterar att moderbolagets VD i Sölvesborg medverkat vid styrgruppens möten. Moderbolagets VD har i sin tur informerat företrädare från dotterbolagen hur arbetet med att överföra verksamhet från förbund till kommunen fortskrider. Vår granskning visar att Bromöllas bolag saknat motsvarande representation i styrgruppen.

Bedömning

Vi gör bedömningen att strukturer och processer för samråd och kommunikation delvis är väl fungerande. Bedömningen baseras på följande:

- Samråd och kommunikation mellan förbund och medlemskommuner har utförts på ett tillfredsställande sätt.
- Samråd och kommunikation mellan förbund och kommunägda bolag i Sölvesborg och Bromölla har inte skett på ett systematiskt sätt.

För framtiden föreslås att förbundsdirektionen säkerställer att strukturer och processer för samråd och kommunikation under pågående avvecklingsarbete innefattar samtliga organ som köper tjänster av kommunalförbundet.

3. Avslutning

3.1 Sammanfattande revisionell bedömning

Granskningsområde	Bedömning	
1. Riskhantering <i>(underlag för att bedöma intern kontroll)</i>	Uppfyllt	
2. Mål, strategier och planer <i>(underlag för att bedöma intern kontroll)</i>	Delvis uppfyllt	
3. Resurser <i>(underlag för att bedöma ekonomiskt tillfredsställande)</i>	Uppfyllt	
4. Samråd och kommunikation <i>(underlag för att bedöma intern kontroll)</i>	Delvis uppfyllt	

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att arbetet med att överföra verksamheterna Städ respektive Måltid från förbund till medlemskommuner har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt *tillfredsställande* sätt. Den interna kontrollen inom granskade områden bedöms *inte helt* varit tillräcklig.

3.2 Rekommendationer

Vi lämnar följande rekommendationer inför kommande verksamhetsöverföring av resterande verksamheter inom förbundet:

- Förbundsdirektionen utvecklar sin styrning i form av mål, strategier och planer. Vår granskning visar att det saknas styrande mål för området samt att upprättade strategier och planer i låg grad förts till direktionen för beslut.
- Förbundet säkerställer att samråd och kommunikation under pågående avvecklingsarbete innefattar samtliga juridiska personer som köper tjänster av kommunalförbundet.

2021-11-30

Anna Hilmarsson

Uppdragsledare

Bo Rehnberg

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av revisorerna i Sölvesborg Bromölla kommunalförbund enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 16 mars 2021. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Grundläggande granskning

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund

Mars 2021



*Anna Hilmarsson
Emma Ekstén
Casper Wessén*

Inledning

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla verkställande organ.

Förbundsdirektionen, i sin roll som förbundsstyrelse, och nämnd, ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med tilldelade uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste direktionen bygga upp system och verktyg för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge förbundets revisorer ett underlag till uttalande i revisionsberättelse. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har direktionens/nämndens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av kommunallagen 6:6 och följsamhet till fullmäktiges uppdrag i form av mål och budget 2021.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2021. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor".

Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Sölvesborg Bromölla kommunalförbund

Direktionen



Sammanfattning

Granskningsområde	Revisionell bedömning	Kommentar
Ändamålsenlighet <i>Baseras på revisionsfråga 5a</i>	Gul	Direktionens förvaltning har delvis utförts på ett ändamålsenligt sätt under år 2021. 3 av 9 verksamhetsmål har uppnåtts.
Ekonomiskt tillfredsställande <i>Baseras på revisionsfråga 5b</i>	Grön	Direktionen kan verifiera att förvaltningen skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2021. Resultat mot driftbudget: + 4 686 tkr.
Intern kontroll <i>Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-d</i>	Grön	Den interna kontrollen hänförlig till nämndens förvaltning har varit tillräcklig under 2021. Ett utvecklingsområde har dock noterats och det är att prognos avseende verksamhetsmål lämnas inte i delårsuppföljning per augusti. Att lämna prognos per augusti skulle möjliggöra åtgärder vid befarand negativ måluppfyllelsebedömning.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
1. Verksamhetsplan	a) Har direktionen antagit en plan för sin verksamhet?	Grön	I budget för år 2021 med plan för åren 2022 och 2023 återfinns utöver information om budget även information om förbundets uppdrag, förbundets vision, verksamhetsidé och värdegrund, förbundets mål etc. Vi anser att dokumentet uppfyller kriterierna för en verksamhetsplan även om benämningen inte är sådan.
2. Budget	a) Har direktionen antagit en budget för sin verksamhet?	Grön	Direktionen har vid sammanträdet 2020-12-14 § 26 antagit en budget för år 2021 med plan för åren 2022 och 2023. <i>Vi noterar att föreslagen budget för år 2021 innebär ett underskott om 1 800 tkr vilket ska finansieras via förbundets egna kapital.</i>
3. Mål	a) Finns mål formulerade för förbundets verksamhet?	Grön	I budget för år 2021 med plan för åren 2022 och 2023 finns nio mål formulerade för förbundets verksamhet.
	b) Finns mål formulerade för förbundets ekonomi?	Grön	I budget för år 2021 med plan för åren 2022 och 2023 finns ett mål formulerat för förbundets ekonomi.
	c) Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	Grön	Till sju av nio verksamhetsmål finns kopplade indikatorer och mätvärden. Till det ekonomiska målet finns också kopplade indikatorer och mätvärden.
4. Rapportering och åtgärder	a) Har direktionen upprättat direktiv/ instruktion för rapportering till direktionen?	Grön	Direktionen har vid sammanträdet 2020-12-14 § 25 fattat beslut om sammanträdesplan för år 2021. Av denna framgår bland annat när årsredovisning, delårsuppföljning per april samt delårsuppföljning per augusti ska rapporteras till direktionen.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
4. Rapportering och åtgärder	b) Fokuserar rapportering på måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi?	Gul	Rapportering avseende förbundets verksamhetsmål sker enbart i årsredovisningen. Rapportering avseende förbundets ekonomiska mål sker i delårsuppföljning per augusti samt i årsredovisningen.
	c) Vidtar direktionen tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten?	Röd	Direktionen har inte vidtagit några tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten. <i>Vi noterar att uppföljning av verksamhetsmålen enbart sker i årsredovisningen. När uppföljning sker är det för sent att vidta åtgärder för att förbättra resultaten.</i>
	d) Vidtar direktionen tydliga åtgärder för att nå mål för ekonomin?	Grön	Vid sammanträdet 2021-05-28 § 19 beslutade direktionen att godkänna upprättad delårsuppföljning per april. Av delårsuppföljning framgår att förbundet prognostiserade ett negativt årsresultat om -2 950 tkr. I samband med beslutet om att godkänna delårsuppföljningen beslutade direktionen även att uppdra till förbundschefen och till gymnasie- och utbildningsnämnden att vidta nödvändiga åtgärder för ekonomisk balans och eventuellt återkomma med ett äskande efter augustiuppföljningen. Några ytterligare åtgärder vidtagna under år 2021 har ej noterats vid genomgång av sammanträdesprotokoll alternativt i delårsuppföljningar. Vi kan dock konstatera att de åtgärder som vidtogs var tillräckliga för att nå mål för ekonomin.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
5. Måluppfyllelse	a) När direktionen uppsatta mål för verksamheten?	Gul	Av de mål som avser förbundets verksamhet bedöms tre som uppfyllda (gröna), fem som delvis uppfyllda (gula) och ett saknar bedömning.
	b) När direktionen uppsatta mål för ekonomin?	Grön	Målet som avser förbundets ekonomi bedöms som uppfyllt. Förbundet redovisar ett överskott om 4 686 tkr för verksamhetsåret 2021.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Sammanfattning

Granskningsområde	Revisionell bedömning	Kommentar
Ändamålsenlighet <i>Baseras på revisionsfråga 5a</i>	Gul	Nämndens förvaltning har delvis utförts på ett ändamålsenligt sätt under år 2021. Har delvis uppnått målet för verksamheten.
Ekonomiskt tillfredsställande <i>Baseras på revisionsfråga 5b</i>	Grön	Nämnden kan verifiera att förvaltningen skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2021. Resultat mot driftbudget: 3 901 tkr.
Intern kontroll <i>Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-d</i>	Grön	Den interna kontrollen hänförlig till nämndens förvaltning har varit tillräcklig under 2021. Ett par utvecklingsområden har dock noterats, dels att det saknas verksamhetsplan eller motsvarande dels att åtgärder inte har vidtagits för att förbättra måluppfyllelsen avseende nämndens verksamhetsmål.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
1. Verksamhetsplan	a) Har nämnden antagit en plan för sin verksamhet?	Röd	Nämnden har inte antagit någon plan för verksamheten.
2. Budget	a) Har nämnden antagit en budget för sin verksamhet?	Grön	Nämnden har vid sammanträdet 2020-10-29 § 44 fastställt upprättad budget för utbildningsverksamheten år 2021.
3. Mål	a) Finns mål formulerade för nämndens verksamhet?	Grön	I förbundets budget för år 2021 med plan för åren 2022 och 2023 finns ett mål formulerat som avser nämndens verksamhet.
	b) Finns mål formulerade för nämndens ekonomi?	Grön	Nämndens beslutade budget utgör mål för nämndens ekonomi.
	c) Är målen uppföljningsbara (mätbara)?	Grön	Till nämndens verksamhetsmål finns tre kopplade indikatorer. Avseende nämndens ekonomiska mål sker uppföljning av resultat mot budget.
4. Rapportering och åtgärder	a) Har nämnden upprättat direktiv/ instruktion för rapportering till nämnden?	Grön	Vi har tagit del av nämndens ärendeplan för år 2021. Av denna framgår bland annat när årsredovisning, delårsuppföljning per april samt delårsuppföljning per augusti ska rapporteras till direktionen.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
4. Rapportering och åtgärder	b) Fokuserar rapportering på måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi?	Grön	Rapportering avseende nämndens verksamhetsmål sker i delårsrapport per april, delårsrapport per augusti samt årsredovisningen. Vi noterar dock att verksamhetsmålen inte kan följas upp per april och augusti då mätningar till stor del sker under hösten. Rapportering avseende ekonomi sker i delårsrapport per april, delårsrapport per augusti, årsredovisning samt i ekonomiska uppföljningar per september och oktober.
	c) Vidtar nämnden tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten?	Röd	Nämnden har inte vidtagit några tydliga åtgärder för att nå mål för verksamheten.
	d) Vidtar nämnden tydliga åtgärder för att nå mål för ekonomin?	Grön	Vid sammanträdet 2021-05-27 § 11 beslutade nämnden att godkänna upprättad delårsrapport per april. Av delårsrapport framgår att nämnden prognostiserade ett negativt årsresultat om -2 540 tkr. I samband med beslutet om att godkänna delårsrapporten beslutade nämnden även att uppdra till utbildningschefen att återkomma med möjliga åtgärder för ekonomisk balans och eventuellt återkomma med äskande till Direktionen efter augustiuppföljningen. Några ytterligare åtgärder har ej noterats vid genomgång av sammanträdesprotokoll alternativt i delårsrapporter. Vi kan dock konstatera att de åtgärder som vidtogs var tillräckliga för att nå mål för ekonomin.

Revisionsfrågor		Bedömning	Ev. noteringar
5. Måluppfyllelse	a) När nämnden uppsatta mål för verksamheten?	Gul	Nämndens verksamhetsmål bedöms som delvis uppfyllt mot bakgrund av att flertalet mätningar inte har genomförts under året.
	b) När nämnden uppsatta mål för ekonomin?	Grön	Nämnden redovisar ett överskott om 3 901 tkr för verksamhetsåret 2021.



Kommunfullmäktige

KF § 40 Dnr 2021/252

Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Räddningstjänsten Västra Blekinge

BESLUT

Sölvesborgs kommun beviljar för sin del ansvarsfrihet för
Räddningstjänsten Västra Blekinges direktion samt de enskilda
förtroendevalda avseende räkenskapsåret 2021.

På grund av jäv deltog inte Anders Jönsson SoL, Christina Hedenram S,
Anders Fransson M, André Svensson SD och Raed Shahen S i
handläggningen av ärendet.

Ärendet i korthet

Revisorerna överlämnar revisionsberättelse avseende granskning av
Räddningstjänsten Västra Blekinges verksamhet 2021. Till
revisionsberättelsen har fogats revisionsrapport över granskning av
årsredovisningen samt granskning av god ekonomisk hushållning 2021. Se
bilaga.

Bakgrund

Enligt kommunallagen 9 kap 13 § ska beträffande kommunalförbund
medlemskommunernas fullmäktige var för sig pröva ansvarsfrågan och
besluta om ansvarsfrihet.

Revisorerna tillstyrker att förbundets årsredovisning godkänns.

Revisorerna tillstyrker att förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet samt
de enskilda ledamöterna i densamma för år 2021.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse för år 2021.

Granskning av årsredovisning 2021.

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021.

RVB § 1179/2022.

Årsredovisning 2021. (som meddelande)



Kommunfullmäktige

Exp.

Revisorerna
Räddningstjänsten
Ekonomikontoret

Revisorerna i Räddningstjänsten Västra Blekinge

Till fullmäktige i medlemskommunerna

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av förbundsmedlemmarna utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet Räddningstjänsten Västra Blekinge av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och ej förenliga med de verksamhetsmål som direktionen uppställt.

Vi bedömer att kommunallagens krav på en ekonomi i balans är uppfyllt för år 2021.

Vi ser med viss oro att förbundet inte uppnår något av verksamhetsmålen avseende god ekonomisk hushållning. En viss påverkan av pandemin är noterad, dock ser vi att andra mål inte är uppfyllda på grund av personalsituationen. Tillgång till utbildad personal är väsentlig för förbundet. Arbetsmiljön och arbetsvillkoren för personalen kommer vara väsentlig för förbundets utveckling framöver. Vi har noterat att det fortfarande saknas en överenskommen tidsplan med Karlshamns kommun för uppförande av ny brandstation. Vi rekommenderade direktionen att ha en regelbunden dialog och i vissa delar formell dialog med Blekinge Väst och Karlshamns kommun avseende planerna för den nya brandstationen i Karlshamn. Vi har vidare noterat att

utredningsarbetet för att bilda ett nytt räddningstjänstförbund inte kommit igång, vilket fortsatt försenat processen avseende byggnationen av en ny brandstation. Vi vill därför starkt rekommendera direktionen att genomföra en risk och konsekvensanalys, för att synliggöra riskerna, både ekonomiska och verksamhetsmässiga. Vi kommer noggrant följa frågan under 2022.

Vi ser fortsatt att förbundets ekonomiska marginaler i såväl årets budget, flerårsplaner samt i årets resultat är små, samtidigt som förbundets investeringsplaner både i år och flerårsplanen är höga. Det är av fortsatt vikt att direktionen verkar för att förbundets ekonomiska marginaler blir större för att bland annat kunna möta de ökade kostnaderna från de kommande investeringarna.

Vi vill därför ännu en gång uppmärksamma direktionen på att vi ser en ökad risk för att framtida investeringar kan komma att kräva högre bidrag från kommunerna, för att direktionen ska klara kravet på en ekonomi i balans i framtiden. Revisorerna kommer noggrant att följa den ekonomiska utvecklingen i förbundet framöver.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunalförbundets årsredovisning för 2021.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Mats Svensson

Lars Beckman

Bilaga till revisionsberättelse

Revisionens verksamhetsberättelse 2021

Förbundet har tre (dock har enbart två tjänstgjort under 2021) förtroendevalda revisorer, som har haft 3 ordinarie möten under året. De används för planering, erfarenhetsåterföring, möten med politiker och tjänstemän i förbundet kring olika ställningstagande rörande granskningar som pågår eller slutförts. Revisionens uppdrag är att pröva 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.

Granskningsområden väljs ut efter en så kallad riskbedömning som uppdateras årligen.

Revisorerna gör grundläggande granskning, följer direktionens protokoll, ekonomi och verksamhetsberättelser i kombination med ovan nämnda träffar, och genomför fördjupande granskningar med mera.

Revisionsrapporter har fortlöpande överlämnats till direktionen samt till kommunfullmäktige för kännedom. Under 2021 har fördjupade revisionsprojekt genomförts. Dels genom de obligatoriska granskningarna av delårsrapport och årsredovisning samt styrning, kontroll och samråd. Inför 2022 har revisionen uppdaterat sin risk och väsentlighetsanalys och planerar förutom att granska delårsrapport, årsredovisning och följa förbundets verksamhet, särskilt följa direktionens arbete kring verksamhetens måluppfyllelse, ekonomiska marginaler samt lokalförsörjning.

Deltagare

RÄDDNINGSTJÄNSTEN VÄSTRA BLEKINGE 222000-0935 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATS SVENSSON

Mats Svensson

2022-02-25 15:54:25 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Carl Anders Beckman

Lars Beckman

2022-03-01 10:21:03 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av årsredovisning 2021

Räddningstjänsten Västra Blekinge

2022-02-24

*Projektledare: Mattias Johansson, auktoriserad revisor och
certifierad kommunal revisor*

Projektmedarbetare: Camilla Westdahl och Meina Lay

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer granskat kommunens årsredovisning för perioden 2021-01-01 – 2021-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Med utgångspunkt från syftet har följande områden granskats:

Område	Uppfyller kraven	
Förvaltningsberättelse	Ja	
Resultaträkning	Ja	
Balansräkning	Ja	
Kassaflödesanalys	Ja	
Noter	Ja	
Driftredovisning	Ja	
Investeringsredovisning	Ja	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
Räkenskaper	4
Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning	4
Förvaltningsberättelse	4
Sammanställda räkenskaper	5
Annan information	5

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till direktionen och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och förbundets ekonomiska ställning. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till direktionen inför behandlingen av årsredovisningen. Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivning avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed för kommunalförbund i Sverige. Det innebär att den varit så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2022-02-23. Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundschef.

Granskningsresultat

Räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av förbundets årsredovisning har inga väsentliga¹ avvikelser noterats.

Balansräkning

Balansräkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av förbundets årsredovisning har inga väsentliga² avvikelser noterats.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Noter

Noterna uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Bedömning

Vi bedömer att förbundets räkenskaper³ i allt väsentligt är rättvisande.

Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen *uppfyller* kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Driftredovisning

Driftredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

¹ Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan verksamheter.

² Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan verksamheter.

³ Med räkenskaper menar förbundets resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen, driftredovisningen och investeringsredovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att den sammanställda redovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Annan information

Vi har tagit del av årsredovisningens övriga delar, sida 4-13 som avser verksamhetsberättelse samt mål och vision 2019-2022.

Bedömning

Enligt vår uppfattning överensstämmer sida 4-13 i alla väsentliga avseenden med övriga delar i årsredovisningen.

Den dag som framgår av min digitala signering

Mattias Johansson

Mattias Johansson, auktoriserad revisor och certifierad kommunal revisor

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Räddningstjänsten Västra Blekinge enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 9 februari 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-03-01 13:15:26 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS JOHANSSON

Datum

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor och certifierad kommunal revisor

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021

Räddningstjänsten Västra Blekinge

2022-02-24

Projektledare: Mattias Johansson, auktoriserad revisor och certifierad kommunal revisor

Projektmedarbetare: Camilla Westdahl och Meina Lay

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer granskat om resultaten för god ekonomisk hushållning är förenliga med de mål direktionen beslutat. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Med utgångspunkt från ställd revisionsfråga lämnas följande revisionell bedömning:

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återsrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återsrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *inte förenligt* med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021.

Styrelsen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade målluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
God ekonomisk hushållning	4
Iakttagelser	4
Bedömning	4
Bedömning utifrån revisionsfrågan	5
Rekommendationer	6

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till direktionen och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Förbundet skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål direktionen beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till direktionen inför behandlingen av årsredovisningen.

Direktionen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Granskning av förbundets måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning". Granskningen har skett genom genomgång av förbundets årsredovisning.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av direktionen 2022-02-23.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonom och förbundschef

Granskningsresultat

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt ett måldokument för perioden 2021 innehållande ett antal finansiella mål och verksamhetsmål.

Iakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2021. Av den framgår att 2 av 2 finansiella mål är uppfyllda.

Finansiella mål	Utfall 2021	Måluppfyllelse
På kort sikt ska förbundet bibehålla ett positivt eget kapital. På lång sikt ska det egna kapitalet uppgå till 3 mkr.	Det egna kapitalet uppgår till 7,3 mkr, per den 31 dec 2021.	På kort sikt bedöms målet vara uppfyllt, vi kan dock inte uttala oss om målet är uppfyllt på lång sikt.
Förbundet skall årligen göra fullständiga avsättningar till pensionsskulden i balansräkningen, enligt beräkningar från pensionsförvaltare.	Förbundet har per den 31 dec 2021 gjort full avsättning enligt underlag från KPA.	Målet bedöms uppnått.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot förbundets verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget 2021. Av den framgår att 5 av 5 mål inte är uppfyllda.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som direktionen fastställt i budget 2021.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *inte förenligt* med de verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2021.

Direktionen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021, på sidan 22.

Bedömning utifrån revisionsfrågan

Revisionsfråga	Bedömning
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	
<i>Finansiella mål</i>	Ja Samtliga finansiella mål bedöms som uppfyllda 
<i>Verksamhetsmål</i>	Nej Inget av verksamhetsmålen bedöms vara uppfyllda 

Rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi direktionen att under det kommande året arbeta för uppnå även verksamhetsmålen

Den dag som framgår av min digitala signatur

Mattias Johansson

Mattias Johansson, Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Räddningstjänsten Västra Blekinge enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 9 februari 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS JOHANSSON

Mattias Johansson

Uppdragsledare

2022-03-01 13:14:08 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post



Kommunfullmäktige

KF § 41 Dnr 2021/164

Årsredovisning 2021; Sölvesborgs kommun

BESLUT

Kommunfullmäktige godkänner årsredovisning för Sölvesborgs kommun 2021 med ett resultat på 25,9 mkr. Se bilaga.

Investeringsanslag för pågående projekt 51,9 mkr överförs till budget 2022.

Kommunfullmäktige beslutar att 2,8 miljoner kronor läggs till resultatutjämningsreserven.

Yrkande

Louise Erixon SD, Kith Mårtensson M, Robert Lindén SD, Peter Thyrén SD och Casper Borgström SD: bifall till kommunstyrelsens förslag.
Roine Olsson S, Willy Söderdahl V och Lars Lamberg L: bifall till kommunstyrelsens förslag men med tilläggsyrkande att låta avsätta 2 mkr till sociala investeringsfonden och därmed påverka det ekonomiska resultatet 2021 från 23,1 mkr till 21,1 mkr.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att kommunfullmäktige bifallit Louise Erixon SD m.fl. yrkande.

Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Liberalerna (se närvarolista) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget tilläggsyrkande, bilaga.

Ärendet i korthet

Ekonomikontoret har sammanställt årsredovisning och koncernredovisning för år 2021. **Se bilaga**

I resultatet ingår:

- Kostnadsföra arkeologikostnader Ljungaviken etapp 2b, 8,7 mkr
- Nedskrivning av värdet Sölve Östra industriområde med 12,4 mkr
- Pensionsavsättning med 14,9 mkr. (enl KS beslut 2021-12-27)

Bakgrund

Vid bokslutsberedningens sammanträde den 15 februari 2022 har representanter frännämnder och förvaltningar redogjort för sina verksamheters måluppfyllelse och dess resultat. Drifts- respektive investeringsredovisning på nämnds- och styrelsenivå har redovisats särskilt till respektive nämnd.



Kommunfullmäktige

Koncernredovisningen visar kommunens totala ekonomiska åtaganden och består av kommunen, Sölvesborgs Kommunföretag AB, Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgshem AB, samt kommunens del (50 %) av Sölvesborg Bromölla kommunalförbund.

Av årsredovisningen framgår att kommunens resultat 2021, blev 25,9 mkr, vilket är 10,7 mkr bättre än budgeterat.

Kommunfullmäktige beslutade vid sammanträde den 27 januari 2023 att räntesatsen på reverser till Sölvesborgs kommunföretag årligen skall fastställas av kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Ekonom Linda Nilsson

KSAU-bokslutsberedning § 33/2022.

KS 196/2021.

KS § 59/2022.

Exp.

Ekonomikontoret

Sölvesborgs Kommunföretag AB

Sölvesborgs Energi och Vatten AB

Sölvesborgshem A

SBKF



Sölvesborgs
kommun

Årsredovisning 2021

Kommunfullmäktige 2022-03-28
Sölvesborgs kommun



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	5
Översikt av verksamhetens utveckling	5
Den kommunala koncernen	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	15
Händelser av väsentlig betydelse	19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	32
Balanskravsresultat	34
Väsentliga personalförhållanden	36
Förväntad utveckling	43
Ekonomisk redovisning	46
Resultaträkning	46
Kassaflöde	47
Balansräkning	48
Noter	49
Driftsredovisning per nämnd och huvudverksamhet	62
Investeringsredovisning	63
Avslutade investeringar under året	68
Värdering- och redovisningsprinciper	74
Kommunfullmäktige	82
Verksamhetsberättelse	82
Driftskostnader, netto per område	82
Kommunfullmäktige	82
Kommunalt partistöd	82
Revision	83
Allmänna val	84
Överförmyndarnämnden	84
Arbete- och välfärdsnämnden	85
Kommunstyrelsen	86
Verksamhetsberättelse	86
Driftskostnader, netto per område	86
Nämndens mål	86

Kommunledningsförvaltning	88
Verksamhetsberättelse	88
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	88
<i>Sammanfattning</i>	88
<i>Kommunchef</i>	90
<i>Stab</i>	91
<i>Kommunkansli</i>	93
<i>Näringslivskontor</i>	94
<i>Kommunikationskontor</i>	96
<i>Medborgarkontor</i>	97
<i>Ekonomikontor</i>	98
<i>Personalkontor</i>	99
<i>Arbetsmarknadsenhet</i>	100
<i>Måltidsservice</i>	101
<i>Städservice</i>	102
<i>Nyckeltal</i>	104
Samhällsbyggnadsförvaltning	105
Verksamhetsberättelse	105
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	105
<i>Sammanfattning</i>	105
<i>SBF Centralt</i>	106
<i>Tekniska avdelningen-Teknik</i>	108
<i>Tekniska avdelningen-Park</i>	109
<i>Stadsarkitektavdelning</i>	109
<i>Fastighetsavdelning</i>	111
<i>Nyckeltal</i>	113
Omsorgsnämnden	114
Verksamhetsberättelse	114
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	114
<i>Sammanfattning</i>	114
<i>Nämndens mål</i>	118
<i>Förvaltningsgemensamt</i>	124
<i>Myndighet och öppen verksamhet</i>	127

<i>Hemtjänst</i>	129
<i>HSL och särskilt boende</i>	131
<i>Funktionshinder</i>	136
<i>Nyckeltal</i>	139
Barn och utbildningsnämnden	140
Verksamhetsberättelse	140
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	140
<i>Sammanfattning</i>	140
<i>Nämndens mål</i>	143
<i>Barnomsorg</i>	147
<i>Grundskola</i>	150
<i>Särskola</i>	153
<i>Individ och familjeomsorg</i>	154
<i>Nämndsgemensamt</i>	160
<i>Nyckeltal</i>	162
Fritids och kulturnämnden	163
Verksamhetsberättelse	163
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	163
<i>Sammanfattning</i>	163
<i>Nämndens mål</i>	165
<i>Fritid</i>	166
<i>Kultur</i>	168
<i>Föreningsbidrag</i>	171
<i>Nämndsgemensamt</i>	173
<i>Nyckeltal</i>	174
Byggnadsnämnden	176
Verksamhetsberättelse	176
<i>Driftskostnader, netto per område</i>	176
<i>Sammanfattning</i>	176
<i>Nämndens mål</i>	177
<i>Byggnadsnämnd</i>	179
Finans	181
Verksamhetsberättelse	181

<i>Driftskostnader, netto per område.....</i>	<i>181</i>
<i>Finansiering</i>	<i>181</i>
Sölvesborgs Energi och vatten	185
Sölvesborgshem	193
Sölvesborgs Kommunföretag	196
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund	197

Förvaltningsberättelse

Översikt av verksamhetens utveckling

KOMMUNEN	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare 31/12	17 522	17 456	17 452	17 468	17 455
Kommunens skattesats. Kr	21,82	21,82	21,82	22,27	22,27
inkl landstingsskatt: 12,04 (12,04)	33,86	33,86	33,86	33,46	33,46
Årets resultat, tkr (årets resultat exkl extra ordinära poster)	25 889	43 424	22 585	20 095	34 150
Nettokostnadernas andel av skatt och generella statsbidrag, %	99	97	99	99	97
Verksamheternas intäkter, mkr	226	228	219	219	218
Verksamhetens kostnader, mkr	-1 287	-1 218	-1 186	-1 174	-1 147
Finansnetto, mkr	8	7	8	8	8
Likvida medel, mkr	59	78	63	91	85
Investeringar, mkr	63	81	67	61	20
Avskrivningar, mkr	35	32	31	29	30
Låneskuld, mkr	80	80	80	100	140
Soliditet, exkl pensionsskuld före 98	69%	68%	68%	65%	65%
Soliditet, inkl pensionsskuld före 98	46%	42%	38%	35%	32%
Pensionsskuld -avsättn inkl lönesk, mkr	11	9	9	6	6
Ansvarsförbindelse, mkr	231	253	269	277	288
Eget Kapital, mkr	686	660	617	594	574
Anläggningstillgångar, mkr	804	776	764	749	732
Borgensåtagande, mkr	1092	1052	915	796	754
Antal anställda	1 528	1 404	1 419	1 439	1 417

Årsredovisning 2021

KOMMUNALFÖRBUNDEN OCH BOLAGENS RESULTAT	2021	2020	2019	2018	2017
Räddningstjänsten Västra Blekinge Årets resultat, tkr	59	4 226	270	-2 486	-1 640
Miljöförbundet Blekinge Väst Årets resultat, tkr	1 822	1 227	1 645	1 599	989
SBKF Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund Årets resultat, tkr	4 686	2 344	1 344	391	7 117
Sölvesborgs kommunföretag AB Årets resultat, tkr före dispositioner o skatt	750	774	740	735	735
SEVAB AB Årets resultat, tkr före dispositioner o skatt	12 198	11 317	10 667	11 124	8 115
Sölvesborghem AB Årets resultat, tkr före dispositioner o skatt	11 990	21 141	13 382	13 277	11 510

Årets resultat

Sölvesborgs kommun redovisar ett positivt resultat för 2021 på 25,9 mkr. Resultatet är 10,7 mkr högre än vad som budgeterats.

Det goda resultatet kan kortfattat förklaras med följande faktorer:

- 1) Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag blev 32 mkr högre jämfört nivån i av kommunfullmäktige fastställd budget i november 2021.
- 2) Ökat bidrag från staten. Under 2021 har kommunen dessutom fått bidrag avseende Covid-19.
- 3) Nämnderna har lyckats hålla ner nettokostnaderna. Samtliga nämnder har haft en positiv avvikelse eller en ekonomi i balans utifrån den ram man blivit tilldelad.
- 4) Låga räntekostnader; dels låg räntenivå men även låg låneskuld.
- 5) Reavinster för sålda tomter om ca 9,9 mkr.

Under året tar kommunen fram två delårsrapporter, per den 30 april och 31 augusti. Vid båda dessa tillfällen prognostiserades ett positivt resultat; 38 mkr respektive 28 mkr. Detta visar att det varit en god ekonomisk styrning ute i verksamheten. Då skall man även ta hänsyn till att det varit extra svårt att förutsätta och styra verksamheten i och med den pandemin som behövt hanteras ute i verksamheterna under året.

Årets finansnetto blev 10 mkr. Stor del av det positiva finansnettot är låga räntor på kommunens lån och högre borgensavgifter på grund ökad borgen, samt utdelning på aktier från Kommuninvest. Genomsnittsräntan på kommunens lån ligger kvar på samma låga nivå 0,45 % som 2020 vilket är långt under den i budget beräknade räntan på 2 %.

På grund av att investeringsutgifterna inte når upp till budgeterad nivå så har låneskulden varit lägre än kalkylerat.

Räntan jämförs per den 31/12 varje år.

Kommunföretag AB har erlagt 2,5 mkr i reversränta i likhet med tidigare år.

Kommunen har under året sålt tomter och bostadsrätter mm som gett bokföringsmässiga vinster med 8,5 mkr.

Under året så har kommunen inte fått några nya statsbidrag avseende byggbonus. Däremot finns det kvarstående saldo på 2,5 mkr från tidigare års bidrag avseende byggbonusen som inte har redovisats på 2017 och 2018 års resultat. Under 2021 har 2,1 mkr redovisats på resultatet.

Resultatet hade varit 0,4 mkr bättre om hela saldot för byggbonusen hade påverkats 2021 års resultat.

Kommunen har även ett kvarstående saldo från tidigare års flyktingbidrag. Resultatet hade varit 29,2 mkr bättre om hela saldot för flyktingbidrag hade påverkat 2021 års resultat.

På grund av pandemin som präglat år 2021, så har kommunen erhållit ersättning för sjuklön och andra extrakostnader om totalt 10,3 mkr. Merkostnaderna uppgår till 12 mkr varav de största posterna avser 6,4 mkr för personal och 3 mkr för skyddsmaterial.

Kommunalskatten har periodiserats i enlighet med rekommendation, vilket innebär att årets resultat påverkas av slutavräkning för 2020 med 2,9 mkr och preliminär slutavräkning för 2021 med 19,9 mkr. Preliminär slutavräkning beräknas utifrån den prognos som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) lämnar i december månad bokföringsåret.

Kommunkoncernen

I den redovisningsmässiga koncernen ingår Sölvesborg Energi och Vatten (SEVAB), Sölvesborgshem AB samt moderbolaget Sölvesborgs Kommunföretag AB. Bolagen är direkt eller indirekt helägda av kommunen. Härutöver är kommunen delägare i Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB och Västblekinge Miljö AB, vilka inte ingår redovisningsmässigt. Till koncernen räknas även kommunalförbundet, Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF). De övriga kommunförbunden ingår inte i koncernredovisningen.

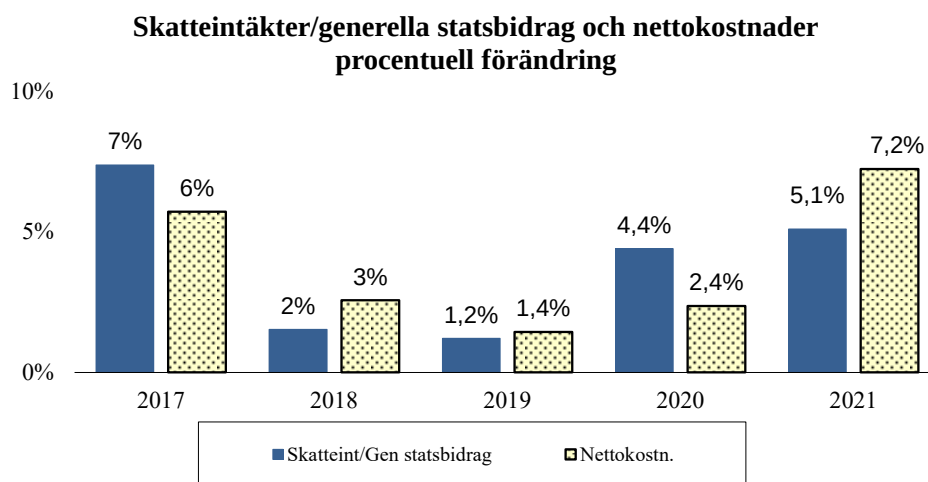
Kommunkoncernens resultat uppgår för året till 44,9 mkr, vilket är 22,5 mkr bättre än föregående år. Skillnaden beror främst på att kommunens resultat är sämre 2021 jämfört med 2020.

I den redovisningsmässiga koncernen ingår Sölvesborg Energi och Vatten (SEVAB), Sölvesborgshem AB samt moderbolaget Sölvesborgs Kommunföretag AB. Bolagen är direkt eller indirekt helägda av kommunen. Härutöver är kommunen delägare i Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB och Västblekinge Miljö AB, vilka inte ingår redovisningsmässigt. Till koncernen räknas även kommunalförbundet, Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF). De övriga kommunförbunden ingår inte i koncernredovisningen.

Nettokostnader

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

Nettokostnadernas andel för 2021 uppgår till 98,5 %. (2020: 96,6 %)



En sund ekonomi kräver att skatteintäkter och generella statsbidrag ökar minst i samma takt som verksamheternas nettokostnader.

Under 2021 har nettokostnaderna ökat mer än skatter och generella statsbidrag. En bidragande orsak är att kommunen valt att kostnadsföra osedvanligt stora arkeologikostnader i Ljungaviken etapp 2b samt göra en nedskrivning i Sölve Östra industriområde om totalt 21,1 mkr på grund av höga kostnader som inte finansierats via tomtpriser eller andra ersättningar och som inte kan bäras av infrastruktur i form av gator och vägar.

Intäkterna från de kommunala verksamheterna uppgick till 226 mkr, vilket är en minskning med 1 %. Den största intäkten på 116 mkr avser bidrag från staten i form av arbetsmarknadsbidrag, ersättning från försäkringskassan, skolverket, migrationsverket mm. Under 2021 har man även fått ersättning för sjuklönekostnader och samt bidrag för merkostnader avseende Covid-19. Totalt sätt uppgår dessa ersättningar till 10,3 mkr vilket är en minskning med 14,6 mkr jämfört med år 2020.

I övrigt noteras ökade intäkter med 3 mkr i skolverksamheterna.

Verksamhetens kostnader uppgick till 1 322 mkr. Detta är en ökning om ca 71 mkr (5,7 %).

Dom största kostnadsposterna är löner och sociala avgifter till kommunens anställda, detta uppgick till 811 mkr, en ökning om ca 31 mkr (4 %).

Den största kostnadsökningen under året beror på att kommunen valt att kostnadsföra osedvanligt stora arkeologikostnader i Ljungaviken etapp 2b samt göra en nedskrivning i Sölve Östra industriområde om totalt 21,1 mkr på grund av höga kostnader som inte finansierats via tomtpriser eller andra ersättningar och som inte kan bäras av infrastruktur i form av gator och vägar.

Köp av huvudverksamhet

Köp av huvudverksamhet uppgick till 174 mkr vilket är en ökning med strax över 22 mkr jämfört med 2020 (14,6 %).

Köp av huvudverksamhet förändring 2021 jmf 2020	Mkr
Teknik, väqunderhåll o trafikbelysning	1,7
Räddningstjänst. Miljö o hälsosk	0,6
Interkommunal barnomsorg/skola	6,1
LOV/SÄBO, omsorgen	11,2
Institutionsplaceringar	4,6
Placeringar ensamkommande barn	-1,8
Övrigt	-0,3
Summa	22,1

Den största förändringen avser LOV/SÄBO som ökar med 11,2 mkr beroende på att verksamheten var under uppbyggnad år 2020. Kostnaderna ökar också signifikant för institutionsplaceringar och interkommunal skola/barnomsorg

Placering av ensamkommande barn har fortsatt att minska och år 2021 redovisas inga kostnader, vilket är en minskning med 1,8 mkr.

Kommunkoncernen

Koncernens nettokostnader uppgår till 1 064 mkr för 2021 vilket är en ökning från föregående år med 79 mkr. I beloppet ingår kommunens extra pensionsavsättning, kostnader för arkeologi och nedskrivning av Sölve Östra med totalt 36 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 54 mkr.

Likvida medel

Likviditeten skiftar under året beroende på in- och utbetalningar.

Vid årets början var likviditeten 78 mkr. Utgående saldot vid årsskiftet landade på 59 mkr.

Kassalikviditet är ett mått som indikerar den kortfristiga betalningsförmågan.

Kassalikviditeten uppgick vid utgången av 2021 till 77 % vilket kan jämföras med föregående år som var 75 %. Likviditeten och kortfristiga fordringar har ökat mer än kortfristiga skulder.

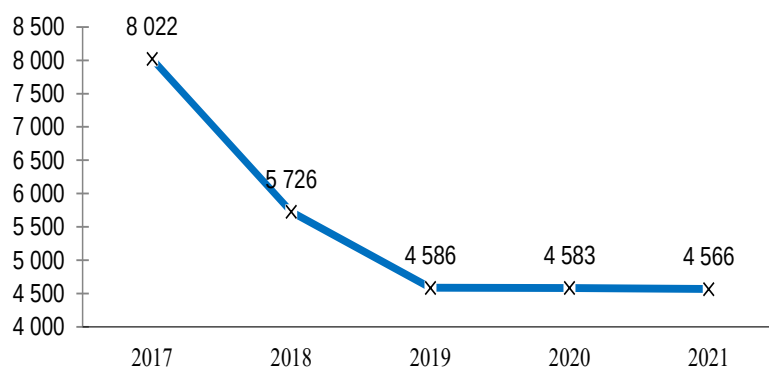
Koncernkontot omfattar likvida medel för hela kommunkoncernen inklusive de delar som inte ingår i den redovisningsmässiga koncernen). Behållningen uppgick vid årsskiftet till 174 mkr varav kommunens andel var 59 mkr.

Skulder

Kommunens lån uppgår till 80 mkr. Snitträntan för lånen är fortfarande mycket låg ca 0,45 procent.

Dock skall man ha i åtanke, att för varje procentenhet som låneräntan ökar, så ökar räntekostnaden med knappt 1 mkr.

Låneskuld per invånare kr



I jämförelse med andra kommuner har Sölvesborgs kommun låg låneskuld per invånare. Vid årsskiftet uppgår den till 4 566 kr. Detta kan jämföras med snittet för hela riket 26 353 kr per invånare år 2020.

På grund av att flera investeringsprojekt har förskjutits tidsmässigt samt god likviditet så har inte kommunen behövt ta några nya lån under året.

I bokslutet för 2021 har ingen del av lånen redovisats som kortfristigt lån eftersom det inte planerats någon nettominskning av lånen under 2022.

Kommunkoncernen

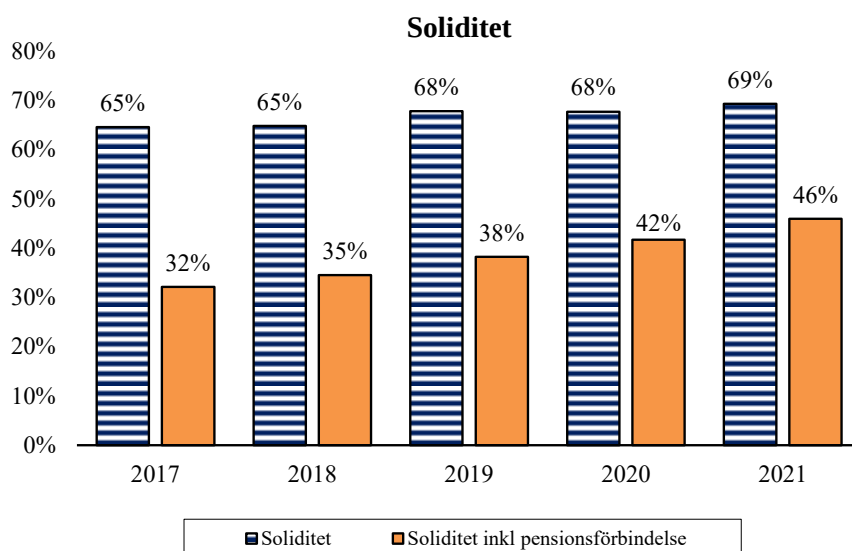
Koncernens långfristiga skulder uppgår vid balansstillet till 1 229 mkr 1 162 mkr, vilket är en ökning med 67 mkr, varav Sölvesborgs Energi 47 mkr och Sölvesborgshem 20 mkr.

Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv har finansierat och definieras som det egna kapitalets andel av de totala tillgångarna.

Soliditeten ska minst uppgå till 65 % enligt det finansiella mål som fastställts för Sölvesborgs kommun.

Soliditeten har sitt värde som en indikator för den långsiktiga utvecklingen av ekonomin. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är därför att soliditeten över en längre period inte försvagas.



Kommunens soliditet var vid årsskiftet 69 % att jämföra med 68 % ett år tidigare.

Soliditeten har inte varit under 65 % sedan 2016.

Soliditeten inklusive samtliga pensionsförbindelser, uppgår till 46 % (42 % år 2020 och 38 % år 2019). Förbättringen beror delvis på att kommunen gjort förinlösen med ca 15 mkr både år 2020 och 2021.

Kommunkoncernen

Soliditeten för koncernen är 32 % (2020=31 %). Soliditeten är exklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionen.

Pensioner

Pensionsavsättning i balansräkningen har ökning om 1,2 mkr jämfört med 2020.

Försäkringspremier för den förmånsbestämda ålderspensionen har betalats under året med 8,5 mkr

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse som vid årsskiftet uppgick till 231 mkr. Under året har en inlösen gjorts på 14,9 mkr. Inlösen avsåg åldersgrupp 1959 och 1960.

<i>Pensions- åtagande</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
<i>Avsättning</i>	10 mkr	9 mkr
<i>Ansvars- förbindelse</i>	231 mkr	253 mkr

Härutöver finns kortfristiga pensionsskulder på 29,5 mkr som avser den individuella delen, inkl löneskatt, som intjänats under 2021. Denna (exkl löneskatt) utbetalas under första halvåret 2022 till Pensionsvalet som placerar pensionspengarna efter de anställdas val.

Semesterlöneskuld

Kommunens skuld till de anställda för sparad semester och okompenserad övertid uppgår till ca 46,7 mkr, vilket är en ökning från 2020 med strax över 4 mkr.

Semesterlöneskulden har räknats upp med årets löneökningar.

Antalet sparade dagar har ökat med 925 st. ökningen består av följande:

- Förändring i befintlig verksamhet: - 322 dagar
- Tillkommande dagar för Städservice: 876 dagar
- Tillkommande dagar för Måltidsservice: 371 dagar

Städ och måltidsservice återgick till kommunerna från SBKF den 1/10 2021.

Det minskande antalet dagar i befintlig verksamhet är en rekyl jämfört med förra året då antalet sparade dagar ökade med 1 454 st.

Från och med 2022-12-31 börjar det nya avtalet gälla. Då sänks gränsen för sparad semester från 40 till 30 dagar.

Borgensåtagande och ansvarsförbindelser

Kommunens borgensåtaganden har under året ökat med ca 40 mkr och uppgår till 1 092 mkr per den 31/12 2021.

Av kommunens borgensåtagande är i stort sätt allt beviljat till kommunens helägda bolag. Någon större risk avseende borgensåtagandena till bolagen föreligger inte, eftersom bolagen för närvarande har en god finansiell ställning.

Sölvesborgs kommun saknar kommunalt förlustansvar per 2021-12-31.

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

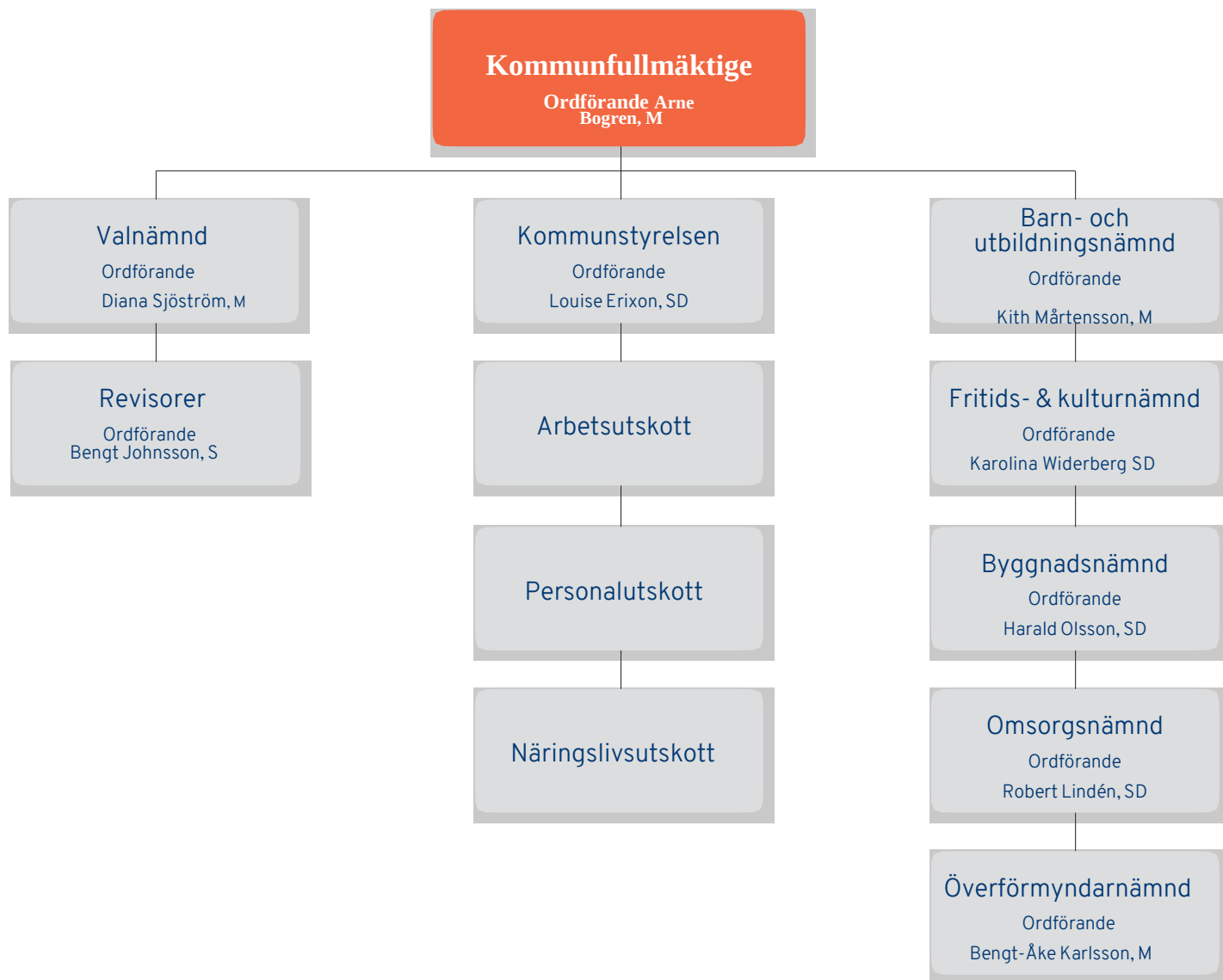
När kommunen blev medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, tecknades även solidarisk borgen (proprieborgen).

Kommunkoncernen

Borgensåtagande utanför den redovisningsmässiga koncernen uppgår till 23 mkr och avser Västblekinge Miljö AB.

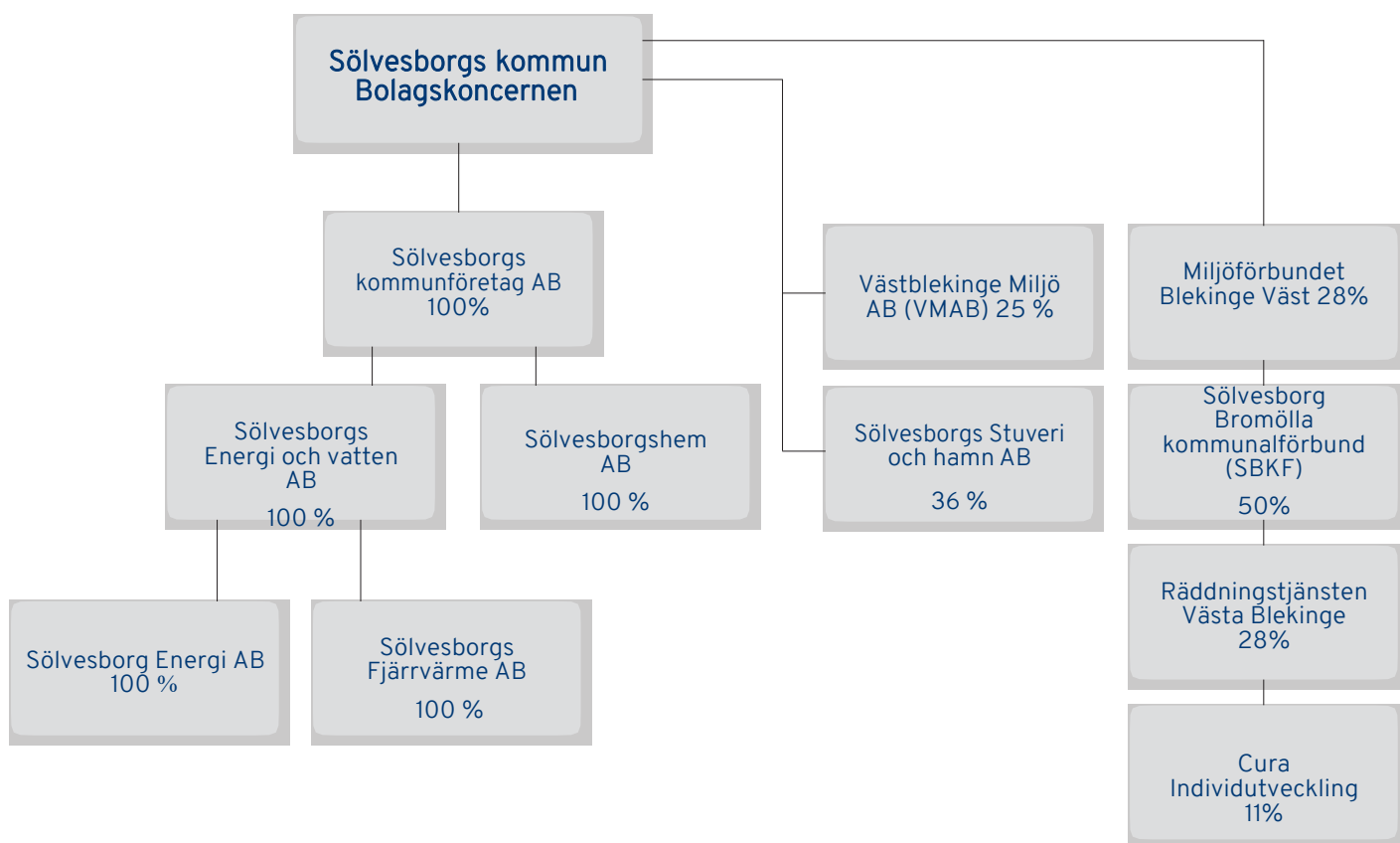
Den kommunala koncernen

Politisk organisation



Mandat i kommunfullmäktige	2019-2022	2015-2018	2011-2014
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	17	21	21
Centerpartiet	2	2	2
Folkpartiet Liberalerna	1	1	2
Moderata Samlingspartiet	9	9	13
Miljöpartiet	-	1	2
Vänsterpartiet	2	2	2
Kristdemokraterna	2	1	1
SoL-partiet	2	1	-
Sverigedemokraterna	14	11	5
Summa	49	49	49

Koncernen



Kommunkoncern

Där ingår Sölvesborgs kommun 100 %, Sölvesborgs Bromölla kommunalförbund med 50 % samt Sölvesborgs kommunföretag AB med helägda bolag till 100 %.

Följande förbund och bolag räknas inte in i kommunkoncernen; Miljöförbundet Blekinge Väst, Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB, VästBlekinge miljö AB, Räddningsförbundet Västra Blekinge och CURA.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Internationell och svensk ekonomi

Sverige har klarat ekonomin bättre än många andra länder under pandemin. År 2020 föll Sveriges BNP med 2,8 procent jämfört med EU-snittet där BNP föll med 6,1 procent. År 2021 växer BNP i Sverige växa med nästan 4,5 procent. Sverige har en av de lägsta offentliga skulderna i Europa. Vid slutet av 2021 har skulden dessutom att ha sjunkit till en ännu lägre nivå som andel av BNP.

Kommunernas ekonomi

Resultatet för kommunsektorn har varit gott de senaste åren med stora överskott.

När staten till följd av pandemin sköt till stöd och ersättningar till företag och personer som drabbats av pandemin så ledde det till att skatteintäkterna inte påverkades i förväntad omfattning. Det gjorde att SKR successivt kunde revidera upp skattunderlagsprognoserna till en nivå som motsvarar det slutliga utfallet av skatteunderlaget. Kommuner och regioner fick dessutom tillfälliga statsbidrag som översteg bortfallet i skatteintäkter. Under 2021 har ekonomin vänt tillbaka snabbare än förväntat samtidigt som stora delar av de ökade statsbidragen ligger kvar.

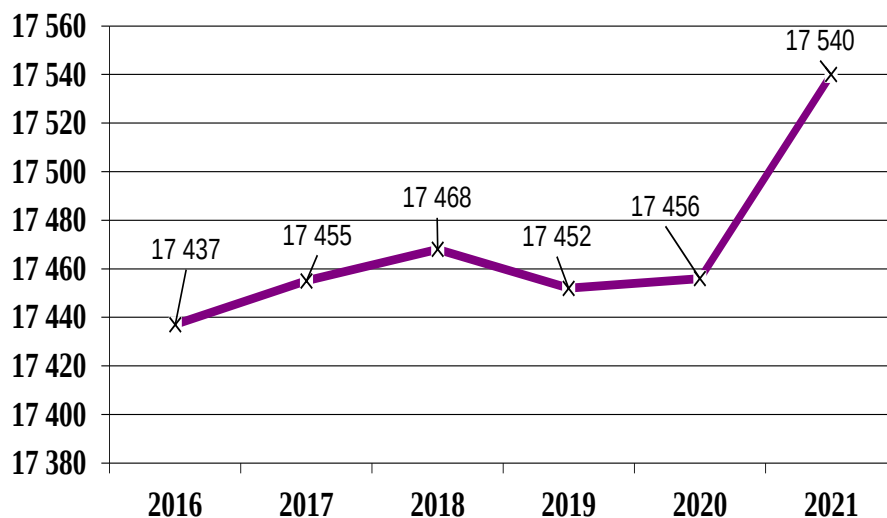
Kommunerna står inför ett antal utmaningar de kommande åren. Stora anpassningsbehov på grund av demografiska förändringar, stora investeringsbehov och svårigheter att leva upp till krav som kommer av statliga reformer. För att klara balanskravet de närmaste åren krävs sänkta kostnader och att staten värdesäkrar statsbidragen för att kommunernas resultat även framöver skall ligga på en nivå som kan betraktas som god ekonomisk hushållning.

Befolkningsutvecklingen

Befolkningsutvecklingen låg ganska stilla under åren 2016 - 2020 men tar nu ett litet skutt uppåt.

I Sölvesborgs kommun bor 17 540 personer per den 31 december 2021. Det är en ökning med 84 personer jämfört med år 2021. Samtidigt minskar befolkningen i grannkommunerna, förutom Karlskrona där befolkningen ökar med 193 personer. I Blekinge minskar befolkningen med 119 personer.

Antal invånare per 31/12 2021



Kommunens flyttningsnetto är positivt, fler flyttar in än ut. 2021 var nettot 137 st att jämföra med 56 st år 2020. Kommunen är beroende av att flyttningsnettot är positivt eftersom födelseöverskottet (födda i förhållande till döda) brukar vara negativt. För år 2021 var det -62 st och år 2020 -52 st.

Befolkningssiffror 2017-2021 (per 31/12)

	2017	2018	2019	2020	2021
Total folkmängd	17 455	17 468	17 452	17 456	17 540
Födda	145	153	142	139	147
Döda	208	208	201	191	209
Födelsenetto	-63	-55	-59	-52	-62
Flyttningsnetto	82	69	63	56	137
Befolkningsförändring	18	13	-16	4	84

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 18,6 % av befolkningen, vilket skall jämföras med rikets 21,0 %. De senaste åren har Sölvesborg haft en marginell minskning av barn och ungdomars andel av den totala befolkningen, rikets har en oförändrad andel av den totala befolkningen. De äldre över 65 år står för 26,6 % av

befolkningen i Sölvesborg, vilket skall jämföras med rikets 20,3 %. Andelen äldre har en ökat i Sölvesborg.

Bostadsmarknad

En avgörande faktor för om kommunen ska kunna öka sin befolkning är hur bostadsmarknaden utvecklas och fungerar. Framförallt är det villatomter och boende i små lägenheter (ettor och tvåor) som efterfrågas. 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 1 223 lägenheter man förfogar över. Sölvesborgshem har de senaste åren uppfört fler flerbostadshus med lägenheter i Ljungaviken.

Tomtkön i Sölvesborgs kommun per den 31/12

Tomtkö	2017	2018	2019	2020	2021
Ljungaviken	40	42	46	62	70
Norje, Ärtvägen	1	0	0	0	2
Norje, Oxelvägen			0	0	0
Sölve, Labbvägen	1	0	0	0	0
Mjällby				2	0
Sandbäck	0	0	0	0	0
Totalt	42	42	46	64	72

Observera att en person kan stå i kö på flera områden

För att kunna öka utbudet av kommunala tomter har det under de senaste åren arbetats med att ta fram nya områden. I stadsdelen Ljungaviken är etapp 1 och 2 a klar och alla villatomter är sålda och bebyggda och ett antal flerbostadshus är färdigställda. Arbetet pågår med Ljungaviken, etapp 2 B och 3. Med större pågående planprojekt som Vitahall Grönslett och Hällevik kommer kommunen stå rustad med byggbar mark de närmaste åren. Kommunen håller även på att planera nya tomter på ett antal övriga områden i kommunen.

Sålda kommunala villatomter per den 31/12

2016	2017	2018	2019	2020	2021
3	15	18	21	11	6

Näringsliv och arbetsmarknad

Näringslivet i Sölvesborg har en fortsatt bra utveckling och under 2021 har flera nya etableringar öppnat eller påbörjats. Företagsmarken börjar sälja slut och arbetet med att förbereda ny företagsmark måste intensifieras.

Besöksnäringen i Sölvesborg ökar successivt.

Den 31 december 2021 fanns det 2 181 aktiva företag registrerade. (2020: 1 752 st) Antalet nystartade företag 2021 var 145 st. (2020: 93 st). Antal konkurser i Sölvesborg var 16 st (2020: 7 st).

Infrastruktur

Kommunen genomkorsas av E22 och Blekinge kustbana. E22 sträckning genom kommunen har sedan ett antal år byggts om till motorvägsstandard. Detta gynnar transporter både väster och österut.

För busstrafiken har turtätheten förbättrats mellan tätorterna och centrala Sölvesborg. Kommunens satsning på del av Pågatåg Nordost genom Sölvesborg och fram till Karlshamn har gett invånarna goda kommunikationer till en betydande arbetsmarknad.

Även under detta år har utbyggnaden av fiberförbindelsen till privata villor fortsatt att ligga på en mycket hög nivå och i Sölvesborgshems fastighetsbestånd har i stort sett alla lägenheter fiber.

Sölvesborgs handels hamn fortsätter att utvecklas positivt.

Samverkan

En möjlighet för Sölvesborgs kommun, liksom många mindre kommuner, att lösa ekonomiska och verksamhetsmässiga problem, är kommunsamverkan. Kommunen är sedan ett antal år 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, Väst Bleking Miljö AB och Skånenordost grupperingen.

Händelser av väsentlig betydelse

Årets har fått sin särprägel, precis som år 2020, genom den under året pågående pandemi. Under året har såväl Krisledningsnämnden som krisledningsstaben varit aktiverade t o m november månad.

I april 2020 fattade kommunfullmäktige beslut om att Sölvesborgs kommun ville avsluta sitt medlemskap i kommunalförbundet SBKF, vilket igångsatte en treårig avvecklings- och verksamhetsåtergångsprocess. Under 2021 återgick måltids- och städserviceverksamheterna till kommunens ansvar varvid ca 120 medarbetare tillkom i kommunens personalstat. Förberedelserna för gymnasie- och vuxenutbildningarnas återgång till kommunen fr o m 2022-01-01 pågick under 2021.

Fr o m 1/1 är kommunen en av sex delägare i VISIT Blekinge AB, det offentliga Blekinges marknadsföringsorgan.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om de övergripande delarna i kommunens styrmodell: strategiska områden (fyra) och fullmäktigemål (nio).

Ny förvaltningsorganisation har införts fr o m 2022-01-01 men med successiva steg under 2021, bl a bildandet av den nya förvaltningen: Arbete- och välfärd.

Under året har fattats beslut om de sista ansökningarna till Länsstyrelsen om fastställande av vattenskyddsområden, till skydd för kommunens färskvattentäkter.

I februari fattades beslut om detaljplan för det s k Vita Halls-området med plats för ca 77 bostäder. Beslutet överklagades men har i skrivande stund vunnit laga kraft.

I mars fattades beslut om detaljplan för det s k Vassabacksområdet i Hällevik. Beslutet är överklagat och är f n föremål för hantering i rättssystemet.

Kommunen har under inköpt fastigheter, bl a Snapphaneeken 13 (f d Glasmästeriet) och Smeden 5 (nuv Deromes byggvaruhandel).

I avvaktan på en långsiktig upplåtelse av Tredenborgs Camping har hyresavtal träffats ang anläggningen för t o m kalenderåret 2022.

Som ett sätt att mildra de negativa effekterna av pandemin har beslut fattats om att nedsätta ansöknings- och tillsynsavgifterna inom miljöområdet (livsmedel, miljöfarlig verksamhet) och inom delar av alkohollagsverksamheten.

Under året har fattats beslut om en ny och utökad organisation för säkerhet och trygghet i kommunen med bl a sex trygghetsvårdar med planerat ikraftträdande i maj 2022.

Fr o m 1/7 är kommunen delägare i industriklustret TechTank, vilket syftar till att främja industriföretagsamhet och stimulera till nyetableringar och utökningar av bef företag. Sölvesborg har många mindre företag inom olika industrigrenar: t ex fordonsrelaterat, livsmedel, plåt och svets.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Måloppfyllelse

Visionen (t o m 2021-12-31)

"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"

Visionen (fr o m 2022-01-01)

"Sölvesborgs kommun: tillsammans i möjligheternas kommun".

Utifrån kommunens äldre vision hade fyra strategiska områden valts ut och dessa gällde för all verksamhet.

Kommunfullmäktige hade beslutat om olika inriktningsmål för varje strategiskt område som sedan skulle utgöra den politiska styrningen i kommunen.

Inriktningsmål (t o m 2021-01-31)

Om tre-fyra år har vi...

Livsmiljöer

- unika miljöer som tas tillvara och utvecklas
- ekologisk hållbar samhällsplanering
- attraktivt boende för olika behov

Arbete och näringsliv

- aktiva nätverk med starkt engagemang
- behovsinriktad kompetensförsörjning
- ett positivt företagsklimat samt markreserver för etablering
- en utvecklad turismnäring

Infrastruktur och kommunikation

- god tillgänglighet
- förbättrad lokal- och regionaltrafik
- en modern digital utbyggnad

Service och värdskap

- en effektiv verksamhet med nöjda medborgare och medarbetare
- respektfullt bemötande
- utvecklat e-tjänsterna och e-administrationen

Nämnderna har utifrån inriktningsmålen beslutat om nämndmål där olika indikatorer skall följas upp och analyseras.

Fr o m 2021-02-01 gäller nedan fyra strategiska områden:

- Attraktiva och hållbara livsmiljöer.
- Tillväxt och utveckling i framkant.
- Trygghet genom hela livet.
- Hög service och gott värdskap.

Fullmäktigemål (fr o m 2021-02-01) och sammanfattning av måluppfyllelse

Arbetat med att implementera och systematisera ledningssystemet Stratsys påbörjades under 2019. Systemet skall vara ett redskap för att få tydligare analys och uppföljning av nämndernas måluppfyllelse.

Under året är det enbart Omsorgsförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen som har arbetat med måluppfyllelsen och månadsuppföljningarna i systemet. Under 2022 ansluter övriga nämnder och styrelsen.

Fr o m delårsrapporten per den 31/8 2021 sker all rapportering i Stratsys.

De nya målen gäller är inte fullt implementerade i verksamheterna. Det saknas bedömd måluppfyllelse inom några områden.

I tabellen nedan sammanfattas de mål och indikatorer som redovisas av verksamheterna. Som framgår är måluppfyllelsen blandad.

Årsredovisning 2021

Mål/förvaltning	Måluppfyllelse			Mål/förvaltning	Måluppfyllelse		
Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet	●	●	●	Verksamheten har en budget i balans	●	●	●
KS	1			KS	1		
BN	2	3		BN	1		
BUN		1		BUN	1		
ON	1	3		ON	1		
				FKN	1		
God tillgänglighet fysiskt och digitalt	●	●	●	En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus	●	●	●
KS	2			KS			
BN	1			BN			
BUN	1	2		BUN			
ON	1	2		ON	4		
FKN	1			FKN			
Ett brett kultur- och fritidsutbud för alla	●	●	●	Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat	●	●	●
ON		2	2	KS	2		
FKN	1	1		BN		1	1
Attraktiva utbildningar för livslångt lärande	●	●	●	Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen	●	●	●
BUN	1	2	1	KS	2		
God omsorg med hög kvalitet för olika behov	●	●	●	BUN	3	1	
BUN	2	1		ON	2	2	
ON	3	4	3	TOTALT	35	25	7

Övergripande analys av måluppfyllelsen 2021

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden beslutade om nya mål för innevarande år i juni 2021. Detta för att vidareutveckla mål- och resultatstyrningen inom nämndens ansvarsområde. I de tidigare antagna målen fanns ingen styrning kring huruvida ett mål kunde anses uppfyllt eller inte. I beslutet av de nya målen för omsorgsnämnden finns förutom mål också indikatorer och indikatorsnivåer beslutade. Indikatorsnivåerna anger huruvida ett mål är uppfyllt, delvis uppfyllt eller ej uppfyllt. Detta är av stor vikt för att tydliggöra målstyrningen. Målstyrningen ska bidra till en kvalitetshöjning inom nämndens ansvarsområde. Det är flera områden där målen ännu inte uppfyllts vid 2021 års bokslut men ett ständigt och strategiskt arbete pågår och är stadigt förankrat i verksamheten för att nå målen och genom det också kvalitetssäkra verksamheten.

Brukarundersökningen inom äldreomsorgen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" som genomförs av Socialstyrelsen skickades ut under våren 2020, samtidigt som covid-19 börjat sprida sig i samhället. Socialstyrelsen gav kommuner rekommendationen att tolka 2020 års resultat med försiktighet eftersom de kunde se att vissa grupper var underrepresenterade bland respondenterna. 2021 års brukarundersökning har skjutits fram, utifrån

upphandlingsbehov, och genomförs i början av 2022. Därför saknas aktuella och till viss del också tillförlitliga underlag.

Inom funktionshinderomsorgens samtliga LSS-insatser genomfördes brukarundersökningen under september och oktober. Arbetsmiljöenkäten, som skulle genomförts hösten 2020, genomfördes också under hösten 2021.

Hantering av pandemin har varit det som upptagit mycket av förvaltningens tid och energi under året. Förvaltningen har ändå genomfört flera satsningar som på sikt kommer att bidra till att kvaliteten inom omsorgsverksamheten kommer att stärkas och säkerställas. Under hösten 2021 anställdes elva kvalitetsundersköterskor inom äldreomsorgen, en till varje enhetschefsområde. Kvalitetsundersköterskornas roll är att driva kvalitetsarbetet tillsammans med övriga professioner. Detta kommer att ge en extra kraft till verksamheten. Även en metodutvecklare har under året anställts inom äldreomsorgen. Metodutvecklaren har en stödjande funktion i att se till att medarbetarna har den kompetens och kunskap som krävs för att arbeta operativt på det sätt som krävs i det strategiska kvalitetsarbetet.

Barn- och utbildningsnämnden

Uppföljning av nämndens målarbete 2021 bygger på att tidigare inarbetade indikatorer kopplats till de nya nämndsmålen. Nämnden har arbetat med att få huvudmannens systematiska kvalitetsarbete att samspela med nämndens mål. På så sätt kan såväl den kommunala som den statliga styrningen av skolan bidra till åtgärder för måluppfyllelse. Indikatorerna har kompletterats med indikatorsnivåer som anger om målet uppnåtts. Nämnden kan på så sätt också översiktligt följa resultatutvecklingen i de aktiviteter som mäts. Måluppfyllelsen sammanfattas enligt nedan:

”Attraktiva utbildningar för livslångt lärande, 4 mål. Uppfylls delvis.

”Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen, 4 mål. Uppfylls

”God tillgänglighet fysiskt och digitalt, 3 mål. Uppfylls delvis

”God omsorg med hög kvalitet för olika behov, 3 mål. Uppfylls

Kommunstyrelsen

Baserat på de äldre nämndmålen har Kommunstyrelsen en hög grad av måluppfyllnad i de starkt kvantifierbara målen (byggklara tomter, tillgängliga och hållbara kommunikationssätt, byggklara företagstomter).

Även det mer kvalitativt inriktade målet angående bra och effektiv myndighetservice är uppfyllt.

Fritid- och kulturnämnden

Vad gäller nedan mål bedömer nämnden att en hög grad av måluppfyllnad råder:

”Fritid och kultur ska förbättra anläggningarnas tillgänglighet (social, fysisk och digital tillgänglighet)”

” Fritid och kultur ska ha tagit fram kunskapsunderlag och metod för att säkerställa att arrangemang och fritidsaktiviteter erbjuds barn och unga i hela kommunen”,

Vad gäller nedan mål bedömer nämnden att detta delvis är uppfyllt:

” Sölvesborgs kommuns Friluftspan ska ha fått genomslag internt i den kommunala organisationen och externt bland föreningar och allmänhet”.

Byggnadsnämnden

Nämnden bedömer att nedan mål är delvis uppfyllda:

” Skydda värdefulla kulturmiljöer”,

” Medborgarna ska uppleva att kommunen är en bra plats att bo och leva i”,

” Förtätning av innerstaden”, samt

” Bygghklara tomter ska finnas i alla kommundelar”.

Nämnden bedömer att nedan mål är uppfyllda:

” Skydda höga natur- och rekreationsvärden”,

” Planera för attraktiva bycentrum och hamnmiljöer på Lister”, samt

” Digital tillgänglighet som effektiviserar för kommunen och dess invånare”.

Nämnden bedömer att nedan mål inte är uppfyllt:

” Planlagd tomtmark för kommersiella ändamål ska finnas”.

Internkontroll

Omsorgsnämnden

Det interna kontrollarbetet har redovisats under året enligt kontrollplanen som togs beslut om i omsorgsnämnden 2021-03-25. De beslutade kontrollområdena var individens behov i centrum (IBIC), basal hygien och kompetensförsörjning.

Implementeringen av IBIC, som innebär ett förändrat arbetssätt, kan i sin tur föranleda risker. Genom att riskerna följts i den interna kontrollplanen har riskerna minimerats.

Flertalet mätningar av följsamhet till basal hygien har genomförts under året och kompetenshöjande insatser har genomförts till viss del. Arbetet under året har inte bidragit helt till att riskerna minskat. Följsamhet till basal hygien kommer fortsätta att vara ett prioriterat område för förvaltningen.

Kompetensförsörjningen har i den interna kontrollen följts utifrån flera riskaspekter. Arbetet kring kompetensförsörjning är ett långsiktigt arbete som kommer att fortsätta i förvaltningen.

Återrapporteringar har skett under året enligt beslutad plan.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens arbete med att kartlägga, utveckla och kvalitetssäkra nämndens arbete inom de beslutade interna kontrollområdena har under året genomförts enligt den interna kontrollplanen. Bedömningen är att arbetet har haft avsedd effekt. Kartläggning och genomlysning av aktuell styrning och nuvarande funktion av områden för intern kontroll för 2021 är genomförd.

Rättssäkra bedömningar inom Individ- och familjeomsorgen

Det har varit flera genomlysningar där fokus har legat på verksamhetens kvalitet och rättssäkerhet inom IFO:s myndighetsutövning. Granskningen visar på att Individ- och familjeomsorgen har låg eller ingen avvikelse inom det beslutade kontrollområdet.

Rekommendation: Kontrollområdet bedöms efter genomlysning ha låg risk. Den interna kontrollen för området kan avslutas och tas 2022 över av Arbete- och välfärdsnämnden.

Resurstilldelning och arbetsbelastning inom Individ- och familjeomsorgen

Det har inte framkommit några signaler som skulle tyda på att arbetsbelastningen är uppenbart oroande i förhållande till resurstilldelningen. Arbetsbelastningen följs regelbundet enligt rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Kontrollområdet bedöms efter genomlysning ha låg risk. Den interna kontrollen för området kan avslutas och tas 2022 över av Arbete- och välfärdsnämnden.

Kompetensförsörjning (fyra kontrollområden)

De fyra områdena i nämndens interna kontrollplan för 2021 har samlats i en övergripande kontroll av nämndens efterföljsamhet utifrån beslutad kompetensförsörjningsplan.

Kompetensförsörjning är ett långsiktigt och strategiskt arbete. Nämnden har ett aktivt arbete utifrån relevanta delar i kompetensförsörjningsplanen varför risker och sårbarhet bedöms minska. Den interna kontrollen för området kan avslutas då arbetet med kompetensförsörjning så väl aktualiserats som systematiserats.

Uppföljning av ekonomi och nämndmål

Barn- och utbildningsnämnden följer kontinuerligt upp ekonomi på varje nämndsmöte. Utifrån beslutad budget för 2021 anges jämte tidigare nämndmål även prioriterade utvecklingsområden kopplade till utbildningens systematiska kvalitetsarbete.

Nämnden bedöms ha god ordning och ett strukturerat arbete utifrån såväl den kommunala som den statliga styrkedjan inom utbildningsverksamheten. Med beslutade rutiner bedöms risken för brister i nämndens styrning minska varför kontrollområdet avslutas.

Rutiner för det fria skolvalet

Det fria skolvalet regleras i Skollagen (2010:800) utifrån hemkommunens ansvar för att alla barn har rätt att fullgöra skolplikt i förskoleklass, grundskola eller grundsärskola. Under 2021 har rutinerna för skolplacering av skolpliktiga elever reviderats. Syftet är att anpassa det fria skolvalet utifrån respektive skolenhets förutsättningar samt utveckla skolskjutsreglementet till att klara skollagens krav på skolskjuts utifrån närhetsprincipen. Tidigare

upptagningsområden behöver därför successivt arbetas bort. Arbetet med att ta fram ett tydligt reglemente kommer att fortsätta under 2022.

Fritid- och kulturnämnden

Samtliga nämnder har till uppgift att anta en intern kontrollplan för nämndens verksamheter. Varje nämnd och styrelse har ansvar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten. Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen.

En tydlig och stabil intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler.

Under 2020-2021 har vi arbetat med att se över vår interna kontrollplan och uppdaterat den med en risk och konsekvensanalys. Den nya kontrollplanen har lyfts och beslutas i vår nämnd 2021.

Byggnadsnämnden

Intern kontroll görs två gånger per år enligt internkontrollplan. Inga avvikelser noterade.

Nämnden har först och främst att granska att myndighetsutövningen sker enligt fastställda rutiner och gällande regelverk.

Internkontrollen är också en del av ett löpande kvalitetssäkringsarbete då tjänstemännen granskar varandras ärenden och uppdaterar rutiner och processbeskrivningar därefter. Ekonomisk uppföljning sker genom kontroll av arvoden och att nämnden tillställs bokslut del- resp helår.

Kommunstyrelsen

Under 2021 har ett flertal kontroller avseende internkontroll genomförts eller igångsatts.

Lönesystem/hantering: Säkerställa att löner endast utgår till rätt person och belastar rätt verksamhet.

Lönesystem/hantering: Kontroll av avslutade anställningar

Upphandling/Inköp: Kontroll av hur kreditkort har hanterats

Ekonomisystemet: Kontroll av korrekt hantering av livsmedelskostnader: Att fakturan är specificerad på varor alternativt innehåller bilagor (scannade kvitton), bokförd på rätt slag, samt betald per förfallodatum

Säkerställa att moms redovisas på rätt sätt och återsökning av moms vid köp av verksamhet där säljaren inte är momsregistrerad (pågående)

Nycklar och taggar

Bolagen

Sölvesborg Energi AB har under 2021 arbetet efter nedan kontrollområden:

Upphandling/inköp

Kontroll av att inköp av material sker enligt LOU/LUF och bolagets inköbspolicy

Avtalsuppföljning

Kontroll av att avtal följs och är ekonomiskt motiverade, stickprov av UE

Inköp och fakturering

Avstämning av avtalade priser och villkor kontra fakturerade priser, stickprov av UE

Inköp för privat bruk enligt rutin 1.7.3

Är rutinen aktuell och uppdaterad enligt gällande krav

Uppdaterat ledningssystem

Kontroll att våra rutiner är uppdaterade och aktuella

Åtterrapporering har gjorts till styrelsen i oktober 2021.

Sölvesborgshem AB har under året arbetat med nedan kontrollområden:

Leverantörsbetalningar

Banköverföringar

Avisering/Fakturering

Kunder/Hyresgäster

Bisyssla

Inköp o fakturering

Inköp av material

Attestverksamhet

Ekonomisystemet

Lönesystemet

Pensionshantering

GDPR

Driftsredovisning

Sölvesborgs kommun redovisar ett positivt resultat för 2021 på 25,9 mkr. Resultatet är 10,7 mkr högre än vad som budgeterats.

Årsbudgeten för 2021, enligt beslut november 2020, visade på ett resultat på 10 mkr.

Kompletteringsbudget 1 ökade resultatet till 18,6 mkr. Förändringen avsåg en förbättrad skatteprognos med 20 mkr och ökade kostnader med 12,6 mkr.

Efter kompletteringsbudget 2 och några mindre justeringar uppgick det budgeterade resultatet till 15,2 mkr.

För 2021 visar alla nämnder en ekonomi i balans utifrån de angivna budgetramar man blivit tilldelad. Undantaget är finansieringen redovisar underskott som motiveras med kostnader om 36 mkr som en följd av beslut om extra nedskrivningar och partiell inlösen av pensionsåtagandet.

Budgetavvikelse per nämnd	Mkr
Fullmäktige revision mm	0,0
Kommunstyrelsen	6,2
Byggnadsnämnd	0,2
Fritid o kulturnämnd	0,7
Barn och utbildningsnämnd	3,8
Omsorgsnämnd	4,0
Finansiering o gemensam kostnader/intäkter	-4,2
Summa	10,7

Nedan redovisa kortfattat budgetavvikelserna per nämnd. För en mer detaljerad genomgång hänvisas till nämndernas verksamhetsberättelser.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden redovisar en positiv avvikelse om ca 3,8 mkr som kan fördelas mellan Individ och familjeomsorgen som redovisar underskott med -3,3 mkr och barnomsorg/skola som redovisar överskott på 7,1 mkr.

De viktigaste orsakerna till resultatet:

- Barnomsorgsavgifter; 1,0 mkr
- Vakanta tjänster; 6,1 mkr
- Statsbidrag till skolan; -2,8 mkr
- Uteblivna IT-leveranser; 0,9 mkr
- Institutionsvård; -7,9 mkr
- Familjehemsvård; 2,5 mkr
- Nettoeffekt Pandemin; 2,9 mkr

Omsorgsnämnden

Nämnden redovisar en positiv avvikelse om 4 Mkr inklusive merkostnader för Covid-19 som uppgår till ca 9,5 Mkr.

De viktigaste orsakerna till resultatet:

- Särskilt boende; -8,6
- LOV särskilt boende; 6,4 mkr
- Hemtjänst; 3,1 mkr
- LSS sålda platser; 1,0 mkr
- IT larm; 1,4 mkr
- Medicintekn. hjälpmedel; -0,9 mkr
- Bostadsanpassning; -1,3 mkr
- Nettoeffekt pandemin; -5,3 mkr

Fritid och kulturnämnden

Nämnden redovisar en positiv avvikelse om 0,7 mkr. inkl merkostnader för Covid-19.

Flera fritids-/kulturaktiviteter och arrangemang har fått ställas in på grund av pandemin vilket är den främsta orsaken till det ekonomiska överskottet.

Kommunstyrelsen

Styrelsen redovisar en positiv avvikelse för verksamheterna inom sitt ansvarsområde med totalt 6,2 mkr. Avvikelsen per verksamhet uppgår till:

- Kommunledningsförvaltningen; 3,8 mkr
- Samhällsbyggnadsförvaltningen; 2,8 mkr
- Kommunalförbunden (SBKF, MVB, RVB); -0,3 mkr
- Övrigt; 0,1 mkr

De främsta orsakerna till överskotten är:

- KLF vakanta tjänster mm
- SBF effektivare ärendehantering
- SBF uppskjutna projekt
- SBF Ökade intäkter för bygglov/tillsyn
- Nettoeffekter på grund av pandemin

Finansiering o gemensamma verksamheter

Budgetavvikelserna kan sammanfattas enligt följande:

- Skatter och generella statsbidrag; 12,1 mkr
- Finansnetto 6,9 mkr
- Statsbidrag Covid; 10,3 mkr
- Partiell pensionsinlösen; -15 mkr
- Nedskrivning Arkeologi; -8,7 mkr
- Nedskrivning Sölves Östra; -12,4 mkr
- Exploatering/reavinster; 9,9 mkr
- Övrigt; -7,3

Investeringar och anläggningstillgångar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 73 mkr.

Likt tidigare år är nettoinvesteringarna betydligt lägre än vad som budgeterats. Endast 58 % av investeringsbudgeten utnyttjades. De projekt som är pågående överförs till investeringsbudgeten för nästkommande år. Det innebär att 2022 års investeringsbudget ökar med 53,6 mkr.

De flesta av investeringsprojekten finns inom samhällsbyggnads-förvaltningen.

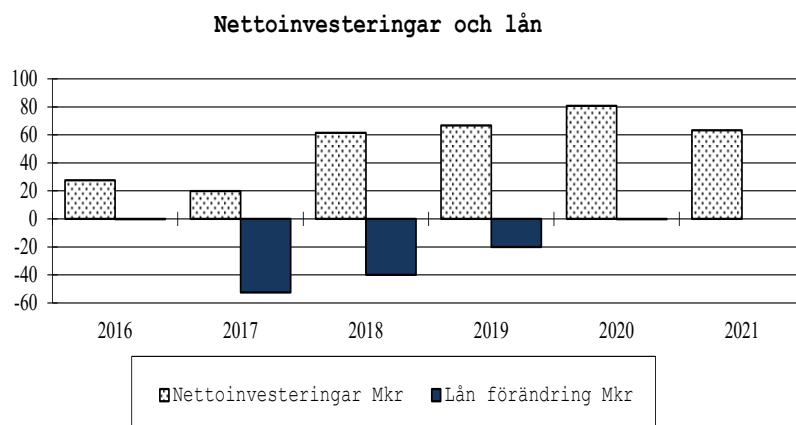
Om/tillbyggnation av Hjortakroken och Norje förskola är de enskilt största investeringsprojekten under 2021, där utgiften för det pågående projekten varit 17,8 mkr respektive 9,7 mkr.

Inom exploateringsverksamheten har det under 2020 investerats för 12,7 mkr, varav de största projektet är Gatututbyggnad i Kämpaslätt, etapp 2 om 9,1 mkr.

Nedan visas en sammanställning över årets investeringar, totalt 165 olika investeringsprojekt. Redovisning i detalj per investeringsprojekt återfinns i kapitlet, ekonomisk redovisning.

Område	Budget 2021	Utfall 2021	Överförs till 2022
Mark o Exploatering	26,6	12,7	15,3
Tekniska avdelningen	18,2	7,6	10
Tekniska avdelningen/Park	5,9	4,4	1,1
Fastighetsavdelning/Stark	59,4	43	17,4
Kommunledningsförvaltningen	6,8	1,3	5,5
Fritid o Kulturnämnd	1,5	0,8	0,7
Barn- och utbildningsnämnd	5,3	2,3	3
Arbete- och välfärdsnämnd	0,5	0	0,7
Omsorgsnämnden	1,8	0,9	0
SUMMA	126	73	53,7

Trots att kommunens investeringsutgifter uppgick till 71 mkr har inga nya lån tagits upp, detta på grund av den goda likviditeten som bland annat hänför sig till utökade statsbidrag.



Lånefinansieringsgraden, dvs förhållandet mellan långfristiga lån och anläggningstillgångarnas bokförda värde, uppgår till 10 % vilket är samma nivå som 2020.

Tidigare år har låne-finansieringsgraden leget mellan 13 %- 25 %. Detta visar att självfinansieringsgraden har ökat, vilket är bra då kommunen står inför stora investeringsbehov under dom närmsta åren.

Anläggningstillgångarna per invånare uppgår till 45,8 tkr (44,5 tkr) och långfristiga skulder per invånare till 5,1 (5,1) tkr.

Investeringsprojekt som avslutats under 2021 redovisas i kapitlet, ekonomisk redovisning.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen så skall kommunerna ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Resultatet skall ligga på en långsiktig och hållbar nivå.

Inom den kommunala verksamheten brukar man anse att resultatet bör vara minst 2 procent av skatteintäkterna och generella statsbidrag.

Årets överskott uppgår till 2,3 procent. I resultatet, 25,9 mkr ingår extra nedskrivningar och partiell inlösen av kommunens pensionsåtagande om total 36 mkr.

För ytterligare information, hänvisas till verksamheternas verksamhetsberättelser för kommunens olika ansvarsområden samt avsnitt om Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten i förvaltningsberättelsen.

Positiva resultat behövs för att kommunen ska kunna finansiera och hantera:

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

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt tre finansiella mål för kommunens verksamhet under perioden 2019 – 2022;

1. Det samlade resultatet under perioden skall utgöra minst 50 mkr.

De samlade resultatet för året är 25,9 mkr. För mandatperioden blir det samlade resultatet 102,9 mkr när 2022 års budgeterade resultat ingår. Målet förväntas bli uppfyllt

Samlat resultat år 2019-2022	mkr
Årets resultat 2019	22,6
Årets resultat 2020	43,4
Årets resultat 2021	25,9
Resultat enl Budget 2022	11,0
Summa samlat resultat	102,9

2. Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskotten när investeringar i nya bostadsområden undantagits.

År 2021 uppgår driftöverskottet och avskrivningarna sammantaget till 60,6 mkr. Samtidigt har investeringsnivån varit lägre varit lägre och uppgår till 59,5 mkr när exploateringar frånräknats. För mandatperioden förväntas driftöverskottet uppgå till 243 mkr när budget för årets resultat och avskrivningar för år 2022 medräknas. Medan investeringarna under samma period uppgår till 284,5 mkr

Driftsöverskott och avskrivningar	Årets Resultat	Avsk- rivning	Summa
Bokslut 2019	22,6	31,1	53,7
Bokslut 2020	43,4	32,3	75,7
Bokslut 2021	25,9	34,7	60,6
Budget 2022	11,0	42,0	53,0
Totalt	102,9	140,1	243,0

Investeringar exklusive exploateringar	Summa
Bokslut 2019	55,3
Bokslut 2020	58,9
Bokslut 2021	59,5
Budget 2022 71,4 mkr	
+ överföring från år 2021, 51,9 mkr	110,8
Totalt	284,5

Därmed kommer målet inte att uppfyllas eftersom driftöverskott och avskrivningar endast uppgår till 243 mkr.

Å andra sidan ingår i budgeten för år 2022 en överföring av investeringar som inte genomfördes år 2021 om 51,9 mkr. Det innebär att den samlade investeringsbudgeten år 2022 uppgår till 110,8 mkr. Det är ungefär dubbelt så mycket som de faktiska investeringarna årligen uppgått till åren 2019-21.

3.Soliditeten skall år 2022 vara på minst samma nivå som år 2018 (65 %).

Soliditeten år 2021 uppgår till 69 %.

För år 2022 budgeteras ett driftresultat på 11 mkr samtidigt som investeringsbudgeten är dubbelt så stor som det årliga utfallet åren 2019-21. Om budgeten infrias kommer soliditeten att minska ner mot 65 %

För att bibehålla nuvarande år 2022 så måste antingen investeringarna minska eller resultatet förbättras.

Sammanfattning

De finansiella målen för mandat perioden kommer att uppfyllas om budgeten år 2022 infrias för investeringsnivå och driftresultat.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen (LKBR) 11 kap. 10§, skall kommunens intäkter vara högre än kostnaderna, det så kallade balanskravet.

För att få fram ett balanskravsresultat skall resultatet justeras för vissa poster som inte härför sig från den egentliga verksamheten.

Balanskravsjusteringar görs genom att följande uppgifter inte beaktas vid beräkningen av årets resultat.

- Realisationsvinster som inte står i överrensstämmelse med god ekonomisk hushållning.
- Realisationsförluster till följd av försäljning som står i överrensstämmelse med god ekonomisk hushållning
- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper
- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper.

Finns det då ett balanskravsunderskott, skall detta återställas inom 3 år.

Finns det inte något balanskravsunderskott att återställa har kommunallagens definition på ekonomi i balans uppnåtts.

Enligt sammanställningen nedan uppfyller Sölvesborgs kommun kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

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.

Av 2021 års resultat har 2,8 mkr avsatts till Resultatutjämnings-fonden som nu totalt uppgår till 55,6 mkr. Den ingår i det egna kapitalet.

Sociala investeringsfonden

Under 2013 "avsattes" 4 mkr till vad som kallas social investeringsfond. Fonden kan inte hanteras i redovisningen enligt gällande redovisningsprinciper utan kan ses som öronmärkt del av det egna kapitalet.

Under 2021 har fondmedlen inte nyttjats och det har heller inte satts av ytterligare medel. Saldot för fonden är 4,3 Mkr.

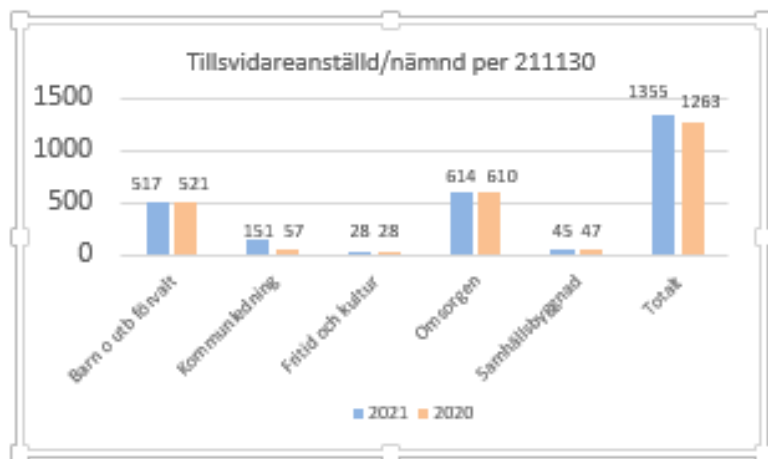
Årsredovisning 2021

Balanskravutredning	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat	25,9	43,4	22,6	20,1	34,2
Reavinst/förlust	-8,7	-9,3	-3,6	-2,4	-0,3
Reavinsten/undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
Reaförlusten/undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
Orealiserad vinst/förlust i värdepapper	-	-	-	-	-
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravjustering	17,2	34,1	19,0	17,7	33,9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-2,8	-10,0	-10,0	-7,0	-9,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
Balanskravsresultat	14,4	24,1	9,0	10,7	24,9

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda och årsarbetare

Det totala antalet tillsvidareanställda 2021-11-01 är 1 355 personer vilket motsvarar 1 251 årsarbetare. En årsarbetare är i regel en heltidstjänst på fyrtio timmar per vecka och måttet för årsarbete är ca 1 760 timmar. Antal årsarbetare visar hur mycket arbetstid som finns till förfogande. I jämförelse med samma tidpunkt 2020 är skillnaden en ökning med 86 årsarbetare vilket främst förklaras av att verksamheterna måltid och städ har återgått till kommunen. 1 162 av våra anställda är kvinnor medan antalet män är 193.



År	2021	2020	Diff.
Tillsvidareanställda	1355	1263	92
heltid	879	800	79
deltid	476	463	13
Visstidsanställda	173	136	37
heltid	80	63	17
deltid	93	73	20
Totalt	1528	1399	129

Personalomsättning

Under 2021 har 190 nyanställda (inkl. måltid och städ) tillkommit medan 104 medarbetare har slutat på grund av egen uppsägning eller pension. Jämför vi med 2020 så ser vi att antalet som slutar på grund av egen uppsägning eller pension är i stort sett samma, men pga verksamhetsövergång har vi fått cirka 90 tillsvidareanställda till kommunen.

Sysselsättningsgrad

Sölvesborgs kommun strävar efter att tillgodose medarbetares önskemål om önskad sysselsättningsgrad så långt det är möjligt efter verksamhetens behov. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för 2021 är 92,3 %. Sysselsättningsgraden har ökat inom alla

förvaltningar. Sysselsättningsgraden för män är 96,9 % och 91,5 % för kvinnor.

	2021	2020
Område	Sysselsättningsgrad	Sysselsättningsgrad
BUF	96,7 %	96,2 %
KLF	93,2 %	91,5 %
OMF	87,8 %	87,4 %
SHF	100 %	100 %

Tabellen visar sysselsättningsgrad inom respektive förvaltning.

Pensioner

Under 2021 har knappt ett 40-tal medarbetare gått i pension vilket är nästan dubbelt så många som 2020. De närmaste 5 åren har vi ett drygt 180-tal kommande pensionsavgångar. Eftersom pensionsåldern är rörlig mellan 62 till 68 år, kan pensionsavgångarna avvika något från beräkningarna. De största grupperna är lärare och omvårdnadspersonal.

Medelåldern tillsvidareanställda är 47 år vilket är samma som 2020.

Kartläggning jämställda löner

Enligt diskrimineringslagen ska samtliga arbetsgivare genomföra en lönekartläggning i syfte att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor som utför lika eller likvärdigt arbete. Inga osakliga löneskillnader upptäcktes i årets lönekartläggning och inga tidigare handlingsplaner finns.

Sjukfrånvaro

Enligt lagen om kommunal redovisning ska personalredogörelsen innehålla följande uppgifter om sjukfrånvaron:

Obligatorisk sjukredovisning	2021	2020
Total sjukfrånvaro *	7,6 %	8,0 %
Varav långtidssjukfrånvaro > 60	32,5 %	33,3 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	8,2 %	8,7 %
Sjukfrånvaro för män	4,8 %	4,5 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp < 29 år	6,6 %	6,5 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp 30 - 49 år	6,7 %	6,9 %
Sjukfrånvaro åldersgrupp >50 år	8,8 %	9,6 %

* Sjukfrånvaro tillgänglig tid

Sjukfrånvaron har minskat men det är ganska små förändringar av sjuktalen överlag. Det är sjukfrånvaron för kvinnor, åldersgruppen 50 år samt långtidssjukfrånvaro som har förändrats mest i positiv riktning.

Årsredovisning 2021

Intervall	2021	2020	Förändring
Dag 0-14	4 %	4,2 %	- 0,2 %
Dag 15-90	1,5 %	1,4 %	+0,1 %
Dag 90-	2,1 %	2,4 %	-0,3 %
Total	7,6 %	8,0 %	-0,4 %

Tittar vi på intervallerna så är det en minskning i alla intervaller förutom dag 15-90 då det är en liten ökning.

Mellan förvaltningarna ser det olika ut:

Sjukfrånvaro per förvaltning	2021	2020
Barn- och utbildning	6,6 %	6,6 %
Kommunledning	2,9 %	1,4 %
Omsorgen	9,9 %	10,8%
Samhällsbyggnad	2,8 %	4,4 %

Inom barn- och utbildningsförvaltningen ligger den totala sjukfrånvaron kvar på 6,6 % jämfört med 2020. Att sjukfrånvaron ligger kvar på samma nivå kan med största sannolikhet kopplas till den pågående pandemin. Dock finns det skillnader mellan verksamheterna dvs. om sjukfrånvaron har ökat eller minskat. Inte oväntat är det verksamheter där personalen måste vara på plats som vi kan se högre sjuktal. Inom förskolan har sjuktalet ökat från 8,8 % till 9,4 %. Även grundskoleverksamheten har ökat något från 5,8 % till 6,2 %. Inom verksamheten Individ- och familjeomsorg har sjukfrånvaron istället minskat med 0,7 % från 4,6 % till 3,8. Troligtvis beror minskningen på att man har arbetat även om man har haft förkylningssymtom men kunnat göra detta hemifrån.

Inom kommunledningen har sjukfrånvaron ökat från 1,2 % till 2,8 % vilket troligtvis har att göra med de nya verksamheterna som har tillkommit från 1 oktober. Under 2021 har det varit möjligt att arbeta hemifrån i större utsträckning än tidigare för de yrkesgrupper där det har varit möjligt.

Sjukfrånvaron i omsorgsförvaltningen har under 2021 minskat från 10,7% till 9,9% vilket är en minskning med 0,3% sedan 2020. Kvinnornas frånvaro minskar medan männens ligger på samma nivå som 2020. Minskningen av frånvaron är störst i åldersgrupperna 30-49 och 50. I åldersgruppen 29 år ligger nivån i stort sätt samma som året innan. Frånvaron har minskat i det korta och långa tidsintervallet. Dag 1-14 har minskat från 5,4 % till 5,0%. Dag 15-90 ligger på samma nivå som 2020 på 2,1 % och den långa frånvaron har minskat från 3,3% till 2,7%.

Andelen korttidsfrånvarande är trots årets minskning fortsatt hög vilket antas bero på Coronapandemin och rekommendationerna att stanna hemma vid minsta symptom. Många av medarbetarna inom omsorgen kan inte arbeta hemifrån vid mindre symptom utan rekommenderas att sjukskriva sig för att minska smittspridningen. Arbete har gjorts under året för att minska korttidsfrånvaron till exempel med insatser från Företagshälsovården i form av hälsosamtal och förstadagsintyg.

Vid årsskiftet var 13 medarbetare sjukskrivna längre än 90 dagar, alla på 100 %. Knappt hälften av dessa är sjukskrivna på grund av psykisk ohälsa. Högst sjukfrånvaro inom omsorgsförvaltningen finns i hemtjänsten, 15,5 %.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har en minskning av sjukfrånvaron och ligger nu på 2,7 %.

Företagshälsovård

Vår företagshälsovård Avonova ska bidra till en hälsofrämjande och utvecklande arbetsmiljö och är vår resurs i det förebyggande arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbetet och vid utredning av arbetsförmåga. Avtalet med Avonova är behovsstyrt och under 2021 ökade insatserna. Avonova var oss behjälplig vid vaccinationerna av Covid 19 under våren och under pandemin har de ställt om och arbetar mer med stödjande insatser tex reflektionssamtal och stödsamtal till arbetsgrupper och medarbetare.

Avonova erbjuder också vaccin mot säsongsinfluensa, medicinska undersökningar och provtagningar som görs inom olika verksamheter.

Hälsosatsning Sölvesborgs kommun

Arbetsmiljöenkät

I oktober 2021 genomfördes en arbetsmiljöenkät där 7 av 10 anställda har svarat på hur man upplever det på sin arbetsplats. Resultatet blev överlag högt, främst inom motivation och utveckling. Hållbart medarbetarengagemang, HME, är nio gemensamma frågor kommuner och regioner ska ha med i sin arbetsmiljöenkät för att kunna jämföra resultatet med varandra. Frågorna rör motivation, ledarskap och styrning. Senast, 2018, fick Sölvesborgs kommun 79 som medelvärde, men har nu ökat ytterligare till 83. Sölvesborgs kommun upplevs som en attraktiv arbetsgivare där man som medarbetare kan utvecklas, får ta eget ansvar och uppmuntras till att bidra till ständiga förbättringar.

Arbetsmiljö och Hälsa

Arbetsmiljöverket gjorde en inspektion av kommunens systematiska arbetsmiljöarbete, dels på kommunövergripande nivå men även på två arbetsplatser i kommunen. Vi fick ett bra betyg och några förbättringsområden som vi har arbetat vidare med. När det gäller chefernas arbete med att förhindra smittspridning, informera personal och göra riskbedömningar kopplat till pågående Pandemin har cheferna gjort ett mycket bra arbete. Det har varit ett år med stora förändringar och regler, rutiner mm har setts över för att skapa ett säkert arbete. Personalhandboken har uppdaterats löpande.

Vi fortsätter att arbeta i samverkan med kommunens vårdcentraler, Försäkringskassan och företagshälsovården för att aktivt minska arbetsrelaterad ohälsa.

Kultur och värdegrundsarbetet

Kärnvärdena engagemang, värme och närhet är en grundpelare i kommunorganisationen och arbetsplatserna arbetar med dessa värden på olika sätt. Det ingår också ett avsnitt om värdegrunden i vår nya interna digitala introduktionsutbildning som en del i introduktionen av nyanställda medarbetare.

Under 2021 beslutades en ny vision ” Sölvesborg – tillsammans i möjligheternas kommun”.

Visionen har arbetats fram genom en serie av workshops inom kommunen. Hösten 2021 genomfördes även en undersökning där medborgare fick möjligheten att genom tre ord beskriva framtidens Sölvesborg genom frågeställningen "Hur vill du beskriva Sölvesborg om 10 år?". Resultatet av undersökningen visar att invånarna i Sölvesborgs kommun vill att framtidens Sölvesborg ska vara en välmående, gemytlig kommun med framtidsstro och goda etableringsmöjligheter. Närheten till havet och naturen är viktig och kommunen är en trygg plats att bo, verka och vistas i. Något som är tydligt i resultatet av medborgarundersökningen är att Sölvesborgs kommuns värdegrund, värme, närhet och engagemang är viktig för invånarna.

Attraktiv arbetsgivare

Vårt mål är att genom olika aktiva initiativ inom området attraktiv arbetsgivare attrahera, rekrytera och behålla medarbetare i kommunens alla verksamheter och på så sätt säkra kompetensförsörjningen. Kommunen arbetar också koncernövergripande med olika frågor som tillhör området attraktiv arbetsgivare. Genom att belysa frågorna med även bolagen ger en samsyn och en utveckling inom området.

Vad gäller förmåner så har möjligheten att välja mellan friskvårdsbidrag eller friskvårdstimme införts permanent. Kommunens bidrag till fritidsstudier är en uppskattad förmån.

Rekryteringar

Under 2021 har rekryteringarna varit fler än föregående år. Även chefsrekryteringarna har ökat i antal till ett tiotal. År 2021 hade vi 185 annonseringar jämfört med 2020 då vi låg på 118 platsannonser.

År 2020 hade vi ett lägre antal annonser till följd av en omställning inom omsorgen som inneburit att det inte funnits samma behov att anställa som tidigare samt effekter av covid-19. År 2021 har rekryteringarna ökat till ett normalt flöde.

För att få fler sökande till våra lediga tjänster arbetar vi med annonsering på sociala medier och då främst Facebook och LinkedIn. Inom vissa områden har vi haft svårt att rekrytera och vi ser behov att jobba med vårt arbetsgivarvarumärke och marknadsföra oss på skolor, arbetsmarknadsdagar och andra arenor.

Kompetensförsörjning och arbetsmarknadsdagar

Under 2021 har kommunen inte deltagit på några arbetsmarknadsdagar pga Coronapandemin.

Aktiviteter kopplat till kompetensförsörjningsplanerna har följts upp under 2021. Inom vissa förvaltningar pågår ett partsgemensamt arbete och det har även lagts in i internkontrollen i någon nämnd och olika aktiviteter har genomförts. SKR har tagit fram nio strategier för att möta kompetensutmaningen som ska stäkra kommunerna i arbetet med kompetensförsörjning. Fokus är att hitta lösningar för ett hållbart arbetsliv.

I omsorgen satsar vi på kvalitetsundersköterskor för framtidens omsorg. De har fått nytt

ansvar som innebär bland annat att verka för ett gott bemötande, att policys och rutiner efterföljs, att verksamhetens mål uppnås samt att vara en god förebild.

Ledarskap och medarbetarskap

Antalet chefer i kommunen har ökat till 76 varav 53 är kvinnor och 23 är män. Ökningen beror på att verksamheterna Måltid och Städ inom område Service har återgått till kommunen från Sölvesborg- och Bromölla kommunalförbund.

Den övergripande ledningsgruppen består av 4 kvinnor och 5 män.

Ett gott ledarskap främjar både medarbetarna, arbetsmiljön och i sin tur de som vi är till för därför satsar kommunen på chefsutveckling. Chefsutvecklingsinsatser har genomförts under året med chefsdagar och chefscaféer. En extern föreläsare har utbildat cheferna i det digitala ledarskapet. Då kommunen genomför förändringsarbete så har cheferna utbildats och fått arbeta i Workshops med Förändringsresa. Distansarbete och arbetsmiljöenkät har också varit fördjupande teman under året. Aktuella ämnen har behandlas på chefscaféerna såsom t.ex. budget och ramarbete, information om arbetet med nya förvaltningsorganisationen och verksamhetsåtergångarna från SBKF samt arbetet med ny vision, nya strategiska områden och nya fullmäktigemål. Information om kommunens nya säkerhetsorganisation.

Kommunens interna chefsprogram är en praktisk och teoretisk utbildning och grupp 3 har genomfört 5 utbildningstillfällen och avslutats under 2021.

Blekinges kommungemensamma Ledarskapsutbildning har kunnat återupptas digitalt under året.

Arbetsskador/olycksfall och tillbud

Samtliga arbetsplatser har tillgång till att anmäla olycksfall/skada eller tillbud i det digitala arbetsmiljöverktyget Stella (fd LISA). Anmälningfrekvensen har ökat över tid och ligger de senaste åren på ca 700 händelser. Ökningen av anmälda händelser ska inte i första hand ses som ett resultat av försämrad arbetsmiljö utan man är mer uppmärksam på att anmäla de händelser som sker parallellt med att arbetsgivaren har i olika sammanhang informerat om vikten av att rapportera de händelser som sker.

Översikt olycksfall/arbetsskada och tillbud					
År	2021	2020	2019	2018	2017
Olycksfall/Arbetsskada	286	227	193	190	165
Tillbud	320	207	282	212	263
Elevskada (BUF)	139	163	113	141	83
Brukarskada (OMF)	3	9	13	8	4

Att vi har fler händelser i år beror till stor del på covid-19 som har inneburit många anmälningar kopplade till smitta. Den vanligaste olyckshändelsen som rapporteras är att bli skadad av person fysiskt även oavsiktligt. I denna kategori är det oftast pedagoger och omsorgspersonal som blir slagna av barn/elever eller omsorgstagare när de ska hantera utåtagerande beteende eller avvärja bråk mellan elever. Elevskador uppkommer i första hand under lek men också utifrån konfliktsituationer mellan elever.

2021 (2020)	Olycksfall/Skada	Tillbud
BUF	117* (119*)	186
OMF	155* (103*)	124
KLF	5 (3)	2
SHF	11 (2)	3

Förväntad utveckling

Internationell och svensk ekonomi

I skrivande stund har Rysslands angrepp på Ukraina pågått i drygt 4 dygn. Börserna har fallit och priserna på fossila bränslen och råvaror har ökat. Det är naturligtvis mycket svårt att sja de ekonomiska effekterna på både kort och lång sikt.

Den 17 februari, dvs några dagar före angreppet, gjorde SKR följande bedömning av läget:

”SKR ser att den globala återhämtningen hålls tillbaka något av den höga inflationen och den mindre expansiva ekonomiska politiken i främst USA. Ändå ser de globala utsikterna goda ut och minskade pandemirestriktioner leder till ökad konsumtion och investeringar såväl globalt som i Sverige.

Återgången till ett normalläge för varu- och tjänstekonsumtion kommer att leda till en normalisering av arbetsmarknaden, men även vissa utmaningar. Dels ska vakanser tillsättas och risken är stor att utbudet av arbetskraft inte matchar efterfrågan. Dels innebär den ekonomiska utvecklingen en fortsatt strukturomvandling. Jobb kommer att rationaliseras bort och andra jobb tillkommer som kräver speciella färdigheter. Enligt SKR:s bedömning kommer arbetslösheten som inte beror på konjunkturen att stanna vid 7,5 procent, vilket är en fortsatt hög nivå.

– Trots en hög smittspridning är det i nuläget en bra fart i ekonomin, även om utvecklingen dämpats något jämfört med 2021. Den svenska exporten går bra samtidigt som hushållens konsumtion växer, men i något långsammare takt, säger Annika Wallenskog, chefsekonom på SKR.

Konjunkturutvecklingen under 2021 och 2022 ökar de beskattningsbara inkomsterna. Det kommunala skatteunderlaget (rensat för regelförändringar) förutses växa med 5,3 procent 2021 och 4,7 procent 2022. Det är historiskt höga nivåer då skatteunderlaget under ett normalår har 4 procents ökning. Skatteunderlagets utveckling beror på en stark ökning av lönesumman 2021 och förklaras av återhämtningen efter det svaga året 2020 samt vissa tillfälliga positiva effekter”.

Kommunens förutsättningar

En återgång mot normal ekonomi och samhällsliv i år och nästa år kommer i hög grad att bero på den ekonomiska politiken men numera kanske framförallt av hur kriget i Ukraina kommer att påverka.

Kommer kommunerna att klara de demografiska utmaningarna med utan att behöva höja skatten? De kommande åren ökar kostnader för de stora verksamheterna som skola, äldreomsorg, förskolan och omsorg om funktionshindrade. Det kommer att krävas 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.

Sölvesborgs förutsättningar

Pandemin har medfört både ökade och minskade kostnader inom olika verksamheter. Även intäktsidan har påverkats men som helhet har kommunen blivit kompenserad för sina kostnader.

Kommunen resultat för 2021 blev ett plus på 25,9 mkr. Med detta resultat har kommunen redan infriat en del av sina finansiella mål under mandatperioden. De tre första årens resultat pekar på att kommunen med råge uppnår överskottsmålet på 50 mkr. Kommunen har en soliditet på 69 % även här ser det ut att målet nås. Budgeten för år 2022 innebär att soliditeten sjunker som en följd av lägre resultat och ökade investeringar. Soliditeten bedöms inte underskrida målet på 65 %. Kommunens budget för 2022 är stram med ett resultat på 11 mkr. Det motsvarar endast 1 % av kommunens samlade skatteintäkter och generella statsbidrag.

Det som kan stärka ekonomin är en positiv befolkningsutveckling. Det är därför glädjande att befolkningsutvecklingen nu tar ett litet skutt uppåt och med en fortsatt positiv trend.

Arbetet med att erbjuda goda boendemiljöer, och marknadsföra dessa, måste fortsätta. 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 som blir en stor utmaning för hela sektorn, att minska personalens sjukfrånvaro och att rent allmänt arbeta med verksamhetsutveckling för att på så vis klara ökade verksamhetskrav med bibehållen god ekonomi.

Nya bostadsområden- investeringar

Investeringsnivån har de senaste åren sjunkit ned till en nivå att de är självfinansierade dvs. vi har inte behövt lånefinansiera dessa. Det är av stor vikt att kommunen prioriterar förutsättningar för att ha beredskap för nya bostadsområden. Men även industriområden behöver utökas. 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 kommunkoncernen gemensamt prioritera investeringsnivån för att hålla sig inom de finansiella målen. Men också för att säkerställa att kommunens lånelimit inte överskrids.

Kommunala bolag

De kommunala bolagen står relativt väl rustade för framtiden. Sölvesborgshem har en mycket liten andel outhyrda lägenheter. Sölvesborgs Energi har en stabil kundkrets och god konkurrenskraft. VA-kollektivet har de närmaste åren stora investeringar med bland annat nytt reningsverk i Nogersund.

Kommunal samverkan

En viktig del i vår kommuns framtidsstrategi är mellankommunal samverkan. Kommunen har sedan ett antal år samarbete med Karlshamn och Olofström genom kommunalförbund. I dessa förbund (Räddningsförbundet Blekinge väst och Miljöförbundet Blekinge Väst) finns Räddningsverksamhet och miljöverksamhet.

Sammanfattning

Kommunen bedriver en omfattande verksamhet som trots pandemin håller en hög kvalitet. År 2021 var ytterligare ett år med ett betydligt bättre resultat jämfört med budget. Samtliga verksamheter redovisar ekonomiska överskott. De omfattande finanspolitiska åtgärder som vidtagits för att ge stöd åt företag, arbetstagare och andra som drabbats av pandemin har också bidragit till kommunens positiva resultat.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Belopp i tkr

	Not	Kommunen			Kommunkoncernen	
		Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	180 213	225 954	228 411	513 365	483 710
Verksamhetens kostnader	2, 3	-1 228 996	-1 287 045	-1 218 049	-1 491 165	-1 386 838
Avskrivningar	4	-37 523	-34 861	-32 326	-86 580	-82 236
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-1 086 306	-1 095 951	-1 021 964	-1 064 379	-985 364
Skatteintäkter	5	824 459	834 202	796 462	834 203	796 462
Generella statsbidrag	6	274 168	277 920	261 623	277 920	261 623
VERKSAMHETENS RESULTAT		12 321	16 171	36 120	47 743	72 721
Finansiella intäkter	7	6 900	10 360	8 056	2 645	1 435
Finansiella kostnader	8	-4 000	-641	-752	-5 467	-6 723
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		15 221	25 890	43 424	44 921	67 433
Extraordinära poster	9		0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	10	15 221	25 890	43 424	44 921	67 433

Kassaflöde

Belopp i tkr

	Not	Kommunen			Kommunkoncernen	
		Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Budget inkl kompletteringsbudget						
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat	10	15 221	25 890	43 424	44 921	67 433
Justering för av- och nedskrivningar	11	37 522	56 078	34 310	111 456	84 227
Justering för realisationsresultat	12	0	-8 670	-9 358	-8 671	-9 420
Just för övrigt ej likviditetspåverkande poster	13	0	-18 218	29 909	-18 501	40 293
MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSKAPITAL		52 743	55 080	98 285	130 205	182 534
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		0	-14 779	-8 520	-25 772	-26 540
Ökning/minskning av förråd		0	8 444	-29 864	10 015	-29 934
Minskning/ökning av kortfristiga skulder		0	-12 094	22 178	-3 551	33 742
MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		52 743	36 651	82 079	110 898	159 802
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-126 100	-63 301	-82 075	-160 724	-244 030
Investeringsbidrag		0	0	1 357	0	1 357
Försäljn av materiella anläggningstillgångar	14	0	6 767	14 050	6 823	14 050
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0	-58	0	-58	0
Försäljn av finansiella anläggningstillgångar	15	0	0	0	0	112
MEDEL INVESTERINGS VERKSAMHETEN		-126 100	-56 591	-66 668	-153 958	-228 511
FINANSIERINGSVERKSAMHET						
Nyupptagna lån		60 000	0	40 000	40 000	322 117
Amortering av skuld		0	0	-40 000	0	-175 000
Upplösning av avsättning		0	1 264	119	1 264	119
Ökning/Minskning av övr långfristiga skulder		0	0	-30	12 295	-30
MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		60 000	1 264	90	53 559	147 207
ÅRETS KASSAFLÖDE		-13 357	-18 676	15 501	10 498	78 499
Likvida medel vid årets början		78 027	78 027	62 527	139 506	61 008
Likvida medel vid årets slut		64 670	59 351	78 027	150 004	139 507

Balansräkning

Belopp i tkr		Kommunen			Kommunkoncernen	
	Not	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggnings tillgångar		0		0		0
S:A IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			0	0	0	0
Byggnader och mark	16	623 413	541 353	516 841	1 270 358	1 100 084
Maskiner och inventarier	17	39 211	33 251	30 420	61 6 001	569 745
Pågående nyanläggningar			0	0	58 077	206 275
S:A MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		662 624	574 604	547 260	1 944 436	1 876 104
Värdepapper, andelar o bostadsrätter	18	63 000	51 692	51 635	7 658	7 601
Andra långfristiga fordringar	19	166 000	177 366	177 366	11 366	11 366
S:A FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		229 000	229 058	229 000	19 024	18 966
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		891 624	803 662	776 261	1 963 460	1 895 070
Förråd mm	20	29 976	21 532	29 976	24 740	32 825
Kortfristiga fordringar	21	80 000	104 740	89 961	159 995	140 449
Kassa och bank	22	64 670	59 351	78 027	150 005	139 507
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		174 646	185 623	197 965	334 741	312 780
SUMMA TILLGÅNGAR		1 066 270	989 285	974 225	2 298 200	2 207 850
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Årets resultat	10	15 221	25 890	43 424	44 921	67 433
Resultatutjämningsreserv	23		55 606	52 800	55 606	52 800
Övrigt eget kapital	23	656 821	604 511	563 892	632 036	567 409
SUMMA EGET KAPITAL		672 042	686 007	660 117	732 563	687 642
Pensioner och liknande förpliktelser	24	8 272	10 576	9 312	10 576	9 312
Uppskjuten skatt	25		0	0	40 928	38 319
Andra avsättningar	25		0	0	0	0
SUMMA AVSÄTTNINGAR		8 272	10 576	9 312	51 504	47 631
Långfristiga lån och andra skulder	26	140 010	80 000	80 000	1 229 264	1 162 414
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		140 010	80 000	80 000	1 229 264	1 162 414
Kortfristiga skulder	27	245 946	21 2702	224 797	284 869	310 163
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		245 946	21 2702	224 797	284 869	310 163
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 066 270	989 285	974 225	2 298 200	2 207 850

STÄLLDA PANTER & ANSVARSFÖRBINDELSER

Borgensåtaganden	28	1 092 159	1 052 200	23 159	23 200
Pensionsförbindelse intjänad före 1998	29	230 867	253 298	230 867	253 298
Inteckningar		0	0	0	0

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

1. Verksamhetens intäkter (mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Barnomsorgsavgifter	13,7	13,4	13,7	13,4
Äldreomsorgsavgifter	6,6	6,6	6,6	6,6
Övriga avgifter	10,5	9,4	10,5	9,4
Hyror	28,0	29,1	28,0	29,1
Bidrag från staten	116,3	127,9	116,3	127,9
Försäljning av verksamhet	24,1	19,2	24,1	19,2
Reavinster anläggning/exploateringar	0,0	9,4	0,0	9,4
Försäljningspris anläggning/exploatering	12,1		12,1	
Försäljning av mat mm	14,6	13,2	14,6	13,2
Övriga intäkter	0,0	0,2	0,0	0,2
Intäkter SEVAB			216,6	171,9
Intäkter Sölvesborgshem			116,8	115,1
Intäkter SBKF			144,8	151,9
Elimineringar Bolagskoncernen			-17,2	-14,2
Elimineringar Kommunkoncernen			-173,7	-169,4
Summa	225,9	228,4	513,2	483,7

2. Verksamhetens kostnader (mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Löner till anställda	564,9	542,9	564,9	542,9
Sociala avgifter	186,2	179,0	186,2	179,0
Pensionskostnader	60,5	58,1	60,5	58,1
Material och förbruksmaterial	45,7	53,2	45,7	53,2
Hyror	42,5	41,6	42,5	41,6
Bidrag	30,7	30,1	30,7	30,1
Köp av verksamheter	173,8	151,7	173,8	151,7
Köp av städ	13,5	16,0	13,5	16,0
Köp av kost	26,2	36,2	26,2	36,2
Entreprenad o konsulter	57,9	57,3	57,9	57,3
Energi o drivmedel	22,9	17,1	22,9	17,1
Teleavgifter	3,9	3,7	3,9	3,7
Transporter	10,5	9,6	10,5	9,6
Reavinster anläggning/exploateringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningskostnad såld exploatering	3,5	0,0	3,5	0,0
Övriga kostnader	44,4	21,5	44,4	21,5

Årsredovisning 2021

2. Verksamhetens kostnader (mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
Kostnader SEVAB		-	162,4	120,6
Kostnader Sölvesborgshem		-	85,5	74,4
Kostnader Kommunföretag		-	0,2	0,2
Kostnader SBKF		-	141,9	150,3
Skatt på årets resultat		-	4,8	6,9
Elimineringar Bolagskoncernen		-	-17,3	-14,2
Elimineringar Kommunkoncernen		-	-173,4	-169,4
Summa	1287,1	1 218,0	1 491,2	1 386,8

3. Räkenskapsrevision	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kostnader för räkenskapsrevision	170	164	655	737
Summa	170	164	655	737

4. Avskrivningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Avskrivning byggnader o inventarier	34 861	32 326	86 580	82 236
Summa	34 861	32 326	86 580	82 236

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

Avskrivningstider

Inventarier 3-10 år

Byggnader och andra anläggningar 20-50 år

5. Skatteintäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kommunalskatt, preliminärt	812 040	813 906	812 040	813 906
Slutavräkning föregående år	2 880	-4 255	2 880	-4 255
Slutavräkning innevarande år prognos	19 917	-12 475	19 917	-12 475
Mellankommunal kostnadsutjämning	-634	-714	-634	-714
Summa	834 203	796 462	834 203	796 462

6. Generella statsbidrag	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämningsbidrag	183 363	178 807	183 363	178 807
Regleringsbidrag	51 806	17 862	51 806	17 862
Utjämningsbidrag LSS	7 878	5 170	7 878	5 170

Årsredovisning 2021

6. Generella statsbidrag	Kommunen		Kommunkoncernen	
Kommunal fastighetsavgift	50 878	44 516	50 878	44 516
Välfärdsersättning flykting	0	4 378	0	4 378
Välfärdsersättning	0	2 942	0	2 942
Välfärdsersättning Covid-19	0	28 743	0	28 743
Extra stöd, periodiseringsfond (Covid-19)	0	1 085	0	1 085
Generellt riktat statsbidrag Äldreomsorg	8 858		8 858	
Skolmiljarden	1 414		1 414	
Kostnadsutjämningsavgift	-26 277	-21 880	-26 277	-21 880
Summa	277 920	261 623	277 920	261 623

7. Finansiella intäkter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Utdelning aktier	1 572	837	1 572	837
Borgensavgift	5 732	4 617	5 732	92
Räntor utlämnade lån	2 500	2 500		0
Dröjsmålsräntor	27	13	27	13
Inkassoersättningar	81	46	81	46
Övriga finansiella intäkter	448	42	793	446
Summa	10 360	8 056	2 645	1 435

8. Finansiella kostnader	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Räntor på långfristiga lån	281	321	5 107	6 292
Ränta pensionsskuld	159	250	159	250
Övriga ränte- och bankkostnader	201	182	201	182
Summa	641	752	5 467	6 723

9. Extraordinära poster	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0

10. Årets resultat	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Årets resultat	17 220	34 066	36 250	58 075

Årsredovisning 2021

10. Årets resultat	Kommunen		Kommunkoncernen	
Reaförlust-vinst (fastigheter o tomter)	8 670	9 358	8 671	9 358
Summa	25 890	43 424	44 921	67 433

Balanskravet (enligt Kommunal bokföring- och redovisningslag 11 kap. 10§) medför att resultatet ska 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 reavinster.

Om balanskravsresultatet för ett visst räkenskapsår är negativt, ska detta regleras enligt 11 kap. 12§ kommunallagen (2017:725). Detta ska ske under de kommande tre åren, dock senast det tredje året efter det att det negativa resultatet uppkom. Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska ske.

Om fullmäktige har beslutat att en sådan reglering inte ska ske, ska en upplysning lämnas om skälen för detta. En upplysning ska också lämnas om hur tidigare räkenskapsårs negativa balanskravsresultat har reglerats och om det balanskravsresultat som återstår att reglera.

Årets avsättning till resultatutjämningsreserven är 2 806 tkr och ingen avsättning för social investeringsfond. Se även not 23

Sammanställning:	Saldo	2018	2019	2020	2021	Summa
Årets resultat		20 095	22 585	43 424	25 890	111 994
Resultatutjämningsreserv enligt KF beslut	25 800	7 000	10 000	10 000	2 806	55 606
Social investeringsfond	4 409	-111		0	0	4 298
Balanskrav:		2018	2019	2020	2021	
Årets resultat enligt resultaträkning		20 095	22 585	43 424	25 890	
- Reavinst/förlust		-2 352	-3 558	-9 358	-8 670	
+ Realisationsvinster enl undantagsmöjlighet		-	-	-	-	
+ Realisationsförluster enl undantagsmöjlighet		-	-	-	-	
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper		-	-	-	-	
+/- Återföring av realiserade vinster/förluster i värdepapper		-	-	-	-	
Årets resultat ef balanskravjustering		17 743	19 027	34 066	17 220	
Medel till Resultatutjämningsreserv		-7 000	-10 000	-10 000	-2 806	
Medel ur Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0	
Årets balanskravsresultat		10 743	9 027	24 066	14 414	

Årsredovisning 2021

11. Justering för av- och nedskrivningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Planenlig avskrivning	34 861	32 326	86 580	82 236
Nedskrivningar	21 217	1 984	25 876	1 991
Summa	56 078	34 310	112 456	84 227

12. Justering för realiseringsresultat	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Tomter	8 510	9 358	8 510	9 358
Övriga materiella anläggningstillgångar	160	0	160	0
Bostadsrätter Hörvik		0		0
Övriga värdepapper		0		62
Summa	8 670	9 358	8 670	9 420

13. Ej rörelsekapitalpåverkande poster	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Omklassificering Exploateringsfastigheter*	18 218	29 909	18 218	29 909
Ej likvidspåverkande poster, sevab	0	0	5 444	6 289
Ej likvidspåverkande poster, Sbg.hem	0	0	-5 161	4 096
Summa	18 218	29 909	18 501	40 293

* Omklassificering från anläggningstillgång till omsättningstillgång, se not 16 o 20

14. Försäljning av anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Bokfört värde	3 454	4 693	3 510	4 693
Reavinst (resultatpåverkande)	3 313	9 358	3 313	9 358
Summa	6 767	14 050	6 823	14 050

15. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Bokfört värde		0		50
Reavinst (resultatpåverkande)		0		62
Summa	0	0	0	112

Årsredovisning 2021

16. Byggnader och mark	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
IB ackumulerat anskaffningsvärde	1 033 238	998 725	1 892 400	1 840 091
Utrangerat	-18 699	-1 984	-18 699	-1 984
Omklassificering	18 218	-29 909	134 406	-31 246
Årets anskaffningar	54 385	72 455	103 687	92 971
Årets bidrag		-1 357		-1 357
Årets försäljning	-698	-4 693	-698	-4 693
UB ackumulerat anskaffningsvärde	1 086 444	1 033 238	2 111 096	1 893 784
IB ackumulerat avskrivningar	-516 398	-489 108	-789 762	-745 501
Utrangerat		0		0
Omklassificering		0	-255	990
Justering ack avskrivningar		0		0
Årets avskrivningar	-28 694	-27 290	-46 721	-45 189
Årets försäljning		0		
UB ackumulerat avskrivningar	-545 092	-516 398	-836 738	-789 700
IB ackumulerad nedskrivning	0	0	-4 000	-4 000
UB ackumulerad nedskrivning	0	0	-4 000	-4 000
Summa	541 353	516 841	1 270 358	1 100 084

Kommunens fastigheter fördelas på följande användningsområden	2021	2020
Markreserv (inkl bebyggda fastigh, saneringsfastigh, kommunala skogar)	15 176	13 860
Verksamhetsfastigheter (förvaltningsfastigh, omsorg/skola/vård/fritidsanl)	364 882	347 005
Fastigheter för affärsverksamhet (vatten och avlopp, hamnar)	7 514	7 617
Publika fastigheter (gator, vägar, parker)	127 841	125 781
Fastigheter för annan vht (hyresfastighet, industrifastighet, tomträttsmark)	200	0
Pågående arbete på fastigheter	25 740	22 578
Summa	541 353	516 841

Årsredovisning 2021

17. Maskin och Inventarier	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
IB ackumulerat anskaffningsvärde	83 091	73 471	1 011 363	958 201
Årets anskaffningar	8 412	9 620	39 238	44 234
Utrangering		0		0
Omklassificering		0	46 342	9 962
Årets försäljning	-587	0	-2 248	0
UB ackumulerat anskaffningsvärde	90 915	83 091	1 094 695	1 012 397
IB ackumulerat avskrivningar	-52 671	-47 635	-391 450	-355 460
Årets avskrivningar	-5 580	-5 036	-39 271	-37 046
Utrangering		0		
Omklassificering		0		20
Årets försäljning	587	0	2 191	0
UB ackumulerat avskrivningar	-57 663	-52 671	-428 530	-392 486
IB ackumulerad nedskrivning		0	-50 165	-50 157
Årets nedskrivning		0		-8
UB ackumulerad nedskrivning	0	0	-50 165	-50 165
Summa	33 251	30 420	616 001	569 746

18. Värdepapper, andelar och bostadsrätter	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
AKTIER				
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
Inera	42	42	42	42
Visit Blekinge	53	0	53	
Olofströms Näringsliv AB	5	0	5	
Aktier i SABO	0	0		
	49 639	49 582	5 539	5 481
ANDELAR				
Teknikcentrum, Olofström	25	25	25	25
Kommunassurans Syd Försäkringar	824	824	824	824
Kommuninvest	0	0		0

Årsredovisning 2021

18. Värdepapper, andelar och bostadsrätter	Kommunen		Kommunkoncernen	
Andelar Kabelvision	-	-	16	16
Andelar Rel	-	-	10	10
Andelar i HBV	-	-	40	40
	849	849	915	915
BOSTADSRÄTTER (50 st)	1 204	1 204	1 204	1 204
	51 692	51 635	7 658	7 600

19. Långfristiga fordringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Sölvesborgs Kommunföretag AB	166 000	166 000		0
Förlagslån Kommuninvest	11 366	11 366	11 366	11 366
Uppskjuten skattefordringar	0	0		0
Summa	177 366	177 366	11 366	11 366

20. Förråd mm	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Bränslelager kommunen	128	67	128	67
Exploateringsfastigheter (fastighet o industrimark)	21 404	29 909	21 404	29 909
Råvaror o förnödenheter SEVAB	-	-	2 878	2 538
Råvaror o förnödenheter SbgHem	-	-	330	311
Summa	21 532	29 976	24 740	32 825

	Kommunen		Kommunkoncernen	
Specificering Exploateringsfastigheter	2021	2020	2021	2020
IB ackumulerat värde	29 909	0	29 909	0
Årets utgifter	9 630	0	9 630	0
Nedskrivning	-2 518		-2 518	
	5 358		5 358	
Uttag bokfört värde	-2 757	0	-2 757	0
Omklassificering	-18 218	29 909	-18 218	29 909
Summa	21 404	29 909	21 404	29 909

Årsredovisning 2021

21. Kortfristiga fordringar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Statsbidragsfordringar	272	57	272	57
Kundfordringar	8 263	9 996	62 571	58 841
Interimsfordringar	21 484	21 395	25 804	21 395
Interimfordringar inom koncernen	8 059	7 039	-1 916	0
Skatteförvaltningen, moms	5 851	7 036	5 851	7 036
Skattekontot	1 274	2 763	1 274	3 457
Kommunal skattefordran	10 322	0	12 331	2 327
Skatteintäkter fastig.avg uppl	48 417	40 507	48 417	40 508
Övriga fordringar	799	1 169	5 392	6 830
	104 740	89 961	159 995	140 449

22. Kassa och Bank	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kassa o Bank	599	635	5 183	4 878
Utlämnade handkassor	26	28	26	28
Koncernkonto	58 726	77 365	144 796	134 601
Summa	59 351	78 027	150 005	139 507

Outnyttjad checkkredit på totalt 25 mkr finns beviljad.

23. Eget kapital	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Årets resultat	25 890	43 424	44 921	67 433
Resultatutjämningsfond	55 606	52 800	55 606	52 800
Social investeringsfond	4 298	4 298	4 298	4 298
Övrigt eget kapital	600 213	559 595	627 738	563 111
Summa	686 007	660 117	732 563	687 642

Under 2013 har Kommunfullmäktige beslutat att retroaktivt införa en resultatutjämningsfond och social investeringsfond. Årets avsättning är 2 806 tkr till resultatutjämningsfonden.

Avsatt till resultatutjämningsreserv

Tidigare år	52 800
Årets användning	0
Årets avsättning	2 806
	<u>55 606</u>

Under 2021 görs ingen avsättning till socialinvesteringsfond.

Avsatt till socialinvesteringsfond

Årsredovisning 2021

Avsatt till resultatutjämningsreserv

Tidigare år	4 298
Årets användning	0
Årets avsättning	0
	4 298

Kommunens Eget kapital består av två olika delar

Anläggningskapital = skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

Rörelsekapital = skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder

EGET KAPITAL (Mkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Anläggningskapital	713,1	687,0	675,2	643,0	586,1
Rörelsekapital	-27,1	-26,8	-58,5	-48,9	-12,0
	686,0	660,2	616,7	594,1	574,0

24. Pensionsskuld	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Avsättning för pensioner exkl ÖK-SAP*	8 511	7 494	8 511	7 494
Avsättning för pensioner ÖK-SAP*	0	0		0
Avsättning särskild löneskatt	2 065	1 818	2 065	1 818
Avsättning pensioner	10 576	9 312	10 576	9 312

*ÖK-SAP= Överenskommelse särskild ålderspension

Från och med 1998 redovisas pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att pensionsförmåner intjänade från och med 1998 skall betraktas som kostnader det år de intjänas.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse, se not 29.

Den individuella delen av pensionsskulden finns under kortfristiga skulder, se not 27.

Kommunen har överlåtit till de anställda att placera hela den individuella delen av pensionen.

Kommunen har sedan 2007 försäkring avseende särskild avtalspension.

Förändringar under året inkl löneskatt:	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Ingående belopp	9 312	9 193	9 312	9 193
Ränte o basbeloppsuppräknig	158	251	158	251
Nya utbetalning	-982	-735	-982	-735
Intjänande PA-KL	518	622	518	622
Ändrat livslängsantagande i RIPS	503	0	503	0
Nyintjänad förmånsbestämd ålderspension	0	6	0	6

Årsredovisning 2021

Förändringar under året inkl löneskatt:	Kommunen		Kommunkoncernen	
Sänkning diskonträntan	0	0	0	0
Nya efterlevnad pensioner	1 071	0	1 071	0
Övrig post	-5	-25	-5	-25
Summa	10 576	9 312	10 576	9 312

Den avsatta pensionsskulden har inte placerats finansiellt utan har återlånats av kommunen. Skulden och ansvarsförbindelsen har beräknats av KPA.

Aktualiseringsgraden, det vill säga uppdatering av samtliga pensioner för pensionsgrundande anställningar var 95% (95%)

Antal visstidsförordnande	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Politiker	6	6	6	6
Tjänstemän	0	0	0	0

25. Andra avsättningar	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Övriga avsättningar	0	0		0
Uppskjuten skatt	0	0	40 928	38 319
Summa	0	0	40 928	38 319

26. Långfristiga lån o andra skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Lån till kreditinstitut	80 000	80 000	1 149 000	1 089 000
Anslutningsavg o VA -verksamheten	0	0	80 264	73 414
Summa	80 000	80 000	1 229 264	1 162 414

Räntebindningstid och ränta på låneskuld	Kommunen		Kommunkoncernen	
	Genomsnittlig bindningstid, år		Genomsnittlig ränta, %	
	2 021	2 020	2 021	2 020
Kommunen	1,87	2,77	0,35 %	0,45 %
Sölvesborgs Energi och Vatten AB	2,25	3,06	0,37 %	0,46 %
Sölvesborgs hem AB	3,75	2,63	0,61 %	0,61 %
Kommunkoncernen, snitt totalt	2,70	2,90	0,45 %	0,56 %

Årsredovisning 2021

<i>Låneskulden förfallostruktur, per 2020-12-31</i>	Kommunen	Kommun- koncernen
2022	40 000	233 000
2023	-	140 000
2024	20 000	155 000
2025	20 000	80 000
2026	-	125 000
2027 eller senare	-	416 000
Summa	80 000	1 149 000

27. Kortfristiga skulder	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Pensionsskuld individuell del inkl löneskatt	29 449	30 112	32 754	33 450
Skatte- och arbetsgivaravgift	26 748	27 052	26 748	27 052
Leverantörsskulder	28 913	25 109	64 081	52 853
Semesterlöneskuld o komp inkl PO	46 656	43 611	46 656	43 611
Övriga kortfristiga skulder	4 475	2 986	14 139	18 575
Skattekonto, skuld	4 906	4 685	4 906	4 685
Nästa år amortering lån	0	0		20 000
Statsbidragsskulder	47 322	40 425	47 322	40 425
Förutbetalda intäkter upplupna kostnader	24 212	26 577	48 241	45 271
Förutbetalda skatter o strukturbidrag	0	24 240		24 240
Utgående moms	22	0	22	0
Summa	212 702	224 797	284 869	310 163

28. Borgensåtaganden	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Koncern:				
Sölvesborgshem AB	377 000	377 000		-
Sölvesborgs Energi och Vatten AB	692 000	652 000		-
Västblekinge Miljö AB	23 059	23 100	23 059	23 100
	1 092 059	1 052 100	23 059	23 100
Bostäder:				
Kommunalt förlustansvar egnahem SBAB	0	0		0
	0	0		0
Övrigt:				
Sölvesborgs Ridklubb	100	100	100	100

Årsredovisning 2021

28. Borgensåtaganden	Kommunen		Kommunkoncernen	
	100	100	100	100
Summa	1 092 159	1 052 200	23 159	23 200

Sölvesborg har ingått i solidarisk borgen såsom egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB. De kommuner som ingått borgensåtaganden har avtalet om hur ansvaret ska fördelas. Vid årsskiftet 2019 uppgick Sölvesborgs del till 0,24 procent eller 1 100 mkr.

29. Pensionsförbindelser före 1998	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021	2020	2021	2020
Ingående belopp	253 298	269 023	253 298	269 023
Försäkring IPR	-14 904	-14 879	-14 904	-14 879
Ränteuppräknig	1 567	1 730	1 567	1 730
Basbeloppsuppräknig	2 912	6 531	2 912	6 531
Gamla utbetalningar	-14 805	-15 462	-14 805	-15 462
Sänkning diskontoräntan	0	0	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	8 106	0	8 106	0
Aktualisering	0	0	0	0
Bromsen	0	0	0	0
Övrig post	-5 307	6 355	-5 307	6 355
Summa	230 867	253 298	230 867	253 298

I ansvarsförbindelsen ingår särskild löneskatt med 24,26%.

Kommunen har beslutad om partiell inlösen av pensionsförbindelser:

Under 2008 inlöstes åldersgrupp 1944 och del av 1945, ca 14 mkr.

Under 2009 inlöstes återstoden av åldersgrupp 1945 och 1946, ca 15,5 mkr.

Under 2010 inlöstes åldersgrupp 1947 och del av 1948, ca 11,5 mkr.

Under 2020 inlöstes del av åldersgrupp 1959 och 1960, ca 14,9 mkr

Under 2021 inlöstes del av åldersgrupp 1959 och 1960, ca 14,9 mkr

Årsredovisning 2021

Driftsredovisning per nämnd och huvudverksamhet

Driftsredovisning per nämnd, tkr	Budget 2021, beslut KF nov-2020	Budget 2021 efter justering	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
KF revision överförm m fl	-5 112	-5 184	-5 380	-196	-4 437
Kommunstyrelsen	-1 05 978	-117 769	-111 193	6 576	-98 066
Sölvesborg Bromölla kommunalförbund	-94 166	-94 310	-94 726	-417	-89 954
Räddningsförbundet Västra Blekinge	-1 4 725	-1 4 725	-1 4 639	86	-1 4 275
Miljöförbundet	-2 729	-3 719	-3 663	56	-3 460
Fritids o kulturnämnden	-47 630	-49 688	-48 968	720	-46 447
Byggnadsnämnden	-666	-678	-464	214	-445
Arbete och välfärdsnämnd					
Barn och utbildningsnämnd	-41 0 633	-41 8 430	-41 4 600	3 829	-398 121
Omsorgsnämnd	-381 764	-388 975	-384 944	4 031	-375 858
Nämnderna nettokostnader	-1 063 403	-1 093 478	-1 078 579	14 899	-1 031 063
Finansiering o gemensamt	1 073 440	1 108 698	1 104 469	-4 229	1 074 487
RESULTAT	10 037	15 220	25 890	10 670	43 424

	Budget 2021, beslut KF nov-20	Budget 2021 efter justering	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
1 Politisk verksamhet	-56 318	-58 291	-55 206	3 085	-55 666
2 Infrastruktur	-60 002	-68 454	-62 301	6 153	-52 824
3 Fritid och kultur	-47 473	-49 520	-48 855	665	-46 323
4 Pedagogisk verksamhet	-431 115	-437 317	-430 176	7 141	-41 5 693
5 Vård och omsorg	-441 083	-449 803	-450 011	-208	-434 413
6 Särskild riktade insatser	-7 772	-7 909	-6 954	955	-7 460
8 Affärsverksamhet	-3 313	-3 413	-1 5 734	-1 2 321	295
Verksamheternas nettokostnad	-1 047 076	-1 074 707	-1 069 237	5 470	-1 012 083
9 Finansiering och gem verksamhet	1 057 113	1 089 927	1 095 127	5 201	1 055 507
Resultat	10 037	15 220	25 890	10 670	43 424

Investeringsredovisning

Belopp i tkr

Projektnummer	Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021	Pågående	Överföring 2022
Teknikavdelning					
32021	Modul GIS grönyta/park/gata	110			
32023	Modul GIS grävtillstånd	200	253		
32041	Markinköp Snapphaneeken 13	1 400	1 403		
32402	Parkeringsplats Snapphaneeken	1 600		pågående	1 600
32403	Ombyggnad avsmalning Sölvevägen	194	36		
32404	Grönytor runt landmärke	597		pågående	597
32405	Ombyggnad resecentrum	3 000	395	pågående	2 605
32411	Om/nybyggnad parkering vårdcentral	500		pågående	500
32414	Tillgänglighetsåtgärder i gatumiljö	256	133	pågående	123
32415	Ombyggnad Sölvevägen	500	386		
32417	Trafiksäkerhetsåtgärder	1 432	1 106	pågående	326
32421	Gång och cykelvägar	200		pågående	200
32460	VGU	150	120	pågående	30
32424	Cykelled Listerlandet	500	382	pågående	118
32461	Belysning Fyra årstiders park	95	134		
32462	Byte till ledarmaturer	677	301	pågående	376
32464	Miljöbelysning Centrum	256	256		
32465	Tändrelä till gatubelysning	147	145	pågående	2
32466	Byte av belysningsstolpar	1 202	900	pågående	303
32468	Belysning GC-väg	988	12	pågående	976
32469	Belysning GC-väg Slottsparken	183	391		
32487	Innerhamnen div	1 000		pågående	1 000
32635	Åtgärder avlopp Getabjär	932	345	pågående	587
33472	Projektering Hällevikshamn södra delen	500		pågående	500
38001	Norje festivalområde	1 000	802	pågående	198
38091	Ombyggnad del av kaj Nordersund	620	109		
Summa teknikavdelning		18 239	7 608		10 041
Teknikavdelning/park					
32521	Ombyggnad infart Blekingeporten	500		pågående	500
32522	Lekplatsutveckling	1 000	1 093		
32524	Utveckling Stortorget	600	21	pågående	579
32527	Julbelysning Stortorget	150	163		
32525	Kompakt traktor	750	695		
32529	Lätt lastbil	450			
32534	Utv Mjällby c omb park/lekplats	1 792	1 792		
32542	Bil utbyte skog	625	643		
Summa teknikavdelning/park		5 867	4 407		1 079
Exploatering					
38034	Gatuutbyggnad Kämparslätten etapp 2	9 419	9 116	pågående	303

Årsredovisning 2021

Projektnummer	Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021	Pågående	Överföring 2022
38044	Gatuutbyggnad Sölve	-1 900	173	pågående	-1 727
38224	Gatutbyggnad Malborkplats	500	0	pågående	500
38324	Gatuutbyggnad Hällevik Stiby 3:2	500			
38342	Plan Ljungaviken etapp 3	711		pågående	711
38344	Gatuutbyggnad Ljungaviken	9 377	1 145	pågående	8 232
38346	Ljungaviken park	44	44		
38349	Ljungaviken torg	1 500	430	pågående	1 070
38354	Toppbeläggning Korgvägen 10:40	300	300		
38364	Toppb asfalt Ljustervägen	500	317		
38374	Gatuutbyggnad Hosaby 16:22	5 672	1 154	pågående	4 518
Summa Exploatering		26 623	12 679		13 607
Stadsarkitektkontoret					
32011	Inskanning bygglovsarkiv	450	0	pågående	450
Summa Stadsarkitektkontoret		450	0		450
Fastighet					
32210	Ombyggnad Järnvägsstation	729	1 194	pågående	
32422	Cykelförråd Stadshuset 2 st	562	627		
32701	Ventilation brandstation SBG	450	9	pågående	441
33132	Portar Slottslängorna	300	336		
33135	Tingshuset trapphall	300		pågående	300
33139	Proj kulturcenter	36			
33212	Låssystem SBG bibliotek	175	144		
33401	Parkering Strandvallen	2 000	40	pågående	1 960
33404	Fångstnät Strandvallen	50	57		
33405	Reinv Läktarstolar Strandvallen	300	305		
33406	Reinv avbytarbås Strandvallen	200		pågående	200
33407	Dricksv D-konstp Strandvallen	150	7	pågående	143
33410	Utveckling Strandvallen	250		pågående	250
33411	Reinv Stängsel Strandvallen D-plan	300	362		
33414	Bevattning E-plan Strandvallen	250	237		
33415	Belysning Strandvallen	1 957	1 985		
33416	Wifi Strandvallen	116	138		
33421	Ny sarg Ishallen	1 700	1 573	pågående	127
33422	Hiss Ishallen	225	192		
33424	Utv Svarta Led spontanidrottsplats	1 000	27	pågående	973
33432	Fuktskada Idrottshallen B Bokelund	206	62		
33451	Proj toaletter stränder	150		pågående	150
33452	Friluftsliv tillgänglighet, skyltar	120	88	pågående	32
33454	Badplatser enligt plan	104	64	pågående	40
33471	Ren båtbygga Hällevikshamn	500	569		
33473	Proj vågbrytare Hällevikshamn	75		pågående	75
34012	Om/tillbyggnad Markgatan	667	306	pågående	361
34030	Solskydd förskola/skola	176	117		

Årsredovisning 2021

Projektnummer	Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021	Pågående	Överföring 2022
34045	Om/tillbyggnad Norje förskola	10 213	9 654	pågående	559
34052	Diskmaskin Kanehall	32			
34400	Diskmaskin Möllebacken	205	263		
34404	Omb idrottshall Norje skola	600	3	pågående	597
34413	Om/tillbyggnad Hjortakroken proj	19 296	17 820	pågående	1 476
34414	Duschavskiljare skolor	608	687		
34417	Diskmaskin Mjällby	510	1 118		
34420	Hiss Norje idrottshall	600	646		
34422	Hemkunskap Mjällby	150	68		
34424	Hemkunskap Bokelund	150	63		
34429	Projektering sarskola Mjällby	392	30	pågående	362
34463	Ventilation Bokelund kök	475	466		
34512	Diskmaskin Furulund	200	261		
34513	Ventilation Furulund	400	484		
34514	Ren efter Fuktskada TLC	850	783	pågående	67
34515	Omb kost städ TLC	600	48	pågående	553
39212	Omb till serverhall	2 507	653	pågående	1 854
39214	MSB reservkraft Brandstationen	1 200	3	pågående	1 197
39215	MSB larm. Belysning Stadshuset	138		pågående	138
39223	Sternska Villan takbyte	550	200	pågående	350
39236	Trädgårdstraktor Norje skola	375	380		
39239	Spolplatta Fotografen väggar/tak	208	43		
39242	Diskmaskin Hörvik	281			
39244	Proj omb del av Stadshuset	150	34	pågående	117
39301	Avhärdningsfilter skola/förskola	240		pågående	240
39302	Del av tak bibliotek	600		pågående	600
39304	Ventilation Stadshuset	2 983	41	pågående	2 942
39306	Traktor Möllebacken	325		pågående	325
39307	Gräsklippare Strandvallen	300	307		
39308	Styrssystem fastighet VV	500		pågående	500
Summa Fastighet		58 936	42 966		16 929
32001	Utsmyckning Stortorget	60	46		
Summa SBF centralt		60	46		0
Totalt SBF		110 175	67 706	0	42 106
Fritid och kultur					
33145	Landmärke	600	0	pågående	600
33211	Tidskrifthyllor bibliotek	220	212		
33213	Inventarier Norje bibliotek	250	242		
33217	Litteratur Norje bibliotek	150	80	pågående	70
33219	Inventarier Hälleviks bibliotek	250	248		
Summa Fritid och kultur		1 470	781	0	670

Årsredovisning 2021

Projektnummer	Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021	Pågående	Överföring 2022
KLF					
31451	Utemiljö landsbygdsprojekt	500	0	pågående	500
31453	Säkerhetshöjande utrustning	600	88	pågående	512
31473	Intranät	400	4	pågående	396
31475	Grafisk profil	141	5	pågående	137
31481	Kameraövervakning	1 550	155	pågående	1 395
32409	Tillgänglighetsåtgärd centrum	1 811	488	pågående	1 324
39216	MSB UPS, släcksystem	280	0	pågående	280
39240	TB610	110	110		
39241	Citroen Berlingo GXR952	82	82		
39243	Citroen Berlingo POW005	94	94		
39245	Renault Kango ERO028	82	82		
39246	Mercedes YES961	90	90		
39247	Bilar städservice	542	0	pågående	542
39252	Transportvagnar Tärnan	113	113		
39251	Kostdatasystem Matilda	380	0	pågående	380
Summa KLF		6 775	1 307	0	5 466
Barn och utbildningsnämnden					
34014	IKT Förskolan	16	0		
34017	Sovsäckar o madrasser förskola	57	0	pågående	57
34018	Möbler Förskolan	30	0	pågående	30
34022	Möbler o lekmaterial Kanehall	65	0	pågående	65
34025	Inventarier Bossabo	112	31	pågående	80
34026	Gungställning Skönabäck	50	0	pågående	50
34028	Inventarier Markgatan	50	27	pågående	23
34401	Inv Hjortakroken 2 klassrum	500	294	pågående	156
34403	Inv Säggalycke	564	403	pågående	160
34416	Inv Falkvik	285	185	pågående	100
34433	Cykelförråd Mjällby Särskola	75	84		
34475	Klassrumsinv Hjortakroken	50	104		
34476	Utemiljö Hjortakroken	50	34		
34477	Symaskiner Bokelund	96	0	pågående	96
34480	Möbler Utemiljö Möllebacken	70	50	pågående	20
34481	Inv Mjällby högstadiet	77	69		
34482	Möbler o cyklar Hörvik	115	38	pågående	77
34483	Träslöjdsbänkar Haveliden	100	100		
34850	Arbetsmiljö o Säkerhet	414	271	pågående	135
34851	Inventarier Stödenheten	50	43		
34870	Projektorer/Nätverk 5 år	1 951	342	pågående	1 609
34873	Projektorer/nätverk Falkvik	271	38	pågående	232
34874	Projektorer mm Säggalycke	200	82	pågående	118
34893	Klassrumsmöbler Mjällby LM	143	144		
Summa Barn o utbildningsförvaltningen		5 391	2 338		3 008

Årsredovisning 2021

Projektnummer	Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021	Pågående	Överföring 2022
Arbete och Valfördsnämnden					
35108	Delningsställ			pågående	
34750	Möbler vuxenavdelningen	500		pågående	500
	Summa arbete och välfärd	500	0		500
Omsorgsnämnden					
35101	Digitala lån	180	196		
35102	Trådlösa lån	461	183		
35105	Verksamhetssystem lån	258	0		
35108	Delningsställ lån (flyttas till AVN)	160	0		160
35119	Inventarier lån	300	299		
35154	Inventarier lån	100	46		
35211	Höj lån	100	62		
35224	E lån	130	0		
35413	Inventarier lån	100	95		
	Summa omsorgsnämnden	1 789	881		160
		126 100	73 014		51 910
	Avgår exploatering företagsområden och bostadsområden	26 623	12 679		13 607
	Avgår: investering som betalas av arrenden	1 000	802		198
	Summa som ska betalas av avskrivning och resultat:	98 477	59 533		38 105

Avslutade investeringar under året

Investeringar med belopp över 500 tkr eller att projektet har en avvikelse i utfallet på mer än 200 tkr, kommenteras med text.

Projektnr	Investeringsprojekt	Tidsperiod	Budget	Utfall	Budget- avvikelse	Text
Teknikavdelning						
32021	Modul GIS grönyta/park/gata	2021	110	0	110	
32023	Modul GIS grävstillstånd	2021	200	253	-53	
32041	Markinköp Snapphaneeken 13	2021	1 400	1 403	-3	x
32403	Omb avsmalning Söllevägen	2020-2021	300	142	158	
32415	Ombyggnad Söllevägen	2021	500	386	114	x
32461	Belysning Fyra årstiders park	2020-2021	100	139	-39	
32464	Miljöbelysning Centrum	2020-2021	500	500	0	x
32469	Belysning GC-väg Slottsparken	2020-2021	700	908	-208	x
32483	Innerhamnen kajstabilisering	2016-2021	2 525	1 126	1 399	x
32484	Innerhamnen miljösanering deponi	2016-2021	825	195	630	x
32489	Thure Carlssons väg	2021	0	0	0	
38091	Ombyggnad del av kaj Nordersund	2016-2021	3 500	2 986	514	x
Delsumma teknikavdelning			10 660	8 037	2 623	
Teknikavdelning/park						
32522	Lekplatsutveckling	2021	1 000	1 093	-93	x
32527	Julbelysning Stortorget	2021	150	163	-13	
32525	Kompakt traktor	2020-2021	750	695	55	x
32529	Lätt lastbil	2021	450	0	450	x
32534	Utv Mjällby c omb park/lekplats	2018-2021	2 500	2 500	0	x
32542	Bil utbyte skog	2020-2021	625	643	-18	x
Delsumma teknikavdelning/park			5 475	5 094	381	
Exploatering						
38324	Gatuutbyggnad Hällevik Stiby 3:2	2017-2021	550	0	550	x
38346	Ljungaviken park	2012-2021	200	4 441	-4 241	x
38354	Toppbeläggning Korgvägen 10:40	2019-2021	750	751	-1	x
38364	Toppb asfalt Ljustervägen	2021	500	317	183	x
Delsumma Kämparslätten			2 000	5 509	-3 509	
Fastighet						
32422	Cykelförråd Stadshuset 2 st	2018-2021	700	765	-65	x
33132	Portar Slottslängorna	2021	300	336	-36	
33139	Proj kulturcenter	2020-2020	100	64	36	

Årsredovisning 2021

Projektnr	Investeringsprojekt	Tidsperiod	Budget	Utfall	Budget- avvikelse	Text
33404	Fångstnät Strandvallen	2021	50	57	-7	
33405	Reinv Läktarstolar Strand	2021	300	305	-5	
33411	Reinv Stängsel Strandvallen D-plan	2021	300	362	-62	
33414	Bevattning E-plan Strandvallen	2021	250	237	13	
33415	Belysning Strandvallen	2019-2021	2 085	2 113	-28	x
33416	Wifi Strandvallen	2019-2021	1 150	1 172	-22	x
33422	Hiss Ishallen	2020-2021	225	191	34	
33432	Fuktskada Idrottshallen B Bokelund	2020-2021	500	357	143	x
33471	Ren båtbygga Hällevikshamn	2021	500	569	-69	x
34030	Solskydd fsk/skola	2020-2021	350	291	60	
34052	Diskmaskin Kanehall	2020-2021	240	208	32	
34400	Diskmaskin Möllebacken	2018-2021	266	325	-59	
34414	Duschavskiljare skolor	2018-2021	1 500	1 578	-78	x
34417	Diskmaskin Mjällby	2018-2021	518	1 157	-639	x
34420	Hiss Norje idrottshall	2019-2021	600	646	-46	x
34422	Hemkunskap Mjällby	2021	150	68	82	
34424	Hemkunskap Bokelund	2021	150	63	88	
34463	Ventilation Bokelund kök	2020-2021	475	466	9	
34512	Diskmaskin Furulund	2018-2021	714	775	-61	x
34513	Ventilation Furulund	2021	400	484	-84	
39236	Trädgårdstraktor Norje skola	2020-2021	375	380	-5	
39239	Spolplatta Fotografen väggar/tak	2019-2021	1 000	835	165	x
39242	Diskmaskin Hörvik	2019-2021	288	7	281	x
39307	Gräsklippare Strandvallen	2021	300	307	-7	
Delsumma Fastighet			13 961	14 258	-297	
32001	Utsmyckning Stortorget	2021	60	46	14	
Delsumma SBF centralt			60	46	14	
Fritid och kultur						
33211	Tidskrifthyllor bibliotek	2021	200	212	-12	
33213	Inventarier Norje bibliotek	2020-2021	250	242	8	
33219	Inv Hälleviks bibliotek	2021	250	248	2	
Delsumma Fritid och kultur			700	701	-1	
KLF						
39240	TB610	2021	110	110	0	
39241	Citroen Berligo GXR952	2021	82	82	0	
39243	Citroen Berligo POW005	2021	94	94	0	
39245	Renault Kango ERO028	2021	82	82	0	
39246	Mercedes YES961	2021	90	90	0	
39252	Transportvagnar Tärnan	2021	113	113	0	

Årsredovisning 2021

Projektnr	Investeringsprojekt	Tidsperiod	Budget	Utfall	Budget- avvikelse	Text
Delumma KLF			571	569	2	
Barn och utbildningsnämnden						
34014	IKT Förskolan	2019-2021	78	62	16	
34433	Cykelförråd Mjällby Särskola	2021	75	84	-9	
34475	Klassrumsinv Hjortakroken	2019-2021	230	298	-68	
34476	Utemiljö Hjortakroken	2021	50	34	16	
34481	Inv Mjällby högstadiet	2021	77	69	8	
34483	Träslöjdsbänkar Haveliden	2021	100	100	0	
34851	Inventarier Stödenheten	2021	50	43	7	
34893	Klassrumsmöbler Mjällby LM	2020-2021	154	155	-1	
Delsumma Barn o utbildningsförvaltningen			814	845	-31	
Omsorgsnämnden						
35101	Digitala lås	2021	180	196	-16	
35102	Trådlösa Nätverk	2020-2021	500	522	-22	x
35105	Verksamhetssystem	2020-2021	700	442	258	x
35119	Inventarier Säbo	2021	300	299	1	
35154	Inventarier Hemtjänsten	2021	100	46	54	
35211	Höj o sänkbara sängar	2021	100	62	38	
35224	E-Health Innovation	2020-2021	130	0	130	
35413	Inventarier Funktionshinder	2021	100	95	5	
Delsumma omsorgsnämnden			2 110	1 662	448	
TOTALT NETTO avslutade investeringar 2021			36 351	36 721	-370	

Slutredovisning av avslutade projekt 2021**Teknik**

- 32041 **Markinköp Snapphaneeken 13**
Inköp av fastighet för anläggande av parkering till besökande på Slottsområdet.
- 32415 **Ombyggnad Sölvevägen**
Projektering och kalkylering för framtida ombyggnad av Sölvevägen.
- 32464 **Miljöbelysning Centrum**
Fortsättning på projekt att byta stolpar och armaturer i centrum.
- 32469 **Belysning GC-väg Slottsparken**
Anläggande av ny belysning vid välbesökt gångstråk i Slottsparken.
Avvikelsen beror av att bidrag om 208 tkr budgeterats årsvis för avskrivning.
- 32483 **Innerhamnen kajstabilisering**
Konsultkostnader för prövning enligt Miljöbalken för vattenverksamhetsåtgärder. Positivt beslut har erhållits från Mark- och miljödomstolen. Avvikelse beror av att åtgärder ej påbörjats i väntan på avgörande av överklagat beslut om avhjälpande av markföroreningar
- 32484 **Innerhamnen miljösanering deponi**
Konsultkostnader för framtagande av anmälan om avhjälpandeåtgärd. Avvikelse beror av att åtgärder ej påbörjats i väntan på avgörande av överklagat beslut
- 38091 **Ombyggnad del av kaj Nogersund**
Inom projektet har befintlig kaj renoverats med ny krönbalk, förstärkning av pirhuvud samt förstärkning av stenfot vid murkaj.

Teknik/park

- 32522 **Lekplatsutveckling**
Medel har använts för inköp av lekutrustning mm till befintliga lekplatser där befintlig utrustning dömts ut vid besiktning.

32525	Kompakt traktor Inköp av ny kompakttraktor enligt plan för byte.
32529	Lätt lastbil Budget för utbyte av lätt lastbil enligt plan, som istället valdes att leasas där kostnaden belastar driftbudget.
32534	Utv Mjällby c omb park/lekplats Anläggande av ny storlekplats med djungeltema mellan östra och västra Parkvägen i Mjällby.
32542	Bil utbyte skog Inköp av ny bil för skogsåtgärder enligt plan
Teknik/Exploatering	
38324	Gatuutbyggnad Hällevik Stiby 3:2 Medel lämnas tillbaka då kommunens del av planområdet sålts till privat exploatör.
38346	Ljungaviken park Projekt som avslutats med anläggande av gårdsgård. Tidigare kostnader i projektet är vid anläggande av Äppelparken 2012/2013 där det troligen blivit fel vid kontering av fakturor.
38354	Toppbeläggning Korgvägen 10:40 Anläggande av ny gata i Mjällby i samband med byggande av nya bostäder
38364	Toppbeläggning asfalt Ljustervägen Asfaltstopp på färdigbyggt bostadsområde i Nogersund.
Omsorgsnämnden	
35102	Trådlösa nätverk Inköp av Cisco system och licenser till detta samt Accesspunkter.

35105

Verksamhetssystem

Inköp av LMO samt licenser. AD-Integration via GWS. Integration Tieto.
Införande av Lifecare samt licenser.

Fastighet

32422

Ny cykelförrådsbyggnad har uppförts samt ett cykelskjul vid Stadshuset till en slutkostnad om (765 tkr)

33404

Vid Strandvallen Maifs hemmaarena har åtgärder under 2021 utförts såsom

33405

nytt fångstnät på A-plan (57 tkr), Utbyte av läktarstolar vid Sparbanksläktaren

33411

(305 tkr), Utbyte och komplettering av stängsel vid D-plan (362 tkr), Ny
bevattningsanläggning vid E-plan och kompletteringar vid B & D-planerna

33414

(237 tkr), Komplettering av ytterligare mast-belysning enl. nya krav av SvFF

33415

(2.113 tkr), Wi-Fi anläggningen färdigställdes inför säsongs starten 2021 (1.172

33416

tkr)

33432

Åtgärder fuktskador vid Sölvesborgs idrottshall i B hallen ny golvbeläggning
samt fuktspärr åtgärder (357 tkr)

33471

Renovering och utbyte av bryggkonstruktion av båtbygga vid Hällevikshamn
(569 tkr)

34052

Nya Granuldiskmaskiner har monterats i tillagnings köken: Kanehalls förskola

34400

(208 tkr). Möllebacksskolan (325 tkr), Mjällby skola (1.157 tkr),

34417

Furulundsskolan (775 tkr) inkl. ombyggnads arbeten i samband med nya
installationer av ovan.

34512

34414

Samtliga skolors idrottshallar har duschbås monterats enl. önskemål (1.578
tkr)

34420

Ny hiss har installerats vid Norje Idrottshall för tillgänglighet. (646 tkr)

39239

Ny överbyggnad (väggar & tak) av spolplattan vid AME (Kv. Fotografen) har
färdigställts (835 tkr)

39242

Fel i investeringsplanen från början. Det fanns inget behov av ny diskmaskin i
Hörvik och därför blir det en positiv avvikelse.

Värdering- och redovisningsprinciper

Reglering

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal bokförings- och redovisningslag (2018:597; LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, men med några avsteg och ställningstaganden som redovisas nedan.

- All leasing klassificeras som operationell leasing (R5)
- Statsbidraget för byggbonus (0,4 mkr) och för flyktingsbidrag från migrationsverket (29,3) mkr har inte fullt ut intäktsbokförts. Kvarstående saldo är 29,7 mkr.(R2)

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Särredovisning

Sölvesborgs energi och Vatten AB upprättar särredovisning enligt lagen om allmänna vattentjänst. Dessa återfinns i deras årsredovisning.

Kommunkoncern och sammanställd redovisning

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

Inga förändringar i sammanställningen av kommunkoncernen har skett under räkenskapsåret.

Bolag ingår där kommunens röstvärde på aktierna uppgår till lägst 20 % och där kommunledningen upplever sig ha ett väsentligt inflytande. Följande ingår inte i koncernbokslutet då kommunen ej upplever sig ha ett väsentligt inflytande; Sölvesborgs Stuveri och Hamn AB 36 %, Väst Blekinge Miljö AB 25 %.

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund (SBKF) ingår i den sammanställda redovisningen till 50 % medan Räddningstjänsten västra Blekinge, CURA (Vårdförbundet Blekinge) samt Miljöförbundet Blekinge inte ingår i redovisningen

Det pågår en successiv avveckling av Sölvesborg-Bromölla kommunalförbund. Den 1 oktober 2021 återtog kommunen verksamheterna städ- och måltidsservice i egen regi. Det påverkar jämförelsen mellan åren. Till exempel har kommunen fler anställda och högre personalkostnader men lägre kostnader för köp av tjänster.

Vad ingår kommunkoncernen	Andel
Sölvesborgs kommun	100 %
Sölvesborgs kommunföretag AB	100 %
Sölvesborgs Energi och Vatten AB	100 %
Sölvesborgs hem AB	100 %
Sölvesborg Bromölla kommunalförbund	50 %

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde samt avdrag efter planenliga avskrivningar.

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.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

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

Exploatering och exploateringsmark

Med markexploatering avses anskaffning, bearbetning och iordningställning av mark för bostäder, affärer, kontor eller industrier.

Mark som kommunen har för avsikt att sälja klassificeras som en omsättningstillgång. Mark som kommunen kommer att använda i egen verksamhet och som inte förväntas avyttras klassificeras som materiell anläggningstillgång.

Investeringsbidrag

Offentliga investeringsbidrag periodiseras över tillgångens nyttjandeperiod. Andra bidrag intäktsförs direkt eller periodiseras, i vissa fall, över investeringsperioden och intäktsredovisas när intäktskriterierna är uppfyllda och det inte längre finns någon förpliktelse gentemot bidragsgivaren.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

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

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS19. 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.

Redovisningsprinciper i driftsredovisningen

Intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodoföras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

För övrigt har periodiseringar av inkomster och utgifter gjorts enligt god redovisningssed.

Kommunalskatten periodiseras i enlighet med rekommendation R2 från Rådet för kommunal redovisning. SKR: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 2021 inkl. kalkylmässigt personalomkostnadspålägg 39,70 % som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader.

Avskrivningen sker enligt linjärmotod 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.

Komponentavskrivning har sedan några år använts på några objekt men kommer framledes att ske på större objekt.

Kommunens internränta är satt till 1,2 % och är baserat på anläggningstillgångens bokförda värde.

Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet efter budgeterad hyreskalkyl. I internhyran ingår beräknade kapitalkostnader, vaktmästeri, drift, uppvärmning och periodiskt underhåll.

Gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling fördelas inte ut på de olika verksamheterna. Undantag är kostnader för städning och måltidsverksamhet som

från 1 oktober 2021 interndeberas till verksamheterna. Detta är en följd av att städ- och måltidsverksamheterna återgått i egen regi.

Extra ordinära poster

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

Uppskattning o bedömningar

I resultatet ingår följande tre objekt:

- Partiell inlösen av pensionsåtagande: 15 mkr
- Arkeologi: 8,7 mkr
- Nedskrivning Sölve Östra: 12,4 mkr

ORD & BEGREPP

Anläggningskapital

Bundet eget kapital i anläggningar.

Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

Anläggningstillgång

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk exempelvis byggnader, mark, aktier, inventarier och maskiner.

Avskrivning

Årlig värdeminskning av anläggningstillgångar där avskrivningen sker utifrån förväntad nyttjandetid.

Avsättning

Utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin förekomst, men där osäkerhet föreligger beträffande beloppets storlek eller tidpunkten för betalning.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen per den 31 december. Tillgångarna visar hur kommunen använt sitt kapital. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats.

Budgetavvikelse

Avser över- eller underskott i förhållande till budget.

Drift- och investeringsredovisning

Redovisar utfallet i förhållande till budgeterade intäkter och kostnader och sammanfattas huvudsakligen på nämnds nivå eller verksamhetsområden.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar respektive skulder och avsättningar. Kommunens egna kapital består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Extraordinära poster

Poster som saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet, är av sådan typ att de inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet och uppgår till ett väsentligt belopp.

Är förknippat med ägandet också övergår.

Finansnetto

Finansiella intäkter (t.ex. utdelningar, ränteintäkter) minus finansiella kostnader (t.ex. räntekostnader).

Intern ränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital som är bundet i anläggningstillgångar.

Jämförelsestörande poster

Ekonomiska händelser som inte är extraordinära men som ändå är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser mellan olika år.

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning och intern ränta.

Kassaflödesanalys

Beskriver hur verksamhet och investeringar har finansierats under året och hur likvida medel har förändrats.

Kommunalt koncernföretag

En juridisk person där kommunen har ett varaktigt bestämmande eller betydande inflytande.

Kommunens samlade verksamhet

Den verksamhet kommunen bedriver i kommunkoncernen och i uppdragsföretag.

Kommunkoncernen

Den kommunala förvaltningsorganisationen och kommunens koncernföretag.

Komponentavskrivning

En uppdelning av en anläggningstillgång i ett antal komponenter med olika livslängder (avskrivningstider).

Kortfristig fordran/skuld

Kortfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning inom ett år.

Likvida medel

Kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, t.ex. kassa- och banktillgångar samt värdepapper.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristig fordran/skuld

Långfristigt lån, fordran eller skuld som förfaller till betalning senare än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Mkr

Miljontals kronor

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Driftskostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar.

Nettokostnadsandel

Hur stor andel av skatteintäkter och statsbidrag som använts för att finansiera verksamhetens nettokostnader

Omsättningstillgång

Lös egendom som inte är anläggningstillgång. Dessa tillgångar kan på kort tid omsättas i likvida medel, t.ex. förråd, fordringar, kassa, bank.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

Personalkostnad

Löner plus arbetsgivaravgifter

Resultaträkning

Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets resultat. (Förändring av eget kapital)

Realisationsvinst/realisationsförlust

Försäljningspris för en anläggningstillgång minus tillgångens bokförda värde.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar den finansiella styrkan på kort sikt.

Självfinansieringsgrad

Beskriver hur stor andel av årets investeringar som finansieras av kassaflödet från den löpande verksamheten.

Skuldsättningsgrad

Beskriver hur stor del av tillgångarna som är finansierade genom lån och övriga skulder.

Soliditet

Visar betalningsförmågan på lång sikt.

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d.v.s. graden av egenfinansierade tillgångar.

Tkr

Tusentals kronor

Årets resultat

Resultatet uttrycks som skillnaden mellan intäkter och kostnader och utläses av resultaträkningen

Årsarbetare

Antal anställda omräknade till heltidsanställningar.

Kommunfullmäktige

Verksamhetsberättelse

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Kommunfullmäktige	-772	-1 058	37
Kommunalt partistöd	-1 294	-1 317	8
Revision	-1 069	-1 124	0
Allmänna val	-4	-10	-10
Överförmyndare	-1 297	-1 685	-45
Arbete- och velfärdsnämnden	0	-186	-186
Summa	-4 436	-5 380	-196

Kommunfullmäktige

Verksamhetsbeskrivning

Ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige väljs för fyra år från och med den 15 oktober valåret. Nuvarande mandatperiod löper från den 15 oktober 2018 till den 14 oktober 2022.

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
- * nämndernas organisation och verksamhetsformer
- * val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar
- * grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda
- * årsredovisning och ansvarsfrihet

Kommunalt partistöd

Verksamhetsbeskrivning

Kommunen får ge ekonomiskt bidrag och annat stöd till de politiska partier som är representerade i kommunfullmäktige, 4 kap 29-30 §§ KL.

Analys av årets verksamhets och ekonomi

Partistöd utgår med ett grundbelopp till varje parti som finns representerat i fullmäktige (8 partier och 49 platser) motsvarande 52 % av prisbasbeloppet (47 600 kr för 2021). Därutöver utgår partistöd med 52 % av prisbasbeloppet för varje plats respektive parti har i fullmäktige.

2018-11-26 beslutade fullmäktige att grundstödet till samtliga fullmäktigepartier skulle minskas med 10 %. Utöver detta beslutades att partistödet per mandat skulle skäras ned i progressiv skala med 10 %. Detta innebär att samtliga partier utom de tre största erhåller fullt partistöd för varje mandat. Största parti har fått minskning med 10 %, andra största parti med 8 % och det tredje största partiet har fått en minskning med 5 %.

Förväntad utveckling

Några förändringar avseende partistödet har inte aviserats.

Revision

Verksamhetsbeskrivning

Kommunen har fem förtroendevalda revisorer, som har haft 11 ordinarie möten under året.

De används för planering, riskbedömning, erfarenhetsåterföring, grundläggande granskning inkl. möten med politiker och tjänstepersoner i kommunen samt tas olika ställningstagande rörande granskningar som pågår eller slutförts. För de kommunala bolagen sker motsvarande granskning via lekmanrevisionen som haft fyra ordinarie möten under året tillsammans med auktoriserad revisor och företrädare för bolagen, samt därutöver dialogmöten med respektive bolag. Lekmannarevisorerna har även en stående punkt på kommunrevisionens sammanträden. 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.

Personalkostnader som redovisas avser ersättning till de förtroendevalda revisorerna.

Analys av årets 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. Revisorerna gör grundläggande granskning, följer nämndernas protokoll, ekonomi och verksamhetsberättelser i kombination med ovan nämnda träffar, och genomför fördjupande granskningar m.m. Revisionsrapporter har fortlöpande överlämnats till styrelsen och nämnderna samt till kommunfullmäktige för kännedom. En sammanfattning återfinns i den redogörelse som biläggs revisionsberättelsen.

Förväntad utveckling

Vad gäller revisionen av Sölvesborgs kommuns verksamhet, och den som sker av de kommunägda bolagen genom lekmanrevisorerna, ser vi väsentliga förändringar enligt följande.

Utifrån att Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund kommer att avvecklas och att kommunen successivt övertar verksamhet, där såväl förvaltningsorganisationen som den politiska

organisationen påverkas, kommer revisionen uppmärksamma och följa detta noggrant.

Det behöver även uppmärksammas att kommunen har lämnat över verksamheter till kommunalförbund (Sölvesborg Bromölla kommunalförbund, Miljöförbundet Blekinge Väst samt Räddningstjänsten Västra Blekinge) och att resurserna för granskning av dessa är begränsade.

Revisionen har också att beakta ökade krav på den finansiella revisionen.

Allmänna val

Verksamhetsbeskrivning

Inga val har genomförts under 2021.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

De utgifter som finns under 2021 avser i huvudsak utbildningar för ledamöter i nämnden samt tjänstepersoner.

Förväntad utveckling

Söndagen den 11 september 2022 är det val till riksdag, region- och kommunfullmäktige. Valnämnden har aktiverats och arbetet med valet är påbörjat. Från valmyndighetens sida läggs mycket fokus på säkerhet inför det kommande valet, både vad gäller genomförandet, valsäkerheten och eventuella påverkansoperationer.

Överförmyndarnämnden

Verksamhetsbeskrivning

Överförmyndarnämnden har ansvar över en starkt lagreglerad verksamhet och styrs främst av bestämmelserna i föräldrabalken. Nämnden ansvarar för tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares förvaltning och ska säkerställa rätten för personer som inte kan ta hand om sig själva, sina tillgångar eller ta tillvara sina rättigheter.

Länsstyrelsen utövar årlig tillsyn över nämndens arbete.

Årets händelser

Största händelsen under året är den större uppgraderingen av verksamhetssystemet Wärna som genomfördes under hösten 2021. I övrigt är pandemin det som påverkat arbetet inom verksamheten.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Av föräldrabalken framgår att en huvudman själv betalar för sin ställföreträdare inom ramen för viss fastställd inkomst eller tillgångar. Kommer man inte upp över inkomstgränserna betalar kommunen ersättning till ställföreträdaren. Under senare år har allt fler huvudmän hamnat under gränserna och kommunen får betala fler arvoden än tidigare, vilket påverkar resultatet.

Förväntad utveckling

Verksamhetssystemet har uppgraderats och med det följer behov av ny koppling till befolkningsregistret.

Behovet av ställföreträdare tycks ständigt växa och ärendena blir alltmer komplexa och svårhanterade för de ideellt arbetande ställföreträdarna.

Arbete- och välfärdsnämnden

Verksamhetsbeskrivning

Årets händelser

I juni 2020 fick kommunchefen i uppdrag av Kommunstyrelsen att utreda en ny organisationsstruktur för Sölvesborgs kommun i samband med att Sölvesborgs/Bromöllas Kommunalförbund (SBKF) skulle avvecklas och de olika delarna skulle inplaceras i kommunens organisation. Arbetet bedrevs utifrån ett brett perspektiv med hög delaktighet på olika nivåer bland cheferna i organisationen under 2020. I januari 2021 beslutar Kommunfullmäktige om den nya organisationsstrukturen däribland den nya Arbete- och välfärdsnämnden med förvaltning.

Förvaltningschef tillsattes under februari 2021 varefter arbetet med att planera och iordningställa den nya förvaltningen startade. I maj 2021 beslutade Kommunfullmäktige att utse ordförande och ledamöter till den nya nämnden. Under hösten 2021 har arbetet varit koncentrerat på att utbilda nämnden i de verksamhetsområden förvaltningen ansvarar för. Vidare har nämndbeslut fattats om vederbörliga styrdokument samt budget inför att förvaltningen och nämnd formellt startade sin verksamhet och sitt uppdrag den 1 januari 2022.

De kostnader som uppkommit under 2021 avser ovanstående förberedelsearbete. Totalt finns kostnader för 186 tkr vilket omfattar sammanträdeskostnader och bilersättning, möbler, IT och telefoninöp samt timersättningar för ledningen av vuxenutbildningen. Den största kostnadsdelen avser dock sammanträdeskostnader.

Kommunstyrelsen

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Louise Erixson SD

Vice ordförande: Paul Andersson/Kith Mårtensson M, Johanna Beijer S

Förvaltningsledning: Lars Ericsson

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Kommunledningsförvaltning	-56 011	-60 872	3 811
Samhällsbyggnadsförvaltning	-42 055	-50 321	2 765
Miljöförbund	-3 460	-3 663	56
Sölvesborg Bromölla kommunalförbund	-89 954	-94 726	-417
Räddningsförbund	-14 275	-14 639	86
Summa	-205 755	-224 221	6 301

Nämndens mål

Målanalys

Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet

Nämndmål
Byggklara tomter ska finnas 
Kommentar Helår 2021
Byggklara (kommunala) tomter finns, vid årsskiftet ca 15 med viss fördelning över kommunen.

God tillgänglighet fysiskt och digitalt

Nämndmål
Det ska finnas tillgängliga och hållbara kommunikationssätt. 
Det ska finnas tillgängliga och hållbara kommunikationssätt för de som bor, verkar eller vistas i kommunen. 
Kommentar Helår 2021
Det finns i kommunen flera olika kommunikationssätt: fysiska via främst vägar, järnväg, gång- och

Nämndmål
cykelbanor, analoga telefonnätet, digitala via t ex bredband och mobilnät. Under året har det skett en viss utbyggnad av bredbandsnätet via fiber.

Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat

Nämndmål
Vi har en bra och effektiv myndighetsservice till alla företagare 
Kommentar Helår 2021 I Svenskt Näringslivs ranking ang företagsklimatet i resp kommun placerade sig Sölvesborg än bättre under 2021 med goda betyg ang bl a den upplevda myndighetsservicen.
Byggklar tomtmark för kommersiella ändamål ska finnas 
Kommentar Helår 2021 Byggklara tomter i företagsområden finns.

Kommunledningsförvaltning

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Louise Erixson SD

Vice ordförande: Paul Andersson/Kith Mårtensson M, Johanna Beijer S

Förvaltningsledning: Lars Ericsson

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Kommunchef	-5 166	-6 845	60
Stab	-5 235	-6 842	-363
Kommunkansli	-8 500	-9 042	1 122
Näringslivskontor	-4 997	-4 664	-65
Kommunikationskontor	-3 460	-3 625	324
Medborgarkontor	-4 265	-4 399	-26
Ekonomikontor	-8 826	-9 196	65
Personalkontor	-8 103	-8 901	1 604
Arbetsmarknadsenhet	-7 460	-7 567	195
Måltidsservice	0	211	650
Städservice	0	-4	242
Summa	-56 011	-60 872	3 811

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

2021 har dominerats av två skeenden: pågående pandemin med covid-19 och pågående verksamhetsåtergångar från Sölvesborgs/Bromöllas Kommunalförbund. Under året har flera åtgärder vidtagits för att minska smittspridningen, värna riskgrupperna samt motverka negativa effekter på arbetsmarknad och näringsliv. I verksamhetsåtergången från SBKF så har Måltidsservice och Städservice kommer åter till den kommunala organisationen.

Under året har åtgärder enligt plan vidtagits för en tydlig struktur och process för arbetet med internkontroll.

Beslut har fattats om en ny och utvidgad säkerhetsorganisation - Trygg i Sölvesborg.

Från och med 1/7 är kommunens direkt delägare i marknadsföringsbolaget VISIT Blekinge med fokus på besöksnäring, företagsetableringar och kompetensförsörjning.

Under 2021 genomfördes en totalundersökning angående arbetsmiljön bland kommunens alla anställda.

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

Resultatet för Kommunledningsförvaltningen i driftsbudgeten för 2021 blev en positiv avvikelse om ca + 3 810 tkr. Orsaken till detta är främst lägre personalkostnader än vad som beräknats till följd av vakanser (vissa korta, andra längre). Till följd av pandemin har även vissa andra kostnadsposter fallit ut med positiva avvikelser, till exempel personalsociala insatser, trygghetsfrämjande åtgärder och rehabilitering.

I investeringsbudgeten uppvisar en positiv avvikelse om ca + 5 468 tkr, vilket förklaras med att flera investeringsprojekt inte kunnat genomföras på grund av bland annat pandemin.

De bästa/viktigaste måluppfyllelseerna

Arbetet med krisledningsstab och kriskommunikation, i båda fallen relaterat till pandemin med covid-19, har fungerat mycket väl. Dagligvaruförsörjningsprojektet till hjälp för riskgrupper i pandemin, genomfört tillsammans med kommunens större handlare, har fallit väl ut.

Inom näringslivsverksamheten har åter Sölvesborgs kommun klättrat uppåt i rankingen av "bästa företagsklimat".

De finansiella målen för kommunen under mandatperiod 2019-2022 ser, så här långt, ut att kunna nås, i vissa fall med råge.

Arbetsmiljöundersökningen bland alla anställda visade en hög grad av måluppfyllelse med upplevd arbetsglädje, delaktighet, gott ledarskap osv.

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

Arbetet med att tydliggöra och strukturera internkontrollarbetet behöver fortsätta för att slutföras, få full genomslag och bli en smidig och välövad rutin.

Budgetprocessen ska, enligt särskilt uppdrag från Kommunstyrelsen, utredas och förbättras.

Vi behöver arbeta fram mark för företagsområden.

De bostadsområden som planeras inom områden som för närvarande detaljplanläggs, eller är föremål för rättsliga prövningar, behöver realiseras för att svara mot efterfrågan på olika former av bostäder.

God ekonomisk hushållning

Kommunledningsförvaltningens verksamhet och ekonomiska förvaltning och resultat, svarar väl mot kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Inom både drifts- och investeringsbudget har positiva avvikelser utfallit, och detta med legitima och välmotiverade orsaker.

Intern kontroll

Det under 2020 inledda arbetet med att bygga en tydlig struktur kring arbetet med intern kontroll löper vidare. Under 2021 har en bred utbildningsinsats genomförts. Anskaffning av ett adekvat IT-stöd för verksamheten med intern kontroll i de båda organisationstyperna pågår och beräknas slutföras under år 2022.

Under året har åtgärder vidtagits enligt Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2021, bland annat kontroll av utlämnande/återlämnande av nycklar och taggar till kommunala lokaler, gällande pensionspremier och uppföljning av rehabiliteringsärenden, sedvanligt kontroll av

transaktioner i ekonomisystemet.

Utmaningar 2022

Slutföra verksamhetövergångarna från SBKF (lönekontor och IT-verksamhet).

Skapa utrymme och resurser för att kommunens personal ska kunna återhämta sig efter covid-19, erhålla en erkänsla för det mycket goda arbete som lagts ned samt för att låta arbetslag och team komma tillsammans igen.

Inom ramen för medlemskapet i Kommunalförbundet Sydarkivera bygga upp ett e-arkiv.

Främja besöksnäringen än mer genom (förhoppningsvis) medlemskap i Biosfärområde Blekinge Arkipelag.

Klara kompetensförsörjningen på viktiga nyckelposter.

På ett rättssäkert sätt hantera de allmänna valen i september.

Kommunchef

Verksamhetsbeskrivning

Kommunchefen är kommunens högsta tjänsteman med uppdraget att samordna och leda den kommunala verksamheten utifrån gällande lagstiftning och kommunala politiska beslut. I uppdraget ingår också att leda kommunkoncernens arbete på tjänstemannanivå och svara för ledning, uppföljning och uppsikt. Kommunchefen ansvarar också för kommunens delaktighet i det regionala arbetet på olika arenor med länets övriga kommuner och med Region Blekinge (f d Landstinget Blekinge) samt gentemot olika regionala statliga myndigheter (länsstyrelse, arbetsförmedling, Polis etc).

I kommunchefens uppdrag ingår också att leda kommunens kris- och beredskapsarbete med dess krisledningsstab samt att på tjänstemannanivå svara för ledningen av de kommunalförbund kommunen är medlem i (f n fem stycken).

Årets händelser

Även kommunchefsfunktionen har påverkats att pandemin och det krisledningsarbete som detta medfört. Krisen har medfört att omprioriteringar gjorts och att vissa projekt och uppgifter framflyttats.

I krisarbetet har ingått en stor verksamhet som pågått sedan mars 2020 i form av dagligvaruförsörjning då kommunal personal i samarbete med fyra dagligvaruhandlare där ca 700 hushåll (som mest) med personer i riskgrupperna kunnat få dagligvaror hop-plockade och hemsända.

I april 2020 fattade fullmäktige beslut om att utträda ur Sölvesborgs/Bromöllas Kommunalförbund (SBKF) vilket därmed avvecklas under som längst en treårs period. Detta arbete har inletts under året med bland annat en särskild projektorganisation och en projektledare på deltid. Av denna anledning ska den samlade kommunala förvaltningsorganisationen ses över för att på bästa sätt ta emot den verksamheter som kommer åter.

Under 2021 har et brett och långsiktigt arbete för att ge existerande internkontrollarbete i kommunen och i koncernen en formell struktur och processinriktning.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Ekonomi

För de aktuella verksamheterna under denna rubrik (verksamheterna Kommunchef, Alkoholtillsyn, IT-verksamhet, Krissamordning och Matdistribution covid-19) blir utfallet en smärre positiv sådan om + 61 tkr. Resultatet inkluderar en negativ avvikelse avseende covid-19 med - 442 tkr, så bortses från denna engångspost så blir resultatet snarare ca + 500 tkr. Denna reala avvikelse förklaras av främst lägre personalkostnader än beräknat på grund av vakant tjänst.

Förväntad utveckling

Tyvärr fortsätter pandemin in i 2022 varför även detta år kommer att påverkas av denna företeelse.

Under 2022 fortsätter arbetet med återgång av verksamheter från SBKF. Även åtföljande förändring av förvaltningsorganisationen löper vidare.

Stab

Verksamhetsbeskrivning

Inom kommunledningsförvaltningen finns en stab på 4,5 personer som arbetar med kommunövergripande arbetsuppgifter som tex utredningar, projektledning, stödresurs till verksamhetsutveckling, med Kommunens Kvalitet i Korthet och andra statistikfrågor, medborgardialoger, energi och klimatprojekt, säkerhetssamordning, brottsförebyggande arbete samt folkhälsa och ANDT-frågor.

Årets händelser

Säkerhets- och brottsförebyggande arbetet

Väktarrondering i kommunen med fokus på Resecentrum. Väktare har patrullerat runt om i kommunen men med fokus på de tider då tågen kommit in för att skapa trygghet för våra pendlare resenärer. Trygghetsskapande åtgärder i form av ordningsvakter i LOV3 område har nyttjats under sommaren vid ett 20 tal tillfällen. Trygghetsvärdarna har legat i träda i o m pandemins intåg. Tanken var att utöka antalet föreningar, men både möjligheten att samla för utbildning och osäkerhet bland föreningarna medlemmar har bromsats av pandemin. Däremot genomfördes en lyckad satsning på aktiviteter för ungdomar i centrum under 4 veckor, TIC (Trygghet i Centrum) En aktivitetscontainer bemannades av föreningar under eftermiddag/kväll. Detta möjliggjordes genom extra anslag från Krisledningsnämnden.

Under året har utretts och fattats beslut om en ny och utökad säkerhetsorganisation - Trygg i Sölvesborg - med bl a sex trygghetsvärdar.

Kris och beredskap

Mycket av det planerade arbetet inom kris och beredskap har fått stå tillbaka på grund av pandemin. Det intensiva arbetet med Krisledningsstab och samverkan med myndigheter har tagit mycket tid då regeringens presskonferenser duggat tätt. Utvecklingen av pandemin var inte den vi förväntade oss i inledningen av 2021 och samordning i länet när det gäller lägesbilder och framtagande av riktlinjer har legat högt i prioritet, detta för att bromsa smittspridningen i samhället och inom den egna organisationen. De områden som fått stå tillbaka är Krigsorganisation och Styr-el. Dessa områden kommer att starta upp under 2022

under ledning av Länsstyrelsen. Arbetet med för säkra kommunikationer färdigställdes under 2021 och nu återstår utbildning av personal att hantera systemet. Mycket av externa kontakter och konferenser har helt eller delvis uteblivit detta år av förklarliga skäl.

Agenda 2030

Arbetet med Agenda 2030 har fått vila under året på grund av Covid-19 restriktioner. Dock har en del förvaltningar börjar använda delmålen i sina strategiska dokument vilket är helt i linje med intentionen att arbeta med Agenda 2030 systematiskt.

LONA- projekt

I februari beviljades tre nya projekt om sammanlagt 935 tkr där 50 % är bidrag. Två av projekten är inriktade på pollinering. En insektspark ska anläggas i Mjällby, i anslutning till förskolan Midhall och det nya bostadsområdet på Trinnestensvägen. Parken som ska göras på insekternas villkor blir ett välkommet tillskott för boende i Mjällby och för besökare. Arbetsmarknadsenheten fick bidrag till ett mindre projekt för att gynna pollinatörer och samtidigt vara ett värdefullt - en fjärilspark. Det tredje projektet är inriktat på att göra Hjalmar Sterns park till ett kommunalt naturreservat.

Utvecklingsprojekt

Den nya programperioden (2021-2027) för svenska och EU-finansierade projekt är igång. Många av dessa projekt har fokus på grönare städer, bättre livsmiljö, ökad digitalisering och omställning till ett fossilfritt samhälle. Under året hittades inga projekt som passade kommunens utvecklingsinriktning. Men kommunen och bolag bör förbereda projektplaner kring aktuella frågor för att ha mer beredskap när riktade utlysningar görs.

Omvärldsbevakning

I samband med Översiktsplanarbetet framkom behovet av en omvärldsanalys för att identifiera trender och händelser som kan vara av vikt för framtida planeringsstrategier. Analysen kan vara ett användbart redskap i flera sammanhang och arbetet kommer permanentas. Under 2022 kommer en arbetsgrupp för arbetet att bildas så att analysen når alla förvaltningar och verksamheter.

Medborgarinflytande

Möjligheterna för kommuninvånarna att få insyn i beslut och komma med kunskap, åsikter och synpunkter är en viktig del av demokratin. Medborgardialog är ett av flera redskap. Införandet av återkommande medborgardialoger har även 2021 stoppats pga Covid-19. Dock kunde arbetsformen provas i mindre format på senhösten i samband med kunskapsinhämtning inför pågående översiktsplanarbetet i utvalda orter. Orterna Hällevik, Hörvik, Högtöfta, Mjällby, Norje och Sölvesborg besöktes och 165 medborgare deltog i kreativa dialoger. Mötena visade dock på vikten av utbildning av tjänstepersoner och politiker i processen runt Medborgardialog så att rollfördelningen tydliggörs.

Folkhälsoarbetet/ANDT

Dessa insatser har utarbetas utifrån befintliga ramverk; Agenda 2030, nationella strategier och det politiska handlingsprogrammet lokalt. Det drogöförebyggande arbetet fortlöper med samverkan tillsammans med Polis och även skola. Arbetet med att utforma ett metodiskt folkhälsoarbete riktat mot skolan pågår i samråd med verksamheterna.

Under hösten genomfördes undersökningen LUPP som blir ett viktigt underlag i kommande utformnings av insatser som rör unga.

Beslut om MHFA utbildning i organisationen utbildningsinsatsen senareläggs pga Covid -19.

Genom Träning i Livet har vi köpt in aktivitetsrundor som främjar fysisk aktivitet och mental träning. Rundorna kommer att placeras runt om i kommunen tillgänglig gratis för alla. Målsättningen är att främja rörelseglädje oavsett ålder, kön eller fysiska förutsättningar.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Under denna rubrik summeras flera verksamheter (vht 145: Staben, vht 146: Kommunala projekt och vht 148: Säkerhetssamordning). Sammantaget uppvisar dessa ett negativt utfall om - 363 tkr. Detta främst till följd av att Staben belastats med högre personalkostnader än beräknat samt vissa engångskostnader inom pågående projekt.

Kostnader för genomförda medborgardialoger har gått på Stadsarkitekt- avdelningens budget varför inga kostnader har belastat kontot för Medborgardialoger 2021.

Förväntad utveckling

Nu börjar en ny programperiod (2021-2027) för flera olika EU-finansierade projekt. Många av dessa har fokus på grönare städer, bättre livsmiljö och omställning till ett fossilfritt samhälle. Under året undersöks vilka möjligheter som kan passa kommunens utvecklingsmål.

Process- och metodutbildning i Medborgardialog görs under våren. Sista kvartalet genomförs dialoger på utvalda orter. Dock tveksamt om några större utvecklingsprojekt hinner genomföras i besökta orter detta år.

I mars väntas svar ang de LONA-ansökningar som har gjorts i december. Under året fortsätter arbetet med att integrera antagna Agenda 2030 mål i pågående mål- och visionsarbete.

Under 2021 beslutas en ny nationell ANDT strategi som kommer bli underlag för analys och eventuell revidering av vårt eget arbetssätt när det gäller Drogförebyggande arbete.

Med återinsatt brottsförebyggande tjänst öppnas möjligheterna till en fördjupad samverkan internt mellan drog och brottsförebyggande arbete.

Analysarbete av LUPP, återföring av resultat och utformning av eventuella insatser kopplat till ungdomsperspektivet kommer genomföras.

Målet för det övergripande folkhälsoarbetet ligger fortsatt som ett paraply tillsammans med Agenda 2030, målsättningen är att skapa möjligheter för en hållbar hälsa och möjlighet till ett gott liv för kommuninnevanorna. Folkhälsoarbetes riktning tas ut i samverkan med länets kommuner där vi arbetar utifrån en läns gemensam strategi och tillhörande handlingsplan som under 2021-2022 kommer rymmas i den kommande Regional Utvecklings Strategi-RUS.

Kommande budgetår kommer fokus att ligga på RSA, Krigsorganisation och Styrel. Detta för att ytterligare stärka vår motståndskraft vid kriser i olika former. Mycket av det som nu ska ske är ett långsiktigt återtagande av förmågor inom civilt försvar och krisberedskap, detta kommer att ta tid, men varje steg framåt stärker vår förmåga att värna om civilsamhället och kunna leverera kommunala tjänster i händelse av kriser.

Kommunkansli

Verksamhetsbeskrivning

Kommunkansliet är Kommunfullmäktiges och Kommunstyrelsens administrativa stöd. Kansliet ger även juridiskt biträde till kommunens förvaltningar och de kommunala bolagen samt genomför kommunala upphandlingar. Kansliet ansvarar för allmänna val, dokument-,

diarium- och ärendehanteringssystem, kommunarkiv, kopierings- och vaktmästartjänst.

Kansliet arbetar även med kommuninternt stöd och rådgivning vad gäller kommunallagen, förvaltningslagen, offentlighets- och sekretesslagen samt diverse områdesspecifik lagstiftning.

Årets händelser

- * Coronapandemin - som fortsatt påverka arbetssätt och mötesstrukturer under 2021.
- * Digitala signeringar har fått sitt genombrott inom kommunala verksamheter.
- * Verksamheter från SBKF har rent fysiskt börjat återvända till kommunen.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Kansliet har alltså ett par vakanta tjänster vilket påverkar utfallet. Pandemin har i stor utsträckning påverkat verksamheten under året med färre aktiviteter, konferenser och utbildningar. Tryckeriet har haft färre tryck med anledning av digitalisering och pandemin. Såväl arrangörer som föreningar har haft färre arrangemang och aktiviteter.

Förväntad utveckling

- * Med medlemskapet i Sydarkivera från 2022 hoppas vi få draghjälp med att finna permanent lösning för kommunens arkivsituation.
- * Visselblåsarfunktion ska införas under året med anmälningsfunktion via e-tjänst.
- * Då 2022 är ett valår riktas fokus mot att kunna genomföra ett i alla avseenden tryggt och säkert val.
- * Kommunkansliet verkar för att renodla kansliets uppgifter.

Näringslivskontor

Verksamhetsbeskrivning

Näringslivskontoret har som målsättning att stödja utvecklingen av befintliga företag genom ett förbättrat företagsklimat, att arbeta 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. Kontoret arbetar även aktivt med gymnasieskola för en närmare koppling till näringslivet via Teknikkollege samt entreprenörskap med hjälp av Ung Företagsamhet (UF).

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 behovsinriktad 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 besöksnäringen med besöksnäringsutvecklare
- extra fokus på handel med handelsutvecklare

Årets händelser

- Sölvesborgs kommun fick för tredje året i rad pris som Blekinges företagsvänliga kommun, vi fick även den högsta rankingpositionen någonsin, nämligen plats 77.
- Dialog och beslut kring näringslivsåtgärder kopplad till Covid19
- Nya etableringar av företag i Sölvesborg
- Samarbete med Furulundskolan i företagsamma Furulund med fokus på UF företagen och Teknikkolleget.
- Blekinge Adventure Festival, en ny festival i Sölvesborg
- CoTourism som innebär att stötta besöksnäringen att komma starkare ur pandemin med t ex kostnadsfria utbildningar. Regionalt Treårsprojekt.
- CSR projektet med MAIF, t ex sommarjobbsmässan
- Uppstart med regionens arbete av medflyttarservice
- Uppstart av implementeringen av Ark56
- Nya etableringar i Stads kärnan.
- Projekt / utredning E-handel över staden.
- Nya torgtaxor framtagna
- Julyran ett projekt för att skapa attraktionskraft över julhandeln.
- Projekt "Ingen puls utan din" en kampanj för att stötta befintliga verksamheter i vår kommun som sträcker sig över 60 städer i Sverige.
- Projekt uteservering runt Stortorget tillsammans med Sölvesborgs Kommun och krögarna.
- Belysnings projekt i Stads kärnan tillsammans med parkförvaltningen.
- Genomförd gårdsbutiksruna

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Ökad kostnad Visit Blekinge där Sölvesborgs kommun från 1 juli 2021 är delägare.

Komplettering av möbler och teknisk utrustning järnvägsstationen våning 2.

Mindre kostnad runt event med tanke på restriktioner.

Förväntad utveckling

Vi jobbar i samarbete med samhällsbyggnad med att ta fram ny företagsmark. Efterfrågan är stor och vi har för lite företagsmark redo just nu.

Etableringar via "en väg in" fortsätter och vi har flera etableringar som kommer att kunna slutföras 2022.

Under 2022 förväntar vi oss att kunna planera och utföra så väl stadsfestivalen som Blekinge Adventure Festival.

Kommunikationskontor

Verksamhetsbeskrivning

Kommunikationskontorets uppdrag är att ge god service till våra medborgare samt att bidra till förverkligande av politiska beslut och verksamhetsmål via stöd till verksamheterna. Vi arbetar för att kommunens kommunikation ska vara transparant, vårdad, enkel och begriplig, både inom och utanför organisationen.

Vår utgångspunkt är alltid att Sölvesborgs kommuns kommunikation ska skapa värde för den som bor, verkar eller vistas i Sölvesborgs kommun.

I vårt uppdrag ingår att marknadsföra och utveckla varumärket för platsen Sölvesborg.

Kommunikationskontoret arbetar övergripande med service och stöd, samt utvecklar och förvaltar våra övergripande kommunikationskanaler internt och externt.

Vi genomför kommunikationsinsatser, både strategiskt och operativt, rådgivning, projektledning och utvärdering, inom följande områden:

- Samhälls- och medborgarkommunikation
- Internkommunikation
- Marknadsföring
- Mediekommunikation
- Varumärkeskommunikation
- Kriskommunikation

Årets händelser

- Kriskommunikation kopplat till covid-19
- Förstudie nytt intranät
- Återgång av SBKFs verksamheter
- Marknadsföring Furulundsskolan
- Webbsända KF

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Under året har arbetet påverkats av pandemin, två av fem medarbetare har arbetat med kriskommunikation stor del av sin tjänst. Detta har påverkat arbetet med förstudien av nytt intranät som blivit försenad. Från och med maj 2021 sänder vi kommunfullmäktige via webb-tv som var en punkt i Samstyrets handlingsprogram.

Ekonomi

Kommunikationskontorets resultat visar ett överskott på 254 tkr. Det beror till största delen på outnyttjad driftskostnad för nytt intranät på grund av förseningen av förstudien. Även mindre annonsering och sponsring än budgeterat på grund av inställda evenemang.

Förväntad utveckling

Kommunikationskontoret kommer avsluta förstudien av nytt intranät samt upphandla och implementera en ny lösning för nytt intranät under 2022. Gymnasieskolan återgår till kommunal regi och kommunikationskontoret dedikerar 30 % av en tjänst för marknadsföring av gymnasieskolan. Furulundsskolans webbplats implementeras i kommunens webbplats.

Vi utökar vårt samarbete med det kommunala bolaget Sölvesborg Energi som tjänsteköper kommunikationsstöd från kommunikationskontoret.

Vi fortsätter utveckla webbplatsen solvesborg.se för att uppfylla webbdirektivet.

Medborgarkontor

Verksamhetsbeskrivning

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

- medborgarkontor
- telefoni- och växelsystem
- auktoriserad turistbyrå
- digitalisering
- hittegodsmottagning

Medborgarkontorets service till allmänheten består bland annat av konsumentvägledning, lokalbokning, tagg- och nyckelhantering, utveckling av e-tjänster, biljettförsäljning, turistinformation och mottagning av hittegoods.

Den interna servicen omfattar främst telefonisupport, leasingbilspool, resebokningar och utveckling av e-tjänster. Denna service ges även till kommunens förbund och bolag.

Intern kontroll

Som en del av den Interna kontrollen har utlämnande och återlämnande av nycklar och taggar till kommunala lokaler undersökts. Förutom att kvartalsvis skicka påminnelser om ej återlämnade tidsbegränsade nycklar, har även stickprov gjorts genom utskick till avdelningschefer med aktuell lista över utkvitterade taggar och nycklar. Stickprov har även gjorts för att se att utkvitterade taggar och nycklar stämmer överens med behörigheter.

Årets händelser

- Covid-19
- Införande av flera externa och interna e-tjänster
- Upphandling av telefoni som tjänst

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Under året har arbetet påverkats av pandemin. Betydligt färre medarbetare hyr leasingbilar, vilket innebär att intäkterna från leasingbilspoolen minskat. Det förändrade besöksantalet har medfört minskad försäljning.

Flera nya e-tjänster har införts t ex Felanmälan för områden som rör teknik och Sölvesborg Energi och Vatten, Beställning av halkskydd och Bokning av tjänsteresor.

Under året har en större upphandling av Telefoni som tjänst gjorts tillsammans med Bromölla och övriga blekingekommuner.

Ekonomi

Medborgarkontorets underskott förklaras till största delen av minskade intäkter från uthyrning av leasingbilar med anledning av covid -19. Underskottet minskas en del beroende på lägre kostnader än beräknat för digitalisering.

Förväntad utveckling

För att förenkla och kvalitetssäkra arbetet med telefonisupport har ett MDM-verktyg upphandlats och tas i drift våren 2022.

Medborgarkontoret kommer att fortsätta att utveckla interna och externa e-tjänster. De e-tjänster som är klara för publicering inom kort är bland annat:

- Klagomål och synpunkter för omsorgen
- Tomtköanmälan
- Hemtjänstinsatser vid tillfällig vistelse

Ekonomikontor

Verksamhetsbeskrivning

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, där varje förvaltning har en ekonom att vända sig till. Ekonomikontoret ger också service till Sölvesborgs Bromöllas kommunalförbund och Miljöförbundet Blekinge Väst. Utöver uppgifterna inom ekonomiområdet, så samordnar kontoret kommunens försäkringshantering och administrerar de stiftelser som kommunen förvaltar.

Ekonomikontoret ansvarar även för en del kommungemensamma kostnader så som medlemsavgifter till Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), kapitalkostnader för värdepapper samt intrångsersättningar från VA-verksamheten och el.

Årets händelser

Ekonomikontoret påverkas bland annat av följande händelser under året:

- Ekonomikontoret har ny ekonomichef sedan oktober 2021.
- Rapportverktyget Stratsys införs i det ekonomiska arbetet.
- Årets verksamhetsförändringar med hemtagning av verksamheter från SBKF och en ny förvaltningsorganisation
- Enhetens vidareutvecklat sitt arbete med sina egna mål

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Ständig utveckling av stödsystemen. Elektroniska fakturor inför successivt. Stödsystemen utvecklas och rapportverktyget Stratsys har nu börjat användas i budgetarbetet såväl som i den ekonomiska uppföljningen. Årets verksamhetsförändringar med hemtagning av verksamheter från SBKF och en ny förvaltningsorganisation har inneburit omfattande arbetsinsatser, inte minst inom ekonomikontoret. Förändringarna har också medfört behov av viss omfördelning av arbetsuppgifter inom kontoret.

Ekonomi

Kontorets resultat visar ett budgetöverskott på 65 tkr. Överskottet beror till största del på att de kommungemensamma försäkringskostnaderna blivit lägre än budgeterat.

Förväntad utveckling

Kommunens verksamheter präglas av ett högt tempo och ständig utveckling. Det måste finnas en tydlig styrning som bland annat innebär att verksamheterna på olika nivåer upplever att de har realistiska förutsättningar att klara sina uppdrag. Det ställer bland annat höga krav på ekonomisk analys, budget och uppföljning. Viktiga delar i arbetet är tydliga budget- och uppföljningsprocesser, korrekt redovisning och bra stöd i form av ekonomisk kompetens och stödsystem. Den ekonomiska informationen måste blir mer tillgänglig.

Under året kommer ekonomikontoret bland annat att medverka i en översyn av kommunens budgetprocess.

Personalkontor

Verksamhetsbeskrivning

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.

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, personalavveckling 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.

Årets händelser

- Genomförd arbetsmiljöenkät
- Fortsatt utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet
- Digitala utbildningskoncept
- Stöd i krisledningsarbete med anledning av Coronapandemin
- Hantering av personalfrågor kopplat till avveckling av verksamheter inom SBKF.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Under 2021 har personalkontoret fortsatt stötta chefer och verksamheter under pågående pandemi. Vi har under året tagit fram digitala utbildningar för nyanställda och inom arbetsmiljöområdet. Det har varit ett år med pandemi som också påverkat personalkontorets arbetssätt och stöd till cheferna och det kommunövergripande arbetet.

Under 2021 har alla medarbetare fått möjlighet att byta friskvårdstimmen mot ett friskvårdsbidrag. I Personalklubben har liksom tidigare haft aktiviteter under året som har fått anpassats efter pandemin.

Internkontroll har genomförts under året. Kontroller gällande pensionspremier och uppföljning i rehabiliteringssystemet ADATO.

Ekonomi

Personalkontoret har ett budgetöverskott på 1604 tkr. Överskottet förklaras att dels pga vakanta tjänster som inte påbörjat sin anställning. I budget för 2021 finns ett anslag på

friskvårdsbidrag på 650 tkr. Nyttjandet av friskvårdsbidraget är 240 tkr vilket innebär att friskvårdsbidraget inte har utnyttjats fullt ut. Möjligheten finns att välja mellan friskvårdstimme och friskvårdsbidrag. Övriga överskott beror på att vi inte har haft stora personalomställningar att finansiera under 2021 och utbildningar har ställts in eller genomförts digitalt utan stora kostnader.

Förväntad utveckling

Den stora utmaningen ligger i att digitalisera våra HR-processer och utveckla våra HR-system framöver. Kommunen har inför 2022 en ny organisation med verksamheter från vårt kommunalförbund som har gått över till kommunens regi. HR-stödet kommer att öka till verksamheterna. Effektiva processer, verktyg och system och metoder ska vara ett stöd till cheferna och det är ett ständigt pågående arbete.

Arbetsmarknadsenhet

Verksamhetsbeskrivning

Arbetsmarknadsenhetens (AME) uppdrag är att via anpassade insatser bidra till att personer som idag saknar arbete/egen försörjning ska nå detta. Enhetens viktigaste uppdragsgivare och samverkanspartners är Individ- och familjeomsorgen (IFO) samt Arbetsförmedlingen (AF) men även KROM-aktörerna som har blivit Arbetsförmedlingens förlängda arm utåt i verksamheterna. Som ett led i det individanpassade arbetssättet finns det på AME arbetsuppgifter som deltagarna utför och som, förutom att ge meningsfull sysselsättning även genererar ett mervärde för övriga kommunala verksamheter ex. att man tvättar brukares kläder åt hemtjänsten. AME består av coachverksamhet, praktisk verksamhet, samordning av feriearbete och Kommunala aktivitetsansvaret (KAA), samt handläggning av anställningar med stöd. Allt bemötande utgår från ett medvetet förhållningssätt som vilar på alla människors rätt till egenmakt. Vi arbetar med metod 7TJUGO och lösningsfokus. Vi bedriver arbetsmarknadsprojekt via Samordningsförbundet FINSAM (Skapa Med 2.0), Europeiska Socialfonden, ESF (ROSS -Ronneby, Olofström, Sölvesborg satsar och BUS – Blekinge unga satsar) Arbetsförmedlingen, Tillväxtverket, Länsstyrelsen, Jordbruksverket, DUA. Det sker även tätt samarbete med övriga kommuner i Blekinge kring arbetsmarknadsfrågor.

Årets händelser

- Corona-pandemin
- AMEs deltagande i kommunens dagligvaruprojekt
- Extratjänster försvinner ska ersättas med möjligheterna att använda Introduktionsjobb och Nystartsjobb.
- Länsstyrelsens beviljande av § 37 – medel för samverkansprojekt mellan SFI och AME för språkutveckling.
- Ny regional överenskommelse för unga och nyanlända tecknas mellan kommunerna och Arbetsförmedlingen.
- Tjänst som fordonssamordnare inrättas
- Enhetschef slutar, ny tillträder
- Förberedelse för att övergå i ny förvaltning

Analys av årets verksamhet och ekonomi

AMEs verksamhet har påverkats märkbart av pandemin och de restriktioner den medfört. För att följa de olika riktlinjer som gällt men slippa stänga ned har verksamheterna behövt lägga om och anpassa sig för att hitta nya och hållbara lösningar. Detta har bland annat inneburit nya förändrade arbetssätt via digitala kanaler, gruppverksamheter utomhus, flytt av verksamheter till annan lokal. Dessa utmaningar och anpassningar har slitit på personalen. Trots dessa utmaningar visar AFs siffror att Sölvesborg har lägst arbetslöshet i länet och att kommunen också är en av de få i landet där sysselsättningen i gruppen utrikesfödda ökat istället för att minska.

AFs omstrukturering påverkar verksamheten vilket kräver löpande anpassningar. Samarbetet lokalt var under året fortsatt gott, men det är märkbart att AF försvinner allt längre bort

Ekonomi

AMEs kostnader för anställningar har ökat under året, bl.a. till följd av chefsbyte och sjukskrivning. Dock visar enheten ett plus vid bokslut.

Externa medel via ESF, FINSAM, Länsstyrelsen, Tillväxtverket och integrationspengar möjliggör en bredd på insatser och verksamhet som inte täcks av det kommunala anslaget. Samtidigt är det kommunala anslaget och inrättade tjänster en förutsättning för möjliggörande av att ta del av projektmedel då dessa ofta kräver medfinansiering. Till antal har AME sju (7) inrättade tjänster + enhetschef. Via externa projektmedel tillkommer sex (6) tjänster.

Förväntad utveckling

Arbetsförmedlingens omstrukturering samt Försäkringskassans arbetssätt innebär att kommunerna förväntas ta mer ansvar för arbetsmarknadspolitiken och olika åtgärder för att människor ska kunna stå till arbetsmarknadens förfogande alternativt gå mot annan försörjning (ex. sjukpenning). Fortsatt god samverkan är en förutsättning för att möta de snabba svängningar som sker på det arbetsmarknadspolitiska området samt omvärlden i övrigt. Detta kommer även att kräva fortsatt utveckling av samverkan med privata aktörer, näringsliv och civilsamhället. Vi befinner oss i ett nytt landskap med de kompletterande aktörerna och samverkansstrukturer kring de arbetssökande är fortfarande i ett initialt skede. Här sker ett gemensamt arbete via tilldelade statsbidrag (DUA) med länets samtliga kommuner för att hitta gemensamt förhållningssätt och arbetsrutiner.

Det finns mycket värdefull erfarenhet och kompetens på AME bland både våra medarbetare och deltagare. Vi kommer att se över och utveckla för att kunna förvalta kompetenserna på bästa sätt.

Måltidsservice

Verksamhetsbeskrivning

Måltidsservice har 19 kök, 16 tillagningskök 3 mottagningskök, som tillagar och serverar måltider till förskola, skola och äldreomsorg under årets alla dagar. Dagligen serveras ungefär 3500 portioner lunch och dessutom även frukost, mellanmål och kvällsmåltider. Varma matlådor tillagas och packas varje dag för leverans till hemma boende pensionärer.

Maten skall vara vällagad och näringsriktig utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer,

socialstyrelsens riktlinjer och kommunernas kostpolicys.

Måltidsservice jobbar med gemensamma matsedlar och det finns tre huvudmatsedlar; en till förskolan, en till skolan och en till omsorgen. När det gäller förskolan så finns det ett par undantag där förskolan ligger intill en skola och de får då mat från skolans matsedel.

Gemensamma matsedlar inom de olika verksamheterna bidrar till samordningsvinster, jämn kvalitet och kostnad. Näringsberäknade matsedlar finns till samtliga måltider.

Årets händelser

Måltidsservice kom in i kommunen i oktober månad, efter många år i SBKF, och de första månaderna har fokus legat på att etablerar verksamheten på nytt i kommunen.

Måltidsservice arbetar med service till kommunens medborgare inom måltidsområdet och levererar god kvalitet utifrån kundernas beställningar och politiska beslut.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Måltidsservice visar ett överskott mot budget efter 2021.

Överskottet beror på vakanta tjänster under hösten och till viss del på avvecklingen från SBKF i oktober. Budget för timanställda, mertid och övertid för september var budgeterade i båda kommunerna men kostnaden redovisas i SBKF.

Osäkerheter kring ett nytt avtal på engångsmaterial den 1 oktober gjorde också att verksamheten hade ett större lager än vanligt vid avvecklingen för att inte riskera att stå utan engångshandskar mm i pandemin.

Förväntad utveckling

Måltidsservice kommer att arbeta med att fram nya mål, aktiviteter och handlingsplaner för att säkerställa en fortsatt hög kvalitet mot kommunens verksamheter. Detta arbete genomförs genom intervjuer, mätning av kundnöjdhet och medarbetarenkäter.

Städservice

Verksamhetsbeskrivning

Städservice städar en stor del av kommunens lokaler utifrån politiskt beslutad basstädning. Ett serviceteam gör all extra, sanering och specialstädning som kommunen beställer. Fönsterputsteamet ansvarar för att kommunens fönster putsas. Trappteamet städar alla Sölvesborgshems trappor, tvättstugor och bovärdskontor. Städservice har ca 55 stycken medarbetare på olika anställningsformer. Vi har ett samarbete med Bromölla kommun gällande tvätt verksamheten, maskintekniker och fönsterputsen.

Årets händelser

Städservice kom in i kommunen i oktober månad, efter många år i SBKF, och de första månaderna har fokus legat på att etablerar verksamheten på nytt i kommunen.

Städservice arbetar med service till kommunens medborgare och levererar god kvalitet utifrån kundernas beställningar och politiska beslut.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Städservice gör ett plusresultat. En del beror på vakanta tjänster och mindre inköp under

oktober och november eftersom ny kem & pappersupphandling gjort att beställningar och leveranserna inte fungerat fullt ut.

Förväntad utveckling

Städservice kommer arbeta med att plocka fram nya mål, aktiviteter och handlingsplaner för att säkerställa en fortsatt hög kvalitet mot politiska beslut och kommunens verksamheter. Detta genomförs genom intervjuer, mäta kundnöjdhet och medarbetarenkäter.

Nyckeltal

Sammanställning ekonomi

Ekonomi, tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	26 801	46 184	18 507
Verksamhetens kostnader	-82 813	-107 056	-14 696
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-58 811</i>	<i>-76 844</i>	<i>-14 620</i>
Verksamhetens nettokostnader	-56 012	-60 872	3 811
Budgetram	-60 064	-64 683	3 808
Driftbudgetavvikelse	4 052	3 808	
Nettoinvesteringar	-340	-307	5 468

Personalbild

Personalbild	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Antal inrättade tjänster	55,55	162,55
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	1,3%	3,1%
Dag 1-4	1,2%	2,0%
Dag 15-90	0,1%	0,6%
Dag 91-	0,0%	0,5%
Antal anställda personer		
Tillsvidareanställda (mätpunkt 30 november)	57 personer	151 personer
Visstidsanställda (mätpunkt 30 november)	7 personer	15 personer
Medelsysselsättningsgrad		
Kvinnor	94,2%	94,2%
Män	98,5%	99,1%

Samhällsbyggnadsförvaltning

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Louise Erixson SD

Vice ordförande: Paul Andersson/Kith Mårtensson M, Johanna Beijer S

Förvaltningsledning: Lars Ericsson

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
SBF centralt	-1 375	-1 419	70
Tekniska avdelningen/Teknik	-23 053	-27 765	2 047
Tekniska avdelningen/Park	-9 028	-8 923	411
Stadsarkitektavdelningen	-2 674	-2 943	1 974
Fastighetsavdelningen	-5 925	-9 271	-1 737
Summa	-42 055	-50 321	2 765

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

Inom förvaltningen har vi upplevt en ökad mängd av uppdrag och ärende vilket har påverkat både handläggningstid och arbetsinsatser. Inom tekniska avdelningen har ett flertal vakanser funnits vilket har ökat belastningen ytterligare. Trots detta har vi genomfört mängder av uppdrag och projekt vilket är glädjande.

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

Verksamheten fortsätter att utvecklas och fortlöpande justeras arbetsinsatserna vilket leder till en effektivare hantering av ärende. Förvaltningens ekonomi påverkas av yttre ej kontrollerbara faktorer såsom högre elpris, ökad kostnad för värme, ökat pris på bränsle för maskiner etc .

De bästa/viktigaste måloppfyllelserna

Det finns ett antal byggklara bostadstomter vid årskiftet och likaså finns det byggklara tomter för företagsetableringar.

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

Vårt främsta mål är att rekrytera samtliga vakanta tjänster inom förvaltningen. Därefter ska förändrings och utvecklingsarbete avseende genomförande av projekt samt dess ekonomiska uppföljning prioriteras. Arbetet med att implementera framarbetade mål och dess

aktivitetsplaner kommer att vara i fokus från Q2.

God ekonomisk hushållning

Förvaltningen kommer under året att arbeta fram tydligare dokument avseende den sk "underhållsskulden" och dess möjliga konsekvenser vid uteblivna ekonomiskt ökade resurser. Uppföljning och proaktivt prognosarbete kommer att genomlysas och metoder kring dessa moment förfinas. Förvaltningen har en god ekonomisk hushållning i förhållande av de tilldelade resurserna.

Intern kontroll

Samhällsbyggnadsförvaltningen följer kommunstyrelsen interna kontrollplan.

Utmaningar 2022

- Vi har en svår rekryteringsperiod framför oss
- Många projekt ska genomföras under året
- Högt inflöde av ärende
- Påverkan av fortsatt pandemi (Covid 19)
- Höjda priser på byggmaterial för de olika projekten kan medföra ökade kostnader i projekten.

SBF Centralt

Verksamhetsbeskrivning

Samhällsbyggnadsförvaltningen omfattar tekniska avdelningen inkl parkavdelning, fastighetsavdelningen samt Stadsarkitektavdelningen. Förvaltningens uppdrag är att planera,

bygga, utveckla och förvalta ett hållbart och väl fungerande samhälle.

Samhällsbyggnadsförvaltningens uppdrag är att på bästa möjliga sätt genomföra de av kommunstyrelsens beslutade mål, övriga beslut och givna uppdrag, samt att bedriva myndighetsutövning i enlighet med gällande lagstiftningar. Uppdragen skall utföras effektivt och med hög kvalitet. Verksamheten skall bedrivas i en god samarbetsanda med övriga förvaltningar inom kommunorganisationen. Vi skall ha en god personalpolitik där det finns utrymme för utveckling och delaktighet. Frihet under ansvar där förvaltningen ger den enskilde frihet att forma sin arbetsdag men också där vi ställer krav på genomförande och engagemang. Med förändrade och förfinade arbetsmetoder ska förvaltningen alltid arbeta för helheten, vara uppmärksamma på behov och aktivt delta i den gemensamma utvecklingen av organisationen. Samhällsbyggnadsförvaltningen har en styrka i medarbetarnas engagemang och breda kompetens. Vi är en förvaltning med många olika ansvarsområden som på ett eller annat sätt hänger ihop.

Förvaltningens ledningsgrupp består av förvaltningschef och närmaste chefer. Den fungerar som förvaltningens överordnade samordningsorgan och ska arbeta med strategiska, resursmässiga och organisatoriska frågor i första hand. Ledningsgruppen har en viktig roll i förvaltningens strävan mot en ökad samordning och enhetlighet både inom och utanför förvaltningen. Förvaltningschef ingår i kommunens övergripande ledningsgrupp samt har en plats i kommunens kris- och säkerhetsorganisation.

Årets händelser

Samhällsbyggnadsförvaltningen har haft några utmanade år, 2020 handlade det om att ställa om efter nya ekonomiska förutsättningar och anpassa verksamheten och inför 2021 blev fokus att hålla ut och anpassa till efter pandemins spelregler. Trots omvärldens negativa påverkan har förvaltningen genomfört många små och medelstora projekt till våra olika kundgrupper. Inom tekniska avdelningen har sjukdom och personalvakanser tyvärr varit ett dominant inslag som präglat vardagen, trots detta har det påbörjats och färdigställs mängder med uppdrag och projekt.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Under respektive enhet går det att utläsa detaljerad information om årets verksamhet och ekonomi. Pandemin har präglat förvaltningen och flera projekt har fått skjutas framåt tidsmässigt. Detta påverkar utfallet inom ramen för tilldelade ekonomiska medel i investeringsbudgeten, där flera projekt behöver ombudgeteras till nästkommande år. Yttre påverkan av tex höjda elpriser etc ger inom flera enheter ett underskott.

Förväntad utveckling

Inför kommande år är klimatet en central fråga som kommer att få betydelse för hur staden och kommunen kan fortsätta att utvecklas, samt hur vi som kommun behöver anpassa befintligt samhälle och infrastruktur för att möta klimateffekterna. Vår infrastruktur, våra fastigheter och vår omkringliggande service måste ha den utgångspunkten att vi klarar ett alltmer utmanade väder där komplexa samhällsutmaningar kräver nya arbetssätt. För att möta och klara dessa utmaningar har kommunen ett behov att införa nya övergripande arbetssätt. Även budgetmedel för dessa åtgärder måste diskuteras bredare.

För att möta framtiden är duktiga medarbetare en framgångsfaktor. Utmaningarna och konkurrensen om arbetskraft kommer att öka. Som arbetsgivare behöver vi värna och möjliggöra utveckling för befintliga medarbetare för ett livslångt och varaktigt lärande samtidigt som nya lösningar för kommande rekryteringsbehov behövs. För att vara attraktiva som arbetsgivare måste vi ha möjlighet att erbjuda flexibla arbetssätt och stimulerande arbetsmiljöer. Nätverkande och samarbete mellan våra olika enheter och förvaltningar är viktiga för att bibehålla och förfina komplicerade och gränsöverskridande processer. Tillsammans med den ständigt pågående digitaliseringsutvecklingen kommer vi att ha en stor utmaning att effektivisera våra processer för att erhålla ett så optimalt nyttjande av de resurser som vi förfogar över. Digitaliseringen kräver en bra verksamhetsutvecklingsförmåga, modern teknisk infrastruktur, effektiva systemstöd och vidareutbildade och kompetenta medarbetare inom det digitala området. Initialt betyder detta att vi måste avsätta mer resurser, både ekonomiska men också personella, för att möta morgondagens efterfrågan på digitala tjänster.

Ett stort intresse och engagemang för våra olika verksamheter ställer krav på att vi är transparenta och kontinuerligt kommunicerar och bjuder in till olika typer av dialoger. En utökad kommunikations och informationsplan för förvaltningen ska under nästkommande år arbetas fram.

Avslutningsvis kan vi konstatera att medborgarna ser ett större intresse att vistas i sin närmiljö, både i stadens platser, dess omgivningar men inte minst i kommunens olika naturområde. Promenadstråk och parkmiljöer används mer idag och det höga nyttjandet sliter på de olika miljöerna, vilket måste beaktas i budgetarbetet framöver. Den lilla

kommunen med de pittoreska byarna och den medeltida staden blir attraktiv då platsbundenheten minskar med anledning av nya möjligheter att arbeta på distans. Vår livsstil, resor och framtidens arbetsliv kommer att vara annorlunda och takten för samhällets omställning ökar i flera olika perspektiv och vi behöver möta dessa behov på olika vis inom våra respektive verksamheter.

Tekniska avdelningen-Teknik

Verksamhetsbeskrivning

Tekniska avdelningen handlägger frågor som ligger under kommunstyrelsen i dess egenskap av ansvarig facknämnd inom det tekniska området samt byggnadsnämnden som nämnd för vissa trafikfrågor. Verksamheten omfattar drift- och underhållsansvar för gator gång- och cykelvägar inklusive trafikbelysning samt park och grönytor, lekplatser och kommunalägd skog. Avdelningen är också kontakt mot hamnarna i Nordersund och Hanö.

Avdelningen ansvarar även för tomtförsäljning och förvaltning av kommunens markinnehav. Avdelningen arbetar också med mark- och exploatering innebärande planering, genomförande och uppföljning avseende utbyggnad av bostads- och företagsområden. Avdelningen arbetar också med övrigt förekommande anläggningsprojekt såsom byggnation av parkmiljöer, lekplatser mm. Tekniska avdelningen handlägger även övergripande miljöfrågor inom kommunen samt administrerar frågor kring bl. a. nyttjande av allmän plats, flytt av fordon, parkeringstillstånd samt parkeringsövervakning.

Tekniska avdelningen ansvarar för kommunens gemensamma geografiska informationsbaser (GIS) samt kart- och mätverksamhet där ingående arbetsmoment bl a är nybyggnadskartor, lägeskontroll och utsättning av byggnader. Avdelningen ansvarar även för köp av tilläggstrafik hos Region Blekingetrafiken AB och deltar som kommunens representant i Regionens kollektivtrafikgrupp.

Årets händelser

Avdelningen har haft vakanser på projektingenjör som slutat av hälsoskäl samt trafikingenjör som gått i pension. Tjänsterna har utannonserats ett flertal gånger men det har visat sig svårt att återtillsätta. Vakanserna har inneburit att ett flertal projekt, framförallt på investeringssidan, flyttats fram i brist på personal. Coronapandemin har inneburit att flertalet av personalen jobbat från hemmet med sämre samordning som följd.

Under året har verksamhetsområde Kämpasläppen etapp 2, verksamhetsområde Sölve Östra samt ett bostadsområde i Mjällby färdigställts, där tomtförsäljning och byggnationer pågår.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

På driftsidan finns ett överskott i driftbudget om totalt 2 047 tkr. Överskottet är kopplat till projekt som av olika anledningar inte hunnit genomföras ex. Falkviks rondellen (850 tkr), sanering Finland 19 (1 500 tkr), gatubeläggning (1 000 tkr) samt mindre personalkostnader (vakanser). Ovanstående har täckt underskott för utebliven arrendeintäkt Sweden Rock festival samt ökade elpriser och kostnader för trafikbelysning.

För investering/teknik är utfallet 42% av budget där större projekt som anläggande av parkeringsplats på fastigheten Snapphaneeken 13, Ombyggnad av resecentrum och Innerhamnsprojektet inte kunnat utföras vilket till stor del bidrar till det låga utfallet. För investering/exploatering är utfallet 48% där försening av Ljungaviken etapp 2B pga.

beslutad planändring utgör den största delen.

Förväntad utveckling

Under 2022 kommer, under förutsättning att vakans som projektingenjör tillsätt, försenade projekt samt budgeterade projekt 2022 att utföras. Tillförda investeringsmedel för reinvestering gata kommer att minska underhållsskulden på kommunens asfalterade ytor men ytterligare medel för reinvestering kommer att krävas kommande år. Kostnaden för trafikbelysning, med kraftigt höjda elpriser under vintern 2021/2022 kommer att äskas i KB1.

Tekniska avdelningen-Park

Verksamhetsbeskrivning

Parkverksamheten ansvarar för skötsel och underhåll av kommunal parkmark, tätortsnära skog, allmänna platser samt övrig skogsmark. Enheten ansvarar också för samtliga lekplatser som är belägna på kommunal mark. En attraktiv kommun förutsätter bland annat trevliga och välskötta park- och grönytor, gator med hög kvalitet och möjlighet till att snabbt och säkert kunna ta sig fram som fotgängare och cyklist.

Årets händelser

En ny tjänst som arbetsledare tillsattes i februari där introduktion av denna har försvårats av Coronasituationen som delvis drabbat verksamheten. Under året har två medarbetare gått i pension men tjänsterna har återtillsatts. Under hösten har parkchefen varit sjukskriven där teknisk chef och samhällsbyggnadschef delat ansvaret för denne. Under året har storlekplatsen i Mjällby anlagts.

Arbete med utveckling av parkenheten har fortgått genom workshops med olika teman då coronasituationen tillåtit.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Överskott på driftsidan om 411 tkr beror av extramedel i KB för ombyggnad av Grodparken som inte hunnit genomföras, kostnader för inköp av växter mm samt lägre kapitalkostnaderna. Överskottet har även täckt ett underskott på skogen där upphandlad skogsentreprenör, pga. corona, inte hunnit utföra planerade avverkningar.

Förväntad utveckling

Samstyrets ambitioner med kommunens grönytor och allmänna platser kommer att innebära en koncentration av arbete inom det egna ansvarsområdet vilket medför att försäljning av tjänster internt minskar och därmed även intäktsbudgeten.

Stadsarkitektavdelning

Verksamhetsbeskrivning

Stadsarkitektavdelningen bereder beslut för såväl Byggnadsnämnden (BN) som Kommunstyrelsen (KS) gällande fysisk planering, lovgivning, tillsyn och kontroll enligt plan och

bygglagen. På Stadsarkitektavdelningen handläggs översiktsplaner, detaljplaner, områdesbestämmelser, planbesked, bygglov, marklov, rivningslov och förhandsbesked samt ärenden som berör olovligt byggande och ovårdade tomter. Avdelningen handlägger även bygganmälan vad gäller bygglovsbefriade åtgärder.

Stadsarkitektavdelningen utövar också tillsyn för enkelt avhjälpta hinder, ventilation (OVK) och hissar, samt ger service och rådgivning i plan- och byggfrågor.

Årets händelser

- Ärendehanteringssystem Bygg-R i full drift. Underlättar service allmänhet och framdrift ärenden. Hög arbetsbelastning kvarstår p g a vakans i administration och konstant ökad ärendeingång. Tillsynsskuld har minskat något med inhyrd konsult.
- Nytt digitalt ÖP-arbete påbörjat. Planarkitekt Anna Terning utsedd till projektledare. Tidiga dialoger förda med allmänhet och politik. Konsultutredning kring skydd mot stigande havsnivåer avrapporterad. Kulturmiljöplan upphandlad.
- 5 st detaljplaner har vunnit laga kraft, däribland Kv Malbork (50 lgh), och Norje 55:1 (14 mark-lgh).
- 3 detaljplaner är fortsatt överklagade; Vitahall , Vassabacken, V Torsö. Omstart planarbete Hanö efter domslut med krav på MKB.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Siffror inom parentes avser motsvarande förhållanden år 2020. Till stadsarkitektavdelningen har under år 2021 inkommit 867(625) diarieförda ärenden, varav 352(335) bygglovsärenden. Beslutsärendena fördelas enligt nedan

- 14(19) nämndbeslut i planärenden
- 23(46) bygglovsbeslut i nämnden
- 259(269) bygglovsbeslut på delegation
- 469(361) beslut om startbesked
- 285(234) beslut om slutbesked
- 72(51) godkännande om kontrollansvarig
- 17(7) beslut om förhandsbesked
- 85(63) anmälan enl. Attefall.

Tillsyn enligt plan- och bygglagen har bedrivits i

45(43) ärenden fördelade på:

19(38) ärenden gällande olovligt byggande och 5 (15) ärenden gällande ovårdade tomter/privatisering av allmän platsmark.

4(0) övriga

Under 2021 har 3(6) st detaljplaner antagits, 5(5) har vunnit laga kraft:

- Vitahall (ca 55 småhus/ 20radhus)
- Sölvesborg 4:5 (Parkourparken)
- Siretorp 5:23 och 3:33 (Missionshuset)

12(8) ansökningar om planbesked har inkommit. 3(5) positiva planbesked har meddelats

Avdelningen redovisar ett överskott på 1 974 tkr för budgetåret 2021. C a 1 300 k kr härrör från bygglovs- och tillsynsverksamheten, 550 kkr från outnyttjade utredningsmedel ÖP- och detaljplaneverksamheten, samt 100 kkr från överskott personalkostnader p g a vakans och partiell föräldraledighet, avräknat externa konsultkostnader tillsyn 350 kkr .

Förväntad utveckling

Fortsatt god lokal byggkonjunktur. De ökade ärendemängderna inom bygglov, anmälningar och tillsyn förväntas bestå.

Bristen på byggbar mark utom riksintressen samt utom risk för stigande havsnivåer tilltar alltmer. Ett hållbart samhällsbyggande kommer att ställa nya krav på förtätning och omvandling inom befintliga tätorter. Kompensationsprinciper måste i så fall beaktas.

Under 2022 kommer nyrekrytering ske med en inspektör/ handläggare inom lov- och tillätningsverksamheten respektive en samhällsplanerare inom planverksamheten. Behovet av externt konsultstöd väntas till stor del bestå då pågående översiktsplanarbete kräver mer av de interna resurserna och kraven på utredningar generellt ökar i alla uppdrag. Lagkrav på digitala detaljplaner införs från 2022. En taxeöversyn enligt SKR riktlinjer ska genomföras under 2022, vilken förväntas minska taxorna vid nybyggnad.

Inscanning av bygglovsarkivet ska genomföras under 2022 för att integrera det digitalt med handläggningssystemet samt på sikt även tillgängliggöra det för allmänheten via e-tjänst.

Ny dokumenthanteringsplan föreskriver att fysiska såväl som digitala akter efterhand överförs till kommunens slutarkiv Sydarkivera.

Fastighetsavdelning

Verksamhetsbeskrivning

Fastighetsavdelningen förvaltar kommunens offentliga fastigheter såsom skolor, administrationslokaler samt övriga anläggningar. I förvaltningen ingår bl a administration, vaktmästeri, reparationer, drift och underhåll samt ny-, om- och tillbyggnader.

Beskrivning

Fastighetsavdelningen skall förvalta fastigheterna på ett så effektivt sätt som möjligt genom att:

Tillgodose kommunens olika verksamheter med ändamåls- och miljöriktiga lokaler till rimlig hyresnivå.

- Vid ny-, om- och tillbyggnader sträva efter att lokalerna blir anpassade för verksamhet och behov.
- Utföra nybyggnation med hänsyn tagen till estetiska och miljömässiga värderingar.
- På ett miljöanpassat sätt kunna erbjuda rätt kvalitet på lokaler och service.
- Skapa bra inomhusklimat både i befintliga och nya lokaler.
- Utföra periodiskt underhåll enligt antagen plan
- Kontinuerligt arbeta med energibesparingar

Årets händelser

Färdigställande av om- och tillbyggnaden av Hjortakroksskolan med nya klassrum, matsal och ombyggnad av till lagningskök.

Färdigställande av om- och tillbyggnad av Förskolan Säggalycke i Norje inkl. nytt bibliotek.

Ombyggnad av adm. lokaler samt installation av ny hiss vid Järnvägsstationen.

Cykel förråd har uppförts vid Stadshuset.

Ny sarg vid Sölvesborgs ishall samt installation av ny hiss har genomförts.

Nya granuldiskmaskiner har installerats vid Mjällby skola, Möllebackens skola, Furulundsskolan samt Kanehalls förskola.

Nytt ventilationsaggregat har installerats vid Bokelundsskolans kök och Furulundsskolans kök.

Diverse åtgärder vid Strandvallen (MAIF) såsom byte av läktar stolar, fångstnät, komplettering av belysning, nytt stängsel och bevattnings anläggning.

Nya golvbeläggningar vid Bokelunds idrottshall och Högtofta idrottshall.

Tak byte och tillgänglighets anpassning har gjorts vid Sternska villan.

Utbyte av vitvaror vid Hemkunskaps salarna i Bokelunds och Mjällby skolor.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Fastighetsavdelningens bokslut redovisar ett underskott på - 1.754 tkr kronor. vilket härrör av att EL-kostnaderna (rörliga prisökningen under slutet av året) inte kunde förutses.

Motsvarande ökning i jämförelse mot tidigare år är ca 1.600 tkr.

Vidare har ökade bevaknings kostnader belastat fastighetsavdelningen med 418 tkr under 2021 där budget saknats.

Budgetavvikelser enl. nedan.

560 Vaktmästeri +44 tkr, 561 Administration +157 tkr, 562 Kapitalkostnader +785 tkr, 563 Drift -2025 tkr, 564 Uppvärmning -159 tkr tkr, 565 Löpande underhåll -27 tkr, 566 Periodiskt underhåll -210 tkr, 567 Reparatörer -92 tkr, 568 Lokalvård -53 tkr, 569 Externhyreskostnad +215 tkr, 570 Internhyra intäkter -196 tkr, Externhyra intäkter -256 tkr, 581 Kapitalkostnader + 62 tkr

Förväntad utveckling

Behov av kompensation i budget för 2022 krävs för ökade el-kostnader, ökade fjärrvärmekostnader och bevakningstjänster.

Anslagna medel till periodiskt underhåll har under flera år legat under vad som erfordras i underhållsplanen.

Nyckeltal

Sammanställning ekonomi

Ekonomi, tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	133 109	136 684	7 944
Verksamhetens kostnader	-175 164	-187 005	-5 178
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-28 765</i>	<i>-29 799</i>	<i>-480</i>
Verksamhetens nettokostnader	-42 055	-50 321	2 765
Budgetram	-46 937	-53 086	
Driftbudgetavvikelse	4 882	2 765	
Nettoinvesteringar	-74 989	-67 706	

Personalbild

Personalbild	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Antal inrättade tjänster	46	46
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	4,4%	2,8%
Dag 1-4	1,8%	1,7%
Dag 15-90	1,2%	0,6%
Dag 91-	1,3%	0,5%
Antal anställda personer		
Tillsvidareanställda (mätpunkt 30 november)	47 personer	45 personer
Visstidsanställda (mätpunkt 30 november)	0 personer	0 personer
Medelsysselsättningsgrad		
Kvinnor	100%	100%
Män	100%	100%

Omsorgsnämnden

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Robert Lindén (SD)

Vice ordförande: Anders Fransson (M), Daniel Berg (S)

Förvaltningsledning: Annelie Kjellström

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Förvaltningsgemensam	-16 054	-15 434	2 546
Myndighet & öppen vht	1 969	-13 697	11 276
Hemtjänst	-80 040	-80 608	687
HSL & Särskilt boende	-197 080	-186 881	-12 005
Funktionshinder	-84 653	-88 323	1 527
Summa	-375 858	-384 943	4 031

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

Pågående pandemi har gjort att omsorgsförvaltningen i huvudsak även detta år fokuserat på att säkra vård- och omsorgsarbetet för brukarna/patienterna och medarbetarna. Flera verksamheter visar ett budgetöverskott. Detta eftersom pandemin har gjort att förvaltningen inte har kunnat bedriva verksamheten som det var planerat men samtidigt har det varit ökade kostnader för till exempel skyddsutrustning och medarbetarnas frånvaro, utifrån gällande rekommendationer.

I januari 2021 antog kommunfullmäktige nya kommunövergripande mål. Omsorgsnämnden tog beslut 2021-06-17 om nya mål för innevarande år. Detta för att vidareutveckla mål och resultatstyrningen inom nämndens ansvarsområde. I beslutet av de nya målen finns förutom mål också indikatorer och indikatorsnivåer beslutade. Detta är av stor vikt för att tydliggöra målstyrningen.

Den verksamhetsmässiga och ekonomiska planeringen för att lämna över funktionshinderomsorgen, både myndighetsdelen samt verkställigheten, och öppen verksamhet till arbets- och välfärdsnämnden har arbetats med under året.

Nationell jämförelse utifrån kostnad per brukare (KPB) har genomförts för tredje gången. Denna jämförelse har sedan förvaltningen använt för att säkerställa att verksamheten bedrivs med god kvalitet, har ett effektivt resursutnyttjande samt för att hitta förbättringsområden. Jämförelsen har visat goda resultat och även förbättringsmöjligheter inför framtiden. Hemtjänstens fleråriga arbete har som exempel gett ett gott resultat i årets ekonomiska utfall.

Omställningen av 60 platser på särskilt boende/demensboende har fortsatt att pågå även under detta år. I slutet av året var det sju kommunala boendeplatser kvar att ställa om men eftersom inflyttningar till LOV-boendet inte sker i samma takt visar det ekonomiska resultatet på ett överskott.

Under hösten rekryterades elva kvalitetsundersköterskor till äldreomsorgen. Syftet med dessa tjänster är att öka förutsättningarna för ett framgångsrikt kvalitetsarbete inom äldreomsorgsverksamheten. Deras uppdrag är att säkerställa och utveckla kvaliteten i omsorgsarbetet för den enskilde brukaren. I uppdraget som kvalitetsundersköterska ingår det att driva utvecklingen av verksamheten tillsammans med övriga kollegor, metodutvecklare, kvalitetsutvecklare och enhetschef.

Under våren öppnades en ny servicebostad som heter Klockljugan. Fem boende har flyttat dit. Två nya dagliga verksamheter har också öppnats under året och det är Lagret som tillhandhåller skyddsutrustning till förvaltningen och Kjollan som är ett café på TLC.

Mötesplatsen Duvan har upprustats till att bli en tidsenlig modern mötesplats för alla seniorer.

Tretton tillsvidareanställda medarbetare inom äldreomsorgen, vårdbiträden och utbildade, har validerats av Valjevicens Folkhögskola och genomgått undersköterskeutbildning. Valideringskostnader har omställningsfonden stått för och övriga kostnader det statliga bidraget Äldreomsorgslyftet. Äldreomsorgslyftet är en statlig satsning vars syfte är att höja kompetensen inom äldreomsorgen.

Under året har tekniken som införskaffades under 2020 också börjat användas allt mer och vissa justeringar av infrastrukturen har varit nödvändig för att få det att fungera. Streaming och casting till de nya Smart TV-apparaterna har varit mycket uppskattat för att titta på livesändningarna av bingo, konserter och fotbollsmatcher.

Verksamheten hälso- och sjukvård har trots ett ansträngt läge vad gäller frånvaro och belastning lyckats att fullfölja sitt uppdrag från regionen med att vaccinera samtliga doser covid-19 vaccin för de patienter man har ansvar för och även medarbetare. Verksamheten har även arbetat med och fullföljt ett mycket stort antal provtagningar både utifrån patienter med symptom, men även i en mycket stor mängd smittspårningar och screeningar. Detta utöver ordinarie ansvarsuppgifter där prioriteringar fått göras men inte på ett sätt som äventyrat säkerheten i verksamheten.

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

Även 2021 påverkades verksamheterna av pandemin, vilket utgör en kostnad på -9 543 tkr. Förvaltningens resultat blev ett överskott på 4 031 tkr. Överskottet beror till viss del på att all verksamhet inte kunnat utföras fullt ut på grund av pandemin. Det är främst LSS övriga insatser, mötesplatser, utbildningsmedel samt senarelagd rekrytering för kvalitetsundersköterskor som påverkats av pandemin, vilket genererat ett överskott på cirka 4 200 tkr.

Nedan tabell visar covid-19 kostnader per verksamhetsområde.

Covid-19 kostnader	
Område	Kostnader i tkr 2021
Förvaltningsgemensamt	62
Myndighet o Öppen vht	236

Covid-19 kostnader	
Kompensationsledighet, M&Ö	25
Hemtjänst	2 380
Kompensationsledighet, htj	213
HSL, Rehab o Säbo	5 330
Säbo statsbidrag	-368
Komp.ledighet, HSL,Rehab o Säbo	336
Funktionshindrade	1 017
Komp.ledighet, funktionshindrade	312
Summa	9 543

Andra större avvikelser är att ersättningen till privat aktör för särskilt boende (LOV) visar ett överskott på 6 403 tkr, vilket beror på färre boendeplatser än budgeterat.

Resursfördelningen för hemtjänst har en positiv avvikelse på 4 604 tkr. De fyra sista månaderna var det inga institutionsplaceringar, vilket gav en positiv avvikelse på 1 700 tkr. Verksamheten för barn/ungdom LSS sålde mer platser till andra kommuner än budgeterat, vilket resulterade i ett överskott på 1 001 tkr. IT visar ett positivt resultat med 1 374 tkr, vilket beror på att avtalet för larmupphandlingen blev överklagat och byte av larm kunde därför inte genomföras under året.

Hemtjänsten överskred budget med -1 466 tkr, vilket beror på covid-19 kostnader som uppgick till -2 508 tkr. Även särskilt boende överskred budget med -8 566 tkr, därav utgör covid-19 kostnader med -3 003 tkr. Avvikelsen beror på personalkostnader, då sjukersättning och semesteruttag utgör 70 % av kostnaden. Det har varit svårt att dra ner personal i samma takt som platserna minskat och det har varit ett ökat behov av palliativ vård. Intäkterna för särskilt boende minskar eftersom färre personer har bott på boende vilket ger ett underskott på -1 727 tkr.

Det har också varit ett ökat behov av medicintekniska hjälpmedel vilket gör en negativ avvikelse på -906 tkr. Budgeten har justerats till 2022. Även bostadsanpassningen visar ett negativt resultat på -1 295, vilket främst beror på att behovet av hissar har ökat samt att virkespriserna ökat. Korttidsverksamheten har haft en hög vårdtyngd och hög sjukfrånvaro och mycket semesteruttag, vilket har resulterat i ett underskott på -677 tkr.

På grund av pandemin har bemanningspoolen tid som inte är bokad samt en hög sjukfrånvaro. Resursgruppen är inte budgeterad vilket gör att bemanningsenheten totalt har en negativ avvikelse på -714 tkr.

De bästa/viktigaste målluppfyllelserna

- Resultaten från medarbetarundersökningen under hösten 2021 visar på höga resultat på HME-frågorna kring medarbetarengagemang. Detta under den ansträngda period som pandemin inneburit. Medarbetarengagemang är en sammanslagning kring frågor där medarbetare svarat på frågor om de upplever sitt arbete som meningsfullt, om de utvecklas i sitt arbete och om de ser fram emot att gå till arbetet.
- Tretton tillsvidareanställda medarbetare kunde under året utbilda sig till undersköterskor tack vare ett samarbete med Valjevicens folkhögskola och statliga medel från Äldreomsorgslyftet.
- Kontinuiteten har fortsatt att stärkas inom hemtjänsten trots medarbetarnas högre

frånvaro på grund av gällande restriktionerna.

- Implementeringen av arbetssättet individens behov i centrum (IBIC) sker i snabbare takt än beräknat. Arbetssättet som innebär att både biståndsbeslut och utförandet har sin utgångspunkt i individens behov, resurser och mål ökar individens möjlighet att vara delaktig i och påverka stödet från verksamheten.

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

- Att öka brukarens upplevelse av delaktighet i upprättande av genomförandeplaner.
- Att öka brukarens möjlighet till meningsfull tillvaro i form av socialt innehåll inom särskilt boende och möjliggöra besök på öppna mötesplatser från det ordinära boendet.
- Följsamhet till basala hygienrutiner behöver förbättras.
- Användandet av tekniska lösningar så som trygghetskamera behöver öka.

God ekonomisk hushållning

Även 2021 påverkades verksamheterna av pandemin, vilket utgör en kostnad på -9 543 tkr. Förvaltningens resultat blev ett överskott på 4 031 tkr. Pandemi har gjort att omsorgsförvaltningen i huvudsak även detta år fokuserat på att säkra vård- och omsorgsarbetet för brukarna/patienterna och medarbetarna. Flera verksamheter visar ett budgetöverskott. Detta eftersom pandemin har gjort att förvaltningen inte har kunnat bedriva verksamheten som det var planerat men samtidigt har det varit ökade kostnader för till exempel skyddsutrustning och medarbetarnas frånvaro, utifrån gällande rekommendationer. Omsorgsnämnden har haft en god ekonomisk hushållning.

Intern kontroll

Det interna kontrollarbetet har redovisats under året enligt kontrollplanen som togs beslut om i omsorgsnämnden 2021-03-25. De beslutade kontrollområdena var individens behov i centrum (IBIC), basal hygien och kompetensförsörjning.

Implementeringen av IBIC, som innebär ett förändrat arbetssätt, kan i sin tur föranleda risker. Genom att riskerna följts i den interna kontrollplanen har riskerna minimerats.

Flertalet mätningar av följsamhet till basal hygien har genomförts under året och kompetenshöjande insatser har genomförts till viss del. Arbetet under året har inte bidragit helt till att riskerna minskat. Följsamhet till basal hygien kommer fortsätta att vara ett prioriterat område för förvaltningen.

Kompetensförsörjningen har i den interna kontrollen följts utifrån flera riskaspekter. Arbetet kring kompetensförsörjning är ett långsiktigt arbete som kommer att fortsätta i förvaltningen.

Åtterrapporeringar har skett under året enligt beslutad plan.

Utmaningar 2022

Förvaltningen kommer att behöva återhämta sig när pandemin är över. Medarbetarna i förvaltningen har snart arbetat med pandemin i två år och gjort ett fantastiskt arbete för medborgarna i Sölvesborgs kommun men det har varit en ansträngande period. Förvaltningens rutin för covid är som exempel reviderad 44 gånger. När en normal arbetssituation förhoppningsvis kommer behövs energi fyllas på som till exempel kompetensutveckling och andra personalförnyande aktiviteter.

Rekryteringsbehovet och svårigheten att kunna rekrytera behörig och legitimerad personal har en direkt påverkan på kvaliteten i nämndens verksamheter.

Den demografiska utvecklingen visar att antalet 80 år och äldre ökar med cirka 500 personer under de kommande tio åren. En ökning finns i samtliga äldre åldersgrupper. Att volymen på lång sikt kommer att öka i Sölvesborg, inom samtliga insatser, är troligt och sen ska innehållet av omsorgen och behoven mötas och formas på bästa sätt. Detta kommer att behöva arbetas med under 2022.

Det systematiska kvalitetsarbetet behöver fortsätta att utvecklas genom ett tydligare analysarbete där verksamhetens samtliga nivåer bidrar. Analysen ska leda fram till aktiviteter och åtgärder som utvecklar verksamheten mot ökad måluppfyllelse.

Regeringen har tagit beslut om att uppdra åt en utredare att ta fram ett förslag på en äldreomsorgslag som senast ska redovisas den 30 juni 2022. Regeringen ser ett behov av en tydligare definition av äldreomsorg och dess uppdrag och innehåll. Lagen ska komplettera socialtjänstlagen med särskilda bestämmelser kring vård och omsorg om äldre personer. Utredaren har också i uppdrag att utreda möjligheten till att stärka den medicinska kompetensen inom äldreomsorgen. Denna lag kommer att påverka förvaltningens arbete om den träder i kraft.

Nämndens mål

Målanalys

Omsorgsnämnden beslutade om nya mål för innevarande år i juni 2021. Detta för att vidareutveckla mål- och resultatstyrningen inom nämndens ansvarsområde. I de tidigare antagna målen fanns ingen styrning kring huruvida ett mål kunde anses uppfyllt eller inte. I beslutet av de nya målen för omsorgsnämnden finns förutom mål också indikatorer och indikatorsnivåer beslutade. Indikatorsnivåerna anger huruvida ett mål är uppfyllt, delvis uppfyllt eller ej uppfyllt. Detta är av stor vikt för att tydliggöra målstyrningen. Målstyrningen ska bidra till en kvalitetshöjning inom nämndens ansvarsområde. Det är flera områden där målen ännu inte uppfyllts vid 2021 års bokslut men ett ständigt och strategiskt arbete pågår och är stadigt förankrat i verksamheten för att nå målen och genom det också kvalitetssäkra verksamheten.

Brukarundersökningen inom äldreomsorgen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" som genomförs av Socialstyrelsen skickades ut under våren 2020, samtidigt som covid-19 börjat sprida sig i samhället. Socialstyrelsen gav kommuner rekommendationen att tolka 2020 års resultat med försiktighet eftersom de kunde se att vissa grupper var underrepresenterade bland respondenterna. 2021 års brukarundersökning har skjutits fram, utifrån upphandlingsbehov, och genomförs i början av 2022. Därför saknas aktuella och till viss del också tillförlitliga underlag.

Inom funktionshinderomsorgens samtliga LSS-insatser genomfördes brukarundersökningen under september och oktober. Arbetsmiljöenkäten, som skulle genomförts hösten 2020, genomfördes också under hösten 2021.

Hantering av pandemin har varit det som upptagit mycket av förvaltningens tid och energi under året. Förvaltningen har ändå genomfört flera satsningar som på sikt kommer att bidra till att kvaliteten inom omsorgsverksamheten kommer att stärkas och säkerställas. Under hösten 2021 anställdes elva kvalitetsundersköterskor inom äldreomsorgen, en till varje enhetschefsområde. Kvalitetsundersköterskornas roll är att driva kvalitetsarbetet tillsammans med övriga professioner. Detta kommer att ge en extra kraft till verksamheten.

Även en metodutvecklare har under året anställts inom äldreomsorgen. Metodutvecklaren har en stödjande funktion i att se till att medarbetarna har den kompetens och kunskap som krävs för att arbeta operativt på det sätt som krävs i det strategiska kvalitetsarbetet.

Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet

Nämndmål			
Verksamhetens boendeformer ska präglas av goda levnadsförhållanden utifrån individuella förutsättningar.			
Kommentar Helår 2021			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfylld
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trivsamma gemensamma utrymmen, andel (%)	63	65	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trivs med rum/lägenhet, andel (%)	68	75	
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)	81	80	
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren får bestämma saker som är viktiga hemma, andel (%)	74	83	
Utifrån de beslutade indikatorsnivåerna anses målet ej uppfyllt. Brukarbedömningen inom äldreomsorgen genomfördes under våren 2020, samtidigt som pandemin fick sitt fäste. Undersökningen görs igen i början av 2022. Inom funktionshinderomsorgens gruppboendestäder genomfördes brukarundersökningen hösten 2021. Sedan början av 2021 genomförs satsningar inom de kommunala särskilda boendena för att höja standarden och för att vara konkurrenskraftiga. För att nämna några exempel så har gemensamhetsutrymmena på Gerbogården renoverats med nya möbler och fototapet och Slottsgårdens korridorer har fått väggmålningar. Verksamheten funktionshinderomsorgen har de senaste åren arbetat aktivt med frågan kring delaktighet och självbestämmande.			

Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen

Nämndmål			
Verksamheten ska bidra till att kommuninvånarna ska uppleva trygghet genom livet.			
Kommentar Helår 2021			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - trygghet, andel (%)	91	90	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - trygghet, andel (%)	89	90	

Nämndmål			
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel (%)	76	75	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel (%)	82	90	

Utifrån de beslutade indikatorsnivåerna anses målet delvis uppfyllt.

Brukarbedömningen inom äldreomsorgen genomfördes under våren 2020, samtidigt som pandemin fick sitt fäste. Undersökningen görs igen i början av 2022. Inom funktionshinderomsorgens gruppboendestäder och daglig verksamhet genomfördes den under hösten 2021.

Inom äldreomsorgen följer förvaltningen frågan kring om den enskilde känner sig trygg på det särskilda boendet och hemma med hemtjänst i brukarundersökningen. Inom samtliga verksamhetsområden ligger tryggheten på relativt höga nivåer, men arbetet fortsätter inom verksamheterna kring delaktighet och kontinuitet med mera för att den enskilde ska känna trygghet. I slutet av 2021 påbörjades en stor satsning kring att minska andelen timanställda som också förväntas bidra till högre kontinuitet och trygghet.

Inom daglig verksamhet har resultatet kring om brukaren känner sig trygg med alla i personalen sjunkit från resultatet 2018. Ett arbete pågår inom verksamheten för att utreda vad detta kan bero på och vad som behöver göras för att öka brukarens trygghet.

God tillgänglighet fysiskt och digitalt

Nämndmål			
Verksamheten ska främja kommuninvånarnas självständighet via fysiska möten och välfärdsteknik.			
Kommentar Helår 2021			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllnad
Andelen brukare med beslut enligt IBIC	49	40	
Öka antalet tillsynsbesök via trygghetskamera	10	11	
Streamade aktiviteter på särskilda boenden	10	12	

Utifrån de beslutade indikatorsnivåerna anses målet ej uppfyllt.

Implementeringen av IBIC pågår och målsättningen för 2021 var att 40 % av samtliga brukare skulle ha beslut som är enligt IBIC, vilket uppnåddes då utfallet blev 49 %. Från sommaren 2021 frikopplades en biståndshandläggare för att förvaltningsövergripande stödja arbetet kring IBIC. Funktionen har haft en viktig roll i detta arbete.

Antalet brukare som har valt trygghetskamera under året har inte ökat. En plan finns kring att öka information och det förebyggande arbetet med att introducera välfärdsteknik i verksamheten inför 2022.

Att upprätthålla tolv streamingar per månad till särskilda boenden var målsättningen. Restriktionerna om att inte samlas samt sjukdomsfrånvaro har bidragit till att antalet streamingar inte uppnåtts vissa månader.

Tydlig ekonomistyrning och god kontroll

Nämndmål
Verksamheten har en budget i balans. 
Kommentar Helår 2021 Målet bedöms vara uppfyllt. Även 2021 påverkades verksamheterna av pandemin, vilket utgör en kostnad på -9 543 tkr. Men omsorgsnämndens resultat blev ett överskott på 4 031 tkr. Överskottet beror till viss del att all på verksamhet inte kunnat utföras fullt ut på grund av pandemin. Pågående pandemi har gjort att omsorgsförvaltningen i huvudsak även detta år fokuserat på att säkra vård- och omsorgsarbetet för brukarna/patienterna och medarbetarna. Flera verksamheter visar ett budgetöverskott. Detta eftersom pandemin har gjort att förvaltningen inte har kunnat bedriva verksamheten som det var planerat men samtidigt har det varit ökade kostnader för exempelvis skyddsutrustning och medarbetarnas frånvaro utifrån gällande rekommendationer. Enligt beslut i krisledningsnämnden 2021-09-07 skulle de merkostnader som omsorgsnämnden fått till följd av covid-19 under 2021 finansieras med tilläggsanslag i samband med att årsredovisningen för 2021 hanteras. Detta är inte längre aktuellt eftersom omsorgsnämndens totala resultat visar på ett överskott.

Ett brett fritid- och kulturutbud för alla

Nämndmål

Verksamheten ska utifrån kommuninvånarnas individuella förutsättningar och behov erbjudas en meningsfull tillvaro.

Kommentar Helår 2021

Indikator	Utfall	Mål	Måluppfyllelse
Aktiviteter på våra öppna mötesplatser	43	70	
Antal deltagare på öppna mötesplatser	292	700	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - sociala aktiviteter, andel (%)	58	65	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - verksamheten är viktig för brukaren, andel (%)	76	88	

Utifrån de beslutade indikatorsnivåerna anses målet ej uppfyllt.
Pandemin har medfört att de öppna verksamheterna har fått ställa om utifrån rådande restriktioner och därför nås inte målnivåerna under 2021.
Kring de sociala aktiviteterna inom särskilt boende finns endast resultat från 2020, då besöksförbud hade införts inom särskilt boende och restriktioner börjat träda in.
Huruvida den enskilde upplever att den dagliga verksamheten är viktig för brukaren är en fråga i brukarundersökningen inom LSS. 2021 års resultat är lägre än resultatet 2019 och ett arbete behöver göras för att undersöka vad sänkningen kan bero på.

God omsorg med hög kvalitet för olika behov

Nämndmål			
Kommuninvånarna ska tillförsäkras en rättssäker omsorg av god kvalitet. 			
Kommentar Helår 2021			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
Andel omsorgspersonal med formell utbildning	89	86	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	83	83	
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	92	92	
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	15	14	
Delaktighet i genomförandeplanens upprättande	63	100	
Utifrån de beslutade indikatorsnivåerna anses målet delvis uppfyllt. Andel omsorgspersonal med formell kompetens har under 2021 ökat med cirka 3 procent. Den nationella satsningen Äldreomsorgslyftet med tillhörande statsbidrag har bidragit till ökningen. Kontinuiteten inom hemtjänsten följs upp månatligen inom verksamheten och nationellt jämförs kontinuiteten årligen. Vid den senaste nationella jämförelsen för 2021 visade kontinuiteten på 15 personal, som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar. Målsättningen är 14 personal i omsorgsförvaltningen. Kontinuiteten har stadigt stärkts de senaste åren och medlet har sjunkit med tre personal på fyra år. Under slutet av 2021 påbörjades en större satsning för att minska andelen timanställda, som också kan bidra till att ytterligare höja kontinuiteten. I samband med att beslut följs upp av biståndshandläggare ställs frågan huruvida den enskilde känt sig delaktig vid upprättandet av genomförandeplan. Med målsättningen att alla brukare (100 %) ska känna sig delaktiga har verksamheten, med resultat 2021 på 63 %, ett arbete att göra.			
Kommuninvånarna ska tillförsäkras en god och patientsäker vård. 			
Kommentar Helår 2021			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
Åtgärder mot fall, undernäring, trycksår och nedsatt munhälsa för personer i särskilt boende, andel (%)	74	80	
Åtgärder mot fall, undernäring, trycksår och nedsatt munhälsa för personer med hemsjukvård i ordinärt boende, andel (%)	0	50	
Nattfastemätning	11,5	11	
Följsamhet basal hygien	61	90	
Initierade läkemedelsgenomgångar	Uppgift saknas	100	
Erbjudande om efterlevnadssamtal	71,6	100	

Nämndmål

Utifrån beslutade indikatorsnivåer anses målet ej uppfyllt.

Utifrån förutsättningarna som funnits under pandemiåret 2021 anses resultatet kring åtgärder mot fall, undernäring, trycksår och nedsatt munhälsa för personer i särskilt boende bra vid nationell jämförelse. För personer med hemsjukvård i ordinärt boende har arbetet som var tänkt ta fart under 2021 inte kunnat genomföras.

Även resultatet kring erbjudande av efterlevnadssamtal är i nationell jämförelse över medel.

Basal hygien, vilket varit i huvudfokus under pandemin visar på resultat som är långt ifrån godkända. Endast vid 61 % av de genomförda observationerna genomförs samtliga 8 stegen utifrån basal hygien korrekt. En övergripande analys visar att det ofta är ett steg som brister. Varje verksamhet analyserar sedan sina egna resultat för att skapa rätt åtgärder för att komma till rätta med det steg/de stegen som fallerar på respektive enhet.

Nattfastemätningarna visar att snittet under 2021 på 11,5 timmar inte riktigt når under målet 11 timmar. Arbetet kring att hålla nere nattfastan fortsätter.

Läkemedelsgenomgångar, som ska genomföras årligen av regionens läkare, enligt gällande avtal, har inte genomförts under pandemiåret.

En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus**Nämndmål**

Verksamheten har nöjda medarbetare. 

Kommentar Helår 2021

Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
Sjukfrånvaro totalt	9,9	10,8	
Medarbetarengagemang (HME) hemtjänst äldreomsorg - Totalindex	83	79	
Medarbetarengagemang (HME) omsorg om personer med funktionsnedsättning - Totalindex	87	84	
Medarbetarengagemang (HME) särskilt boende äldreomsorg - Totalindex	84	76	

Utifrån de beslutade indikatorsnivåer anses målet vara uppfyllt.

Omsorgsförvaltningen har sedan längre tillbaka arbetat med att sänka sjuktalen, men under pandemin har sjukfrånvaron varit högre på grund av restriktionerna. Målsättningen 2021 var att den totala sjukfrånvaron under 2021 inte skulle ligga högre än 10,8 %, vilket var den totala sjukfrånvaron 2020.

Medarbetarenkäten genomfördes under hösten 2021. I måloppföljningen finns medarbetarengagemanget med och inom samtliga verksamhetsområden fick frågorna höga resultat. Resultatet på medarbetarundersökningen var över lag höga i förvaltningen, men förvaltningen och respektive enhet kommer ändå att fortsätta arbeta med vissa gemensamt utvalda frågor.

Förvaltningsgemensamt

Verksamhetsbeskrivning

Medarbetare som arbetar övergripande och strategiskt i omsorgsförvaltningen ligger organisatoriskt här. Här finns personalkostnaderna för förvaltningschef, verksamhetschefer, kvalitetsutvecklare, nämndsekreterare och IT-samordnare. Lagstiftningar som styr verksamheten är socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL), lagen om samverkan (LOS), lagen om valfrihet (LOV) och lagen om bostadsanpassningsbidrag. Personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken (SFB) är en lagstiftning som också påverkar förvaltningen även om försäkringskassan är beslutsfattare.

Årets händelser

Kvalitetsarbetet är ett ständigt pågående arbete i förvaltningen. Arbetet utifrån mål- och resultatstyrning med nya nämndmål under innevarande år med tydligare styrning från nämnd tillsammans med det digitala verktyget Stratsys har inneburit att kvalitetsarbetet fortsatt att systematiserats och verktyget befämjar kontroll, transparens och kollegialt lärande.

Den årliga analysdagen, med utgångspunkt i verksamhetens nyckeltal och resultat, skedde under digitala former och per verksamhetsområde. Analysdagen ger möjlighet till ett avstamp i det som genomförts under året som varit och en början till planering för året som kommer.

Omsorgens kvalitetsledningssystem finns tillgängligt på flera sätt för förvaltningens medarbetare. I ledningssystemet finns de aktuella rutiner kring verksamheten och även avvikelshantering utifrån SoL och LSS, som blivit ett alltmer naturligt inslag i det dagliga kvalitetsarbetet. Detta medför att verksamheten snabbare och enklare kan identifiera brister på systemnivå och passande utvecklingsområden. Förutom avvikelshantering är egenkontroll och riskanalyser viktiga verktyg i det systematiska kvalitetsarbetet. Under 2021 har en ny modul i Stratsys köpts in som kommer att stödja förvaltningen ytterligare i arbetet kring att genomlysna, analysera och förbättra verksamheten.

Att följa utvecklingen i regionen och hur den nära vården kommer att påverka oss kommer att vara avgörande framöver för att fortsätta kunna garantera en trygg och säker hälso- och sjukvård för medborgarna i Sölvesborgs kommun. Vården kan tillgodoses av den kommunala hälso- och sjukvården i mycket stor utsträckning om bara samverkan är optimal med primärvård och slutenvård samt att intern utbildning och fortbildning sker. Den enskilda patienten i Sölvesborg tillförsäkras en god och säker vård bland annat genom de avtal för läkarmedverkan som upprättats med regionens två vårdcentraler och de rutiner som har tagits fram med läkarbilen. Samverkan har verkligen satts på prov under året som har gått med tanke på pandemin. Mycket har fungerat bra och vissa områden behöver utvecklas.

Omställning av särskilt boendeplatser och demensplatser har fortsatt att arbetats med även under detta år. Vid utgången av december var det sju platser kvar att ställa om.

Kontinuerliga möten med Sölvesborgshem har också genomförts, både på strategisk och på operativ nivå. Detta för att planera för att utveckla och modernisera de särskilda boenden som finns i kommunal regi.

Förvaltningen arbetar med kostnad per brukare (KPB) för tredje året. Detta för att säkerställa att förvaltningen bedriver en verksamhet med god kvalitet och har ett effektivt resursutnyttjande. Kostnad per brukare är en efterkalkyl, det vill säga statistik från året

innan, som bygger på individnivå. Detta innebär att brukarstatistik från verksamhetssystemet matchas med budgetutfallet, vilket sedan genererar i kostnad per brukare och insats. Det är ett hundratal kommuner som använder sig av KPB, vilket gör att verksamheten jämförs nationellt. Företaget som utför detta arbete heter Ensolution.

När det gäller IT har 2021 präglats av komponentbrist i hela världen, vilket har påverkat leveranserna av all teknik, bland annat när det gäller datorer till medarbetarna. Förändringen med fler bärbara datorer istället för stationära, som kom med pandemin och behovet att kunna arbeta på distans, har trots detta kunnat fortgå.

Under året har tekniken som införskaffades under 2020 också börjat användas allt mer och vissa justeringar av infrastrukturen har varit nödvändig för att få det att fungera. Streaming och casting till de nya Smart TV-apparaterna har varit mycket uppskattat för att titta på livesändningarna av bingo, konserter och fotbollsmatcher. Även aktivitetsspelen/projektorerna har varit omtyckta och en komplettering med ytterligare en sådan gjordes under året. Ett antal musikkuddar för sensorisk stimulering köptes in för att provas inom LSS-verksamheten.

Övergången ifrån verksamhetssystemet Procapita till Lifecare har fortsatt inom utförarverksamheten SoL och LSS och runt årsskiftet är det mesta överflyttat och delprojektet går efter två år mot sitt slut. En större uppdatering av utförardelen i Lifecare gjordes under hösten med anpassning för framtiden och större funktionalitet.

En ny enhet för gruppboende tillkom under året i Klockljugan, Ljungaviken, där teknik installerades och systemen anpassades. Gruppboendet Luna började med planeringssystem och hantering av insatser via telefoner så som hemtjänsten gör.

Hemtjänsten bytte i början av året telefonmodell med en del utmaningar efteråt. Även uppdatering av verksamhetssystemet efter sommaren orsakade problem framförallt för hemtjänsten och möjligheten att fullt ut jobba via telefonerna och appen till verksamhetssystemet, något som gradvis rättades till med löpande uppdateringar.

Upphandlingen av trygghetsskapande teknik/trygghetslarm för ordinärt boende fortgick under året och underlaget har tagits fram gemensamt av blekingekommunernas IT-samordnare och larm/teknikteam. Upphandlingen övergår efter årsskiftet i utvärderingsfas av anbudet och ett byte av trygghetslarm kommer hösten 2022.

Fyra etikettskrivare för provtagningsrör installerades under året inom HSL-verksamheten och i samband med vaccinationerna tillkom även ett nytt system att registrera dessa i för vårdpersonalen, MittVaccin, med tillhörande utbildning för personalen och systemförvaltning.

Förberedelser inför uppdelningen till två nämnder/förvaltningar har fortgått under året både vad gäller ekonomi och verksamhetssystem där behörigheter och strukturer fått ses över.

En ny IT-samordnare till vård- och omsorgsförvaltningen anställdes också efter sommaren då en av de två tidigare IT-samordnarna flyttar över till arbete och välfärd vid årsskiftet.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Den del av nämndens budget som är förvaltningsgemensam visar en nettoavvikelse med +2 518 tkr, varav kostnader för covid-19 är 62 tkr.

Administration +1 172 tkr

IT enheten +1 374 tkr

Administrationen visar på ett överskott bland annat på grund av att utbildningsmedel inte

kunnat användas samt en vakant tjänst.

IT visar ett positivt resultat vilket beror på att avtalet för larmupphandlingen blev överklagat och kunde därför inte genomföras 2021.

Kultur- och värdegrundsarbetet

Omsorgsförvaltningen arbetade även detta år med beslutad värdegrund, "Värdegrund 3.0". Det är ett ständigt arbete att säkerställa att värdegrunden efterföljs på respektive enhet i förvaltningen. Allt vi gör ska genomsyras av engagemang, värme och närhet.

Förväntad utveckling

Under 2022 kommer vård- och omsorgsförvaltningen fortsätta att utveckla och stärka sitt arbete utifrån mål- och resultatstyrning. Detta för att säkerställa kvalitén på den service och de tjänster som medborgarna i Sölvesborgs kommun tillhandahåller från förvaltningen.

Kvalitetsarbetet i verksamheten innefattar många viktiga områden. Brukarperspektivet som grund för verksamhetens uppdrag ska fortsätta utvecklas. Den enskildes delaktighet, möjlighet till påverkan och trygghet är viktiga utvecklingsområden. Som en ytterligare kraft i det operativa kvalitetsarbetet finns metodutvecklaren och kvalitetsundersköterskor.

Implementeringen av IBIC förväntas slutföras under 2022. Fokus behöver då flyttas från implementering till säkerställande av arbetssättet. Säkerställande av att både biståndsbeslut och utförandet har sin utgångspunkt i individens behov, resurser och mål.

I samband med utvecklingen av nära vård pågår det arbete med att förstärka och utveckla integrationen mellan primärvård, specialistvård och kommunal vård. Målet är att skapa en vård med ökad trygghet, kvalitet, kontinuitet och effektivitet.

Erfarenheter från pandemin samt utifrån delar av innehållet i den metodbok som metodutvecklare och MAS arbetar med har identifierat ett behov av utbildningar, utveckling av kompetens och samarbete mellan sjuksköterskor och undersköterskor. Det kommer att vara viktigt att kompetensutveckla det som behövs inför omställningen av nära vård så att sjuksköterskor arbetar med rätt arbetsuppgifter och att undersköterskor arbetar med det som ingår i deras ansvarsområde.

Kompetensförsörjning är en prioriterad fråga. Inom vård- och omsorgsförvaltningen sker flera aktiviteter som syftar till att även framåt kunna rekrytera och behålla medarbetare. Förvaltningen kommer att vara aktiv i arbetet med den långsiktiga planeringen för att säkerställa personalförsörjning på både kort och lång sikt. I det dagliga arbetet ska de olika delarna i rekryteringsarbetet utvecklas för att säkerställa en god och kvalitetssäkrad personalförsörjning.

Arbetet med att förstå vikten av att arbeta med effektiv bemanningsplanering och bemanningsekonomi kommer att fortsätta. En bemanningshandbok kommer att tas fram där gemensamma riktlinjer och rutiner samlas.

För att bättre möta de utmaningar som äldreomsorgen står inför behöver förvaltningen utvecklas genom att tillvarata potentialen i att använda tekniska lösningar så som välfärdsteknik och utrustning för digitala arbetssätt. Pandemin har gjort att förvaltningen genomfört flera digitala satsningar i en snabbare takt än vad som var planerat. Denna utveckling kommer att fortsätta. Samtliga verksamheter ska fortsätta att utveckla införandet av teknik som insats som ett komplement till personella resurser. Digitalisering ska även ske genom att utveckla en e-tjänst gällande ansökan av insats i syfte att underlätta för den enskilde eller anhörige/närstående.

Myndighet och öppen verksamhet

Verksamhetsbeskrivning

Här arbetar biståndshandläggare, SoL äldre och psykiatri samt LSS-handläggare, avgiftshandläggare, LOV-handläggare, anhörigsamordnare, äldreкуратор, enhetschef för myndighet, mötesplatschef, aktivitetssamordnare, aktivitetsledare, fixartjänst samt psykiatrisamordnare.

De specifika lagstiftningar som verksamheten arbetar utifrån är socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lagen om samverkan (LOS) och lagen om valfrihetssystem (LOV).

Verksamheter som berör hela omsorgsnämndens områden ligger organisatoriskt här som myndighetskontoret, öppen verksamhet med mötesplatser och frivilligverksamhet, institutionsplaceringar, betalningsansvar på sjukhuset, LOV-arbetet med enskilda utförare, bostadsanpassning, förfogandekontot samt samtliga avgifter.

Myndighet och öppen verksamhet har budgetmedel för fördelning av biståndsbedömda timmar till verkställighet gällande hemtjänst för både kommunal och enskild utförare. Likaså budgetmedel för LSS-beslut gällande personlig assistans att fördela till kommunal eller privat utförd assistans samt budgetmedel gällande omställning av särskilda boenden och betalning till LOV-boendet Timanstenar.

Statliga medel för bland annat stimulansmedel och övriga projektmedel finns oftast inom denna del. Omsorgsförvaltningens intäkter hanteras också inom verksamhetsområdet.

Årets händelser

Mötesplatsen Duvan har upprustats till att bli en tidsenlig modern mötesplats för alla seniorer samt att den öppnades upp under september månad då seniorerna åter erbjöds anpassade sociala aktiviteter utifrån gällande covidrestriktioner.

Arbetet med IBIC-utredningar tog fart andra halvåret av 2021, en biståndshandläggare frikopplades för att stötta processerna. (IBIC = individens behov i centrum)

Samtliga 80-åringar och de som redan hade fyllt 80 år innan det erbjöds uppsökande samtal har blivit erbjudna samtal.

Uppföljningsrutiner samt samverkan med LOV-utförare har säkerställts.

Under året har det arbetats med att dela verksamhetsområdet myndighet- och öppen verksamhet till två nämnder, vård och omsorg samt arbete och välfärd.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

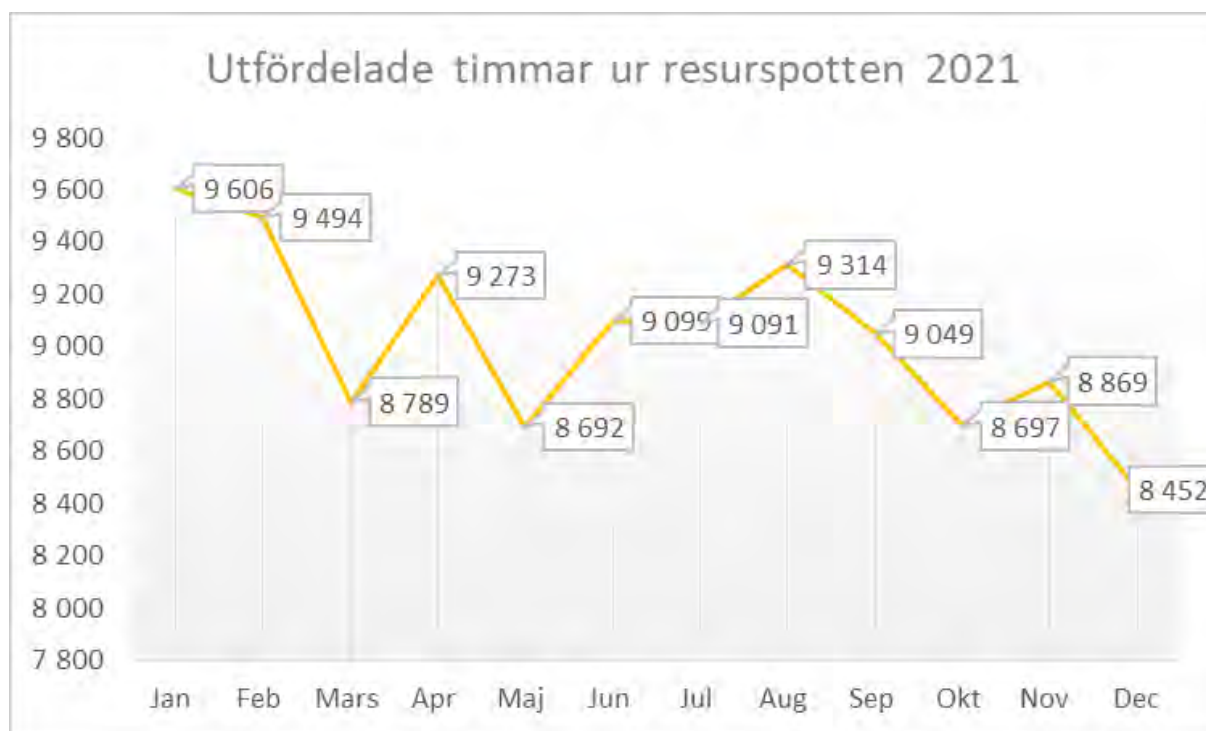
Myndighet och öppen verksamhets del av nämndens budget visar en nettoavvikelse med +11 275 tkr, varav kostnader för covid-19 är 261 tkr.

Omsorgsnämnd	+153 tkr
Administration	-112 tkr
Resurspott hemtjänst	+4 604 tkr
Betalningsansvar	+400 tkr
Myndighetsenheten	+258 tkr
Bostadsanpassning	-1 295 tkr
Institutionsplacering	+1 700 tkr
Mötesplatser	+309 tkr

Årsredovisning 2021

Bidrag pensionärsförening	+21 tkr
LSS-ärenden	+323 tkr
Sjuklöner privata aktörer	-14 tkr
F-kassan 20 första tim	-315 tkr
Intäkter, HSL	-47 tkr
Intäkter, särskilt boende	-1 727 tkr
Intäkter, ordinärt boende	+684 tkr
Intäkter, funktionshinder	-70 tkr
LOV särskilt boende	+6 403 tkr

Resurspotten för hemtjänsten visar på ett överskott eftersom beviljade hemtjänsttimmar har visat ett mindre behov än budgeterade timmar som är 10 000 i månaden.



När det gäller lagen om samverkan (LOS) så har inga betalningsdagar debiterats eftersom dagarna inte har överskridits.

Myndighetsenheten visar en positiv avvikelse eftersom det har funnits svårigheter att tillgå utbildade medarbetare som socionomer eller med annan likvärdig utbildning. Det har därför funnits vakanser mellan rekryteringarna.

Institutionsplacering visar en positiv avvikelse på grund av färre köpta platser.

Utfallet för LOV-särskilt boende visar en positiv avvikelse, vilket beror på att det har använts färre boendeplatser under 2021 än vad som hade budgeterats.

Intäkter för särskilda boenden visar en negativ avvikelse. Detta på grund av att färre personer har bott på särskilt boende under 2021.

Bostadsanpassningsbidraget visar en negativ avvikelse. Detta beror bland annat på ökade antal beslut på hissar samt ökade virkespriser som påverkat budgeten.

Förväntad utveckling

- Fortsätta arbeta med implementeringen av IBIC i samtliga beslut samt arbeta med uppföljningsfrekvenser med mera.

- Arbeta med att få ihop de verksamheter där förvaltningsdelning har skett och säkerställa att inget har missats.
- Arbeta fram rutiner och samarbete mellan de olika områdena i respektive förvaltning, till exempel skapa nya forum för utveckling.
- Följa förändringar i lagstiftningar. Det arbetas nationellt med en ny socialtjänstlag, LSS-lag samt en helt ny äldrelag.
- Fortsätta utveckla de sociala insatserna med öppna mötesplatser, anhörigstöd och det kurativa arbetet.

Hemtjänst

Verksamhetsbeskrivning

Hemtjänstens målgrupp är personer som bor i Sölvesborgs kommun i ordinärt boende och har behov av stöd, omsorg och vård genom beslut om insatser enligt socialtjänstlagen (SoL). Även hälso- och sjukvårdslagen (HSL) styr insatser som verksamheten utför genom delegation/ordination från sjuksköterskor och medarbetare inom rehabenheten. Verksamhetsområdet är organiserat i fem geografiska hemtjänstenheter som vardera leds av en enhetschef. I verksamhetsområdet arbetar cirka 170 medarbetare. Medarbetarna på enheterna är omvårdnadspersonal, larmpersonal i teknikteamet och planerare. Varje enhet har egen planerare vars uppdrag innefattar den dagliga planeringen av beviljade hemtjänstinsatser och delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser i samtliga grupper på enheten. Inom verksamhetsområdet hemtjänst finns en metodutvecklare som arbetar gentemot hela äldreomsorgen. På varje enhet har det rekryterats en kvalitetsundersköterska på 40 %, vilket innebär fem kvalitetsundersköterskor inom hemtjänsten. Metodutvecklaren har en samordnande operativ roll för dessa och även för kvalitetsundersköterskorna inom särskilt boende.

Årets händelser

Även 2021 har präglats av pandemin med utökade hygienrutiner samt täta uppdateringar av rutinen för covid-19. Alla medarbetare har erbjudits tre doser vaccin. Höga sjuktal har krävt stor flexibilitet vid den dagliga planeringen av brukarnas insatser. Viss utbildning har under året kunnat hållas digitalt medan andra inte har kunnat genomföras.

Företaget Ensolution har under året genomfört genomlysning av två enheter, Centrala innerstan samt Listers hemtjänst. Syftet var bland annat att hitta effektiviseringsområden inom hemtjänstens ansvarsområde. Resultaten visade på god planering över lag, dock behövs det hittas mer effektiva lösningar för vissa serviceinsatser såsom till exempel inköp, matdistribution och tvätt. Men som exempel har ett välfungerande inköpsprojekt fortgått i Nordrikets hemtjänst under året.

Flera av hemtjänstenheterna har utökat antalet cykelrundor och har därmed kunnat minska ner på antalet leasingbilar i hemtjänsten. Detta arbete kommer att fortsätta.

En återbetalning har gjorts av larmleverantören Tunstall på grund av problem med trygghetslarmen under cirka en månad. En månadsavgift har återbetalats till brukarna inom hemtjänsten, som blev påverkade av dessa problem, samt till hemtjänstens medarbetare genom inköp av arbetskläder. Varje medarbetare har nu följande ytterkläder: Vinterjacka, skaljacka, fleecetröja, mössa samt överdragsbyxa.

Ett efterlängtat cykelförråd, i anslutning till hemtjänstlokalen på Duvan, färdigställdes i början av året.

Medarbetarenkät genomfördes med övervägande goda resultat. Utvalda gemensamma frågor i förvaltningen arbetas det vidare med på varje enhet.

Metodutvecklare samt kvalitetsundersköterskor har rekryterats under året.

Metodutvecklaren strax innan sommaren och kvalitetsundersköterskorna var på plats i oktober månad.

Två enhetschefstjänster har under hösten varit vakanta. Detta har medfört en ökad arbetsbelastning för befintliga enhetschefer.

Ett arbete med att minska antalet timanställda genomfördes i oktober månad på alla enheter.

Arbetet med IBIC och övergången i verksamhetssystemet Lifecare har påbörjats och kommer fortsättas att arbetas med under kommande år.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Hemtjänstens del av nämndens budget visar en nettoavvikelse med +688 tkr, varav kostnader för covid-19 är -2 593 tkr.

Administration	+1 118 tkr
Centralt	+949 tkr
Övr särskilda boenden	+10 tkr
Hemtjänst inkl nattpatrull	-1 446 tkr
Teknikteam	+52 tkr
Övr insatser	+5 tkr

Överskottet för administration och centralt beror på vakanta tjänster som enhetschef, metodutvecklare, kvalitetsundersköterskor delar av året samt utbildningsmedel som inte har kunnat användas under året.

Hemtjänstgrupperna gör ett överskott men på grund av kostnader för covid-19 blir resultatet negativt. Förbättringsarbeten som pågått de senaste åren har gett effekt under detta år.

Kostnaderna för covid-19 består till största delen av utökad skyddsutrustning och till viss del personalkostnader.

Förväntad utveckling

- Fortsatt arbete med att förbättra kontinuiteten för brukarna.
- Kvalitetssäkra överlämning från myndighet till verkställighet för att säkerställa att brukarna får insatser utförda enligt beslut.
- Fortsatt arbete med kvalitetsundersköterskornas uppdrag.
- Arbeta med att minska sjukfrånvaron samt att arbeta med rehabiliteringsprocessen.
- Bemanningsekonomiarbete med förbättrad schemaplanering kopplat till kontaktmannaskapet.
- Delaktiga i arbetet med att ta fram bemanningshandboken samt en introduktionsplan.
- Digital teknik- och systemanvändning ska öka inom hela verksamhetsområdet.
- Fortsatt arbete med social dokumentation och genomförandeplaner.
- Fortsatt arbete med värdegrund och medarbetarnas delaktighet.
- Fortsatt översyn av leasingbilar i syfte att minska antalet bilar.
- Hitta effektivare sätt att utföra vissa serviceinsatser.

HSL och särskilt boende

Verksamhetsbeskrivning

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

I hälso- och sjukvårdsorganisationen tjänstgör en MAS (medicinsk ansvarig sjuksköterska), en MAR (medicinskt ansvarig för rehabilitering), två enhetschefer (sjuksköterskeenheten samt rehabenheten), 29 sjuksköterskor, 3 undersköterskor (trygg hemgång), 6 arbetsterapeuter, 4 sjukgymnaster/fysioterapeuter och en rehabassistent. Det är cirka 45 medarbetare som arbetar i denna verksamhet.

Verksamheten ansvarar för patienter i alla åldrar gällande vård upp till sjuksköterskenivå samt viss specialiserad vård, vilken utförs på uppdrag från regionen. Ansvaret gäller såväl särskilda boenden, korttidsboende för äldre samt i ordinärt boende enligt hemsjukvårdsavtalet från 2013. Inom funktionshinderomsorgen gäller ansvaret huvudsakligen bostäder med särskild service och daglig verksamhet.

Medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) och medicinskt ansvarig för rehabilitering (MAR) ansvarar för medicinsk kvalitet och säkerhet. I uppdraget ingår att säkerställa verksamheten genom utformning av rutiner och riktlinjer samt att ge råd och stöd till verksamheternas medarbetare. Professionerna ansvarar även för de krav som ställs på läkemedelshantering, rehabilitering, dokumentation, utredning av HSL- avvikelser samt anmälan enligt lex Maria.

Trygg hemgångsteamet är organiserade inom rehabenheten och arbetar med att verkställa tidsbegränsade beslut för medborgare som har skrivits ut från sjukhuset.

Särskilt boende

Verksamhetsområdet delades gällande chefsansvar i augusti då ny verksamhetschef anställdes.

Verksamhetsområde särskilt boende omfattar sex särskilda boenden med bostäder för personer med demenssjukdom och bostäder för personer med somatisk sjukdom. Korttidsboendet avser korttidsvård, palliativ vård och växelvård. De sex särskilda boendena har 144 lägenheter och korttidsboendet har 15 platser. Sunnanbo verkställer beslut om dagvård för vissa personer med demensdiagnos. Inom särskilt boende arbetar cirka 225 medarbetare som omvårdnadspersonal.

Årets händelser

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Sjuksköterskeenheten:

Under 2021 har påverkan av covid-19 tagit mycket tid och resurser i anspråk. Verksamheten har klarat sitt uppdrag att vaccinera framförallt patienter i hemsjukvård, särskilda boenden och LSS-boenden. Omfattande insatser och resurser har även lagts på provtagning, smittspårning och screening gällande covid-19.

Periodvis har verksamheten tvingats använda sig av inhyrda bemanningssjuksköterskor.

Verksamheten har haft en högre frånvaro, fler vakanser än normalt och färre vikarier vilket resulterat i perioder med ganska låg tillgänglighet och verksamheten har tvingats prioritera betydligt mer än normalt.

Restriktionerna har påverkat planerade utbildningsinsatser för baspersonal, vilka har fått ställas in. Bland annat har inte ordinarie rutin och process kring säker delegering för

baspersonal kunnat följas upp.

Den digitala signeringen för läkemedelshantering startades upp inom hemtjänsten men hade brister utifrån patientsäkerheten och riskanalyser är gjorda. Arbetet fortlöper för att antingen hitta lösningar inom befintligt system eller ersätta med ett nytt system.

En sjuksköterska har gått sin specialistutbildning enligt AST (akademisk specialisttjänstgöring) och blev färdig distriktsjuksköterska under hösten 2021. I januari 2022 påbörjar två nya sjuksköterskor specialistutbildningar enligt AST.

Ett par sjuksköterskor har fysiskt gått utbildning för BPSD-administratörer (BPSD = Beteendemässiga och Psykiska Symtom vid Demenssjukdom). Andra utbildningar som har genomförts digitalt är våld i nära relationer, sår, hygien, demens (högskolekurs), handledarutbildning samt utbildning i personcentrerad vård.

I slutet av 2021 kom Socialstyrelsen ut med ett mått på god nivå av sjuksköterskebemanning på särskilt boende. God nivå är 0,04 sjuksköterska per plats. Verksamheten uppfyller precis det i nuläget men gör inte det om omställningen av 2.0 årsarbetare av sjuksköterskor på särskilt boende verkställs.

Omställningen till nära vård påbörjades i praktiken under året och bland annat infördes AMP:en (Avancerad Medicinsk Planering), vilket innebär att läkaren upprättar en medicinsk vårdplan som följer med patienterna till hemmet.

Rehabenheten:

2021 har inneburit fortsatt arbete med att verksamheten förhåller sig till covid-19, vilket påverkat både det dagliga arbetet samt planerade utbildningsinsatser. Både rehab och trygg hemgång har arbetat med såväl den basala hygienrutinen samt rutinen för covid-19 på ett fullgott sätt.

Året har inneburit en högre korttidsfrånvaro än normalt men har inte haft någon långtidsfrånvaro utan gruppen har haft möjlighet att fokusera vidare på sitt samarbete, vilket gett gott resultat. I november hade verksamheten för första gången fyra fysioterapeuter i tjänst, vilket inte varit fallet tidigare på grund av vakanser eller föräldraledighet.

Digital signering har införts för verksamheten. På rehab är det främst sjukgymnasterna/fysioterapeuterna som skriver HSL-uppdrag. Genom den digitala signeringen behöver de numera inte åka ut till enheterna med till exempel signeringslistor och kan digitalt följa upp ordinationen de har gjort. Rehab har börjat arbeta mer mobilt och dokumenterar mera på plats hos patienterna.

Under hösten anställdes en MAR (medicinskt ansvarig för rehabilitering). Denna tjänst delas med Olofström och Karlshamns kommun.

Trygg hemgång har under året firat 15-årsjubileum. Trygg hemgång har under året varit mycket belastade utifrån beslut från biståndshandläggarna. Detta eftersom det har varit många snabba hemgångar från slutenvården.

Särskilt boende

Hanteringen av pandemin är den största händelsen för verksamheten då denna annorlunda tid ställt det som varit "normalt" åt sidan för att skapa nya ordningar. Dessa ordningar har både gett och tagit olika kraft och vägar för alla involverade, medarbetare i alla professioner och roller samt brukare och anhöriga.

Omställningen för särskilt boende har inneburit att antalet särskilda boendeplatser har minskat från 159 platser i januari till 144 platser i december. Omställningen har påverkat

brukarna och verksamheten i praktiken med att boende har fått flytta till nytt boende och medarbetarna har fått byta arbetsplats. Omställningsprocessen är i sitt slutskede och enhetscheferna har tillsammans med medarbetarna arbetat på ett föredömligt sätt för att göra det bästa för var enskild brukare som har blivit berörd.

Sociala innehållet har utvecklats och aktiviteter har genomförts i mindre sällskap, anpassade avstånd eller digitalt. Aktiviteter har genomförts via livesändningar av musikunderhåll, fotbollsmatcher, bingo, med mera. Vida har bland annat Nobelmiddag, spa-aktiviteter, kräftskiva, fotbadande i havet, midsommarfest och jul- och nyårsfirande genomförts.

På särskilda boenden har miljön både inomhus och utomhus förskönats och förbättrats. Här är några exempel på olika förbättringar som har gjorts: torg har skapats med vy över Södergatan, bistro, bibliotek, biosalong, galleria, galleri, salong, cafeteria och väggmålningar i korridorer så att känsla kan bli att man rör sig genom stad och skog. Inomhus kan en tågresä nu göras i en egen kupé på alla särskilda boenden. Utomhus finns uteplatser där förbättringar har påbörjats under året men som ska fortsätta att förskönas under 2022.

Kvalitetsundersköterskor anställdes i oktober och har utbildats internt för sitt uppdrag.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

HSL och särskilt boendes del av nämndens budget visar en nettoavvikelse med -12 005 tkr, varav kostnader för Covid-19 är -5 298 tkr.

Administration	-1 159 tkr
Särskilt boende	-8 566 tkr
Trygg hemgång	-58 tkr
Korttidsboende	-677 tkr
HSL, Rehab	-331 tkr
Medicintekniska hjälpmedel	-906 tkr
Dagverksamhet	-309 tkr

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Personalbudget sjuksköterskor slutade med ett litet underskott beroende på: övertidsuttag, semesterlön, sjuklön, timlön samt tjänstledighet med lön. Detta vägdes till största del upp av att vakanser genererat överskott under posten månadslön, varvid totala underskottet blev litet.

Gällande driftbudget var leasingbilar, bemanningssjuksköterska, lokalhyra och möbler underskottsposter. Men pandemirestriktioner har inneburit att utbildningar fått stå tillbaka vilket genererat överskott på utbildningsposten.

Gällande personalkostnader uppvisade rehab ett överskott, vilket beror på att en sjukgymnast varit föräldraledig och man inte lyckats tillsätta vikariatet.

Driftskostnaderna gav utfall med underskott. Vid analys av kostnaderna framkommer att trots ökad budget gällande bilar gick bilkostnaderna minus.

Största orsaken till underskott inom Administration är inköp av skyddsutrustning för covid-19 samt kostnader för medicintekniska produkter eftersom behovet har ökat.

Särskilt boende

Verksamheten redovisar högre personalkostnader än budgeterat vilket hänvisas till stort semesteruttag på grund av förändringar i kollektivavtalet samt för sjukfrånvarokostnad med hänvisning till situationen kring covid-19 och restriktioner. Medarbetarnas

coronakompensation i form av ledigheten har genererat ökade personalkostnader.

Omställningen inom särskilt boende har krävt personalresurser som inte budgeterats utifrån den bemanning som krävs vilket har påverkat det ekonomiska resultatet negativt.

Stort omvårdnadsbehov hos våra brukare och palliativa uppdrag har genererat ökade personalkostnader då dessa behov inte kan förutsägas. Det negativa utfallet på driftkostnaderna kan även dessa delvis förklaras av högre inköpskostnader vad gäller skyddsutrustning och engångsartiklar.

Övervägande har arbetet på särskilt boende under året fokuserats på att medarbetarnas resurser ska räcka till den omsorg som bedrivs på särskilt boende. Behovet av palliativ vård har varit större än förväntat och omvårdnadsinsatserna har krävt extra resurser.

Utbildningar har till viss del och i enskilda fall genomförts gällande värdegrund, bemötande, munhälsa, IBIC, digital utbildning till handledare, digital utbildning i basal vårdhygien, digital utbildning i palliativ vård men för särskilt boende som helhet saknas kompetensutveckling under 2021.

På Tärnan har arbetsmiljöåtgärder satts in till följd av fuktskador i fastigheten. Medarbetarna har erbjudits insatser från företagshälsovården som även utfört mätningar i fastigheten. Dessa mätningar har nu lett till att Sölvesborgshem startat en utredning kring hela fastighetens status.

Dagverksamhet Sunnanbo har under hösten utökats med tillfällig verksamhet, Sunnanbo 2. Detta för att kunna verkställa behoven av dagverksamhet på ett smittskyddssäkert sätt. Sunnanbo 2:s verksamhet har finansierats av statsbidrag. Smittskyddssäkra taxiresor i samband med besöken på Sunnanbo 1 och 2 har genererat ökade kostnader för Sunnanbo. Verksamheten är uppskattad av besökare och anhöriga.

Korttidsboendet Utsikten har under året haft en hög vårdtyngd och trycket på att ta hem brukare från sjukhuset har ökat under slutet av året. Med hänvisning till detta öppnades även korttidsplatser på Falkalyckan i december då där endast är sju permanentboende kvar.

Förväntad utveckling

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Sjuksköterskeenheten

- Omställningen till nära vård kommer leda till mer avancerade och fler medicinska insatser från förvaltningens sjuksköterskor. Detta kommer att kräva resursutökning alternativt resursfördelning från särskilt boende till hemsjukvården. Men eftersom bemanningen på särskilt boende ligger på rätt nivå utifrån SKR och Socialstyrelsens bedömning känns inte en resursfördelning genomförbar utan förmodligen behöver resurserna ökas kommande år. Detta gäller även för jourtid för att klara de ökade insatserna som redan i nuläget är svårt att utföra.
- Intern och extern kompetenshöjning kommer behövas för att vara en bra och attraktiv arbetsgivare. Detta är viktigt för att vara uppdaterade i den mer avancerade vården som kommer framöver i takt med omställningen till nära vård.
- Den demografiska utvecklingen, med cirka 45-50 fler 80+ åringar per år fram till cirka 2030, behöver mötas med både resurser och förebyggande strategier för minskat vårdbehov hos äldre. Digitala och IT-lösningar kommer att behöva implementeras.
- Samverkan med vårdcentralerna behöver förbättras så att återkopplingen och tillgänglighet blir optimal. Det är mycket resurskrävande när detta inte fungerar. Ett

gemensamt omtag är ett uttryckt behov av alla parter och kan ske då belastning och bemanning så tillåter.

Rehabenheten

- Förväntad utveckling framöver är att behovet av rehabiliterande insatser kommer att öka eller förändras, inte minst i samband med införandet av nära vård. Verksamheten ser att behovet av träning/aktivering hos brukare i hemmet ökar för den växande gruppen äldre. Deras hälsa och minskat vårdbehov kan göra så att resursutökningar inte behöver göras men det kan också bli att mer resurser kommer att behövas i framtiden.
- Rehab ser också en trend där patienterna är insatta och har krav på att erhålla hjälpmedel som de exempelvis har sett i media och reklam etc. Här ökar dialoger utifrån vad patienten förväntar sig om att erhålla ett specifikt hjälpmedel när den legitimerade personalen inte gör samma bedömning.
- Gällande förväntad utveckling i trygg hemgång så ser verksamheten en ökning av beviljade insatser där trygg hemgång utför sådana. Det har även blivit en markant snabbare handläggning, vilket medför att arbetet har belastningstoppar och att man ibland inte klarat av att ta emot fler ärende. I slutet av 2021 har två undersköterskor från poolen lärts upp vilket ökar möjligheter att bemanna upp vid hög arbetsbelastning framöver.
- Arbetsterapeuten som är aktiv i hemtagningsteamet möter upp de brukare vid hemgång där behovet bedöms finnas. Om behov finns bokas även en sjukgymnast/fysioterapeut. Om trycket fortsätter på hemtagningsteamet kan det komma att bli aktuellt att utreda om fysioterapeut behöver ingå i hemtagningsteamet.

Särskilt boende

- Fortsatt avveckling av Falkalyckan så att omställning av boendeplatser kan slutföras.
- Implementering av individens behov i centrum (IBIC) från myndighetsutövning till verkställighet ska fortsätta vilket kommer att innebära ett mera brukarstyrt arbete för alla professioner. I detta arbete ska teamarbetet och kvalitetssystemanvändningen utvecklas. Kvalitetsundersköterskorna har en viktig roll i vardagens kvalitetsarbete.
- Verksamheten ska arbeta för att anpassa boenden efter brukarnas behov samt att resurser även fördelas efter behov. Arbetet med möjligheter till individuella val av aktiviteter ska fortsätta att arbetas med. Samarbete med berörda professioner gällande måltider och helheten kring kosten ska fortsätta att utvecklas.
- Arbetet ska fortsätta för att öka kunskapen i verksamheterna om bemanningsekonomi med förbättrad schemaplanering och i resursanvändningen där verksamheten ska ta till vara på befintlig kompetens på bästa sätt. I det arbetet kommer bemanningshandboken och införandet av planerare vara ett stöd. Kostnader för planerare kommer att tas från befintlig budget.
- Projekt Tallen har i uppdrag att, utifrån evidensbaserad forskning, miljöanpassa Tallen som boendeenhet på Gerbogårdens särskilda boende riktad till personer med demenssjukdom och kognitiv svikt. Med utgång i de materiella delarna kommer projektet arbeta med färgsättning i olika teman. Utbildning och kompetensutveckling för omsorgspersonal i projektet följer anpassningen av lokalen samt färg- och ljussättningen. Detta är ett projekt som förväntas ge vägledning för utvecklingsarbete inom övriga särskilda boenden.
- Verksamheten har tagit emot elever och praktikanter från vård- och omsorgsprogrammet, vilket är en viktig del i den framtida bemanningen. Elever och praktikanter kommer ofta tillbaka till verksamheten i form av timanställning och

sedan som vikarier till sommaren.

- Den största utmaningen för verksamheten under 2022 och framåt är personalförsörjning, både vad gäller visstid- och tillsvidareanställningar.
- Digital teknik- och systemanvändning ska öka inom hela verksamhetsområdet.
- Systematiskt brandskyddsarbete ska utarbetas, både dokumentation och hur det ska fungera praktiskt.
- Fortsatt arbete med värdegrund och medarbetarnas delaktighet.

Funktionshinder

Verksamhetsbeskrivning

LSS-verksamheter och kommunala psykiatrien samt bemanningsenheten. Den lagstiftning som styr är lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken (SFB) är lagstiftning som påverkar, Försäkringskassan är beslutsfattare.

Verksamhetsområdet funktionshinder är organiserat i sju områden som leds av en enhetschef per område. Verksamheten verkställer insatser inom SoL och LSS, vilket innebär socialpsykiatri, boendestöd, LSS-boende, personlig assistans, daglig verksamhet SOL/LSS, barnverksamhet, ledsagning, avlösning och kontaktperson. Inom verksamheten arbetar stödassistenter (99), pedagoger (5), administratörer (2), arbetskonsulent (1), personliga assistenter (65), anhörigvårdare (6), kontaktpersoner (65) och ledsagare/avlösare (18). En pedagog har övergripande ansvar för metodutveckling inom verksamhetsområdet.

Bemanningsenheten består av bemanningen, poolen, resursen och omsorgsadministratörer.

Bemanningsenheten leds av en enhetschef och det arbetar cirka 250 medarbetare inom verksamheten som är omvårdnadspersonal, bemanningssamordnare och administratörer. Bemanningsenheten ansvarade 2021 för bemanning av frånvaro inom omsorgsförvaltningens verksamheter samt kommunens kommunala förskolor med tillgängliga resurser i form av timanställda.

Årets händelser

Kostnad per brukare (KPB) observerade att antalet insatser inom SoL och LSS fortsätter att öka. Det är ett ökat tryck på insatser till barn och behov av översyn av boendestödet. Trots ökade insatser är det tydligt i de nationella jämförelserna i KPB att boendenas dygnskostnad ligger under medel samt att kostnad och kvalitet ligger i det gröna området. Det innebär bra kvalitet och effektivt resursutnyttjande. Även daglig verksamhet ligger lägre i kostnad per dag i det gröna området. Inom personlig assistans SFB i egen regi ligger Sölvesborg bland de fyra kommunerna i Sverige som har lägst kostnad.

Under våren 2021 öppnades en ny servicebostad som heter Klockljugan. Fem boende har flyttat in och en boende är erbjuden bostad. Boende LSS har jobbat aktivt med IBIC och genomförandeplaner med tydligt brukarfokus. Under året har det varit en ledig plats på Solviken. Verksamheten har engagerade medarbetare (personal och chefer), hemlik, lugn, trivsam och välkomnande miljö och tydligt brukarfokus.

Socialpsykiatrien Träffpunkten på Skofabriken har fortsatt aktivt under året efter önskemål från brukarna. Det är en viktig verksamhet för att bryta isolering för målgruppen. För att klara stora och komplexa behov av stöd inom boendestödet krävs samverkan med IFO och mellanvården på individnivå. Boendestödet ökar och en ny medarbetare anställdes på 75 % för att klara behoven. Verksamheten har under våren 2021 påbörjat arbetet med att få igång

systemen Lapscare och Lifecare för att rättssäkra att vi verkställer enligt besluten.

Daglig verksamhet verkställde under året 125 beslut inom LSS och SoL. Två brukare har fått anställning med lönebidrag. Verksamhetens mål har varit att brukarna ska få en stimulerande och utvecklande sysselsättning efter sina önskemål och förutsättningar. Verksamheten är arbetsinriktad och strävar efter att kunna erbjuda de brukare som vill en placering på företag eller hjälp med lönebidragsanställningar. Den dagliga verksamheten har varit öppen under hela pandemin. Gruppen Slottsgården kom under hösten tillbaka till Slottsgården, vilket var väldigt uppskattat, och de som arbetar på Schack Matt har i perioder arbetat halva dagen eftersom lokalen är för liten för att annars vara covidsäker. Ett antal brukare har valt att inte komma till de dagliga verksamheterna på grund av smittrisk. Daglig verksamhet har varit öppen under pandemin, anpassat tider och skapat utrymme och möjligheter för att fortsätta verksamheten. Medarbetarna har på ett fantastiskt sätt arbetat med detta så att brukarna accepterade det och allt har fungerat bra. Två nya dagliga verksamheter har öppnats under året och det är Lagret som tillhandhåller skyddsutrustning till hela verksamheten inom omsorgsförvaltningen och Kjollan som är ett café på TLC.

Personlig assistans jobbar i systemen Timecare och AiAi vilket underlättat för alla medarbetare. Medarbetarna har fått ta mer ansvar för schemaläggning som exempel. Barn- och ungdomsverksamhetens arbete har genomförts gällande barnperspektivet i verksamheterna. Verksamheterna arbetar aktivt med utvärdering tillsammans med barnen och ungdomarna med hjälp av olika metoder.

Under året har verksamheten också ställt om aktiviteterna till mer utomhusvistelse i närområdet för att följa rekommendationerna för minskad smittspridning. Timvikarierna har fördelats på samma sätt för att minska smittspridningen. Vid ansträngda lägen med stort bortfall av medarbetare har cheferna hjälpts åt över verksamhetsgränserna och lånat ut resurser med ett covid-19 anpassat tänk. Under kortare perioder har bemanningsläget varit kritiskt särskilt under sommaren.

Medarbetarsamtalsmallen har gått igenom och lönekriterierna är justerat i dialog med medarbetarna vid APT-träffarna. Det har varit ett fortsatt fokus på IBIC, genomförandeplaner, metoder samt värdegrund. Interna utbildningar genomfördes under hösten 2021 både fysiskt och digitalt. Exempel på utbildningar är: Metodboken, bildstöd, lågaffektivt bemötande, social dokumentation och värdegrundsarbete. Värdegrundsarbetet har fortsatt på APT-nivå och verksamheterna har arbetat vidare med detta tillsammans med ett lågaffektivt bemötande och ett salutogent förhållningssätt. Korttidsfrånvaro både hos personal och hos brukare har ökat med anledning av pandemin.

Daglig verksamhet och barnverksamheten har haft uppföljning i IBIC, tydliggörande pedagogik och AKK (alternativ kompletterande kommunikation). Alla medarbetare har genomgått utbildning i IBIC och Lifecare.

Nelms är en metodträning i vatten i syfte att stärka rörelseförmåga och kroppsmedvetenhet genom vattnets motstånd. Under 2021 har inte gruppträningar kunnat genomföras på grund av pandemin. Under 2022 kommer gruppträningar startas på Viktoriabadet tillsammans med Valjeviken. Gemensamma aktiviteter som fritidsgruppen brukar arrangera har under 2021 fått ställas in. Dock har flera uteaktiviteter genomförts som till exempel biokväll för alla brukare med Lions som sponsor.

Pandemin har påverkat verksamheterna, alla medarbetare och brukare under största delen av året. Den har lärt oss alla om följsamhet till hygienrutinerna, digitala lösningar och givit oss massor av utomhusvistelse. Planeringsarbetet för att minska smittspridningen har tagit mycket tid samtidigt som utvecklingsarbete har fått stå tillbaka.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Funktionshinderverksamhetens del av nämndens budget visar en nettoavvikelse och överskott om +1 527 tkr, varav kostnader för covid-19 finns om 1 329 tkr.

Administration	+341 tkr
Gruppbofäder LSS	-82 tkr
Bemanningsenhet	-714 tkr
Daglig verksamhet LSS	-211 tkr
Psykiiskt funktionshindrad	-365 tkr
Barn/ungdom LSS	+1 001 tkr
Personliga assistenter LSS/SFB	-12 tkr
Övriga insatser LSS	+1 569 tkr

Största delen av överskottet kommer från verksamheten Övriga insatser LSS och Barn/ungdom LSS. Här har mycket av verksamhetens aktiviteter inte kunnat utföras på grund av pandemin. I Övriga insatser LSS fick många insatser pausas under större delen av året på grund av pandemin. Barn och ungdoms verksamhet har under året sålt platser till andra kommuner vilket gett ett stort överskott. Försäljningen av platser bidrar till att verksamheten kan erbjuda en bra verksamhet för barn och ungdomar.

Personlig assistans och dess budget för omkostnader har använts minimalt då aktiviteter inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Gruppbofäderna visar på ett underskott. Bokdungen har fått 0,75 årsarbetare 2021 på grund av ändrade behov. Solviken har ökat bemanningen under våren och återgått till den vanliga bemanningen under hösten.

Bemanningsenheten visar också på ett underskott. Det har berott på tid som inte bokats ut i resursgruppen på grund av covidrestriktioner och på att medarbetare i poolen har haft en hög frånvaro samt att resursgruppen är obudgeterad. Beslut togs i början av året att inte höja poolersättningen.

Förväntad utveckling

Internutbildning genom att erbjuda fler studiecirklar. Nya utbildningar är Lifecare och social dokumentation för personliga assistenter.

- Fortsätta arbetet med delaktighetsfrågor tillsammans med brukarna samt genomföra och analysera brukarenkäter.

- Bryta isoleringen för de brukare som inte har någon sysselsättning eller struktur på sin vardag.
- Arbeta med digitala verktyg inom hela verksamhetsområdet.
- Fortsätta att arbeta med ekonomisk medvetenhet och eget ansvar i alla grupper.
- Arbeta med att utveckla hela verksamheten med syfte att öka brukarens självförtroende att våga och vilja prova nya utmaningar.
- Samarbeta med Valjeviken kring Nelms metod.
- Införande av Lifecare för att kunna dokumentera på ett korrekt sätt är inplanerad till våren 2022.
- Bemanningsenheten har startat upp ett arbete med att ta fram en bemanningshandbok. Denna handbok ska bidra till att kunna nyttja personalresurserna på ett kostnadseffektivt sätt.
- Språktest kommer att göras vid nyanställningar, enligt beslut i personalutskottet.

Nyckeltal

Sammanställning ekonomi

Ekonomi, tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	74 220	77 087	7 850
Verksamhetens kostnader	-450 077	-462 030	-3 819
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-328 604</i>	<i>-335 565</i>	<i>-239</i>
Verksamhetens nettokostnader	-375 857	-384 943	4 031
Budgetram	-376 859	-388 974	4 031
Driftbudgetavvikelse	-1 741	4 031	
Nettoinvesteringar	-1 106	-881	908

Personalbild

Personalbild	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Antal inrättade tjänster	503,6	500,4
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	10,8 %	9,9 %
Dag 1-4	5,4 %	5,0 %
Dag 15-90	2,1 %	2,1 %
Dag 91-	3,3 %	2,7 %
Antal anställda personer		
Tillsvidareanställda (mätunkt 30 november)	608 personer	614 personer
Visstidsanställda (mätunkt 30 november)	34 personer	67 personer
Medelsysselsättningsgrad		
Kvinnor	87,2%	87,6%
Män	91,5%	91,1%

Barn och utbildningsnämnden

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Kith Mårtensson (M)

V. ordförande: Benny Karlsson (SD) och Jörgen Englin (S)

Förvaltningsledning: Martin Åsman

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Barnomsorgen	-110 658	-113 186	7 568
Grundskola	-190 490	-198 381	-2 950
Särskolan	-17 522	-17 264	1 196
Individ- o Familjeomsorgen	-59 989	-65 778	-3 291
Nämndsgemensamma vht	-19 462	-19 993	1 305
Summa	-398 121	-414 602	3 828

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

- Pandemin påverkar fortsatt verksamheten och planeringen för minskad smittspridning tar mycket tid och kraft samtidigt som mycket av utvecklingsarbetet försvåras. Vårterminen 2021 genomfördes för årskurserna 7-9 till stor del med distansundervisning. Korttidsfrånvaro både hos personal och hos barn/elever har ökat. Detta kan kopplas till nationellt beslutade rekommendationer och restriktioner i anledning av pandemi.
- Nämnden har tagit fram nya nämndsmål utifrån beslutade fullmäktigemål vilka är samordnade med Skollagens krav på ett systematiskt kvalitetsarbete.
- Arbetet med den nya förvaltningsorganisationen för återgång av gymnasieverksamheten från SBKF samt överlämnande av Individ- och familjeomsorgen till nya Arbete- och välfärdsnämnden har varit intensivt. Planeringen har gått bra och borgar för en bra och ordnad övergång.
- Planering och inledning av Samverkan för bästa skola (SBS) har inletts. Detta är ett treårigt projekt i samarbete mellan Sölvesborgs kommun, Skolverket och Linnéuniversitetet. Projektet syftar till att analysera verksamhetens resultat, identifiera framgångsfaktorer och utifrån det implementera insatser för att förbättra resultaten i verksamheten.
- Externa placeringar för barn och unga ökade under året jämfört med år 2020. Konsekvensen av ett ökat antal placering är att nämndens kostnader för placeringar överskridits. Om denna trend håller i sig 2022 är idag svårt att bedöma. En viktig

faktor i arbetet med att stödja barn- och unga i behov av stöd är öppenvården. Öppenvården har utökats med två ungdomstjänster under slutet av året.

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

- Barnsomsorgavgifter inom förskola och fritidshem ger, tillsammans med nämndens efterkontroll av barnsomsorgsavgiften, ett överskott mot budget om cirka 1 000 tkr.
- Svårigheten att rekrytera personal inom pedagogisk omsorg, fritidshemmet och förskolan ger ett överskott för personalkostnaderna om totalt cirka 6 100 tkr.
- Skolan ger ett underskott om cirka -2 750 tkr som beror på minskade riktade statsbidrag samt utebliven intäkt från det så kallade flyktingkontot.
- På grund av svårigheter att få leverans av nätverk och projektorer har medel för investering inom central IT-verksamhet inte kunnat genomföras med överskott av driftskostnader om cirka 900 tkr.
- Största delen av underskottet inom IFO kommer från verksamheten institutionsvård som ger ett underskott om -7 850 tkr. Den största positiva avvikelserna ger verksamheten familjehemsvård för barn och unga tillsammans med det ekonomiska biståndet som tillsammans ger ett överskott om 2 470 tkr. Sammantaget får IFO ett negativt resultat om - 3 290 tkr vilket förbättrats med 760 tkr då medel för flyktingverksamhet läggs till resultatet.
- Den totala Covid19-relaterade kostnaden för BUN 2021 är -970 tkr och utgör kostnad för extra städning, måltidskostnader, personalkostnader samt skyddsutrustning. BUN har också minskade kostnader/ökade intäkter i verksamheten i anledning av pandemin om cirka 3 840 tkr vilka är kopplade till statsbidrag för att minska effekten av pandemin (s.k. Skolmiljarden), minskade vikariekostnader, utebliven kompetensutveckling samt minskade kapitalkostnader för uteblivna investeringar. Den ekonomiska nettoeffekten av pandemin ger uppskattningsvis ett överskott om cirka 2 875 tkr.

De bästa/viktigaste målpuppfyllelserna

- Kvalitetsarbetet har utvecklats genom tydligare analys av verksamhetens resultat. Resultatanalysen ligger i sin tur till grund för åtgärder för utveckling. Nämnden kan följa resultaten i förskolan och tidiga årskurser och se att åtgärder i undervisningen förbättrat verksamheten.
- Tryggheten i verksamheten ligger fortsatt på en god nivå i paritet med rikssnittet eller högre.
- Tillgängligheten uppfattas trots pandemin med den till kopplade restriktioner, som god. Digitaliseringen av verksamheterna har starkt bidragit till nya arbetssätt som kompenserat de minskade möjligheterna till fysiska möten.
- En stor majoritet (84%) av brukarna/klienterna upplever att de får en förbättrad situation med stöd av IFO: arbete. I vissa ärenden tillämpas tvångsåtgärder samtidigt som pandemin hindrat en del av de fysiska mötena varför resultatet får anses som mycket bra.
- Trots större överskott inom barnomsorgen bedöms kvalitet och målpuppfyllelsen vara god. Överskottet är till största del kopplat till svårighet att tillsätta vikarier vi ordinarie personals sjukfrånvaro. Även frånvaron bland barn- och elevgruppen har dock balanserat personalbehovet.

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

- Pedagogisk dokumentation för barns och elevers utveckling.

- Barn- och elevinflytande och delaktighet i den egna utbildningen.
- Höja elevresultaten i syfte att öka behörigheten till nationella program inom gymnasieskolan.
- Öka attraktionen i nämndens gymnasieutbildning med ökad kvalitet genom bibehållna ekonomiska förutsättningar trots minskat elevunderlag.
- Säkerställa kompetensförsörjningen i utbildningsverksamheten genom insatser utifrån framtagna kompetensförsörjningsplan.

God ekonomisk hushållning

Barn- och utbildningsnämndens resultat påverkas av en negativ avvikelse för individ- och familjeomsorgen som vägs upp av ett positivt resultat för framför allt utbildningssidans barnomsorg.

Måluppfyllelsen är beaktat förutsättningarna god. Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program har ökat något. Tryggheten i verksamheten ligger i paritet med riket och den negativa trenden med minskad pedagogiskt högskoleutbildad personal har hejdats. Individ- och familjeomsorgen har fått effekt på det förebyggande arbetet på hemmaplan vilket också påverkar andelen medborgare som är i behov av ekonomiskt bistånd. Pandemin med de restriktioner som följer på den tycks inte på kort sikt påverkat måluppfyllelsen negativt.

Sammantaget bedöms Barn- och utbildningsnämnden en god ekonomisk hushållning. Trots större obalanser i delar av verksamheten har nämnden under året arbetat med att omfördela resurser. Detta har genomförts utan att besparingar behövt genomföras eller att kvaliteten i verksamheten har sjunkit. I någon del har beslutade reformer behövt anstå och skjutas på framtiden vilket till största delen beror på den pågående pandemin.

Intern kontroll

Barn- och utbildningsnämndens arbete med att kartlägga, utveckla och kvalitetssäkra nämndens arbete inom de beslutade interna kontrollområdena har under året genomförts enligt den interna kontrollplanen. Bedömningen är att arbetet har haft avsedd effekt. Kartläggning och genomlysning av aktuell styrning och nuvarande funktion av områden för intern kontroll för 2021 är genomförd.

Rättssäkra bedömningar inom Individ- och familjeomsorgen

Det har varit flera genomlysningar där fokus har legat på verksamhetens kvalitet och rättssäkerhet inom IFO:s myndighetsutövning. Granskningen visar på att Individ- och familjeomsorgen har låg eller ingen avvikelse inom det beslutade kontrollområdet.

Rekommendation: Kontrollområdet bedöms efter genomlysning ha låg risk. Den interna kontrollen för området kan avslutas och tas 2022 över av Arbete- och välfärdsnämnden.

Resurstilldelning och arbetsbelastning inom Individ- och familjeomsorgen

Det har inte framkommit några signaler som skulle tyda på att arbetsbelastningen är uppenbart oroande i förhållande till resurstilldelningen. Arbetsbelastningen följs regelbundet enligt rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Kontrollområdet bedöms efter genomlysning ha låg risk. Den interna kontrollen för området kan avslutas och tas 2022 över av Arbete- och välfärdsnämnden.

Kompetensförsörjning (fyra kontrollområden)

De fyra områdena i nämndens interna kontrollplan för 2021 har samlats i en övergripande

kontroll av nämndens efterföljsamhet utifrån beslutad kompetensförsörjningsplan.

Kompetensförsörjning är ett långsiktigt och strategiskt arbete. Nämnden har ett aktivt arbete utifrån relevanta delar i kompetensförsörjningsplanen varför risker och sårbarhet bedöms minska. Den interna kontrollen för området kan avslutas då arbetet med kompetensförsörjning så väl aktualiserats som systematiserats.

Uppföljning av ekonomi och nämndmål

Barn- och utbildningsnämnden följer kontinuerligt upp ekonomi på varje nämndsmöte. Utifrån beslutad budget för 2021 anges jämte tidigare nämndmål även prioriterade utvecklingsområden kopplade till utbildningens systematiska kvalitetsarbete.

Nämnden bedöms ha god ordning och ett strukturerat arbete utifrån såväl den kommunala som den statliga styrkedjan inom utbildningsverksamheten. Med beslutade rutiner bedöms risken för brister i nämndens styrning minska varför kontrollområdet avslutas.

Rutiner för det fria skolvalet

Det fria skolvalet regleras i Skollagen (2010:800) utifrån hemkommunens ansvar för att alla barn har rätt att fullgöra skolplikt i förskoleklass, grundskola eller grundsärskola. Under 2021 har rutinerna för skolplacering av skolpliktiga elever reviderats. Syftet är att anpassa det fria skolvalet utifrån respektive skolenhets förutsättningar samt utveckla skolskjutsreglementet till att klara skollagens krav på skolskjuts utifrån närhetsprincipen. Tidigare upptagningsområden behöver därför successivt arbetas bort. Arbetet med att ta fram ett tydligt reglemente kommer att fortsätta under 2022.

Utmaningar 2022

- Volymförändringar inom nämndens verksamheter, med sviktande och ojämna barn- och elevunderlag, kommer innebära behov av flexibla lösningar som organisatoriskt möter variationen av barnantalet och elevunderlaget.
- Rekryteringsbehovet och svårigheten att kunna rekrytera behörig och legitimerad personal har en direkt påverkan på kvaliteten i nämndens verksamheter.
- Ny verksamhet som nu ingår i nämndens styrning ökar behovet av kompetenshöjande insatser i gymnasie- och gymnasiesärskolans uppdrag.
- Lokalanpassningar utifrån förändrade volymer samt anpassningar av befintliga skol- och förskolelokaler utifrån verksamhetens behov.
- Det systematiska kvalitetsarbetet behöver fortsätta att utvecklas genom ett tydligare analysarbete där verksamhetens samtliga nivåer bidrar. Analysen leder fram till aktiviteter och åtgärder som utvecklar verksamheten mot ökad måluppfyllelse.

Nämndens mål

Målanalys

Uppföljning av nämndens målarbete 2021 bygger på att tidigare inarbetade indikatorer kopplats till de nya nämndsmålen. Nämnden har arbetat med att få huvudmannens systematiska kvalitetsarbete att samspela med nämndens mål. På så sätt kan såväl den kommunala som den statliga styrningen av skolan bidra till åtgärder för måluppfyllelse. Indikatorerna har kompletterats med indikatorsnivåer som anger om målet uppnåtts. Nämnden kan på så sätt också översiktligt följa resultatutvecklingen i de aktiviteter som mäts.

Attraktiva utbildningar för livslångt lärande

Nämndmål			
Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utveckla goda kunskaper, förmågor och färdigheter.			
Kommentar Helår 2021 Elevers meritvärde och behörighet till gymnasiet har analyserats utifrån nämndmålet "Alla barn, elever och klienter ska kontinuerligt ges möjlighet att utveckla goda kunskaper och förmågor". De senaste åren har resultaten varierat mellan åren och det går inte att påvisa någon direkt trend. Även om resultaten har gått upp alternativt ligger i paritet med tidigare resultat så är det inte att betrakta som en trend. En viss stabilisering av resultaten över tid kan skönjas men variationen i elevgruppen har ännu för stor påverkan på resultaten varför skolans kompensatoriska uppdrag därmed inte tycks ge genomslag i undervisningen. Detta är ett fokusområde som nämnden kommer att fortsätta följa i det systematiska kvalitetsarbetet. För förskolans del följer vi utvecklingen av andelen högskoleutbildad personal. Andelen legitimerade förskollärare har under en period sjunkit, vilket är en trend i riket. De senaste två åren har en viss stabilisering skett på nivån 51% högskoleutbildad personal. Området kompetensförsörjning är därför prioriterat och nämnden följer arbetet inom ramen för den interna kontrollen. Individ- och familjeomsorgen har följt upp hur klienter upplever utvecklingen efter deras insatser. Trots att insatserna ofta påverkar individen på ett genomgripande plan och ibland med tvång, ger brukarna ett gott betyg. Resultatet i Sölvesborg är stabilt över tid.			
Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
1, IFO - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%).	84%	85%	
2, Skola - Andel elever som utifrån aktuell årskurs når minst godtagbara kunskaper i alla ämnen, åk 9 (%).	71%	90%	
3, Skola - Andel elever som vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämnena, åk 9 (%).	77%	90%	
4, Förskola - Andel anställda årsarbetare inom förskolan med pedagogisk högskoleutbildning (%).	51%	60%	

Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen

Nämndmål
Alla barn och elever ska känna sig trygga i mötet med oss.
Kommentar Helår 2021 Utifrån målet "Alla ska känna sig trygga i möte med oss" har förvaltningen mätt indikatorn "Trygghet" med ambitionen att fånga barnets perspektiv. Individ- och familjeomsorgens brukarbedömning ger ett bra resultat där 90 % av barnen anger att de upplever att IFO visar förståelse för dem. Tidigare mätning har gett för låg svarsfrekvens varför utvecklingen inte kan bedömas. Mötet med socialsekreterare i en utredning får antas vara en ovan och svår situation för barnet. Det goda resultatet visar på en hög relationell kompetens hos

Nämndmål

personalen inom Individ- och familjeomsorgen.

För Utbildningen ger mätningen utfallet att vi sammantaget ligger i paritet med riket. Enkätsvaren i årskurs 5 och i årskurs 9 ger ett sammantaget bra resultat för tryggheten. Resultaten varierar lite mellan åren och elever i lägre årskurser upplever sig generellt tryggare än elever på högstadiet. På högstadiet upplever sig pojkar generellt tryggare än flickor. Hypotesen är att otrygghet och trygghet samspelar med hur stort sammanhang eleven befinner sig i. På högstadiet ökar antal möten mellan elever som inte känner varandra vilket kan bidra till otrygghet. Generellt står pojkar för mer av aktiviteter som skapar otrygghet vilket sannolikt skapar en upplevelse av otrygghet hos gruppen flickor.

De 5-åringar som är på kommunens förskolor har via samtal med förskolans personal svarat på ett antal frågor och nästan alla (över 98 %) ger ett gott betyg om sin förskola gällande trygghet. Personalen inom förskolan bedöms ha god kompetens i att skapa trygga miljöer kring samtliga barn. Det är också ett tydligt fokusområde som präglar samtliga aktiviteter inom förskolan.

Indikator	Utfall	Mål	Måloppfyllelse
1, IFO - Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO. Barnen upplever att IFO visar dem förståelse (%).	90%	90%	
2, Skola - Andel elever som känner sig trygga, åk 9 resp åk 5 (%).	86% / 95%	90%	
3, Förskola - Andel barn som har någon personal att prata med (%).	98%	90%	
4, Skola - Andel elever som upplever att de får den arbetsro de behöver, åk 9 resp åk 5 (%)	67% / 89%	90%	

God tillgänglighet fysiskt och digitalt**Nämndmål**

Alla barn och elever ska möta en utvecklande verksamhet som är tillgänglig. 

Kommentar Helår 2021

Målet har mätts utifrån indikatorn "tillgänglighet". För Individ- och familjeomsorgen varierar upplevelsen av tillgänglighet över tid (93 % 2018, 84 % 2019 och 95 % 2020). Detta tycks ha ett samband med svarsfrekvensen och är en minskning från tidigare år. Förhoppning är att ökad digitalisering kommer innebära att resultatet ökar. Under pandemin har nya sätt att möta klienter prövats vilket också kan påverka den positiva bilden.

Den senaste enkäten till vårdnadshavare angående hur de fortlöpande får information samt deras nöjdhet gav bra resultat inom hela utbildningsverksamheten (runt 90 % inom samtliga verksamheter). Även elevernas syn på hur de utmanas i sin utbildning ger ett gott resultat. Dock avspeglas detta inte i andelen med höga betyg där vi ligger lågt. Trots att elever generellt vet vad som förväntas av dem lyckas relativt få elever nå de högsta betygen (A och B). I arbetet med de nya kursplanerna pågår även en genomlysning av hur kunskapskraven (förslag har lämnats till Regeringen på ny benämning: betygskriterier) ska tolkas. Det pågår även en utbildningsinsats inom området betyg och bedömning som ska bidra till en mer likvärdig bedömning av elevernas kunskapsnivå.

Nämndmål			
Indikator	Utfall	Mål	Målopptäcke
1, IFO - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - få kontakt, andel (%) Brukarna upplever att det är lätt att få kontakt med IFO.	93%	95%	
2, Förskola - Andel pedagoger som i hög utsträckning arbetar med variation av undervisningens form och innehåll*	*	*	
3, Skola - Andel elever som upplever nyfikenhet och lust att lära, åk 5 (%).	70%	90%	
4, Skola och förskola - Andel vårdnadshavare som upplever att man får god och fortlöpande information om verksamheten (%).	90%	90%	
*Mätområdet har upphört.			

Ett brett fritid- och kulturutbud för alla

Nämndmål
Alla barn och elever erbjuds ett rikt och varierat utbud av kultur och estetiska läroprocesser under sin utbildning.
Kommentar Helår 2021 Barn- och utbildningsnämnden har inte tagit fram indikatorer för detta nämndsmål varför målopptäcke inte kan bedömas i årsrapporten. Sölvesborgs kommuns förskolor och skolor deltar aktivt i Kulturrådets Skapande skola samt är en del av Blekingemodellen för den så kallade kulturgarantin. Pandemin har under 2021 påverkat möjligheten till aktiviteter inom dessa verksamheter.

God omsorg med hög kvalitet för olika behov

Nämndmål
Alla barn och elever ska ha hög tilltro till oss.
Kommentar Helår 2021 Målet anger indikatorn "Tilltro/nöjdhet" vilken har mätts i verksamheten. Både Individ- och familjeomsorgen och utbildningsverksamheten får fortsatt genomgående bra kritik i hur klienter, barn, elever och vårdnadshavare uppfattar mötet med verksamheten. Detta får ses som att personal i stort har en hög ambition avseende service i det dagliga utåtriktade arbetet. Arbetet med att förebygga kränkningar och diskriminering har intensifierats i och med nya rutiner och nytt anmälningssystem. När skolor tydliggör sitt arbete med att förebygga kränkning och/eller diskriminering tycks även elevers medvetenhet om de brister som finns öka. Det visar på svårigheten att genom enkäter få fram hur det förebyggande arbetet samspelar med elevers upplevelse av detsamma. Frågan ska lyftas i samband med översyn av aktiviteter inom beslutad indikator. Det har framkommit viss kritik mot att yngre barn inte alltid förstår enkätfrågorna vilket kan påverka utfallet. Elever anger i hög utsträckning att de är nöjda med sin skola. Resultatet pendlar något mellan årskurser och år men ligger över tid i paritet med resultaten för riket.

Nämndmål			
Indikator	Utfall	Mål	Målopptäcke
1, IFO - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - helhetssyn, andel (%).*	*	92%	
2, Skola - Andel elever som är nöjda med sin skola (%).	87%	90%	
3, Förskola - Andel vårdnadshavare som har förtroende för sin förskola (%).	98%	90%	
4, Skola - Andel elever som upplever att man i skolan respekterar varandras olikheter, åk 9 resp åk 5 (%).	97% / 60%	90%	
* Detta område har inte mätts under 2021 års brukarundersökning.			

Barnomsorg

Verksamhetsbeskrivning

Barnomsorgen består av pedagogisk omsorg, förskola och fritidshem. Verksamhetens mål anges i skollag, skolförordning, läroplan och lokala mål vilka beslutas av Barn- och utbildningsnämnden, samt övriga nationella styrdokument.

Verksamheten bedrivs på nio förskoleenheter med totalt 37 förskoleavdelningar och i sex familjedaghem samt 24 fritidshemsavdelningar vilka är lokaliserade på kommunens grundskolor f-6. Verksamheten inkluderar även barn- och skolbarnomsorg på obekvämt arbetstid. Utöver den kommunala barnomsorgen finns tre enskilda förskolor vilka drivs som personalkooperativ.

Förskoleverksamhet och pedagogisk omsorg

Förskoleverksamheten bedrivs i förskola, "Nattis" (barnomsorg på obekvämt arbetstid) samt i pedagogisk omsorg. Alla barn vars vårdnadshavare förvärvsarbetar eller studerar ska beredas plats i barnomsorgen inom 4 månader. Kommunen erbjuder i enlighet med skollagen även en avgiftsfri allmän förskola, om 15 timmar i veckan (525 timmar/år), från och med höstterminen det år barnet fyller tre år. Allmän förskola är i Sölvesborgs kommun förlagd till förmiddagen fem dagar i veckan under terminstid.

Förskolan är det första steget i barnets utbildning och verksamheten ska lägga grunden till ett livslångt lärande. Syftet med utbildningen i förskolan är att den ska stimulera barns utveckling och lärande samt erbjuda barnen en trygg omsorg. Läroplanen anger att verksamheten ska genomföras så att den stimulerar och utmanar barnets utveckling och lärande. Omsorg och utveckling/lärande förenas på så sätt till en sammansatt helhet och ska inte ses som två skilda delar.

Pedagogisk omsorg erbjuds som ett alternativ till förskola om vårdnadshavare önskar det. Värdegrunden i förskolans läroplan gäller för pedagogisk omsorg och förskolans läroplan ska vara vägledande för verksamheten.

Fritidshemsverksamhet

Fritidshem är en pedagogisk gruppverksamhet för elever från 6 års ålder till och med vårterminen det år då de fyller 13 år. Verksamheten styrs av läroplanen för grundskolan, förskoleklassen och fritidshemmet (Lgr11) samt allmänna råd för fritidshem.

Fritidshemmen är lokal- och verksamhetsmässigt integrerade med grundskolan, och ska ha en miljö och ett innehåll som är anpassat efter elevens ålder och mognad. Uppgiften är att komplettera utbildningen i skolan och erbjuda eleverna en meningsfull fritid och rekreation. Tillsammans med skolan ska fritidshemmet bidra till elevernas allsidiga utveckling och lärande.

Årets händelser

- Planering och inledning av Samverkan för bästa skola (SBS) ett treårigt projekt i samarbete mellan Sölvesborgs kommun, Skolverket och Linnéuniversitetet. Projektet syftar till att analysera verksamhetens resultat, identifiera framgångsfaktorer och utifrån det implementera insatser för att förbättra resultaten i verksamheten.
- Pandemin påverkar fortsatt verksamheten. Planeringen för minskad smittspridning tar mycket tid och kraft samtidigt som mycket av utvecklingsarbetet försvåras.
- Korttidsfrånvaro både hos personal och hos barn/elever har ökat. Detta kan kopplas till nationellt beslutade rekommendationer och restriktioner i anledning av pandemi.
- Kompetensutvecklingsinsats i språkutvecklande arbete (Skolverkets läsluft) ger ökad kunskap i nyanser och begrepp i läroplanen avseende språkutveckling.
- Digitala verktyg som stöd till barn med annat modersmål samt system för dokumentation har implementerats.
- Insatser för ökad likvärdighet genom gemensamma utbildningsinsatser för lärare i förskoleklass, lärare i fritidshem, förskolan (språket och dokumentation), skolan (betyg och bedömning) utifrån nämndens prioriterade utvecklingsområden.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Tabell 1. Antal inskrivna barn 2021

Verksamhet	15 mar	15 okt	Snitt antal inskrivna barn 2021
Förskola	686	607	647
Förskola inkl. Nattis	693	612	653
Enskilda förskolor	68	62	65
Familjedaghem	38	34	36
Fritidshem	645	706	675

Snitttiden per barn och vecka i de kommunala förskolorna är 30,45 timmar och antal barn per årsarbetare i de kommunala förskolorna är 5,0 utifrån inrättade tjänster i budget.

Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom barnomsorgen är + 7 568 tkr, varav kostnader för Covid-19 om 120 tkr:

Pedagogisk omsorg	+ 1 450 tkr
Förskola	+ 3 106 tkr
Fristående förskola	- 48 tkr
Särskilt stöd barnomsorg	+ 658 tkr
Fritidshem	+ 2 402 tkr

- Vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg ger ett överskott på personalkostnaderna

- om 1 450 tkr.
- Ökade barnsomsorgavgifter på förskolan om 400 tkr samt fritids om 440 tkr för fler barn och högre maxtaxa än budget. Avgiftskontrollen för 2019 ger ett överskott mot budget på 195 tkr.
- Sparade tjänster pga. färre barn samt svårighet med att få tag i vikarier under pandemin gör att förskolans personalkostnader ger ett överskott på 2 250 tkr.
- Minskade kostnader för utbildning som inte kunnat utföras pga. pandemin om 170 tkr samt övriga inköp om 200 tkr.
- Överskottet på fritidshem beror till större delen av personalkostnader. Löneglidning mellan ordinarie personal och vikarier samt svårigheten med att få tag i vikarier.

Investeringarna för barnomsorgen uppgår till 543 tkr mot budget 1 143 tkr. Av dessa önskas 583 tkr föras över till 2022.

Inventarier till ombyggnad Säggalycke är den största investeringen inom barnomsorgen med en budget på 564 tkr. Av dessa önskas 160 tkr flyttas över för inköp under 2022. Detta gäller även investeringen för Projektörer/Nätverk Säggalycke 200 tkr.

De mindre investeringarna består av möbler, inventarier och gungställningar till förskolor, dessa önskas också föras över till 2022.

Förväntad utveckling

Nämnden fortsätter sitt arbete med det systematiska kvalitetsarbetet att genom analys av resultaten vidta åtgärder för att skapa en kvalitativ och likvärdig barn- och skolbarnomsorg. Utifrån resultatanalys bidrar varje nivå till att skapa förutsättningar för verksamhetsförbättringar.

Förskolans organisation och lokaler

Nämnden arbetar vidare med att ta fram en långsiktigt hållbar organisation för förskolan i Sölvesborgs kommun. Målet är att kortsiktiga och dyra lokallösningar (paviljonger) ska fasas ut. Strategin bygger på såväl krav i lag och förordning som vårdnadshavares behov samt förutsättningar till kompetensförsörjning.

Verksamheten anpassas kontinuerligt till aktuella volymer. Detta behöver hanteras med insikten om svårigheten att rekrytera personal men också utifrån kunskap om barnets behov och vårdnadshavares önskemål. Nyttjandegraden (placerade barn i förhållande till antal platser) i förskolan är under 2021 över 90 %. Högre nyttjandegrad riskerar minska flexibiliteten vid placering av barn vilket kan leda till att vårdnadshavare inte erbjuds den förskola man valt.

Kompetensförsörjning och rekrytering

Arbetet med att rekrytera och utveckla verksamheten utifrån den framtagna kompetensförsörjningsplanen pågår. Andelen förskollärare och fritidspedagoger i verksamheten har över tid sjunkit för att sedan 2020 stabiliserats. Samtidigt är tillgången på utbildad och legitimerad personal låg. Partsgemensamt arbetas förslag till insatser fram i syfte att öka attraktionen för arbete i förskolan och fritidshemmet.

Kvalitet

Det systematiska kvalitetsarbetet fortsätter att utvecklas genom ett tydligare analysarbete där verksamhetens samtliga nivåer bidrar. Analysen leder fram till aktiviteter och åtgärder som utvecklar verksamheten mot de uppsatta målen. Utifrån nämndens analys prioriteras under 2022 arbetet med:

- Pedagogisk dokumentation

- Barns inflytande och delaktighet
- Planering, dokumentation och utvärdering i fritidshemmet

Grundskola

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten består av förskoleklass och grundskola, och bedrivs i nio kommunala grundskolor med totalt 1 847 elever varav 180 av dessa går i förskoleklass. De nio grundskolorna utgör 11 enheter med en rektor på respektive enhet. Verksamhetens mål anges i skollag, skolförordning, läroplan och lokala mål vilka beslutas av Barn- och utbildningsnämnden, samt övriga nationella styrdokument. Verksamheten utgörs av skolpliktig utbildning för åldersgruppen 6-15 år.

Årets händelser

- Planering och inledning av Samverkan för bästa skola (SBS) ett treårigt projekt i samarbete mellan Sölvesborgs kommun, Skolverket och Linnéuniversitetet. Projektet syftar till att analysera verksamhetens resultat, identifiera framgångsfaktorer och utifrån det implementera insatser för att förbättra resultaten i verksamheten.
- Pandemin påverkar fortsatt verksamheten. Planeringen för minskad smittspridning tar mycket tid och kraft samtidigt som mycket av utvecklingsarbetet försvåras.
- Korttidsfrånvaro både hos personal och hos barn/elever har ökat. Detta kan kopplas till nationellt beslutade rekommendationer och restriktioner i anledning av pandemi.
- Kompetensutvecklingsinsats i betyg och bedömning för ökad likvärdighet utifrån prioriterade utvecklingsområden.
- Centrala barn- och elevhälsan har genomfört kompetensutvecklingsinsatser för alla enheter inom området NPF (neuropsykiatriska funktionsnedsättning) samt särskild begåvning.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Tabell 2. Meritvärde slutbetyg årskurs 9 skillnad pojkar-flickor (17 ämnen)

	Pojkar	Flickor	Totalt	Skillnad
2019	186,2	235,1	208,2	48,9
2020	198,8	209,7	203,6	10,9
2021	206,9	215,7	210,6	8,8

Meritvärdet i 17 ämnen läsåret 2020/2021 i riket är 231,2. Skillnaden i meritvärde mellan flickor och pojkar 17 ämne i Sölvesborg ligger på en låg nivå och är 8,8 meritpoäng till flickornas fördel.

Tabell 3. Andelen behöriga till gymnasieskolans yrkesförberedande program (Ma, Sv/SvA, En + fem ämnen)

	Riket	Sölvesborg	Bokelund	Mjällby
2019	82,5	79,9	78,6	82,2
2020	84,0	84,1	81,8	87,3
2021	86,2	83,5	84,2	82,2

Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolans yrkesförberedande program 2021 jämfört med åren innan.

Tabell 4. Andelen (%) betyg vårterminen årskurs 6 (16 ämnen)

	Betyg i alla ämne	Ej betyg i ett ämne	Ej betyg i flera ämne
2019	64	14	22
2020	66,7	9,2	24,1
2021	60,6	12	27,4

Andelen elever som saknar betyg i ett eller flera ämnen vid vårterminen i årskurs 6 minskar något över tid men är fortfarande hög.

Ekonomi

Avvikelse mellan budget och utfall inom grundskolan är - 2 950 tkr, varav kostnader för Covid-19 om 743 tkr:

Förskoleklass	+ 384 tkr
Grundskola	- 2 784 tkr
Stödinsatser Grundskola	- 648 tkr
Natur- och Kulturskola	+ 41 tkr
Modersmålsenhet	+ 57 tkr

- Överskottet på förskoleklassen beror till större delen av minskade personalkostnader om 140 tkr samt ökade interkommunala intäkter om 210 tkr för elever från andra kommuner som ej fanns budgeterat.
- Del av underskottet på grundskolan beror på ökade städkostnader för covid-19 om

ca 730 tkr samt ökade skolskjutskostnader om 465 tkr för fler elever med växelvist boende.

- Ökade interkommunala intäkter för nya elever på fotbollsprofilen i Sölvesborg ger ett netto för interkommunalt grundskolan om + 550 tkr.
- Minskade kostnader för utbildningar samt övriga projekt som ej har kunnat utföras pga. covid-19 ger ett överskott på 930 tkr på grundskolan.
- För högt budgeterade statsbidrag kopplat till personalkostnader ger ett underskott om 1 500 tkr samt intäkt från Flyktingpotten om 1400 tkr.
- Underskottet på stödinsatser grundskolan beror enbart på personalkostnader för fler tjänster än budget för ökat behov.

Investeringarna på grundskolan uppgår till 1 056 tkr mot budget 1 757 tkr.

De största investeringarna på grundskolan är inventarier till Hjortakroksskolan efter ombyggnationen om 500 tkr. Av dessa önskas 156 tkr flyttas över till 2022.

Efter ombyggnationen av Falkviksskolan finns investeringsmedel 2021 på 285 tkr för klassrumsmöbler samt 270 tkr för projektorer/nätverk. Av dessa önskas 100 tkr respektive 232 tkr flyttas över.

Övriga investeringar på grundskolan är kopplade till klassrumsmöbler men även slöjdbänkar, utemiljö och symaskiner.

Förväntad utveckling

Skolans organisation och lokaler

Nämnden genomför under läsåret 2021/2022 en större förändring i skolstrukturen genom att årskurs 6 lämnar Bokelundsskolan för att gå kvar på sina låg- och mellanstadieskolor. Från och med höstterminen 2022 kommer även Falkviksskolan inrymma årskurs 6. Därmed är den sista delen i omorganisationen utifrån skolorganisationsutredningen från 2013 på plats. Den nystartade fotbollsprofilen på Bokelundsskolan utvecklas vidare med två årskurser från hösten 2022.

Skolan har i samarbete med Samhällsbyggnadsförvaltningen initierat en strukturerad årsplanering för att arbeta med den fysiska arbetsmiljön och verksamhetens lokaler. Arbetet fortsätter med ett ökat fokus på lokalförsörjning och funktionsanpassningar av befintliga lokaler.

Kompetensförsörjning och rekrytering

Utbildningsväsendet genomgår en tydlig förändring där en viktig avgörande fråga för nämnden är förändringar inom lärarutbildningarna. Idag blir fritidspedagogerna lärare i fritidshem och ofta legitimerade lärare inom ramen för grund- och grundsärskolan. För anställning som förskollärare krävs förskollärarlegitimation. Detta ställer nya krav på huvudmannen att organisera verksamheten utifrån nya utbildningar och nya krav. Det föreligger också ett tydligt krav på att varje barn eller elev ska ges tillgång till behörig och legitimerad personal vilket också ökar kravet på att organisera för behörighet. Det pågår ett partsgemensamt arbete utifrån avtalet HÖK-21 (Huvudöverenskommelse om lön och allmänna anställningsvillkor samt rekommendation om lokalt kollektivavtal m.m.) med syftet att öka attraktionen för läraryrket. Arbetet ska mynna ut i en ny/reviderad kompetensförsörjningsplan.

Kvalitet

I förskoleklass fortsätter arbetet med att öka kunskapen kring tidig läs-, skriv- och matematikundervisning samt praktiska arbetssätt och estetiska uttrycksformer och hur dessa integreras, och omsätts på ett varierat sätt. Förskoleklassens undervisning ska vara

utforskande och tematisk. Elevinflytande i undervisningen vävs in i utvecklingsområdet.

Grundskolan genomför ett treårigt utvecklingsprojekt (2022 är tredje och sista året) med fokus på att öka pedagogernas kunskaper i betyg och bedömning. Syftet att skapa en mer rättssäker och likvärdig bedömning i Sölvesborgs kommun.

Regeringen har fattat beslut om ändrade kursplaner i grundskolan. Kursplanerna börjar gälla den 1 juli 2022. Skolverket genomför stödinsatser som pågår under våren 2022.

Särskola

Verksamhetsbeskrivning

Grundsärskolan är ett alternativ till grundskolan för elever som bedöms inte kunna nå upp till grundskolans kunskapskrav därför att de har en utvecklingsstörning. Verksamhetens mål anges i skollag, skolförordning, läroplan och lokala mål vilka beslutas av Barn- och utbildningsnämnden, samt övriga nationella styrdokument.

I enlighet med Skollagen (2010:800) har alla elever i särskolan fått sin skolformstillhörighet utredd genom en särskild särskoleutredning. Särskoleutredningen består av fyra separata utredningar (pedagogisk del, medicinsk del, psykologisk del samt social del) som var och en ska styrka elevens skolformstillhörighet. Verksamheten utgörs av skolpliktig verksamhet för åldersgruppen 7-15 år.

Årets händelser

- Ett samarbete mellan grundsärskolan och gymnasiesärskolan pågår i syfte att hitta en mer gemensam organisation i frågor som t.ex. gymnasieval och övergången till ungdomsgymnasiet.
- Pandemin påverkar fortsatt verksamheten. Planeringen för minskad smittspridning tar mycket tid och kraft samtidigt som mycket av utvecklingsarbetet försvåras.
- Korttidsfrånvaro både hos personal och hos barn/elever har ökat. Detta kan kopplas till nationellt beslutade rekommendationer och restriktioner i anledning av pandemi.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

En grundsärskoleutbildning som skapar förutsättningar för varje elev att utmanas utifrån sina förutsättningar, ställer krav på flexibilitet i så väl personalens bemötande som organisationen av verksamheten. Tillgången på anpassade lokaler och lärmiljöer som erbjuder eleven utmaningar är därför avgörande för att nå målen för verksamheten.

Verksamheten bedrivs på Mjällby grundsärskola 1-9. Lokalintegrationen på Mjällby skola ger goda förutsättningar för samverkan mellan grundsärskolan och grundskolan i samtliga ämnen och årskurser. De lokalmässiga förutsättningarna utgör dock en tydlig begränsning i arbetet.

Sammantaget är cirka 35 elever mottagna i grundsärskolan och 19,67 tjänster pedagogisk personal är inrättade. Utöver det har verksamheten 5,98 inrättade elevassistenttjänster. Elever med annan hemkommun ingår i elevunderlaget.

Elever och personal inom grundsärskolan

Läsår	Antal elever	Annan hemkommun	Inrättade tjänster
20/21	32	8	26,65
19/20	32	6	26,45
18/19	24	4	22,45

Källa: Sölvesborgs kommun

Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom Grundsärskolan är + 1 196 tkr, vara kostnader för Covid-19 om 105 tkr:

Särskolan +620 tkr
Gymnasiesärskolan +576 tkr

- Överskottet på Särskolan beror på ökade interkommunala intäkter för fler elever från andra kommuner som tillkommit under året.
- Överskottet på Gymnasieskolan beror på minskade interkommunala kostnader för elever som går i andra kommuner som blivit färre än budgeterat.

Investeringen för Särskolan uppgår till 84 tkr mot budget 75 tkr.

Istället för investeringen Cykelförråd köptes två cyklar anpassade till verksamheten in.

Förväntad utveckling

Grundsärskolans lokaler och organisation

Grundsärskolans framtida utveckling hänger till stor del ihop med de lokalmässiga förutsättningarna. Såväl lokalernas utformning som placering påverkar särskolans förutsättningar gällande innehåll och verksamhet. Särskolan är en lokalintegrerad med grundskolan varför dess utveckling är sammankopplad med grundskolans. Behovet av lokaler som är anpassade för verksamheten är stort. Framtagandet men förslag på investering pågår men har försvårats pga. pandemin.

Kompetensförsörjning och rekrytering

Särskolan har inlett ett samarbete med gymnasiesärskolan. Ambitionen är att samarbetet ska öka och ta konkreta former i tjänsteplanering och undervisning. Behörighetsreglerna och legitimationskraven inom särskolan utgör en stor utmaning för verksamheten. Personal genomgår därför behörighetsgivande utbildning för att leva upp till kommande behörighetskrav. Svårigheten att rekrytera lärare, inom framförallt organisationen i ämnesundervisning, ställer krav på kompetenshöjande insatser inom verksamheten.

Kvalitet

Särskolan fortsätter att samverka för ökad inkludering med fokus på de senare årskurserna i grundskolan samt gymnasiesärskolan. Utvecklingen fokuseras på områdena elevinflytande samt läsinlärning och kommunikation.

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) samt Lagen om vård av missbrukare (LVM) i vissa fall.

Årets händelser

- Året har präglats av pågående pandemi som inneburit att verksamheten har fått anpassa arbetet därefter. Konsekvenser för individarbetet har varit att flera möten har genomförts digitalt och de personliga mötena har varit färre. Med anledning av pandemin var Individ- och familjeomsorgens reception stängd under första halvåret av 2021. Det innebär en begränsad tillgänglighet för de personer som inte redan hade en handläggare inom verksamheten.
- Under första halvåret av 2021 fanns en halvtids kvalitetssamordnare anställd inom verksamheten i syfte öka kvalitetsarbetet. Under sommaren flyttades resursen från Individ- och familjeomsorgen till att vara placerad inom annan avdelning i den nya förvaltningen. Konsekvensen för arbetet med kvalitetsutveckling inom Individ- och familjeomsorgen behöver följas upp under år 2022.
- Det råder idag en brist på socionomer vilket innebär en utmaning för verksamheten vid rekryteringar. Verksamheten arbetar aktivt med att vara en attraktiv arbetsgivare som är konkurrenskraftig.
- Externa placeringar för barn och unga ökade under året jämfört med år 2020. Konsekvensen av ett ökat antal placering är att nämndens kostnader för placeringar överskridits. Om denna trend håller i sig 2022 är idag svårt att bedöma. Vissa av de kostsamma placeringarna för ungdomar och vuxna kommer följa med över till 2022. En viktig faktor i arbetet med att stödja barn- och unga i behov av stöd är öppenvården i Sölvesborg vilken är kompetent och effektiv i sitt behandlingsarbete både för barn, ungdomar och vuxna. Öppenvården har utökats med två ungdomstjänster under slutet av året.
- Med anledning av pågående pandemi har inte möjlighet till kompetensutveckling kunnat erbjudas i samma kvantitet som tidigare år. Flera utbildningar har skjutits fram av utbildningsanordnarna till år 2022.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Förebyggande och uppsökande arbete, barn och ungdomar (fältsekreterarna)

Fältarbetet har till stora delar påverkats av pandemin. Fältsekreterarnas arbete i skolan har inte varit möjligt att genomföra på samma sätt som förut. Likadant har även fritidsgårdarna samt andra ungdomsarenor till stora delar varit stängda.

Budget- och skuldrådgivning

Nyckeltal 2021:

Antal besök: 143 (243 år 2020)

Antal nya ärenden: 89

Antal inskickade ansökningar om skuldsanering: 32 (43 st år 2020)

Antal fastställda skuldsaneringar: 17 (25 st år 2020)

Arbetet med budget- och skuldrådgivning har påverkats på flera sätt av pågående pandemi. Färre personer har sökt kontakt med budget- och skuldrådgivare vilket märks i både antal ärenden och antalet ansökningar om skuldsanering. Antal besök som redovisas ovan är besök på plats. Flera ärenden har hanterats via telefon.

Familjerådgivningen

Bedrivs på uppdrag av nämnden i kommunsamverkan vid kommunalförbundet Cura.

Uppgifter avseende 2021:

Antal ärenden: 41 (2020: 36 st.)

Antal samtal: 90 (2020: 86 st.)

Försörjning- och introduktionsavdelningen (FIA)

FIA kännetecknas av professionell handläggning, bra bemötande, utveckling och kvalitetssäkring av

verksamheten med fokus på framtagna mål, värdegrund och lagstiftning.

Ekonomiskt bistånd

Under året har enheten fokuserat på kvalitetssäkring i syfte att de som ansöker om ekonomiskt bistånd ska få rätt hjälp på rätt sätt i rätt tid. Stor vikt har lagts vid att djuploda i långvariga ärenden, fördjupa samverkan med andra myndigheter och att sammanställa samtlig information för att få en klarare bakgrundsbild över individens styrkor och förmågor. I vissa fall har det tydligt framkommit att individen inte kan stå till arbetsmarknadens förfogande och processen har då riktats mot ansökan om sjukersättning istället vilket gett mycket gott resultat.

Enheten har tillsammans med Försäkringskassan informerat Mellanvården om nämndens uppdrag, regelbundet samverkat med Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Regionen samt inlett samverkan med rehab koordinatörerna i Regionen.

Genom digitaliseringen har enheten kunnat följa presentationer om ekonomiskt bistånd både hos forskare och Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Enheten har fortsatt arbetet mot ökad digitalisering och under 2022 ska alla som kan ha möjlighet att ansöka via e-tjänst.

Under hösten har tog enheten emot socionomstudent på verksamhetsförlagd praktik.

Våld i nära relationer

Tillsammans med kvinnojouren har handläggare inom Våld i nära relationer spridit information om gruppverksamheten Droppen som riktar till kvinnor utsatta för våld. Marknadsföringen har skett genom skyltar som varit uppsatta runt om i kommunen och via sociala medier.

En arbetsgrupp har bildats med Sölvesborgshem för att förbättra samverkan utifrån målgruppen brottsoffer. Framöver ska även Sölvesborgshem få information om våld i nära relation och om hur t.ex. bovärdar kan upptäcka våld och vart de kan vända sig för att utsatta ska få rätt stöd.

Enheten har varit aktiva i den nationella satsningen "En vecka fri från våld" tillsammans med samarbetspartner i länet.

En ny lag har trätt i kraft som innebär att socialtjänsten ska verka för att den som utsätter eller har utsatt en närstående för våld eller andra övergrepp ska ändra sitt beteende.

Utbildningssatsningar kommer att göras under 2022 för familjebehandlare i öppenvård då vi ser ett behov av ökat stöd till målgrupperna brottsoffer och våldsutövare.

Året har som tidigare år påverkats av pandemin och troligen har flera brottsoffer fått tillbringa mera tid med sin förövare. Bedömning görs att det troligtvis finns många brottsoffer med behov av stöd som inte tagit kontakt med handläggare pga. av för hög kontroll från förövaren. En utmaning för 2022 är att nå dessa brottsoffer. Enheten kommer fortsätta sprida information om våld i nära relation dels till kommuninvånarna men även till olika aktörer samt personal inom kommunen.

Integrationsverksamheten

2021 års totala mottagande av nyanlända var 17 personer. Fördelning av de mottagna 2021 har varit 13 vuxna och 4 barn. Anvisningstalet enligt bostättningslagen har varit 19 personer för året men p.g.a. pandemin har inte alla kunnat anvisas.

Fokus under året har varit att arbeta med de personer vars etableringsperiod är avslutad och som fortfarande är i behov av ekonomiskt bistånd. Flera integrationsprojekt pågår med fokus på arbete och självförsörjning. Flertalet bedrivs av Arbetsmarknadsenheten men även av Vuxenutbildningen. Finansiering av projekten består av statsfinansierade medel som tidigare kommit kommunen till del. Finansiering har också skett via sökta medel från Länsstyrelsen och Region Blekinge. Samarbete och samverkan med såväl externa som interna parter är av stor vikt i arbetet med att öka andelen självförsörjande kommuninvånare.

Barn och familj (barnavård)

Aktualiseringarna har under 2021 minskat marginellt från föregående år. Det är fortfarande ett stort antal skyddsbedömningar och förhandsbedömningar och fler beslut om insatser och bistånd. Fortsätta utmaningen under 2022 för avdelningen är att klara bibehållen rättssäkerhet, arbetsmiljö och kvalitet. Under 2021 har den lagstadgade utredningstiden på upp till fyra månader uppfyllts.

Det finns ingen specifik ärendekaraktär som sticker ut bland anmälningarna, vilka har varit i snitt cirka 74 styck per månad 2021 mot 87 styck per månad 2020. I snitt har avdelningen månadsvis hanterat cirka 100 pågående utredningar. Räknat från 2014 har antalet utredningar ökat med närmare 120 %. Ökningen från 2018 har varit kraftig vilket inneburit att arbetsbelastningen har varit tung för avdelningen. Trenden sedan 2014 är att volymerna har ökat för samtliga barnavårdsinsatser inklusive utredningar. Det finns inga uppgifter som visar på att denna trend märkbart skulle förändras framöver.

Antalet institutionsplaceringar har ökat under 2021 från 13 till 18 placeringar. Antalet familjehemsplaceringar har minskat från 52 placeringar 2020 till 43 placeringar 2021, insatsen är att föredra framför institutionsplaceringar. Bistånd i form av kontaktfamilj och kontaktperson har minskat något. Det finns fortfarande svårigheter med att rekrytera både familjehem, kontaktfamiljer och kontaktpersoner, vilket kan bero på ersättningarna för dessa uppdrag som är utifrån SKRs rekommendationer är relativt låga i relation till vad konsulentstödda familjehem erbjuds i ersättning. Den ökade problematik med droger, kriminalitet och våld för målgruppen familjehemsplacerade barn och unga är också en faktor som kan vara en avgörande svårighet vid rekrytering av familjehem med kunskap och kompetens kring denna problematik.

Ensamkommande asylsökande barn och ungdomar (EKU):

Antalet ensamkommande barn och ungdomar fortsätter att minska främst på grund av en hårdare gränskontroll samt pandemin. Per den 31/12 fanns ett flertal av ungdomarna som blivit självförsörjande och fått egna bostadskontrakt och klarar sig utan stöd från IFO.

De ungdomar som får PUT (permanent uppehållstillstånd) stannar kvar i EKU tills de gått ut gymnasiet, blivit självförsörjande eller fyllt 21 år.

Vissa ungdomar kan uppvisa särskilda behov, exempelvis normbrytande beteende eller psykisk ohälsa. Dessa behöver ett utökat stöd och återfinns oftast i placeringar på HVB. Förnärvarande är det ingen med dessa behov.

Flera av de ensamkommande ungdomarna har varit i Sverige under lång tid och närmar sig åldersmässigt 18 år eller har fyllt 18 år. Under 2021 har stödet till ensamkommande ungdomar födda 2002 eller senare följts upp och avslutats då målet med självförsörjning och eget kontrakt är tillgodosett, från 15 ungdomar 2020 till 2 ungdomar 2021.

Utifrån ett bra samarbete med Sölvesborgshem och privata hyresvärdar har det varit möjligt att anskaffa bostäder med eget kontrakt för målgruppen. Samverkan med FIA och USB har varit aktivt även under 2021 för att arbeta med självständighet gällande boende och ekonomi vilket har möjliggjort för dessa personer att bli självförsörjande och tillgång till bostad med eget kontrakt.

Öppenvård (Utredning stöd och behandling) och institutionsvård vuxna

Pågående insatser öppenvård under år 2021 var 238 st barn och vuxna (motsvarande siffra under 2020 var 201 personer). Utöver detta har enheten erbjudit social service till 118 personer. Enheten har tagit emot 244 anmälningar/ansökningar vilka har resulterat i 90 stycken utredningar. Flera av anmälningarna har avsett samma individ/individer. Antalet placeringar med stöd av LVM ökade under år 2021 jämfört med år 2020 från 2 till 4 placeringar. Antal placeringar totalt var 13 under år 2021.

Gruppverksamheterna och möjlighet att erbjuda social service har påverkats av pandemin och verksamheten har inte bedrivit lika mycket gruppverksamhet som tidigare år. I gruppverksamheterna har vi haft 11 individer i anhöriggrupp och 5 personer i kvinnojourgrupp (Droppen).

Familjehuset har vid använt digitala verktyg för att bibehålla samarbete med samverkanspartners så som till exempel banmorska, BVC, BHV-sköterska och vid intern samverkan med handläggare inom lfo.

Enheten samarbetar med Bromölla kommun gällande öppenvårdsbehandling riktad mot missbruk och beroende. Verksamheten bytte lokal under år 2021 och är nu i en tillfällig lokal i Sölvesborg. Verksamheten behöver finna nya lokaler från sommaren 2022. I grundbehandlingen har 9 personer genomgått behandling i grupp och 66 personer har haft enskilda samtal/behandling. I eftervården har 7 personer deltagit och 39 individer har erbjudits anhörigstöd.

Idag pågår ett nationellt arbete med en reform kring samordnande, behovsanpassade och personcentrerade insatser till personer med samsjuklighet. Intentionen av lagstiftaren är att ny lag kommer att antas kring arbetet. Hur verksamheten påverkas av förändrad lag är idag inte helt fastställt. I förslaget ligger bland annat att ansvar för delar av behandling avseende missbruk och beroende ska flyttas över till regionen.

Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall inom Individ- och familjeomsorgen är - 3 291 tkr, varav kostnader för Covid-19 om 8 tkr:

Institutionsvård vuxna	-2 927
Institutionsvård barn/ungdom	-4 923
Familjehemsvård barn/unga	+1 423

Årsredovisning 2021

Öppenvård vuxna	+169
Öppenvård barn/ungdom	+13
Kontaktperson/Kontaktfamilj	+118
Barn- och ungdomsvård	-134
Budget- och skuldrådgivning	+51
Bidrag till föreningar	+23
Våld i nära relationer	+550
Ekonomiskt bistånd	+1 049
Familjerätt och familjerådgivning	-46
Gem.adm. IFO	+584
Flyktingverksamhet	0
Ensamkommande	+760

- Största delen av underskottet kommer från verksamheten institutionsvård barn/ungdom där det varit många dyra SiS-placeringar.
- Den största positiva avvikelsen gäller verksamheten familjehemsvård för barn och unga, vilket beror på en statsbidragsintäkt samt mindre inköp av extern familjehemsvård.
- Verksamheten ekonomiskt bistånd visar ett stort överskott på 1 049 tkr, varav 705 tkr avser försörjningsstöd.
- Gemensam administration visar ett överskott som i huvudsak beror på mindre kostnader för personal, utbildning och IT-utrustning.
- Verksamheten för Ensamkommande flyktingbarn visar ett överskott som vi inte prognostiserat för under året. Enligt Redovisningslagen och Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska årets bidrag från Migrationsverket intäktsföras fullt ut på 2021. Verksamheterna har inte haft kostnader som motsvarar årets bidrag.

Förväntad utveckling

IFO har som inriktning att arbeta för att bli en modern socialtjänst som är kvalitativ och kostnadseffektiv inom samtliga delar av uppdraget. En av de absolut viktigaste förutsättningarna för att vi ska kunna erbjuda kvalitativa och kostnadseffektiva tjänster är att vi kan behålla och rekrytera kompetent personal. En bra verksamhet byggs genom god dialog, med dem IFO är till för. Detta innebär att vi i alla tänkbara avseenden måste sätta brukarnas behov i centrum.

Under 2022 kommer vi fortsätta inrikta oss på uppföljning, analys och utveckling. Detta för att säkra vad vi gör, hur vi gör det och vem som gör det. Detta gagnar även ett ändamålsenligt utvecklingsarbete.

Generellt är inriktningen, även fortsättningsvis, att klara vårderna av vuxna och barn på hemmaplan med god kvalitet. Under året ser verksamheten ett ökat behov av platser i öppenvården, främst barn och unga. Under 2022 kommer verksamheten utveckla ett ungdomsprogram för målgruppen 15-25 år med destruktiva beteendemönster. Syftet med programmet är att kunna motivera och behandla individer som riskerar att hamna i dessa problem i ett tidigare skede.

En utmaning är de fortsatt ökade volymerna för myndigheten inom barnavården. Ställningstagande och analys för om myndigheten kan behöva ytterligare resurser bör under året bedömas för att inte riskera kvaliteten och arbetsmiljön.

Utvecklingsarbetet 2021 för ekonomiskt bistånd har framförallt fokuserat på uppföljning av barnperspektiv samt införande av digitala ansökningar. Under 2022 kommer implementering

av BIP att införas, ett sätt att mäta individens väg till egen försörjning.

Det förebyggande arbetet måste generellt bedrivas brett och kunskapsbaserat av flera olika samhällsdelar. En av de viktigaste huvudmännen för barn och unga är skolan. Om samarbetet mellan skola och socialtjänst fungerar optimalt kan sociala problem stoppas i ett tidigt skede. Därför är en god samverkan med skolan viktig för IFO.

Bostad och sysselsättning är en fortsatt utmaning för det sociala arbetet i kommunen. En bostad och någon form av sysselsättning en viktig förutsättning för att kunna nå ett självständigt liv. Flera av IFO:s klienter saknar idag egna hyreskontrakt och det finns fortfarande svårigheter för verksamheten att få fram s.k. sociala kontrakt eller lägenheter för träningsboende.

Nämndsgemensamt

Verksamhetsbeskrivning

Inom den nämndsgemensamma verksamheten ingår kostnaderna för det politiska nämndsarbetet, förvaltningsgemensam administration samt nämndens medel till förfogande. Här återfinns även stödfunktioner för verksamheten såsom Centrala barn- och elevhälsan, centralt kvalitetsarbete och utvärdering samt central IT-verksamhet. En huvuduppgift för den centrala förvaltningsorganisationen är att utgöra ett stöd för verksamheten genom samverkan, samordning och kompetensstöd.

Årets händelser

- Pågående pandemi har fortsatt präglat mycket av arbetet under året. Den utgör en tydlig begränsning i utvecklingsarbetet.
- Nämnden har tagit fram nya nämndsmål och prioriterade utvecklingsområden utifrån beslutade fullmäktigemål.
- Arbetet med den nya förvaltningsorganisationen för återgång av gymnasieverksamheten från SBKF.
- Nämnden har fortsatt anpassningen av verksamheten utifrån barn-/elevunderlag för en ekonomi i balans.
- Utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet och med att skapa strukturer för styrning har fortsatt.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Verksamhet

Kultur- och värdegrundsarbetet

”Allt vi gör i Sölvesborgs kommun ska genomsyras av engagemang, värme och närhet”. Under året har arbetet med att konkretisera vad detta innebär för verksamheten pågått. Det kan sammanfattas som ett förtroendefullt och engagerat lyssnande på de som arbetar i verksamheten men också på elever, vårdnadshavare och klienter som påverkas av de val vi gör i verksamheten. Alla möten ska präglas av en förståelse för individens förutsättningar och behov samt en tydlighet i vad som är verksamhetens roll i att stödja individens utveckling. En viktig pågående utveckling är att bygga strukturer som styr i en relationell riktning. Tydliga rutiner för verksamhetens arbete som skapar en balans mellan struktur och relation har därför varit ett prioriterat område.

Central IT-verksamhet

Förvaltningen har tagit ett nästa steg i digitaliseringen av verksamheten. Utbildningar i t.ex. programmering och digitala plattformar erbjuds. Utvecklingsarbete pågår i framtagande av ny strategi för digitalisering samt planering för samarbete med ny IT-organisation.

Central utvärdering och uppföljning

Nämndens kvalitetsarbete har vidareutvecklats med analys av resultat i samtliga verksamheter, ämnen och årskurser. Analysen ligger till grund för nämndens prioriterade utvecklingsområden vilka syftar till att höja resultaten och måluppfyllelsen.

Ekonomi

Avvikelsen mellan budget och utfall för nämndsgemensamma verksamheter är + 1 305 tkr, varav:

Barn- och utbildningsnämnden	+ 290 tkr
Fackliga företrädare	- 77 tkr
Barn- och utbildningskontoret	- 3 tkr
Stödenheten	+166 tkr
Central IT	+ 929 tkr

- Överskottet på nämnden beror på att kostnaderna för förlorad arbetsinkomst varit lägre då nämndsmötet ligger på senare tid.
- Underskottet för fackliga företrädare beror på ökade personalkostnader för fler timmar facklig tid.
- Överskottet på stödenheten beror på minskade personalkostnader för vakanta tjänster under del av året.
- Minskade IT-investeringar under året ger ett överskott på kapitalkostnaderna om ca 600 tkr samt minskade inköp av övrig IT om ca 300 tkr.

Investeringarna för de nämndsgemensamma verksamheterna uppgår till 656 tkr av budgeterat 2 416 tkr.

Investeringen för arbetsmiljö- och säkerhet har under 2021 används till skötbord i förskolan, slöjdmaskiner så som bandsågar, men också anpassade möbler till verksamheten. På grund av pandemin har IT-investeringen för projektorer och nätverk inte fullt ut kunnat genomföras under 2021 och önskas tas med till 2022.

Förväntad utveckling

Barn- och utbildningsförvaltningen fortsätter sitt utvecklingsarbete inom den offentliga förvaltningen. Inriktningen är att vara ett stöd för verksamheten i rollen som hemkommun för barn och elever, huvudman för lagstyrd verksamhet samt arbetsgivare med ett arbetsrättsligt uppdrag och arbetsmiljöansvar. Arbetet syftar till att skapa struktur för styrning och myndighetsutövning som bidrar till ökad måluppfyllelse. Förvaltningen kompletteras under 2022 av en utredningshandläggartjänst med inriktning på statistik och resultatanalys.

Särskilt prioriteras arbetet med att implementera gymnasieutbildningen i förvaltningens stöd och nämndens styrning.

Nyckeltal

Sammanställning ekonomi

Ekonomi, tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	68 369	66 650	12 510
Verksamhetens kostnader	-466 490	-481 250	-8 680
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-309 260</i>	<i>-318 930</i>	<i>-3 497</i>
Verksamhetens nettokostnader	-398 121	-414 600	3 830
Budgetram	-400 654	-418 430	
Driftbudgetavvikelse	2 533	3 830	
Nettoinvesteringar	-4 212	-2 339	

Personalbild

Personalbild	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Antal inrättade tjänster	505,81	515,21
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	6,6%	6,6%
Dag 1-4	3,6%	3,5%
Dag 15-90	1,0%	1,1%
Dag 91-	1,9%	2,0%
Antal anställda personer		
Tillsvidareanställda (mätpunkt 30 november)	523 personer	517 personer
Visstidsanställda (mätpunkt 30 november)	88 personer	89 personer
Medelsysselsättningsgrad		
Kvinnor	95,8%	96,2%
Män	97,6%	98,0%

Fritids och kulturnämnden

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Karolina Widerberg SD

Vice ordförande: Susanne Fransson M, Christopher Ekenberg S

Verksamhetschef: Fredrik Olsson

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Fritid	-23 728	-25 051	175
Kultur	-15 108	-16 048	706
Föreningsbidrag	-4 924	-5 307	-844
Nämndgemensamt	-2 687	-2 561	683
Summa	-46 447	-48 967	720

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

- Nämnden har arbetat fram nya nämndmål som är kopplade till de nya KF-målen
- Biblioteket inleder ett samarbete med övriga bibliotek i Blekinge
- Musikskolan har fått utveckla sin digitala verksamhet under pandemin
- Tredenborgs Camping - Beslut att upplåta Tredenborgs camping till arrendator via ett tomträttsavtal.
- Utvecklingen av Svarta led och nya aktivitetsytor

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

- Pandemin har påverkat våra egen planerade verksamhet och arrangemang som fått ställas in/om och justeras efter förutsättningarna på grund av pandemin. Både verksamhet och lokaler har varit delvis stängda vilket påverkat intäkter och kostnader.
- Minskade intäkter och kostnader har gjort att en del av våra budgeterade medel renderat överskott eller underskott som under året omfördelats internt men som inte påverkat den planerade verksamheten för 2021.
- Föreningslivet har fått en minskad verksamhet på grund av pandemin och därmed inte sökt sina föreningsbidrag i samma utsträckning. Vi har därmed kunnat omfördela medel och dela ut ett extra föreningsstöd inom befintlig budget.
- Fritidskontoret har haft en vakant tjänst (föreningssamordnare) under en del av året och budget för barnfestivalen (inställd 2021) ligger också under kontoret.
- Ekonomin gick med plus på biblioteket och det berodde på pandemi, stängning, datorer och projektledarens lön som dubbeldebiterades i budgeten då statligt stöd

har finansierat tjänsten.

De bästa/viktigaste måluppfyllelserna

- Vi har arbetat mycket med en god tillgänglighet inom ramen för vår verksamhet. Det gäller såväl fysiskt som digitalt i både lokaler och verksamheten. Under året har digitaliseringsarbetet accelererats och nya lösningar, inte minst inom verksamheten har gjorts. Den digitala utvecklingen fortsätter och anpassas efter de behov som finns även framåt.
- Trots en pandemi anser vi att vi och våra föreningar har lyckats att erbjuda våra barn och ungdomar aktiviteter med anpassningar och justeringar av verksamheten. Vi har stöttat våra föreningar ekonomiskt med olika stöd och även diskuterat lösningar med föreningarna som de använt i sin verksamhet. Arbetet fortsätter nu med att hjälpa föreningar att bygga upp sin verksamhet igen efter pandemin.
- Intresse för friluftslivet har ökat under pandemin och allt fler vistas i vår natur, detta tror vi kommer att öka ännu mer efter pandemin och under året har vi arbetat med olika förbättringar och lösningar.

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

- Måldokument och planer för verksamheterna bör uppdateras
- En översyn av kommunala arrangemang bör genomföras
- Lokaler/anläggningar/möteslokaler behöver utvecklas inför framtiden
- Friluftsplnen bör uppdateras till 2.0
- Arbeta efter de nya beslutade nämndmålen och indikatorerna och koppla dem till våra verksamheter

God ekonomisk hushållning

I Fritid- och kulturs budget finns inga större marginaler att arbeta med, eftersom budgeten till stor del består av fasta kostnader (interna avtal och löner) och skrivna avtal. Vi försöker också se över möjligheten att söka externa stöd för vissa delar av vår verksamhet men det kräver mycketarbete och är en väldigt tung process med en begränsad personalstyrka. Olika statsstöd kommer framöver att vara viktiga i vår verksamhet. Fritids- och kulturnämndens budget har en god ekonomisk hushållning och under året har vi haft möjlighet att omdisponera i vår budget med anledning av pandemin. Det är inget som har drabbat den verksamhet som vi planerat för inför 2021.

Intern kontroll

Samtliga nämnder har till uppgift att anta en intern kontrollplan för nämndens verksamheter. Varje nämnd och styrelse har ansvar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten. Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen.

En tydlig och stabil intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler.

Under 2020-2021 har vi arbetat med att se över vår interna kontrollplan och uppdaterat den med en risk och konsekvens analys. Den nya kontrollplanen har lyfts och beslutas i vår nämnd 2021.

Utmaningar 2022

- Försöka få igång våra kommunala arrangemang som under 2020-2021 har ställts in på grund av pandemin
- Stödja föreningslivet och de utmaningar som de har med tanke på hur pandemin drabbat dem i minskad verksamhet
- Anläggningar/lokaler för fritid och kulturverksamhet måste ses över och uppdateras för framtiden
- Ett stort investeringsbehov i fritid och kulturlokaler som måste utredas
- Hur kan vi som kommun stödja vårt föreningsliv i framtiden och möta upp behovet av fritid och kultur aktiviteter

Nämndens mål

Målanalys

God tillgänglighet fysiskt och digitalt

Nämndmål	
Fritid och kultur ska förbättra anläggningarnas tillgänglighet (social, fysisk och digital tillgänglighet)	
Kommentar Helår 2021 Under året har vi arbetet extra mycket med tillgängligheten kring våra anläggningar/lokaler. Inom ramen för vårt SVIC-projekt på Svarta Led där fokus är på tillgänglighet har vi arbetat och försökt identifiera behovet och även gjort vissa åtgärder. Ishallen har fått en handikapp hiss installerad. Slottslängorna har tillgänglighetsanpassats med en ramp. Inventering av behovet i flera av våra lokaler. Med tanke på pandemin som drabbat oss har vi tvingats att ta nya steg i den digitala utvecklingen, det handlar om nya digitala mötessätt och även en del arrangemang och undervisning har digitaliserats.	

Ett brett fritid- och kulturutbud för alla

Nämndmål	
Fritid och kultur ska ha tagit fram kunskapsunderlag och metod för att säkerställa att arrangemang och fritidsaktiviteter erbjuds barn och unga i hela kommunen	
Kommentar Helår 2021 I den ständiga dialogen med föreningslivet har vi en direktkontakt med utövarna som ofta är de som ser olika behov utifrån deras verksamhet. SVIC-projektet på Svarta Led har haft flera dialoger kring vad barn och ungdomar vill ha och det har också funnits möjlighet att komma med förslag på nya ytor. Vi har ett starkt föreningsliv och även enskilda aktörer som skapar god förutsättningar för att bedriva en bra verksamhet för barn och unga. Vi anser att vi kan erbjuda aktiviteter och nå barn, unga och vuxna i kommunen. Vi har god kunskap om var aktiviteterna bedrivs och vi ser inga större vita fläckar på kartan. Vi har genomfört en del aktiviteter på våra bibliotek men mycket har begränsats av pandemin. Musikskolan har under större delen av året genomfört sin undervisning digitalt, men under hösten har en återgång till skolorna kunnat göras.	
Sölvesborgs kommuns Friluftspan ska ha fått genomslag internt i den kommunala organisationen och externt bland föreningar och allmänhet	

Nämndmål**Kommentar Helår 2021**

Friluftsplanen arbetades fram 2018 och har inte genomgått några större justeringar efter det. Idag kan man säga att det är en kartläggning och beskrivning av våra naturreservat. Den bör kompletteras upp med mer friluftsytor som, leder, stränder, friluftsområden, mötesplatser. Budgetansvaret ligger idag på fritidskontoret men det är många avdelningar som är med och utför drift och skötsel. Flera av de som utför drift och skötsel internt har inga avsatta budgeterade medel och det kan ibland råda oklarheter vem som gör vad. Vi behöver se över en intern organisation som är hållbar för framtiden och också avsätta resurser efter målbilden av hur vi vill att det ska se ut.

Fritid**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, fritidsgårdar och stadsfestivalen Killebom.

Simskolan bedrivs vid Hälleviksbadet för ca 200 barn under tre veckor direkt efter skolavslutningen i juni månad. Simskolan fick ställas in 2021 (Covid-19).

Samlingslokal består av Sternska Villan. I denna lokal finns Sölvesborgs PRO och B-H föreningen Liljan inhyrda. Replokaler i Nakterhuset.

Idrottsplatser, som ägs av Sölvesborgs kommun är Strandvallen, Svarta Led och Ringaslätt. Skötseln av dessa sker i föreningsregi av Mjällby AIF, Sölvesborgs Golf och FK Sölvesborg United.

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

Idrottshallar/salar, här ingår följande hallar/salar Sölvesborg, Mjällby, Falkvik, Hjortakroken Furulund, Hörvik, Norje, Hällevik och Möllebackskolan.

Hälleviksbadet, badet sköts i samarbete mellan kommunen och en privat förhyrare. Förhyraren sköter bl. a entré, städning av anläggningen, badvårdssysslor osv. Till restaurangen hör också en restaurangdel.

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

Motionsspåret vid Svarta Led, vandringsled (Skåne/Blekingeleden) 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 hundbadplatser vid Tredenborgs badplats och i Hällevik.

Småbåtshamnar, Hälleviks hamn ägs av Sölvesborgs kommun, men i enlighet med ett särskilt skötselavtal svarar Hälleviks hamnförening för driften av hamnen. Sölvesborgs innerhamn, småbåtshamnen sköts av Sölvesborgsvikens Båtklubb enligt avtal.

Simhall, genom ett avtal med Valjeviken har vi tillgång till Victoriabadet för allmänheten.

Fritidsgårdsverksamhet. Här ingår fritidsgårdsverksamhet vid Skofabriken i Sölvesborg samt Fritan i Mjällby som drivs av kommunen. Havsgården i Norje drivs av Ysane-Norje

Hembygdsförening. Verksamheten drivs i enlighet med upprättade avtal med Ysane-Norje hembygdsförening. Fritidsgårdarna är en öppen och expressiv verksamhet som 2021 hade målgruppen åk. 4 tills man gått ut gymnasiet (11-19 år). Verksamheten fokuserar mycket på ungdomsdemokrati och försöker så långt det går att utgå från besökarnas egna önskemål hur verksamheten ska bedrivas. En kväll i veckan erbjuds fasta och kostnadsfria aktiviteter i form av studiecirkel där ungdomarna kan delta i olika gruppverksamheter som exempelvis äventyr, träning/idrott. De kvällarna så deltar man i de grupper som erbjuds och det är för mellanstadiet. På fritidsgårdarna bedrivs samtidigt ordinär verksamhet för högstadium och gymnasium.

Campingplats. Kommunen äger Tredenborgs Campingplats, Campingen är dock uthyrd till en privat förhyrare till och med 2022-12-31.

Stadsfestival – Killebom. Årligen återkommande stadsfestival som genomförs under juli månad.

Torgplatser - Sommar och höstmarknad i stadskärnan genomförs varje år.

Årets händelser

- Året har präglats av pågående pandemi som inneburit att verksamheten har fått anpassa arbetet därefter.
- Beslut har fattats om att Killebom och Torgplatser kommer att övergå till näringslivskontoret från 2022.
- Beslut om att upplåta Tredenborgs Camping till arrendator via ett tomträttsavtal.
- Arbetet med att utveckla mötesplatser/anläggningar har intensifierats.
- En större satsning på nya cykelanläggningar har möjliggjorts via Sölvesborgs Cykel och Sportklubb.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Idrottsplatser - Nya drift och skötselavtal har arbetats fram med Mjällby AIF och Sölvesborgs Golf, då de tidigare avtalen har varit underfinansierade.

Idrottshallar och ishall har delvis varit stängda under året pga av pandemin vilket har skapat ett intäktsbortfall för uthyrningar av lokalerna.

Badplatser/friluftsanläggningar. Kommunens arbete med att hålla hög standard vid badplatserna har fortsatt även under 2021. Vi ser att under pandemin så har fler människor vistats utomhus för sina aktiviteter och vistas mer i naturen.

Simskolan tvingades ställas in 2021 på grund av pandemin.

Fritidsgårdarna har fått anpassa sin verksamhet under pandemin och har också haft sin verksamhet nedstängd under året. Personalen har då arbetat heltid med Dagligvaruförsörjningen fram till skolavslutningen. Därefter hade vi en utflyttad sommarverksamhet där personalen också jobbade del av sin arbetstid i dagligvaruförsörjningen. Fritidsgårdarna öppnade igen efter sommarlovet med nya rutiner och restriktioner vilket fungerade bra. Driftsmässigt är budgeten balanserad men personalbudgeten har varit ansträngd och om man vill utöka öppettider och verksamheten behöver ekonomiska medel tillföras. Behovet av ökad vuxennärvaro i Sölvesborg utifrån ett relationellt och förebyggande perspektiv kvarstår. Behov av en ny fritidsgård i Mjällby är stort då lokalen är i behov av renovering.

Överskottet för verksamhet fritid kopplas till inställda arrangemang och mer pandemirelaterade orsaker.

Verksamhet Fritid uppvisar ett resultat om +175 tkr

Förväntad 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. Mötesplatser som kan förena människor, gamla såväl som unga. I framtiden kommer även vår natur och vårt friluftsliv att bli än mer viktigt som ett komplement till befintliga anläggningar. Under året har vi fokuserat på att förbättra våra stränder i form av ny skyltning och tillgänglighetsanpassningar. Tillgänglighetsanpassningar av våra lokaler/mötesplatser behöver arbetas vidare med.

En friluftsplen blev klar under första delen av 2018. Därmed har vi ett gediget dokument att arbeta utifrån för att utveckla friluftslivet på ett strategiskt och ändamålsenligt sätt. 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 ute gym, motionsspår, leder osv.

Ett annat område som är viktigt är våra anläggningar, idrottsplatser, ishall, idrottshallar, möteslokaler osv. Behovet av anpassningar av anläggningarna är viktig för att vi ska kunna möta behovet av dagens verksamhet. Vi ser att det behövs stora investeringar i framtiden för våra idrottsanläggningar.

Här kan vi specifikt peka på Svarta Led, där en plan ska tas fram för områdets framtida utveckling, en dialog är igångsatt med föreningar verksamma på området. Allt sker inom ramen för vårt SVIC-projekt.

Vi har också arbetat med Vision Strandvallen, en kartläggning på hur vi kan skapa en hållbar och tidsenlig arena för elitverksamhet.

From 2022 så flyttar följande fritidsgårdsverksamheten över till Arbete- och välfärdsnämnden och Killebom och Torgplatser flyttas till näringslivskontoret.

Pandemin har gjort att föreningslivets verksamhet har minskat och nu krävs det ett stort arbete från föreningarna för att bygga upp sin verksamhet igen. Det är viktigt att vi stöttar dem framöver såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt.

Kultur

Verksamhetsbeskrivning

Under rubriken **KULTUR** ingår följande verksamheter, allmän kulturverksamhet, kulturlokaler, bibliotek och musikskola.

Allmän kulturverksamhet omfattar barn- och vuxenkultur samt traditionella arrangemang såsom valborgs- och nationaldagsfirande, Trädgårdsdag, Konstexplosion, Kulturkalas och Julmarknad i Slottslängorna.

Genom praktisk handledning, ekonomiskt bidrag i form av programöverenskommelser och projektbidrag, stödjer kulturavdelningen kulturprojekt och kulturföreningar under hela året.

Kulturlokaler omfattar 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.

Bibliotek - Biblioteksverksamheten regleras i Bibliotekslagen, SFS 2013:801 samt kommunal biblioteksplan 2019-2022. Filialer finns i Mjällby, Hällevik och i Norje, alla är integrerade folk- och skolbibliotek.

Musikskolan - Verksamheten består i att erbjuda elever från årskurs 2 och uppåt möjlighet till instrumental- och sångundervisning 1ggr/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 sin 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).

Årets händelser

- Utställningen Villa, vovve och vassa flintaspetsar
- Blekingebiblioteken, gemensam katalog
- Den digitala omställningen på biblioteket och en ny filial i Norje.
- Omorganisationen av Lärcentrum
- Digital omställning av Musikskolans verksamhet

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Allmän kulturverksamhet - 2021 har varit ett annorlunda år för kulturen. Pandemin har tvingat oss att ställa in merparten av alla fysiska kulturarrangemang. I och med detta har kulturen satsat på digitala kulturarrangemang vilket har fallit ut väldigt positivt. De arrangemang som har genomförts har anpassats efter rådande restriktioner från folkhälsomyndigheten. Ett av de arrangemang som blev av var Sölvesborgs trädgårdsdag, vilket i år bytte namn till Trädgårdsdagarna. Flera privatpersoner öppnade sina trädgårdar, på så sätt kunde arrangemanget genomföras enligt folkhälsomyndighetens restriktioner. Konstexplosion genomfördes digitalt med filmade konstnärsbesök, utställningar och pussel för barn och unga. Killebom ställdes in, men Kulturkalaset kunde genomföras som vanligt. Under året genomfördes 18 program för barn och unga samt 13 digitalt. Valborgsfirande genomfördes med en digital film med eldsgycklare. Nationaldagsfirandet genomfördes i samverkan med Föreningen Facklan också med en film. Nya svenska hälsades välkomna på medborgarskapsceremonin som genomfördes i oktober. Årets kulturpris delades ut till Blekinge museum. Julmarknaden genomfördes första adventshelgen.

Kulturlokaler - Tingshuset fyllde 100 år, med en digital film samt ett firande med föreläsningar och musik. Under året genomfördes utställningen Villa, vovve och vassa flintaspetsar i Slottslängorna. Vissa renoveringar har gjorts i Slottslängorna där vi tätade de stora dörrarna, byggde en ny ramp och köpte en konferensanläggning. Tingshuset firade 100 år och vi hade föreläsningar på Arkeologidagarna och Kulturarvsdagen. Under försommaren har en restaurering gjorts av slottsruinen och i augusti utfördes en arkeologisk utgrävning i Järnvägsparken, i syfte att lokalisera S:t Enevalds kapell och källa. Något man tyvärr inte hittade. Vi tog hand om Varvhistoriska museets samling. Konsthallen och museet var öppet under sommaren.

Bibliotek - Under året hade Sölvesborgs bibliotek 27 709 besökare och då är inte filialerna medräknade. Det är nästan exakt samma siffra som förra året. Sölvesborgs bibliotek öppnades under året den 29 juni för allmänheten igen efter en nedstängning på grund av pandemin. Året som har gått har överskuggats av pandemin. Många av de tänka

arrangemangen har blivit inställda eller genomförts digitalt. 2021 bildades Blekingebiblioteken, där kommunerna Sölvesborg, Olofström, Karlshamn och Ronneby ingår. Som en naturlig fortsättning av projektet ansökes medel från Statens kulturråd för att göra en gemensam webb. Den nya webben kommer att lanseras i februari 2022. Barn och unga hade 13 digitala arrangemang och 68 digitala bokprat. Under året har vi planerat vår nya barnavdelning med ett bidrag från Statens kulturråd. Den planeras vara klar i början av 2022. Behovet av Lärcentrum har över tid förändrats och i juni månad beslutade nämnden om förändringar. Numera kan studenterna vara där under öppettiderna och vi har minskat antalet datorer. Lokalen kan nu användas till föreläsningar, studio, författarsamtal, ATP, möteslokal mm. Vi också placerat ett nytt tidningsrum här med nya hyllor och fåtöljer. Vi har även köpt in ljud, ljus, studioutrustning, 6 nya datorer och möbler. Vi har öppnat en helt ny biblioteksfilial i Norge med meröppet. Vi köpte in nya hyllor och inredning till filialen i Hällevik. Under nästa år kommer meröppet öppnas i Hällevik.

Musikskolan - 2021 har varit ett väldigt speciellt och jobbigt år för Musikskolan som för många andra. Ett normalt år erbjuder vi intresserade elever från årskurs 2 t.o.m. gymnasieskolan möjlighet att lära sig sjunga och spela olika instrument samt att delta i någon utav musikskolans ensembler, kör eller orkestrar. För ett bra resultat krävs det att våra lärare träffar eleverna och visar och instruerar dem hur man skall göra. Stora delar av 2021 har vi haft digital undervisning, eftersom Musikskolan var stängd och vi erbjöd endast lektioner digitalt. Det kan vara svårt för en del yngre elever som inte har dator- eller telefonvana. Även för lite äldre elever blir det lite besvärligt för ibland strular tekniken och även ljudet kan vara väldigt varierande och ibland riktigt dåligt. En fördel har dock varit att vi på detta viset även har "träffat" målsmän som har hjälpt sina barn och de har då sett och hört lite av vad deras barn gör på musikskolan. Musikskolan har varit stängd och lärarna har sedan dess arbetat hemifrån digitalt. Detta har inte varit helt lätt eftersom vi inte har någon större vana av denna typ av undervisning. Där har lärarna verkligen varit aktiva för att hitta rätt metod för just sitt ämne. Vi har tidigare år haft uppskattad verksamhet tillsammans med skolorna vilket vi under en lång period har fått pausa. Det har vi naturligtvis fått göra även med våra pop- och rockgrupper, våra körer och alla andra ensembler. Många av våra elever har valt att vara vilande under vår nedstängning och en del har tyvärr valt att sluta. Vi når idag ca: hälften av våra elever med digital undervisning. Vid elevslut går det inte att ta in en ny elev för det krävs att man de första lektionerna bekantar sig med sitt nya instrument och spelteknik på plats tillsammans med sin lärare. En viktig del i Musikskolans "utbildning" för våra elever är att de får möjligheten att framträda vid olika tillfällen. Detta har under 2021 också av naturliga skäl varit svårt att erbjuda. Under 2021 har Musikskolan delvis varit stängd och därmed har vi ej kunnat ta ut terminsavgifter för eleverna som beräknat samtidigt som antal elever minskat.

Verksamhet kultur uppvisar ett resultat om + 706 tkr

Förväntad utveckling

Verksamheten kring våra kulturbyggnader, arrangemang och kulturmiljöer står inför vissa utmaningar framöver. Den personellt lilla kulturavdelningen har många uppdrag som ska genomföras inom ramen för kultur. En lokal kulturplan bör arbetas fram som beskriver den verksamhet som ska bedrivas.

Allmän kulturverksamhet - Fler och fler blir intresserade av kulturarvet och ett kulturarv som förändras under tiden. Pandemin har även inneburit att kulturavdelningen varit tvungna att tänka om och ställa om angående arrangemang. En del har kunnat genomföras under året och vissa har ställts in eller justerats efter de förutsättningar som gällt. Den digitala utvecklingen har tagit ett steg framåt och flera arrangemang har genomförts digitalt.

Framöver är det viktigt att vi kan möta upp det behov som finns efter en pandemi som drabbat vår verksamhet hårt. Viktigt att vi fortsättningsvis kan stödja vårt föreningsliv som minskat sin verksamhet.

Kulturlokaler - Flera av våra kulturlokaler har sina utmaningar och det är viktigt att vi tar ett samlat grepp kring de lokaler som finns. Museet i Sölvesborg invigdes 1982 och här krävs en del investeringar för att uppdatera lokalerna och kring ytor både funktionellt och att de blir tillgängliga. Tingshuset har en vårdplan, som måste klargöras. Hur ska ett hus från 1920-talet användas, som ska ha kvar sin ursprungliga form som tingshus. Slottsområdet med slottslängorna måste också utredas, hur området bör användas och utvecklas. Det finns många som har synpunkter och önsknings och ett stort engagemang men kommunen bör ha en samlad bild hur kulturens framtid med dess byggnader, miljöer och arrangemang ska se ut. Utvecklingen bör planeras av professionella aktörer och dialog bör ske tillsammans med våra samarbetspartners. Konsthallen är en byggnad som fungerar väl för den verksamheten som bedrivs, kring ytor bör ses över ur ett tillgänglighetsperspektiv.

Bibliotek - Biblioteket är byggt 1983 och är nästan 40 gammalt. Reinvesteringar kommer att behövas framöver då tidens rand har slitit på inventarierna, såväl i bibliotekslokalerna som i personalutrymmen allt från golvytor till belysning. Under 2021 fattades det beslut om förändrad verksamhet på biblioteket. Barn och ungdomsavdelningen skulle utökas och tidningsavdelningen flyttas. Lärcentrum har idag ett annat behov och antal datorer har minskat. Lärcentrum kan användas till mer verksamhet än bara studierum. En ökad efterfrågan på digitala tjänster kan föranleda översyn av medel. Den digitala utvecklingen ställer också krav på ständig fortbildning för personalen. Biblioteket bör satsa mer på arrangemang och föreläsningar. Under året måste en ny biblioteksplan skrivas.

Musikskolan - Under pandemin har Musikskolans elever minskat och framöver kommer det att krävas extra insatser för att locka tillbaka dem. Alla har inte känt sig bekväma med den digitala undervisningen och det har ställt annorlunda krav på såväl personal som elever. Vi vill att vi så fort som möjligt kan komma tillbaka till en normal vardag där vi kan arbeta tillsammans med våra elever och skolan och få starta upp alla ensembler, körer, pop och rockverksamhet igen. From 2022 så har det beslutats att musikskoleavgiften ska halveras jämfört med tidigare. Förutsättningar för att se över hur en samlad kulturskola ska se ut har påbörjats och bör utredas mer ingående.

Föreningsbidrag

Verksamhetsbeskrivning

Föreningsbidrag omfattar följande bidragsformer, lokalbidrag till ungdoms-, handikapp-, kultur-, och övriga föreningar. Programöverenskommelser och verksamhetsbidrag till kultur- och handikappföreningar samt projektbidrag till kulturföreningar. Vidare ingår aktivitetsbidrag för ungdomsföreningar, stimulansbidrag till föreningar med anställda med lönebidrag och bidrag till nämndens förfogande. Slutligen kan bidrag utgå till studieförbunden i form av grund och volymbidrag. Ett särskilt bidrag utgår också till SISU Idrottsutbildarna, "idrottens studieförbund".

Årets händelser

- Under året när pandemin, Covid-19 har fortsatt har vi sett en minskad verksamhet i vårt föreningsliv. Föreningslivet har drabbats hårt och under året har föreningarna

- fått ställa om sin verksamhet för att möta upp nya riktlinjer och allmänna råd.
- Om verksamheten minskar i föreningslivet så får det direkt effekt på en del bidrag, t. ex aktivitetsstödet.
- Under året har vi försökt stödja föreningarna och också hänvisat dem till andra organisationer utöver kommunen som de kunnat söka krisstöd hos. Nämndens förfogande har nämnden använt till att fördela krisstöd till föreningslivet.
- Vi har också under 2021 fördelat ut det överskott som vi genererat genom att vi har fått ställa in flera aktiviteter. Detta extra stöd betalades ut under december 2021 enligt en framtagna fördelningsnyckel.
- Ett särskilt riktat stöd har utgått till Sölvesborgs Cykel och Sportklubb för deras stora satsning på cykel anläggningar.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Pandemin fortsätter och det är osäkert hur länge det varar. Föreningslivet kommer att vara i stora behov av bidrag för att kunna genomföra sin verksamhet som planerat under 2022 och framåt.

2022 kommer vi att fortsätta utveckla och anpassa bidrag samt normer för dessa, för att följa trender och anpassa oss till omvärldens förutsättningar. Vi kan idag se en viss minskning av vissa bidrag som vi fördelar, t. ex stimulansbidrag till föreningar med anställda med lönebidrag och minskade aktivitetsersättningar pga. pandemin.

Vi ser dock en tillväxt på antal föreningar i kommunen och det är positivt. Blir det fler föreningar, utgår det också mer bidrag. Förhoppningsvis återgår föreningslivet till det normala och då hoppas vi att föreningarna står starka och att de inte tappat sina medlemmar. Det har under året betalats ut mer bidrag än budgeterat och det är kopplat till pandemin och det extra stöd som utdelats.

Verksamhet Föreningsbidrag/studieförbund uppvisar ett resultat om -844 tkr

Föreningsbidragen har fördelats på följande sätt:

Lokalbidrag

Ungdomsföreningar: 19 st	Totalt: 937 495 kr
Handikappföreningar: 1 st	Totalt: 22 225 kr
Pensionärsföreningar: 5 st	Totalt: 68 773 kr
Kulturföreningar: 9 st	Totalt: 109 125 kr
Övriga föreningar: 11 st	Totalt: 131 373 kr

Administrationsbidrag

Handikappföreningar 3 st	Totalt: 15 100 kr
Pensionärsföreningar 4 st	Totalt: 20 000kr

Lokalt aktivitetsstöd under 2021 (avser ht-2020 och vt-2021)

Ungdomsföreningar 26 st	Totalt: 513 336 kr

Bidrag till studieförbund

Studieförbund 8 st	Totalt: 300 000kr
RF/SISU Idrottsutbildarna	Totalt:85 000 kr

Nämndens förfogande

Ungdomsföreningar 2 st	Totalt: 730 000 kr

Bidrag till kulturföreningar och för kulturprojekt

Programöverenskommelser	Totalt: 468 000 kr

Projektbidrag	Totalt: 75 000 kr

Förväntad utveckling

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 måste alltid prioriteras och omvärlds bevakas. Ett annat bidrag som är viktigt för våra ungdomsföreningar är det s.k. aktivitetsstödet. Detta är ett bidrag som utgår till själva barn- och ungdomsverksamheten, ju mer verksamhet desto mer bidrag. Eftersom vi är en expansiv kommun så är vår förhoppning att även utbetalning av aktivitetsstödet ökar, d.v.s. fler barn och unga tar del av föreningslivets aktiviteter. Under pandemin har verksamheten gått ner för våra föreningar och de har stora utmaningar framöver för att de ska kunna bygga upp sin verksamhet igen. Programöverenskommelserna för kultur är gjorda för att ge ett långsiktigt stöd till kulturföreningar som erbjuder ett fast kulturutbud åt allmänheten. Tillsammans med projektmedel för kultur utgör de grunden i vårt lokala kulturutbud. Nämndens förfogande kommer även framöver att vara viktig för att kunna stödja nyuppkomna behov.

Nämndsgemensamt**Verksamhetsbeskrivning**

NÄMNDSGEMENSAMT omfattar fritids och kulturnämnden och fritidskontoret.

Fritids och kulturnämnden, avser kostnader för ledamöterna i nämnden och dess administration. Nämnden har 2021 genomfört 8 möten och dess presidium ca 13 möten årligen. Vidare genomförs ytterligare träffar med föreningar, organisationer och andra (t e x kulturarbetare) under året. Fritids och kulturnämnden har att fullgöra de åtaganden som regleras i av kommunfullmäktige antaget reglemente. Nämnden består av nio ledamöter och fem ersättare. Ordföranden och två vice ordförande utgör nämndens presidium. Under året har 8 möten i fritids och kulturnämnden genomförts. Vidare har nämndens presidium haft ca 12 möten samt ett antal föreningsträffar.

Fritidskontoret hade under 2021 3.0 tjänster. Fritidschef, föreningssamordnare, fritidssamordnare och nämnds sekreterare. Utöver det finns det också en externt finansierad projektledartjänst (100%). Kommunen har ansökt om medel från Allmänna Arvsfonden för projektet SVIC, Svarta Leds Idrottscentrum. 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. Inom ramen för verksamheten har vi också deltagit i flera olika nätverk som berör vår verksamhet och folkhälsoarbetet.

Årets händelser

- Nämnden har tagit fram nya nämndsmål och prioriterade utvecklingsområden utifrån beslutade fullmäktigemål.
- Ett extra föreningsstöd har kunnat fördelas till vårt föreningsliv.
- Ett extra stöd har kunnat fördelas till Sölvesborgs Cykel och Sportklubb för deras stora satsning på nya cykel anläggningar i Sölvesborg.
- Pågående pandemi har fortsatt präglat mycket av arbetet under året och olika insatser har gjorts för att stödja föreningslivet och andra aktörer.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Nämndens överskott kan härledas till att 2021 har nämnden genomfört sina nämndsmöte men mindre ersättningar för förlorad arbetsförtjänst och reseersättningar har utgått då de flesta möten genomförts digitalt.

Fritidskontorets överskott kopplas till att Barnfestivalen tvingades ställas in på grund av pandemin. Vi har också haft en vakant tjänst i fyra månader (föreningssamordnare).

Med tanke på pandemin har också personalutvecklande insatser såsom studiebesök, resor, konferenser och andra nätverksträffar uteblivit för såväl nämnd som personal.

Verksamhet Nämndsgemensamt uppvisar ett resultat om +683 tkr

Förväntad utveckling

Nämndens ansvarsområden, fritid, kultur (inkl biblioteks- och musikskoleverksamhet) är viktiga områden för våra kommuninvånare. Verksamheterna kan kopplas till människors livskvalité och hälsa. Meningsfull fritidsverksamhet ger och goda uppväxtvillkor för barn, ungdom och vuxna. Därför kommer kommunens insatser inom dessa områden även framöver 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/lokaler för alla åldrar, friluftsliv, ungdomsfrågor, föreningsbidragen. Efter två års pandemi har vårt föreningsliv drabbats hårt såväl ekonomiskt men också verksamhetsmässigt. Framöver blir det ännu viktigare att vi kan stödja och hjälpa alla aktörer som verkar inom fritid och kulturverksamhet. Inte minst föreningslivet som står inför stora utmaningar att försöka få igång sin verksamhet igen. Såväl aktiva som ledare har försvunnit och här är det viktigt att vi från kommunen hjälper dem tillbaka till minst ett normalläge, helst ännu bättre.

Det kan vara genom såväl ekonomiska stöd men också genom särskilda satsningar som prova på dagar, utbildning, kompetenshöjande insatser och rådgivning. Barnfestivalen och simskolan är också två arrangemang som vi ser som viktiga att få igång 2022.

Nyckeltal

Sammanställning ekonomi

Ekonomi, tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	3 468	5 473	1 503
Verksamhetens kostnader	-49 916	-54 440	-783
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-14 457</i>	<i>-15 943</i>	<i>-162</i>

Årsredovisning 2021

Verksamhetens nettokostnader	-46 448	-48 967	720
Budgetram	-47 251	-49 688	
Driftbudgetavvikelse	804	720	
Nettoinvesteringar	0	-781	689

Personalbild

Personalbild	Bokslut 2020	Bokslut 2021
Antal inrättade tjänster	24,56	20,18
Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid	1,7%	2,0%
Dag 1-4	1,0%	1,5%
Dag 15-90	0,6%	0,5%
Dag 91-	0,0%	0,0%
Antal anställda personer		
Tillsvidareanställda (mätpunkt 30 november)	28 pers	28 personer
Visstidsanställda (mätpunkt 30 november)	2 pers	1 person
Medelsysselsättningsgrad		
Kvinnor	80,5%	78,9%
Män	90,6	92,2%

Byggnadsnämnden

Verksamhetsberättelse

Ansvariga personer

Ordförande: Harald Olsson SD

Vice ordförande: Lennart Nilsson M, Christina Hedenram S

Förvaltningsledning: Anders Wanstadius samhällsbyggnadschef, Fredrik Wikberg stadsarkitekt

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Nämndsgemensamt	-445	-464	214
Summa	-445	-464	214

Sammanfattning

De viktigaste/största händelserna under året

- Detaljplanen för Vitahall antogs i KF. Nu överklagad.
- På uppdrag av KS har ett nytt digitalt översiktsplanearbete påbörjats.
- Fortsatt hög ärendeingång p g a fortsatt god lokal byggkonjunktur.
- Hög arbetsbelastning, vakans och pandemi har påverkat fysisk tillgänglighet och servicenivå negativt.

De viktigaste anledningarna till redovisat ekonomiskt resultat

Nämndens ekonomiska ansvar begränsas till den politiska verksamheten.

Då inga fysiska nämndsmöten eller platsbesök har kunnat genomföras p g a Covid har omkostnader och ersättningar varit lägre än normalt. Till det bidrar även att inga utbyten av datorer och telefoner ansetts nödvändiga.

De bästa/viktigaste måluppfyllelserna

Nämnden verkar genom stadsarkitektavdelningen för god måluppfyllelse. I icke myndighetsutövande funktioner delas verksamhetsstyrningen med kommunstyrelsen.

- Digitalisering framskrider enligt plan med fullt driftsatt handläggningssystem och bättre tillgänglighet via e-tjänster.
- Planläggning för unika miljöer och attraktivt boende har gett gott resultat i detaljplaner för bl a Vitahall, kv Finland och kv Malbork

De viktigaste förbättrings/utvecklingsområdena

- Förutsättningarna för ett gott företagsklimat och goda etableringsmöjligheter bromsas av brist på mark att planlägga i Sölvesborgs tätort.
- Med ny ÖP kommer ett ökat fokus behöva läggas på hållbart samhällsbyggande.

Bristen på mark i attraktiva områden, utan riksintresse eller ej kustnära, kan behöva mötas med omvandling eller förtätning.

- Under 2022 ska ett digitalt bygglovsarkiv integreras med handläggningssystem för att ytterligare effektivisera interna processer och på sikt också göra det tillgängligt för medborgarna via e-tjänst.
- Med nyrekryteringar och ökad digitalisering ska tillgängligheten både fysiskt och digitalt kunna matcha efterfrågan bättre och minska arbetsbelastningen generellt.

God ekonomisk hushållning

Nämndens ekonomiska omslutning är begränsad till arvoden och omkostnader för den politiska verksamheten. Digitaliseringen med ipads och papperslösa möten har inneburit stora besparingar i kopieringskostnader och distribution.

Nämndens ekonomiska resultat saknar koppling till måluppfyllelse för verksamheten inom stadsarkitektavdelningen.

Intern kontroll

Intern kontroll görs två gånger per år enligt internkontrollplan. Inga avvikelser noterade.

Nämnden har först och främst att granska att myndighetsutövningen sker enligt fastställda rutiner och gällande regelverk.

Internkontrollen är också en del av ett löpande kvalitetssäkringsarbete då tjänstemännen granskar varandras ärenden och uppdaterar rutiner och processbeskrivningar därefter. Ekonomisk uppföljning sker genom kontroll av arvoden och att nämnden tillställs bokslut del-respektive helår.

Utmaningar 2022

- Säkerställa kompetens vid nyrekryteringar inom stadsarkitektavdelningen
- Möjligheten till unikt boende och attraktivt boende blir allt svårare att tillgodose i planprocesserna med hänsyn till naturvärden och risk för överklaganden.
- Möjligheterna att tillförsäkra goda etableringsmöjligheter för företag förutsätter att nya planuppdrag för företagsmark kan realiseras

Nämndens mål

Målanalys

Byggnadsnämnden förfogar inte fullt ut över de styrmedel som bildar grund för nämndens måluppfyllelse i icke myndighetsanknutna delar.

Nämnden har emellertid inget att erinra avseende hur de av nämnden fastställda målen uppfyllts av stadsarkitektavdelningen genom verkställande av beslut tagna i BN, inom förvaltningen eller i KS/ KF

Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet

Nämndmål	
Skydda värdefulla kulturmiljöer.	
Kommentar Helår 2021	

Nämndmål	
Upphandling av kulturmiljöprogram hela Sölvesborgs kommun 2021/06 inom ramen för översiktsplan. Mål: Riktlinjer färdiga 2022/06	
Medborgarna ska uppleva att kommunen är en bra plats att bo och leva i	♦
Kommentar Helår 2021	
Närhet till grönområde, skolor, kommunikationer uppfyllt i samtliga bostadsplaner i tätorterna. Avsteg från närhet till allmänna kommunikationer i nya planer Sandviken.	
Skydda höga natur- och rekreationsvärden	●
Kommentar Helår 2021	
Avvägningar mot riksintressen gjorda. Inga höga natur- och rekreationsvärden konstaterade inom påbörjade nya planområden.	
Förtätning av innerstaden	♦
Kommentar Helår 2021	
Två detaljplaner som stödjer förtätning har antagits (kv Finland, kv Malbork). Målet är att tre detaljplaner ska antas under mandatperioden.	
Planera för attraktiva bycentrum och hamnmiljöer på Lister	●
Kommentar Helår 2021	
Detaljplan för bostäder Hälleviks rökeri omarbetad och klar för förnyad granskning 2022/03. Detaljplan för förtätning med bostäder och centrumbebyggelse kring Hanöhusvägen påbörjad 2021/12. Ny detaljplan hamnen Hörvik laga kraft 2021/05. Konsekvensutredning kring skyddsåtgärder låglänt bebyggelse genomförd inom ÖP.	

God tillgänglighet fysiskt och digitalt

Nämndmål	
Digital tillgänglighet som effektiviserar för kommunen och dess invånare	●
Kommentar Helår 2021	
Bygglovshanteringssystem med e-tjänster i fullt bruk. För att tillåta ökad interaktivitet via framtida e-tjänst görs alla detaljplaner och ÖP digitala fr o m 2021. Utökade karttjänster för medborgarna 2021. Förstudie inför integrering av digitalt bygglovsarkiv med handläggningssystem och e-tjänst 2022, inkl internt mellanarkiv och godkänt slutarkiv Sydarkivera.	

Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat

Nämndmål	
Byggklara tomter ska finnas i alla kommundelar	♦
Kommentar Helår 2021	
Planlagda såväl som byggklara tomter saknas i centralorten 2021. I övriga kommundelar finns god planberedskap avseende kommunala såväl som privat tomter.	

Nämndmål
Planlagd tomtmark för kommersiella ändamål ska finnas 
Kommentar Helår 2021
Låg planberedskap i centralorten Sölvesborg p g a hög efterfrågan och dålig marktillgång. Långsiktigt uppdrag om planprogram för nytt företagsområde Kämpasläppen Ö/ Ynde KS 2021/06.

Byggnadsnämnd

Verksamhetsbeskrivning

Byggnadsnämnden (BN) är en myndighetsnämnd som ansvarar för fysisk planering, lovgivning, tillsyn och kontroll enligt plan- och bygglagen.

Byggnadsnämnden är den nämnd som fullgör kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen. Byggnadsnämnden är även kommunens trafiknämnd

Till Byggnadsnämndens uppgifter hör bl.a. att

- verka för en god byggnadskultur samt en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö
- uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning samt ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och fastighetsbildning
- samarbeta med de myndigheter, organisationer och enskilda vars arbete och intressen rör nämndens verksamhet
- lämna råd och upplysningar i frågor som rör nämndens verksamhet

Byggnadsnämndens ärenden bereds i huvudsak av stadsarkitektavdelningen och tekniska avdelningen. Stadsarkitektavdelningen ger service och rådgivning om byggande, plan- och bygglovsfrågor samt bereder beslut. Tekniska avdelningen bereder ärenden åt Byggnadsnämnden i rollen som trafiknämnd, vilket bl.a. omfattar upprättande av föreskrifter om trafik samt prövning av parkeringstillstånd.

Årets händelser

Pandemin har försvårat nämndens arbete, genom att inga fysiska nämndsmöten eller platsbesök har kunnat genomföras.

Fortsatt god byggkonjunktur och hög ärendeingång på bygglovssidan har lett till en ansträngd personalsituation på stadsarkitektavdelningen. Den vakanta nämndsekreterartjänsten blev vid halvåret tillsatt. Ärendemängderna och tillsynsskulden är emellertid fortsatt hög, trots inhyrt konsultstöd.

På uppdrag av KS har ett nytt översiktsplanearbete påbörjats, med en av planarkitekterna som projektledare.

Analys av årets verksamhet och ekonomi

Kostnaderna i byggnadsnämndens budget består huvudsakligen av mötes- och årsarvoden som ganska väl kan förutses. Under 2021 hölls 9 sammanträden.

Nämnden har inget att erinra mot hur stadsarkitektavdelningen har bedrivit verksamheten inom nämndens ansvarsområde. Nämnden noterar att påbörjad effektivisering av verksamheten genom digitalt handläggningssystem har varit lyckosam men att det inte har

kunnat kompensera för fortsatt hög ärendeingång. Årets goda ekonomiska resultat för stadsarkitektavdelningen har därmed sin baksida med mycket hög arbetsbelastning.

På plansidan oroas nämnden av att graden av överklaganden minskat antalet laga kraftvunna planer. Pågående översiktsplanearbete minskar också kapaciteten för övrigt planarbete.

För statistik kring antalet behandlade och beslutade ärenden hänvisas till stadsarkitektavdelningens årsredovisning 2021.

Förväntad utveckling

Nämnden välkomnar att stadsarkitektavdelningen under 2022 får en förstärkning med 2 tjänster för att bättre kunna fullgöra sina uppgifter.

Samtidigt önskar nämnden se en fortsatt digitalisering för att kunna effektivisera verksamheten ytterligare och öka servicegraden mot medborgarna. På tur står en inskanning av bygglovsarkivet för att integrera det digitalt med ärendesystemet och kommunens e-tjänster. Med nya lagkrav på digitala detaljplaner välkomnar nämnden även att den nya översiktsplanen (ÖP) ska göras digital och mer tillgänglig för medborgarna.

För att möta uppställda mål måste framförallt arbetet med detaljplaner för nya företagsområden intensifieras. För det måste de kommunala markreserverna ökas.

Nämnden erfar att större fokus måste läggas på en hållbar samhällsutveckling i ÖP. Om klimat- och miljörelaterade faktorer ökar bristen på byggbar mark får eventuellt förtätning och omvandling ersätta ianspråktagande av ny mark. Ekologiska kompensationsprinciper måste i ökad grad beaktas i alla planprocesser.

Finans

Verksamhetsberättelse

Driftskostnader, netto per område

Årsredovisning- Stratsys

Driftsutfall	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budgetavvikelse 2021
Kommunalskatt	796 462	834 202	9 743
Generella statsbidrag	261 623	276 506	2 338
Finansiella intäkter	19 819	22 944	1 774
Finansiella kostnader	-578	-451	3 549
Förfogande medel			3 847
Semesterlöneskuld	-5 795	-4 026	-1 026
Pensionskostnader	-16 723	-16 304	596
Partiell inlösen pension	-14 879	-14 904	-14 904
Nedskrivning/reavinst/exploatering	5 660	7 496	9 909
Arkeologi Ljungaviken etapp 2b		-8 709	-8 709
Nedskrivning Sölve Östra		-12 388	-12 388
Ers extra kostnader Covid-19	14 662	3 740	3 740
Ers sjuklönekostnader Covid-19	10 300	6 610	6 610
Övrigt	3 886	9 753	-9 308
Summa	1 074 437	1 104 469	-4 229

Finansiering

Kommunalskatt

Skatteintäkterna för 2021 består av fyra delar:

1. Preliminär skatt för 2021 är 812 040 tkr
2. Slutavräkning kommunalskatt 2020 är 2 879 tkr
3. Preliminär avräkning kommunalskatt 2021 är 19 917 tkr
4. Mellankommunal utjämning är en kostnad på 634 tkr

Överskottet jämfört med budget beror på att slutavräkning för år 2020 och preliminär avräkning för 2021 blivit bättre än budget.

Generella Statsbidrag

Generella statsbidrag består av följande poster:

DELPOST	TKR
Inkomstutjämning	183 363
Kostnadsutjämning	-26 277
Regleringsbidrag	51 806
Extra bidrag äldreomsorg	8 858
Fastighetsavgift	50 878
LSS-utjämning	7 878
Summa	276 506

Inkomstutjämningen är beroende av de antaganden som görs om utvecklingen av kommunens och rikets skatteunderlag samt kommunens befolkningsutveckling.

Kostnadsutjämnings utfall beror dels på kommunens utveckling av befolkningsandelar i olika åldersgrupper jämfört med utvecklingen i riket, och dels på ett stort antal andra faktorer.

Det extra bidraget för äldreomsorg redovisas som ett generellt statsbidrag men har tilldelats äldreomsorgen genom en förstärkt kostnadsram med samma belopp.

Fastighetsavgiften ersatte den statliga fastighetsskatten 2008. Från och med 2009 ska den årliga intäktsförändringen från fastighetsavgiften tillföras respektive kommun och adderas till det utbetalade beloppet 2008. Avgiftsintäkterna redovisas med ett års eftersläpning. År 2021 redovisas således 2020 års avgifter. 2021 års utfall är 853 tkr bättre än budget.

Finansiella intäkter

De externa finansiella intäkterna består av ränta för utlämnade reverslån till Kommunföretag AB på 2 500 tkr, utdelning på aktier på 1 572 tkr, borgensavgifter på 5 732 tkr och övriga räntor och utdelningar på 495 tkr. Avvikelsen mellan budget och utfall beror framförallt på att kommunen kunnat ta ut en högre borgensavgift, en aktieutdelning från Sölvesborgs stuveri och hamn AB på 1 572 tkr, och lägre intäkter än budgeterat på internräntan 1 625 tkr.

Finansiella kostnader

Låneräntan är beräknad på en låneskuld på ca 180 000 tkr, med en kalkylerad snittränta med 2,0 procent. Kommunens snittränta för 2021 blev 0,35 procent och låneskulden 80 000 tkr. Eftersom investeringsutgifterna blev betydligt lägre än kalkylerat behövde kommunen inte ta upp nya lån. Även räntekostnaden för pensionskostnaderna visar en positiv avvikelse med 300 tkr.

Förfogandemedel

Medel till kommunfullmäktiges förfogande på 451 tkr har inte utnyttjats under året. Merparten av den centrala potten för 2021 års lönerörelse har fördelats ut till verksamheterna efter genomförda lokala förhandlingar. Av de ursprungligen budgeterade 21 000 tkr för ändamålet återstår ca 3 396 tkr varav 525 tkr är avsatta till flexibla arbetstidsmodeller.

Semesterlöneskuld

Här budgeteras och bokförs årets kostnad av semesterlöneskulden och skulden till personal

med okompenserad övertid. Under 2021 har okompenserad övertid och antalet sparade semesterdagar ökat med 4,2 % procent. Ökningen beror i sin helhet på verksamhetsövergång för städ- och måltidsverksamheterna. Om dessa exkluderas har antalet sparade semesterdagar istället minskat med 1,5 %. Den inestående skulden räknas upp med årets löneökningar, i genomsnitt 2,5 %. Sammantaget innebär detta att semesterskulden ökar med 4 026 tkr vilket är 1 026 mer än budget.

Pensionskostnader

KPA gör beräkningar av kommunens pensionskostnader. Verksamheterna betalar 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 28,0 mkr). AKAP-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 -taketen (lön över 7,5 inkomstbasbelopp). Det som ligger kvar till grund för pensionsskulden i bokslutet är gamla delar från PA-KL och särskild avtalspension, här har även bokats upp avsättning för förtroendevalda pensionärer. Denna skuld uppgår till 10,6 mkr inkl. löneskatt.

Kommunen har även pensionskostnader i form av utbetalningar till pensionärer, årets utbetalningar 16,3 mkr inkl. löneskatt. Även dessa kostnader beräknas av KPA. I beloppet ingår den särskilda löneskatten på 24,26 % och kostnader för avgifter för individuellt tecknade pensionsförsäkringar och förvaltningsavgifter.

Här har även bokförts förinlösen av pensionsskulden med 14 904 tkr inkl. löneskatt.

Den totala kostnaden för pensioner under året blev 75 mkr.

Nedskrivning/reavinst/exploateringar

Här har bokförts reavinst, 8 669 tkr och nedskrivning av tomt 120 tkr. Sammantaget en reavinst på 8 549 tkr.

Exploateringarna lämnar ett överskott på 1 361 tkr som beror på minskade internräntekostnader på grund av ej utförda exploateringar.

Kommunen har valt att kostnadsföra osedvanligt stora arkeologikostnader i Ljungaviken etapp 2b samt göra en nedskrivning i Sölve Östra industriområde på grund av exploateringen innefattar höga kostnader som inte finansierats via tomtpriser eller andra ersättningar och som inte kan bäras av infrastruktur i form av t ex gator och vägar.

Ersättning extrakostnader Covid-19 och ersättning sjuklönekostnader

Avser ersättning från staten för sjuklönekostnader samt övriga extrakostnader under året, 10 350 tkr.

Övriga finansiella poster

Här bokförs differensen mellan preliminära Po-pålägget arbetsgivaravgifter, kollektivavtal

pension och avtalsförsäkringar. Årets differens blev 7 692 tkr, denna differens fördelar sig mellan minskade arbetsgivarkostnader för ungdomar födda mellan 1998-2005 och för de som är 65+.

Ett underskott på 16 000 tkr finns också här och det har uppkommit på grund av ej nyttjat budgeterat statsbidrag för flykting- och integrationsverksamhet.

Sölvesborgs Energi och vatten

Ansvariga personer

Ordförande: Bengt-Åke Karlsson

Vice ordförande: Daniel Berg

Verkställande direktör: Roger Mattsson

Sammandrag (TKR)

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Antal anställda	48	46
Totala intäkter	216 553	171 982
Resultat efter finansiella poster	12 198	11 316
Balansomslutning	937 300	827 957
Eget kapital	89 701	82 407
Soliditet	9,5%	9,4%

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.

ÅRETS HÄNDELSER

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 samtliga vitala 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.

Några exempel på arbete som har utförts inom sektionen är t.ex. omläggning VA, utbyggnad av elnät, nybyggnation av fibernät samt säkerställa att fibernätet är robust, utbyggnad av fjärrvärme, utökning av gatubelysning på mörka passager samt uppgraderat belysningen på

flera ställen exempelvis (Tunneln i Tivoli, konstverket i Tredenborg), underhåll på gator och vägar, underhåll av vägbelysning samt underhåll av VA-anläggningar.

Elnät

Rörelsegrenen Elnät svarar för drift och underhåll av elnätsanläggningar i tätorten Sölvesborg. Antalet kunder i nätet ligger på 5 728 st aktiva abonnemang.

Två större vindkraftverk (2x2MW) är anslutna till elnätet. Ett flertal villor och företag har anslutit både mindre och större solcellsanläggningar till vårt elnät.

Antalet lyckade insamlingar av mätvärden ligger på en låg nivå vilket resulterat i ett beslut om en större uppgradering av insamlingssystemet samt investering i s.k. ”Smarta Elmätare” till våra kunder. Projektet har påbörjats under 2018 och beräknas fortlöpa under en femårsperiod. I slutet av 2021 har det bytts ut totalt antal mätare på 4414 abonnemang.

Elnätstaxorna har justerats ned under år 2021. En stor kostnad för elnätet i Sölvesborg är avgiften från E.ON som är vår regionnätstributör. När E.ON sänkte regionnätstaxan, så gav det även oss möjlighet att sänka lokalnätstaxorna och vi hoppas givetvis på ytterligare sänkningar från vår regionnätstributör, vilket gynnar våra elnätskunder i Sölvesborg.

Tillgängligheten och kvalitén i elnätet har under året varit mycket god. Elnätsberedskap sker med egen och extern personal.

Vatten och Avlopp

Sölvesborgs Energi och Vatten AB är huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen inom Sölvesborgs kommun. Det innebär att vi driver och underhåller vatten- och avloppsanläggningen samt rörledningsnät. Beredskap sker med egen personal.

Producerad mängd dricksvatten var 2,2 miljoner m³ (2,1).

Behandlad mängd avloppsvatten var 3,1 miljoner m³ (2,5).

Vattendistribution

Dricksvatten är en av samhällets viktigaste leveranser, en förutsättning för våra liv, vår hälsa och samhällets funktionalitet. Vattenförsörjningen måste vara robust nog för att fungera tjugofyra timmar om dygnet, dag efter dag, månad efter månad, år efter år.

Vi behöver rent dricksvatten både nu och i framtiden. Många ämnen är svåra att avlägsna i vattenverken och kan kräva utbyggnader och utveckling av reningstekniken. Det är bättre att motverka eller eliminera en förorening vid källan än att försöka eliminera den i efterhand. De vattentäkter som råvattnet tas ifrån och en tillräckligt stor del av tillrinningsområdet måste därför skyddas mot föroreningar.

Flertalet av våra vattentäkter har äldre vattenskyddsområden som behöver revideras för att överensstämja med dagens riktlinjer och lagkrav. Därutöver finns uttagsbrunnar som helt saknar skyddsområde. Därför har vi tagit fram förslag till åtta stycken nya vattenskyddsområden med tillhörande skyddsföreskrifter för samtliga dricksvattentäkter i Sölvesborgs kommun för fastställelse av Länsstyrelsen.

Andra åtgärder som utförts för att skydda vårt dricksvatten är att vi höjt upp borrar i Djupekås och satt en ny överbyggnad på plats. Vi har även kopplat ihop vattenledningsnätet i

Djupekås med det stora distributionsnätet i kommunen, vilket innebär att de olika vattentäkterna fungerar som reserver åt varandra, och därmed blir mindre sårbart vid avbrott.

Ytterligare åtgärder som utförts för att skydda vårt dricksvatten är att vi inför tillträdesförbud för allmänheten och stängslar in högreservoaren i Sölvesborg. Vi har sett ett slitage på anläggningen här, men det innebär även ett skydd mot intrång och sabotage.

En upprustning till moderna och energisnåla pumpar och tryckstegringssystem har utförts, för att kunna leverera vatten med tillfredställande tryck och flöde till våra abonnenter i Hjortakroken och Kämpasläppen.

Samtliga anläggningar är uppgraderade med ny avbrottsfri spänningsmatning, så kallade UPS, och vi har efter energioptimering kunnat sänka elförbrukning och huvudsäkringskostnad på totalt åtta stycken anläggningar.

Vattenförbrukningen har under året varit hög, och under några varma veckor i somras var vi tvungna att införa bevattningsförbud, då förbrukningen var högre än produktionen.

Vårt samarbete med Bromölla för att långsiktigt säkra och förstärka vattenförsörjningen fortlöper, och första etappen av vattenledningen på vår sida kommungränsen är nedlagd.

Avloppsvattenrening

Väl fungerande avloppshantering är av stor vikt för samhället, dels i vardagen, dels för vår gemensamma miljö. Genom att ha en god avloppshantering och skapa goda förutsättningar för dagvattenhantering kan vi undvika att föroreningar hamnar i naturen och bidrar till allvarliga miljöproblem.

Vårt nya moderna reningsverk i Nogersund är en riktigt stor miljöinsats. Vi kommer nu kunna ansluta flera områden som idag har enskilda avlopp och lägga ner mindre reningsverk vilket har en positiv miljöpåverkan. Denna investering gör det möjligt för Sölvesborgs kommun att växa.

Ombyggnad av renshantering och slamutlastning, för att kunna möta gällande krav, på Sölvesborgs reningsverk är klar. En utredning är gjord avseende hur kväveavskiljningen ska säkerställas i framtiden samt även hur andra tekniska lösningar skulle kunna förbättra funktionen och driften av reningsverket. Utifrån de behov som identifierats, har åtgärdsförslag tagits fram som kommer att utföras under 2022 och 2023.

Vi fortsätter enligt plan att modernisera och uppgradera våra avloppspumpstationer, och har under året renoverat pumpstation Nogersunds Östra. Även på Pukaviks pumpstation pågår renovering. Vi har säkrat pumpstation Norje Havsbad och Innerhamnen för högvatten gällande samtlig elektrisk utrustning. Fortløpande underhåll av avloppspumpar pågår, och även utbyte och nymontering av batteribackup.

VA-utbyggnad

Väl fungerande avloppshantering är av stor vikt för samhället, dels i vardagen, dels för vår gemensamma miljö. Genom att ha en god avloppshantering och skapa goda förutsättningar för dagvattenhantering kan vi undvika att föroreningar hamnar i naturen och bidrar till allvarliga miljöproblem.

Vårt nya moderna reningsverk i Nogersund är en riktigt stor miljöinsats. Vi kommer nu kunna ansluta flera områden som idag har enskilda avlopp och lägga ner mindre reningsverk

vilket har en positiv miljöpåverkan. Denna investering gör det möjligt för Sölvesborgs kommun att växa.

Ombyggnad av renshantering och slamutlastning, för att kunna möta gällande krav, på Sölvesborgs reningsverk är klar. En utredning är gjord avseende hur kväveavskiljningen ska säkerställas i framtiden samt även hur andra tekniska lösningar skulle kunna förbättra funktionen och driften av reningsverket. Utifrån de behov som identifierats, har åtgärdsförslag tagits fram som kommer att utföras under 2022 och 2023.

Vi fortsätter enligt plan att modernisera och uppgradera våra avloppspumpstationer, och har under året renoverat pumpstation Nordersunds Östra. Även på Pukaviks pumpstation pågår renovering. Vi har säkrat pumpstation Norje Havsbad och Innerhamnen för högvatten gällande samtlig elektrisk utrustning. Fortlöpande underhåll av avloppspumpar pågår, och även utbyte och nymontering av batteribackup.

Ledningsnät/distribution

Saneringsarbete, med syftet att minska mängden tillskottsvatten, har utförts på spillvattennätet i Sandbäck, där vi även utfört nyläggning av dagvattenledningar. Sanering har även utförts på Liljedahlsgratan, i Hörvik och i Krokås. Vi har rökt och färgat vatten på sträckan Bjäraröd-Gammalstorp, för att kunna lokalisera var tillskottsvattnet kommer in i vårt ledningssystem.

Omläggning av vattenledningar i dåligt skick med många läckor, har utförts på Västra Parkvägen, Fjärilsvägen, Aplakärrsvägen, Kyrkogatan och i Hjortakroken.

Två nya vattenmätarbrunnar har installerats på vattenledningsnätet, för att få bättre kontroll och mätning på vårt dricksvatten.

Fibernet

Verksamhetsgrenen omfattar ägande av eget fibernet. Fibernetet medger Gbit-uppkoppling till internet, IP-TV och IP-telefoni och är ett så kallat öppet nät, där alla tjänsteleverantörer är välkomna.

Den stora utbyggnationen av nätet påbörjades 2015 och har byggts ut i rask takt. Vi når idag ut till ca 98% av kommunens invånare. Intresset har minskat något, men det är kanske inte så konstigt med tanke på att de flesta är anslutna idag. Under året anslöt vi 405st nya kunder och vi har idag 6 891 kundanslutningar.

Under 2015 påbörjades även en större uppgradering av nätet som genomfördes av vår kommunikationsoperatör, Zitius. Kommunikationsoperatörens roll är att säkerställa att vi har rätt teknisk utrustning på den aktiva utrustningen samt att vara den som knyter tjänsteleverantörer till fibernetet.

Under 2021 har arbetet med att göra fibernetet robust och säkert utförts och kommer fortgå.

Personal

Sölvesborgs Energi och Vatten AB är en attraktiv arbetsplats med låg personalomsättning, låga sjuktal och en god trivsel.

Sölvesborgs Energi AB

Dotterbolagets verksamhet omfattar handel och leverans av elenergi samt tillhörande energitjänster.

Året inleddes med en kall vinter. Skillnaden mot det varma år 2020 var runt 20 procent. Eftersom elbehovet tärde hårt på vattenmagasin, gick nivåerna ned med långsamt stigande

elpris som följd. Vind och nederbörd lyste med sin frånvaro under vintern vilket inte gav tillräckligt tillskott till de snabbt sjunkande magasinen.

Sommarens elpriser steg kraftigt på grund av ett fel i ett av kärnkraftblocken på Ringhals kärnkraftverk. Eftersom ett block stängdes i årsskiftet är det av största vikt att övriga kvarvarande block fungerar. Incidenten gav problem för elförsörjningen i landet och Svenska Kraftnät tvingades strypa överföringskapaciteten i stamnätet. Oljekraftverket i Karlshamn beordrades i beredskapsläge. Trots att reaktorn efter två månaders stopp startades i augusti, fick vi inte se en nedgång utan snarare en uppgång i elpriset.

Glädjen var stor när sydvästlänken invigdes i augusti. Elpriset i södra Sverige förväntades sjunka. Dessvärre begränsade Svenska Kraftnät överföringskapaciteten och elpriset gick upp ytterligare.

Under hösten ansåg analytikerna att pandemin var över och efterfrågan på råvaror steg och därmed priser. Naturgaspriset mer än fördubblades på kort tid och med den ansträngda elförsörjningen i södra Sverige, steg elpriset till rekordhöga nivåer. Året avslutades med de högsta elpriserna vi någonsin sett.

Elhandelsbolagen i landet har fått utstå ett exceptionellt läge med de kraftigt svängande förutsättningarna för en stabil elförsörjning. Förutsättningar för att hantera de eskalerande kapacitetsproblemen har minskat och elhandelsbolagen går en mycket osäker framtid till mötes. En konsolidering är att vänta och många av uppstickarna på elmarknaden försvinner. Kanske är det dags att bolagen tar ut den marginal som behövs på denna volatila marknad.

Sölvesborgs Energi AB energiomsättning uppgick till 71,4 GWh. Den ekonomiska omsättningen blev förhållandevis bra med de förutsättningar som året gav.

Sölvesborgs Fjärrvärme AB

Dotterbolagets verksamhet omfattar produktion och handel med värmeenergi. Fjärrvärmenätet omfattar Sölvesborg och Mjällby.

Energiomsättningen blev drygt 52,4 GWh ställt mot 41,3 GWh året innan. Stor del av verksamheten är beroende av väder och vind, och en kall start på året tillsammans med en kallare decembermånad än normalt höjde energiomsättningen markant. Rörelsens omsättning under räkenskapsåret blev 37,5 Mkr, vilket är något högre föregående år. Efter finansiella poster blev resultatet -62 tkr.

Fjärrvärmepriset höjdes två gånger under året, med 2 öre den 1/1-2021 till 70 öre/kWh (ex.m.) samt med ytterligare 2 öre den 1/5 till totalt 72 öre/kWh (ex.m.) detta i takt med ökade inköpspriser.

Totalt anslöt vi 13 nya kunder till vårt fjärrvärmenät, 10 villor och 2 flerbostadshus inrymmandes totalt 29 lägenheter. Vi har även byggt om en befintlig villaanslutning som ska försörja ytterligare 8 lägenheter och vi har nu totalt 641 kundanslutningar.

RESULTAT

Koncernens resultat och ställning efter finansiella poster är 12 198 tkr. Resultatet år 2020 var mätt på motsvarande sätt 11 316 tkr.

Resultatet av koncernens verksamhet och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar.

Ingående balanserade vinstmedel	12 605 840
Årets resultat	-54 320
Föreslås till ny räkning	12 551 520

Investeringar

Moderbolagets investeringar i anläggningar och inventarier har under året uppgått till 88,3 Mkr fördelat enligt nedan.

Teknik -

Elnät 3,0 Mkr

Vatten/Avlopp 27,3 Mkr

Fiber 7,3 Mkr

Byggnader 46,3 Mkr

Central utrustning 3,1 Mkr

Fordon & arbetsmaskiner 1,3 Mkr

Totalt 88,3 Mkr

FRAMTIDEN

Mark- och anläggningsarbeten

Rörelsegrenen för mark- och anläggningsarbeten bedöms ha full täckning i orderboken. Om- och nyläggning av VA-ledningar, elledningar, utbyggnad av fjärrvärme- och bredbandsnätet, underhåll på gator/vägar & belysning samt underhåll av rörledningsnätet beräknas fortsatt vara de huvudsakliga områdena.

Elnät

Inom detta område förväntar vi oss en något högre energiomsättning jämfört med föregående år främst ifrån nya tillbyggnadsområde inom vårt nätområde samt fler kunder som kommer byta ut sina fossilbilar till elbilar. Det som är positivt är att de flesta bytt ut sin belysning till Led, samt det säljs hushållsapparater som är mindre energikrävande och många kör uppvärmning med fjärrvärme eller någon form av återvinningssystem som gör att vi kan få någorlunda balans i eluttaget. Vi ser också att intresset för att investera i solpaneler fortsätter och det är naturligtvis gynnsamt för tillgången till förnyelsebar energi i vårt elnät.

Vi fortsätter arbetet med att kvalitetssäkra vår mätinsamling och därmed närma oss vårt mål på 100 procent lyckade insamlingar. Ingen utökning av kapaciteten av inkommande 50kv ledning men vi säkerställer att viss del av ledningen är skyddad från sabotage samt möjliggör utbyggnad av vitahall området. Nytt ställverk för inkommande 50kv som i nuläget är placerat med brytare helt utomhus, det finns dessutom inte reservdelar att få tag på om någon del går sönder, nytt ställverk kommer att byggas och det blir ett så kallat GIS ställverk som kommer vara skyddat inomhus i en ny byggnad (Ställverk) och säkerställer att reservdelar finns i lång tid framöver.

Vatten och Avlopp

En ny UV-anläggning kommer att installeras på Mjällby vattenverk. Även ett nytt pumppaket kommer att installeras på vattenverket i Mjällby och ett nytt staket sätts upp runt fastigheten. På Svarta Leds vattenverk kommer vi att höja upp all utrustning i markplan och sätta en ny överbyggnad. Torsö vattenverk kommer att rustas upp med ny fiberbetongpanel och nya fönster, och på Snapphaneekens vattenverk kommer ett nytt pumppaket att installeras.

Det nya avloppsreningsverket i Nogersund kommer att färdigställas och biolinje 2 kommer att tas i drift. En ny modern externslammottagning kommer att uppföras för att få en säkrare drift och en bättre kontroll över vad som lämnas till våra reningsverk. Driftoptimeringar kommer att utföras på reningsverket i Sölvesborg för att kunna möta de nya ökade utsläppskraven. Pumpstationerna Nogersund Västra, Tocken och Hanö södra kommer att moderniseras och uppgraderas. Vi kommer även att elsanera, uppdatera och digitalisera el-dokumentationen på våra anläggningar.

Sjöförläggning av ledningar mellan Hanö och Nogersund kommer att utföras under våren och sommaren 2022. VA-utbyggnaden i Sandviken, etapp 6, kommer att färdigställas och VA-utbyggnaden av Östra Torsö kommer att påbörjas.

På ledningsnätet kommer vi fortsätta med insatser för att minska mängden tillskottsvatten samt driftstörningar i form av läckor och stopp. Utskick kommer att fortsätta skickas ut till de fastigheter som är felkopplade med dagvatten till spillvattennätet.

För att säkra vårt dricksvatten kommer arbetet med läcksökning och renspolning på delar av nätet fortsätta. Såväl även arbetet med en sammankoppling mot Bromöllas vattenledningsnät.

Fiber

Anslutningsgraden till vårt fibernät är väldigt hög, och vi kan därför se att intresset börjar avta. Under 2022 räknar vi med att kunna ansluta ytterligare ca 350 st nya kunder. Vi planerar även för att dra ut fiber till Hanö i samband med att VA-ledningar sjöförläggs. Detta skulle ge en bättre förutsättning för att utveckla besöksnäringen samt möjliggöra att flera kunder på Hanö skall kunna anslutas.

Vi kommer även att hålla på med säkerhetsåtgärder för att säkerställa att vi har ett robust fibernät. Utökning av stamnätet pågår för att kunna ta emot fler kunder, det kommer att ske löpande under året.

Vi kommer även fortsätta med att informera kunder om nyttan med att ansluta sig till fibernätet för att förtäta fibernätet ytterligare.

Elhandel

Sölvesborgs Energi AB samarbetar med Skellefteå Kraft AB och får kvalificerad hjälp när det gäller balansansvar, rådgivning, hjälpmedel för prissättning samt portföljförvaltning. Inom elhandel uppstår risker och vi hanterar dessa enligt gällande riskpolicy. Samarbete och att jobba efter fastställd riskpolicy är en förutsättning för att lyckas i den framtida utvecklingen.

Elprisutvecklingen är mycket svår att förutsäga. Det vi med säkerhet kan förutspå är att elpriset kommer att variera kraftigt under året, månaden, dygnet, timmen. Detta kräver en ökad kompetens och förståelse för hur vi på bästa sätt kan erbjuda konkurrenskraftiga erbjudanden på marknaden. Systemstöd är dessutom en förutsättning för att hantera de mer

komplexa priserbjudanden som krävs. Vi ser ändå en möjlighet att bibehålla eller öka våra marknadsandelar. Rationella verktyg och processer växer fram i samband med vi satsat på ett nytt modernt kundinformationssystem. Detta i kombination med duktiga medarbetare ger möjligheter på den tuffa elmarknaden.

Fjärrvärme

Under kommande år kommer vi fortsätta jobba med mindre strategiska utbyggnadsområden samt att vi kommer att satsa på en fortsatt förtätning i befintligt fjärrvärmenät.

Vi räknar med att kunna ansluta ca 20 st nya kunder under 2022.

OMSÄTTNING

Koncernens totala intäkter blev för året 216,6 Mkr (171,9 Mkr).

Sölvesborgshem

Ansvariga personer

Ordförande: Mats Birgersson

Vice ordförande: Marion Lundh

Verkställande direktör: Pär Ihr

Sammandrag (TKR)

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Antal anställda	28	30
Nettoomsättning	114 112	112 686
Resultat	9 294	16 385
Balansomslutning	569 179	559 338
Eget kapital	151 922	142 628
Soliditet	26,7%	25,5%

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 äldreboenden, 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

Den 1 februari 2021 tillträder Pär Ihr som ny vd på Sölvesborgshem AB.

Likt föregående år har den globala pandemin naturligtvis också påverkat Sölvesborgshem under året, men i tämligen modest omfattning. Intäkterna har varit i nivå med budget medan kostnaderna har varit lägre. Detta går delvis att koppla till pandemin, eftersom viruset haft en dämpande effekt på i princip all verksamhet i bolaget, vilket i det korta perspektivet kommer till uttryck genom lägre kostnader. En minskning av medarbetareantalet är ytterligare en bidragande faktor till minskade kostnader.

Sölvesborgshem har under året gjort investeringar på befintligt fastighetsbestånd till ett värde av 2,6 mnkr. Till exempel så har balkonger renoverats på Lejonet; loftgångar har renoverats på Mercurius, utvändigt målningsunderhåll och taktvätt har genomförts på Slottsgårdens äldreboende; allmänna ytor på Slottsgårdens äldreboende har fått nya golv och väggarna har fräschats upp med väggmålningar - där har tanken varit att låta bitar från utemiljön i Sölvesborg flytta in och skapa en stadskänsla för både boende, anhängare och

personal; ventilationsaggregat har bytts på Svalans äldreboende med fokus på bättre inomhusmiljö och energieffektivisering; ventilationsaggregat har bytts på Skutans gruppboende med fokus på bättre inomhusmiljö och energieffektivisering; hårdvara och övergripande system för värme och drift i fastighetsbeståndet har uppgraderats och moderniserats; entrédörrar har bytts på Kyrkvägen 3; källardörrar och vindsdörrar har bytts på fastigheterna Vitsippan och Violen; säkerhetsdörrar har monterats på Mercurius.

Implementering och affärsmodellen för montering av digitala lås fortskred under 2021.

Implementering av rökfria lägenheter fortskred under 2021 och vi fördubblade antalet till närmare 18 procent av vårt lägenhetsbestånd.

Kundundersökningen skickades ut varje månad och gjordes fortsatt i enkätform. Den visar att kundnöjdheten följer föregående års trender och har varit mycket god.

Rådande pandemi tvingade oss till nya arbetsrutiner och anpassade lösningar. Bland annat har kundtjänst hållit stängt för fysiska besök, vilket våra kunder anammat på ett bra sätt – exempel på ett sådant är att vi öppnade upp för bokade besök vid behov.

Vi har 2021 tagit ett större krafttag kring HR-relaterade frågor. Nya verktyg har implementerats bland medarbetarna och där vi i realtid kunnat mäta hur bolaget mår, utöver det har en HR-ansvarig rekryterats.

Under 2021 höjde Sölvesborgshem AB hyran för hyresrätter med 1,42 % (1,58%) efter avslutade förhandlingar med Hyresgästföreningen Sydost. Den genomsnittliga hyreshöjningen för hela riket 2021 uppgick till 1,4 % (1,9%) (Källa: SCB).

Under en serie av år har andelen lediga lägenheter hos Sölvesborgshem AB varit mycket låg, men även under 2021 framkommer en viss ökning av andelen lediga lägenheter. Under december 2021 var antalet lediga lägenheter 7 stycken. Det totala hyresbortfallet för lägenheter under 2021 och uppgick till 590 tkr.

Under 2021 reviderade Sölvesborgshem sin miljöstrategi, vilken antogs första gången 2015.

Förutom frågor som rör elanvändning och uppvärmning behandlar strategin områden såsom inköpsrutiner och transporter.

Av Sölvesborgshems 19 bilar är 7 elbilar och 3 drivs med biogasbil. I första hand köper bolaget in begagnade möbler istället för nya.

Sölvesborgshem har tre solcellsanläggningar på totalt 191 kW.

FRAMTIDEN

Ett intensivt år har passerat, ett år som i hög grad påverkats av pandemin. Vi har trots det målmedvetet arbetat för att fortsatt bygga ett starkt bolag.

Några medarbetare har efter många års trogen tjänst valt att testa sina vingar på annat håll, medan ny och kompetent personal har rekryterats.

Vi har under 2021 genomgående arbetat aktivt med riskanalys och krishantering, och det blir ett arbete vi tar med oss in i 2022. Vi har genomfört utbildningar och övningar tillsammans för att lägga grunden för en stabil och sammansvetsad personalstyrka. Vi följer ständigt utvecklingen och anpassar vår verksamhet - exempel på sådant är att vi implementerat flera digitaliserade arbetsrutiner. Det följer föregående års trend med att digitalisera delar av verksamheten. Den digitala strategin är inte uppbyggd med specifika mätbara mål utan är istället uppbyggd som en handlingsplan med idé, inriktning och syfte. Där varje medarbetare

ansvarar för att inom sitt yrkesområde fullt ut tillämpa de digitala arbetssätt som Sölvesborgshem anvisar.

Vi har under en lång tid, tillsammans med andra bostadsbolag, gått samman för att aktivt driva på digitalisering inom branschen. Arbetet har nu nått den fas att vi inom snar framtid kommer att uppgradera vårt fastighetssystem – vilket erbjuder många möjligheter, både för bolaget och våra kunder.

En central del av 2021 har gått ut på att samlokalisera verksamheten, vilken i dag utgår ifrån tre olika platser. Arbetet har i stundom stött på motgångar och är inget som är i mål, det blir ett arbete vi kommer att bygga vidare på under 2022.

Ett stort fokus kommer framöver ligga på att sätta fler underhållsprojekt i verket. Vi har tillsatt en nyinrättad tjänst som innebär att vi i större utsträckning kan arbeta på flera olika håll och nivåer, stort som smått. En stor del i det arbetet blir att bygga upp en långsiktig underhållsplan, med målsättningen att ha den grundläggande planeringen färdig för cirka 20-30 år framåt i tiden.

Genom omvärldsbevakning har vi förstått att vi behöver ta ett större krafttag kring hållbarhetsfrågor och energieffektivisering. Vi gör mycket, bland annat revideras vår miljöstrategi årligen eftersom utvecklingen på de olika områdena är så dynamisk. Av samma skäl har förhållningssättet varit att inte peka ut konkreta åtgärder som ska genomföras, måldefinierat per viss tid. Istället är andemeningen att vissa områden ska bevakas och ageras i, när tillfälle totalt sett ger möjlighet för det.

Den fundamentala inriktningen utifrån ägardirektiven ligger dock naturligtvis fast där bolaget ska kunna erbjuda ett attraktivt boende med bra kompletterande service, utifrån ett allmännyttigt syfte och affärsmässiga principer. Vidare ska Sölvesborgshem verksamhet präglas av ett socialt ansvar för bostadsmarknaden i kommunen. Dessutom ska bolaget verka för en bra miljö genom att tillhandahålla sunda och energisnåla hus samt en bra och framsynt avfallshantering.

Sölvesborgs Kommunföretag

Ansvariga personer

Ordförande: Louise Erixon

Vice ordförande: Kith Mårtensson, Johanna Beijer

Verkställande direktör: Lars Ericsson

Sammandrag (TKR)

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Resultat efter skatt	99	73
Balansomslutning	232 191	232 826
Eget kapital	63 016	62 917
Soliditet	27,0%	27,0%

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 773 tkr. Bolaget har fått koncernbidrag från dotterbolagen med 3.450 tkr för 2021. Räntan som betalas till kommunen för reverslån är inte avdragsgill. Årets resultat slutar på överskott med 99 tkr för 2021.

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

Ansvariga personer

Ordförande: Louise Erixon

Vice ordförande: Eric Berntsson

Verkställande direktör: Carl-Johan Tykesson

Sammandrag (TKR)

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Antal anställda	125	283
Totala intäkter	289 530	303 789
Resultat	4 686	2 344
Balansomslutning	48 766	45 688
Eget kapital	14 915	10 228
Soliditet	22,3%	22,3%

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Sammanfattning

Förbundets resultat är ett överskott på 4 686 tkr. Därmed har förbundet redovisat ekonomisk balans eller överskott fem år i rad. De finansiella målen är uppfyllda. Det förbättrade ekonomiska läget jämfört med både årsbudget och prognosen efter augusti beror framförallt på:

- En oförutsett god tilldelning av statsbidrag.
- Lägre kostnader för interkommunala elever
- Lägre konsultkostnader än planerat inom ramen för pågående IT-projekt
- Förbundet har i och med årets resultat ett eget kapital på 14 915 tkr.

Verksamheterna Städservice och Måltidsservice återgick till medlemskommunerna 2021-10-01.

Gymnasieskola och vuxenutbildning återgår till medlemskommunerna 2022-01-01

Förberedelser pågår inför att Lönekontor och IT ska återgå till medlemskommunerna. Detta beräknas ske tidigast 2022-12-31 och senast 2023-04-30.

Det är något färre elever i gymnasieskolan. Betydligt färre i den egna gymnasieskolan men något fler elever som läser interkommunalt, dock med en förskjutning mot billigare program, inriktning och/eller skola. Kostnaderna håller sig inom ram. Vuxenutbildningen har färre elever. Verksamhetsövergång för utbildningsverksamheten genomförs från och med 2022-01-01.

Inom IT genomförs ett stort investeringsprogram med bland annat nytt nätverk, förhöjd säkerhet och nytt datacenter/serverhall. För Lön- och IT-verksamheterna pågår också förberedelser för återgång till medlemskommunerna vilket beräknas ske tidigast vid årsskiftet 2022/23.



Kommunfullmäktige

KF § 42 Dnr 2021/164

Revisionsberättelse avseende år 2021 samt beviljande av ansvarsfrihet; Sölvesborgs kommun

BESLUT

Kommunstyrelsen, nämnder och de enskilda förtroendevalda i dess organ beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2021.

Ärendet i korthet

Sölvesborgs kommuns revisorer överlämnar revisionsberättelse avseende 2021 års verksamhet. Till revisionsberättelsen har fogats redogörelse för granskning samt Price WaterhouseCoopers (PWC) revisionsrapport avseende årsredovisningen samt lekmannarevisorernas granskningsrapporter avseende de kommunala bolagen.

Revisorerna tillstyrker att styrelsen och nämnderna samt de enskilda förtroendevalda i dess organ beviljas ansvarsfrihet samt att kommunens årsredovisning godkänns.

Beslutsunderlag

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

- Revisorernas redogörelse för år 2021 (nr 1)
- Revisionsrapport granskning av årsredovisning 2021, PwC, (nr 2)
- Granskning av god ekonomisk hushållning 2021 (nr 3)

Exp.

Revisorerna
Ekonomikontoret
Kommunchef
Förvaltningschefer
Nämnder styrelser

Revisorerna i Sölvesborgs kommun

2022-03-17

Till

Fullmäktige i Sölvesborgs kommun
organisationsnummer 212000-0852

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan *Revisorernas redogörelse för år 2021*.

Vi bedömer att fritids- och kulturnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och att kommunstyrelsen och övriga nämnder delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Vår grundläggande granskning visar bl.a. att målen för verksamheten enbart delvis nås för några nämnder samt att brister även noterats inom vård- och omsorgsnämndens styrning och uppföljning av äldreomsorgen samt inom kommunstyrelsens arbete med investeringsplanering och underhållsplanering för fastigheter och gator.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten från ekonomisk synpunkt på ett tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Det finns emellertid avsteg från god redovisningssed och lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) avseende hantering och redovisning av flyktingmedel. Vi har under flera år gjort påpekanden kring detta och lämnat särskilda rekommendationer till kommunstyrelsen. Då avvikelserna fortfarande inte åtgärdats konstaterar vi att kommunstyrelsen inte hanterat frågan skyndsamt och vill därför rikta särskild kritik mot kommunstyrelsen.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll delvis varit tillräcklig. Vi har återkommande påpekat att det systematiska internkontrollarbetet behöver utvecklas och riktat särskild kritik mot kommunstyrelsen och nämnderna för bristande internkontrollarbete. Vi ser positivt på att kommunstyrelsen beslutade om en åtgärdsplan i mars 2021. Inom ramen för vår granskning kan vi dock inte se att kommunstyrelsen följt upp och verkställt alla

delar i åtgärdsplanen som skulle genomföras år 2021, vilket vi ser som en brist. Vi kommer under år 2022 att fortsatt följa att kommunstyrelsen och nämnderna vidtar åtgärder i enlighet med åtgärdsplanen.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt. Då årsredovisningen saknar en bedömning av de kommunövergripande verksamhetsmålen kan vi inte bedöma om utfallet är förenligt med det fullmäktige beslutat om i budget 2021 samt de mål som beslutades om på fullmäktige i januari 2021. Det lämnas heller ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måloppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021. I likhet med tidigare år är rekommendationen att det bör upprättas i förvaltningsberättelsen, för att uppfylla kraven enligt god redovisningssed och LKBR.

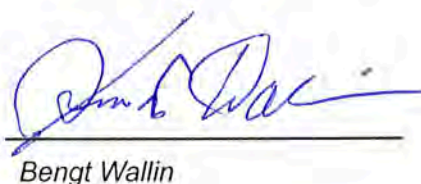
Vi tillstyrker, trots ovan riktad kritik, att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021.

Sölvesborg 2022-03-17



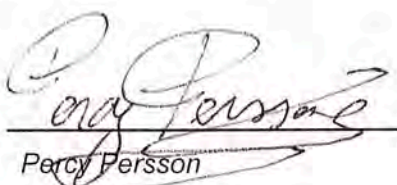
Bengt Johansson



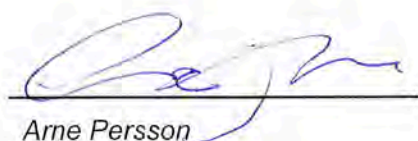
Bengt Wallin



Mats Svensson



Percy Persson



Arne Persson

Bilagor

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Revisoreernas redogörelse för år 2021 (nr 1)
- Revisionsrapport granskning av årsredovisning 2021 (nr 2)
- Revisionsrapport granskning av god ekonomisk hushållning 2021 (nr 3)

Revisionernas redogörelse för år 2021

Syfte

Syftet med revisorernas redogörelse är att på ett överskådligt sätt redovisa genomförda granskningsinsatser under året och att följa upp revisionsplanen. Revisorernas redogörelse är en komplement till revisionsberättelsen.

Den förtroendevalda revisorns uppdrag

Den förtroendevalda revisorns uppdrag regleras i kommunallagens 12 kap. I uppdraget ingår att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas ansvarsområden i den utsträckning som följer av *God revisionssed*. Revisorerna har att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande samt om nämndernas och styrelsens interna kontroll är tillräcklig. Revisorernas uppdrag i kommunala bolag och stiftelser är i stort sett detsamma men den främsta skillnaden är att en lekmanarevisor inte granskar räkenskaperna. Det uppdraget har en auktoriserad revisor. Uppdraget att granska bolagets interna kontroll har såväl lekmanarevisorerna som auktoriserad revisor.

Förtroendevalda revisorer och sakkunniga

Förtroendevalda revisorer för år 2021 har varit:

- *Bengt Johnsson (ordf)*
- *Bengt Wallin (vice ordf)*
- *Mats Svensson*
- *Percy Persson*
- *Arne Persson*

Revisorerna i kommuner och regioner ska, med stöd av sakkunniga granska och pröva den kommunala verksamheten, enligt kommunallagen och *god revisionssed*.

De förtroendevalda revisorerna har anlitat PwC som sakkunnigt biträde under år 2021.

Revisionsinsatser år 2021

Revisionens anslag

För år 2021 var revisionens totala anslag 1 084 tkr. Utfallet för året uppgår till 1 084 tkr.

Koppling till riskanalys

2021 års revisionsinsatser bygger på en dokumenterad riskanalys.

Redovisning av Årlig granskning

Grundläggande granskning

Grundläggande granskning har genomförts av styrelser och nämnder. Den grundläggande granskningen innehåller:

- Granskning av måluppfyllelse
- Granskning av styrning och intern kontroll

Nedan presenteras en sammanfattning av genomförd granskning. Upprättade underlag är planerat att sändas över till respektive nämnd.

Sammanställning

Nämnd/bolag	Ändamålsenlighet	Ekonomiskt tillfredsställande	Intern kontroll
Kommunstyrelsen	Grön	Grön	Gul
Barn- och utbildningsnämnden	Gul	Grön	Grön
Byggnadsnämnden	Gul	Grön	Gul
Fritids- och kulturnämnden	Grön	Grön	Grön
Vård- och omsorgsnämnden	Red	Grön	Grön
Överförmyndarnämnden	*	Gul	Gul

* Mot bakgrund av att nämnden inte följer upp beslutat verksamhetsmål kan vi inte uttala oss om huruvida nämndens förvaltning har utförts på ett ändamålsenligt sätt under år 2021.

Övrig grundläggande granskning redogörs för under avsnittet *Övriga granskningsinsatser*.

Granskning av delårsrapport och årsredovisning

Revisionen granskar och bedömer om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om delårsrapport och årsredovisning är upprättade i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet. Granskningen utgår från riskanalysen.

Nedan redovisas innehållet i revisorernas delårsutlåtande.

Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som kommunfullmäktige beslutat om i budget 2021.

Vi, kommunens revisorer, har översiktligt granskat Sölvesborgs kommuns delårsrapport per 2021-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad mer på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Utifrån vår översiktliga granskning gör vi följande bedömning av kommunens delårsrapport:

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt, förutom det som nämns nedan. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet kommer att uppfyllas för år 2021.

Avvikelse mot lag och god sed sker avseende flyktingmedel. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att skyndsamt, åtgärda avvikelserna mot god revisionssed. Om åtgärd ej sker är det av vikt att upplysning sker i årsredovisningen gällande de uppskattade felen. Enligt lagen om kommunal redovisning (LKBR) 9 kap. § 3 ska det lämnas en upplysning om skälen till avvikelsen och en bedömning av effekten på kommunens resultat och ekonomiska ställning. Då denna rekommendation har lämnats tidigare år kan vi konstatera att kommunstyrelsen inte hanterat frågan skyndsamt vilket indikerar på brister i kommunstyrelsens interna kontroll framförallt gällande kontrollmiljön och avvikelshantering.

Vi bedömer att det prognostiserade resultatet delvis är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i Budget 2019. De finansiella målen sträcker sig över åren 2019-2022.

Vi rekommenderar, i likhet med tidigare år, att kommunstyrelsen bör göra en bedömning av den prognostiserade måluppfyllelsen för samtliga verksamhetsmässiga mål på en översiktlig nivå. Enligt lagen om kommunal bokföring (LKBR) 11 kap. § 8 ska förvaltningsberättelsen innehålla en utvärdering av målen. Då det inte lämnas någon prognos i delårsrapporten för samtliga mål, kan vi inte bedöma om de verksamhetsmässiga målen för god ekonomisk hushållning är förenliga med de av kommunstyrelsen fastställda målen i Budget 2021.

Nedan redovisas en sammanfattning av PwC:s granskningsrapporter avseende granskning av årsredovisningen samt god ekonomisk hushållning.

Granskning av årsredovisning

Syftet med granskningen har varit att ge kommunens revisorer underlag för sin bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Med utgångspunkt från syftet har följande områden granskats:

Område	Uppfyller kraven	
Förvaltningsberättelse	Nej	
Resultaträkning	Ja	
Balansräkning	Ja	
Kassaflödesanalys	Ja	
Noter	Ja	
Driftredovisning	Ja	
Investeringsredovisning	Ja	
Sammanställda räkenskaper	Ja	

I rapporten lämnas även följande bedömningar:

Vi bedömer att kommunens räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande.

Avvikelse mot lag och god sed har identifierats avseende leasing, statsbidrag för byggbonus samt flyktingbidrag.

Kommunen klassar all leasing som operationell leasing. Finansiell leasing ska särredovisas i egen not, vilket inte görs.

Vi har även tidigare år noterat och kommenterat att kommunen avviker mot god redovisningssed avseende flyktingbidrag från Migrationsverket. I budget 2021 beslutade kommunfullmäktige att de under året skulle intäktsföra 16 av de 29,3 miljoner som för närvarande är redovisade som en skuld. Resterande skulle intäktsföras under år 2022. Vi har blivit informerade om att kommunfullmäktige valt att fatta ett nytt beslut i frågan, vilket resulterat i att beloppet på 29,3 miljoner fortfarande är redovisat som en skuld, vilket inte är förenligt med god redovisningssed.

Grundat på vår granskning har det även framkommit omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed. Det saknas uppgift om finansiella risker och pensionsredovisning enligt kraven i RKR R15.

Granskning av god ekonomisk hushållning år 2021

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återsrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2021.

Då årsredovisningen saknar en bedömning av de kommunövergripande verksamhetsmålen kan vi inte bedöma om utfallet är förenligt med det fullmäktige beslutat om i budget 2021 samt de mål som beslutades om på fullmäktige i januari 2021.

Styrelsen lämnar ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021 i enlighet med LKBR 11 kap 8§ samt RKR R15.

Revisionsfråga**Bedömning**

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

*Finansiella mål***Förenligt**

Samtliga tre mål bedöms uppfylla under år 2021, men målen gäller för perioden 2019-2022. Lämnad prognos visar på att ett mål bedöms uppfyllas år 2022, ett mål kommer sannolikt inte att uppfyllas och ett mål kommer sannolikt att uppfyllas. Åtgärder behöver därför vidtas om målen ska bli uppfyllda för hela perioden.

*Verksamhetsmål***Nej**

Uppföljning av de verksamhetsmål som fullmäktige beslutat om saknas. Därmed kan vi inte bedöma att årsredovisningens resultat är förenligt med de verksamhets-/inriktningsmål som fullmäktige beslutat.



Följande rekommendationer lämnas:

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att säkerställa att det görs en tydlig måluppföljning av de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt samt en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021. Denna brist har påtalats tidigare år. I likhet med tidigare år är rekommendationen att det bör upprättas i förvaltningsberättelsen, för att uppfylla kraven i LKBR 11 kap 8§ samt RKR R15.

Lekmannarevision - granskning av bolag

Sölvesborgs Energi och Vatten AB och Sölvesborgshem AB

Inom ramen för lekmannarevisionen har grundläggande granskning genomförts. Den grundläggande granskningen är inte slutförd vid tidpunkten för slutrevisionen i kommunen. Inom ramen för lekmannarevisionen av Sölvesborgs Energi och Vatten AB pågår en fördjupad granskning av entreprenadinköp. Granskningen avser år 2021 och är planerad att redovisas under andra kvartalet år 2022.

Sölvesborgs kommunföretag AB, Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB, Sölvesborg Fjärrvärme AB och Sölvesborgshem AB

Lekmannarevisorerna har inte slutfört sin granskningsrapport då styrelsen för bolaget inte fastställt och överlämnat årsredovisningen vid tidpunkten för slutrevision i Sölvesborgs kommun.

Fördjupad granskning

Fördjupade granskningar genomförs där riskanalysen visar på stora risker och där revisionen bedömer att den grundläggande granskningen inte är tillräcklig.

Nedan redovisas en sammanfattning för respektive fördjupad granskning.

Granskning av kommunstyrelsens planering av investeringar och underhåll avseende fastigheter och gator

En fördjupad granskning har genomförts av kommunstyrelsens planering av investeringar och underhåll avseende fastigheter och gator. Kommunens investeringar i anläggningstillgångar sker till betydande värden, vilket ställer stora krav på beredningsprocessen inför beslut om investeringar, samt på hur tillgångarnas värde bevaras genom ett effektivt och långsiktigt underhåll.

Återkommande redovisas att stor andel av budgeterad investeringsram förs över till kommande år, vilket kan indikera på bristande planering. Bristande underhåll, kan förutom försämrad nytta, service och kvalitet, även innebära att kostsamma reinvesteringsåtgärder behöver vidtas. I rapporteringsunderlag framgår att det periodiska underhållet hos fastighetsavdelningen under flera år har legat under vad som erfordras enligt underhållsplan. Från tekniska avdelningen framgår avseende drift och underhåll av gator och vägar att budgeten för beläggningsarbeten är lägre än behovet enligt beläggningsplan.

Syftet med granskningen var att bedöma om det finns ändamålsenliga rutiner för kommunstyrelsens investeringsplanering och underhållsplaneringen för fastigheter och gator. Den sammanfattande revisionella bedömningen är att kommunstyrelsen rutiner inte helt är ändamålsenliga. Nedan följer en tabell över bedömningar för respektive revisionsfråga.

Revisionsfrågor	Bedömning	
Finns det styrande dokument, system, rutiner och aktiviteter för planering av investeringar?	Delvis	
Finns tillräckliga beslutsunderlag med behovsanalyser och ekonomiska kalkyler över investeringsutgift och driftpåverkan?	Delvis	
Bedrivs investeringsplaneringen med tillräcklig framförhållning och med ett långsiktigt perspektiv?	Delvis	
Sker uppföljning och återrapportering till kommunstyrelsen?	Delvis	
Fastigheter - Finns ett system utformat för bedömning av underhållsbehovet?	Delvis	
Fastigheter - Finns underhållsplaner som upprättas med tillräcklig framförhållning och långsiktighet, samt finns tillräckliga ekonomiska och personella resurser för genomförandet?	Nej	
Fastigheter – Sker uppföljning på faktiskt genomfört underhåll och hur återrapporteras detta till kommunstyrelsen?	Delvis	
Gator - Finns ett system utformat för bedömning av underhållsbehovet?	Delvis	
Gator - Finns underhållsplaner som upprättas med tillräcklig framförhållning och långsiktighet, samt finns tillräckliga ekonomiska och personella resurser för genomförandet?	Delvis	
Gator – Sker uppföljning på faktiskt genomfört underhåll och hur återrapporteras detta till kommunstyrelsen?	Delvis	

Vi har rekommenderat kommunstyrelsen att vidta följande åtgärder.

- Att i styrande dokument tydliggöra ansvar och roller, vad som förväntas av "beställande" nämnd i behovsfasen och hur ansvaret fördelas under investeringsprocessens fortskridande. Exempelvis för en lokalinvestering vad som förväntas av "beställande" nämnd/förvaltning och "utförande" förvaltning samt stödjande funktioner som ekonomiavdelning eller tvärsektoriellt sammansatta grupper (som ledningsgrupp, projektgrupp, lokalförslörjningsgrupp).
- Att tydliggöra beredningsunderlagen i investeringsplaneringen med en tydligare koppling till vilka för kommunen övergripande målambitioner som påverkas av investeringen, samt handlingsalternativ och ekonomiska kalkyler över driftpåverkande faktorer. De ekonomiska kalkylerna bör uppta såväl driftpåverkan för själva investeringsobjektet, samt innebörden för verksamhetens drift (ex. förändrad personalbemanning).
- Att de krav som ställs på underlagen som tas fram i investeringsplaneringen följer av investeringsutgiftens storlek. Vidare att underlagen för särskilt stora

investeringsprojekt även upptar en riskbedömning över såväl verksamhet, byggnation och ekonomi.

- Att det för särskilt stora investeringar skapas rutiner för en återkoppling till kommunstyrelsen, både löpande och som slutredovisning. En sådan redovisning bör uppta en avstämning mot de motiv/underlag som låg till grund för investeringens genomförande, samt en ekonomisk rapport uppdelad på olika övergripande kostnadsslag (exempelvis egna förberedande kostnader/projektering, entreprenader, ändrings- och tilläggsarbeten).
- Att den systematiska underhållsplaneringen inom gatuområdet även omfattar underhållsbehovet utöver de asfalterade gatorna, som stensatta gator, gångvägar och cykelvägar.
- Att i särskild ordning behandla uppföljning av underhållsplaneringen för fastigheter och gator i kommunstyrelsen med förutsättningar, prioriteringar och nyckeltal.

Styrning och uppföljning av äldreomsorgen

En fördjupad granskning har skett av hur omsorgsnämnden styr och följer upp äldreomsorgen, den verksamhet som bedrivs av kommunen samt av privata utförare via LOV. Insatser till äldre personer kan utföras såväl av kommunen som av privata utförare. Enligt kommunallagen är det nämndens ansvar att följa upp och kontrollera att verksamheten bedrivs på ett tillfredsställande sätt oavsett utförare. I de avtal som nämnden upprättat med privata aktörer för utförandet av insatser ska framgå på vilket sätt beställaren/nämnden kommer att följa upp och kontrollera verksamheten. Det ska även finnas rutiner för systematisk uppföljning och utvärdering.

Syftet med granskningen har varit att bedöma om omsorgsnämnden säkerställer att det finns en ändamålsenlig styrning och uppföljning av den äldreomsorg som bedrivs av kommunen samt av privata utförare. Utifrån genomförd granskning är den samlade bedömningen att omsorgsnämnden inte helt säkerställer att det finns en ändamålsenlig styrning och uppföljning av den äldreomsorg som bedrivs av kommunen samt av privata utförare. Bedömningen grundar sig bland annat på att det finns vissa former för uppföljning och kontroll samt att dessa tillämpas. Vidare grundar sig bedömningen på att det delvis vidtas åtgärder när brister upptäcks som en följd av kontroll och uppföljning.

På nästa sida följer tabell över bedömning av respektive revisionsfråga.

Revisionsfrågor	Bedömning	
Har nämnden tillförlitliga riktlinjer för kontroll och uppföljning av äldreomsorgen?	Delvis	
Finns det tydliga rutiner för systematisk uppföljning/utvärdering av äldreomsorgen?	Ja	
Tillämpas riktlinjer och rutiner enligt fastställda beslut?	Ja	
Åtgärdas eventuella brister som upptäcks som en följd av kontroll och uppföljning?	Delvis	

Utifrån genomförd granskning har vi rekommenderat omsorgsnämnden att:

- Pröva behovet av en tillsynsplan.
- Återuppta kontroller genom verksamhetsbesök så snart det är möjligt med hänsyn till coronapandemin.
- Tydliggöra nämndens åtgärder med anledning av redovisade resultat.

Övertag av verksamhet av kommunalförbund

En granskning har skett av övertagande av verksamhet från SBKF. Under en längre period har Sölvesborg lämnat över skötseln av bland annat gymnasieskola, vuxenutbildning samt stödfunktioner i form av IT, löneadministration, måltid och städ till Sölvesborg-Bromölla kommunalförbund. År 2019 hade förbundet en omsättning på cirka 290 miljoner och antalet anställda uppgick till 274. I april 2020 har fullmäktige beslutat att all verksamhet som bedrivs av förbundet ska återföras till Sölvesborgs kommun. I samma beslutsärende lämnas även ett uppdrag till kommunstyrelsen att vidta nödvändiga åtgärder för att verkställa fullmäktiges beslut.

Bristande styrning och kontroll och/eller bristfälliga processer kan riskera att arbetet med att återföra väsentlig verksamhet inte fullgörs på avsett sätt. Det kan även finnas risk att arbetet med att överta ny verksamhet tar resurser i anspråk som istället kunde nyttjats av befintlig verksamhet.

Syftet med granskningen har varit att pröva om arbetet med att återföra verksamhet från förbundet till kommunen bedrivs på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll. Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att arbetet med att återföra måltids- och städverksamheten sköts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen inom granskade områden bedöms i allt väsentligt vara tillräcklig. På nästa sida redovisas bedömning per granskningsområde:

Granskningsområde	Bedömning	
1. Riskhantering (underlag för att bedöma intern kontroll)	Uppfyllt	
2. Roll- och ansvarsfördelning (underlag för att bedöma intern kontroll)	Uppfyllt	
2. Mål, strategier och planer (underlag för att bedöma intern kontroll)	Delvis uppfyllt	
3. Resurser (underlag för att bedöma ekonomiskt tillfredsställande)	Uppfyllt	
4. Samråd och kommunikation (underlag för att bedöma intern kontroll)	Uppfyllt	

Mot bakgrund av genomförd granskning och inför överföring av resterande verksamheter från förbund till kommun har följande rekommendationer lämnats:

- Kommunstyrelsen utvecklar sin styrning i form av mål, strategier och planer. Vår granskning visar att det saknas styrande mål för området samt att upprättade strategier och planer i låg grad förts till styrelsen för beslut.
- Kommunstyrelsen klargör projektgruppens/projektledarens ansvar för arbetet med verksamhetsöverföring från förbund till kommun.
- Kommunstyrelsen tar i högre utsträckning del av genomförda riskanalyser.

Övriga granskningsinsatser

Grundläggande granskning krisledningsnämnden

Under början av år 2021 gjorde revisionen grundläggande granskning av krisledningsnämnden. Resultatet avrapporterades på revisionsår 2020.

Övrigt

Revisorerna har under året deltagit i utbildning kring aktuella frågor kring kommunal revision. Revisorerna har även getts möjlighet att delta i utbildning kring intern kontroll som anordnades av kommunen.

Dialog/kommunikation

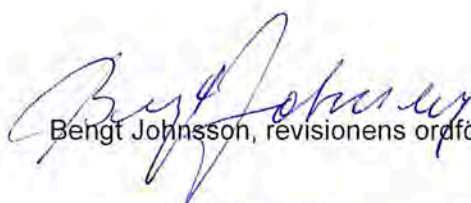
Inom ramen för vår grundläggande granskning samt där vi utifrån vårt uppdrag bedömt det nödvändigt har vi inhämtat information främst genom att vi bjudit in politiker och tjänstepersoner i kommunen till revisionens sammanträde. Bl.a. har intern kontroll berörts. I mars 2021 beslutade kommunstyrelsen om en åtgärdsplan

för kommunens arbete med intern kontroll. Vi kan konstatera genom dialog med kommunstyrelsen och genomgång av protokoll att någon strukturerad uppföljning av åtgärdsplan och dess effekter inte genomförts under året. Vi kommer under år 2022 att fortsatt följa att kommunstyrelsen och nämnderna vidtar åtgärder i enlighet med åtgärdsplanen.

I samband med revisorernas behandling av delårsrapport och årsredovisning har kommunfullmäktiges presidium, kommunstyrelsens presidium, kommunchef, ekonomichef och ekonom bjudits in till revisionens sammanträden. Enskilda träffar och löpande dialog har även skett med kommunfullmäktiges presidium.

För Sölvesborgs kommuns förtroendevalda revisorer

2022-03-17



Bengt Johansson, revisionens ordförande



Bengt Wallin, revisionens vice ordförande

Granskning av årsredovisning 2021

Sölvesborgs kommun

Mars 2022

*Projektledare: Mattias Johansson, auktoriserad revisor och
certifierad kommunal revisor*

*Projektmedarbetare: Camilla Westdahl, Flora Morina och
Sandra Jovanova*

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat kommunens årsredovisning för perioden 2021-01-01 – 2021-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Med utgångspunkt från syftet har följande områden granskats:

Område	Uppfyller kraven	
Förvaltningsberättelse	Nej	
Resultaträkning	Ja	
Balansräkning	Ja	
Kassaflödesanalys	Ja	
Noter	Ja	
Driftredovisning	Ja	
Investeringsredovisning	Ja	
Sammanställda räkenskaper	Ja	

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
Räkenskaper	4
Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning	5
Förvaltningsberättelse	5
Sammanställda räkenskaper	5
Annan information	5
	5

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunens eller landstingets ekonomiska ställning. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen. Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:



- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed för kommuner i Sverige. Det innebär att den varit så ingående och omfattande som god sed vid detta slag av granskning kräver.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av kommunstyrelsen 2022-03-15 och fullmäktige behandlar årsredovisningen 2022-03-28. Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef och kommunchef.

Granskningsresultat

Räkenskaper

Resultaträkning

Resultaträkningen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av kommunens årsredovisning har inga väsentliga¹ avvikelser noterats.

Balansräkning

Balansräkningen uppfyller enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid granskningen av kommunens årsredovisning har inga väsentliga² avvikelser noterats.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Noter

Noterna uppfyller kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Bedömning

Vi bedömer att kommunens räkenskaper³ i allt väsentligt är rättvisande.

Avvikelse mot lag och god sed har identifierats avseende leasing, statsbidrag för byggbonus samt flyktingbidrag.

Kommunen klassar all leasing som operationell leasing. Finansiell leasing ska särredovisas i egen not, vilket inte görs.

Vi har även tidigare år noterat och kommenterat att kommunen avviker mot god redovisningssed avseende flyktingbidrag från Migrationsverket. I budget 2021 beslutade kommunfullmäktige att de under året skulle intäktsföra 16 av de 29,3 miljoner som för närvarande är redovisade som en skuld. Resterande skulle intäktsföras under år 2022. Vi har blivit informerade om att kommunfullmäktige valt att fatta ett nytt beslut i frågan, vilket resulterat i att beloppet på 29,3 miljoner fortfarande är redovisat som en skuld, vilket inte är förenligt med god redovisningssed.

¹ Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

² Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

³ Med räkenskaper menar kommunens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.

Förvaltningsberättelse, driftredovisning och investeringsredovisning

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen *uppfyller inte* kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer. Det saknas uppgift om finansiella risker och pensionsredovisning enligt kraven i RKR R15.

Driftredovisning

Driftredovisningen uppfyller enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisningen uppfyller enligt LKBR och RKR:s rekommendation R14.

Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att driftredovisningen och investeringsredovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Grundat på vår granskning *har det* framkommit omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Sammanställda räkenskaper

Årsredovisningen *innehåller* sammanställda räkenskaper.

Sammanställda räkenskaperna *uppfyller* kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer.

Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att den sammanställda redovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Annan information

Vi har tagit del av årsredovisningens övriga delar, sidan 88-211, vilket avser verksamhetsberättelsen.

Bedömning

Enligt vår uppfattning överensstämmer sidan 88-211 i alla väsentliga avseenden med övriga delar i årsredovisningen.

Den dag som framgår av min digitala signering

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Sölvesborgs kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 25 januari, 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID***2022-03-17 13:42:18 UTC***

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS JOHANSSON

Datum

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021

Sölvesborgs kommun

Mars 2022

Projektledare: Mattias Johansson, auktoriserad revisor och certifierad kommunal revisor

Projektmedarbetare: Camilla Westdahl, Flora Morina och Sandra Jovanova

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat om resultaten för god ekonomisk hushållning är förenliga med de mål fullmäktige beslutat. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Med utgångspunkt från ställd revisionsfråga lämnas följande revisionell bedömning:

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2021.

Då årsredovisningen saknar en bedömning av de kommunövergripande verksamhetsmålen kan vi inte bedöma om utfallet är förenligt med det fullmäktige beslutat om i budget 2021 samt de mål som beslutades om på fullmäktige i januari 2021.

Styrelsen *lämnar ingen* sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021 i enlighet med LKBR 11 kap 8§ samt RKR R15.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
God ekonomisk hushållning	4
Iakttagelser	4
Bedömning	5
Bedömning utifrån revisionsfrågan	7
Rekommendationer	9

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Kommunen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen.

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Granskning av kommunens måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning". Granskningen har skett genom genomgång av kommunens årsredovisning.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av kommunstyrelsen 2022-03-15 och fullmäktige behandlar årsredovisningen 2022-03-28.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef och kommunchef.

Granskningsresultat

God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt ett måldokument¹ som gäller från 1 februari 2021 - tillsvidare, vilken innehåller strategiska mål och verksamhetsmål. De finansiella målen är samma som gällt sen 2009.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts på fullmäktiges sammanträde den 23 november 2020. Av årsredovisningen framgår att 3 av 3 finansiella mål är uppfyllda för år 2021. Målen är dock satta för att nås för hela perioden 2019-2022, vilket innebär att måluppfyllelsen för perioden kan komma att ändras till nästa år.

Finansiella mål	Utfall 2021	Måluppfyllelse
Det samlade resultatet under perioden (2019-2022) skall utgöra minst 50 mkr.	För år 2021 är utfallet 25,9 mkr. För perioden 2019-2021 är det samlade resultatet 91,9 mkr.	Efter tredje året är prognosen att målet kommer att nås för den fastställda perioden.
Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskotten, när investeringarna i nya bostadsområden undantagits.	Driftöverskottet och avskrivningarna uppgår till 60,6 mkr år 2021. Investeringsnivån uppgår till 59,5, när exploateringar frånräknats. För perioden beräknas dock driftöverskott och avskrivningar uppgår till 243 mkr, medan investeringarna beräknas uppgå till 284,5 mkr.	Målet är uppnått för tredje året, men prognosen är att målet ej kommer att uppnås under den fastställda perioden.
Soliditeten skall år 2022 vara på minst samma nivå som år 2018 (65 %)	Soliditeten år 2021 uppgår till 69 %.	Soliditeten för tredje året uppgår till minst samma nivå som år 2018, vilket innebär att målet är uppfyllt för år 2021. Inför år 2022, är prognosen att kommunen kommer nå 65 % ifall de når det budgeterade driftsresultatet på 11 mkr, samtidigt som de förbrukar hela investeringsbudgeten.

¹ Kommunfullmäktige 21-01-11 §3

		Ska soliditeten bli bättre än 65 %, måste kommunen antingen förbättra resultatet eller minska investeringarna.

Mål för verksamheten

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning som fastställdes i budget 2021. Kommunen har tidigare haft antagna inriktningsmål som var giltiga fram till 31 januari 2021. Från 1 februari 2021 gäller istället fyra nya strategiska områden, vilka beslutades på kommunfullmäktige i januari 2021²

De fyra strategiska områden är nedbrutna i 9 fullmäktigemål. I årsredovisningen framgår att endast omsorgsnämnden och barn- och utbildningsnämnden har arbetat med måluppfyllelsen, och att övriga ska arbeta med detta under år 2022. Det uppges också att målen inte är implementerade i verksamheten och att måluppföljning saknas inom ett antal områden.

Fullmäktigemålen följs inte upp i årsredovisningen utan endast mål på nämnds nivå. Det görs därmed *ingen samlad* uppföljning av de av fullmäktige 9 beslutade målen. D.v.s. kommunstyrelsen gör ingen utvärdering av den samlade måluppfyllelsen per fullmäktigemål.

Bedömning

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *förenligt* med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2021.

Då årsredovisningen saknar en bedömning av de kommunövergripande verksamhetsmålen kan vi inte bedöma om utfallet är förenligt med det fullmäktige beslutat om i budget 2021 samt de mål som beslutades om på fullmäktige i januari 2021.

De mål som gällde fram till 2021-01-31, gör kommunstyrelsen ingen samlad bedömning av ifall målen nåddes eller ej. En sådan slutredovisning borde ha funnits med, särskilt sen målen funnits med sen 2009.

Vi i bedömer att avsnittet god ekonomisk hushållning bör innefatta såväl de finansiella målen som de verksamhetsmässiga målen i enlighet med RKR:s rekommendation 15, Förvaltningsberättelsen.

Styrelsen *lämnar ingen* sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021, vilket är en brist även

² Kommunfullmäktiges sammanträde 2021-01-11, § 3

i år. I likhet med tidigare år är rekommendationen att det bör upprättas i förvaltningsberättelsen, för att uppfylla kraven i LKBR 11 kap 8§ samt RKR R15.

Bedömning utifrån revisionsfrågan

Revisionsfråga	Bedömning
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	
<i>Finansiella mål</i>	Förenligt Samtliga tre mål bedöms uppfyllda under år 2021, men målen gäller för perioden 2019-2022. Lämnad prognos visar på att ett mål bedöms uppfyllas år 2022, ett mål kommer sannolikt inte att uppfyllas och ett mål kommer sannolikt att uppfyllas. Åtgärder behöver därför vidtas om målen ska bli uppfyllda för hela perioden. 
<i>Verksamhetsmål</i>	Nej Uppföljning av de verksamhetsmål som fullmäktige beslutat om saknas. Därmed kan vi inte bedöma att årsredovisningens resultat är förenligt med de verksamhets-/inriktningsmål som fullmäktige beslutat. 

Rekommendationer

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att säkerställa att det görs en tydlig måluppföljning av de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt samt en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021. Denna brist har påtalats tidigare år. I likhet med tidigare år är rekommendationen att det bör upprättas i förvaltningsberättelsen, för att uppfylla kraven i LKBR 11 kap 8§ samt RKR R15.

Den dag som framgår av min digitala signering

Mattias Johansson

Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Sölvesborgs kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 25 januari 2022. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID***2022-03-17 13:41:39 UTC***

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS JOHANSSON

Datum

Mattias Johansson

Uppdragsledare

Leveranskanal: E-post



Kommunfullmäktige

KF § 43 Dnr 2018/236

Avsägelse samt fyllnadsval av ledamot och ersättare i Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund; S

BESLUT

Entledigandet av Roine Olsson S som ersättare godkänns.

Roine Olsson S utses som ordinarie ledamot och Viveka Olofsson som
ersättare i Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.

Ärendet i korthet

Roine Olsson S utses som ordinarie ledamot och Viveka Olofsson som
ersättare i Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund.

Exp.

Roine Olsson S
Viveka Olofsson S
Gruppledare S
Löneadministration
SBKF
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 44 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ersättare i Fritids- och kulturnämnden; Kim Johnsson M

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet i korthet

Kim Johnsson M har begärt entledigande från uppdraget som ersättare i fritids- och kulturnämnden.

Exp.

Kim Johnsson M
Gruppledare M
Löneadministration
FKN
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 45 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; Elisabeth Jönsson S

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet i korthet

Elisabeth Jönsson S har begärt entledigande från uppdraget som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB.

Exp.

Elisabeth Jönsson S
Gruppledare S
Löneadministration
Sölvesborgs Energi och Vatten AB/VD
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 46 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; Bodil Nyström S

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet i korthet

Bodil Nyström S har begärt entledigande från uppdraget som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB

Exp.

Bodil Nyström S
Gruppledare S
Löneadministration
Sölvesborgs Energi och Vatten AB/VD
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 47 Dnr 2018/236

Fyllnadsval av uppdrag som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; S

BESLUT

Kommunfullmäktige utser Bodil Nyström S som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB .

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från socialdemokraterna som utser Bodil Nyström som ledamot i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB

Exp.

Bodil Nyström S
Gruppledare S
Löneadministration
Sölvesborgs Energi och Vatten AB/VD
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 48 Dnr 2018/236

Fyllnadsval av uppdrag som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB; S

BESLUT

Kommunfullmäktige utser Ewonne Månsson S som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB .

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från socialdemokraterna som utser Ewonne Månsson S som suppleant i Sölvesborgs Energi och Vatten AB, Sölvesborgs Energi AB och Sölvesborgs Fjärrvärme AB.

Exp.

Ewonne Månsson S
Gruppledare S
Sölvesborgs Energi och Vatten AB/VD
Löneadministration
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 49 Dnr 2022/78

Motion - Gör Sölvesborg till en fristad för förföljda konstnärer

BESLUT

Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.

Ärendet i korthet

Ledamöterna Willy Söderdahl V och Rebecca Wald V har väckt motion om att göra Sölvesborg till en fristad för förföljda konstnärer.

Exp.

Kommunstyrelsen
Kommunsekreteraren

Motion: Gör Sölvesborg till en fristad för förföljda konstnärer
2022-03-18

Runtom i världen lever författare och konstnärer under hot i sina hemländer.

Konsten kan belysa orättvisor och effektivt visa det absurda i ett samhälle. Inte minst vid konflikter och krig ser vi hur konsten tränger igenom och når ut och berör människor. Eftersom det finns krafter som inte skyr några som helst medel för att stoppa det fria ordet måste vi som är en del av det demokratiska samhället ta ansvar och erbjuda en skyddad plats för de som vågar protestera.

Det finns i dag 25 fristäder i Sverige* som är medlemmar i det internationella fristadsprogrammet ICORN**. ICORN, International Cities of Refuge Network, är en medlemsorganisation för städer, kommuner eller regioner som arbetar för yttrandefrihet. De flesta medlemmar är kommuner, men även några regioner är medlemmar. Varje medlem i ICORN är en fristad som ger temporärt skydd genom residens för förföljda konstnärer. Residenset är vanligtvis i två år.

Fristadskonstnärer är ett brett begrepp som innefattar journalister, konstnärer, poeter, skribenter, författare, bloggare, musiker, skådespelare, fotografer, kuratorer m.m.

En sådan här satsning skulle med fördel kunna göras ihop med föreningsliv och näringsliv. Även om Sölvesborgs kommun ska vara ansvariga så är det säkert många andra som vill vara med och försvara friheten att uttrycka sig. Också Regionen eller andra kommuner i Blekinge kan vara delaktiga.

Att bli en fristad för förföljda och hotade konstnärer och kulturskapare är en viktig kulturpolitisk satsning. Sölvesborg har här möjligheten att skicka en väldigt tydlig signal till resten av omvärlden; att ingen ska förföljas, fängslas eller mördas för att de använder sig av sina mänskliga rättigheter att fritt uttrycka sig!

Vänsterpartiet i Sölvesborg föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

- att utreda möjligheten att bli en fristad inom ICORN i Sverige

För Vänsterpartiet i Sölvesborg

Willy Söderdahl och Rebecca Wald, Vänsterpartiet i Sölvesborg

* <https://www.kulturradet.se/i-fokus/fristader/>

** <https://www.icorn.org/>



Kommunfullmäktige

KF § 50 Dnr 2022/2

Meddelande

BESLUT

Meddelandena läggs till handlingarna.

Meddelande

1. 2021/252 2022.518
Räddningstjänsten Västra Blekinge, Kommunalförbund, Årsredovisning 2021. (bilaga)
2.
Överförmyndarnämndens beslut § 3/2022, Årsredovisning med bokslut 2021.
3.
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund, Direktionens beslut § 1 – Årsredovisning 2021. (bilaga)
4.
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund, Direktionens beslut § 2 – Internkontroll – granskningsrapport 2021 och kontrollplan 2022. (mejl)
5.
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund, Direktionens beslut § 3 – Granskningsrapport avseende avveckling av förbundets verksamhet – etapp 2. (mejl)
6.
Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund, Direktionens beslut § 4 – Ekonomisk reglering med anledning av avveckling av verksamhetsområde Utbildning.(mejl)
7.
Redovisning av inkomna, inte besvarade motioner:
 - Motion om införande av skolfrukost på högstadieskolorna i kommunen; Rebecca Wald V, Eric Ohliv V, Marcus Ekdahl V och Willy Söderdahl V, (Dnr 2021/298 inkom 2021-11-16.)
 - Motion om uppsättning av elektroniska varningsskyltar; Ulf Svensson C, (Dnr 2021/308, inkom 2021-11-15.)
 - Motion om att göra Sölvesborgs väg- och järnvägstunnlar fina; Rebecca Wald V och Willy Söderdahl V, (Dnr 2022/55, inkom 2022-02-22.)
8.
Redovisning av obesvarade motioner:
 - Motion om ”Uppvakta Sölvesborgs största kändis som fyller hundra år”:



Kommunfullmäktige

Viveka Olofsson S och Markus Alexandersson S, Dnr 2021/134 inkom 2021-03-30

Kommunledningsförvaltningen

Handläggare
Louise Erixon, 0768-60 00 79
Louise.erixon@solvesborg.se

Redovisning av obesvarade motioner till kommunfullmäktiges sammanträde 2022-03-28

Bakgrund

Enligt 5 kap. 35 § KL ska en motion eller ett medborgarförslag om möjligt beredas på ett sådant sätt att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen eller medborgarförslaget väcktes.

Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid, ska detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning.

Enligt 30 § kommunfullmäktiges arbetsordning ska Kommunstyrelsen anmäla de motioner som inte inom ett år har beretts färdigt till fullmäktige. Fullmäktige får vid behandlingen av sådan anmälan avskriva motionen från vidare handläggning.

Sammanställning av obesvarade motioner

Dnr.	Motion	Status
2021/134	Motion om Uppvakta Sölvesborgs största kändis som fyller hundra	Motionen är för närvarande under beredning. Inväntar kompletterande tjänsteskrivelser

Louise Erixon
Kommunstyrelsens ordförande



Kommunfullmäktige

KF § 51 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ledamot i Byggnadsnämnden; Fräs Robert Nygren SD

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet i korthet

Fräs Robert Nygren SD har begärt entledigande från uppdraget som ledamot i Byggnadsnämnden.

Exp.

Fräs Robert Nygren SD
Gruppledare SD
Löneadministration
BN
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 52 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ersättare samt fyllnadsval som ledamot till Byggnadsnämnden; Hans Björk SD

BESLUT

Entledigandet av Hans Björk SD som ersättare godkänns.

Kommunfullmäktige utser Hans Björk SD som ledamot i
Byggnadsnämnden.

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från sverigedemokraterna som
utser Hans Björk SD som ledamot i Byggnadsnämnden.

Exp.

Hans Björk SD
Gruppledare SD
Löneadministration
BN
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 53 Dnr 2018/236

Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Fritids- och kulturnämnden: M

BESLUT

Kommunfullmäktige utser Bengt-Åke Karlsson M som ersättare i Fritids- och kulturnämnden.

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från moderaterna som utser Bengt-Åke Karlsson M som ersättare i Fritids- och kulturnämnden.

Exp.

Bengt-Åke Karlsson M
Gruppledare M
Löneadministration
FKN
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 54 Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ersättare i Kommunfullmäktige: Juan Robledo S

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet lämnas över till Länsstyrelsen för ny sammanräkning.

Ärendet i korthet

Juan Robledo S har begärt entledigande från uppdraget som ersättare i Kommunfullmäktige.

Exp.

Juan Robledo
Gruppledare S
Löneadministration
Länsstyrelsen Blekinge
Elected/Kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 55

Dnr 2018/236

**Avsägelse av uppdrag som ledamot i
Kommunfullmäktige, ledamot i Vård- och
omsorgsnämnden samt vice ordförande i
Sölvesborgshem AB: Marion Lundh S**

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Avsägelse av uppdraget som ledamot i Kommunfullmäktige överlämnas till
Länsstyrelsen för ny sammanräkning.

Ärendet i korthet

Marion Lundh S, har begärt entledigande från uppdraget som ledamot i
Kommunfullmäktige, ledamot i Vård- och omsorgsnämnden samt vice ordförande
i Sölvesborgshem AB.

Exp.

Marion Lundh

Gruppledare S

Löneadministration

Vård- och omsorgsnämnden

Sölvesborgshem AB

Länsstyrelsen Bleking

Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 56

Dnr 2018/236

Avsägelse av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; Fräs Robert Nygren SD

BESLUT

Entledigandet godkänns.

Ärendet i korthet

Fräs Robert Nygren SD, har begärt entledigande från uppdraget som ersättare i Västblekinge Miljö AB..

Exp.

Fräs Robert Nygren SD

Gruppledare SD

Löneadministration

Västblekinge Miljö AB

Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 57 Dnr 2018/236

Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Västblekinge Miljö AB; SD

BESLUT

Kommunfullmäktige utser Leif-Åke Svensson SD som ersättare i Västblekinge Miljö AB.

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från sverigedemokraterna som utser Leif-Åke Svensson SD som ersättare i Västblekinge Miljö AB.

Exp.

Leif-Åke Svensson SD
Gruppledare SD
Västblekinge Miljö AB
Löneadministration
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 58 Dnr 2018/236

Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i Byggnadsnämnden; SD

BESLUT

Kommunfullmäktige utser Mats Gunnarsson SD som ersättare i
Byggnadsnämnden.

Ärendet i korthet

Nominering till fyllnadsval har inkommit från sverigedemokraterna som
utser Mats Gunnarsson SD som ersättare i Byggnadsnämnden

Exp.

Mats Gunnarsson SD
Gruppledare SD
Byggnadsnämnden
Löneadministration
Elected/kansliet



Kommunfullmäktige

KF § 59 Dnr 2022/96

Motion om tilläggstrafik till kollektivtrafiken 2022

BESLUT

Motionen remitteras till kommunstyrelsen för yttrande.

Ärendet i korthet

Ledamot Ulf Svensson C har väckt motion om tilläggstrafik till kollektivtrafiken 2022..

Exp.

Kommunstyrelsen
Kommunsekreteraren

Motion ställd till Sölvesborgs kommunfullmäktige.

Beträffande Dnr 2022/30.

Tilläggsstrafik till kollektivtrafiken 2022

Vi från Centern har följande synpunkter och frågor:

Linje 433, 06,18, 15,10 och 16,22 från resecentrum trafikeras till Norje Skola även lov dagar och helgdagar.

Är detta måndag till fredag?

Linje 433 borde förlängas att vända i Pukavik, i stället för Norje skola. Detta i syfte att ha möjlighet till direkt anslutning till Olofström och Karlshamn.

Det som gjorts med busstrafiken till Hällevik-Hanö och Hörvik – Krokås, ser vi som mycket positivt.

Men det finns idag flera skäl till att förstärka busstrafiken österut, för att de uppsatta befolkningsmålen,

Arbetsplatserna utmed sträckan Mjällby – Norje , saknar idag möjlighet till arbetspendling.

Vi tänker då på Lagerbergs , Lyckeby stärkelse och Titan-X . För boende i Mjällby och utmed sträckan skulle en möjlighet att enkelt pendla till Blekinge Sjukhuset i Karlshamn.

Utmed vägen ligger Lörby Park, med Blekinges främsta förening för flickor.

Här finns även möjlighet för kommunen att växa befolkningsmässigt utmed sträckan Djupekås -Norje Boke. Här finns en tillväxtsfaktor att räkna med för bostäder med havsutsikt. Här finns möjligheter för besöksnäring med utmärkta möjligheter till bl.a. fritidsfiske och naturupplevelser.

I dag saknas en ordentlig kollektivtrafik i området. Med de priser på bl.a. drivmedel finns det all anledning att se över dessa sträckor som trafikeras med buss. Även att se till miljön för flera som då inte behöver ta bilen är av godo.

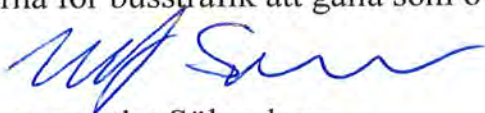
Vi ser en del av dessa mål kunde nås genom att ändra sträckningen på linje 350.

Så att den passerar Mjällby och att man löser det för resande från Ysane med beställningstrafik.

Detta skulle underlätta för besök på Mjällby Köpcenter för de som kommer österifrån, samt möjliggöra arbetspendling. Kollektivtrafikens roll i framtiden blir viktig när man ska knyta ihop näringsliv och befolkningsökning med Listerlandet och övriga Blekinge.

Centerpartiet vill:

Att Sölvesborgs trafikplanering med i sin planering av kollektivtrafiken ändrar eller gör om tidtabellerna för busstrafik att gälla som ovanstående så att flera har möjlighet att ta bussen.



Ulf Svensson, Centerpartiet Sölvesborg.

2022-03-28.