Delårsrapport 31/8

Kommunfullmäktige

Januari – Augusti 2025

Ronneby
KOMMUN

Innehållsförteckning

1 Förenklad förvaltningsberättelse ... 3
1.1 Händelser av väsentlig betydelse ... 3
1.2 Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning ... 3
1.3 Skatteintäkter, statsbidrag och andra centrala konton ... 3
1.4 Balanskrav ... 5
1.5 Drifts- och investeringsredovisning ... 5
1.5.1 Nämnderna ... 5
1.5.2 Bolagen ... 6
1.5.3 Investeringsverksamheten ... 6
1.6 Uppföljning av sjukstatistik för kommunen ... 7
1.6.1 Tabeller med sjukstatistik ... 7
2 Uppföljning av strategiska målområden ... 13
2.1 Barn och ungas behov ... 13
2.2 Attraktiv och trygg livsmiljö för alla ... 14
2.3 Tillväxt och näringslivssamverkan ... 15
2.4 Ekonomi i balans för en hållbar utveckling ... 16
2.5 Attraktiv arbetsgivare ... 17
3 Ekonomisk redovisning - kommunen ... 19
3.1 Resultaträkning ... 19
3.2 Uppföljningsrapport per 31/8 för kommunen ... 19
3.3 Balansräkning ... 21
3.4 Kassaflödesanalys ... 22
3.5 Finansiella nyckeltal ... 22
3.5.1 Koladamått ... 23
4 Noter/tilläggsupplysningar ... 24
5 Verksamhetsuppföljning nämndnivå ... 25
5.1 Kommunstyrelsen ... 25
5.1.1 Investeringar ... 27
5.2 Revisionen ... 27
5.3 Miljö- och byggnadsnämnden ... 27
5.4 Teknik, fritid och kulturnämnden ... 30
5.4.1 Investeringar ... 33
5.5 Utbildningsnämnden ... 36
5.5.1 Investeringar ... 37
5.6 Vård och omsorgsnämnden ... 37
5.6.1 Investeringar ... 40
5.7 Nämnden för arbete och välfärd ... 41
5.7.1 Investeringar ... 45
5.8 Överförmyndarnämnden ... 45

1 Förenklad förvaltningsberättelse

1.1 Händelser av väsentlig betydelse

Diskrimineringsombudsmannen (DO) avser att väcka talan i Blekinge tingsrätt mot Ronneby kommun. DO bedömer att kommunen har överträtt diskrimineringslagens förbud mot diskriminering och vill att kommunen ska betala diskrimineringsersättning till den drabbade. DO:s bedömning blev nyligen känd och har inte kommenterats i utbildningsnämndens delårsrapport. Det är inte känt om tingsrätten avser att ta upp ärendet för prövning eller hur kommunen ställer sig i frågan. Eventuella ersättningskostnader är inte beaktade i utfall eller prognos.

1.2 Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Kommunkoncernen redovisar för rapportperioden ett resultat på 83,2 mnkr, att jämföras med 26,7 mnkr motsvarande period 2024. Helårsprognosen ger ett resultat på ca 23,2 mnkr.

Kommunens resultat för perioden ger en positiv förändring av eget kapital med 51,0 (7,5) mnkr. För helåret indikerar prognosen på ett negativt resultat på ca 2,9 mnkr. Det prognostiserade resultatet innebär dock en positiv budgetavvikelse på 0,4 mnkr. För skatteintäkter och ordinarie statsbidrag ger prognosen ett underskott om 14,7 mnkr, vilket är en försämring jämfört med tertial 1 då motsvarande prognos var +0,2 mnkr.

Som framgår av denna rapport indikerar prognosen för kommunens resultat ett negativt resultat på 2,9 mnkr. Prognostiserat resultat för helåret motsvarar ca -0,13 % av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Målvärdet för 2025 är 2 %, vilket innebär att målvärdet ej uppnås.

På nämndnivå indikerar prognosen att Vård- och omsorgsnämnden, Utbildningsnämnden, Nämnden för arbete och välfärd samt Miljö- och Byggnadsnämnden kommer att förbruka mer medel än tilldelad ekonomisk resurs. Kommunstyrelsen samt Teknik-, Fritid- och Kulturnämnden redovisar överskott jämfört med budget. Nämndernas totala budgetavvikelse blir därmed -5,1 mnkr. Nämndernas budgetavvikelse har dock förbättrats jämfört med tertial 1 då motsvarande värde var -24,2 mnkr.

1.3 Skatteintäkter, statsbidrag och andra centrala konton

Centrala konton uppvisar i helårsprognosen ett budgetmässigt överskott på ca 5,6 mnkr.

För skatteintäkter och ordinarie statsbidrag ger prognosen ett underskott på 14,7 mnkr. Sveriges kommuner och regioners prognos (augusti 2025) ligger till grund för skatteunderlagets utveckling. Jämfört med SKR:s prognos i april visar nu prognosen för skatteunderlaget en lägre ackumulerad utveckling fram till 2028. Skatteunderlaget har reviderats ned både för 2024 och 2025 med anledning av preliminärt utfall från Skatteverket. En gradvis uppgång för produktionstillväxten nästa år antas dock lyfta såväl antalet sysselsatta som antalet arbetade timmar. Uppgången beräknas då bidra till att stärka skatteunderlagstillväxten.

Förbundets slutavräkning för 2024 är nedjusterad jämfört med april 2025, vilket innebär att prognosen för slutavräkningen 2024 beräknas till 149 kronor per invånare. Därmed uppstår en negativ korrigeringspost på 37 kronor per invånare den första november 2023. Även prognosen för slutavräkningen 2025 är negativ och uppgår till -209 kr per invånare den 1/11 2024. Jämfört med SKR:s aprilprognos är detta en försämring med 370 kronor per invånare.

De centrala kontona för personalomkostnader beräknas ge ett överskott på ca 0,2 mnkr. Överskottet beror framförallt på lägre pensionskostnader, ca 1,3 mnkr. Kommunernas och regionernas kostnader för avtalspensioner ökade kraftigt 2024. I år väntas kostnaderna minska med ca 51 miljarder kronor för att sedan minska med omkring 5 miljarder ytterligare under 2026. Den kraftiga minskningen från 2024 beror på att uppräkningen av kostnaderna är betydligt lägre eftersom inflationen kommit ner till nivåer i linje med Riksbankens mål. Globala handelskonflikter och införande av nya tullar kan påverka Sveriges ekonomiska tillväxt negativt. Inkomstökningar och inflationen har en stor påverkan på pensionskostnaderna och dessa parametrar påverkas förstås av det som händer i vår omvärld. Sänkningen av arbetsgivaravgiften för äldre och yngre beräknas dock ge ett underskott på ca 0,7 mnkr. Den lägre arbetsgivaravgiften gäller numera endast äldre, från 67 år och uppåt.

Kommunens pensionsskuld inklusive särskild löneskatt ökade totalt med 5,1 mnkr per 20250831. Ansvarsförbindelsen (avseende pension intjänad före 1998) inklusive särskild löneskatt minskade med 10,0 mnkr till 512,7 mnkr per 20251231.

Semesterskulden är budgeterad att vara oförändrad. Prognosen är dock att skulden beräknas öka med 0,4 mnkr vilket ger en negativ avvikelse om 0,4 mnkr.

För finansiella poster inklusive internränta beräknas utfallet enligt budget. Riksbankens styrränta, reporäntan, som påverkar den rörliga räntan, var vid ingången av perioden 2,25 %. 20250625 sänktes styrräntan dock till 2,0 %. Från 20251001 sänks styrräntan till 1,75 %. Inflationen har stigit mer än väntat under sommaren, men bedöms sjunka tillbaka mot 2 %. Återhämtningen går trögt men det finns goda förutsättningar för att konjunkturen ska stärkas framöver. Genomsnittlig kostnadsränta för kommunen och perioden har varit 3,0 %. De finansiella kostnaderna beräknas bli 3,6 mnkr högre än budgeterat. De finansiella intäkterna exkl internränta beräknas bli 4,3 mnkr bättre än budget framförallt beroende på höjda räntor för utlåning till kommunala bolag via koncernkonto och överskottsutdelning från Kommuninvest. Internränteintäkten beräknas dock bli ca 2 mnkr lägre än budget.

KS anslag för oförutsedda utgifter samt Extra reserv antas i prognosen lämna ett överskott om 17,5 mnkr vid årets utgång. Även fullmäktiges anslag för oförutsedda utgifter antas i prognosen lämna ett överskott om 1,8 mnkr.

Det kommunala bolaget Ronneby Miljö och Teknik AB har under flera år varit part i en rättslig prövning avseende PFAS-förorenat dricksvatten. Högsta domstolen meddelade i slutet av 2023 att höga halter av PFAS i blodet kan innebära rätt till skadestånd. Eventuella ekonomiska konsekvenser för kommunen av ett rättsligt avgörande är inte beaktat i kommunens helårsprognos. Det kommunala bolaget avsatte dock 16,9 mnkr i sitt senaste bokslut för eventuella skadestånd p g a stämning.

Under 2020 drabbades en fastighet, i vilken kommunen bedrev boende, av en brand. Ett försäkringsbolag har ställt regresskrav mot kommunen och ärendet är därmed inte helt avslutat. Kommunen har inte beaktat någon kostnad i helårsprognosen.

1.4 Balanskrav

Balanskravsresultat	Mnkr
Årets prognostiserade resultat	**-2,9**
Samtliga realisationsvinster	-2,6
Årets prognostiserade resultat efter balanskravsjusteringar	**-5,5**
Medel till resultatutjämningsreserv	
Medel från resultatutjämningsreserv	
Årets prognostiserade balanskravsresultat	**-5,5**

1.5 Drifts- och investeringsredovisning

1.5.1 Nämnderna

Här redovisas en sammanfattning av nämndernas rapportering av verksamhet och ekonomi för rapportperioden. För utförligare information hänvisas dels till kapitel Verksamhetsuppföljning nämndnivå där varje nämnd redovisar sin verksamhet övergripande, dels till eventuella bilagor där verksamhets- och/eller enhetsnivåer redovisas.

Nämnderna redovisar sammantaget en negativ prognostiserad budgetavvikelse på 5,1 mnkr. Nämndernas budgetavvikelse har dock förbättrats jämfört med tertial 1 då motsvarande värde var -24,2 mnkr.

Teknik, Fritid- och Kulturnämnden redovisar i sin prognos för 2025 ett överskott om 12,2mnkr. Exklusive kapitalkostnader är överskottet dock 6,8 mnkr. Förvaltningen arbetar medvetet med besparingar och med en beslutad besparing på personalkostnader så har arbetsbelastningen på befintlig personal varit hög. De tjänster som tillfälligt varit vakanta för att klara årets besparingar förväntas tillsättas under året. Ombyggnationen av polismyndighetens lokaler är klar och en tilläggshyra medverkar till högre intäkter än budgeterat. Intäkterna motsvaras till fullo av kapitalkostnader som inte budgetkompenserats i KF-budget 2025 och framåt.

Utbildningsnämnden prognos visar på ett underskott om 10,8 mnkr, motsvarande 1,1 % av nettokostnaden. Underskottet beror till största delen på högre interkommunal ersättning till följd av stora elevkullar i gymnasieåldrarna. Man arbetar dock med åtgärdsplaner såväl centralt som på verksamhets-/enhetsnivå för att minska underskottet. Jämfört med tertial 1 har prognostiserat underskott minskat med 4,4 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar i sin prognos ett underskott om ca 9,7 mnkr, motsvarande 2,2 % av nettokostnaden. Det är en förbättrad prognos motsvarande cirka 2 mnkr jämfört med prognosen från tertial 1. Orsaken till underskottet är bl a ökat antal hemtjänsttimmar i förhållande till budget, högre prognostiserad beläggningsgrad för boende än vad som finns budgeterat samt ett underskott för den konkurrensutsatta delen av vård- och omsorgsboende (egenregi). Arbetet med att komma ner i budgetram pågår kontinuerligt i förvaltningen tillsammans med nämnden. Bland annat planeras följande åtgärder:

- Fortsätta med strukturerad uppföljning under hösten.
- Fortsätta arbetet med andra möjliga effektiviseringar inom förvaltningen, vilka framförallt bedöms kunna ha effekt inför budget 2026.

Nämnden för arbete och välfärds helårsprognos visar på ett underskott om 0,8 mnkr, motsvarande 0,2 % av nettokostnaden. Det är en förbättrad prognos motsvarande cirka 6 mnkr jämfört med prognosen från tertial 1. Nämndens ökade kostnader härrörs främst till volymökning inom

funktionsstöd, större behov av boendeplatser än tillgång i egen regi eller LOV (Lagen om valfrihetssystem) vilket gjort att dyrare köp externt varit nödvändiga. Sedan uppföljning i tertial 1 har prognosen för såväl ekonomiskt bistånd som köp av verksamhet sänkts. Statsbidrag motsvarande cirka 4,6 mnkr, bland annat avsedda för omställning till ny socialtjänstlag, har använts i verksamheten för att kunna bibehålla resurser för att kunna verkställa beslut i myndighetsutövningen. Inom Funktionsstöd pågår ett aktivt arbete med att utöka boendeplatser inom LSS-boende, för att möta den stora volymökningen och samtidigt erbjuda personer plats, som idag köps av annan huvudman.

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar i sin prognos ett underskott om 1,6 mnkr, motsvarande 10,7 % av nettokostnaden. Framförallt är det nämndens intäkter som inte förväntas nå upp till budgeterad nivå. Detta beror bl a på minskat antal ansökningar om bygglov. Anslaget för bostadsanpassning beräknas överskridas med ca 0,6 mnkr.

Kommunstyrelsens prognos visar på ett överskott motsvarande 5,6 mnkr. Överskottet avser bl a vakanta tjänster samtidigt som budget för 2025 innehåller tjänster som är ofinansierade. En stor del av överskottet är relaterat till återhållsamhet med KSO:s konto.

1.5.2 Bolagen

Här redovisas en förkortad beskrivning av de kommunala bolagens verksamhet och ekonomi för rapportperioden. För utförligare information hänvisas till bilagor till denna rapport.

Ronneby Miljö och Teknik AB redovisar för perioden ett positivt resultat om 17,7 (7,2) mnkr. Prognosen för helåret beräknas ge ett positivt resultat om 17,6 mnkr. Budgeterat resultat är dock 20,2 mnkr. Differensen beror framförallt på Rörelsegrenarna Värme och VA. Rörelsegrenen Värme beräknas ge ett negativt resultat om 1,9 mnkr vilket är ca 2 mnkr lägre än budget. Även Rörelsegrenen VA:s resultat är ca 2 mnkr lägre än budget. Övriga rörelsegrenars årsresultat beräknas dock bli enligt budget.

Ronneby Miljöteknik Elnät AB (verksamhet som tidigare ingick i Ronneby Miljö och Teknik AB) redovisar för perioden ett positivt resultat om 3,2 mnkr. Årsresultatet beräknas bli positivt, 4,2 mnkr, i enlighet med budgeten.

AB Ronneby Industrifastigheter redovisar för perioden ett positivt resultat på 9,9 (4,9) mnkr. Detta beror främst på en större återvunnen kundförlust samt på nytecknade hyresavtal. Prognosen för helåret bedöms ge ett positivt resultat på 7,2 mnkr vilket är 2,7 mnkr bättre än budget. Detta beror främst på den större återvunna kundförlusten samt tillkommande kontrakt.

AB Ronnebyhus redovisar för tertial 1 ett resultat på 18,2 (19,4) mnkr. Helårsresultatet förväntas bli positivt, 13,3 mnkr. Resultatet är ca 5,1 mnkr bättre än budget bl a beroende på lägre driftskostnader avseende el och uppvärmning. Även räntekostnaderna beräknas uppgå till ett något lägre belopp än budgeterat p g a lägre räntesatser och senarelagd upplåning.

1.5.3 Investeringsverksamheten

I detta avsnitt redovisas investeringar på en övergripande nivå för kommunen och för respektive kommunalt bolag. För mer detaljerad information om investeringar under rapportperioden, se kapitel Verksamhetsuppföljning nämndsnivå för nämnderna och i bilagor för bolagen.

Kommunkoncernens investeringsutgift uppgår för perioden till 206 (413) mnkr. För kommunen är siffran 75 (172) mnkr. Prognosen för räkenskapsårets totala investeringsutgift i kommunen beräknas till ca 140 mnkr, att jämföras med budgeterade 234 mnkr inkl kompletteringsbudget. Periodens största

investeringsobjekt är ombyggnation av Polisens lokaler i Stadshuset med ca 16,9 mnkr. För kommunkoncernen bedöms helårsprognosen till 417 mnkr.

Ronneby Miljö och Teknik AB har under perioden investerat för 50,6 mnkr. För hela året beräknas investeringarna uppgå till ca 134,7 mnkr. Budgeterade investeringar är 198,3 mnkr. Det är framförallt inom rörelsegrenen VA som de största investeringarna finns. Ombyggnationen av Brantafors vattenverk står för den största investeringsposten med ca 15 mnkr för perioden.

Ronneby Miljöteknik Elnät AB har under perioden investerat för 23,5 mnkr. För hela året beräknas investeringarna uppgå till ca 61,6 mnkr i enlighet med budget. Periodens största investeringsobjekt är Ny Primärstation 2 med ca 11 mnkr.

AB Ronnebyhus har under perioden investerat för ca 37,6 mnkr. För hela året beräknas investeringarna uppgå till 45,8 mnkr. Periodens största investeringsobjekt är ombyggnation lägenheter Övre Brunnsvägen, ca 20 mnkr.

AB Ronneby Industrifastigheter har under perioden investerat för 19,9 mnkr. Totalt beräknas 2025 års investeringsutgift uppgå till 35 mnkr. Investeringsobjekten består huvudsakligen av investeringar avseende lokalanpassningar och tekniska installationer. Periodens största investeringsobjekt är Telefonen med ca 7 mnkr där förutom lokalanpassningar även takomläggning görs.

1.6 Uppföljning av sjukstatistik för kommunen

1.6.1 Tabeller med sjukstatistik

Kommunens sjukstatistik tas fram för en period om tolv månader, 1 september till 31 augusti. Redovisningen för andra tertialet innefattar årets första åtta månader. Uppgifterna jämförs med samma period tre år bakåt i tiden. Samtliga månadsavlönade medarbetare ingår i statistiken; både tillsvidare- och visstidsanställda.

Sammanfattning

Den totala sjukfrånvaron i procent av tillgänglig arbetstid har under perioden förändrats från 6,2 % till 6,5 %. Miljö- och byggnadsförvaltningen samt Teknik-, fritid- och kulturförvaltningen uppvisar en minskning, medan övriga förvaltningar noterar en mindre ökning.

Andelen långtidsfrånvaro (60 dagar eller mer) i förhållande till den totala sjukfrånvaron har stigit från 38,1 % till 39,1 %, denna ökning återfinns inom Arbete- och välfärdsförvaltningen samt Vård- och omsorgsförvaltningen.

Redovisningen av total sjukfrånvaro i procent av arbetstid indelat i tidsintervall visar att samtliga intervall, dvs. dag 1–14, dag 15–90 samt dag 91 och framåt har minskat.

Den totala sjukfrånvaron i procent av tillgänglig tid fördelat på ålder är oförändrad sedan föregående år för gruppen under 29 år. Åldersgruppen 30–49 år har haft en liten minskning, medan gruppen över 50 år har ökat och ligger fortsatt högre än övriga grupper, vilket även gällde tidigare år.

Sett till andelen långtidsfrånvaron fördelat på ålder, har den minskat för gruppen -29 år samt 30-49 år, men ökat för 50- år. Gruppen över 50- år ligger högre än övriga, likt tidigare år.

Sjukfrånvaron inom Kommunledningsförvaltningen har ökat något jämfört med föregående mätperiod 2023/2024. Ökningen återfinns bland både kvinnor och män i förvaltningen.

Andelen långtidsfrånvaro (60 dagar eller mer) av den totala sjukfrånvaron har minskat sedan förra mätperioden från 46,9 % till 24,7 %, med en nedgång för kvinnor men en ökning för män.

Korttidsfrånvaron (dag 1–14) har ökat på totalen samt både för kvinnor och män i förvaltningen. Frånvaro dag 15–90 har även den ökat och där det skett en ökning bland både kvinnor och män. Frånvaro dag 91 och framåt visar en marginell minskning på totalen och bland kvinnor. Oförändrat bland män (0%).

Miljö- och byggnadsförvaltningen har uppvisat en betydande minskning av sjukfrånvaron, från 5,6 % till 1,9 %. Minskningen gäller både kvinnor och män. Långtidsfrånvaron är lägre än under tidigare mätperioder, gått från 13,4 % till 7,8 %. Denna förändring kan huvudsakligen förklaras av frånvaron av enskilda långtidssjukskrivningar som tidigare haft stor påverkan på statistiken då det är en mindre förvaltning.

Den totala korttidsfrånvaron (dag 1–14) har minskat för såväl kvinnor som för män. Frånvaron inom intervallen dag 15–90 samt från dag 91 och framåt har antingen minskat eller legat kvar på 0,0 % jämfört med föregående år. Detta gäller både på totalen samt för kvinnor/ män.

Jämfört med övriga förvaltningar uppvisar Miljö- och byggnadsförvaltningen den lägsta sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaron vid Arbete- och välfärd har en marginell ökning skett från 7,9 % till 8,0 %. För kvinnor har sjukfrånvaron minskat jämfört med föregående mätperiod, medan den har ökat bland män. Andelen långtidssjukskrivningar har stigit från 43,1 % till 45,3 %, där den största ökningen är bland männen.

Korttidsfrånvaron (dag 1–14) har minskat i totalen samt för båda könen. Inom tidsintervallet dag 15–90 syns en total minskning samt en nedgång bland kvinnor, men en ökning hos män. Från dag 91 och framåt har frånvaron ökat på totalen och för både kvinnor och män.

På Teknik, fritid och kulturförvaltningen har sjukfrånvaron minskat i totalen från 5,5 % till 5,2 % samt bland kvinnor, medan den har ökat för män. Andelen långtidsfrånvaro (60 dagar) har minskat i totalen från 26,9 % till 25,8 %, och en betydande minskning kan ses för kvinnor. För männen har det skett en stor ökning jämfört med tidigare år.

Korttidsfrånvaron (dag 1–14) är oförändrad från tidigare år, en minskning har skett för män, medan man kan se en ökning bland kvinnor. För dag 15–90 har det skett en marginell minskning på totalen och bland kvinnor. För männen kan man se en liten ökning. Dag 90 och framåt är oförändrad, en liten minskning bland kvinnor och en marginell ökning bland män.

För Utbildningsförvaltningen har den totala sjukfrånvaron ökat från 5,2 % till 5,5 % och ökningen kan ses både för kvinnor och män. Andelen långtidsfrånvaro har minskat från 38,7 % till 37,4 % jämfört med föregående mätperiod, denna minskning kan ses bland kvinnor men en markant ökning bland män.

Korttidsfrånvaron (dag 1–14), har minskat på totalen samt bland kvinnor och män. Dag 15–90, har gått ned för såväl män som kvinnor samt på totalen. Frånvaro från och med dag 91 och framåt har minskat totalt och för kvinnor, medan den har ökat bland män.

Den totala sjukfrånvaron inom Vård- och omsorgsförvaltningen har uppvisat en ökning på totalen från 8,0 % till 8,7 % jämfört med tidigare år. Ökning har skett för både kvinnor och män. Andelen långtidsfrånvaro har också stigit på totalen från 35,4 % till 41,9 % samt för kvinnor och män. När det gäller korttidsfrånvaro (dag 1–14) noteras en ökning på totalen samt bland kvinnor, medan motsvarande frånvaro bland män har minskat. Frånvaron under dag 15–90 har minskat på totalen samt

för såväl kvinnor som för män, medan sjukfrånvaro dag 91 och framåt visar en ökning på totalen samt bland kvinnor och män jämfört med föregående period.

Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021
	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022
Kommunledningsförvaltning	3,7	3,0	2,8	3,6	4,4	3,9	3,5	4,5	1,9	0,7	1,2	1,5
Miljö- och Byggnadsförvaltning	1,9	5,6	5,4	8,1	2,8	5,7	6,0	7,5	0,7	5,5	4,7	9,2
Arbete- och välfärdsförvaltning	8,0	7,9	8,9	9,0	8,9	9,2	9,9	9,8	5,0	3,8	5,5	7,0
Teknik-, fritid- och kulturförvaltning	5,2	5,5	4,4	6,4	6,4	7,3	5,2	8,1	3,9	3,6	3,5	4,4
Utbildningsförvaltning	5,5	5,2	5,4	6,0	5,8	5,5	5,8	6,5	4,6	4,3	4,0	4,4
Vård- och omsorgsförvaltning	8,7	8,0	8,5	9,5	9,2	8,5	9,2	10,2	7,2	5,9	5,0	5,2
Totalsumma	**6,5**	**6,2**	**6,2**	**6,9**	**7,1**	**6,9**	**7,1**	**7,8**	**4,7**	**4,2**	**3,8**	**4,4**
Fördelat på ålder:												
- 29 år	**5,4**	**5,4**	**6,1**	**6,4**	**6,2**	**6,3**	**7,0**	**6,7**	**3,8**	**3,7**	**4,3**	**5,8**
30- 49 år	**5,9**	**6,1**	**5,8**	**6,5**	**6,4**	**7,0**	**6,7**	**7,3**	**4,4**	**3,8**	**3,4**	**4,3**
50 år -	**7,5**	**6,5**	**6,7**	**7,5**	**8,0**	**7,0**	**7,6**	**8,6**	**5,5**	**4,7**	**4,1**	**4,1**

Tabellen <u>”Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid”</u> redovisar all sjukfrånvaro under aktuell period i förhållande till tillgängliga arbetstid. Under perioden ökade sjukfrånvaron för kommunen totalt sett från 6,2 % till 6,5 %. Som jämförelse var medelvärdet för medlemskommunerna inom SKR år 2024 7,4 %.

Sjukfrånvaron är även likt tidigare år högre för kvinnor än för män inom samtliga förvaltningar i kommunen. Att kvinnorna har högre sjukfrånvarotal än männen stämmer även i år överens med övriga Sveriges kommuner enligt SKR:s statistik.

Den totala sjukfrånvaron fördelat på ålder har varit oförändrad för de som är under 29 år. Vi kan se en minskning för gruppen 30 - 49 år och en ökat för åldersgruppen 50 år eller äldre. Medarbetare över 50 år uppvisar likt tidigare år något högre frånvaro än övriga grupper.

Yrkesgrupper där sjukfrånvaron är högre än medelvärdet i kommuner är (endast arbetsgrupper med fler än tio medarbetare visas):

- Undersköterskor och vårdbiträden
- Stödassistenter
- Personlig assistans
- Arbetshandledare
- Elevassistent
- Kock, kokerska och köksbiträde
- Socialsekreterare
- Förskollärare
- Lärare i fritidshem och lärare SFI
- Speciallärare

- Elevassistent och barnskötare

Andel långtidsfrånvaro (60 dgr-) av all sjukfrånvaro

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021
	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022
Kommunledningsförvaltning	24,7	46,9	22,7	40,6	28,0	50,1	25,0	45,2	1,1	0,0	0,0	0,0
Miljö- och Byggnadsförvaltning	7,8	13,4	23,7	41,6	8,6	10,2	16,7	31,3	0,0	19,1	35,3	55,8
Arbete- och välfärdsförvaltning	45,3	43,1	48,1	41,8	48,7	47,9	48,1	44,0	22,1	3,3	48,4	33,5
Teknik-, fritid- och kulturförvaltning	25,8	26,9	19,5	33,1	25,7	35,5	22,8	40,0	26,2	0,3	12,5	15,6
Utbildningsförvaltning	37,4	38,7	37,7	30,4	36,1	39,5	38,3	31,3	43,1	35,0	34,5	26,3
Vård- och omsorgsförvaltning	41,9	35,4	36,7	37,3	42,7	37,4	39,1	39,5	36,4	18,0	3,2	3,6
Totalsumma	**39,1**	**38,1**	**38,0**	**34,8**	**39,9**	**40,8**	**39,8**	**37,1**	**35,4**	**22,3**	**28,2**	**23,1**
Fördelat på ålder:												
- 29 år	**14,6**	**23,1**	**11,1**	**10,0**	**17,0**	**25,6**	**13,0**	**11,6**	**5,1**	**14,7**	**3,7**	**6,3**
30- 49 år	**37,4**	**38,5**	**36,9**	**34,5**	**40,3**	**42,9**	**40,6**	**37,6**	**22,9**	**11,9**	**13,1**	**19,1**
50 år -	**44,4**	**39,7**	**44,1**	**40,0**	**42,7**	**41,2**	**43,5**	**40,8**	**54,0**	**32,2**	**47,5**	**37,0**

Tabellen <u>”Andel långtidsfrånvaro av all sjukfrånvaro”</u> visar hur stor andel av all sjukfrånvaro som varar 60 dagar eller längre.

Under perioden ökade andelen långtidssjukfrånvaro från 38,1 % till 39,1 %. För kvinnor noterades en marginell minskning, medan männens andel steg markant från 22,3 % till 35,4 %. Inom SKR:s medlemskommuner uppgick långtidssjukskrivningarna år 2024 till 44,3 %.

Gällande åldersfördelning har andelen långtidsfrånvaro minskat för medarbetare under 29 år samt 30–49 år. För medarbetare som är 50 år eller äldre har däremot en ökning observerats, och denna grupp uppvisar fortsatt högre nivåer än övriga åldersgrupper.

Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall dag 1-14

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021
	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022
Kommunledningsförvaltning	2,4	1,7	2,0	2,1	2,8	2,0	2,5	2,5	1,5	0,9	1,1	1,3
Miljö- och Byggnadsförvaltning	1,6	3,1	3,8	3,1	2,2	3,3	3,9	3,4	0,7	2,7	3,6	2,6
Arbete- och välfärdsförvaltning	3,8	4,0	4,0	4,8	4,0	4,1	4,2	5,0	3,3	3,6	3,5	4,1
Teknik-, fritid- och kulturförvaltning	3,4	3,4	3,0	4,0	4,1	3,8	3,4	4,5	2,6	3,0	2,5	3,4
Utbildningsförvaltning	2,9	3,6	3,0	3,8	3,1	3,7	3,2	4,0	2,2	2,9	2,4	4,9
Vård- och omsorgsförvaltning	4,7	4,6	4,7	5,0	4,8	4,6	4,8	5,1	4,1	4,4	4,4	4,5
Totalsumma	**3,4**	**3,8**	**3,4**	**4,0**	**3,7**	**4,0**	**3,7**	**4,4**	**2,6**	**3,2**	**2,6**	**3,0**

Tabellerna <u>"Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelad i tidsintervall"</u> visar all sjukfrånvaro under aktuell period, i förhållande till den tillgängliga arbetstiden under perioden, indelad i korttidsfrånvaro (dag 1-14) samt långtidsfrånvaro (i intervallen 15-90 dagar samt över 91 dagar).

Den totala korttidsfrånvaron (dag 1-14) har minskat från 3,8 % till 3,4 %. Minskningen gäller både kvinnor och män. Korttidsfrånvaron har gått ner inom Miljö- och byggnadsförvaltningen, Arbete- och välfärdsförvaltningen samt Utbildningsförvaltningen. I övriga förvaltningar har nivåerna antingen ökat eller varit oförändrade.

Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall 15-90

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021
	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022
Kommunledningsförvaltning	0,5	0,3	0,4	0,7	0,5	0,3	0,5	1,0	0,4	0,2	0,1	0,2
Miljö- och Byggnadsförvaltning	0,3	1,8	1,0	2,1	0,6	1,6	1,7	2,0	0,0	2,2	0,0	2,1
Arbete- och välfärdsförvaltning	1,3	1,5	1,7	1,3	1,4	1,8	2,0	1,4	1,0	0,5	0,5	1,0
Teknik-, fritid- och kulturförvaltning	0,9	1,1	1,0	1,1	1,1	1,5	1,2	1,7	0,7	0,6	0,6	0,4
Utbildningsförvaltning	1,1	1,3	0,9	0,9	1,2	1,3	1,1	1,0	0,7	1,4	0,5	0,7
Vård- och omsorgsförvaltning	1,4	1,6	1,6	1,7	1,5	1,7	1,9	1,8	1,0	1,1	0,5	0,7
Totalsumma	**1,1**	**1,4**	**1,1**	**1,1**	**1,3**	**1,5**	**1,4**	**1,3**	**0,8**	**0,9**	**0,5**	**0,6**

Intervallet dag 15–90 har minskat från 1,4 % till 1,1 % jämfört med tidigare år. Inom detta intervall har Kommunledningsförvaltningen en marginell ökning, medan övriga förvaltningar visar en minskning.

Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall dag 91-

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021	Sep 2024	Sep 2023	Sep 2022	Sep 2021
	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022	Aug 2025	Aug 2024	Aug 2023	Aug 2022
Kommunledningsförvaltning	0,6	1,0	0,4	0,7	0,9	1,4	0,5	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljö- och Byggnadsförvaltning	0,0	0,0	0,6	2,6	0,0	0,0	0,3	1,5	0,0	0,0	1,0	4,4
Arbete- och välfärdsförvaltning	2,6	2,4	3,1	2,6	3,4	3,2	3,7	3,1	0,2	0,0	1,3	1,5
Teknik-, fritid- och kulturförvaltning	0,8	0,8	0,3	1,2	1,1	1,5	0,5	1,9	0,6	0,0	0,0	0,5
Utbildningsförvaltning	1,4	1,8	1,4	0,9	1,4	2,1	1,5	1,0	1,6	0,7	1,1	0,6
Vård- och omsorgsförvaltning	2,6	2,0	2,1	2,2	2,8	2,3	2,5	2,6	2,0	0,4	0,0	0,0
Totalsumma	**1,7**	**1,8**	**1,6**	**1,4**	**2,0**	**2,3**	**1,9**	**1,7**	**1,0**	**0,3**	**0,6**	**0,6**

Intervallet dag 91 och framåt har totalt minskat från 1,8 till 1,7. Inom Arbete- och välfärdsförvaltningen samt Vård- och omsorgsförvaltningen har en ökning observerats, medan övriga förvaltningar uppvisar antingen en ökning eller oförändrade nivåer.

2 Uppföljning av strategiska målområden

Övergripande läge
Ronneby kommun har under 2025 fortsatt arbetet med att utveckla verksamheten i linje med de strategiska målområdena. Delårsrapporten visar på goda resultat inom flera områden, samtidigt som kommunen står inför betydande utmaningar. ***Måluppfyllelsen bedöms överlag som nära att uppfyllas,*** men kräver fortsatt strategiskt fokus för att säkra långsiktig hållbarhet, både ekonomiskt och organisatoriskt.

Samlad bedömning
Kommunen bedöms vara på rätt väg i arbetet med de strategiska målområdena. Resultaten visar på
- *Styrkor:* Stabilt arbete med barns rättigheter, trygghetsskapande åtgärder, satsningar på utbildning och kompetensförsörjning, samt utvecklat ledarskap.
- *Utmaningar:* Ekonomisk balans, kompetensförsörjning inom nyckelområden, hållbarhetsomställning och företagsklimatet.

För att stärka måluppfyllelsen framåt krävs
- Ökat fokus på digitalisering och nya arbetssätt.
- Långsiktig planering för kompetensförsörjning och karriärvägar.
- Stärkt dialog och service gentemot invånare och företag.
- Samordning av hållbarhets- och barnrättsfrågor på kommunövergripande nivå.

Respektive nämnds delårsrapport finns som bilaga till denna arpport.

2.1 Barn och ungas behov

Status

Nära att uppfyllas

Analys

Beskrivning av strategiskt målområde
I Ronneby kommun tar vi ett gemensamt ansvar för att ge barn och unga de bästa förutsättningarna för en trygg och hälsosam uppväxt. Genom tidiga och förebyggande insatser främjar vi deras fysiska, psykiska och sociala hälsa.
Vi arbetar för att alla barn ska få utvecklas utifrån sina unika förutsättningar i stimulerande och trygga miljöer. En likvärdig skola som kompenserar för olika behov ger alla barn och unga möjlighet att lyckas, oavsett bakgrund.
Behovsanpassat stöd och ekonomisk trygghet hjälper barn och unga att utvecklas till självständiga individer. Genom att arbeta tillsammans med andra aktörer skapar vi bättre möjligheter för deras utveckling och framtid.
Trygga och tillgängliga livsmiljöer samt meningsfulla fritidsaktiviteter är en självklarhet för alla, oavsett kön, bakgrund eller socioekonomiska förutsättningar. Kommunen arbetar tillsammans med civilsamhället och föreningslivet för att ge fler barn och unga möjlighet till en aktiv och engagerande fritid.
Barn- och ungdomsperspektivet genomsyrar all kommunal verksamhet och samhällsplanering. Att lyssna på barn och unga och ta hänsyn till deras behov är centralt för att bygga ett hållbart och inkluderande samhälle.
Hur har det gått hittills?
Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att ge barn och unga möjlighet till delaktighet, utveckling och inflytande över sin livssituation. Nedan följer ett urval av vad som gjorts under året, strukturerat efter delarna i måltexten.
Trygg och hälsosam uppväxt
Kommunen har fortsatt prioritera det drogförebyggande arbetet i nära samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamhet. Målet är att tidigt identifiera ungdomar i riskzon och erbjuda stödinsatser som främjar fysisk, psykisk och social hälsa.
Utveckling och likvärdig skola
Arbetet med tidigt samordnade insatser (TSI) har gått in i genomförandefas under 2025. Insatserna stärker stödet till barn och familjer redan i ett tidigt skede. Inom Utbildningsförvaltningen har en samlad organisation för barn- och elevhälsa etablerats, vilket ger bättre förutsättningar för likvärdighet och kvalitet i hela skolsystemet.
Behovsanpassat stöd och ekonomisk trygghet
Socialtjänsten har utvecklat uppföljningen av placerade barn och öppenvårdsinsatser. Ett nytt LSS-barnboende har öppnats, vilket gör det möjligt för barn med omfattande funktionsnedsättningar att bo kvar i Ronneby nära familj och nätverk.
Samverkan mellan Försörjningsenheten och Arbetsmarknadsenheten har stärkts för att minska beroendet av försörjningsstöd bland barnfamiljer.

Trygga och stimulerande livsmiljöer
Nya aktivitetsytor och satsningar har skapats, exempelvis aktivitetsbox i Brunnsparken, käpphästbana och utökade öppettider på fritidsgårdar. Bibliotek och Kulturcentrum har erbjudit kreativa aktiviteter och samarbetat kring projekt som ”Alla tecknar”. Evenemang som Sommartorget, Familjefesten och Idrottens dag har varit välbesökta.
Barnrättsperspektiv och delaktighet
Förvaltningar har stärkt barnrättsperspektivet genom utbildning i barnkonventionen och genom rutinen *Prövning av barnets bästa*. Barn och unga har bjudits in i dialoger kring samhällsplanering och utvecklingsprojekt, exempelvis vid projektering av aktivitetsytor och i elevrådsarbeten.
Åtgärder – Vilka förbättringsområden och åtgärder behövs?
Exempel:

- Fortsatt utveckling av tidiga och förebyggande insatser, särskilt genom TSI och samverkan mellan kommun, region och civilsamhälle.
- Konkretisering av uppföljning av LUPP-resultat i nya handlingsplaner.
- Anpassning av socialtjänstens arbetssätt till ny socialtjänstlagstiftning med fokus på service och förebyggande arbete, vilket kräver långsiktiga resurser och kompetensförsörjning.
- Fortsatt kvalitetsarbete med indikatorer som följer upp elevernas progression på både övergripande och individuell nivå för ökad likvärdighet.
- Förstärkt arbete med OVK i skolor, tillsyn av lekplatser och rökfria skolgårdar genom tydligare rutiner och resurser.
- Samordning av barnrättsfrågor på kommunnivå för ett långsiktigt och systematiskt arbete.
- Utveckling av fler kanaler för inflytande för barn och unga, exempelvis digitala plattformar.

2.2 Attraktiv och trygg livsmiljö för alla

Status

En bit på väg att uppfyllas

Analys

Beskrivning av strategiskt målområde
I Ronneby kommun bygger vi ett samhälle där alla kan leva ett gott och värdigt liv. Med respekt för vår historia och natur skapar vi livskvalitet i både stad och landsbygd. Vi satsar på bra boende, en stark välfärd och meningsfull fritid samtidigt som vi skyddar naturen och stärker den biologiska mångfalden.
Vårt arbete för hållbar utveckling grundar sig i Agenda 2030 och fokuserar på social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet. Vi leder omställningen till ett fossilfritt samhälle genom investeringar i hållbara transporter och klimatsmarta lösningar, där grön omställning och social rättvisa går hand i hand.
Kommunal service ska präglas av tillgänglighet och hög kvalitet, vilket stärker delaktigheten och individens möjlighet att påverka sitt liv.
För att öka tryggheten arbetar vi med inflytande och gemenskap, motverkar segregation och stärker demokratin. Ett aktivt föreningsliv och samverkan med polis och näringsliv är centrala delar av vårt brottsförebyggande arbete.
Vi sätter människan i centrum och bygger Ronneby hållbart för framtiden.
Hur har det gått hittills?
Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till en attraktiv och trygg livsmiljö. Nedan följer ett urval av genomförda insatser, strukturerat efter delarna i måltexten.
Livskvalitet i stad och landsbygd
Arbetet med översiktsplanen ÖP 45 har fortsatt under året och är en prioriterad fråga. Planberedskap har möjliggjort utveckling av nya bostadsområden och särskilda insatser görs för att stärka Ronneby centrum. Samarbete pågår med Gehl arkitekter och nätverket *Tillsammans för Ronneby* för att öka attraktiviteten i stadsmiljön.
Hållbar utveckling och Agenda 2030
Beslut har fattats om seniorkort för länstrafiken för personer 70+, vilket har införts under året. Vård- och omsorgsförvaltningen arbetar systematiskt med att ställa om fordonsflottan till fossilfri drift. Planenheten bidrar till hållbara livsmiljöer genom planer för bostäder, vård- och omsorgsboenden, förskolor och idrottshallar samt åtgärder för att värna grönska och naturmiljö. Vissa hållbarhetsinsatser har pausats i väntan på rekrytering av ny miljöutvecklare.
Miljö- och byggnadsförvaltningen har bedrivit omfattande tillsyn av radon, avlopp och OVK (obligatorisk ventilationskontroll). OVK-registret har byggts ut till 662 ventilationssystem, men arbetet fördröjs av resursbrist och nya lagkrav.
Tillgänglig och kvalitativ service
Funktionsstöd har utvecklat arbetet med Individens behov i centrum (IBIC) och ökat delaktigheten för personer med funktionsvariationer och psykisk ohälsa. Brukarundersökningar visar positiva resultat gällande självbestämmande. Individ- och familjeomsorgen har fortsatt sitt arbete mot våld i nära relationer, bland annat genom ett länsgemensamt samarbete kring tillfälliga boendelösningar. Inom ordinärt boende och vård och omsorgsboende har aktivteterna för de boende växlats upp för att öka delaktighet och motverka ofrivillig ensamhet vilket i sin tur ska generera välmående, färre vårdinsatser och ökad livskvalitet.
Trygghet, delaktighet och gemenskap
Flera medborgardialoger har genomförts, bland annat ”torgsnack” i Kallinge. Enkätundersökningar har identifierat platser som upplevs som otrygga, till exempel Ronneby centralstation och Kallinge centrum. Insatser har satts in i Rådhusparken,

Strömparken och Knut Hahn-området. Projektet *Tillsammans för Ronneby* har startats i samverkan med näringslivet för att minska utanförskap och stärka social sammanhållning.

Människan i centrum och hållbar framtid

Kommunen har förstärkt arbetet med civil beredskap och det brottsförebyggande rådet har varit aktivt. Individ- och familjeomsorgens förebyggande team har arbetat riktat mot barn och unga i samverkan med andra aktörer. Väktarronderingar har genomförts under sommaren för att öka tryggheten i offentliga miljöer.

Åtgärder – Vilka förbättringsområden och åtgärder behövs?

Exempel:

- Fortsatt utveckling av trygghetsskapande och brottsförebyggande insatser i samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid.
- Uppföljning av trygghetsundersökningar och säkerhetspromenader för att konkretisera insatser i otrygga områden.
- Fortsatt arbete med att stärka kommunens civila beredskap.
- Återstart av arbetet med energiplan, klimatanpassning och biologisk mångfald när ny miljöutvecklare tillträder.
- Minskning av ärendebalanser inom tillsyn, särskilt kopplat till OVK och avloppsärenden, genom rutiner, digitala lösningar och resursförstärkning.
- Utveckling av medborgardialoger och delaktighet, bland annat genom en åtgärdsplan för medborgardialog inom styrning och ledning.
- Fortsatt arbete med Agenda 2030 och *Ronneby i strategisk förflyttning*, inklusive mobilitetsstrategier och fossilfri transportsektor.

2.3 Tillväxt och näringslivssamverkan

Status

Nära att uppfyllas

Analys

Beskrivning av strategiskt målområde

I Ronneby kommun utvecklas det lokala näringslivet och kommunen som helhet på ett positivt sätt och skapar förutsättningar för en fungerande arbetsmarknad, fler arbetstillfällen och tillväxt.

Det utmärkande för Ronneby kommun är ett positivt företagsklimat där lokal och regional samverkan är nyckeln till framgång. Genom en tydlig näringslivsidentitet blir kommunen attraktiv för företag att etablera sig och verka i.

Genom ett öppet och välkomnande samverkansklimat med god service och professionellt bemötande skapas goda förutsättningar för företagande, innovationer och fler arbetstillfällen. Kommunens medarbetare och förtroendevalda är viktiga ambassadörer för Ronneby kommuns platsvarumärke.

Med god tillgång till bostäder, samhällsservice, en väl utbyggd infrastruktur samt ett rikt fritids- och kulturliv skapas förutsättningar för en attraktiv kommun. För att vara förberedd på framtida utvecklingsmöjligheter och etableringar finns det en god framförhållning i samhällsplaneringen.

Kommunen stödjer utvecklingen av livslångt lärande och arbetstillfällen för alla grupper. Kommunens förvaltningar och bolag bidrar till att sänka trösklarna till arbetsmarknaden för invånare som lever i utanförskap.

Hur har det gått hittills?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till tillväxt och näringslivssamverkan. Nedan följer ett urval av insatser som genomförts under året, strukturerat efter delarna i måltexten.

Fungerande arbetsmarknad och tillväxt

Under 2025 uppmärksammades företagsklimatet i Svenskt Näringslivs undersökning, där resultatet sjönk till 3,2 (målvärde 3,8). Störst nedgång noterades i kommunpolitikers attityder samt service och bemötande. Detta visar behovet av stärkt dialog och bättre samverkan mellan kommun och företag.

Positivt företagsklimat och samverkan

Kommunledningsförvaltningen har förstärkt resurserna för näringslivsfrågor med en halvtidstjänst. Fokus ligger på etableringar, områdesutveckling, företagsbesök, nätverk och dialog samt projektet *Live in Blekinge*. Campus Ronneby har fortsatt vara en viktig motor för kompetensförsörjning i regionen.

Goda förutsättningar för företagande och innovation*(del av måltexten)*

Miljö- och byggnadsförvaltningen har uppnått goda resultat vad gäller korta handläggningstider. Miljöenheten har uppfyllt alla tjänstegarantier, medan byggenheten har förbättrat mediantiderna för beslut. Vakanser och semesterperioder har dock försvårat arbetet med kompletteringsföreläggande.

Attraktiv kommun med framförhållning

Teknik-, fritid- och kulturförvaltningen har utvecklat planberedskap och lagt in information i granskningskartan för att underlätta bostadsutveckling. Förstudier för nya verksamhetsområden har genomförts i linje med översiktsplanen. Nya föreningsbidragsregler har införts för att stärka och vitalisera föreningslivet.

Livslångt lärande och arbetstillfällen för alla

Arbetsmarknadsenheten har arbetat nära arbetsgivare för att stötta i breddad rekrytering och arbetsgivarcoaching. Behovet av stöd är fortsatt stort då målgruppen inte alltid matchar arbetsgivarnas kompetenskrav. Gymnasieskolan Knut Hahn har stärkt entreprenörskapet genom UF-verksamheten och utsågs till Sveriges bästa UF-skola 2025. Campus Ronneby har expanderat utbildningsutbudet, bland annat med förskollärarutbildning i samarbete med Linköpings universitet och nya

utbildningar kopplade till Hälsohögskolan.
Åtgärder – Vilka förbättringsområden och åtgärder behövs?
Exempel:

- Stärka dialogen med näringslivet för att förbättra attityder och skapa ökad förståelse för företagens villkor.
- Ytterligare minska handläggningstider, särskilt kompletteringsförelägganden inom byggenheten, genom fler resurser och digitala verktyg.
- Fortsätta satsningen på arbetsgivarcoaching och breddad rekrytering för att möta arbetsgivares kompetensbehov och stärka invånarnas väg till egen försörjning.
- Vidareutveckla Campus Ronneby och UF-verksamheten för att möta det regionala kompetensbehovet och främja entreprenörskap bland unga.
- Kartlägga samhällsbyggnadsprocessen för att skapa mer transparent planering och underlätta etableringar.
- Fördjupa samarbetet med regionala aktörer för att säkerställa stabil elförsörjning och långsiktiga förutsättningar för företagande.

2.4 Ekonomi i balans för en hållbar utveckling

Status

En bit på väg att uppfyllas

Analys

Beskrivning av strategiskt målområde
Ronneby kommun ska bli Sveriges första hållbara kommun genom att säkerställa en jämlik och hälsofrämjande livskvalitet med minimal miljöpåverkan för alla, nu och i framtiden. En ekonomi i balans är en grundförutsättning för en hållbar utveckling och en rättvis fördelning av resurser mellan generationer.
Behoven av välfärdstjänster växer, och genom god ekonomisk hushållning tar vi ansvar för att finansiera välfärden utan att skjuta kostnaderna på framtiden. För att klara vårt välfärdsuppdrag bygger vi på stark samverkan inom kommunen och med externa aktörer. Tillsammans kan vi möta samhällsutmaningar och skapa en rättvis och hållbar utveckling.
Digitalisering handlar om att möta framtiden genom att skapa en effektiv verksamhet som kan leverera högkvalitativa välfärdstjänster. Genom att använda digitala verktyg stärker vi tillgängligheten och servicen för alla som bor och verkar i Ronneby kommun.
Genom att förena social rättvisa, ekologisk hållbarhet och ekonomiskt ansvar bygger vi en modern välfärdskommun där alla kan känna trygghet och framtidstro.
Hur har det gått hittills?
Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till ekonomi i balans för en hållbar utveckling. Verksamheternas grunduppdrag måste genomföras och flera beskriver stora utmaningar att få budget i balans. Årets första prognoser visade på ett negativt resultat för kommunen som helhet, vilket lett till ökad restriktivitet kring återbesättning av tjänster. Samtidigt har förändringsresan Ronneby i Strategisk förflyttning påbörjats, där resursfördelningsmodellen färdigställts och nya arbetssätt införts i budgetprocessen.
God ekonomisk hushållning
Årets första prognoser visade på ett negativt resultat för kommunen som helhet. Detta har lett till ökad restriktivitet kring återbesättning av tjänster. Trots stora utmaningar har flera förvaltningar förbättrat sina prognoser tack vare åtgärdsplaner och extra anslag.
Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar fortfarande underskott men har förbättrat utfallet jämfört med tidigare prognos. Hemtjänsten är mer resurskrävande, men effektiviseringar och statsbidrag har gett viss effekt. Utbildningsnämnden redovisar ett underskott på 10,8 mnkr, främst till följd av interkommunal ersättning för stora gymnasiekullar, men underskottet har minskat jämfört med föregående tertial. Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett prognostiserat underskott, främst på grund av minskade intäkter och ökade kostnader för bostadsanpassning. Kostnadsnivån per ärende har stigit kraftigt. Förvaltningen prioriterar intäktsgenererande verksamhet, följer personalkostnader noggrant och utvecklar digitalisering för effektivare handläggning. Nämnden för arbete och välfärds prognos har förbättrats med 6 mnkr tack vare ökade statsbidrag och lägre kostnader för ekonomiskt bistånd och köpta verksamheter. Samtidigt kvarstår höga vårdkostnader inom funktionsstöd. Arbete pågår med att öka antalet egna boendeplatser och därmed minska köpta tjänster, min volymökning medöfr ett ökat behov av antal platser.
Samverkan för att klara välfärdsuppdraget
Nämnden för arbete och välfärd ser stora volymökningar inom LSS och personlig assistans, vilket driver upp kostnaderna. Förvaltningen har byggt ut boenden på hemmaplan, förstärkt boendestöd och utvecklat fler hemmaplanslösningar i individ- och familjeomsorgen för att minska externa kostnader och samtidigt stärka kvaliteten.
Digitalisering för effektiv verksamhet och bättre service
Teknik-, fritid- och kulturnämnden har fortsatt utveckla digitalisering, bland annat genom en digital detaljplanehandbok. Ett nytt fastighetssystem har införts för att stärka förutsättningarna för strategiskt underhåll. Kostenheten arbetar med kostnadsprognoser genom genomgång av matsedlar och recept. Överförmyndarnämnden har satsat på digitalisering och automation i verksamhetssystemet, vilket väntas ge högre kvalitet och effektivitet.
Social rättvisa, ekologisk hållbarhet och ekonomiskt ansvar
Hållbarhetsstrategin och program för trygghet, säkerhet och brottsförebyggande är integrerade i verksamheternas verksamhetsplaner och bidrar till att styra utvecklingen mot social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Åtgärder – Vilka förbättringsområden och åtgärder behövs?

- Fortsatt arbete med digitalisering och förändrade arbetssätt för att effektivisera och förenkla verksamheten, samt fortsatt arbete med inarbetade processer och rutiner för att klara omställningar.
- Förstärkning av hemmaplanslösningar inom både funktionsstöd och individ- och familjeomsorgen för att minska beroendet av externa köp och dyra placeringar.
- Justering av bostadsanpassningsbudgeten inför 2026 för att bättre spegla ökade genomsnittskostnader per ärende.
- Förstärkt boendeplanering och utbyggnad av platser inom LSS och serviceboenden för att möta det ökade behovet.
- Systematiskt arbete med resursfördelningsmodell och ny budgetprocess för att säkerställa långsiktig ekonomisk hållbarhet.
- Vidareutveckling av fastighetssystem och digital detaljplanehandbok för att förbättra planering, underhåll och kostnadseffektivitet.
- Fortsatt arbete med projektet Ronneby i Strategisk förflyttning för att styra mot och skapa hållbara kvalitativa lösningar över tid.

2.5 Attraktiv arbetsgivare

Status

Nära att uppfyllas

Analys

Beskrivning av strategiskt målområde
Medarbetarna är kommunens viktigaste resurs och grunden för att skapa livskvalitet för invånarna.
Varje medarbetares insats gör skillnad varje dag och bidrar till ett starkare och mer jämlikt samhälle.
Modiga medarbetare som vågar utmana och utveckla verksamheten är avgörande för att möta framtidens behov.
Ronneby kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som värnar om en frisk arbetsplats och ett hållbart arbetsliv. Genom att skapa en god arbetsmiljö där medarbetare trivs, mår bra och utvecklas stärker vi både välfärden och samhällsutvecklingen. Den största utmaningen framåt är att säkerställa rätt kompetens i en snabbt föränderlig värld. Vi arbetar med innovativa lösningar för att ta tillvara människors potential och säkerställa en långsiktig kompetensförsörjning.
Våra verksamheter ska spegla samhället, och vi välkomnar olikheter. Genom att skapa förutsättningar för alla medarbetare, oavsett kön, bakgrund eller förutsättningar, bygger vi en arbetsplats där mångfald ses som en styrka som leder till utveckling. Med ett tydligt ledarskap präglat av tillit och ansvar och en kultur där delaktighet uppmuntras och synliggörs stärker vi hela organisationen. Tillsammans skapar vi framtidens välfärd och en trygg och attraktiv kommun för alla.

Hur har det gått hittills?
Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och möta framtida kompetensutmaningar. Nedan följer ett urval av exempel, strukturerat efter måltextens delar.

Medarbetarna skapar livskvalitet och utveckling
Kommunledningsförvaltningen bedömer målet som nära att uppfyllas. Låg personalomsättning, möjlighet till kompetensutveckling och varierade arbetsuppgifter är centrala faktorer. Intranätet har stärkt den interna kommunikationen och arbetet följer kommunens kompetensutvecklingsstrategi.

Attraktiv arbetsgivare och hållbart arbetsliv
Flera förvaltningar har arbetat aktivt med arbetsmiljöfrågor under året. Miljö- och byggnadsnämnden har omfördelat arbetsuppgifter för att skapa utrymme för utveckling och ledarskap. Teknik-, fritid- och kulturnämnden visar i HME-undersökningen att medarbetarna är motiverade och upplever ett engagerat ledarskap. Vård- och omsorgsnämnden lyfter betydelsen av karriärvägar, bland annat genom Vård- och omsorgscollege, och bedömer målet som nära att uppfyllas.

Kompetensförsörjning och framtidssäkring
Nämnden för arbete och välfärd rapporterar generellt god kompetens bland medarbetare och chefer. Yrkesresan pågår inom flera områden och bidrar till ökad kompetens och bättre introduktion. Inom Utbildningsförvaltningen har organisatoriska förändringar genomförts för att få budgeten i balans, vilket påverkat arbetsmiljön, men risk- och konsekvensanalyser används för att motverka negativa effekter.

Mångfald som styrka
Överförmyndarnämnden har infört nya scheman och stärkt planeringsrutiner, vilket förbättrat arbetsmiljön och samarbetet. Samtidigt lyfts behovet av fortsatt fokus på samarbete och arbetsmiljö för långsiktig hållbarhet.

Ledarskap präglat av tillit och ansvar
Flera förvaltningar har arbetat aktivt med Ronneby kommuns förhållningssätt och värdeord i dialoger med personal. Ledarskapet utvecklas kontinuerligt, bland annat genom planerade ledningsgruppsutbildningar. Ett närvarande och stödjande ledarskap bedöms som en nyckelfaktor för att behålla attraktiviteten som arbetsgivare.

Åtgärder – Vilka förbättringsområden och åtgärder behövs?
Exempel:

- Fortsatt satsning på strategisk kompetensförsörjning, inklusive uppdaterade kompetensutvecklingsplaner och utveckling av karriärvägar, särskilt inom vård- och omsorg.
- Systematiskt arbetsmiljöarbete genom OSA-enkäter, risk- och konsekvensanalyser samt fokus på friskfaktorer för

att stärka ett hållbart arbetsliv.

- Utveckla det nära ledarskapet genom utbildning, ledningsgruppsutveckling och ökad delaktighet.
- Stärka digital kompetens och processer för att minska administrativ börda och frigöra tid för kärnuppdraget.
- Utveckla arbetsplatsnära stöd genom fler stödpedagoger och förbättrade rutiner för rehabilitering och återgång i arbete.
- Främja mångfald och inkludering genom fortsatt arbete med värdegrundsfrågor och jämlika villkor i hela kommunkoncernen.

3 Ekonomisk redovisning - kommunen

3.1 Resultaträkning

Mnkr	Kommunen				Kommunkoncernen	
	25-08-31	24-08-31	Budget 2025	Prognos 2025	25-08-31	24-08-31
Verksamhetens intäkter	290,6	281,0	463,4	464,2	720,2	648,1
Verksamhetens kostnader	-1 659,7	-1 681,2	-2 589,1	-2 589,3	-1 904,1	-1 887,7
Avskrivningar	-85,0	-71,2	-133,0	-129,6	-183,4	-158,3
Verksamhetens nettokostnader	**-1 454,1**	**-1 471,4**	**-2 258,7**	**-2 254,7**	**-1 367,3**	**-1 397,9**
Skatteintäkter	971,3	939,4	1 452,7	1 457,0	971,3	939,4
Generella statsbidrag och utjämning	530,3	549,3	814,5	795,5	530,3	549,3
Verksamhetens resultat	**47,5**	**17,3**	**8,5**	**-2,2**	**134,3**	**90,8**
Finansiella intäkter	25,8	22,9	11,3	30,1	7,8	6,3
Finansiella kostnader	-22,3	-32,7	-23,2	-30,8	-58,9	-70,4
Resultat före extraordinära poster	**51,0**	**7,5**	**-3,4**	**-2,9**	**83,2**	**26,7**
Extra ordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
RESULTAT	**51,0**	**7,5**	**-3,4**	**-2,9**	**83,2**	**26,7**

3.2 Uppföljningsrapport per 31/8 för kommunen

NÄMNDERNA (tkr)	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse budget-prognos
Kommunstyrelsen	151 085	48 383	92 507	145 433	5 652
Revision	1 623	422	837	1 623	0
Miljö- och byggnadsnämnden	14 600	5 796	10 901	16 160	-1 560
Teknik, fritid och kulturnämnden	283 990	83 702	164 684	271 820	12 170
Utbildningsnämnden	968 238	324 749	660 419	979 062	-10 824
Vård- och omsorgsnämnden	443 352	142 477	304 706	453 058	-9 706
Nämnden för arbete och välfärd	404 662	127 707	267 107	405 512	-850
Överförmyndarnämnden	4 186	1 212	2 764	4 215	-29
Nämndernas nettokostnad	**2 271 736**	**734 448**	**1 503 925**	**2 276 883**	**-5 147**

CENTRALA KONTON (tkr)	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse budget-prognos
Skatteintäkter	-1 452 669	-490 615	-971 302	-1 456 953	4 284
Generella statsbidrag	-814 486	-265 164	-530 330	-795 492	-18 994
Medel för personalkostnadsökn.	12 797	4 860	6 977	12 559	238
Semlöneskuld	0	50 753	-42 312	447	-447
Pensionsutbetalningar inkl slsk	48 500	16 518	32 800	48 208	292
Över-/underskott PO-pålägg pensioner		-202	-234	-1 050	1 050
Sänkning arb.givaravg äldre o yngre	-6 000	1 878	-3 572	-5 280	-720
Förändr pensionsavs, Räddn.tj.	3 000	1 080	2 802	3 453	-453
Internränta	-51 645	-15 957	-32 358	-49 667	-1 978
Finansiella intäkter	-11 310	-4 660	-11 386	-15 617	4 307
Finansiella kostnader	23 200	9 023	17 476	25 546	-2 346
Maxtaxa, ianspråktaget SB	-5 500	-1 420	-2 840	-4 261	-1 239
Utdelning från koncernföretag	-14 500		-14 500	-14 500	0
Fastighetsaffärer			-1 318	-1 318	1 318
Kundförluster	300	7	-7	200	100
Utrangeringar					0
Exploatering			338	338	-338
Nedskrivningar			1 000	1 000	-1 000
Extra brottsföreb aktiviteter	500				500
Diverse poster		177	-47	-47	47
Upplösning akt bidrag infrastruktur	520	508	508	508	12
KS Oförutsedda utgifter	3 756			0	3 756
Extra reserv	13 730			0	13 730
Ersättning	-12 800			-12 800	0
Reserv framtidens skolor (KS)	1 788			0	1 788
Reserv Friskvårdsbidrag (KS)	500			0	500
Intäkt från balanskonto, nystartsjobb	-10 000	-3 333	-6 667	-10 000	0
KF Oförutsedda utgifter	1 955			771	1 184
Summa centrala konton	**-2 268 364**	**-696 547**	**-1 554 972**	**-2 273 955**	**5 591**

KOMMUNEN TOTALT (tkr) omvända tecken	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse budget-prognos
Nämndernas nettokostnad	-2 271 736	-734 448	-1 503 925	-2 276 883	-5 147
Centrala konton	2 268 364	696 547	1 554 972	2 273 955	5 591
KOMMUNENS RESULTAT	**-3 372**	**-37 901**	**51 047**	**-2 928**	**444**

3.3 Balansräkning

Mnkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	25-08-31	**24-12-31**	**25-08-31**	**24-12-31**
TILLGÅNGAR				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	2 049,5	2 058,4	5 085,3	5 058,5
Finansiella anläggningstillgångar	154,2	196,9	47,6	48,5
SUMMA ANLÄGGN.TILLGÅNGAR	**2 203,7**	**2 255,3**	**5 132,9**	**5 107,0**
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd, lager o expl.fastigheter	8,6	8,4	47,7	51,5
Kortfristiga fordringar	199,4	193,6	269,6	286,0
Kassa och bank	40,9	5,1	53,1	24,9
SUMMA OMSÄTTN.TILLGÅNGAR	**248,9**	**207,1**	**370,4**	**362,4**
SUMMA TILLGÅNGAR	**2 452,6**	**2 462,4**	**5 503,3**	**5 469,4**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
EGET KAPITAL				
Eget kapital vid årets början	946,0	980,1	1 427,2	1 458,2
-Varav resultatreserv	*0*	*0*	*0*	*0*
-Varav resultatutjämningsreserv	*105,5*	*140,7*	*105,5*	*140,7*
Periodens resultat	51,0	-34,1	83,2	-31,0
Övrig justering i eget kapital				
SUMMA EGET KAPITAL VID PERIODENS SLUT	**997,0**	**946,0**	**1 510,4**	**1 427,2**
-Varav resultatreserv	*0*	*0*	*0*	*0*
-Varav resultatutjämningsreserv	*105,5*	*105,5*	*105,5*	*105,5*
AVSÄTTNINGAR				
Avsättningar för pensioner	198,4	193,4	238,6	232,4
Övriga avsättningar	54,6	57,0	131,7	132,0
SUMMA AVSÄTTNINGAR	**253,0**	**250,4**	**370,3**	**364,4**
SKULDER				
Långfristiga skulder	854,8	855,2	3 153,5	3 103,9
Kortfristiga skulder	347,8	410,8	469,1	573,9
SUMMA SKULDER	**1 202,6**	**1 266,0**	**3 622,6**	**3 677,8**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**2 452,6**	**2 462,4**	**5 503,3**	**5 469,4**

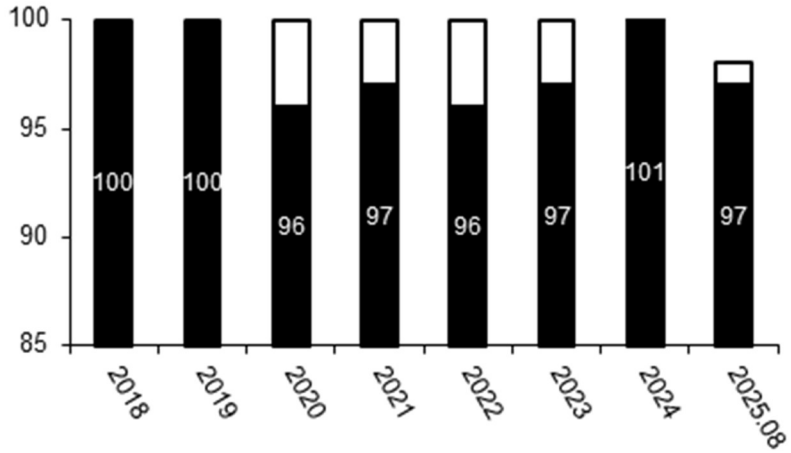
3.4 Kassaflödesanalys

Förenklad kassaflödesanalys för rapportperioden

(mnkr)	Kommunen	Kommunkoncernen
Den löpande verksamheten		
Internt tillförda medel	137,6	269,7
Förändring rörelsekapital	-51,0	-84,6
	86,6	**185,1**
Investeringsverksamheten		
Investeringar	-74,8	-206,5
Sålda materiella anläggningstillgångar		
Förändring finansiella anläggningstillgångar		
	-74,8	**-206,5**
Finansieringsverksamheten		
Återbetald utlåning	42,1	
Lång- och kortfristig upplåning	-18,1	49,6
	24,0	**49,6**
FÖRÄNDRING KASSAN	***35,8***	***28,2***

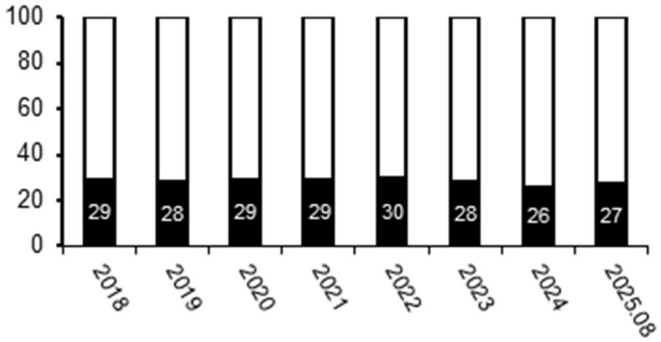
3.5 Finansiella nyckeltal

Nettokostnadens andel av skatteintäkter och statsbidrag (%)

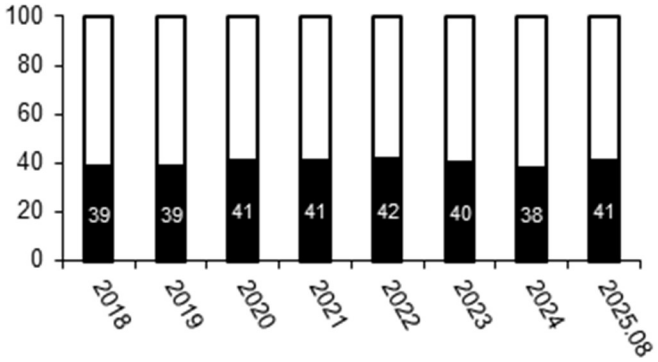


Nyckeltalet redovisas exkluseive bolag och visar den andel som nettokostnaderna för verksamheten tar i anspråk av de totala skatteintäkterna och generella statsbidragen. Tal över 100 innebär således en försvagning av kommunens finansiella ställning.

Soliditet (%), kommunkoncernen



Kommunen



Soliditetsmåttet visar det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. I soliditetsmåtten ovan ingår ej i ansvarsförbindelsen upptagna pensionsförpliktelser.

3.5.1 Koladamått

Mått	Definition (Kolada)	Utfall Ronneby 2024	Utfall Ronneby 2023	Utfall Ronneby 2022	Riket 2024
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, kommun. Källa: SCB.	-1,54	1,72	4,92	2,13 %
Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv	Skulder totalt kommunkoncern, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser summan av långfristiga och kortfristiga skulder. Källa: SCB.	127 963	117 078	103 424	108 111

4 Noter/tilläggsupplysningar

LKBR tillämpas. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i Årsredovisning 2024 har använts.

Jämförelsestörande poster, generella statsbidrag

Mkr	Kommunen		Kommunkonc.	
	20250831	**20240831**	**20250831**	**20240831**
Bidrag till stöd för särkilda utmaningar		6,1		6,1
Stöd för att minska timanst inom ÄO		8,8		8,8
Extra medel 2024, Skolverket		1,4		1,4
Totalt		**16,3**		**16,3**

5 Verksamhetsuppföljning nämndnivå

5.1 Kommunstyrelsen

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-27 146	-18 111	-2 286	-21 277	-18 111	-17 293	-24 559	6 448
Personalkostnader	78 161	76 244	24 202	75 652	78 264	49 466	76 681	1 583
Övriga kostnader	90 978	86 221	25 601	87 284	88 163	58 575	90 544	-2 381
Avskrivningar	2 967	2 586	809	2 586	2 586	1 648	2 584	2
Internränta	186	183	56	183	183	111	184	-1
Nettokostnad	**145 147**	**147 123**	**48 383**	**144 428**	**151 085**	**92 507**	**145 433**	**5 652**

Prognosen för kommunstyrelsen är en positiv avvikelse mot budget med 5,7 mnkr. Tidigare kommundirektör slutade sista augusti, och ny kommundirektör som internrekryterades kom på plats 1 augusti. Kommunens totala prognos vid sista april pekade på ett negativt underskott för kommunen som helhet, varför återhållsamhet rått under kommunstyrelsen.

Kanslienheten

Kanslienheten prognostiserar ett underskott på 575 tkr jämfört med budget, där den politiska verksamheten totalt sett väntas landa kring budget. Överskottet förklaras främst av vakanser, vård av sjukt barn, sjukfrånvaro samt ekonomisk återhållsamhet kopplat till en planerad men ej genomförd omorganisation. Kostnader för juridiska konsultationer uppgår hittills till cirka 236 tkr, vilket delvis beror på avsaknad av kommunjurist och extra behov av juridiskt stöd. Antalet remisser och medborgarförslag har ökat markant under 2025, vilket innebär en större arbetsbelastning för kansliet. Under året har en digital handläggarhandbok tagits fram, en ny visselblåsarlösning införts, och arbete pågår mot ett helt digitalt arkiv samt modernisering av rutiner för rapportering av ersättningar.

Enheten för hållbarhet, kvalitet och överförmyndare

Enheten för hållbarhet, kvalitet och överförmyndare visar ett överskott på cirka 0,4 mnkr kronor för helåret, främst tack vare lägre kostnader för kollektivtrafiken. Samtidigt har strategisk utveckling ett underskott på cirka 0,9 mnkr kronor, vilket beror på underfinansierad driftbudget och tjänster som inte är ramfinansierade. Flera projektansökningar har beviljats, vilket stärker förvaltningars verksamheter med ca 4,1 mnkr och minskar därmed kommunens kostnader. Dock finns kostnaden för arbetet med ansökningar hos kommunstyrelsen. Åtgärder fokuserar på kostnadsåterhållsamhet och anpassning av budgeten till verksamhetens behov. Överförmyndarverksamheten rapporteras separat.

Ekonomi och inköpsenheten

Ekonomi- och inköpsenheten prognostiserar ett överskott på cirka 850 tkr, främst på grund av vakanser. Detta kan dock innebära sämre stöd till andra verksamheter och ökade kostnader på sikt. En handläggartjänst väntas vara vakant även under hösten, men målet är full bemanning vid årets slut. Personalomsättning har påverkat verksamheten under året.

I slutet av september 2025 startar en ny enhet med professionella ställföreträdare, vilket ger ett överskott på cirka 550 tkr då budgeten beräknades med helår.

Personalenheten

Personalenheten prognostiserar ett överskott tack vare en vakant tjänst, extra medel från digitaliseringsmiljonen och att facklig tid och utbildningar har nyttjats mindre än budgeterat. Detta överskott väntas dock minska under året, främst på grund av kostnader för flytt och dubbel hyra. Enheten behöver behålla nuvarande budgetnivå för att täcka kommande digitaliseringskostnader.

Digitalisering är ett centralt fokus där smart teknik används för att effektivisera och frigöra tid för HR, lön, chefer och administratörer. En vakant tjänst återbesätts därför inte, och medel omfördelas till digitala verktyg och licenser. Nya digitala lösningar har införts, bland annat en portal för företagshälsa och ett digitalt system för pensionsadministration, vilket stärker kvalitet och säkerhet.

Kompetensutveckling för chefer har varit prioriterat, med insatser inom arbetsmiljö, hantering av misskötsel och datadriven rekrytering. Löneöversynen för 2025 har dröjt men de flesta har fått ny lön, och processen för 2026 drar igång i oktober.

Verksamheten har präglats av förändringar för att möta budgetkrav och nya behov. HR har stöttat chefer under dessa processer samt vid neddragningar. Under året har även arbetet med att kvalitetssäkra utbetalning av ersättning till förtroendevalda utvecklats, med nya rutiner och digital rapportering, vilket bekräftats av EY:s granskningsrapport.

Slutligen har dialogen mellan HR och kommunens chefsgrupp varit tät kring kompetensförsörjning, och det finns en vilja att i framtiden integrera arbetsgivarfrågorna i den ordinarie verksamhetsplaneringen.

Service och digitaliseringsenheten

Service- och Digitaliseringsenheten följer budget på totalen. Har varit tufft med investeringar då medel för dessa har fått gå till nödvändiga investeringar som inte var planerade under året.

Vi fortsätter arbeta med ständiga förbättringar och ser att vi kan möta behovet från verksamheterna även fortsatt.

Näringsliv och kommunikationsenheten

Näringsliv & Kommunikation kommer att överskrida budgetram med 1,5 miljoner på helår. Anledningen till detta är till största delen personalkostnader där vi inte har budgettäckning men ändå har beslut på att genomföra verksamhet t ex kommunikation och turistinformation. Vi ser också en ökad kostnad för genomförandet av Tosia Bonnadan med anledning av behov kopplade till säkerhetsläget och vår omvärld. Bristen av budgetmedel följer med från föregående år. Museiverksamheten enligt budget.

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
KSO	673	2 785	50	700	2 785	107	700	2 085
KD	8 371	5 598	1 576	5 765	7 245	3 034	6 305	940
Kanslienheten	60 104	60 183	19 799	59 701	61 436	39 492	60 861	575
Enheten för Hållbarhet, kvalitet och Överförmyndare	9 812	8 538	4 504	9 358	7 384	4 350	6 968	416
Ekonomi och Inköpsenheten	13 013	15 611	4 348	14 405	15 888	8 992	14 488	1 400
Personalenheten	16 200	17 596	5 447	16 309	17 897	10 707	16 556	1 341
Service och Digitaliseringsenheten	18 612	20 072	7 969	20 016	21 237	13 276	20 956	281
Näringsliv och Kommunikationsenheten	18 363	16 740	4 690	18 174	11 806	9 385	13 275	-1 386
Nettokostnad	**145 148**	**147 123**	**48 383**	**144 428**	**5 407**	**3 163**	**5 324**	**5 652**

5.1.1 Investeringar

Investeringsprojekt (tkr)	Proj. nr	Tot.anslag	Förbr tidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Progn T1 helår	Utfall 31/8	Progn T2 helår	Kompl. bu26	Stat
TRYGGHETSSKAPANDE UTRUSTN	61047			2 000	0	0	0	0	0	
NÄT,SERVER, HÅRDVARA	66951			1 700	263	1 708	1 134	1 853	0	P
SCENVAGN	61110			460	0	460	460	460	0	A
Summa investeringar				**4 160**	**263**	**2 168**	**1 594**	**2 313**	**0**	

5.2 Revisionen

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter								
Personalkostnader	314	540	157	540	540	261	540	0
Övriga kostnader	825	1 083	265	1 083	1 083	576	1 083	0
Avskrivningar								
Internränta								
Nettokostnad	**1 139**	**1 623**	**422**	**1 623**	**1 623**	**837**	**1 623**	**0**

5.3 Miljö- och byggnadsnämnden

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-6 757	-8 461	-2 287	-7 567	-8 461	-5 004	-7 567	-894
Personalkostnader	15 056	16 200	5 343	16 003	16 623	10 785	16 630	-7
Övriga kostnader	6 007	6 337	2 706	6 399	6 337	5 052	6 996	-659
Avskrivningar	98	98	33	98	98	66	98	0
Internränta	5	3	1	4	3	2	3	0
Nettokostnad	**14 409**	**14 177**	**5 796**	**14 937**	**14 600**	**10 901**	**16 160**	**-1 560**

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Nämnden	861	1 143	283	1 000	1 143	552	1 090	52
Förvaltningsledning	986	1 222	413	956	1 222	807	1 374	-152
Bygglov	2 000	1 816	885	2 024	1 997	1 626	2 015	-18
Miljö-, hälsoskydd och livsmedelstillsyn	5 806	5 151	2 224	5 989	5 377	3 850	6 211	-833
Bostadsanpassning	4 756	4 845	1 991	4 968	4 861	4 066	5 470	-609
Nettokostnad	**14 409**	**14 177**	**5 796**	**14 937**	**14 600**	**10 901**	**16 160**	**-1 560**

Nettokostnaden

Den prognos som upprättas med utgångspunkt i redovisade intäkter och kostnader efter åtta månader och bedömning av utfallet för de fyra kvarvarande månaderna indikerar att nämndens nettobudget, inklusive bostadsanpassning, kommer att överskridas med 1 560 tkr eller 11 procent. Exklusive bostadsanpassning uppgår det prognostiserade överskridandet till 951 tkr eller 10 procent.

I det fortsatt avser angivna belopp exklusive bostadsanpassning om inte annat anges

Intäkterna

Merparten av underskottet återfinns inom nämndens intäkter. Den prognostiserade totala intäkten uppgår till 7 567 tkr vilket innebär att avvikelsen bedöms komma att uppgå till - 894 tkr. Prognosen efter åtta månader är densamma som efter fyra månader. Intäkternas utveckling är synnerligen svåra att förutse, och sammantaget görs bedömningen att det inte finns underlag så här långt för att öka de förväntade intäkterna under de sista fyra månaderna. I det perspektivet ska den prognostiserade intäktsnivån mer betraktas som en ”försiktighetsåtgärd”, d.v.s. att inte utan säkra underlag redovisa ett bättre utfall.

Personalkostnaderna

Den prognostiserade personalkostnaden på 15 987 tkr innebär att anslaget överskrids med 29 tkr vilket inkluderar ett överskott 52 tkr på nämndens egna kostnader för arvoden.

Prognosen skiljer sig mellan miljö- och byggenheten. Inom miljöenheten beräknas ett överskridande med 237 tkr emedan byggenheten bedöms lämna ett överskott om 389 tkr. Inom byggenheten grundas prognosen på effekter av vakanser under året, ett förhållande som även fortsätter in under hösten.

Inom miljöenheten är, i allt väsentligt, samtliga tjänster bemannade under hela året. Enheten har således inte haft fler anställda än vad budgeten antalsmässigt vilar på. Orsaken till underskottet inom miljöenheten torde därför bero på andra faktorer.

Personalbudgeten bygger bl.a. på en bedömning av frånvarotillfällen. Färre frånvarotillfällen än vad budgeten bygger på kan vara en orsak som påverkar kostnadsläget inom båda enheterna. Inför arbetet med budget 2026 är den komponenten något som måste studeras noggrannare.

Verksamhet

Inom byggenheten noteras nu en fortsatt minskning av antalet inkommande bygglovsansökningar. Under årets första åtta månader har 130 ansökningar om bygglov registrerats, vilket ska jämföras 153 under samma period förra året. Det rullande årsvärdet uppgår efter augusti månad till 192, vilket är det

lägsta årsvärdet sedan augusti 2023. Förhållandet med minskat antal ansökningar är en underliggande faktor till att den prognostiserade intäkten inom byggenheten i vart fall inte kan antas öka.

Anmälan om Lov uppvisare en annan bild än ansökningar. På årsbasis har inflödet av anmälningar klart minskat i år jämfört med 2024, men under 2025 uppvisar årsvärdet en svagt uppåtgående kurva.

Under perioden januari till augusti 2025 har det inom byggenhetens tillsynsverksamhet initierats 87 nya ärenden. Av dessa har åtta kunnat avslutas under samma period. Totalt har 62 ärenden avslutats under året, oavsett vilket år de påbörjades (2021–2025). Det innebär att inflödet av nya ärenden fortsatt överstiger antalet avslutade, vilket bidrar till en ökande ärendebalans. Den utgående balansen per den 31 augusti 2025 uppgår nu till 417 pågående ärenden, vilket är en ökning jämfört med den föregående månaden (31 juli 2025). Denna utveckling understryker behovet av fortsatt fokus på effektiv ärendehantering och resursfördelning.

Antalet avslutade tillsynsärenden inom byggenheten

- 2021 25 st
- 2022 54
- 2023 14
- 2024 6
- 2025 62

En betydande utmaning framöver är införandet av den nya Plan- och bygglagen, som förväntas träda i kraft den 1 december 2025. Arbetet med den förändringen kommer sannolikt att påverka tillgängliga resurser för tillsynsverksamheten. Därtill påverkas verksamheten negativt av att en tjänst inom tillsyn är vakant.

Tillsynen (myndighetsutövningen) inom miljöenheten består i flera avseenden av granskning av inlämnade rapporter. Inflödet av dessa ser över årets månader olika ut mellan åren vilket i något avseende försvårar bedömningen av den volymmässiga utvecklingen på årsbasis.

Före sommaren genomfördes en omfördelning av arbetsuppgifter från enhetschefen. De omfördelade arbetsuppgifterna består i samordning och uppföljning av tillsynsverksamheten. Mottagare av dess uppgifter är två av enhetens inspektörer. Syftet med förändringen är att skapa förutsättningar för enhetschefen att ägna mer sammanhållen och systematisk tid på utveckling/införande av flera digitaliserade rutiner. Uppgifter kopplade till digitalisering är ett prioriterat område i hela kommunens förvaltning. Något tillskott till nämndens resurser har så här långt inte ingått i förutsättningarna, varför nämnda omfördelning var den lösning som stod till buds.

Under årets sista kvartal kommer att det föreligga en vakans på en av inspektörstjänsterna vilket kan påverka förutsättningarna bedriva debiterbara tillsynsuppgifter.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag uppgår för årets åtta första månader till 3 609 tkr vilket ska jämföras med 2 836 tkr förra året. Prognosen efter första tertialet indikerade en årskostnad (avrundat) på ca 4 300 tkr. Utvecklingen därefter leder fram till att prognosen nu höjs till (avrundat) ca 4 800 tkr. Det innebär att anslaget överskrids med drygt 600 tkr.

Antalet beslut om bidrag för bostadsanpassning under de åtta första månaderna 2024 i kategorin ”Normalsvårt ärende” uppgick till 62 st. Den registrerade totalkostnaden för 2024 uppgick till 1 566 tkr och för 2025 till 2 276 tkr, d.v.s. en kostnadsökning om 709 tkr vilket till sin helhet ska hänföras till dyrare ärenden.

5.4 Teknik, fritid och kulturnämnden

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-234 608	-257 153	-84 558	-265 756	-257 668	-179 097	-266 980	9 312
Personalkostnader	126 801	128 065	41 008	127 268	132 239	86 001	131 477	762
Övriga kostnader	228 846	246 132	77 246	250 090	247 509	156 002	250 754	-3 245
Avskrivningar	92 136	112 670	34 813	111 675	112 670	70 918	109 289	3 381
Internränta	40 219	49 240	15 193	47 943	49 240	30 859	47 280	1 960
Nettokostnad	**253 393**	**278 954**	**83 702**	**271 220**	**283 990**	**164 684**	**271 820**	**12 170**

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Nämnd	1 124	2 096	376	1 205	2 096	715	1 205	891
Förvaltningsledning	13 633	24 445	5 278	22 096	24 932	10 531	22 699	2 233
Fastighetsenheten	36 324	42 367	13 461	38 797	42 896	18 385	36 513	6 383
Fritid- och kulturenheten	71 023	78 480	23 378	77 324	79 039	49 823	77 880	1 159
Gata- och parkenheten	63 773	63 470	19 534	64 280	65 625	42 679	65 806	-181
Kostenheten	67 517	68 096	21 674	67 518	69 402	42 550	67 717	1 685
Nettokostnad	**253 393**	**278 954**	**83 702**	**271 220**	**283 990**	**164 684**	**271 820**	**12 170**

Teknik, fritid och kulturförvaltningen prognosticerar att lämna ett överskott om 6,8 mkr exklusive kapitalkostnader. Avvikelserna mot budget är av engångskaraktär och förväntas inte att kvarstå 2026.

Förvaltningen arbetar medvetet med besparingar och med en beslutad besparing på personalkostnader så har arbetsbelastningen på befintlig personal varit hög. De tjänster som tillfälligt varit vakanta för att klara årets besparingar förväntas tillsättas under året. Möjligheten till vidare utveckling av förvaltningens verksamheter har varit begränsad beaktat de resurser som finns om budget ska hållas.

Ombyggnationen av polismyndighetens lokaler är klar och en tilläggshyra medverkar till högre intäkter än budgeterat. Intäkterna motsvaras till fullo av kapitalkostnader som inte budgetkompenserats i KF-budget 2025 och framåt.

Kapitalkostnaderna förväntas lämna ett överskott under 2025 då flera projekt inte prognosticeras blir klara under året och inte genererar några kapitalkostnader förrän det år de är klara.

Miljöutvecklingsfrågorna har från första april övergått till förvaltningen från Kommunlednings-förvaltningen. Verksamheten lämnar ett större överskott beroende på att tjänsten som miljöutvecklare är vakant fram till mitten av oktober. Någon större verksamhet eller aktiviteter inom inområdet har heller därför inte kunnat ske och lämnar därför ett överskott av engångskaraktär.

Mark och exploateringsenheten

Merparten av verksamheterna inom mark- och exploateringsenheten visar inga större avvikelser.

För MBK-verksamhet (GIS) noterades något minskade kostnader vad gäller användande av kart- och mättjänster. Detta kan förklaras av flera faktorer, bland annat ett personalbyte hos anlitad konsult med inlärningstid hos ny medarbetare som ej fakturerats fullt, samt en generell nedgång på marknaden vad gäller mätningsuppdrag på grund av nergång i byggandet. Förvaltningen har sagt upp mätavtalet med

Sweco och från november har förvaltningen anställt egen mätingenjör. Fördelarna med detta ses som stora och möjligheten till vidare utveckling inom GIS-området som stora.

En genomlysning av arrendeintäkterna kopplade till markförvaltning har skett, och den prognostiserade intäkter visar en större avvikelse mot den nivå som är budgeterad. Det är främst kopplat till ett nytt större avtal tecknat med Miljöteknik. Arrendeintäkter kan ändras över tid i samband med uppsägningar eller frånträdande av arrendeavtal, vilket är vanligt när mark tas i anspråk och markanvändningen ändras.

Rivning av fastigheter sker enligt politiska beslut.

Planenheten

Planenheten prognosticerar ett överskott på personalkostnader. Tjänstledighet under året har inte ersatts med vikarie med anledning av det ekonomiska läget. Detta har inneburit att det har varit färre handläggande planarkitekter under tiden och därmed högre arbetsbelastning för övriga i gruppen samt att viss förseningar i uppstart av vissa planer.

Fritid och kulturenheten

Fritidsgårdsverksamheten uppvisar ett överskott beroende på lägre personalkostnader. Sjukskrivningar och tjänstledigheter har endast delvis ersatts på grund av rekryteringssvårigheter, vilket har påverkat verksamheten i form av begränsade öppettider och hög arbetsbelastning.

Kulturcentrum visar ett prognosticerat överskott. Denna avvikelse hänförs till intäkter från samverkansavtal och vakanta tjänster där rekryteringsprocesser pågår. Samverkansavtalet mellan Kulturcentrum och Region Blekinge är en årlig medfinansiering av en konstpedagogisk tjänst. Rekrytering av tjänsten, som tidigare var en projektanställning, pågår nu för en tillsvidareanställning. Dessutom rekryteras en tjänst som konstförmedlare som varit vakant under längre tid av besparingshänseende. Rekryteringen av dessa två tjänster förväntas avsevärt förbättra arbetsmiljön genom att minska arbetsbelastningen.

Biblioteksverksamheten visar ett prognosticerat överskott. Vakans och tjänstledigheter medverkar till möjligheten att finansiera inköp av nya datorer och mobiltelefoner. Dessa inköp var nödvändiga eftersom de äldre datorerna inte kunde uppdateras med nytt operativsystem och de äldre mobiltelefonerna inte kunde installera Freja.

Gatu- och parkenheten

Verksamheten har från första september ny verksamhetschef. Arbetsbelastningen på övriga chefer som tidigare haft dubbla uppdrag kommer därför att minska avsevärt. Även parkenheten har ny enhetschef. Fokus för båda cheferna kommer att vara arbetsmiljö och struktur innan man kan jobba med utveckling.

Parkverksamheten visar ett mindre överskott. Orsaken är främst att ogräsbekämpningen, som tidigare köpts in externt, nu sköts internt med hjälp av inköpta hetvattenvagnar. En tydligare uppdelning mellan förskköningsprojektet och parkverksamheten har bidragit till en bättre ekonomisk styrning.

Gatuverksamheten prognostiserar ett underskott som främst är kopplat till hamnverksamheten samt gatubelysning där förbrukning inte minskat i enlighet med budgeterad volym. Några större insatser har skett på gatuunderhållet såsom linjemålning och återställande efter vägarbeten vilket gör att budget överskrids. Nya riktlinjer för grävarbeten är under beslutsprocess vilket framöver bedöms minska kostnaden för återställande.

Landsbygdsutvecklingsfrågorna övergick till förvaltningen första augusti och lämnar ett mindre överskott. Tjänsten som landsbygdsutvecklare var vakant delar av året och lämnar därför ett överskott av engångskaraktär.

Kostenheten

Kostenheten prognosticerar överskott främst beroende på vakanser inom administrationen samt nytt transportavtal. Livsmedelsbudgeten prognosticerar ett underskott och prisökningar förväntas under hösten, dock något lägre än prognostiserat vid T1.

Vakanser inom administrationen påverkar arbetsbelastningen och prioriteringar av arbetsuppgifter pågår löpande. Den ökade arbetsbelastningen innebär av begränsad möjlighet med att följa upp ekonomi tillsammans med kökspersonalen, anordna och genomföra verksamhetsträffar samt utveckla och utbilda kökspersonal.

Arbetet med att ta fram en krisrutin tillsammans med omsorgen för boende där kostenheten har kök har påbörjats och framöver kommer gemensamma riktlinjer tas fram tillsammans med Utbildningsförvaltningen, Vård och omsorgsförvaltningen samt Arbete och välfärdsförvaltningen.

Fastighetsenheten

Administrationen prognosticerar ett överskott, en fastighetsförvaltare kommer att vara tjänstledig under hösten. Följaktligen kommer verksamheten att påverkas genom färre hanterade ärenden, men bedöms ändå som hanterbart på kort sikt.

Externa hyresintäkter prognosticerar ett större överskott beroende på tilläggsavtal med Polisen under 6 års tid, motsvaras av ej budgetkompenserade kapitalkostnader. Parkeringsgaraget Frida har sålts till Ronnebyhus.

Myndighetstillsyner är fortsatt prioriterat vilket innebär stora kostnader för kontroller/besiktningar och efterföljande åtgärder. Brandskydd, OVK (obligatoriska ventilationskontroller) samt elrevisioner är några exempel. Det sker fortsatt arbete med digitalisering för att kunna administrera fastighetsenhetens dokument som besiktningar, revisioner, avtal, energiuppföljning och tidrapporteringar på ett effektivt sätt. Arbetet med implementering av nytt fastighetssystem Faciliate pågår. Genom Faciliate kommer underhållsplaner att hanteras och uppdateras. För att snabba på införandet av det nya fastighetssystemet har en projektanställd ingenjör anställts.

Fastighetsenheten arbetar löpande med att effektivisera byggnaderna genom energieffektiviserande projekt. Energiprognoserna visar ett överskott vilket är en kombination av minskad elförbrukning och gynnsamma temperaturer. Prognoserna på elpriser baseras Affärsverkens prognoser för rörliga elpriser. Det är svårt att prognosticera vilka energipriser som kommer att gälla framöver och vilken framtida påverkan det får på budgeten.

Trygghet

Verksamheten är representerade i lokal BRÅ och preventions-gruppen. Förvaltningen skapar meningsfull fritidssysselsättning för barn och unga genom fritidsgårdar och bidrag till föreningars verksamhet. En aktivitet som förvaltningen fortsatt jobbar med under året är att verka för fler ungdomsledare till kommunens föreningar, för att ge fler barn och unga möjlighet att vara aktiva i föreningar.

5.4.1 Investeringar

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbr tidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Progn T1 helår	Utfall 31/8	Progn T2 helår	Kompl. bu26	Stat
LANDSBYGDSUTVECKL	63101	0	0	1 000	0	600	30	100	900	P
BRUNNSPARKENS UTV	63106	0	0	1 000	0	1 000	369	1 000	0	P
FLYTT AV HANDELSTRÄDG	63107	0	0	500	0	500	0	50	450	P
ETAB SÖRBY	63108	0	0	1 000	20	1 000	26	40	960	P
GENERELLT ANSLAG TFK	63200	0	0	2 353	0	2 783	0	2 353	0	P
TRYGGH.SKAPANDE ÅTG	63205	0	0	1 067	290	1 067	606	1 067	0	P
SKÄRGÅRDSUTVECKLING	63206	0	0	565	199	565	224	565	0	P
ROBUSTSK ÅTGÄRDER	63220	11 000	230	10 770	509	9 500	6 687	7 900	2 870	P
STALLTAK NATURBRUK	63225	0	0	220	0	220	0	720	0	P
VIKVÄGG B-HOBY	63230	0	0	40	55	55	55	55	0	A
MUSIKANL HOBY SPORTHALL	63231	0	0	100	81	81	81	81	0	A
FORDON	63233	0	0	217	217	217	217	217	0	A
UTEMILJÖ RBY HORSEC	63234	0	0	300	0	0	0	300	0	P
ELSKÅP	63235	0	0	0	0	0	242	242	0	A
LJUDABS KGE FRITID	63236	0	0	85	0	0	0	85	0	P
KÄPPHÄSTHINDER	63237	0	0	45	0	0	45	45	0	A
KULTURCENTRUM RENOV	64326	5 440	5 060	380	77	380	106	140	0	P
ÖVR OBJEKT INV MINDRE	65010	0	0	1 500	0	1 296	0	324	0	P
RESTAURANG KARÖN	65012	0	0	0	64	64	64	64	0	A
VIDAB HÖGHUS	65013	0	0	0	38	100	38	38	0	A
BETALLÖSNING OFF TOA	65016	0	0	0	12	40	0	0	0	A
DRÄNERING FBERG	65017	0	0	0	0	0	234	234	0	A
UTRYMN STEGE HOBYSALEN	65022	0	0	0	0	0	13	340	0	P
SPONTANIDROTT SPLATSER	65178	0	0	512	0	512	0	512	0	P
OMBYGGN BRANDSTATION	65179	4 000	2 037	1 963	242	1 963	364	700	1 263	P
SKOLOR/FSK LEKRED/UTEM	65183	0	0	1 917	855	1 917	1 332	1 917	0	P
TÄTSKIKT KGE SIMHALL	65196	700	253	447	0	0	0	0	447	P
REINVEST KOMPONENTER	65201	0	0	4 900	1 337	4 900	3 155	4 900	0	P
FRAMTIDENS SKOLOR	65204	611 800	704 501	10 545	1 450	4 450	2 006	5 300	0	P
TÄTSKIKT RONNEBY SIMHALL	65205	6 000	235	5 765	20	150	20	50	5 715	P
SJÖARP UTB OLJA PELLETS	65221	0	0	9 434	24	100	93	150	9 284	P

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbrtidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Progn T1 helår	Utfall 31/8	Progn T2 helår	Kompl. bu26	Stat
STADSHUSET FASAD FÖNSTER	65222	0	0	4 635	63	4 635	2 091	5 500	0	P
SOLCELLER KOM.FAST	65227	0	0	2 100	34	2 100	3 491	3 491	0	P
INBROTTS O BRANDLARM	65232	0	0	2 876	1 357	2 876	1 675	2 876	0	P
HBRO UTBYTE FOSS.VÄRME	65233	0	0	4 880	2 046	4 880	5 199	5 980	0	P
SOLCELLER INKL TAKBYTE	65234	0	0	3 772	386	3 772	2 967	3 772	0	P
SKYDDSRUM	65235	0	0	1 666	131	1 666	555	1 666	0	P
TRAFIKHINDER CENTRUM	65236	0	0	738	118	500	145	550	238	P
MASKINHALL NATURBRUK	65238	0	0	1 067	1 094	1 200	1 211	1 320	0	P
ENERGI & VENTÅTGÄRDER	65244	0	0	1 000	1 073	1 073	1 110	1 110	0	A
JHUS UTBYTE FOSS VÄRME	65246	0	0	3 390	4	100	108	120	3 270	P
SAXEMARA UTBYTE FOSS VÄRME	65247	0	0	4 351	2	4 351	60	4 351	0	P
SJÖARP VATTENFÖRSÖRJNING	65248	0	0	2 338	23	1 500	246	400	1 938	P
FASTSYSTEM U-PLAN	65249	0	0	2 979	187	1 979	385	1 300	1 679	P
ENERGISP ÅTGÄRDER	65252	0	0	8 000	0	8 000	343	6 500	0	P
OMB CAFETERIA STADSHUSET	65253	0	0	100	0	0	0	0	100	P
LADDINFRASTRUKTUR	65254	0	0	500	0	500	0	500	0	P
MARKAFFÄRER, FÖRSÄLJNING	66101	0	0	-1 000	-2 930	-2 930	-2 919	-2 919	0	A
MARKAFFÄRER, KÖP	66102	0	0	1 000	2 901	2 901	2 913	2 913	0	A
ALLMÄNNA PLATSER KILEN	66109	14 309	14 285	24	36	36	44	44	0	A
IDROTTSHALL L-BY	66121	70 000	52 117	27 850	4 957	27 850	7 969	8 500	0	A
JOHANISHUS INFR.STR. ÅTGÄ	66129	0	0	8 290	507	800	734	1 500	6 790	P
EXPLOATERING Ö INFARTEN	66131	0	0	4 953	0	200	0	50	4 903	P
EXPL STENÅSA	66133	0	0	477	11	11	17	30	447	P
EXPL VIGGEN NORRA 2 O 3	66134	0	0	7 359	0	0	96	800	6 559	P
EXPL SÖRBY Ö INDUSTRI OMR	66135	0	0	613	47	613	208	350	0	P
BUSTORP/DROPPEMÅLA INFRAS	66136	0	0	477	0	50	0	50	0	P
GA KALLEBERGA BY	66141	0	0	2 432	142	142	153	160	2 272	P
OMBYGGN POLISEN	66142	0	0	0	11 165	21 965	16 922	20 000	0	P
RESERVKRAFT SNÄCK	66143	0	0	712	34	50	34	34	0	A
SOMMARCYKELVÄG B-H JVIK	66144	0	0	192	178	192	239	320	0	P
SÖDERMARK	66145	0	0	4 625	85	331	113	500	4 125	P
SVENSTORP	66146	0	0	1 459	0	0	0	0	1 459	P

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbrtidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Prognos T1 helår	Utfall 31/8	Prognos T2 helår	Kompl. bu26	Stat
EXP ASPAN ETAPP 2	66147	0	0	500	3	500	0	0	0	P
PROJ STADSHUSET	66148	0	0	1 000	60	1 000	121	1 000	0	P
TOPPBEL FRIDHEMSVÄGEN	66149	0	0	800	8	800	9	800	0	P
TOPPBELÄGG VÅRVÄGEN	66150	0	0	700	0	700	0	700	0	P
NY SPONTAN IDROTTSPL	66151	0	0	500	6	500	316	500	0	P
PROJ N FSK BRÄKNE-HOBY	66152	0	0	1 000	0	500	0	300	700	P
FÖRSKOLA HALLABRO	66154	0	0	2 000	5	600	12	200	1 800	P
INVENT KÖK O REST	66200	0	0	2 500	139	2 500	221	400	2 100	P
TILLAGNINGSKÖK	66203	64 157	60 658	9 409	0	0	0	0	0	P
MINDRE INV FOK	66700	0	0	1 200	120	1 200	340	1 200	0	P
UTREDN TEATERN	66821	0	0	200	0	200	7	25	175	P
INKÖP TEKNIK TEATERN	66822	0	0	500	0	500	0	0	500	P
BRYGGA BASTUVIKEN	66823	0	0	400	0	400	0	400	0	P
ÅTGÄRDER CENTRUMUTREDNING	67011	14 480	53	14 427	0	500	35	500	13 927	P
UTVECKLING ÖSTRA PIREN	67030	20 136	20 099	37	2	37	27	37	0	A
INFART BRÄKNEV,STENÅ SAV	67035	0	0	821	0	0	0	0	821	P
SVEPBYTE NA LED	67041	0	0	7 269	559	3 815	1 763	5 000	2 269	P
VÄGBELÄGGN KOMPONENT	67902	0	0	5 000	0	5 000	897	5 000	0	P
SAMFÖRLÄGGN BELYSN	67904	0	0	496	0	496	0	496	0	P
MASKINER OCH UTRUSTN	67986	0	0	3 500	0	3 500	1 449	3 500	0	P
EXPL VIGGEN N 2 3	70022	0	0	407	28	407	40	100	307	P
EXPL STENABY VILLAOMR	70023	0	0	2 500	0	0	0	0	2 500	P
EXPL RISANÄS GRÄSANDSV	70024	0	0	2 500	0	0	0	0	2 500	P
EXPL ASPAN ETAPP 2	70025	0	0	2 210	7	2 210	26	2 710	0	P
Summa investeringar				**220 356**	**30 078**	**150 163**	**67 378**	**124 125**	**83 030**	

5.5 Utbildningsnämnden

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-194 658	-179 694	-63 943	-182 926	-179 694	-116 148	-189 687	9 993
Personalkostnader	735 822	727 994	243 697	731 538	734 545	495 421	739 331	-4 786
Övriga kostnader	400 881	394 971	140 093	409 889	397 871	271 318	413 832	-15 961
Avskrivningar	10 755	13 629	4 308	13 629	13 629	8 658	13 693	-64
Internränta	1 385	1 887	594	1 887	1 887	1 170	1 893	-6
Nettokostnad	**954 185**	**958 787**	**324 749**	**974 017**	**968 238**	**660 419**	**979 062**	**-10 824**

Uppföljningen och prognosen för augusti visar på ett minus på 10 824 tkr. Underskottet beror till största del av Interkommunal ersättning pga. stora elevkullar i gymnasieåldrarna vilket är svårt att hämta hem. Underskottet minskar utifrån arbete med åtgärdsplan såväl centralt som på verksamhetsnivå/enhetsnivå. I jämförelse med T1 (-15 230 tkr) har prognostiserat underskott minskat med 4 406 tkr. I juni har Utbildningsnämnden fått ett tilläggsanslag, KS §193 2025, på 2 900 tkr för ökade kostnader till friskolor på grund av de ökade hyreskostnaderna för Snäckebacksskolan.

Nettokostnadstabell

Verksamhet (tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
NÄMNDS O STYRELSEVHT	1 237	1 754	390	1 567	1 754	756	1 342	412
KULTURSKOLA	8 991	9 392	3 007	9 392	9 442	5 943	9 442	0
NATTIS	2 413	3 486	1 170	3 389	3 530	2 162	3 311	219
FÖRSKOLA	203 936	193 686	61 616	192 468	194 125	127 352	190 205	3 920
ÖPPEN FÖRSKOLA	371	390	129	390	390	252	390	0
FRITIDS	39 968	46 347	15 294	46 145	46 509	31 403	47 614	-1 105
FÖRSKOLEKLASS	23 663	24 573	8 069	24 558	24 629	16 378	24 396	233
GRUNDSKOLA	363 604	378 106	129 711	383 568	382 749	263 677	384 811	-2 062
ANPASSAD GRUNDSKOLA	36 875	39 344	12 948	38 642	39 653	27 382	39 061	592
GYMNASIESKOLA	103 109	96 898	38 009	104 869	97 515	70 705	106 308	-8 793
ANPASSAD GYMNASIESKOLA	9 723	12 759	4 155	12 328	12 980	8 072	11 867	1 113
NATURBRUKSGYMNASIUM	12 483	6 577	4 038	12 524	6 532	7 973	12 173	-5 641
INTRODUKTIONSPROGR	21 575	20 272	5 734	20 171	20 125	12 688	19 511	614
YRKESHÖGSKOLAN FLYGTEKNIK	3 854	3 013	1 426	3 013	3 106	3 045	3 369	-263
FLYGTEKNIKUTBILDNING	3 317	2 961	1 035	2 868	3 080	2 144	3 218	-138
VUXENUTB GRUNDLÄGG NIVÅ	5 083	5 143	1 767	5 258	5 162	3 541	5 396	-234
VUXENUTB GYMNASIAL NIVÅ	8 498	9 886	2 387	9 886	9 986	6 011	9 986	0
ANPASSAD UTB FÖR VUXNA	300	336	192	498	336	381	604	-268
SAMHÄLLSOR/STUDIEHANDL	12 323	13 219	3 282	13 219	13 588	9 158	13 588	0
SFI	12 106	12 254	3 295	12 082	12 282	7 507	11 815	467
CAMPUS RONNEBY	3 413	3 307	1 028	3 278	3 370	2 136	3 296	74
RÅD- O STÖDTEAM	6 561	7 536	2 276	7 062	7 615	4 330	6 918	697

Verksamhet (tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
GEM ADM VERKSAMH.OMR FOG	34 182	33 519	10 538	34 250	34 273	22 358	34 605	-332
VERKSAMHETSOMRÅDE GYV	12 145	16 197	5 358	15 739	16 241	10 435	15 936	305
CENTRAL ADM	21 283	15 160	5 223	14 181	16 292	10 533	16 926	-634
HOBY LANT	2 631	2 672	2 672	2 672	2 974	4 097	2 974	0
FRAMTIDENS SKOLOR	541	0	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad	**954 185**	**958 787**	**324 749**	**974 017**	**968 238**	**660 419**	**979 062**	**-10 824**

5.5.1 Investeringar

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbr tidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Progn T1 helår	Utfall 31/8	Progn T2 helår	Kompl. bu25	Stat
TRÅDLÖST NÄTVERK	64024			630	0	630	0	630		P
INVENT CENTRALT KANSLI	64025			700	269	700	578	700		P
INVENT VERKSAMHETSOMRÅDE GRUNDSKOLA	64060			3 540	526	3 540	1 349	3 540		P
INVENT VERKSAMHETSOMRÅDE FÖRSKOLA	64080			1 800	71	1 800	742	1 800		P
CENTR. FLYGTEKNISKT GYM	64201			650	79	800	92	650		p
VERKSAMHETSOMRÅDE GYV	64203			1 000	37	1 000	315	1 000		P
INVENT UTRUSTNING NATURBRUK	64207			4 047	372	4 047	2 275	4 047		P
YH FLYGTEKNIK	64208			150	0	0	73	150		P
FRAMTIDENS SKOLOR	65204				48	48	68	68		P
Summa investeringar				**12 517**	**1 402**	**12 565**	**5 492**	**12 585**		

Enligt KF §107-22, så ska budgetmedel avseende inventarier inom ramen för projektet "Framtidens skolor" omfördelas efter faktisk investeringsutgift i slutet av varje räkenskapsår.

5.6 Vård och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden styr en förvaltning med cirka 700 medarbetare. De huvudsakliga lagstiftningarna som styr är Socialtjänstlagen (SoL) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Vård och omsorgsförvaltningen verkar för att öka tryggheten och förbättra livskvaliteten för de som är i behov av kommunal omvårdnad samt hälso- och sjukvård. Den största målgruppen är kommunens seniorer och fokus riktas mot att de ska leva ett värdigt liv, känna välbefinnande, leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha en aktiv och meningsfull tillvaro i gemenskap med andra. Kommunen ska enligt socialtjänstlagen säkerställa individen en skälig levnadsnivå.

Då förvaltningen även utövar hemsjukvård utifrån primärvårdsnivån har förvaltningen även patienter som är från tidig barnålder. Inom hälso- och sjukvården är fokus i första hand kring åtgärder för att medicinskt förebygga, utreda och behandla.

Teamarbetet och samarbeten kring individen/patienten är en viktig del i att kunna leva upp till nämndens ansvar.

Kommunen har valt att etablera Lagen om valfrihet (LOV) kopplat till både hemtjänst och vård- och omsorgsboende, vilket betyder att dessa verksamheter är konkurrensutsatta. Förvaltningen är indelad i tre verksamhetsområden som var och ett leds av en verksamhetschef. Dessa verksamhetsområden är H*emtjänst, Vård- och omsorgsboende* samt *Hälso- och sjukvård/myndighet.*

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Budget (t2) innev år	Utfall 31/8	Prognos (T2) helår	Diff budg-progn
Intäkter	-286 233	-274 791	-97 496	-300 178	-281 125	-204 697	-308 055	26 930
Personalkostnader	337 995	327 752	111 708	348 385	336 793	233 774	346 916	-10 123
Övriga kostnader	381 037	375 810	126 903	392 245	383 612	272 911	410 268	-26 656
Avskrivningar	3 477	3 773	1 266	3 773	3 773	2 534	3 667	106
Internränta	262	299	96	299	299	184	262	37
Nettokostnad	**436 538**	**432 843**	**142 477**	**444 524**	**443 352**	**304 706**	**453 058**	**-9 706**

Förvaltningen prognostiserar ett underskott i tertial 2 på 9,706 mnkr, vilket är ca 2,2 % av tilldelad budgetram. Det är en förbättrad prognos motsvarande cirka 2 mnkr från prognosen som lades i tertial 1.

Orsaken till det prognostiserade underskottet samt förändringen mellan tertialerna är följande:

- Ett underskott i volymbudget på ca 14,4 mnkr för budgetposten "köp av hemtjänsttimmar. Orsaken är ökade hemtjänsttimmar i förhållande till budget och en försämring från prognosen i tertial 1 som låg på ca 13,2 mnkr i underskott.
- Ett underskott i volymbudget på ca 680 tkr för budgetposten "köp av boendedygn". Orsaken är högre prognostiserad beläggningsgrad än vad som finns budgeterad. Dock är det en förbättring mot prognosen i tertial 1 som låg på ca 1 mnkr i underskott.
- En ohanterad besparingspost i förhållande till budget motsvarande ca 4 mnkr.
- Ett underskott på ca 5,8 mkr för den konkurrensutsatta delen vård- och omsorgsboende (egenregi).
- I de flesta andra verksamheter prognostiseras ett överskott. Detta, i kombination med statsbidrag, bidrar till prognosen i positiv riktning.

I likhet med många andra länder blir Sveriges befolkning allt äldre, äldreomsorgen i hela Sverige står därför inför stora utmaningar. Under 2024 genomfördes en översyn efter beställning av kommunstyrelsen i syfte att se om vård- och omsorgsförvaltningen är rustad inför framtida utmaningar samt om den bedrivs kostnadseffektivt. Den kvantitativa och finansiella analysen visade att förvaltningen är kostnadseffektiv, har låga nettokostnader samt erbjuder tjänster och insatser som håller en hög kvalitet i jämförelse med andra liknande kommuner och riket.

Arbetet med att komma ner i budgetram pågår kontinuerligt i förvaltningen tillsammans med nämnden. Nämnden gick in i 2025 med en ramreduktion enligt KS beslut 24/10-24 motsvarande ca 13,4 mnkr samt en volymförändring 2024 motsvarande 11 mnkr. Besparingar har beslutats om under året, dock kvarstår en ohanterad besparingspost i förhållande till budget motsvarande 4 mnkr.

Prognosen visar dock på högre utfall och beror till stora delar på underskott kopplat till volymbudget. Bortsett från volymbudgeten har förvaltningen hittills under 2025 lyckats möta upp budgetramen väl med ständigt budgetarbete i hela förvaltningen samt tillskott av statsbidrag. Vård- och omsorgsförvaltningen arbetar löpande med budget och har en strukturerad uppföljning inom samtliga verksamheter på enhetsnivå. Det finns inarbetade processer och rutiner för att ställa om verksamheterna.

Då prognosen är förbättrad, men i sin helhet visar på ett underskott, planeras följande:

- Fortsätta med strukturerad uppföljning under hösten
- Fortsätta arbetet med andra möjliga effektiviseringar inom förvaltningen, vilka framförallt bedöms kunna ha effekt inför budget 2026

Statsbidrag som nyttjas 2025

- God och nära vård
- Äldreomsorgslyftet
- Säkerställa en god vård och omsorg av äldre
- Hälsosamtal för äldre
- Motverka ofrivillig ensamhet för äldre

Förvaltningen arbetar med prestation i förhållande till målen. Uppföljning har skett på indikatorer som är relevanta i tertial 2. Förvaltningen har i början på året satt en gemensam framtidssyn, vilken är antagen i nämnd. Denna går i linje med uppsatta mål och ska ligga till grund för verksamhetsutveckling för att möta de utmaningar som finns idag och framtiden.

Gemensam framtidssyn / vision

Individer är delaktiga för att skapa en vårdmiljö där teamarbete samt resurshantering möts för att leverera högkvalitativ, kostnadseffektiv och hållbar vård och omsorg.

Genom innovativa processer och en kultur präglad av samarbete och patientsäkerhet säkerställer vi att vården och omsorgen är tillgänglig och förebyggande.

Nettokostnadstabell

Verksamhet (tkr)	Bokslut fge år	Budget (T1) innev år	Utfall 30/4	Prognos (T1) helår	Budget (T2) innev år	Utfall 31/8	Prognos (T2) helår	Diff budg-progn
Nämndsverksamhet	936	-2 661	364	1 365	-2 661	610	945	-3 606
Förvaltningsledning	8 210	9 318	1 947	8 036	9 386	4 265	7 376	2 010
Volym hemtjänsttimmar/ boendedygn	275 921	276 984	97 465	291 255	284 804	200 374	299 585	-14 781
Kvalitet- och förbättringsarbete	53	250	0	250	250	0	60	190
Verksamhetsstöd	14 375	15 072	4 295	14 646	14 385	8 979	13 148	1 237
Finansierade projekt	-14 075	-14 849	-5 133	-20 929	-14 849	-10 629	-17 802	2 953
Myndighet / hälso- och sjukvårdsorganisation	83 486	105 474	32 303	103 860	107 774	69 577	104 357	3 417
Övrigt ordinärt boende	15 886	15 682	4 631	14 813	16 259	10 439	16 009	250
Hemtjänst egen regi	-4 527	0	-3 289	-3 580	0	-2 384	-3 649	3 649
Särskilt boende egen regi	7 331	0	1 154	7 610	0	5 127	5 846	-5 846
Övrigt särskilt boende	48 943	27 573	8 741	27 198	28 004	18 348	27 183	821
Nettokostnad	**436 538**	**432 843**	**142 477**	**444 524**	**443 352**	**304 706**	**453 058**	**-9 706**

Verksamhetsmått/nyckeltal

Mått/Nyckeltal	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Prognos (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Prognos (T2) helår
Verksamhetsområde Hemtjänst							
Antal vårdtagare							
- därav 85 år och äldre	537		417			390	
Antal individer som byter hemtjänstutförare	16		2			4	
Antal trygghetslarm	1 398		1 051			839	
Antal trygghetslarm där inga andra insatser är beviljade	471		349			360	
Hemtjänsttimmar	289 711	289 000	105 608	316 763	289 000	109 803	322 959
Antal nattinsatser	275		184			174	
Verksamhetsområde särskilt boende							
Omsättning särskilt boende (totalt antal brukare som bott under perioden)	364		279			273	
Omsättning korttidsboende (totalt antal brukare som bott under perioden	138		61			59	
Beläggningsgrad särskilt boende (konkurrensutsatt verksamhet)	93,7 %	95,5 %	96,2 %	96,7 %	95,5	96,2	96,8
Antal individer som byter vård- och omsorgsboende	5		1			2	
Verksamhetsområde Hälso och sjukvård / myndighet							
Antal hemsjukvårdspatienter under 65 år	121		76				
Antal hemsjukvårdspatienter över 65 år	1 319		890				
Antal HSL timmar kommunal regi	-		15 688				
% andel av bilparkens fordon som är fossilfria	58 %		58 %			58 %	

5.6.1 Investeringar

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbr tidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Prognos T1 helår	Utfall 31/8	Prognos T2 helår	Kompl. bu26	Stat
Inventarier (genrell)	62433			1 600	172	1 600	360	1 600		P
Teknik utveckling / hotellås	62436			2 325	0	0	0	0	2 325	P
Tekniska hjälpmedel	62437			2 351	0	2 351	0	2 351		P
Summa investeringar				**6 276**	**172**	**3 951**	**360**	**3 951**	**2 325**	

Plan för investeringar finns. Finns även plan numera för användandet av investeringsmedel kopplat till tekniska hjälpmedel, detta i form av sensorteknik. Vård -och omsorgsnämnden beslutade 2025-08-20

att avropa Olsgården och Ågårdsbo och ge förvaltningen i uppdrag att etablera sensorteknik på dessa boenden som ett pilotprojekt.

Avseende teknikutveckling / hotellås finns plan att införa digitala lås på boende i nästa steg (nytt larmavtal på vård- och omsorgsboende finns sedan sommaren 2025 och avrop kommer vara möjligt att göras i förhållande till detta) men bedömningen är att dessa medel kommer bli aktuella att kompletteringsäska, då det inte finns möjlighet att genomföra detta under 2025.

5.7 Nämnden för arbete och välfärd

Arbete- och välfärdsförvaltningens verksamhet omfattar utredning, insatser till barn, ungdomar och familjer, personer med skadligt bruk eller beroendeproblematik, våld i nära relation, beslut om ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsinsatser samt stöd, service och omsorg till personer med funktionsvariation och psykisk ohälsa. Nämnden för arbete och välfärd ansvarar även för handläggning av serveringstillstånd samt tobakstillstånd. Nytillkommet under våren 2025 är hantering av gårdsförsäljning av alkohol.

Resultaträking (tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-65 427	-57 123	-14 603	-71 904	-57 123	-47 914	-70 753	13 630
Personalkostnader	253 670	248 547	82 280	262 172	254 942	176 715	266 014	-11 072
Övriga kostnader	222 397	206 545	59 946	214 642	206 545	138 139	210 002	-3 457
Avskrivningar	189	271	69	271	271	137	205	66
Internränta	37	27	15	27	27	30	44	-17
Nettokostnad	**410 866**	**398 267**	**127 707**	**405 208**	**404 662**	**267 107**	**405 512**	**-850**

Kommentarer på förvaltningsnivå

Prognosen för T2 2025 visar på ett underskott på 850 tkr, inklusive medel från balanskonto för ensamkommande barn motsvarande 2 000 tkr som förs över i samband med bokslut.

Uppföljningen i tertial 2 visar en förbättrad prognos sedan tertial 1 med cirka 6 000 tkr. Viss del ökade intäkter i form av statsbidrag samt sänkta kostnader för ekonomiskt bistånd samt köp av verksamhet. Vi ser fortsatt höga vårdkostnader inom främst funktionsstöd. Ett arbete pågår med att utöka antalet boendeplatser i egen regi för att minska antalet köp av verksamhet. Volymökningen innebär dock ett större behov av boendeplatser än för de individer som vi idag köper platser externt för vilket vi ser kommer påverka nämndens kostnader även kommande år.

Vi ser även fortsatt höga kostnader för ekonomiskt bistånd, även om prognosen sänkts sedan föregående uppföljning. Ett viktigt område att fortsatt utveckla är insatser inom arbetsmarknadsområdet. Inom sysselsättningen pågår ett omställningsarbete med minskning av personalkostnader, dock är det en verksamhet med högt tryck och i nuläget svårigheter att verkställa beslut med befintlig bemanning.

Inom våld i nära relation, brottsoffer, barnavård, skadligt bruk och arbetsmarknadsinsatser prognostiseras överskott. Ett överskott prognostiseras även inom personlig assistans där en genomlysning av kostnader gjorts under våren. Besparingar har genomförts inom administration, social hållbarhet/folkhälsa samt personalkostnader inom individ- och familjeomsorgen.

De negativa avvikelserna ligger inom köp av verksamhet funktionsstöd, sysselsättningen, bostad med särskild service och ekonomiskt bistånd. Nämndens ökade kostnader härrörs främst till volymökning inom funktionsstöd, större behov av boendeplatser än tillgång i egen regi eller LOV (Lagen om valfrihetssystem) vilket gjort att dyrare köp externt varit nödvändiga. Sedan uppföljning i tertial 1 har prognosen för såväl ekonomiskt bistånd som köp av verksamhet sänkts. Fler individer har kunnat erbjudas bostad med särskild service i egen regi och antalet hushåll inom ekonomiskt bistånd har minskat. En av åtgärderna där har varit insats i form av nystartsjobb.

Statsbidrag motsvarande cirka 4 600 tkr, bland annat avsedda för omställning till ny socialtjänstlag, har använts i verksamheten för att kunna bibehålla resurser för att kunna verkställa beslut i myndighetsutövningen.

Förvaltningen prognostiserar även för 2025 minskade intäkter från balanskonto för ensamkommande barn samt Migrationsverket i jämförelse med tidigare år.

Nämnd- och styrelseverksamhet

Ingen avvikelse.

Arbete och välfärd administration
Överskott på cirka 750 tkr. Beror på statsbidrag samt vakans.

Folkhälsoarbete

Överskott ca 650 tkr med anledning av att tjänst som verksamhetsutvecklare folkhälsa ej tillsatts under 2025.

Individ och familjeomsorgen
Vid uppföljning inför T2 visar prognosen på ett överskott om 10, 3 mkr. Det är en förbättring med 4, 6 mkr jämfört med uppföljning i samband med T1. Överskottet som verksamheten genererar förklaras primärt av ett färre antal placeringsdygn vad gäller konsulentstöttade familjehem inom barnavården samt inom skadligt bruk och beroende. Detta i kombination med inhämtade statsbidrag som subventionerar familjehemskostnader samt täcker vissa personalkostnader. En annan bidragande faktor är att antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd minskat i jämförelse med lagd prognos under T1.

Funktionsstöd
Prognos Funktionsstöd visar på ett underskott med 14, 5 mkr. Överskridandet består av kostnader för köp av verksamhet, bostad med särskild service, hälso- och sjukvård samt personalkostnader och omsorgsresor sysselsättning.

Internbudget som beslutats innebär främst en omställning för sysselsättningen, som behöver dra ned på personalkostnader, omsorgsresor och habiliteringsersättning för att komma i balans. Det är en stor utmaning för verksamheten att leva upp till lagens intentioner och kvalitetskrav på grund av stor volymökning och lokaler som inte är ändamålsenliga och tillgängliga för ändamålet.

Åtgärder

Inom Funktionsstöd pågår ett aktivt arbete med att utöka boendeplatser inom LSS-boende, för att möta den stora volymökningen och samtidigt erbjuda personer plats, som vi idag köper av annan huvudman. Samarbete med Teknik-fritid och kulturförvaltningen samt Ronnebyhus pågår. Servicebostad Körsbärsgården utökade med en plats under våren och erbjuder nu elva platser. Utbyggnad och omvandling av Ronnebyvägen 19 till servicebostad har påbörjats. En översyn av lokaler och hyreskostnader pågår.

En genomlysning av handläggningsprocessen pågår samt en analys av vilka trender vi kan se, som indikerar framtida behov hos våra medborgare.

Ett arbete har gjorts med genomlysning av assistansen samt ett ständigt pågående arbete med att effektivisera bemanningen inom våra boenden.

Inom vården för skadligt bruk och beroende har antalet placeringsdygn minskat betydligt jämfört med motsvarande period föregående år. Möjligheten till insatser utan behovsprövning har införts med syfte att sänka tröskeln till stöd och för att kunna erbjuda stöd i ett tidigare skede och samtidigt minska administration till fördel för medborgarnära arbete. Verksamheten arbetar också för att säkerställa en bra balans mellan kvalitet och kostnadseffektiva externa placeringar. Det framgår dock att de billigare placeringsalternativens kvalitetsnivå medför längre placeringstid och ofta ett sämre och mindre hållbart resultat vilket medför ett behov av något dyrare placeringar för att säkerställa att effekten blir varaktig. För ytterligare att minska behov av placeringar samt för att kunna korta ner placeringstid ser verksamheten behov av att möjliggöra boendestöd och sysselsättning för målgruppen. Bostad först bedöms också kunna bidra till att personer kan flytta från heldygnsvård till eget boende och på så sätt minska det totala antalet placeringsdygn där nästa steg är att involvera privata hyresvärdar.

Inom barnavården fortsätter arbetet med att erbjuda öppna insatser så långt det är möjligt, både för att förhindra behov av placeringar samt för att förkorta placeringstiden. Även här erbjuds insatser utan behovsprövning med samma syfte som beskrivits ovan. Dessa kommer också att utökas så att utbudet blir större. Genom en utökning av föräldraskapsstöd och snabbare tillgång till ovan nämnda insatser så sätter verksamheten en målsättning om att avhjälpa att mindre bekymmer blir större för både barn och vårdnadshavare. Detta går i linje med omställningen till ny socialtjänstlag och beräknas på sikt bidra till en bättre hälsa för barn och vårdnadshavare och då minska kostnader inom flera områden som ligger inom nämndens ansvarsområde. Efter ett lyckat arbete under de senaste åren med att överta konsultentstödda familjehem i egen regi så fortsätter arbetet med målsättning om att bibehålla en god nivå, vid uppföljningstillfälle har verksamheten två konsulentstöttade familjehem. En viktig förutsättning för lyckas överta och behålla familjehem i egen regi är att säkerställa ett kvalitativt stöd via vår egen verksamhet för de aktuella familjehemmen.

Arbetsmarknadsenheten riktar nu mer resurser för att tillsätta praktik och andra arbetsplatsförlagda insatser i samband med det nya arbetssättet som infördes vid årsskiftet. Varje deltagare matchas nu mot ett specifikt jobbspår för att få ökat individuellt stöd och en tydligare resultatuppföljning. Ett mer aktivt arbetssätt för att knyta kontakter med arbetsgivare och sedan stötta både dem och deltagare. På Försörjningsenheten har en mottagning införts där ett förändrat arbetssätt kopplat till de som nyansöker skapats där de anvisas till en kommunal arbetsmarknadsinsats först när de är berättigade bistånd och har träffat sin planeringshandläggare. Detta kommer skapa en tydligare och mer sammanhållen process på enheten.

Besparing gällande verksamhetsutvecklare folkhälsa samt omställning inom central administration i samband med pensionsavgång genomförs under året.

Samarbete med vård- och omsorgsförvaltningen sker inom flera områden och fortsatt planering finns framåt, både inom omställningen till god och nära vård, till ny Socialtjänstlag samt inom andra identifierade gemensamma områden.

En översyn av lokaler och hyreskostnader pågår.

Nettokostnadstabell

Verksamhet (tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Nämndsverksamhet	1 029	1 227	372	1 081	1 227	708	1 085	142
Miljö, hälsa och hållbar utveckling	0	1 226	362	763	1 241	462	566	675
Stöd, service och omsorg	189 060	169 352	58 535	186 538	172 875	126 004	187 544	-14 669
Personlig assistans	37 397	35 531	12 837	33 588	36 481	24 612	35 614	867
Hälso och sjukvård	5 082	5 179	1 801	5 965	5 359	4 042	6 206	-847
Missbruksvård	20 655	20 593	5 813	21 387	20 717	10 568	17 310	3 407
Övriga vuxna Sesam	8 414	8 334	2 538	6 696	8 406	5 371	7 626	780
Övriga vuxna Brottsoffer	1 373	1 427	33	129	1 427	356	777	650
Barnavård	79 710	81 994	26 917	79 987	82 726	51 625	80 621	2 105
Familjerätt	3 313	3 301	1 092	3 277	3 301	2 185	3 277	24
Alkoholhandläggning	593	602	215	603	631	261	533	98
Ekonomiskt Bistånd	44 787	45 052	12 744	47 690	45 347	30 186	46 224	-877
Adm Arbete och välfärdsförv.	11 025	11 304	3 263	8 728	11 555	7 385	11 034	521
Flyktingmottagning	0	0	0	0	0	0	0	0
EKB Ensamkommande barn	-1 700	0	0	-1 689	0	-1 938	-2 053	2 053
Nystartsjobb	4 380	4 953	48	4 756	4 953	2 066	4 517	436
Arbetsmarknad	5 746	8 192	1 138	5 709	8 416	3 215	4 631	3 785
Arbetsmarknads projekt	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad	**410 866**	**398 267**	**127 707**	**405 208**	**404 662**	**267 107**	**405 512**	**-850**

Nyckeltal	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Prognos (T1) helår	Budget (T2) innev år	Utfall 31/8	Prognos (T2) helår	Plan nästa år
Vht 513							
Köp av verksamhet	25	21	19		16	16	13
Antal platser i gruppboende LOV	95	101	102		103	103	111
Antal personer med kontaktperson, LSS/SoL	209	206	206		213	213	215
Vht 515							
Antal personer med SFB-beslut	44	41	35		35	35	35
- i egen regi	10	10	8		7	7	7
- i assistansbolag	34	31	27		28	28	28
Antal personer med LSS-beslut	20	16	19		17	17	17
- i egen regi	5	5	4		5	5	5
- i assistansbolag	15	11	16		12	12	12
Antal beviljade timmar LSS-beslut	53 242	57 801	56 627		38 385		
Vht 540							
Placeringsdygn	4 781	4 670	4 757		2 839	3 793	3 793
Antal placerade personer	34		33		25	33	33
Antal personer med insats	127		115		85	115	110
Vht 545							
Placeringsdygn - köp	1 845	1 259	1 446		1 046	1 736	1 450
Antal placerade personer	13		12		9	12	12
Antal personer med insats	28		30		23	30	35
Vht 550							
Antal barn/ungdomar i öppenvård	208		215		197	215	215

Nyckeltal	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Prognos (T1) helår	Budget (T2) innev år	Utfall 31/8	Prognos (T2) helår	Plan nästa år
Barn/ungdomars genomsnittliga vårdtid vid inst	-		-		-	-	-
Placeringsdygn institutionsvård	4 513	4 505	4 726		3 467	4 853	4 700
Placeringsdygn familjehem, inkl vårdnadsöverflytt	27 924	27 818	30 182		19 343	31 123	31 000
Antal barn/ungdomar placerade	110		109		117	125	115
Ej behovsbedömda insatser (antal barn, tex komet, biff)							
Vht 570							
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	510		505		438	495	485
Vht 600							
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	17		15		9	13	12
Vht 601							
Antal barn/ungdomar placerade	9	2	7		6	7	7
Placeringsdygn familjehem	1 632	730	1 463		982	1 400	1 400

5.7.1 Investeringar

Investeringsprojekt (tkr)	Proj.nr	Tot.anslag	Förbr tidigare år	Budget i år	Utfall 30/4	Progn T1 helår	Utfall 31/8	Progn T2 helår	Kompl. bu26	Stat
Inventarier	62015			100	0	100	32	100		P
IT-accesspunkter o switch	62016			42	0	42	0	42		P
Summa investeringar				**142**	**0**	**142**	**32**	**142**		

5.8 Överförmyndarnämnden

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
Intäkter	-2 440	-2 360	-822	-2 360	-2 360	-1 682	-2 460	-100
Personalkostnader	5 573	5 885	1 861	5 885	5 994	3 992	6 010	16
Övriga kostnader	728	519	162	519	519	432	632	113
Avskrivningar	32	32	11	32	32	21	32	0
Internränta	2	1	0	1	1	1	1	0
Nettokostnad	**3 895**	**4 077**	**1 212**	**4 077**	**4 186**	**2 764**	**4 215**	**29**

Ekonomi

Överförmyndarnämnden prognostiserar för helåret 2025 ett marginellt underskott i förhållande till tilldelad budget, i praktiken nära ett nollresultat. Intäkterna är något högre än budgeterat, medan personalkostnaderna ökat till följd av förstärkning med timanställd personal för att säkerställa att alla årsräkningar kan granskas i tid.

Väsentliga händelser och resultat

Verksamheten bedöms nå sitt mål om att alla årsräkningar ska vara granskade före september månads utgång, vilket är en tydlig kvalitetsförbättring jämfört med tidigare år. Detta har möjliggjorts genom tillfälliga resursinsatser i form av timanställd personal men också genom förbättring av arbetssätt.

Under hösten prioriteras arbetet med att införa nya funktioner i verksamhetssystemet samt anpassa arbetssätt för ökad effektivitet och kvalitet. Samtidigt pågår planering och förberedelser inför den kommande samverkan med Olofströms kommun.

Ställföreträdarenheten är under etablering och förväntas på sikt bidra till att avlasta kansliet i mer komplexa ärenden. Detta bedöms stärka förmågan att nå målet om att huvudmän ska kunna få en ställföreträdare inom utsatt tid

(tkr)	Bokslut fge år	Bu (T1) innev år	Utfall 30/4	Progn (T1) helår	Bu (T2) innev år	Utfall 31/8	Progn (T2) helår	Diff budg-prog
100 Nämnd o styrelseverksamhet	333	307	61	307	307	154	265	-42
131 Överförmyndarverksamhet	2 184	2 270	731	2 270	2 379	1 598	2 550	171
133 Ställföreträdare	1 378	1 500	419	1 500	1 500	1 012	1 400	-100
Nettokostnad	**3 895**	**4 077**	**1 212**	**4 077**	**4 186**	**2 764**	**4 215**	**29**

Analys av nettokostnader

100 Nämnd och styrelseverksamhet: I nivå med budget.

131 Överförmyndarverksamhet: Avvikelsen beror på ökade personalkostnader.

133 Ställföreträdare (arvoden): Lägre utfall än budget, främst till följd av att fler huvudmän själva betalar del av sitt arvode till ställföreträdaren.