



Årsredovisning

Ronneby kommun 2022



Ronneby
KOMMUN

Målområde: **Barn och ungas behov**

Digitalisering stärker elevhälsan

Realtidsmätning av luftkvalitet och ljudnivå provas på Espedalsskolan. Projektet ger kunskap om närmiljön för våra elever.



Med fokus på *Inflytande och delaktighet*

Barnrättsarbetet genomsyrar beslut och aktiviteter i många olika delar av vår kommun. Under 2022 har fokus varit barn och ungas delaktighet och inflytande.

- Dagliga rutiner och arbetssätt med fokus på barnkonventionen
- Barn och ungas stöd i ett tidigt skede av en ogynnsam utveckling
- Främja närvaro i förskola och skola
- Föräldraskapsstödsinsatser
- Skola och socialtjänst har fokuserat på samverkansinsatser
- Workshops och inspirationsdagar om ungas inflytande
- Feriearbeten för ungdomar som unga kommunutvecklare



Målområde: **Attraktiv och trygg livsmiljö för alla**



Kilenparken

En park som knyter samman nya stadsdelen Kilen, med centrum och Ronneby Brunnsplan.

Gångstigar, träd och perennrabatter, en boulevard, vattenlek för barn, tillgänglighetsanpassat bryggdäck längs med Ronnebyån och en amfiteater för evenemang. Den som vill ta skärgårdsbåten hittar även hållplats för turbåten Astrid här. I parken finns även flera konstverk att beskåda.



Vår landsbygd prisas

Långsiktigt och engagerat arbete leder till en framgångsrik och välmående landsbygd. Ronneby kommun har nu vunnit erkännande och tilldelats Riksorganisationen Hela Sverige ska levas utmärkelse Årets kommun 2022.



Invigning **Parkdalaskolan**

Det tog nästan exakt två år att förvandla de tidigare industrilokalerna i kvarteret Svarven till en modern och cradle to cradle-inspirerad 4-9 skola inklusive idrotts-hall. I mars 2022 invigdes Parkdalaskolan med plats för upp emot 700 elever.



Tillståndsguiden lanserades

Det ska vara enkelt för företag att göra rätt. Tillstånd och regler som är aktuella och relevanta för entreprenörer och företagare finns nu samlade på ett ställe. Tillståndsguiden ska underlätta företagarnas arbete med att starta, bedriva och utveckla sin verksamhet. Guiden är en del i Ronneby kommuns digitaliseringsstrategi.

Skyltar



Inspiration • Vägledning • Kunskap

Skyltar bör utformas och placeras i harmoni med omgivningen och ta hänsyn till byggnader och deras arkitektur. En del skyltar behöver bygglov andra inte. För att förenkla och inspirera finns nu en skyltguide som vägleder den som ska sätta upp en skylt i Ronneby kommun.



Ett viktigt bidrag

Både människor och djur ska trivas i Ronneby. Därför driver vi projekt som främjar mångfald. Gräs får växa sig högt på vissa ställen och vi sår ängsblommor som är bra för fjärilar, bin och andra insekter.

Släck lamporna när du är sist!



Varje kilowattimme räknas!

Energisituationen under året, motiverade oss att tillsammans spara energi. Målet är satt till 15 % minskad energianvändning inom de kommunala verksamheterna.

Metodrummet på Vidablick

Nu finns det möjlighet att öva på till exempel sondmatning, basal hygien och hjälpmedelshantering, men även att prova åldringsdräkten GERT som gör de typiska begränsningarna för äldre påtagliga för yngre människor. Det nya metodrummet finns på Vidablick och invigdes under året.



MHFA-instruktörer utbildas

Tolv nya instruktörer i "Första hjälpen till psykisk hälsa" är nu redo att sprida sin kunskap bland medarbetare på Ronneby kommun. Metoden heter Mental Health First Aid (MHFA) och går ut på att öka förmågan hos medarbetare att rycka in och ge en första hjälp tills den drabbade får professionell hjälp.

Bästa framsteg

IT-enheten prisades för gott utvecklingsarbete. Den digitala medarbetaren BerIT hjälper uttröttligt till med att svara på frågor på kommunens intranät.

"Genom ett strukturerat och genomtänkt utvecklingsarbete där förändrat arbetssätt och effektivisering har bidragit till en ökad kvalitet och tillgänglighet för kommunkoncernens medarbetare har vinnaren satt Ronneby på kartan."



Innehållsförteckning

1	Vart gick skatten 2022?	5
2	Förvaltningsberättelse	6
2.1	Översikt över verksamhetens utveckling	6
2.2	Den kommunala koncernen	7
2.3	Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning	8
2.4	Händelser av väsentlig betydelse	12
2.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13
2.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	14
2.6.1	Uppföljning av kommunfullmäktiges strategiska målområden	14
2.6.2	Resultat	39
2.6.3	Soliditet	41
2.6.4	Finansiering	42
2.6.5	Känslighetsanalys	43
2.7	Balanskravsresultat	43
2.8	Väsentliga personalförhållanden	44
2.9	Förväntad utveckling	48
3	Ekonomisk redovisning	49
3.1	Redovisningsprinciper	49
3.2	Resultaträkning	51
3.3	Balansräkning	52
3.4	Kassaflödesanalys	53
3.5	Noter	54
3.6	Driftredovisning	63
3.7	Investeringsredovisning	65
3.8	Ord- och begreppsförklaringar	66
4	Verksamhetsredovisning	69
4.1	Kommunstyrelsen	69
4.2	Revisionen	70
4.3	Miljö- och Byggnadsnämnden	71
4.4	Teknik, Fritid- och Kulturnämnden	72
4.5	Utbildningsnämnden	75
4.6	Vård- och Omsorgsnämnden	80
4.7	Socialnämnden	86
4.8	Överförmyndarnämnden	89
4.9	Kommunens helägda bolag	90
4.9.1	AB Ronneby Helsobrunn	91
4.9.2	AB Ronneby Industrifastigheter	91
4.9.3	Ronneby Brunn AB	92
4.9.4	Ronneby Miljö och Teknik AB	92
4.9.5	Ronneby Miljöteknik Energi AB	93
4.9.6	AB Ronnebyhus	93
4.9.7	Ronnebyhus Holding AB	94
4.10	Räddningstjänsten Östra Blekinge	95

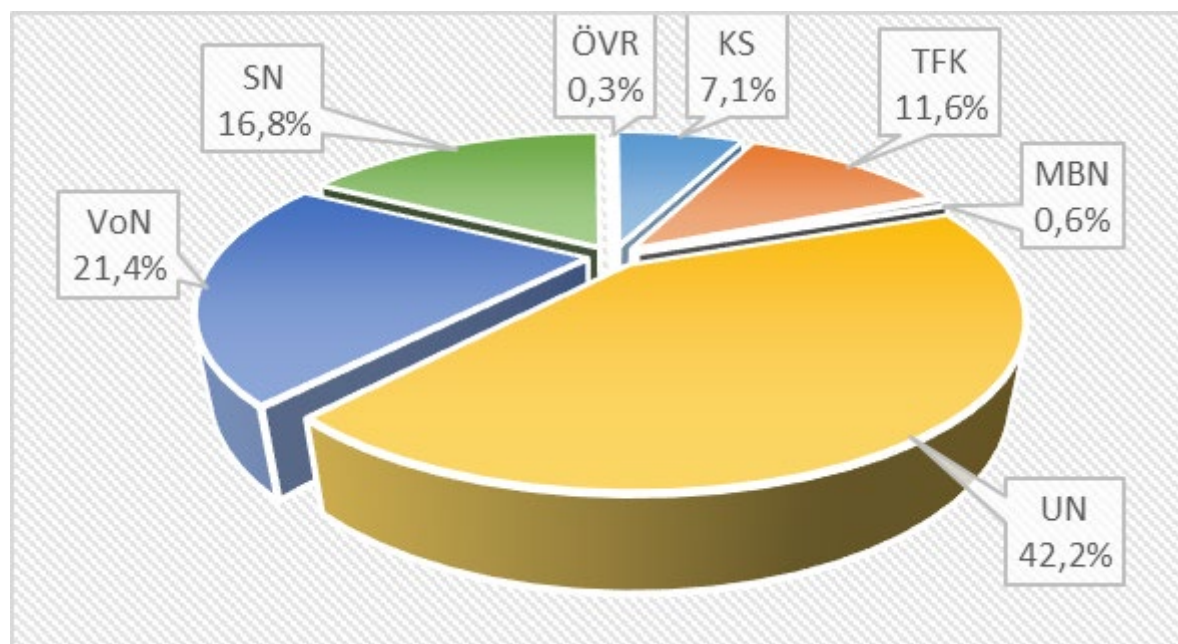
1 Vart gick skatten 2022?

Nedan redovisas hur kommunalskatten använts baserat på nämndernas nettokostnad. Nettokostnaden är inte lika med kommunens skatteinkomst.

Den primärkommunala skattesatsen 2022 var i Ronneby 21,81%.

	Nettokostnad, tkr	Procent av skatten (%)
Kommunstyrelsen	142 043	7,1 %
Revision	1 076	0,1 %
Miljö- och Byggnadsnämnd	12 883	0,6 %
Teknik, Fritid och Kulturnämnd	230 056	11,6 %
Utbildningsnämnd	839 102	42,2 %
Vård- och Omsorgsnämnd	425 250	21,4 %
Socialnämnd	333 540	16,8 %
Överförmyndarnämnd	4 563	0,2 %
Summa	1 988 513	100,0

Från 2023 byter Socialnämnden namn till Nämnden för arbete och välfärd.



2 Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 96 (117) mkr för verksamhetsåret 2022. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling. Ronneby kommun har haft högre skatteintäkter än beräknat samt att reserverade medel inte använts i budgeterad omfattning. Bland bolagen har Ronneby Miljö och Teknik AB gjort en avsättning för återställande av deponi med ca 30 mkr. AB Ronnebyhus är det bolag som lämnar störst bidrag till årets positiva resultat.

Befolkningsutveckling

	(antal)	2018	2019	2020	2021	2022
Befolkning 31 dec		29 695	29 633	29 372	29 200	29 169
- varav 0-5 år		2 088	2 086	2 022	1 986	1 935
- varav 6-15 år		3 618	3 690	3 665	3 648	3 557
- varav 16-18 år		1 004	973	998	950	1 075
- varav 19-64 år		15 750	15 583	15 405	15 262	15 235
- varav 65-79		5 263	5 245	5 192	5 211	5 171
- varav 80 år och äldre		1 972	2 056	2 090	2 143	2 196

Kommunens ekonomi

	2018	2019	2020	2021	2022
Kommunalskatt %					
*skatteväxling med Region Blekinge på 45 öre	22,36	21,91 *	21,91	21,91	21,81
Skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning, mm (mkr)	1 747,0	1 795,7	1 918,2	2 005,4	2 087,7
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	-1 749,0	-1 792,4	-1 850,5	-1 951,2	-1 993,8
Finansnetto (mkr)	10,1	8,0	9,9	11,6	8,9
Årets resultat kommun (mkr)	12,8	11,3	77,6	65,8	102,7

Antal tillsvidareanställda i kommunen

	2018	2019	2020	2021	2022
Antal anställda	2 334	2 390	2 438	2 487	2 488
Andel kvinnor %	82	81	79	78	78

Kommunkoncernens ekonomi

	(mkr)	2018	2019	2020	2021	2022
Årets resultat i koncernen		222,8	19,9	106,8	117,2	96,1
Nettoinvesteringar i koncernen		279,4	326,7	527,3	459,5	479,8

Det ekonomiska resultatet på +102,7 mkr för kommunen 2022 är ett mycket starkt resultat. Budgeten låg vid årets slut på +2,7 mkr, vilket gör att avvikelser blev +100 mkr. Den största avvikelser är att skatteintäkter, statsbidrag och utjämningssystem som blev +46 mkr högre, samt att reserver för oförutsedda utgifter lämnade överskott på +14,1 mkr. Andra reserver för särskilda kostnader användes i mindre omfattning och lämnar +19 mkr.

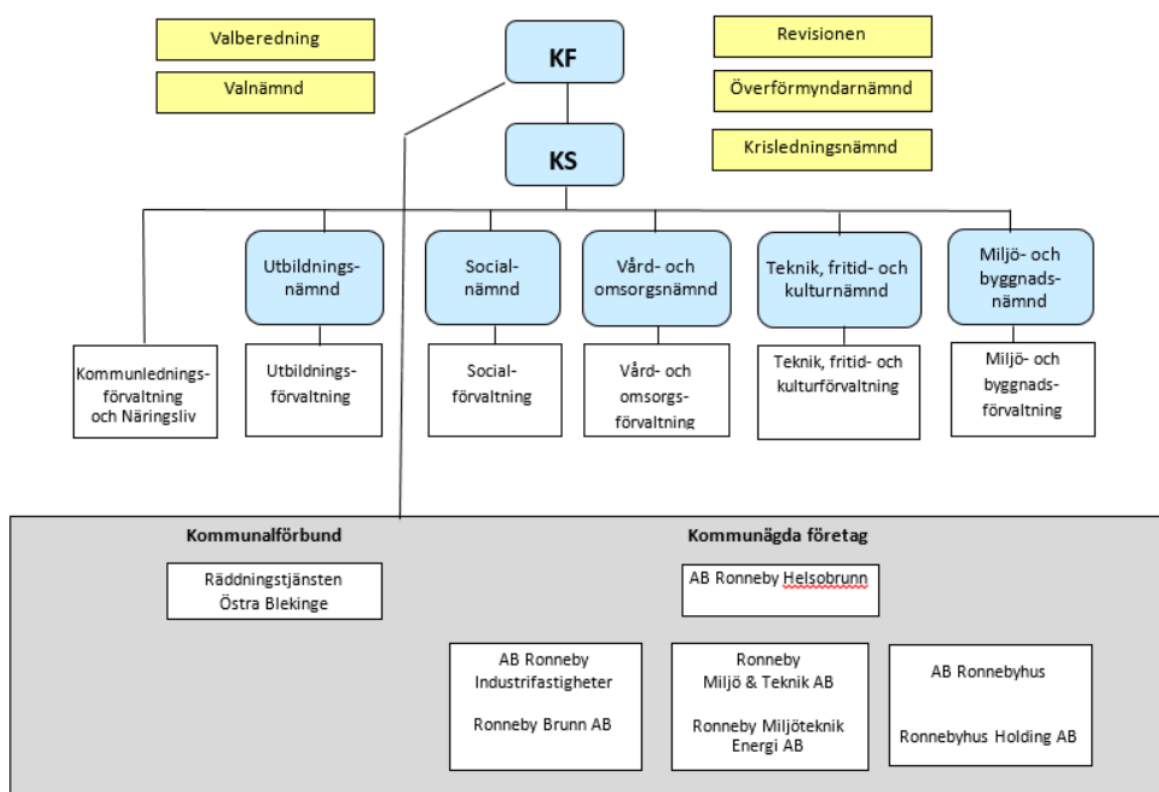
2022 var sista året som personalen fick ha mer än 30 semesterdagar sparade, vilket sannolikt bidrog till ett ökat uttag av semesterdagar och att semesterlöneskulden minskade med -8,4 mkr mot en

förväntad skuldökning på 5 mkr, dvs en avvikelse med +13,4 mkr mot budget.

Verksamheterna gick totalt -15,8 mkr sämre än budget. Den största avvikelsen har vård- och omsorgsnämnden med -24,7 mkr, följt av socialnämnden med -5,9 mkr. Socialnämndens resultat innehåller dock bokföringstekniska engångsintäkter om +16 mkr. Utan dessa vore nämndens resultat ca -21 mkr.

Verksamheterna har även under 2022 fått ersättning för sjuklönekostnader, +12 mkr. Medlen avsåg perioden december 2021 - mars 2022.

2.2 Den kommunala koncernen



Ronnebys kommunkoncern består av verksamheterna i organisationsbilden ovan. Från 2023 byter Socialnämnden namn till Nämnden för arbete och välfärd. De kommunala bolagen ovan är 100-procentigt ägda av Ronneby kommun. Räddningstjänsten Östra Blekinge ägs tillsammans med Karlskrona kommun, Ronnebys andel är 38,5%.

För information om de olika verksamheterna hänvisas till kapitlen "Verksamhetsredovisning", "Kommunens helägda bolag" samt till "Räddningstjänsten Östra Blekinge".

Ronneby kommun är därutöver medlem i andra kommunalförbund och är minoritetsdelägare i bolag, men de är inte konsoliderade i de sammanställda räkenskaperna då de inte bedöms vara av väsentlig betydelse för kommunen. Därtill finns två samverkansföretag: Kommunassurans Syd AB, som hanterar del av kommunens försäkringar, och Kommuninvest Ekonomisk förening som äger Kommuninvest Sverige AB genom vilken Ronneby kommunkoncern har huvuddelen av sin

upplåning.

Utöver de organisationer som ingår i den kommunala koncernen där kommunen har ett hel eller delägande utför privata utförare viss kommunal verksamhet, främst inom skola och omsorg. Kostnader för och annan information av väsentlig betydelse avseende de privata utförarna ingår i de berörda kommunala verksamheternas bokslut. Dessa privata utförare kommenteras därför inte ytterligare i samband med bedömningen av kommunens verksamhet eller ekonomiska ställning.

2.3 Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning

Omvärld

Den globala ekonomin antas under 2023 gå in i en svag period. Hög inflation med höga priser på bland annat el, drivmedel, osv, i kombination med att centralbanker runtom i världen höjer sina styrräntor för att dämpa inflationen bidrar till att risken för en lågkonjunktur är stor. Den konsumtionsdrivna efterfrågan minskar i takt med att hushållen måste prioritera kostnader för boende och mat. Lägg därtill Rysslands krig mot Ukraina och andra oroshärdar runtom i världen. Sammantaget påverkar detta både tillgången till och efterfrågan på varor och tjänster. Man kan i Sverige se tendenser till fler varsel och därmed fallande sysselsättning. I reala termer beräknas skatteunderlaget minska. Hur djup och långvarig en lågkonjunktur blir svårt att veta men SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) bedömer att återhämtningen blir långsam.

Svenska BNP (bruttonationalprodukt) förväntas ha en svag utveckling under 2023 och 2024. Inflation och högre räntor anges som huvudorsaker samt följd effekter såsom minskade bostadsinvesteringar.

Kommunens ekonomi påverkas av skatteunderlagets utveckling. Skatteunderlaget utgörs av både arbetsinkomster, pensioner, mm. I SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) prognos februari 2023 förväntas under 2023 det nominella skatteunderlaget öka medan det reala skatteunderlaget förväntas minska något med hänsyn tagen till förväntad inflation. Det innebär att skatteinkomsternas ökning inte täcker de ökade kostnader som inflationen medför. Detta händer samtidigt som behoven inom äldreomsorgen antas öka. De ekonomiska förutsättningarna 2023-2024 ser för kommunen tuffare ut än på många år, vilket kräver ett fortsatt arbete med effektiviseringar, förändringar i verksamheten, nyttjande av ny teknik, prioriteringar, osv.

Utöver de ekonomiska utmaningarna för de kommande åren finns en stor utmaning i kompetensförsörjningen för de kommunala verksamheterna. Med en krympande andel av befolkningen i de åldersgrupper som normalt försörjer övriga grupper, så kommer det vara stor efterfrågan på kompetent arbetskraft inom de flesta områden på arbetsmarknaden.

Ronneby har en kommunalskatt som ligger ungefär genomsnittligt i Blekinge.

Utdebitering 2022 - kommunalskatterna			
	Totalt	Kommun	Regioner
Riket, medel	32,24%	20,67%	11,56%
Blekinge	33,88%	21,84%	12,04%
Karlskrona		21,65%	
Olofström		21,71%	
Ronneby		21,81%	
Sölvesborg		21,82%	
Karlshamn		22,33%	

Källa: SCB kommunalskatterna

Inför 2023 är både de kommunala och den regionala skattesatsen i Blekinge oförändrade från 2022.

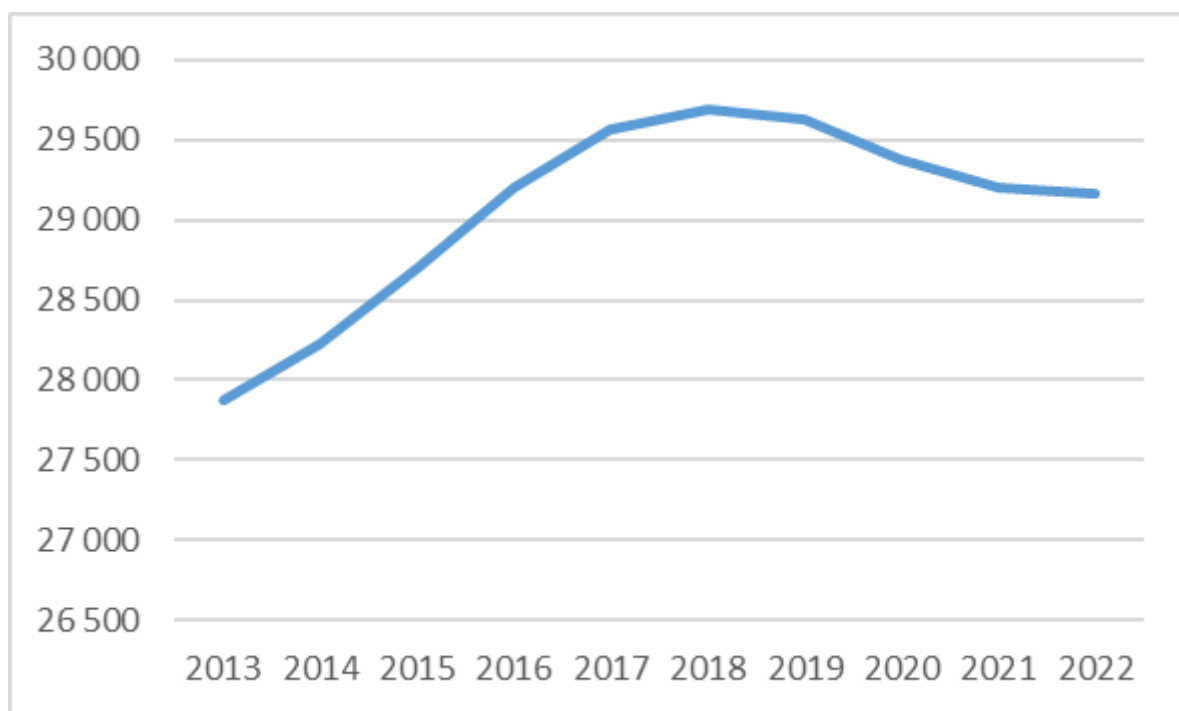
Ränterisk

Kommunens externa lån är uteslutande rörliga lån (3M Stibor) med olika kapitalbindningstider, vilket gör att ränteförändringar snabbt påverkar den kommunala ekonomin. 1 % förändring motsvarar 6,5 mkr. För mer information, se avsnittet "Soliditet".

Befolkningsutveckling

Under några år växte Ronnebys befolkning kraftigt till följd av den flyktingvåg som kom till Sverige. Detta ändrade delvis planeringsförutsättningarna för den kommunala verksamheten. Efterfrågan på plats i förskolor och skolor utvecklades starkare än vad som förutsågs innan flyktingvågen. Idag har tillväxten av antal kommuninvånare upphört, åtminstone tillfälligt. Genom god planberedskap och tillgång till exploateringsområden är kommunen rustad när befolkningstillväxten åter tar fart.

Ronnebys befolkning har under 2022 minskat med 31 personer till 29 169.



Diagrammet visar antal invånare i Ronneby kommun åren 2013-2022

Arbetsmarknad

Svensk arbetsmarknad är i en positiv trend och arbetslösheten går neråt. Även i Blekinge och i Ronneby sjunker arbetslöshetssiffrorna. I statistiken ser vi tydligt att fler kvinnor nu är arbetslösa än män och under 2022 har glappet ökat mellan män och kvinnor.

Jämförelsevis med andra kommuner i länet är arbetslösheten generellt högre i Ronneby kommun. En av förklaringarna till den högre arbetslösheten i Ronneby är det stora inflödet av nyanlända till kommunen under åren 2015-2018 och som är procentuellt högre än i övriga kommuner i länet.

Under 2022 har arbetslöshetssiffrorna sjunkit för alla målgrupper i Ronneby och det sjunker mycket, dock ligger Ronneby fortfarande på höga siffror i jämförelse med övriga kommuner i Blekinge. Vi ser

effekterna av de "in-stegsjobb" som de nya företagsetableringarna i Ronneby har skapat.

Ronneby kommun har idag ett Navigatorcentrum som arbetar med hela målgruppen 16-64 år. Arbetet bedrivs till stor del i projektform, som komplement till den ordinarie verksamheten. Kommunen har 2022 fortsatt arbeta med anställningar inom kommunens verksamhet och med hjälp av samverkansavtal också inom ideella föreningar. Verksamheten för arbetsmarknad inom Ronneby kommun har under 2022 stärkt arbetet ut mot arbetsgivare och arbetat med arbetsgivarcoaching som en metod för att bättre matcha och följa upp praktik, arbetsträning och anställningar ute på olika arbetsplatser.

Kommunen behöver fortsätta med åtgärder som bidrar till att minska arbetslösheten. Arbetsförmedlingens reformering har ritat om kartan för samverkan och behovet av att, som kommun, samverka med fristående aktörer är större än någonsin. Samverkan med fristående aktörer är idag grundläggande för att kunna utföra uppdraget kring arbetsmarknad och sysselsättning.

Bostadsmarknad

Det är av stort samhällsintresse att Ronneby kommun har en bostadsmarknad som ligger i fas med efterfrågan då befolkningstillväxt är starkt kopplat till tillgången på bostäder. Fram till halvårsskiftet år 2015 hade Ronneby kommun överskott av bostäder vilket avspeglade sig i bostadsbeståndets vakansgrad. Historiskt är detta starkt kopplat till den urbanisering och demografiska utveckling som sker, både regionalt och nationellt. Förändring genom urbanisering och koncentrerade tillväxtregioner och arbetsmarknader påverkar naturligtvis möjligheterna för Ronnebys kommuns egen tillväxt. Att verka i ett större omland innebär andra utmaningar för att stärka den egna konkurrenskraften.

Det kommunala bostadsbolaget AB Ronnebyhus ser tydligt förändringen på bostadsmarknaden. Efterfrågan på bostäder har under det senaste åren tydligt stagnerat. Det nuvarande söktrycket är nu på nivåer som förekom innan migrationsvågen 2015. Vakansnivåerna ökar stadigt och ligger för närvarande, januari 2023, på 5,4 %. En vakansökning på strax över 4 procentenheter de senaste 5 åren.

Kostnaderna för nyproduktion, som senaste åren legat högt, ligger nu stilla på rekordhöga nivåer. Brist på konkurrens inom byggsektorn anses vara den största orsaken till denna prisutveckling men det senaste årets prisutveckling kopplas nu också till den råvarubrist som uppstått i spåren av Covid-19-pandemin och den ekonomiska utvecklingen som konsekvens av kriget i Ukraina. Fortfarande gäller, och det ännu tydligare under år 2022, att rådande produktionskostnader ställs i relation till den lokala betalningsförmågan och också betalningsviljan. Betalningsförmågan är alltså den stora utmaningen vid nyproduktion av bostäder för den lokala marknaden då analyser visar att de grupper som har störst behov av fler bostäder inte har tillräckligt hög betalningsförmåga. Det från 1/1 2022 avskaffade investeringsstödet för hyresbostäder innebär mycket stora svårigheter att producera nya bostäder utanför regioner med befolkningstillväxt. För Ronneby kommun gäller det, trots negativ befolkningsframskrivning, se bortom den demografiska utvecklingen och istället fokusera på den potentiella efterfrågan, marknadsdjupet, i den ordinarie bostadsmarknaden.

Framgångsrik bostadsförsörjning behöver stimuleras genom strategisk bostadspolitik. Med väl genomarbetade och politiskt förankrade översiktsplaner och bostadsförsörjningsprogram kan planberedskapen intensifieras och markreserver upprätthållas.

Näringsliv

I Ronneby kommun finns enligt SCB:s statistik 2021 c:a 11 100 arbetstillfällen. Antalet sysselsatta i tillverkande företag är nästan dubbelt så hög som rikssnittet. Andra branscher med högre antal sysselsatta än rikssnittet är skogs- och jordbruk samt försvar och myndighet. Fördelningen kan förklaras av att Ronneby av tradition har haft och har en stark tillverkningsindustri med exportinriktning samt att Blekinge flygflottilj är stationerad i kommunen. Flottiljen tillsammans med

övrig verksamhet kring flygstationen sysselsätter idag drygt 1 500 personer och kommer de närmaste åren att utökas med nyrekrytering av soldater och officerare.

Detta tillsammans med tillgång till attraktiv mark och politiskt fokus har inneburit ett ökat intresse för nya verksamheter att etablera sig i kommunen. Dessa etableringar genererar nya arbetstillfällen främst inom handel, företagstjänster och vård/omsorg, vilket är speciellt glädjande då dessa branscher sysselsättningsmässigt varit svaga i kommunen. En bedömning för 2023/2024 indikerar att detta kan generera närmare 400 nya arbetstillfällen under perioden. Intresset för Ronneby som etableringsort är fortsatt stort om än präglad av en något större försiktighet. Detaljplaner för nya verksamhetsområden är högt prioriterat.

En annan bransch i tillväxt är vår besöksnäring där Ronneby tillsammans med övriga Blekingekommuner har en mycket stor utvecklingspotential.

Vi ser också ett fortsatt stort intresse vad avser nystartade företag. Ronneby går mot en vikande rikstrend och gläds åt 187 nya företag i kommunen, nytt rekord!

Centrumutveckling i samverkan med privata fastighetsägare och handel är ett prioriterat område där vi har ett organiserat samarbete under namnet Tillsammans för Ronneby. Vi ser centrum, Karlshamnsvägen och handelsområde Viggen som sammanhängande med stor utvecklingspotential.

Behovet av nya bostäder är stort för Ronneby kommuns framtida utveckling och vi kan konstatera att byggnationen nu har tagit tar fart, 700 nya lägenheter nu uppstartade med planerad byggstart inom två år.

Den upplevda otryggheten kontra säkerhet är ett område som har hög prioritet i nuläget och tiden framåt. Ett antal större insatser är under året genomförda och ytterligare insatser är planerade i närtid. Vi kan också under det gångna året glädjas åt en förbättring vad avser den upplevda otryggheten.

Blekingeperspektivet är viktigt av många anledningar varav ett sammanhängande arbetsmarknadsområde är den ena. Vi arbetar också tillsammans kring besöksnäring och infrastruktur där fokus för närvarande är internationell flygförbindelse och järnvägstrafik, samt samverkan för att attrahera större etableringar, möta näringslivets behov av framtida kompetensförsörjning och att stärka sin konkurrenskraft i ett internationellt perspektiv.

2022 har precis som 2020-2021 har varit ett speciellt år som påverkats av pandemins efterverkningar och i än högre grad av kriget i Ukraina. Vissa branscher har drabbats hårt medan andra i stort varit relativt opåverkade. Vi ser med glädje att vår tillverkningsindustri står stark och planerar för fortsatt omfattande investeringar under 2023 och 2024 vilket även kommer att generera nya arbetstillfällen!

Pensionsförpliktelser

Total pensionsskuld i den kommunala verksamheten:

(mkr)	2022	2021
Pensionsavsättning inkl särskild löneskatt	109,0	90,7
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	541,6	557,2
Total pensionsskuld i kommunen	650,6	647,9

Det kommunala bolaget AB Ronneby Industrifastigheter har pensionsåtaganden om 7,1 mkr (8,1 mkr), Ronneby Miljö och Teknik AB 0,1 mkr (0,1 mkr) och Räddningstjänsten Östra Blekinge om 31,1 mkr (29,5 mkr), avser Ronnebys kommuns andel.

Tvister

Det kommunala bolaget Ronneby Miljö och Teknik AB är sedan några år part i en rättslig prövning avseende PFAS-förorenat dricksvatten. Eventuella ekonomiska konsekvenser för kommunen av ett rättsligt avgörande är inte beaktat i kommunens bokslut.

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 bokslutet.

Kommunen har en pågående tvist med en entreprenör angående åtgärdande av brister i byggnad med omklädningsrum. Bedömningen är att kommunen inte kommer att åsamkas kostnader varför inte någon kostnad beaktats i bokslutet.

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Under 2022 har kommunens arbete påverkats av ett antal yttre faktorer som b.l.a. Covid-19 pandemin och pågående krig i Ukraina. Det sistnämnda har haft stark påverkan eftersom inflation, räntor, elbrist och följd effekter på priser påverkar kommunen i olika avseenden. Vidare påverkas kommunen genom den uppbyggnad av civilförsvaret och andra säkerhetshöjande åtgärder som också är ett resultat av kriget i Ukraina.

Kommunen har trots detta kunnat leverera en god service under 2022. Invånare, företag och besökande har på olika sätt kommit i åtnjutande av den kommunala servicen oavsett om den kommer från kommunala förvaltningar eller bolag.

Samverkan i länet har fortsatt genom åtgärder för att motverka pandemin och civilförsvarsuppbyggnad men också konkret i olika verksamheter som Blekinge Arkipelag, Räddningstjänst, Överförmyndarverksamhet mm. Karlskrona kommun har beslutat att återta sin del av Överförmyndarverksamheten och lämnat samarbetet med Ronneby och Karlshamns kommuner. En utredning om framtida organisation av Räddningstjänsten pågår och redovisas i Q1 2023.

Allmänna val har genomförts hösten 2022.

Arbetet med att underlätta för verksamheterna att göra inköp på rätt sätt bl.a. genom utbyggnad av E-handel fortsätter, liksom arbetet med att förbättra den kommunala servicen genom utredning av kontaktcenter, fortsatt digitalisering mm.

Parkdalaskolan är färdigställd och har tagits i bruk. Byggnationen av Snäckebacksskolan fortsätter.

Arbetet med aktualisering av kommunens översiktsplan pågår liksom arbetet med detaljplaner för

såväl verksamhets-, handels- som bostadsändamål.

Kommunen har under året utsetts till Årets Landsbygdskommun i Sverige.

Hovrätten har avgivit dom i PFAS målet. Domen har överklagats till Högsta Domstolen som tar ställning till eventuellt prövningstillstånd under 2023.

Ett politiskt ställningstagande har tagits rörande lokalisering och nivå på satsning av museum för Gribshunden.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

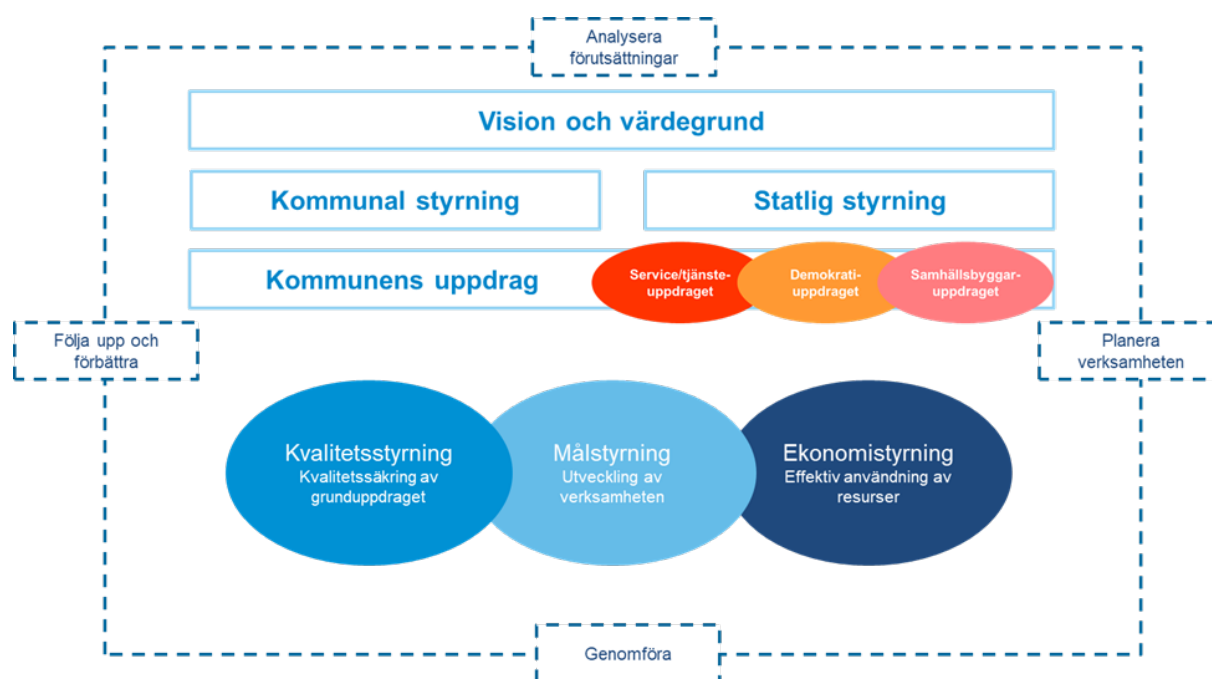
I Ronneby kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommunens nämnder, moderbolag, övriga helägda aktiebolag och Räddningstjänsten östra Blekinge (till 38,5%). I avsnittet ”Den kommunala koncernen” finns ett organisationsschema.

Styrningen och uppföljningen är, så långt det är möjligt med hänsyn till verksamhetens art och lagstiftning, utformad med syftet att styra på ett likartat sätt oberoende av vilken verksamhet eller juridisk organisationsform som berörs.

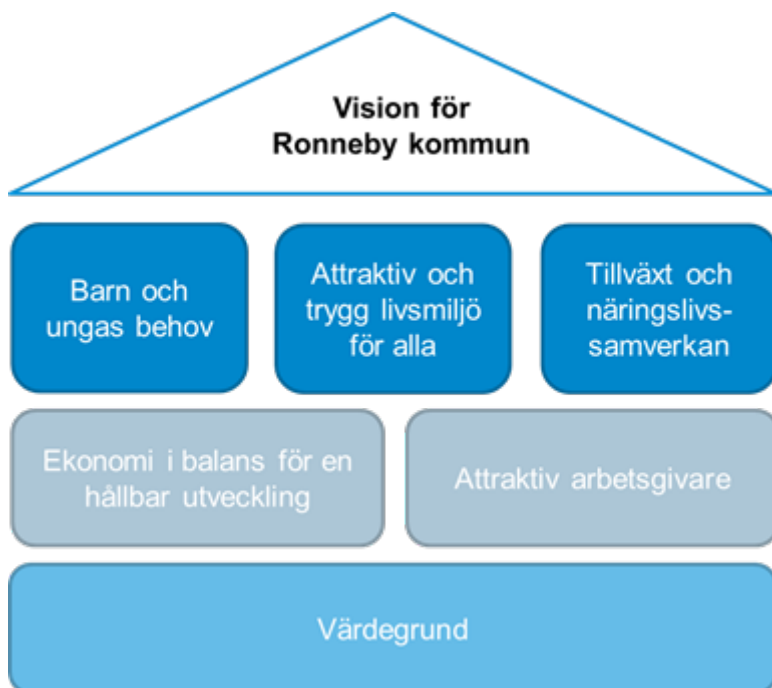
Styrmodellens olika delar

Kommunfullmäktige styr den kommunala koncernen i första hand genom att besluta om reglementen, delegationsordningar, program, planer, policys, budget, särskilda beslut, bolagsordningar och ägardirektiv. Kommunstyrelsens roll är att styra, leda och samordna den kommunala koncernen, samt hålla uppsikt, kontrollera och rapportera till kommunfullmäktige.

Kommunens styrsystem består av följande:



De strategiska målområdena är en del av den kommunala styrningen. Analysera, planera och följa upp ligger till stor del i styrningen men inte bara övergripande utan på olika nivåer, se bilden ovan.



Vision för Ronneby kommun, strategiska målområden och värdegrunden samt vårt förhållningssätt ligger som grund för nämndens mål och vad verksamheten ska uppnå.

Uppföljningar

Formella uppföljningar till kommunfullmäktige av verksamhet och ekonomi sker tre gånger per år, per 30/4, per 31/8 och per 31/12.

Vid tertialuppföljningen 30/4 konsolideras inte den kommunala koncernen.

2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

2.6.1 Uppföljning av kommunfullmäktiges strategiska målområden

De strategiska målområdena bygger på de 17 globala målen i Agenda 2030 och ligger i linje med viljeriktningen som kommunens vision avser. Till varje målområde finns en måltext för att tydliggöra inriktningen med varje målområde.



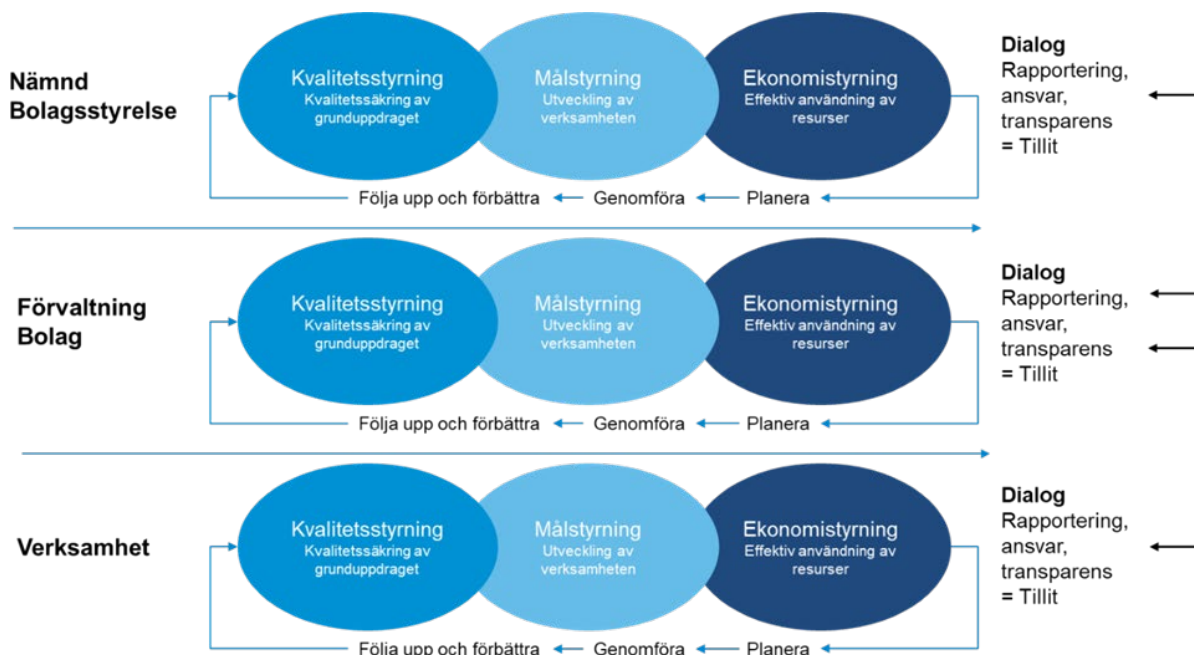
Sammanfattning måluppfyllelse - På väg

Inriktningarna i de strategiska målområdena är beskrivande och vida vilket medför ett ständigt pågående arbete i att bidra till dem. De strategiska målområdena är strävans mål vilket innebär att de aldrig kan bli helt uppfyllda eller anses ej uppfyllda utan mer kan beskrivas utifrån nivåerna ”en bit på väg att uppfyllas” alternativt ”nära att uppfyllas”. Nämnderna och bolagen har däremot mål där de utifrån vad de planerat för året och mätningar som görs har en större potential att bedöma om de målen är uppnådda eller inte.

Strategiskt arbete

Framgångsfaktorn med målområdena är att de riktar in sig på helheten. Målområdena synliggör att arbetet med grunduppdraget är viktigt. Men de förtydligar också vikten av att lämna ”stuprörstänket” och att övergå till en högre grad av samverkan samt vikten av att föra dialog inom och mellan bolag, verksamheter, politiken, näringslivet och kommunmedborgarna, vilket i sin tur ska bidra till att göra skillnad för dem som bor, verkar och lever i kommunen ur ett hållbart perspektiv.

Dialog som skapar handlingsutrymme och kontroll



Kommunkoncernens ledningsgrupp arbetar på strategisk nivå med framtida frågeställningar för gemensamma beslut och prioriteringar. De ser till helheten för kommunen och verkar för

gemensamma lösningar och synergier samt prioriterar resurser i organisationen för att skapa förutsättningar för att åstadkomma utveckling och förflyttning tillsammans som är hållbar.

Med utgångspunkt från strategiska målområden har ledningsgruppen identifierat och beslutat om gemensamma fokusområden såsom digitalisering, kompetensförsörjning och näringslivsutveckling. Kopplat till dem har ledningsgruppen gjort ett gemensamt arbete med att identifiera initiativ för effektiviseringar och förändrade arbetssätt inom kommunkoncernen. Inför 2022 beslutade kommunfullmäktige att införa ett nytt fokusområde, trygghet.

Prioriterade fokusområden



Resultat

Ronneby kommun är kommunen som är på väg framåt genom det sätt kommunen gemensamt bidrar till de strategiska målområdena.

2.6.1.1 Barn och ungas behov

Påbörjat och på väg att uppfyllas 📌

Det kommunövergripande barnrättsarbetet har under 2022 haft fokus på att utveckla arbetet för barn och ungas delaktighet och inflytande.

Varje beslut som rör barn ska föregås av en bedömning om att barns rättigheter tillvaratagits i enlighet barnkonventionen. En av de bärande principerna i barnkonventionen - artikel 3, uttrycker att barnets bästa ska prövas och beaktas i alla frågor som rör barn. Det gäller för det enskilda barnet, barn som grupp och gruppen barn. Enligt konventionen är barn varje människa upp till 18 år.

Naturligtvis sker andra aktiviteter där flera verksamheter samverkar för att på bästa sätt tillgodose barn och ungas behov.

Resultat

Digitalisering

Ett arbete pågår att stödja verksamheter att finnas på digitala arenor där barn och unga finns, exempelvis på snapschat.

Första kommun i Blekinge att använda IoT sensorer för att mäta luft och ljud på en skola, Espedalsskolan, mot en ökad elevhälsa.

Kompetensförsörjning

I januari deltog medarbetare från Ronneby kommun på en regionalutbildning i metoden Expertgrupp barn (BRIS), vilket är en metod för att arbeta med barns inflytande.

Teknik fritid- och kulturförvaltningen har tagit fram en struktur för att utbilda nyanställda i barnkonventionen.

Näringsliv

Under läsåret 2022/23 driver 141 elever i Ronneby UF-företag.

Platsutveckling och evenemang med barnperspektiv har genomförts till exempel sommargatan i centrum, Familjefesten, Tosia, midsommar i Brunnsparken med flera i sommar.

Försörjningsenhetens samverkan med arbetsmarknadsenheten och den förbättrade uppföljningen av sysselsättning bidrar till att antalet barn med försörjningsstöd hålls nere.

Som ett resultat av inlämnade motioner, debatter och beslut erbjöds alla elever på högstadiet och gymnasiet biobesök under hösten 2022.

Trygghet

Flertalet förvaltningar, bolag och nämnder arbetar med implementeringen och förankring av rutinen för barnrättsbaserade beslutsunderlag.

Kvalitetsgruppen och kommunens barnrättsnätverk har tagit fram ett gemensamt kommunövergripande kontrollmoment som rör följsamheten till rutinen för barnrättsbaserade beslut.

Inflytandearbete för barn och unga har utvecklats i en rad projekt, processer och verksamheter i kommunens förvaltningar. Till exempel i arbetet med att ta fram en ny översiktsplan, i framtagande av nytt styrdokument för ANDTS (alkohol, narkotika, dopning, tobaks- och nikotinprodukter samt spel om pengar) i grundskolan, gårdsråd på kommunens fritidsgårdar, matråd och dialog med förskolebarn och skolelever i samband med ett byggprojekt.

Ungdomsfullmäktige genomfördes i april i samverkan mellan skola, fritid och kommunledning. Arbetet utgick från framtagen rutin för ungdomsfullmäktige.

I april anordnade barnrättsnätverket och folkhälsorådet en dialogdag med politiker och förvaltningsledningen i syfte att diskutera roller och intentionerna med utvecklingsarbetet för barn och ungas delaktighet och inflytande i Ronneby kommun. Men även att diskutera lämpliga arenor och metoder för att möjliggöra barn och ungas inflytande i kommunens demokratiska processer. Dagen resulterade i en rad utvecklingsområden som har blivit ledande i fortsatt arbete.

Unga kommunutvecklare startades upp under sommaren 2022 som en del av kommunens feriearbete

och är en metod för att öka ungas inflytande. Fem ungdomar arbetade med frågeställningar om hur kommunen kan utveckla sitt arbete med ungas delaktighet och inflytande. Deras rapport och idéer har redovisats på en inspirationsdag i november och under Blekingedagen.

Ytterligare en arena för barn startades upp under hösten, Kulturcentrums "Konstklubben". Det är en avgiftsfri fritidsaktivitet för barn och unga på Kulturcentrum Ronneby Konsthall.

Tryggheten har bland annat ökat genom långsiktigt och målinriktat samarbete med polis, socialtjänst och skola i våldsprevention. Trygghetsmätningar för eleverna i Ronnebys kommunala skolor visar att över 90 % känner sig mycket trygga eller ganska trygga i skolan.

Analys

Digitalisering

För att tillgodose barn och ungas behov behöver barn och unga ges möjlighet och uppmuntras till att bli hörda, ett sätt är e-tjänster och sociala medier.

Kompetensförsörjning

Vi behöver ha mer kompetens för att utveckla arbetet för barn och ungas delaktighet och inflytande.

Näringsliv

Tillgång till och engagemang från näringslivet skapar förutsättningar till delaktighet och tillhörighet.

Trygghet

Information och insyn skapar trygghet.

Tidiga erfarenheter av att bli lyssnad till och att få möjlighet att påverka kan vara en ingång till fortsatt engagemang och kan bidra till att skapa tillit till demokratiska processer. Kommunen behöver därför anpassa metoder och forum för delaktighet och inflytande efter barn och ungas möjligheter och behov.

För att bättre tillgodose barns och ungas behov och skapa trygghet vore det önskvärt att antalet barn med riskfaktorer minskade genom förbättrade ekonomiska förhållanden för barnfamiljer. Bättre tillgång på bostäder för barnfamiljer med låga inkomster och större möjligheter till stödinsatser i skolan.

Initiativ framåt

Digitalisering

Skapa enkla vägar för unga att engagera sig. Till exempel genom att skapa en digital plattform där ungdomar kan tycka till i frågor som rör kommun och politik.

Kompetensförsörjning

Under 2023 planeras för att anordna en lokal utbildning i metoden Expertgrupp barn (BRIS), i Ronneby kommun.

Näringsliv

Fortsatt barnperspektiv vid platsutveckling och evenemang.

Fortsatt samverkan med Ung Företagsamhet och Knut Hahn.

Samverkan med Teknikcollege för att locka fler ungdomar att söka teknikutbildning där stora möjligheter till anställning finns.

Trygghet

Det behövs fler mötesplatser för ungdomar i kommunen, både spontana och mer ordnade.

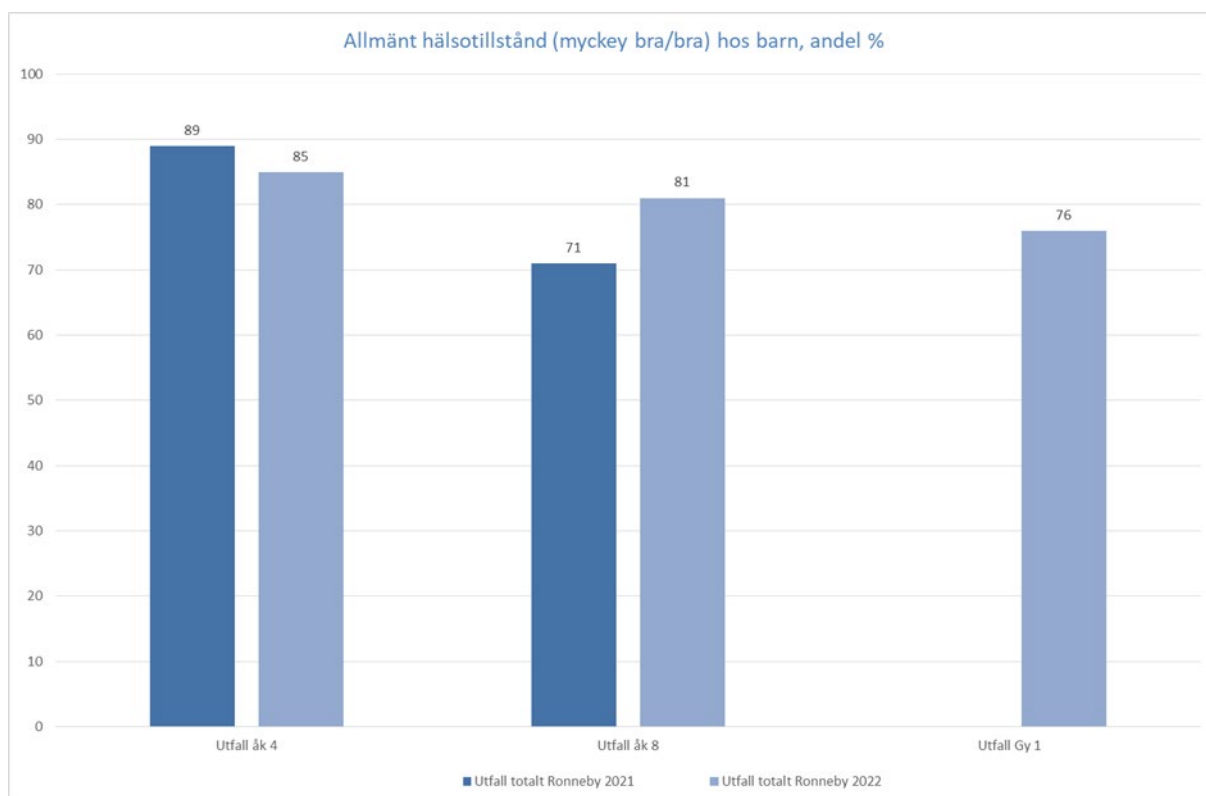
Skolans roll är viktig när det gäller att informera om hur man exempelvis kontakter politiker eller skickar in medborgarförslag.

Arbeta vidare med dialog i samband med planering i byggprojekt som berör barn och unga som avser allmän plats.

Att återuppta arbetet med handläggarboken.

Indikatorer

- *Allmänt hälsotillstånd (mycket bra/bra) hos barn*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Resultatet avser läsåret 2021/2022. Resultatet inhämtas från elevhälsoenkäterna där det ställs flera frågor om elevernas mående som kan komplettera denna indikator. Resultatet jämförs med resultaten från läsåret 2020/2021. För elever på gymnasiet redovisas resultat för första gången då elevhälsosamtal inte genomfördes på grund av distans- och fjärrundervisning under läsåret 2020/2021.

För resultatet 2021/2022 ses skillnader i upplevd hälsa mellan årkurserna och mellan flickor och pojkar. Andelen som upplever att det mår bra eller mycket bra minskar med stigande ålder. Ett

undantag är utfallet för pojkar i åk 4 där värdet är lägre än för pojkar i övriga årskurser samt lägre jämfört med flickor i samma årskurs (åk 4). För flickor i åk 4 och för flickor och pojkar i åk 8 har resultatet förbättras sedan förra mätningen. Den största förbättringen ses bland pojkar i åk 8, från 82-93 procentenheter.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Förhållandena under barn- och ungdomsåren har stor betydelse för både den psykiska och fysiska hälsan under hela livet. Tidiga åtgärder i hem- och skolmiljön främjar barns och ungas hälsa och minskar skillnader uppväxtvillkor.

Kommunens förvaltningar och enheter arbetar dagligen med generella och riktade insatser som bidrar till barns psykiska och fysiska hälsa. Exempel på insatser som pågår och som är under utveckling är generellt och riktat föräldraskapsstöd samt TSI (tidiga samordnade insatser).

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Det kommer genomföras en analys av indikatorn med elever under 2023. Syftet är att få en bild av vad indikatorn/frågan speglar. Till exempel är det bra mått på allmänt mående (psykisk/fysisk hälsa) eller är det dagsformen som fångas. Finns det andra frågor i elevhälsoenkäten som bättre fångar elevernas allmänna mående som bör användas för att följa utvecklingen av barns mående.

Målvärde att det ska öka med tidigare år.

- *Invånare 0-17 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)*

Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Från om med 2022 finns denna indikator inte tillgänglig.

Istället kommer en likvärdig indikator användas *Andelen hemmaboende barn 0-17 år i familjer med låg inkomststandard*. Val av indikator gjordes utifrån ålderskategori och att denna indikator redovisas med bakgrundsvariablerna inrikes/utrikes född. Eftersom kriterierna skiljer sig åt kan dessa indikatorer inte jämföras med varandra vad gäller utfall och utveckling. En fördel med den nya indikatorn är att den redovisas på geografiskt område (DeSo och RegSO), vilket ger ytterligare en dimension vid analys av resultatet. Även denna indikator redovisas med två års eftersläpning.

Resultat för den nya indikator Andelen hemmaboende barn 0-17 år i familjer med låg inkomststandard för år 2020 visar att 16 procent av barnen i Ronneby kommun i familjer med låg inkomststandard. Andelen är högre i jämförelse med rikssnittet 8 procent. Gapet mellan barn med svensk bakgrund och barn med utländsk bakgrund som växer upp i ekonomiskt utsatta hushåll är stort, 55 procent jämfört med 9 procent.

2.6.1.2 Attraktiv och trygg livsmiljö för alla

Påbörjat och på väg att uppfyllas

2021 togs beslut i kommunfullmäktige att anta en Hållbarhetsstrategi för Ronneby kommun 2022–2025. Den skapar bra förutsättningar för att vi inom kommunkoncernen arbetar tillsammans för en hållbar framtid för alla som bor, lever och verkar i Ronneby kommun idag och i framtiden. Strategin utgår från en tydlig politisk vision och inriktning om att Ronneby kommun ska bli Sveriges första hållbara kommun. Hållbarhetsstrategins syfte är att skapa en gemensam bild av kommunens ambitioner inom ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet och tydliggöra kommunens inriktningar

för att nå en hållbar utveckling.

2022 har också inneburit att lägga extra fokus på trygghet och brottsförebyggande arbete.

Resultat

Hållbarhet

Implementering av hållbarhetsstrategi och Nulägesbeskrivning Ronneby för en hållbar utveckling har skett 2022. Implementeringen av hållbarhetsstrategin med sina fem fokusområden påbörjades genom workshops med ledningsgrupper för alla förvaltningar och bolag. Workshoparna har varit intensiva och fått bra feedback.

Resultaten från workshopen har sammanställts och gemensamma områden där samverkan behövs har lyfts i kommunkoncernchefsgruppen med förslag till hantering. Politiken har informerats om processen med implementering genom KSAU, miljö- och energirådet och folkhälsorådet.

Digitalisering

Kommunen har under de senaste åren aktivt ökat samarbetet över förvaltningsgränserna för att ytterligare utveckla friluftslivet. Bland annat har Ronneby Live förenklats möjligheten att upptäcka utbudet som finns i kommunen. Nu kan man enkelt hitta utbudet av friluftslivsaktiviteter och även se hur varmt det är i vattnet på kommunens badplatser.

Första kommun i Sverige att införa Avataren SAM i Stadshuset som kan hjälpa dig som besökare med att registrera ett förbokad besök och att ge dig information om var du hittar till en av våra möteslokaler.

För att underlätta för föreningsaktiva och intresserade har fritid- och kulturkansliet skapat en ny kanal för inbjudan till föreningsträffar, påminnelser, nyheter och tips. Alla som vill, och har en e-postadress, kan prenumerera på nyheterna och hålla sig a jour.

Kompetensförsörjning

Ett utbildningspaket är framtaget avseende utbildning som riktar till medarbetare och förtroendevalda inom hela kommunkoncernen i brottsförebyggande- och trygghetsfrämjande arbete.

Ett unikt praktisknära forsknings- och utvecklingsprojekt mellan Ronneby kommun och Stockholms universitet startar 2023 och pågår i tre år. Inom ramen för projektet ska undervisningen i förskolan och skolans tidigare år utvecklas med särskilt fokus på lärande för hållbar utveckling, mångfald, flerspråkighet och digitalisering.

Tolv nya instruktörer i " Första hjälpen till psykisk hälsa" är nu redo att sprida sin kunskap bland medarbetare på Ronneby kommun. Metoden heter Mental Health First Aid (MHFA) och går ut på att öka förmågan hos medarbetare att rycka in och ge en första hjälp tills den drabbade får professionell hjälp.

Näringsliv

Svenskt Näringslivs senaste mätning visar på ett bättre betyg 2022 gällande "I vilken utsträckning påverkas ditt företag negativt av brottslighet/otrygghet i din kommun?" +0,3 jämfört med 2021. Betyget är nu 3,4 vilket är godtagbart men 32 % av företagen upplever fortfarande att brottslighet/otrygghet påverkar dem negativt.

Ronneby kommun har vunnit erkännande och tilldelats Riksorganisationen Hela Sverige ska levas utmärkelse Årets kommun 2022.

Ronneby kommun klättrar mest i rakningen av friluftslivet i Blekinge. Undersökningen ”Årets friluftskommun” som Naturvårdsverket genomför årligen visar att Ronneby förbättrat resultatet med 29 % de senaste tre åren. Nu är kommunen placerad på 29 plats av de 212 kommuner som svarade på enkäten.

Trygghet

Förstudie Kontaktcenter har påbörjats. Att få snabb och rätt kontakt skapar trygghet och tillit.

Invånarna i Ronneby känner en ökad trygghet, det visar den årliga trygghetsmätningen som polisen gör i samverkan med Ronneby kommun. Det generella trygghetsindexet för hela kommunen är med 1.97 det lägsta sedan våren 2016. Även oron för att utsättas för brott har minskat rejält och ligger nu på 1.6.

Utanför tätorterna Ronneby och Kallinge är dessa siffror ännu lägre och de boende i dessa områden beskriver att de känner sig väldigt trygga. I centralorterna Ronneby och Kallinge finns bland annat en kvarstående oro att vara ensam ute på kvällar, men även här har indexvärdet förbättrats tydligt.

Regionalt bedrivs brottsförebyggande- och drogförebyggande arbete i samverkan mellan länets kommuner och Länsstyrelsen som är den sammankallande och samordnande parten. Arbetet bedrivs utifrån regionala handlingsplaner och i arbetsgrupper med olika teman.

Fokus i detta nätverk har under året varit det kommande lagkravet för kommuner att bedriva brottsförebyggande arbete.

Trygghetsvandringen har genomförts i centrala delarna av Kallinge och i området runt Almvägen/Lindvägen den 18 oktober. Deltagare var berörda kommunala verksamheter, polisen, elev från högstadiet, representant från Ronnebyhus och boende. Anmärkningar i miljön dokumenterades och sammanställningen kommer att diskuteras på lokala BRÅ. Vid jämförelse med resultat av tidigare vandring i Kallinge konstaterades att miljön hade förbättrats.

Analys

Digitalisering

För att möta framtidens utmaningar och våra invånares ökade förväntningar på bättre tillgänglighet och service, krävs en utveckling mot ökad digitalisering och effektivare arbetsmetoder. Ett av målen är att skapa en enklare vardag för privatpersoner och företag.

Med tillgång till snabb och enkel information skapas trygghet.

Kompetensförsörjning

Arbetet kommer att genomföras i den nya kompetensförsörjningsstrategi som utarbetas i verksamheten med start vintern 2022.

Näringsliv

Vi har en spännvidd i arbetet med landsbygdsfrågor inom Ronneby kommun, inte minst de strategiska perspektiven i det kommunala arbetet och samverkan med Ronneby kommunbygderåd.

Trygghet

Det är svårt att peka på en enskild insats eller aktivitet som har påverkat trygghetskänslan i kommunen. Det är ett långsiktigt och framför allt gemensamt arbete av polisen, lokala fastighetsägare,

kommunala tjänstepersoner, politiker och många andra viktiga aktörer som ligger bakom den positiva utvecklingen. När alla drar åt samma håll uppnår vi resultat.

Initiativ framåt

Hållbarhet

För att underlätta planering och rapportering av aktiviteter har det under året utvecklats en funktion i Stratsys där verksamheterna kan tagga aktiviteter till strategins fokusområden. Denna funktion blir först aktuell för verksamheterna att använda inför verksamhetsplanering 2023.

Hållbarhetsboklutet 2023 kommer bestå av en analys från respektive förvaltning och bolag, information om genomförda aktiviteter och utveckling av övergripande indikatorer.

Digitalisering

Kontaktcenter, en väg in, digitalt först, dygnet runt, året om.

Fortsatt utveckling av e-tjänster.

Vidareutveckling av Ronneby Live.

Kompetensförsörjning

Under våren 2023 genomförs utbildningen i brottsförebyggande- och trygghetsfrämjande arbete.

Näringsliv

Fortsatta satsningar på samarbete och utveckling på landsbygden.

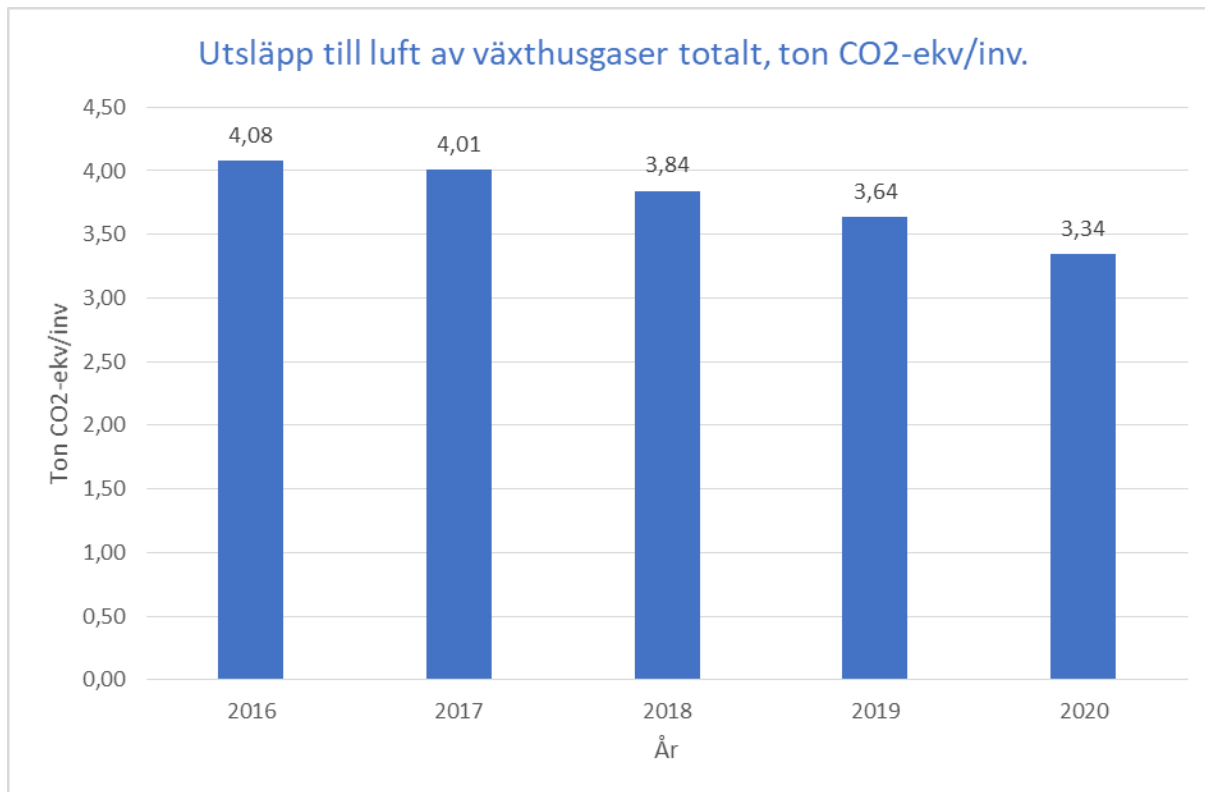
Trygghet

Fortsatt arbete med skapa ett kontaktcentrum.

Fortsätta arbetet med att stärka civil beredskap som startats under 2022.

Indikatorer

- *Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Utsläppen till luft av växthusgaser har mer än halverats sedan 2007 då de högst värdena uppmättes. Ronneby ligger under rikssnittet på 4,46 ton CO2-ekv/invånare.

Nästan hälften av växthusgasutsläppen i Ronneby kommun kommer från transporter.

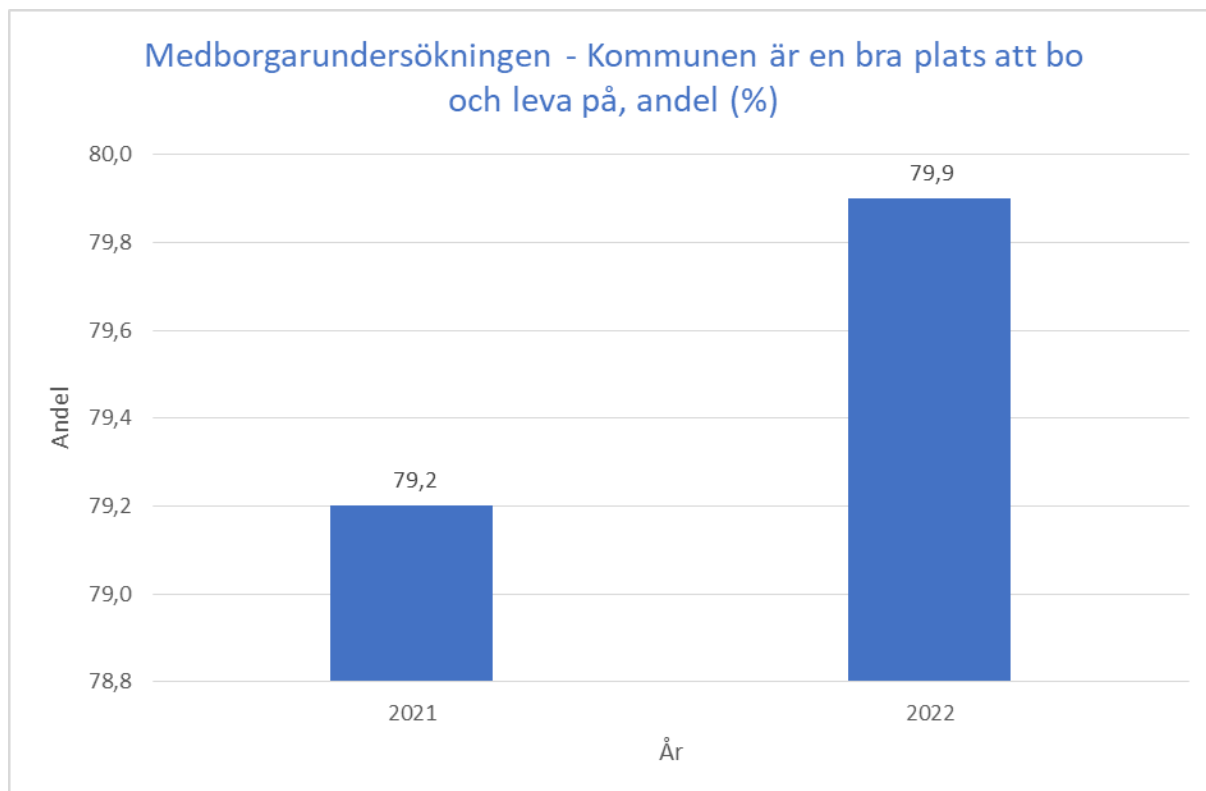
Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

0,29 ton CO2-ekv/invånare har det minskat med från 2019 till 2020. Hälften av minskningen har skett från transporter. Under pandemin syntes en minskning av transporter till följd av mer hemarbete och anställda som blev permitterade.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Det är ett komplext och det är många som påverkar utfallet. Mycket ligger inte inom kommunens möjlighet att påverka. Men takten för omställningsarbetet måste öka väsentligt för att vi ska kunna uppnå vår del av Parisavtalet.

- *Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden?

Andelen som tycker det är bra ska öka från föregående år. Resultatet har förbättrats något sedan föregående år från 79,2% till 79,9%. I jämförelse med riket och de kommuner som genomfört undersökningen ligger Ronneby lågt. Målet 2023 är vi ska komma närmare riket på ca 90 %.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

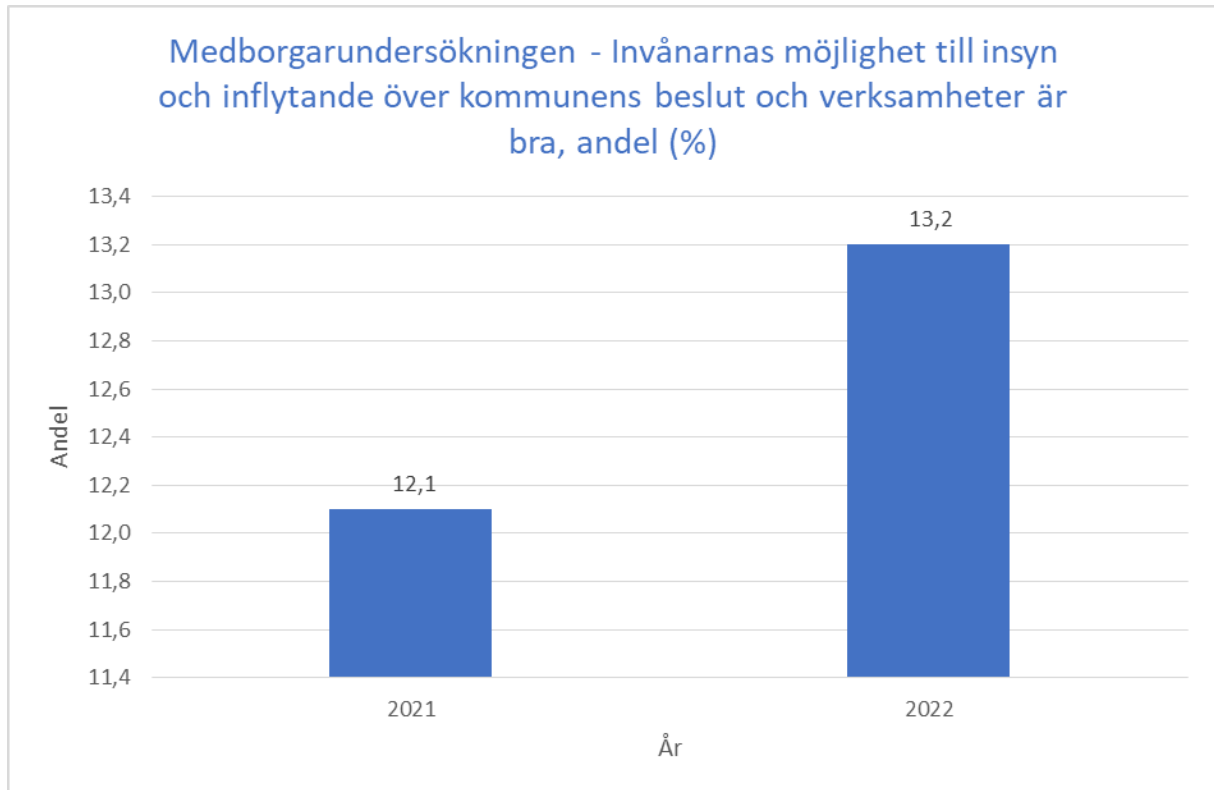
Det är svårt att avgöra vad som är skälet, men det är ett helhets mått och beror på flera saker sammantaget. I massmedia har Ronneby uppmärksammat vid flera tillfällen under året som säkert påverkat upplevelsen.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Fortsätta och bli vassare på att nå ut och visa upp de goda resultaten för att öka upplevelsen av att kommunen är en bra plats att leva och bo på.

Exempel på det är

- Invånarna i Ronneby känner en ökad trygghet, det visar den årliga trygghetsmätningen som polisen gör i samverkan med Ronneby kommun.
- Långsiktigt och engagerat arbete leder till en framgångsrik och välmående landsbygd. Ronneby kommun har nu vunnit erkännande och tilldelats Riksorganisationen Hela Sverige ska levas utmärkelse Årets kommun 2022.
- Ronneby kommun klättrar mest i rakningen av friluftslivet i Blekinge. Undersökningen "Årets friluftskommun" som Naturvårdsverket genomför årligen visar att Ronneby förbättrat resultatet med 29 % de senaste tre åren.
- *Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Andelen som tycker mycket bra/ganska bra ska öka. Resultatet har ökat något i jämförelse med föregående år från 12,1% till 13,2%. I jämförelse med riket och de kommuner som genomfört undersökningen ligger Ronneby lågt. Målet 2023 är att vi ska nå 20% som ligger närmare riket i övrigt.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Det är svårt att avgöra vad som är orsaken, men det är ett helhets mått och beror på flera saker sammantaget.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Vi behöver bli bättre på att erbjuda forum och platser för medborgarna att framföra sina synpunkter. Framförallt i samband med beslut som ligger invånaren nära. Detta med digitala plattformar men också att möta invånarna på plats där de befinner sig. Exempel på vad som gjorts under året och fått positivt genomslag och vad vi behöver göra med av är

- dialog i samband med byggprojekt
- dialog på landsbygden
- feriearbetande unga kommunutvecklare
- dialog med skolelever

2.6.1.3 Tillväxt och näringslivssamverkan

Nära att uppfyllas

Näringslivsutveckling är ett av kommunkoncernens ledningsgrupps fokusområde. Inom området har fokus legat på att arbeta med etablering och att främja företagandet. Inom etablering har arbete genomförts med områdesutveckling och nya etableringar/företag.

Ronneby kommunkoncern skall erbjuda en hög och väl utvecklad företagservice och verka för att näringslivet ges bästa möjliga förutsättningar för utveckling och tillväxt i hela kommunen. Näringslivet ska uppmärksammas som grunden för allas vår ekonomi och genom dialog ges möjlighet att vara delaktiga i samhällsutvecklingen.

Inom området tillväxt och få en effektiv och ändamålsenlig samhällsutveckling ligger också fokus på detaljplanerings- och samhällsbyggnadsprocessen. Arbeta med att binda ihop översiktsplanering, planprogram och detaljplaner kopplat till dimensionerna ekologisk hållbarhet, social hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Då är det viktigt se till en helhet där berörda ansvarsområden och enheter är involverade i tidigt skede.

Resultat

Digitalisering

En gemensam Tillståndsguide har införts för att underlätta för företagen och ge företagen en digital väg in.

För att minska den akuta fel avhjälpningen och öka möjligheten att arbeta förebyggande har TFK förenklat och digitaliserat sin fel och serviceanmälan när det gäller fastigheter både för hyresgäster och allmänheten.

Digitalisering av detaljplanerings- och samhällsbyggnadsprocess pågår genom en rad aktiviteter.

Kompetensförsörjning

170 medarbetare i kommunkoncernen har genomgått utbildning i service och bemötande.

Stora framsteg inom Ung företagsamhet har gjorts och Knut Hahn är utsedd till bästa UF skola i regionen.

En ny förskolläraryr utbildning har startats på Kunskapskällan i samarbete med Region Blekinge och Linköpings universitet. Kunskapskällan fortsätter att vara en mycket stark bidragande partner till att stärka tillväxt och näringslivssamverkan i regionen.

Flertalet arbetsgivare har fått kompetensförsörjning/arbetsgivarcoachning. Flertalet har fått stöttning i anställningsprocessen för att bredda rekryteringen på deras arbetsplatser för att de ska våga och finna tid att anställa målgruppen integration och arbetsmarknadsenheten ger insatser till, vilket har gett resultat.

TFK:s tar emot många LIA-arbetare, feriearbetare, APL-elever, språkpraktikanter samt personer från arbetsmarknadsenheten för arbetsprövning. Utöver detta har TFK ett samarbete med utbildningsförvaltningen och har därigenom tagit emot elever för praktik.

Biblioteken erbjuder IT-vägledning för de medborgare och till viss del även företagare som behöver hjälp och vägledning i det digitala samhället.

Näringsliv

Revidering av översiktsplan med sikte på 2045 pågår. Ny översiktsplan beräknas kunna antas våren 2025.

Ett särskilt uppdrag som handlar om att ESS tillsammans med MEX och Näringsliv ska bedöma behovet av mark för verksamheter samt bostäder och återkomma med förslag på möjliga planområden där processen kan löpa parallellt med översiktsplanens framtagande. Uppdraget utgår från översiktsplan Ronneby 2035 och utbyggnadsplan för verksamhetsområden 2022. I uppdraget ingår även att bedöma möjligheten att tillskapa planer för verksamheter och bostäder i områden som inte är utpekade i översiktsplan Ronneby 2035.

Fem detaljplanuppdrag har slutförts och vunnit laga kraft under året. Utöver det har ytterligare tre detaljplaner antagits och sedan överklagats.

8 etableringar är gjorda under året och står sig väl mot målet med tanke på ändrade handelsmönster mot ökad e-handel. Arbetet med att främja företagandet har skett aktivt på flera områden. Exempel på det är samverkan med arbetsförmedling, ny företagarcentrum, näringslivsråd, regionalt och olika näringslivsstöttande organisationer samt kompetensutveckling av vissa branscher.

187 nya företag startades i Ronneby kommun under 2022. Det är nytt rekord! Vi har haft en positiv trend sedan 2017 som fortsätter men nu även mot en vikande rikstrend! Totalt i Ronneby finns nu 2839 företag.

200 nya arbetstillfällen varav 70 knutna till handel/tjänster/nyetablering, resterande expansion befintlig tillverkningsindustri.

Trygghet

Trygghet har också fått fokus inom näringslivet och flera aktiviteter och platsbesök har genomförts tillsammans med Polisen.

Analys

Digitalisering

I hanteringen av företagsärenden skall kommunkoncernen erbjuda effektiv handläggning, hög service, gott bemötande och hög tillgänglighet. Utvecklingsarbetet fortsätter som ett strategiskt fokusområde för koncernledningsgruppen. En digital väg in skapar förutsättningar till snabbare handläggning och underlätta för dialog.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är en utmaning både för kommunen och företag i kommunen. Ett antal initiativ och samarbeten är nödvändiga, till exempel Mentorskap, medföljandeinsatser mm.

Näringsliv

Fokus på etableringar, instegsjobb men också mer kvalificerade jobb och verksamheter genom samverkan såväl i kommunen som i länet.

Trygghet

Den upplevda tryggheten är en faktor som det pågår insatser att förbättra. Samverkan sker brett med myndigheter, företag, handel, fastighetsägare med flera.

Initiativ framåt

Digitalisering

Kommunen kommer under 2023 att sträva efter en placering i att bli "Årets digitaliseringskommun" vilket förväntas få positiva effekter på kommunens varumärke och fortgående verksamhetsutveckling och serviceutveckling.

Kompetensförsörjning

Etableringskunskaper till fastighetsägarna

Vi har påbörjat ett arbete med att engagera och få igång UF på grundskolan där företrädare för UF och rektorer för 7 - 9 ska träffas under hösten 22 för att diskutera och planera.

Näringsliv

Bidra till tillväxt genom nära samarbete med näringsliv, företag, etablerare, medborgare.

Fortsatt gemensamt arbete i länet i samverkan under Business Blekinge och Visit Blekinge.

För att öka nyföretagandet ger Ronneby kommun aktivt stöd till Nyföretagarcentrum.

Fortsatt utvecklingsarbetet med företagsärenden avseende att erbjuda effektiv handläggning, hög service, gott bemötande och hög tillgänglighet.

Samverkan mellan skola och näringsliv fortsätter via bland annat Ung Företagsamhet och medverkan i programråd samt via aktiviteter i Teknikcollege.

Sänka tröskeln till arbetsmarknaden genom att erbjuda arbetsträning och LIA-praktik.

Fortsätta att arbete med och utveckla insatser kring arbetsgivarcoaching.

Förändrad struktur för samverkansfrågor som rör verksamheterna plansamverkan och strategisk utveckling.

Etablera ett strategisk planeringsforum bestående av tjänstepersoner från alla delar av samhällsbyggnadsprocessen.

Tydligare planprioritering, effektivare processer och representation i tidigt i etableringsförfarandet är några initiativ som påbörjats och som kommer att implementeras kontinuerligt framgent.

Nya detaljplaner för mark i attraktiva lägen. Hög prioritet för ny verksamhetsmark.

Utveckla besöksnäringen

Utökad satsning på evenemang

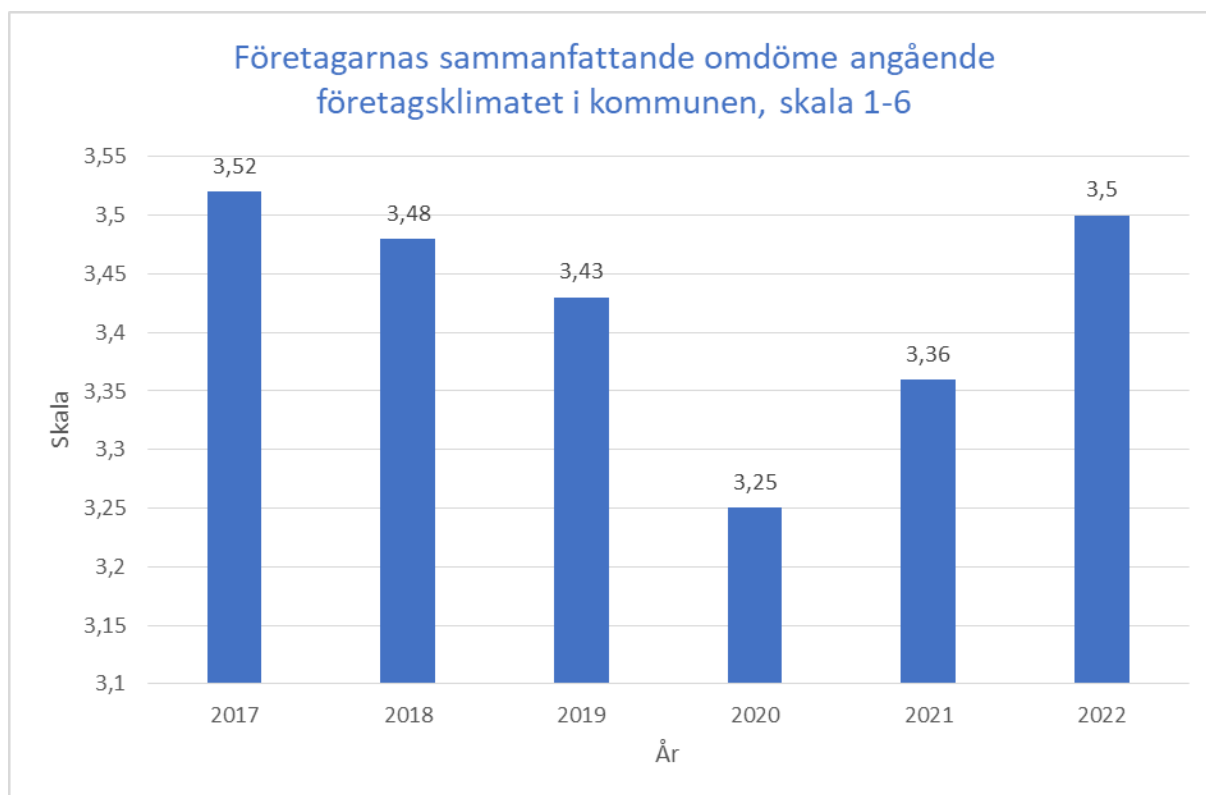
BID Tillsammans för Ronneby med fokus på centrum t ex Projekt Lilla Torg, QM-certifiering.

Trygghet

Arbete och samverkan i kommunen och med samverkanspartners fortsätter även 2023 gällande trygghetsfrågor och samverkan via BRÅ, och Tillsammans för Ronneby.

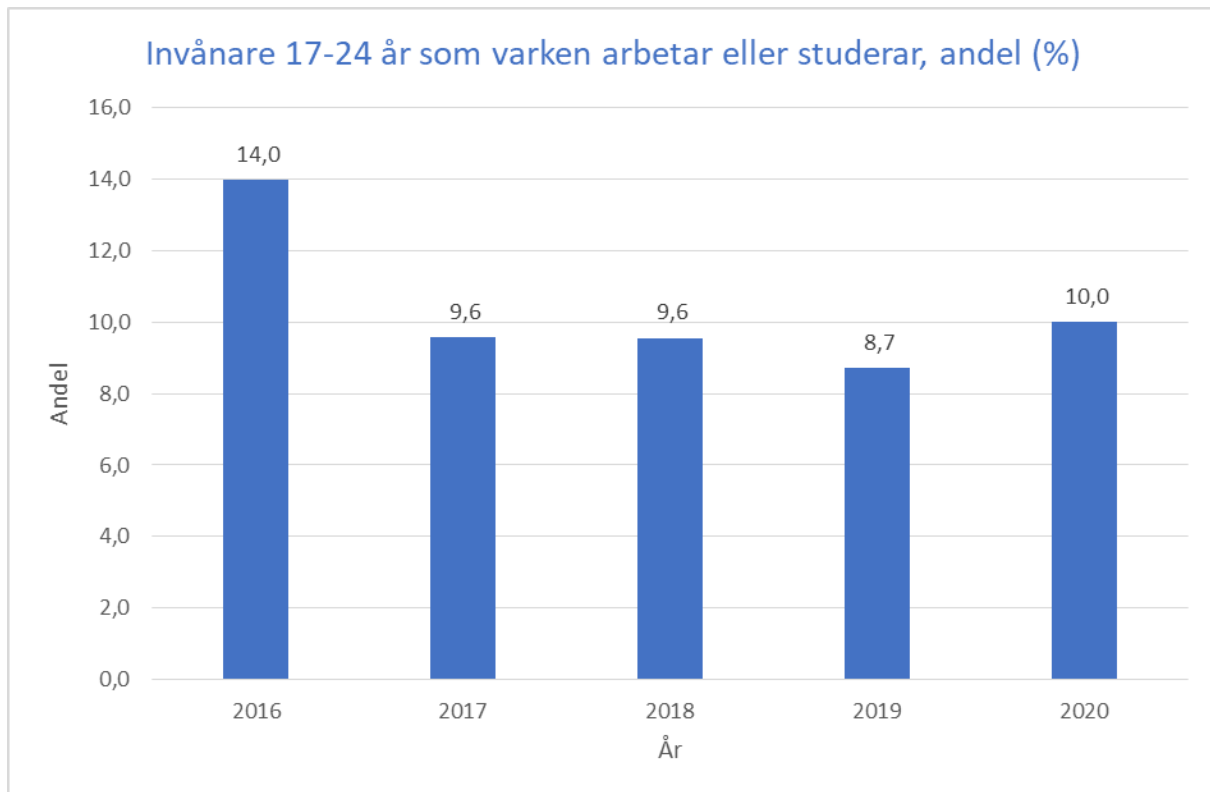
Indikatorer

- *Företagarnas sammanfattande omdöme angående företagsklimatet i kommunen, skala 1-6*



Genomsnittet för Blekinges sammanfattande omdöme 2022 är 3.3. Det är precis samma snitt som 2021, och det är också exakt samma värde som Sverigesnittet. Ronneby höjer sig från 2021, och noterar länets näst högsta betyg på 3,5 mot rikets 3,3. Målvärde: 3,8.

- *Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Resultat för 2021 redovisas först vecka 16 2023. Vi ser en ökning i 2020 år siffror och samma tendens syns i hela riket.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

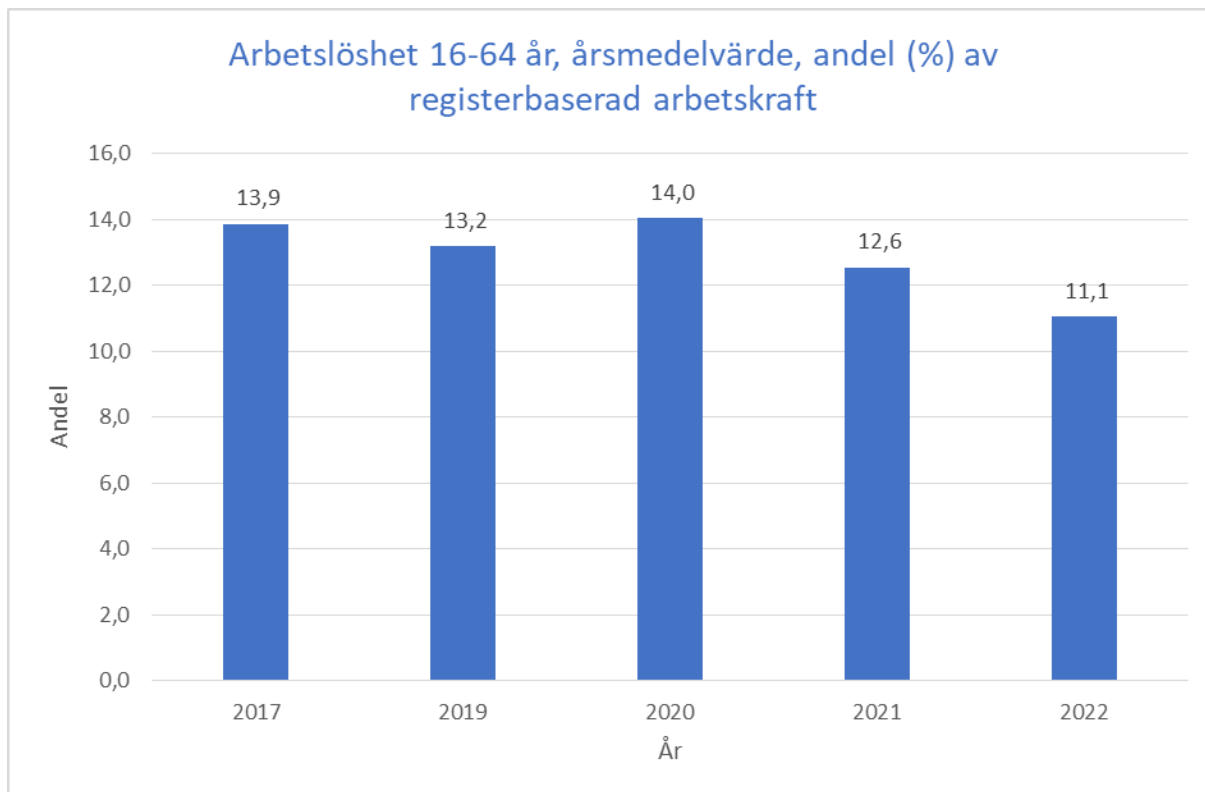
Vid analys av UVAS siffror både utifrån kommun och nationellt så ser vi att fler unga skrivs ut eller väljer själva att skriva ut sig från andra myndigheter för att de krav som ställs för inskrivning upplevs som för höga. Vi ser samband med att ungas arbetslöshet minskar samtidigt som UVAS statistiken ökar. Bland våra unga i kommunen upplever vi att fler inte är inskrivna vid någon myndighet men behovet av stöd är fortfarande stort. Den psykiska hälsan står många gånger i fokus för att man som ung är utan sysselsättning. Sociala faktorer är också en stor del av att man som ung står utanför arbetsmarknaden. Flertalet av de unga verksamheten möter har bristfällig utbildning och de flesta har inte en gymnasieexamen. Vi ser därför att fler kommer att tillhöra UVAS statistiken under kommande år.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Vissa omvärldsliga orsaker kan vi som kommun inte påverka, men de åtgärder vi gör är ständigt pågående. Vi har dock bristfälliga insatser till gruppen då fokus för verksamheten är att prioritera försörjningsstödtagare. Inom försörjningsstödet är UVAS gruppen inte i stor representation, det gör att i vår ordinarie verksamhet har vi liten möjlighet att erbjuda insatser. Vi har under 2022 haft riktade medel till unga där vi kunnat erbjuda insatser till bland annat riktade till just UVAS målgruppen. Projektet tog slut november 2022 och vi ser ett stort behov av att ha fortsatt riktade medel till målgruppen. Insatser och aktiviteter som gör skillnad är gruppaktiviteter, verksamhet inom Finansiell samverkan samt jobbspår. Vi har haft riktad insats under främst 2021 där unga utan gymnasieutbildning fått möjligheten att ha heltidsanställning inom kommunen med möjlighet att studera på 50 %. Insatsen ger resultat men regler för anställning under 2022 har gjort det svårt att

fortsätta eftersom insatsen för arbetsgivare nu är högre.

- Arbetslöshet 16-64 år, andel (%) av registerbaserad arbetskraft



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

Den totala arbetslösheten sjunker stadigt men sakta neråt. Vi har en liten bit kvar till målvärdet men framförallt så ligger vi högre jämförelsevis med övriga kommuner i Blekinge men också i relation till riket. Sedan något år tillbaka så har vi fler kvinnor i arbetslöshet än vad vi har män i Ronneby.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Strukturerat arbete tillsammans med andra aktörer är det som ger bäst resultat. I analysen för 2022 ser vi att insatser som kedjar fast i andra insatser och som löper parallellt ger tydliga resultat.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

För 2023 gör vi ytterligare satsning på praktik för att fler i målgruppen ska kunna komma ut i praktik. Vi satsar på större insats som arbetar med kulturskillnader som verktyg för att målgruppen ska komma i arbete. Fler deltagare behöver ta vägen genom skolbänken för att öka sina chanser att komma i arbete. Vi satsar därför på att fler deltagare ska anvisas till studie- och yrkesvägledning från planeringssekreterare.

2.6.1.4 Ekonomi i balans för en hållbar utveckling

Påbörjat och på väg att uppfyllas

En god, effektiv styrning och ledning är betydande för att uppnå en ekonomi i balans och som är

hållbar. Flera faktorer behöver samverka. Det behöver finnas ett samband mellan målen, resursåtgången, prestationerna, resultaten och kvaliteten samt effekterna av detta.

Resultat

Årets resultat bidrar positivt till en ekonomi i balans. Ekonomi ställer hela tiden om till förändrade behov och förutsättningar samt tar hjälp av tillgängliga digitala verktyg i denna ständigt pågående process.

Inköpsenheten arbetar för att det ska vara lätt att handla rätt och att de som levererar enligt avtal ska få betalt i tid. Arbetet med "en väg in", körjournaler, analysverktyg och det strategiska inköpsarbetet beräknas över tid ge ekonomiska besparing.

Digitalisering

Tillväxtverket publicerade Ronney som exempel på hur automation kan ge tid till mer kvalitetshöjande arbete.

Roboten HaRry som arbetar på Personalenheten med automatisk inläsning av scheman i Personalsystemet.

Implementering av ett kommungemensam Business Intelligence (BI) bidrar till att samla data från flera källor för analys, uppföljning och faktabaserade beslut.

Kompetensförsörjning

Kompetensutveckling genomförd för kommunledningsförvaltningens ledningsgrupp på temat effektivare kommun.

Gemensam workshop med kommunens kvalitetsgrupp och andra funktioner inom kommunledningsförvaltningen avseende analys av resultat och identifiera åtgärder.

Anställningsguiden på plats som stöd för att chef ska skriva avtal direkt i lönesystemet, samtidigt som vi säkerställer att det blir rätt information på avtalet.

Näringsliv

Samarbete kring mentorskap för nya chefer.

Trygghet

Den upplevda tryggheten är en faktor som det pågår insatser att förbättra. Samverkan sker brett med myndigheter, företag, handel, fastighetsägare med flera. Kommunens upplevda varumärke kan bidra positivt till en ökad inflyttning.

Analys

Digitalisering

Verksamhetsutveckling, med digitalisering som hjälp, genomförs kontinuerligt i kommunens verksamheter. Två av målen handlar om smartare och öppnare förvaltning som stödjer innovation och delaktig samt högre kvalitet och effektivitet i verksamheten.

Kompetensförsörjning

Rekrytering av rätt kompetens och god introduktion är avgörande för god effektivitet.

Näringsliv

Lokal och regional samverkan för kostnadseffektiva utvecklingsprojekt och gemensam marknadsföring/kommunikation. Befolkningsutvecklingen är en gemensam utmaning som vi bara kan lösa tillsammans.

Trygghet

Om den upplevda tryggheten kan förbättras och öka så bidrar det till en positiv befolkningsutveckling som in sin tur positivt påverkar tryggheten och också kompetensförsörjning, skattekraft mm.

Utmaningar

Det är en utmaning att arbeta på ett övergripande perspektiv med att effektivisera arbetssätt för en hållbar ekonomisk hushållning. Ofta innebär förbättringsprojekt initialt en ökad kostnad innan verksamheterna kan räkna hem effektiviseringsvinster.

I de flesta fall handlar det i grund och botten om att

- öka kvaliteten i verksamhetens grunduppdrag
- frigöra tid för att göra rätt från början
- skapa utrymme att utveckla grunduppdraget genom att arbeta med ständiga förbättringar

Situationen i världen har medfört högre priser på bland annat livsmedel, drivmedel och energi. Det tillsammans med de besparingskrav kommunkoncernen har att förhålla sig till medför en mer återhållsamhet. Trots det kämpar verksamheterna för bibehållen kvalitet och nå de uppsatta målen. Detta kräver en tydlighet i vad och var prioriteringar ska göras samt en god samverkan där det går och behövs inom hela kommunkoncernen.

I likhet med många andra länder blir Sveriges befolkning allt äldre, äldreomsorgen står inför stora utmaningar. Personer som är 80 år och äldre har de största behoven av vård- och omsorgsinsatser. Det innebär att behovet av både hälso- och sjukvård och äldreomsorg kommer öka under den närmaste tioårsperioden.

Kostnaderna för heldygnsvård för vuxna med beroendeproblematik samt behov av skyddat boende har ökat under 2022.

Krav på verksamhetsförändringar inom utbildningsförvaltningen har gjort att utmaningen har varit stor och satt samtliga verksamheter under stor press då de också måste följa de statliga styrdokument och lagar som gäller för förskola och skola.

Då länet är litet och det blir konkurrens om arbetskraften är det sannolikt att kommuns verksamheter påverkas vid rekrytering om de inte får anställningar med rätt kompetens.

Initiativ framåt

Fortsatt samverkan lokalt och regionalt.

Fortsatt arbete för bättre upphandling.

Fortsatt arbete med uppföljning av arbetssätt och budget.

Se över kommunkoncernens processer för ökad effektivitet och kvalitet.

Digitalisering

Fortsätta digitalisering av processer.

Fortsatt arbete med digitalt arkiv.

Fortsatt arbete med digitalisering av detaljplaner.

Fortsatt utveckling av E-tjänster.

Kompetensförsörjning

Implementering av kompetensförsörjningsstrategin.

Näringsliv

Samverka med Visit Blekinge med anledning av utökade uppdrag att även arbeta mot etablerare/företag och inflyttare och inte bara besökare. T ex ta fram Blekinges gemensamma varumärkesposition och digitala plattform som ska vara gemensam ingång till Blekinge för alla målgrupper.

Arbeta med energi- och klimatsmarta lösningar för företag genom samverkan med Energi och klimatrådgivarna, Energikontor sydost och Energimyndigheten.

Trygghet

Om den upplevda tryggheten kan förbättras och öka så bidrar det till en positiv befolkningsutveckling som in sin tur positivt påverkar tryggheten och också kompetensförsörjning, skattekraft mm.

Indikatorer

- *Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)*

År 2022 levererar ett rekordöverskott. Målvärdet var 2 % medan utfallet är 4,92 % innan reservering till resultatutjämningsreserv. Efter reservering med 45 mkr är resultatet 2,9%. Detta resultat stärker kommunens egna kapital och bidrar till en högre grad av självfinansiering av investeringar.

- *Skulder totalt kommunkoncern, kr/invånare*

Skuldsättningen ökar något 2022 då investeringstakten är fortsatt hög. Skuldsättning i kronor per invånare blev 103 (100) tkr. Målvärdet för året var att inte överstiga 106 tkr per invånare. Tack vare goda resultat har skulderna inte ökat i samma takt som investeringarna, vilket gör att målet är uppnått för indikatorn.

2.6.1.5 Attraktiv arbetsgivare

Nära att uppfyllas

Personalen är kommunens största och viktigaste tillgång. Tillsammans arbetar kommunkoncernen med att skapa livskvalitet för invånarna i kommunen där varje medarbetare ska ges förutsättningar att göra skillnad för människor varje dag.

Ett ständigt pågående och viktigt arbete för att möta framtiden är arbetet med kompetensförsörjning, vilket kommunkoncernens ledning också pekar på då de beslutat att kompetensförsörjning är ett av

fokusområdena att arbeta gemensamt kring.

Under året har kommunens chefer på chefsdagar tagit del av kompetensutveckling som ska stärka dem till ett tydligt ledarskap som utmärks av tillit, närvaro och ansvar vilket i sin tur ska skapa en tillåtande kultur där medarbetarnas delaktighet tas tillvara och synliggörs.

Digitalisering och införande av olika systemstöd har varit ett viktigt steg i arbetet mot att stödja chefer i att ta sig an utmaningen i att kompetensförsörja.



Ett arbete som påbörjades 2021 och fortsatt under 2022 är att ta fram en Kompetensförsörjningsstrategi. Den bygger på SKR:s nio strategier för att möta kompetensutmaningen. Ett av tre huvudområden är attraktiv arbetsgivare. Det innefattar

- Stöd medarbetarens utveckling
- Stärk ledarskapet
- Rekrytera bredare

Resultat

Friskvårdstimme alternativt friskvårdsbidrag erbjuds.

Systematiskt arbetsmiljöarbete är i fokus.

Digitalisering

Med hjälp av digitalisering har IT-enheten hjälpt flera verksamheter att ta steg framåt för att bli en modern och attraktiv arbetsplats.

Individ och familjeomsorgen har genomfört ett stort och lyckosamt digitaliseringsprojekt avseende handläggning av försörjningsstöd. Resultatet av projektet är utökade resurser till aktivt klientarbete och en bättre arbetsmiljö. Enhetens automatiserade handläggning av försörjningsstöd är i framkant av utvecklingen.

Formulär för att registrera scheman som läses in i lönesystemet, ett arbetssätt som främjar både chef och lönekonsult arbete samtidigt som vi kvalitetssäkrar.

Anställningsguiden för att chef ska skriva avtal direkt i lönesystemet, samtidigt som vi säkerställer att det blir rätt information på avtalet.

Chefs- & medarbetarguide, för att ge chef och medarbetare lättillgänglig information om saker med koppling till anställning.

En digitaliseringsplan är framtagen för vård- och omsorgsnämnden den håller nu på att realiseras.

Näringsliv

Påverkas av att kommunen är en attraktiv arbetsgivare som därigenom lockar kompetens till Ronneby. Medföljandeinsatser, samverkan med privata sektorn i kompetensutveckling, mentorsprogram mm. bidrar till att förbättra kompetensförsörjningen.

Trygghet

I samarbete med kommunikationsbyrån Milou tas ett material fram för implementering och förankring av kommunens värdegrund och förhållningssätt.

Analys

Digitalisering

Förändrat arbetssätt med hjälp av digitalisering är ett av många verktyg för att skapa utrymme att höja och bibehålla kvaliteten för medarbetare och dem vi är till för.

Kompetensförsörjning

Att hitta rätt kompetens är den största utmaningen kommuner och regioner står inför. De som är över 80 år i befolkningen kommer att öka med nästan 50 procent vilket innebär att äldreomsorgen behöver öka antalet anställda med 30 procent. Samtidigt ökar personer i arbetsför ålder och sysselsatta inte tillräckligt under kommande tio år. Situationen är komplex men inte omöjlig att lösa. Lösningarna är däremot inte så enkla som att enbart rekrytera fler. Vi som arbetsgivare behöver förändra arbetssätt och ta tillvara och utveckla de befintliga medarbetarna för att minska behoven av fler anställda, en del i detta är att vara en attraktiv arbetsgivare.

Näringsliv

Ett starkt näringsliv som utvecklas är en viktig förutsättning för attraktivitet, förbättrat skatteunderlag och kompetensförsörjning. Detta ökar förutsättningarna för god kommunal service vilket ökar attraktiviteten att bosätta sig i kommunen.

Trygghet

Att ha en gemensam bild av vår värdegrund och vad som förväntas av varandra i förhållningsätt i arbetet öppnar upp för en god kultur vilket i sin tur skapar trygghet både inom kommunkoncernen och utåt till dem vi är till för. Vi behöver arbeta dagligdags med detta och behöver ha fokus på att vi gör rätt saker.

Trygghet hos medarbetarna genom interna rutiner, samt en arbetsplats för arbete med en öppen och god arbetsmiljö samt att personalresurser är tillräckliga och ändamålsenliga är viktiga framgångsfaktorer för ett hållbart arbetsliv och attraktiv arbetsplats.

Initiativ framåt

Digitalisering

Verksamheterna arbetar för att fortsätta aktivt identifiera och omvandla tjänster, moment och arbetsuppgifter som kan digitaliseras.

En utökning av den digitala familjen med fler digitala medarbetare är under utveckling.

Kompetensförsörjning

Arbeta med handlingsplan för att möta kompetensutmaningen. I handlingsplanerna kommer aktiviteter framgå som verksamheterna behöver jobba med fram till 2512, samt vem som är ansvarig för dem.

Arbete med och erbjuda kompetensutveckling för att ställa om och behålla medarbetare.

Näringsliv

Samverka brett med näringslivet och regionala initiativ.

Trygghet

Vara goda ambassadörer för vår arbetsplats i sociala medier och fysiska arenor där vi möts.

Lyfta fram goda exempel på hemsidan.

Implementera och förankra värdegrund och förhållningsätt.

Fortsatt arbete med det systematiska arbetsmiljöarbetet.

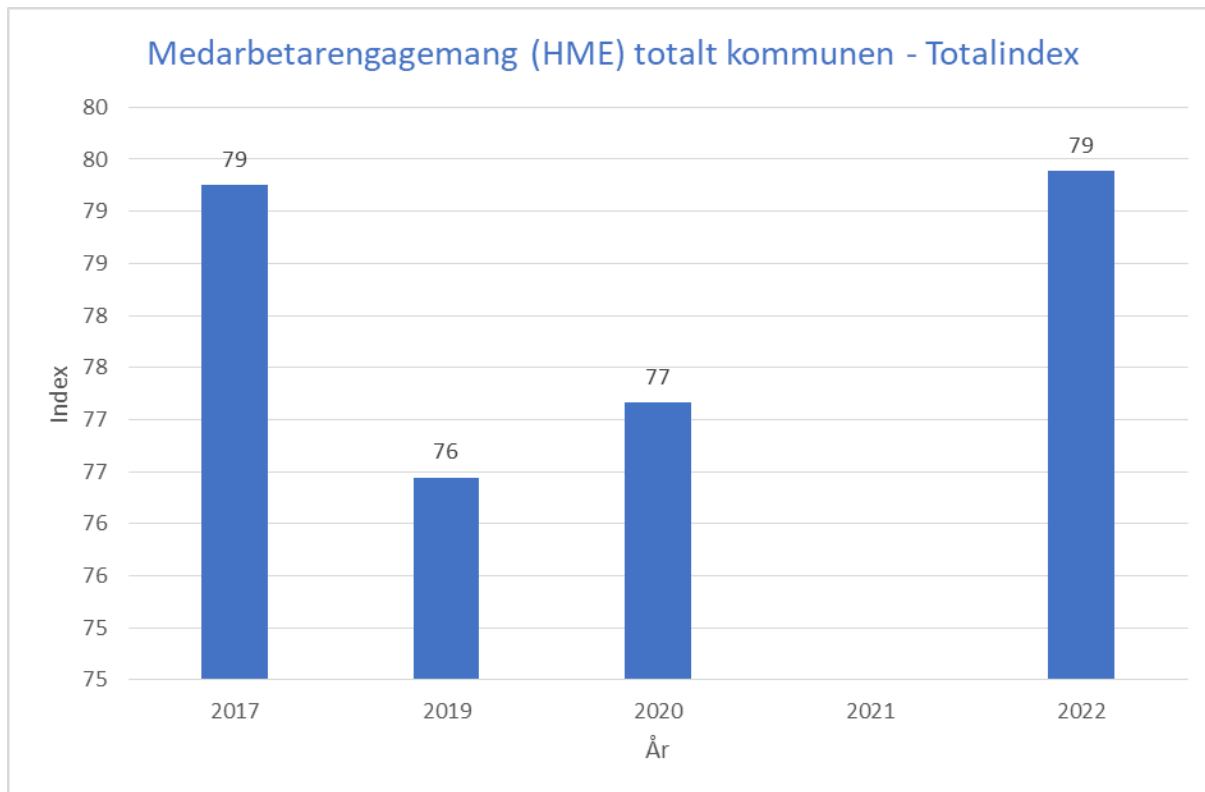
Arbeta för en välkomnande och god introduktion.

Arbeta för delaktighet genom att APT och RUS genomförs i verksamheterna enligt samverkansavtal.

Arbeta med frisktalet.

Indikatorer

- *Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen – Totalindex*



Vilket resultat har uppnåtts under perioden? Hur står det i relation till målvärdet?

HME-enkäten som genomfördes under hösten visar på att ett totalindex på 79,39. Jämfört med riket (79) är totalindex i Ronneby kommun högre. Resultatet visar på att ett aktivt arbete har lett till goda resultat inom samtliga tre mätområden: motivation, ledarskap och styrning.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Aktivt arbete med samverkan, systematiskt arbetsmiljöarbete, stärkt ledarskapet, styrmodellen har resulterat i goda resultat i HME-enkäten.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Resultatet och vad vi behöver jobba vidare med ingår som en del i respektive förvaltning, verksamhet respektive enhets verksamhetsplanering.

2.6.2 Resultat

Kommunen, exklusive bolag och kommunalförbund, redovisar ett resultat på 102,7 (+65,8) mkr. Budgeterat resultat för 2022 var efter tilläggsanslag och justeringar +2,7 mkr, dvs en positiv avvikelse med 100,0 mkr. 2022 års överskott motsvarar ca 4,9 (3,3) % av skatteintäkter och den kommunalekonomiska utjämningen. Omsättningen uppgick till 2 571 (2 461) mkr.

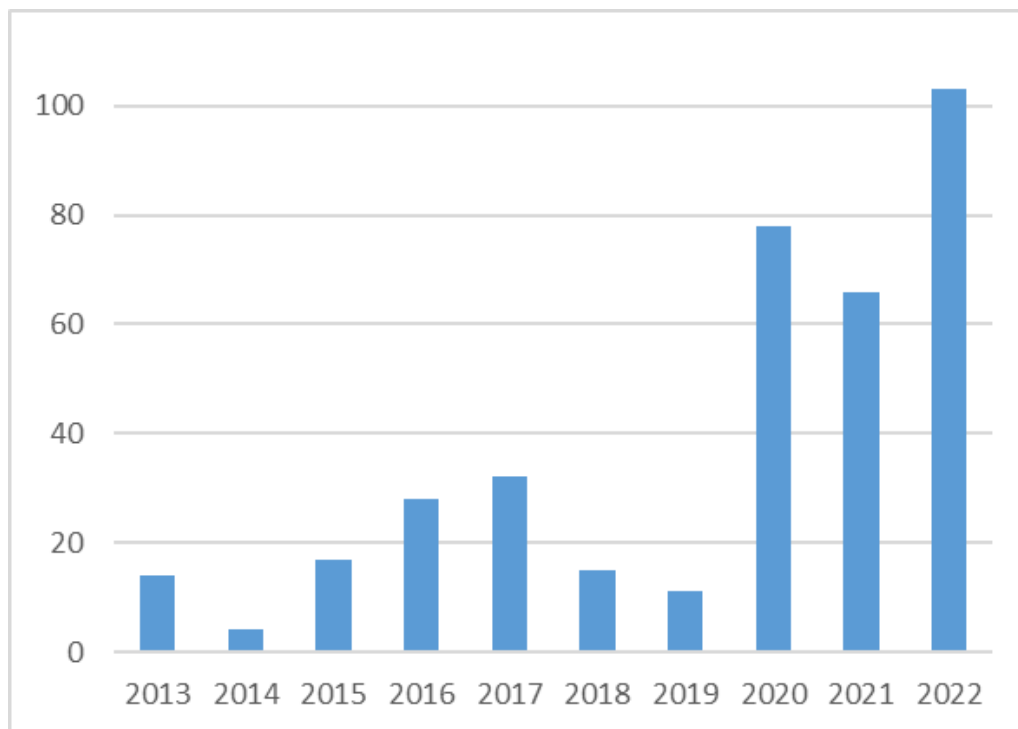


Diagram (mkr): Årets resultat innan reservering till resultatutjämningsreserv.

Utdebiteringen av kommunalskatt har varit 21,81 (21,91) %.

Sammantaget gav skatteintäkter och statsbidrag en positiv avvikelse mot budget med 47 mkr. I statsbidragen räknas även med kommunal fastighetsavgift och LSS. Reserver för oförutsedda kostnader på centrala konton lämnar ett överskott på 14 mkr, andra destinerade reserver lämnar överskott på 20 mkr mot budget. I Ronneby har reglerna för tillåtet antal sparade semesterdagar ändrats och 2022 var sista året att ta de sparade dagar som överskred den nya gränsen. Till följd av det togs ovanligt många semesterdagar ut vilket gjorde att reserverade medel för förändring av semesterlöneskulden minskade med drygt 8 mkr, vilket var 13 mkr bättre än budgeterat. Övriga personalrelaterade poster lämnar ett överskott på 17 mkr. Sammantaget lämnar de centrala kontona en positiv budgetavvikelse på 116 mkr.

Nämndernas sammantagna nettokostnad överskrider budget med 16 mkr. Framst är det vård- och omsorgsverksamheten samt den sociala verksamheten som avviker negativt kostnadsmässigt. Vård- och omsorgsnämnden går minus 25 mkr och Socialnämnden -6 mkr. Socialnämndens resultat är dock påverkat av en bokföringsmässig engångsintäkt med 16 mkr. Även under 2022 har kommunen erhållit ersättning för sjuklönekostnader. Övriga verksamheter uppvisar ekonomiskt överskott mot budget.

Procenttalen i tabellen nedan anger nyckeltalet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämnings, mm, förutom självfinansieringsgraden.

	2022	2021
Skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämningsmm	2 087,7 mkr	2 005,4 mkr
Verksamhetens nettokostnader	-1 993,9 mkr 95,50%	-1 951,2 mkr 97,30%
Personalkostnader	-1 471,5 mkr 70,50%	-1 501,4 mkr 74,90%
Avskrivningar	-97,6 mkr 4,70%	-90,2 mkr 4,50%
Finansnetto	8,9 mkr 0,40%	11,6 mkr 0,60%
Årets resultat kommunen	102,7 mkr 4,90%	65,8 mkr 3,30%
Nettoinvesteringar	240,8 mkr	237,3 mkr
Självfinansieringsgrad	63%	46%

Resultatet 2022 överträffar det budgetmässiga målet om 2,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag, mm enligt budget 2022. Det positiva resultatet stärker kommunens finansiella styrka och förmågan att självfinansiera investeringar och ger bättre beredskap för att klara oförutsedda kostnader.

Nettokostnadens andel av skatteintäkter och statsbidrag är ett viktigt nyckeltal i den kommunala verksamheten som långsiktigt inte får överstiga 100%. Ett relationstal som är lägre än 100% ger internt tillförda medel till investeringsverksamheten, utöver det utrymme som de årliga avskrivningarna ger.

Den kommunala bolagskoncernen med AB Ronneby Helsobrunn som moderbolag visar ett negativt resultat på -3 mkr. Av bolagen lämnar AB Ronneby Industrifastigheter och Ronneby Miljö och Teknik AB överskott efter bokslutsdispositioner och skatt.

2.6.3 Soliditet

Soliditet är ett mått på den långsiktiga finansiella styrkan, och anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierat med eget kapital. Nyckeltalet visar det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna.

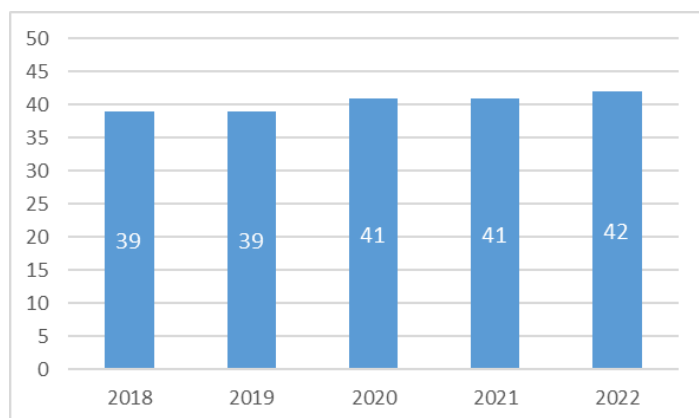


Diagram: Soliditet (%) kommunen, exklusive pensionsförpliktelser

Av diagrammet framgår att soliditeten ökat något från 2021 trots hög investeringsvolym men tack vare ett starkt resultat. Om man även lägger in pensionsförpliktelser vid beräkningen så är soliditeten 19% (14%).

Soliditeten i kommunkoncernen, exklusive pensionsförpliktelser ligger på 30% (29%) och med pensionsförpliktelser på 18% (17%).

2.6.4 Finansiering

Kommunen har finansierat investeringsutgifter på 241 mkr genom verksamheternas kassaflöde med 152 mkr och resten genom extern upplåning. Investeringar var 143,2 mkr högre än avskrivningarna. Totalt uppgick investeringsbudgeten inklusive kompletteringsäskanden till 408 mkr.

Inom den kommunala bolagskoncernen investerade AB Ronneby Industrifastigheter 27 mkr, Ronneby Miljö och Teknik AB 164 mkr och AB Ronnebyhus 28 mkr.

Investeringstakten i kommunen och i bolagskoncernen förväntas vara fortsatt hög under kommande år, dels på grund av högre efterfrågan av kommunal service, dels säkerställa tillgång till rent vatten, fungerande avlopp, möjliggöra fortsatt utbyggnad av solceller och laddinfrastruktur, tillse att det finns bra hyresbostäder och bra industrilokaler samt tillgång till exploateringsområden.

Kommunens räntebärande skulder uppgick till 725 (632) mkr, medan de räntebärande fordringarna uppgick till 162 (129) mkr. Saldot på koncernvalutakontot +83 (+111) mkr. Vid utgången av året fanns ett skuldnetto om 480 (392) mkr. Den genomsnittliga kostnadsräntan under året var 0,9 (0,2) %.

Nedan återfinns en tabell över lånestockens förfallotidpunkter i sammandrag för kommunen och kommunkoncernen.

Tidpunkt	Kommunen	Kommunkonc.
-1 år	23%	38%
1-2 år	23%	26%
2-3 år	23%	15%
3-4 år	31%	21%
4-5 år	0%	0%
5- år	0%	0%

Kommunens borgensåtaganden avser i huvudsak den del av verksamheten som bedrivs i bolagsform. Dessa åtaganden uppgick vid utgången av året till 1 748 (1 773) mkr. Övriga borgensåtaganden uppgick till 0,2 (0,3) mkr. I december 2009 ingick Ronneby kommun en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest Sverige AB. Ronnebys andel av totala förpliktelser vid slutet av 2022 anges i not 21b om Borgensförbindelser.

För närvarande ligger samtliga externa lån hos Kommuninvest.

Kommunen har en antagen finanspolicy som gäller kommunen. Bolagen har egna finanspolicys som i principiella frågor följer kommunens.

Kommunstyrelsen beslutar tertialvis om inriktningen för hur upplåning ske. Sedan många är inriktningen korta räntebindingstider men att inte mer än ½ låneportföljen får ha förfall under ett enskilt år. Bolagen skapar sina egna låneportföljer som beslutas i respektive styrelse. I dessa återfinns lån med fast ränta, rörliga lån med och utan ränteswappar. Den del av lånen som är rörliga utan ränteswappar, kommer omedelbart att påverkas av ränteförändringar. Både kommunen och de kommunala bolagen arbetar med att sprida kapitalbindningen under flera år, vilket framgår av

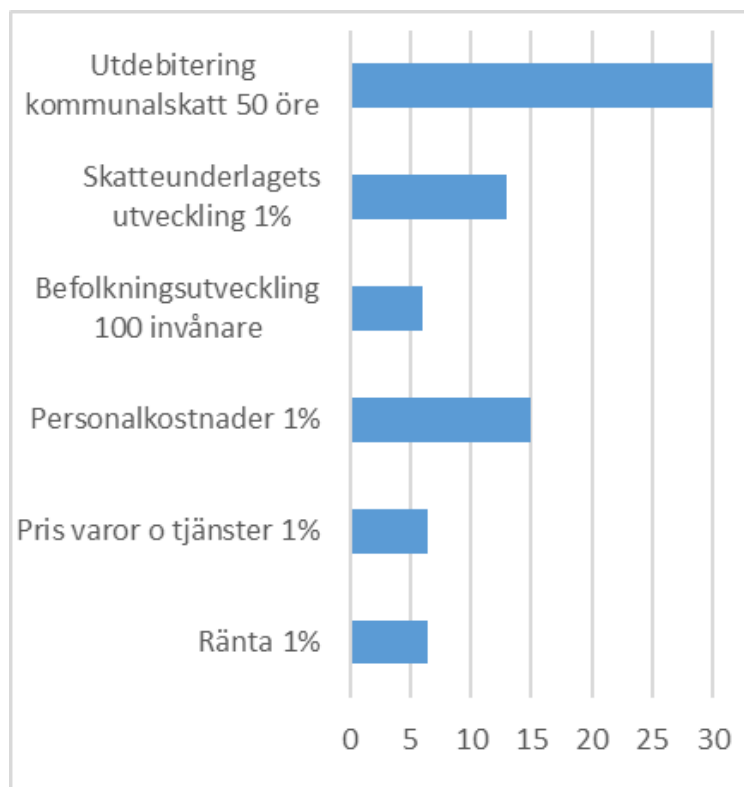
diagrammet ovan.

Ronneby kommun ska enligt den antagna borgenspolicyn lämna borgen då ett kommunalt bolag behöver låna pengar. Inför varje nytt kalenderår omprövas borgensramarna av kommunfullmäktige.

Den kommunala koncernen är inte exponerad för valutarisk i någon väsentlig omfattning.

2.6.5 Känslighetsanalys

Nedanstående diagram visar hur olika faktorer påverkar kommunens ekonomi (mkr).



2.7 Balanskravsresultat

Balanskravet regleras i kommunallagen 11 kap 12 § innebärande att ett negativt resultat ska regleras och det redovisade egna kapitalet ska återställas inom de närmast följande tre åren.

Årets resultat om +102,7 (65,8) mkr, innan reservering till resultatutjämningsreserv, ligger över kommunens resultatmål på +2,7 mkr för 2022. Det egna kapitalet har under 2000-talet stärkts med 483 mkr inklusive årets utfall, vilket ökat kommunens finansiella styrka.

Kommunens resultat i förhållande till balanskravet:

Balanskravsresultat	Mkr
Årets resultat enligt resultaträkning	102,7
Samtliga realisationsvinster	-1,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	101,2
Förslag till reservering resultatutjämningsreserv	-45,0
Användande av medel från resultatutjämningsreserven	0,0
Balanskravsresultat	56,2

Balanskravsresultatet är +56 mkr, vilket motsvarar 2,9 % av skatteintäkter och statsbidrag, mm.

Kommunen har inget balanskravsresultat från tidigare år att reglera. Befintlig resultatutjämningsreserv specificeras i balansräkningen under eget kapital. Reserven uppgår efter reservering i bokslut 2022 till 125 000 tkr.

2.8 Väsentliga personalförhållanden

Personalstruktur

Den 31/12 2022 var 2 488 personer tillsvidareanställda i kommunen, en ökning med 1 person jämfört med utgången av 2021 (2 487). Av de tillsvidareanställda var 77,6% kvinnor. Fördelning per förvaltning framgår av tabell 1.

En marginell skillnad i antalet anställda påverkas av vakanser som inte tillsatts per 31/12.

Ökningen på Utbildningsförvaltningen beror på att obehöriga lärare har ersatts med behöriga samt ett ökat elevantal i vissa skolformer vilket har krävt en ökad bemanning av lärare och elevassistenter.

Förvaltning	2022-12-31		
	Totalt	Kvinnor	Män
Kommunledning	113 (119)	78 (81)	35 (38)
Näringsliv och kommunikation	15 (16)	13 (13)	2 (3)
Teknik, fritid och kultur	212 (216)	122 (123)	90 (89)
Utbildning	1 140 (1115)	882 (865)	258 (249)
Socialförvaltning	345 (333)	267 (258)	78 (75)
Vård- och omsorgsförvaltning	642 (648)	556 (578)	87 (70)
Miljö- och byggnadsförvaltning	21 (22)	13 (15)	8 (7)

Tabell 1. Tillsvidareanställda per förvaltning per 31 december 2022, fördelat på kön. Siffrorna inom parentes avser samma period 2021.

Medarbetare per chef

Av följande tabell framgår strukturen för antal medarbetare per chef i respektive förvaltning. Tabellen visar den chef som har lägst antal medarbetare, högst antal medarbetare samt genomsnittligt antal medarbetare per chef per förvaltning.

I jämförelse med tidigare personalbokslut så är antal medarbetare per chef i stort oförändrat. Vi kan se vissa marginella skillnader i de olika förvaltningarna. Likt tidigare år så har de chefer med flest antal medarbetare ett stöd i form av biträdande rektor.

Förvaltning	Antal medarbetare med månadslön per chef		
	Lägst	Medel	Högst
Kommunledning	9	15	23
Näringsliv och Kommunikation	4	8	12
Teknik, fritid och kultur	5	14	27
Utbildning	5	36	71
Socialförvaltning	4	23	45
Vård- och omsorgsförvaltning	8	28	50
Miljö- och byggnadsförvaltning		27	

Tabell 2. Antal månadsavlönade medarbetare per chef i respektive förvaltning per 31 december 2022; lägst, högst och medel antal medarbetare per chef.

Åldersstruktur

Medelåldern för kommunens tillsvidareanställda medarbetare har sjunkit något till 45,1 år (jfr 2021: 45,3 år). Medelåldern har sjunkit marginellt för kvinnor och densamma som tidigare år för män; kvinnor 45,6 år (45,7 år) och män 43,7 år (43,7 år)

Av kommunens tillsvidareanställda är 33% (32%) yngre än 40 år, medan 38,5% (39%) är äldre än 50 år och 11,5% (12%) är äldre än 60 år.

En trend i åldersstrukturen är att antalet yngre medarbetare ökar i förhållande till äldre medarbetare.

Pensionsavgångar

Från och med 2023 så är den tidigaste uttagsåldern för allmän pension 63 år. När det gäller garantipension är tidigaste ålder för att få dessa förmåner 66 år. En arbetstagare har rätt att kvarstå i anställningen till utgången av den månad då han eller hon fyller 69 år.

Pensionsavgångarna beräknas utifrån de medarbetare som är tillsvidareanställda den 1 januari 2023. 6,7% av alla tillsvidareanställda blir 63 år eller äldre under 2023. 1,5% blir 66 år eller äldre.

I tabellen nedan anges dem som inom en femårsperiod uppnår åldern 66 år. Beräkningen är gjord utifrån förutsättningen att de som är äldre än 66 år går i pension under 2023.

Kategori	Antal anställda	Därav i pension vid 66 år t.o.m. år 2027
Chefer	112	13 %
Handläggare	99	8 %
Administrativ pers.	88	11 %
Sjuksköterskor och rehabpersonal	56	14 %
Underskött/vårdbitr	560	10 %
Vård/oms funkt.stöd	246	21 %
Socialt o kurativt arb	82	4 %
Lärare	435	11 %
Förskollärare och fritidspedagoger	220	8 %
Barnskötare	123	7 %
Kock-/måltidspers	101	12 %

Tabell 3. Visar yrkesgruppers beräknade pensionsavgångar till och med år 2027, andelen av tillsvidareanställda medarbetare 1 januari 2023.

Sysselsättningsgrad

Sett till den faktiska sysselsättningsgraden, är andelen tillsvidareanställda som arbetar deltid 18,5%, en fortsatt minskning sedan förra året (jfr 19,5% 2021). För kvinnor är andelen 21% (jfr 21% 2021) och män 10% (jfr 13% 2021). Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i personalens grundtjänster har

ökat. Utvecklingen över tid fördelat på kön framgår av tabell 34.

Kön/År	2022	2021	2020	2019	2018
Kvinnor	95,4	94,9	95	94,6	94,1
Män	97,3	96,3	97,4	97,5	97,4
Totalt	95,9	95,2	95,5	95	94,7

Tabell 4. Genomsnittlig sysselsättningsgrad i procent för tillsvidareanställda, fördelat på kön.

Sjukfrånvaro

I redovisningen av sjukfrånvaron ingår all personal med månadslön, både tillsvidare- och visstidsanställda. Redovisningen avser delvis den totala sjukfrånvarons omfattning i förhållande till tillgänglig arbetstid, dels hur stor andel av all sjukfrånvaro som är långtidsfrånvaro.

Vi ser att den totala sjukfrånvaron har ökat något sedan 2021. Pandemin ställer under 2022 fortfarande krav på att man ska stanna hemma vid minsta sjukdomssymtom. Detta samtidigt som samhället öppnar upp och Covid 19 inte längre räknas som samhällsfarlig sjukdom. I takt med att samhället öppnar upp så har andra sjukdomar, såsom vinterkräksjuka, RS och influensa, återigen ökat och bidragit till ökad sjukfrånvaro.

I tabell 5 kan vi följa hur den totala sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid har förändrats från år till år. I tabell 6 ser vi hur stor andel av den totala sjukfrånvaron som är långtidsfrånvaro.

Vi kan se att långtidsfrånvaron ökar igen, i förhållande till den totala sjukfrånvaron. Detta är ett tecken på att korttidsfrånvaro har minskat. Korttidsfrånvaro är den som har dominerat i samband med pandemin och dess förhållningsregler.

Ålder	Totalt		Kvinnor		Män	
	Sjukfrv %	Antal personer	Sjukfrv %	Antal personer	Sjukfrv %	Antal personer
< 29 år	6,4	351	6,6	240	6	111
30-49 år	6,4	1405	7,1	1064	4,2	341
< 50 år	7,6	1020	8,5	807	4,4	213
Totalt 2022	6,9	2776	7,6	2111	4,5	665
Totalt 2021	6,3		7,0		4,2	
Totalt 2020	7,1		7,9		4,6	
Totalt 2019	6,31		7		3,9	
Totalt 2018	6,6		7,3		4,3	
Totalt 2017	7		7,7		4,2	
Totalt 2016	6,6		7,2		4	

Tabell 5. Sjukfrånvaron år 2022 för respektive ålderskategori i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid. Antalet personer är medarbetare med månadslön per 31 december 2022.

Kön/År	2022	2021	2020	2019	2018
Kvinnor	38,9 %	36,0 %	33,2 %	45,9 %	44,22 %
Män	28,3 %	19,2 %	21,0 %	45,52 %	40,55 %
Totalt	37,2 %	33,6 %	31,6 %	45,85 %	43,74 %

Tabell 6. Sjukfrånvaro 60 dagar och längre, i förhållande till all sjukfrånvaro.

Förvaltning	2022	2021	2020	2019
Kommunledningsförv	3,8 %	3,3 %	5,0 %	4,4 %
Miljö och byggnadsförv	7,8 %	5,5 %	6,1 %	6,1 %
Näringsliv och kommunikation	4,9 %	2,6 %	7,4 %	3,6 %
Socialförv	9,3 %	8,6 %	8,5 %	8,2 %
Teknik, fritid och kultur	5 %	6,3 %	5,6 %	6,3 %
Utbildningsförv	5,6 %	5,3 %	6,1 %	4,7 %
Vård och omsorg	9,1 %	8,7 %	9,6 %	8,7

Tabell 7. Sjukfrånvaron totalt per förvaltning och år, redovisad i procent av ordinarie arbetstid.

Lönestruktur

Under år 2022 beslutades inte om några strukturella satsningar i samband med löneöversynen. Förvaltningscheferna arbetade gemensamt med den kommunövergripande lönestrukturen utifrån analyserade behov i respektive verksamhet.

2022 hade kommunen rådande löneavtal med utan avgivna siffror för samtliga utom Kommunal. Kommunal hade ett bestämt krontal, med avräkning för kostnader förknippade med nytt heltidsmått för dem som arbetar ständig natt.

I tabell 8 kan man följa en jämförelse mellan kvinnor och mäns medellöner för tillsvidareanställda medarbetare. Denna jämförelsesiffra har ökat för varje år, vilket innebär att vi nu är så nära 100% vi kan komma.

Utöver denna jämförelse gör kommunen varje år en lönekartläggning i enlighet med Diskrimineringslagen. Denna utförs på samtliga löner, inte bara tillsvidareanställda. Även den kartläggningen visar på jämlika löner för helheten inom Ronneby kommun.

ÅR	Kvinnors medellön i % av mäns medellön
2022	99,99
2021	99,58
2020	99,02
2019	96,02
2018	93,75
2017	91,97
2016	90,73
2015	90,56

Tabell 8. Tillsvidareanställda kvinnors medellön i % av mäns medellön.

Semesterlöneskulden

För merparten av kommunens anställda regleras semestern av avtalet "Allmänna bestämmelser".

Den totala semesterlöneskulden var i december 2022 cirka 86,9 miljoner kronor. Detta innefattar även ersättning för okompenserad övertid samt den ferielön som betalas ut till lärare kommande sommarferie.

2.9 Förväntad utveckling

Under 2023 förväntas läget för pandemin förbättras men utmaningarna riskerar fortsätta då det sker en fortsatt smittspridning om än med lägre intensitet och när detta skrivs i en mildare form.

Pandemin påverkar på olika sätt, men under 2023 förväntas framför allt prisökningar, inflation, räntenivåer och elpris påverka kommunens verksamhet. Vidare kommer kommunen på olika sätt såväl regionalt som lokalt att delta i eller driva olika initiativ kring civil beredskap.

Fortsatta satsningar på att öka verklig och upplevd trygghet och säkerhet sker under 2023 och omfattande utbildningsinsatser sker inom den kommunala organisationen.

Omvärldsbevakning blir allt viktigare. Kommunen och dess verksamheter måste följa både regionala, nationella och internationella trender och förändringar. Ökad globalisering, snabbt kommande ny teknik och klimatförändringar för att nämna något, kommer att förändra förutsättningarna för Ronneby och andra kommuner att utvecklas positivt de kommande åren.

Verksamhetsutveckling genom fortsatt digitalisering kommer att vara viktigt för alla verksamheter framöver. Både för att bibehålla och öka servicegraden men också för att effektivisera verksamheten.

Arbetet med att skapa ett museum för Gribshunden kommer att intensifieras under 2023 liksom åtgärder för stadsförnyelse. Vidare kommer fortsatt utbyggnad av verksamhetsområden, översiktsplanering, och etableringar att fokuseras.

Kommunen kommer också att samverka med olika aktörer som företag, fastighetsägare, myndigheter m.fl. för att fortsatt utveckla Ronneby.

3 Ekonomisk redovisning

3.1 Redovisningsprinciper

Anläggningstillgångar

har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk.

Kommunen har gått över till komponentavskrivningar.

Intäktsräntor

som inflyter efter årsskiftet har fordringsförts och tillgodogjorts redovisningsåret.

Kapitalkostnader

består dels av linjär avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objektens anskaffningsvärden, dels av intern ränta på bokförda värdet med 1,0 %.

Kostnadsräntor

hänförliga till redovisningsåret men förfallna till betalning under 2023 har skuldbokförts.

Leasing

All leasing klassificeras som operationell.

Leverantörsfakturor

av väsentligt belopp inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har bokförts och belastats årets redovisning.

Lånekostnader

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet för den period de hänför sig till.

Pensionsredovisning

Fr o m 1998 redovisas pensionsförpliktelser enligt den blandade modellen. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen. Årets nyintjänade pensioner samt tidigare intjänade garantipensioner bokförs som skuld/avsättning i balansräkningen samt kostnadsförs i resultaträkningen. Den del av pensionskostnaden som kan hänföras till avgiftsbestämd del enligt KAP-KL redovisas som upplupen kostnad (kortfristig skuld) i balansräkningen samt kostnadsförs i resultaträkningen.

Sammanställda räkenskaper

Syftet med sammanställda räkenskaper (koncernredovisningen) är i första hand att visa kommunens totala ekonomiska åtagande. Eftersom valet av verksamhetsform (förvaltning, företag m m) saknar betydelse för informationens omfattning på koncernnivå, förbättras möjligheterna att göra meningsfulla jämförelser såväl i tiden för en specifik kommun som mellan olika kommuner.

Den kommunala koncernen omfattar den kommunala förvaltningsorganisationen samt kommunens koncernföretag, där kommunen själv eller med stöd av andra koncernföretag har ett varaktigt bestämmande eller betydande inflytande. Betydande inflytande ska enligt LKBR 2 kap 5 § anses finnas vid ett innehav av minst tjugo procent av rösterna i en juridisk persons beslutande organ, om inte annat framgår av omständigheterna. Ett samägt företag anses ingå i koncernen motsvarande ägd andel.

I den sammanställda redovisningen ingår därmed kommunen och följande koncernföretag:

Företag/förbund	Ägarförhållande
Ronneby kommun	
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge	Ronneby kommun bestrider 38,5 % av förbundets kostnader.
AB Ronneby Helsobrunn	Ronneby kommun 100 %.
AB Ronnebyhus	AB Ronneby Helsobrunn 100 %.
AB Ronneby Industrifastigheter	AB Ronneby Helsobrunn 100 %.
Ronneby Miljö och Teknik AB	AB Ronneby Helsobrunn 100 %.
Ronneby Miljöteknik Energi AB	Ronneby Miljö och Teknik AB 100 %
Ronneby Brunn AB	AB Ronneby Industrifastigheter 100 %.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Tillgångar och skulder samt intäkter och kostnader har upptagits enligt proportionell konsolidering, dvs till så stor del som motsvarar kommunens ägda andel. Förvärvsmetoden innebär att kommunens bokförda värden på aktier i dotterbolagen eliminerats mot dotterbolagens egna kapital vid förvärvstillfället. Koncerninterna fordringar och skulder samt intäkter och kostnader har eliminerats enligt väsentlighetsprincipen. Metoden för hantering av obeskattade reserver i den sammanställda redovisningen har ändrats fr o m 1998. 72% av de obeskattade reserverna betraktas som eget kapital medan 28% betraktas som uppskjuten skatteskuld. Fr o m 2009 betraktas 73,7% av de obeskattade reserverna som eget kapital medan 26,3% betraktas som uppskjuten skatteskuld till följd av ändrad skattesats. Fr o m 2013 betraktas 78% av de obeskattade reserverna som eget kapital medan 22% betraktas som uppskjuten skatteskuld till följd av ändrad skattesats. Fr o m 2019 betraktas 78,6% av de obeskattade reserverna som eget kapital medan 21,4% betraktas som uppskjuten skatteskuld till följd av ändrad skattesats. Fr o m 2020 betraktas 79,4% av de obeskattade reserverna som eget kapital medan 20,6% betraktas som uppskjuten skatteskuld till följd av ändrad skattesats.

Semesterlöneskuld

De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar och okompenserad tid har bokförts som skuld.

Skatteintäkter

Fr o m 2001 tillämpas Rådets för kommunal redovisnings rekommendation för redovisning av kommunalskatt. Enligt rekommendation har följande kommunalskatteintäkter resultatredovisats:

- De preliminära månatliga skatteinbetalningarna.
- En prognos (SKL:s uppräkningsstal) över slutavräkningen för år 2022 (fastställd till 1171 kr per invånare).
- Korrigerings av slutavräkning för år 2021. Mellanskillnaden mellan prognos och utfall är fastställd till 1143 kr per invånare.

Sociala avgifter

Har för kommunens olika verksamheter bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen.

- Förtroendemän 31,42 %
- Anställda med kommunal kompletteringspension 39,75 %
- Övriga löneavtal 31,42 %

Justering för faktiska sociala avgifter har gjorts mot centralt konto.

Socialbidrag med återbetalningsskyldighet

kostnadsbokförs. När de regleras bokförs de som en intäkt. Eftersom fordran oftast är mycket osäker bokas denna ej upp, utan bevakning sker i verksamhetssystemet.

Statsbidrag

som hör till redovisningsåret men ännu ej influtit har fordringsförts. Statsbidrag som influtit men ej förbrukats har skuldbokförts.

Särskild löneskatt

Särskild löneskatt på pensionskostnader har fr o m 2001 periodiserats enligt samma principer som gäller för pensioner enligt den s k blandade modellen. Detta innebär att skatten i balansräkningen bokförs dels i anslutning till rubriken "Avsatt till pensioner och liknande förpliktelse" dels i anslutning till rubriken "Kortfristiga skulder". Den särskilda löneskatten är även beräknad och angiven bland ansvarsförbindelserna i anslutning till rubriken "Pensionskostnader som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna".

Utställda fakturor

efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning

3.2 Resultaträkning

Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Verksamhetens intäkter Not 1	483,7	455,7	944,8	905,4
Verksamhetens kostnader Not 2	-2 380,0	-2 316,7	-2 705,0	-2 584
Avskrivningar Not 3	-97,6	-90,2	-215,8	-176,3
Verksamhetens nettokostnader	-1 993,9	-1 951,2	-1 976,0	-1 854,9
Skatteintäkter Not 4	1 376,7	1 313,5	1 376,7	1 313,5
Generella statsbidrag och utjämning Not 5	711,0	691,9	711,0	691,9
Verksamhetens resultat	93,8	54,2	111,7	150,5
Finansiella intäkter Not 6	16,2	13,8	3,3	1,2
Finansiella kostnader Not 7	-7,3	-2,2	-24,6	-20,9
Resultat efter finansiella poster	102,7	65,8	90,4	130,8
Extraordinära poster				
Uppskjuten skatt			6,9	-10,2
Skatt på årets resultat			-1,2	-3,4
ÅRETS RESULTAT	102,7	65,8	96,1	117,2

3.3 Balansräkning

	(Mkr)	Kommunen		Kommunkoncernen	
	Not	2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	8				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader o tekn anl.	9	1 596,2	1 486,1	2 918,3	2 805,5
Maskiner och inventarier	10	98,2	79,1	1 268,5	1 143,6
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Långsiktiga värdepappersinnehav	11	53,8	50,9	20,9	17,9
Långfristiga fordringar	12	162,1	129,3	7,3	5,9
SUMMA ANLÄGGN.TILLGÅNGAR		1 910,3	1 745,4	4 215,0	3 972,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd, lager o expl.fastigheter	13	7,4	10,7	16,1	19,4
Kortfristiga fordringar	14	248,6	179,1	311,6	312,9
Kassa och bank	15	94,5	124,9	99,9	125,8
SUMMA OMSÄTTN.TILLGÅNGAR		350,5	314,7	427,6	458,1
SUMMA TILLGÅNGAR		2 260,8	2 060,1	4 642,6	4 431,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
	16				
Årets resultat		57,7	55,7	51,1	107,1
Resultatutjämningsreserv		125	80	125	80
Övrigt eget kapital		760	704,3	1 207,0	1 099,9
SUMMA EGET KAPITAL		942,7	840,0	1 383,1	1 287,0
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	17	114,5	109	152,8	146,7
Övriga avsättningar	18	42,9	40,9	89,9	67,4
SUMMA AVSÄTTNINGAR		157,4	149,9	242,7	214,1
SKULDER					
Långfristiga skulder	19	655,7	553,3	2 411,9	2 328,4
Kortfristiga skulder	20	505,0	516,9	604,9	601,5
SUMMA SKULDER		1 160,7	1 070,2	3 016,8	2 929,9
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 260,8	2 060,1	4 642,6	4 431,0
<i>Ställda panter o ansvarsförb.</i>	21	2 275,0	2 323,4	520,3	542,7

3.4 Kassaflödesanalys

	(MKR)		Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat	102,7	65,8	90,4	130,8		
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m	120,6	109,8	275,7	208,7		
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>223,3</i>	<i>175,6</i>	<i>366,1</i>	<i>339,5</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfr fordringar	-69,6	-37,6	1,3	-78,9		
Ökning(-)/Minskning (+) av förråd	3,2	5,5	3,3	6,9		
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfr skulder	-4,7	-34,4	3,5	-24,0		
Kassaflöde från den löpande verksamheten	152,2	109,1	374,2	243,5		
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investeringar i materiella anl.tillgångar	-240,8	-237,3	-479,8	-459,5		
Försäljning av materiella anl.tillgångar	1,6	3,1	4,5	6,0		
Förvärv av finansiella anl.tillgångar	-2,8	-2,9	-2,8	-2,9		
Avyttring finansiella anl.tillgångar				1,8		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-242,0	-237,1	-478,1	-454,6		
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Utlåning/ökning långfr. fordringar	-33,6	-0,5				
Återbetald utlåning	0,8	143,2				
Långfristig upplåning	100,0	100,0	103,6	375,0		
Amortering	-0,6	-0,4	-25,6	-25,4		
Kortfristig upplåning	50,9	59,9				
Amortering kortfristig upplåning	-58,1	-57,5		-22,0		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	59,4	244,7	78,0	327,6		
ÅRETS KASSAFLÖDE	-30,4	116,7	-25,9	116,5		
Likvida medel vid årets början	124,9	8,2	125,8	9,3		
Likvida medel vid årets slut	94,5	124,9	99,9	125,8		
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m						
Avskrivningar	97,6	90,2	215,8	176,3		
Nedskrivningar						
Utrangeringar	0,7	0,7	0,7	0,7		
Pensionsavsättningar	5,5	18,2	6,1	20,7		
Övriga avsättningar	2,0	3,5	29,9	2,6		
Vinst försäljn. av anl.tillgångar	-1,5	-2,7	-1,5	-2,3		
Förlust försäljn. av anl.tillgångar	16,4		16,4			
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-0,1	-0,1	8,3	10,7		
Totalt	120,6	109,8	275,7	208,7		

3.5 Noter

Noter (mkr)

Not 1a Verksamhetens intäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Försälningsmedel	30,1	27,9	30,1	27,9
Konsumtionsavgifter			320,3	322,2
Avg för social omsog	17,6	15,4	17,6	15,4
Avg fö barnoms o skola	19,5	19,1	19,5	19,1
Övriga taxor och avgifter	22,6	19,8	22,5	19,8
Hyror och arrenden	44,5	43,2	265,7	255,1
Bidrag	276,8	254,5	317,2	292,8
Övrigt	71,0	73,1	88,1	91,9
Interna mellanhavanden			-137,8	-141,1
	482,1	453,0	943,2	903,1

För kommunkoncernen har koncerninterna transaktioner endast eliminerats på totalnivå och ej fördelats på olika intäktsslag.

Not 1b Försäljning av anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Reavinst försäljn av maskiner och inventarier	0,1		0,1	
Reavinst försäljn av mark, byggn och tekn anl	1,5	2,7	1,5	2,3
Reavinst försäljn av finansiella anl. Tillgångar				
	1,6	2,7	1,6	2,3

Not 2a Pensionskostnader

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Årets nyintjänade pensioner (avsättning)	2,3	13,4	1,3	14,4
Pensionskostnader avgiftsbestämd del	50,3	50,4	51,0	51,3
Utbetalda pensioner	33,5	31,3	39,1	38,8
Särskild löneskatt utbetda pensioner	20,8	20,3	22,4	22,4
Särskild löneskatt avsättning till pensioner	1,1	3,6	0,9	3,8
	108,0	119,0	114,7	130,7

Penionsförpliktelser redovisas fr o m räkenskapsåret 1998 enligt den blandade modellen.
Aktualiseringsgrad: 99 %

Not 2b Försäljning av anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Reaförlust utrangering av maskiner och inventarier	0,7		0,7	
Reaförlust utrangering av mark, byggn o tekn anl	16,4	0,7	16,4	0,7
	17,1	0,7	17,1	0,7

Not 2c Operationella leasingavtal, kommunen

Det sammanlagda beloppet per balansdagen av framtida minimileasavgifter, fördelade på förfallotidpunkter enligt följande:

inom ett år; 15,6 mkr (18,3 mkr)

senare än ett år, men inom fem år; 16,9 mkr (15,7 mkr)

senare än fem år; 0 Mkr (0 mkr)

Not 2d Värdeförändring omsättningstillgång

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Värdeförändring exploatering Sörby Östra		0,8		0,8
	0,0	0,8	0,0	0,8

Not 3 Nedskrivningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 4 Skatteintäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Preliminär kommunalskatt	1 329,4	1 270,8	1 329,4	1 270,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	34,2	33,6	34,2	33,6
Slutavräkning diff föregående år	9,4	4,9	9,4	4,9
Mellankommunal kostnadsutjämnning	3,7	4,2	3,7	4,2
	1 376,7	1 313,5	1 376,7	1 313,5

Not 5 Generella statsbidrag

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Inkomstutjämningsbidrag	415,8	402,0	415,8	402,0
Regleringsbidrag	80,6	87,5	80,6	87,5
Kostnadsutjämningsbidrag	115,3	103,0	115,3	103,0
<i>Generellt bidrag från staten</i>				
Vård o omsorg äldre		14,4		14,4
Kommunernas medverkan vid 2022 års val	0,8		0,8	
Bidrag till stöd för särskilda utmaningar	6,5		6,5	
Bidrag till stöd för ökade finansiella kostnader	0,6		0,6	
Bidrag utökad bemanning sjuksköterskor	1,7		1,7	
Skolmiljarden	4,0	3,7	4,0	3,7
Bidrag tillf stöd boende Ukraina	0,3		0,3	
Bidrag högt flyktingmottagande	10,2	9,6	10,2	9,6
<i>Generellt bidrag från staten totalt</i>	24,1	27,7	24,1	27,7
Bidrag LSS-utjämnning	5,7	3,0	5,7	3,0
Kommunal fastighetsavgift	69,5	68,7	69,5	68,7
	711,0	691,9	711,0	691,9

Not 6 Finansiella intäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Utdelning aktier och andelar	6,1	5,1	1,9	0,9
Räntor på utlåmnade lån och rörliga medel	2,0	1,5	1,0	0,1
Borgensavgift	8,0	7,1		
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,1	0,4	0,2
	16,2	13,8	3,3	1,2

Not 7 Finansiella kostnader

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Räntekostnader långfristig upplåning m m	4,7	0,5	22,0	19,2
Certifikaträntor	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgifter och provisioner	0,5	0,4	0,5	0,4
Ränta pensionsavsättning	2,1	1,3	2,1	1,3
	7,3	2,2	24,6	20,9

Not 8 Immateriella anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Varumärke	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Allmän markreserv	93,7	93,4	93,7	93,4
Reglerings- och saneringsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetsfastigheter	1 229,5	1 145,8	1 229,5	1 145,8
Hysesfastigheter	9,8	8,6	1 266,5	1 258,6
Gator, vägar, broar	260,2	235,9	260,2	235,9
Anläggningar för affärsverksamhet	3,0	2,4	68,4	71,8
Övriga fastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
	1 596,2	1 486,1	2 918,3	2 805,5

Akkumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	2 638,9	2 413,5		
Nyanskaffningar	207,3	228,8		
Avyttringar	-2,1	-3,4		
Akkumulerade investeringar avyttrade tillgångar				
Akkumulerade avskrivningar och justeringar				
Vid årets början	-1 152,8	-1 080,6		
Årets avskrivningar	-80,3	-74,4		
Årets justeringar	-14,8	2,2		
Akkumulerade avskrivningar avyttrade tillgångar				
Redovisat värde vid årets slut	1 596,2	1 486,1		
Genomsnittlig nyttjande period	31,84	30,22		

Not 10 Maskiner och inventarier

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7,2	5,3	1 169,8	1 061,0
Inventarier	91,0	73,8	98,7	82,6
	98,2	79,1	1 268,5	1 143,6
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	352,4	335,5		
Nyanskaffningar	37,1	16,9		
Avyttringar				
Akkumulerde investeringar avyttrade tillgångar				
<i>Akkumulerade avskrivningar och justeringar</i>				
Vid årets början	-273,3	-257,3		
Årets avskrivningar	-17,3	-15,8		
Årets justeringar				
Avyttringar och utrangeringar	-0,7	-0,2		
Akkumulerade avskrivningar avyttrade tillgångar				
Redovisat värde vid årets slut	98,2	79,1		
Genomsnittlig nyttjandeperiod	20,96	21,31		

Not 11 Långsiktiga värdepappersinnehav

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
AB Ronneby Helsobrunn (3 000 st)	33,0	33,0		
Kommunassurans Syd Försäkrings AB (1 360 st)	1,4	1,4	1,4	1,4
Kommuninvest ekonomisk förening	17,4	14,6	17,4	14,6
Visit Blekinge AB (50 st)	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga andelar	1,9	1,8	2,0	1,8
	53,8	50,9	20,9	17,9

Not 12 Långfristiga fordringar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Ronneby Miljö o teknik AB, koncernkonto	28,4	0,0		
Ronneby Miljö o teknik AB, revers	50,0	50,0		
ABRI, koncernkonto	18,3	19,1		
ABRI, revers	50,0	50,0		
ABRH, koncernkonto	3,9	2,5		
Räddningstjänsten Ö Blekinge, revers	7,7	7,7	4,7	4,7
Räddningstjänsten Ö Blekinge, revers	3,8	0,0	2,3	
Uppskjuten skattefordran			0,3	1,2
Övriga långfristiga fordringar				
	162,1	129,3	7,3	5,9

Not 13 Förråd, lager och exploateringsfastigheter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Råvaror och förnödenheter			8,6	8,7
Förråd	2,0	2,0	2,0	2,0
Lager Hoby lant- o skogsbruksdrift	2,2	2,3	2,3	2,3
Övriga exploateringsfastigheter	3,2	6,4	3,2	6,4
	7,4	10,7	16,1	19,4

Not 14 Kortfristiga fordringar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Kundfordringar	14,0	8,6	45,7	36,9
Statsbidragsfordringar	14,7	11,5	14,7	11,5
Interimsfordringar	186,2	136,5	208,0	168,3
Kortfristig placering				
Övriga fordringar	33,7	22,5	43,2	96,2
	248,6	179,1	311,6	312,9

Not 15 Kassa och bank

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Koncernkonto	83,1	111,4	83,1	111,4
Övriga bankkonton	11,4	13,5	16,8	14,4
	94,5	124,9	99,9	125,8

Not 16 Eget kapital

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Årets resultat	57,7	55,7	51,1	107,1
Resultatutjämningsreserv	125,0	80,0	125,0	80,0
Övrigt eget kapital	760,0	704,3	1 207,0	1 099,9
	942,7	840,0	1 383,1	1 287,0

Kommunfullmäktige har under 2013 beslutat att avsätta 5,4 mkr av tidigare års resultat till resultatutjämningsreserven.

Under 2017 beslöts att avsätta 8,5 mkr av 2017 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Under 2020 beslöts att avsätta 56,0 mkr av 2020 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Under 2021 beslöts att avsätta 10,1 mkr av 2021 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Under 2022 föreslås Kommunfullmäktige besluta att avsätta 45,0 mkr av 2022 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Not 17 Avsättning för pensioner

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Avsättning för pensioner	92,1	87,7	123,0	118,1
Avsättning för särskild löneskatt pensioner	22,4	21,3	29,8	28,6
	114,5	109,0	152,8	146,7

Pensionsmedlens användning: Medel använda i verksamheten, s k återlåning.

Analys av pensionsavsättningens (inkl särskil löneskatt) utveckling för kommunen

	2022	2021
Ingående avsättning inkl särskil löneskatt	109,0	90,7
Pensionsutbetalningar	-3,8	-2,9
Nyintjänad pension	5,8	11,9
Ränte- och basbeloppsuppräknings	2,7	1,6
Andrat livslängdsantagande RIPS	0,0	4,7
Intjänad PA-KL	0,0	1,8
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0
Nya efterlevandepensioner	0,8	0,8
Övrigt	0,0	0,4
Utgående avsättning inkl särskild löneskatt	114,5	109,0

Aktualiseringsgrad: 99,0%

Antal visstidförordnanden, Politiker: 1 st

Not 18 Övriga avsättningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
<i>Avsättning för pensioner Kommunalförb Räddningstjänsten</i>				
<i>Östra Blekinge</i>				
Redovisat värde vid årets början	29,5	28,1		
Nya avsättningar	4,1	3,7		
lanspråktaga avsättningar	-2,5	-2,3		
Utgående avsättning	31,1	29,5		
<i>Avsättning för nedlagda deponier (KF§201/2005), RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början	4,4	2,3	4,4	2,3
Nya avsättningar	3,0	3,6	3,0	3,6
lanspråktaga avsättningar	-1,4	-1,5	-1,4	-1,5
Utgående avsättning	6,0	4,4	6,0	4,4
<i>Avsättning sanering Kilen</i>				
Redovisat värde vid årets början	2,3	2,3	2,3	2,3
lanspråktaga avsättningar	-1,2	0,0	-1,2	0,0
Utgående avsättning	1,1	2,3	1,1	2,3
<i>Avsättning rivning och sanering Risanäs Handelsträdgård</i>				
Redovisat värde vid årets början	4,7	4,7	4,7	4,7
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	4,7	4,7	4,7	4,7
<i>Återställande av tipp, RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början			20,8	19,8
Nya avsättningar			29,4	1,0
lanspråktaga avsättningar				
Utgående avsättning			50,2	20,8
<i>Avsättning för skadestånd, RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början			0,0	0,5
Nya avsättningar			0,1	
lanspråktaga avsättningar				-0,5
Utgående avsättning			0,1	0,0
Uppskjuten skatt AB Ronnebyhus			0,5	1,0
Uppskjuten skatt obeskattade reserver Ronnebyhus			0,8	0,8
Uppskjuten skatt obeskattade reserver RMT			26,5	33,4
	42,9	40,9	89,9	67,4

Not 19 Långfristiga skulder

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Lån i banker o kreditinstitut	650,0	550,0	2 397,8	2 322,8
Övriga långfristiga skulder	5,7	3,3	14,1	5,6
Kommuncertifikat långfr del (outnyttjad del: 300 mkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
	655,7	553,3	2 411,9	2 328,4

Not 20 Kortfristiga skulder

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Utnyttjad checkräkningskredit koncernkonto (outnyttjad del: 150 mkr)	0,0	0,0		0,0
AB Ronnebyhus, koncernkonto	72,3	22,0		
AB Ronneby Helsobrunn, koncernkonto	0,0	0,0		
Ronneby Miljöteknik Energi AB, koncernkonto	2,4	2,2		
Ronneby Miljöteknik AB, koncernkonto	0,3	58,1		
Leverantörsskulder	84,0	70,0	142,1	125,2
Upplupen pensionskostnad avgiftsbestämd del	43,8	44,0	45,3	44,8
Upplupen särskild löneskatt avgiftsbestämd del	9,4	8,6	9,8	8,9
Upplupna arbetsgivaravgifter	25,7	26,2	27,6	28,4
Semesterskuld	86,9	95,3	94,2	103,1
Personalens skatteskuld	21,8	22,5	22,6	23,0
Övriga interimsskulder	155,3	165,7	241,7	241,3
Övriga kortfristiga skulder	3,1	2,3	21,6	26,8
	505,0	516,9	604,9	601,5

Not 21a Ställda panter och ansvarsförbindelser

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Ställda panter				
Fastighetsinteckningar	0,5	0,5	0,5	0,5
Ansvarsförbindelser				
Ansvarsförbindelse, Fastigo			0,3	0,3
Borgensförbindelser Not 21 b	1 748,1	1 773,1	0,3	0,3
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	417,8	435,9	417,8	435,9
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser upptagna som ansvarsförbindelse	101,4	105,7	101,4	105,7
Pensionsåtagande Ronneby Miljö o Teknik AB	0,1	0,1		
Pensionsåtagande ABRI	7,1	8,1		
	2 275,0	2 323,4	520,3	542,7

Analys av pensionsförpliktelser redovisade under ansvarsförbindelser för kommunen

	2022	2021
Ing ansvarsförbindelse inkl särsk löneskatt	541,6	557,2
Utbetalningar	-37,9	-36,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	16,1	9,9
Sänkning av diskonteringsränta		
Nyintjänande	-2,5	0,9
Aktualisering		
Ändrat livslängdsantagande i RIPS		17,7
Övrigt	1,9	-8,0
Utg ansvarsförbindelse inkl särsk löneskatt	519,2	541,6

Aktualiseringsgrad: 99,0%

Antal visstidsförordnanden, politiker: 1 st

Not 21b Borgensförbindelser

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2022	2021	2022	2021
Borgensåtagande, AB Ronnebyhus	375,0	400,0		
Borgensåtagande, ABRI	400,0	400,0		
Borgensåtagande, Ronneby Miljö o Teknik AB	880,0	880,0		
Borgensåtagande, AB Ronneby Helsobrunn	92,8	92,8		
Övriga borgensåtaganden	0,3	0,2	0,3	0,2
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,0	0,1	0,0	0,1
	1 748,1	1 773,1	0,3	0,3

2022

Total kostnad för räkenskapsrevision kommunen: 147 tkr

Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna: 122 tkr.

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 1,1 miljoner kronor för år 2022, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 0,6 mkr.

2021

Total kostnad för räkenskapsrevision kommunen: 144 tkr

Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna: 119 tkr.

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 1,1 miljoner kronor för år 2021, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 0,6 mkr.

Ronneby kommun har i december 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ronneby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Ronneby kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 583 237 857 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 597 541 188 kronor.

3.6 Driftredovisning

Driftredovisning per nämnd

NETTOKOSTNADER (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Därav tilläggsanslag	Utfall 2022	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-159 465	-146 913	-5 143	-142 043	4 870
Revision	-1 054	-1 583		-1 076	507
Miljö- och byggnadsnämnden	-13 340	-14 131		-12 883	1 248
Teknik, fritid och kulturnämnden	-213 342	-234 822	-3 464	-230 056	4 766
Utbildningsnämnden	-815 649	-842 292	-6 725	-839 102	3 190
Vård- och omsorgsnämnden	-406 899	-400 559		-425 250	-24 691
Socialnämnden	-310 123	-327 640	-700	-333 540	-5 900
Överförmyndarnämnden	-4 260	-4 751		-4 563	188
Nämndernas nettokostnader	-1 924 132	-1 972 691		-1 988 513	-15 822
Skatteintäkter	1 309 353	1 316 923		1 373 017	56 094
Generella statsbidrag och utjämning	664 090	696 354		686 829	-9 525
Mellankommunal utjämning	4 190	3 666		3 666	0
Bidrag högt flyktingmottagande	9 655	10 000		10 225	225
Bidrag stöd för särskilda utmaningar		6 000		6 539	539
Bidrag tillf stöd pga ökade kostn finansiering				587	587
Tillf stöd Ukraina boende				267	267
Medel för personalkostnadsökning		-5 473			5 473
Semesterlöneskuld	-2 852	-5 000		8 426	13 426
Pensionsutbetalningar inkl Slsk	-39 566	-39 000		-42 376	-3 376
Sänkning arb.givaravg äldre o yngre	10 263	7 100		10 302	3 202
Överskott po-pålägg pensioner	8 572			16 021	16 021
Förändr pensionsavs . Räddn.tjänsten	-3 748			-4 141	-4 141
Internränta	15 529	16 119		14 810	-1 309
Finansiella intäkter	9 495	8 000		12 344	4 344
Finansiella kostnader	-728	-3 100		-5 372	-2 272
Maxtaxa, ianspråktaget SB	5 972	5 860		5 814	-46
Utdelning från koncernföretag	4 200	4 200		4 200	0
Intäkt från balanskonto, nystartsjobb		5 000		5 000	0
Fastighetsaffärer	2 634			1 501	1 501
Avsättningar	-3 554			-3 033	-3 033
Kundförluster	-562	-300		-147	153
Utrangeringar	-473	-16 335		-17 066	-731
Exploatering	883			1 989	1 989
Diverse poster	1 351			1 844	1 844
KS Oförutsedda utgifter		-3 530			3 530
Extra reserv		-6 800			6 800
Reserv framtidens skolor (KS)		-12 401			12 401
Reserv samhällsnytta bredband (KS)	-4 800	-6 600			6 600
Reserv friskvårdbidrag (KS)		-1 450			1 450
KF oförutsedda utgifter		-3 807			3 807
Finansiering	1 989 904	1 975 426		2 091 246	115 820
RESULTAT	65 772	2 735		102 733	99 998

För beskrivning och kommentarer av nämndernas ekonomiska utfall hänvisas till verksamhetsredovisningen. Finansieringskontona uppvisar en positiv budgetavvikelse om 115,8 mkr. Skatteintäkter och ordinarie statsbidrag lämnade ett överskott om 46,6 mkr. Prognosen över slutavräkningen för 2022 var positiv (1 171 kr per invånare 2021). Prognosen för slutavräkningen 2021 beräknades i bokslutet 2021 bli positiv om 1 143 kr per invånare 2020. Mellanskillnaden mellan prognos och utfall blev dock bättre med 319 kr per invånare vilket påverkade resultatet 2022 positivt. Utöver de ordinarie generella statsbidragen har kommunen fått ett bidrag för högt flyktingmottagning om 10,2 mkr, bidrag stöd för särskilda utmaningar om 6,5 mkr, bidrag till stöd för ökade kostnader för finansiering om 0,6 mkr samt tillfälligt stöd Ukraina boende om 0,3 mkr. Dessutom har kommunen fått generella bidrag för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden (1,7 mkr), för anordnande av val (0,8 mkr) samt avseende Skolmiljarden (4,0 mkr). Dessa tre generella bidrag redovisas dock under respektive förvaltning.

De centrala kontona för personalomkostnader gav ett överskott om 11,7 mkr jämfört med budget. Överskottet beror framförallt på lägre pensionskostnader samt sänkta arbetsgivaravgifter för äldre och unga. Semesterskulden sjönk med 8,4 mkr per 221231 beroende på ökat uttag av semester. Detta innebar en förbättring jämfört med budget om 13,4 mkr. Medel avsatta för personalkostnadsökningar, huvudsakligen lönerrevisioner, lämnade ett överskott om 5,5 mkr.

Finansiella poster lämnade ett överskott om 0,8 mkr. Riksbankens styrränta, reporäntan, som påverkar den rörliga räntan har varit 0 % sedan den 8:e januari 2020. Fr o m den 4 maj höjde dock Riksbanken sin styrränta till 0,25 %. Därefter har Riksbanken under året fortsatt höja sin styrränta och vid bokslutsdagen var styrräntan 2,5%. Genomsnittlig kostnadsränta för kommunen och perioden har varit ca 0,9 %. Eftersom kommunens samtliga lån den 31 december har rörlig ränta eller bunden ränta högst tre månader, så kommer de höjda räntenivåerna att löpande få genomslag i låneportföljen.

Avsättningar har gjorts med 3 mkr för gamla deponier. Exploatering samt fastighetsaffärer lämnade ett överskott om 2,7 mkr. Av budgeterade reserver lämnades 34,6 mkr som överskott.

Driftredovisning per huvudverksamhet

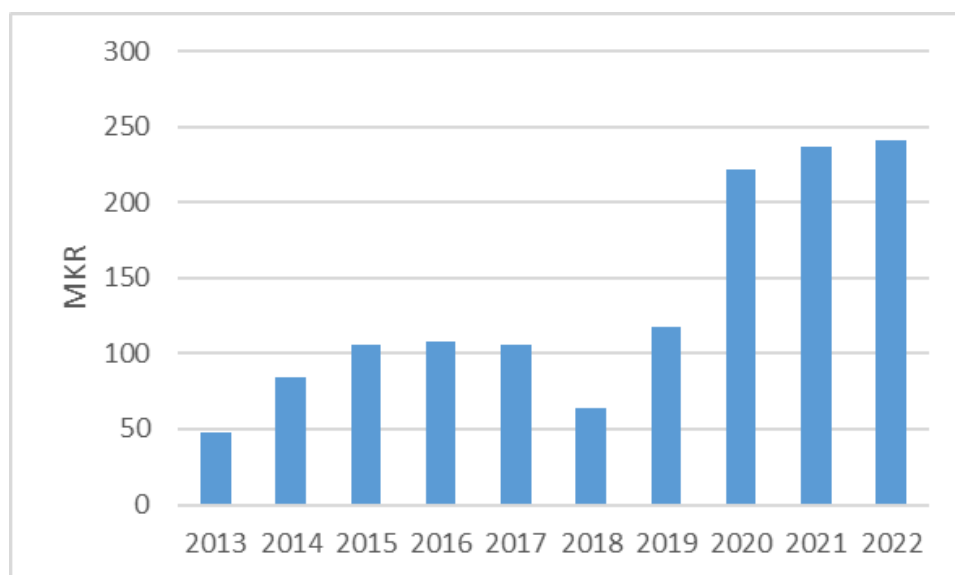
NETTOKOSTNADER (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
1 Politisk verksamhet	-24 548	-30 299	-26 247	4 052
2 Infrastruktur, skydd, mm	-112 450	-113 838	-119 607	-5 769
3 Fritid och kultur	-71 828	-75 894	-72 099	3 795
4 Pedagogisk verksamhet	-803 829	-829 419	-826 391	3 028
5 Vård och omsorg	-725 127	-720 333	-767 015	-46 682
6 Särskilt riktade insatser	-14 559	-9 993	6 838	16 831
7 Affärsverksamhet	-12 354	-13 134	-10 905	2 229
8 Fördelad gem adm verksamhet	-159 437	-179 781	-173 087	6 694
Verksamhetens nettokostnader	-1 924 132	-1 972 691	-1 988 513	-15 822
Finansiering	1 989 904	1 975 426	2 091 246	115 820
RESULTAT	65 772	2 735	102 733	99 998

KOPPLING MELLAN DRIFTRIEDOVISNING OCH RESULTATRÄKNING	2022	2021
Driftredovisningens nettokostnader	-1988513	-1924132
Internränta, kontoklass 8531	14 810	15 529
Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	-27 062	-33 477
Semesterskuld	8 426	-2 852
Sänkning arbetsgivaravgift ungdomar och äldre	10 302	10 263
Statsbidrag maxtaxa	5 814	5 972
Intäkt från balanskonto	5 000	
Samhällsnytta bredband		-4 800
Avsättningar	-3 033	-3 554
Fastighetsaffärer samt exploatering	-13 576	3 044
Generella statsbidrag bokförda på förvaltning	-6 528	-18 111
Övrigt	511	893
Resultaträkningens nettokostnader	-1 993 849	-1 951 225

3.7 Investeringsredovisning

(Tkr)	Budget	Nettoinvesteringar
Kommunstyrelsen	257 411	184 534
Teknik, Fritid- och Kulturnämnden	126 891	42 267
Utbildningsnämnden	14 416	9 452
Vård- och omsorgsnämnden	8 903	4 532
Socialnämnden	407	60
TOTALT	408 028	240 845

Kommunens materiella nettoinvesteringar uppgick till 241 (237) mkr. Kommunens investeringar understeg budget inklusive kompletteringsbudget med 167 mkr.



Tabellen visar de senaste 10 årens nettoinvesteringar.

Investeringsstakten i kommunen och övriga kommunkoncernen förväntas under de kommande åren öka då man ser ökade behov av kommunal service, fortsatt bredbandsutbyggnad, VA-nät, bostäder, osv. För att finansiellt kunna hantera investeringsvolymerna har försäljningar av vissa tillgångar genomförts. Syftet är att tillgodose de behov av investeringar som finns inom det låneutrymme som

kommunkoncernen har tillgång till, samt att inte markant öka känsligheten för stigande räntenivåer. Periodens största investeringsobjekt var Framtidens skolor, 160 mkr.

Större nettoinvesteringar 2022 (tkr) (*=pågående investeringar)	Budget 2022	Utfall 2022	Totalt anslag	Ackumulerat utfall
Kommunstyrelsen				
Central IT-utrustning	1 700	1 769		
Framtidens skolor *	144 277	160 026	352 531	275 730
Allmänna platser Kilen *	5 050	1 965	13 821	5 789
Kulturcentrum renovering*	10 943	3	14 380	3 437
Snittingfallet *	23 250	1 267	26 200	2 950
Markaffärer köp	1 000	2 104		
Tillagningskök *	8 972	130	69 438	60 465
Utveckling Östra Piren *	685	301	17 000	16 951
Värmeanläggning Kuggebodaskolan	2 000	2 773		
Teknik, Fritid- och Kulturnämnden				
Skolor/förskolor lekredskap/utemiljöer *	2 939	2 486		
Reinvestering komponenter	5 735	5 777		
Värmeanläggning kuggebodaskolan	1 514	1 514		
Stadshuset byte av fönster *	29 959	294	30 000	41
Energi- och ventilationsåtgärder *	3 802	2 919		
Svepbyte NA till LED	1 000	1 317		
Brorenovering Ronneby Norra	3 420	2 902		
Vägbeläggning komponent	4 910	4 906		
Maskiner och utrustning	3 779	3 887		
Inventarier kök och restaurang *	2 803	288		
Bryggor badplats Järnavik	1 500	1 558		
Renovering Brunnbadet *	1 343	44		
Utbildningsnämnden				
Ombyggnad Kuggebodaskolan	455	820		
Trådlöst nätverk	630	774		
Framtidens skolor	636	636		
Inventarier paviljonger Espedalsskolan	580	586		
Inventarier utrustning Naturbruksgymnasiet *	1 460	491		
Övriga verksamhetsinventarier	5 253	5 171		
Vård- och Omsorgsnämnden				
Sprinkler Ålycke	2 175	2 175		
Övriga verksamhetsinventarier	1 000	989		
Nytt verksamhetssystem *	353	313		
Socialnämnden				
Inventarier	100	60		

3.8 Ord- och begreppsförklaringar

Anläggningskapital

Bundet eget kapital i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas (t ex fastigheter, inventarier, aktier och

långfristiga fordringar).

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Balansräkning

Visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder och eget kapital). Genom att jämföra två balansräkningar kan man se hur tillgångar, skulder och eget kapital har förändrats under året.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Det egna kapitalet har två beståndsdelar; rörelsekapital och anläggningsskapital.

Internränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggningar) som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Kassaflödesanalysen

Beskriver hur kommunen har fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas in- och utbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller intäkter och kostnader.

Kapitalkostnader

Benämning för internränta och avskrivning.

Komponentavskrivning

En materiell anläggningstillgång kan vara uppdelad i olika komponenter som är av värde och som har väsentliga skillnader i nyttjandeperioder. Dessa anläggningstillgångars komponenter skrivs av med olika tider komponent för komponent.

Kortfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga skulder

Skulder med löptid längre än ett år.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång (t ex likvida medel, statsbidragsfordringar, förråd).

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.

Resultaträkningen

Visar årets resultat och hur det uppkommit. Den visar även förändringen av eget kapital, något som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka på kort sikt.

Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna. Anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med egna medel.

4 Verksamhetsredovisning

4.1 Kommunstyrelsen

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-65 611	-30 849	-40 080	9 231
Personalkostnader	139 473	90 045	87 544	2 501
Övriga kostnader	81 299	82 912	90 242	-7 330
Avskrivningar	3 055	3 683	3 255	428
Internränta	1 249	1 122	1 081	41
Resultat	159 465	146 913	142 043	4 870

Verksamhetens uppdrag

Kommunstyrelsen ansvarar för Kommunledningsförvaltningen som består huvudsakligen av stödfunktioner till kommunens verksamheter och de kommunala bolagen. Därutöver finns också bl.a. näringslivsenheten samt enheten för mark- och exploatering inom förvaltningen. I förvaltningen ingår även medel för de politiska instanserna kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och valnämnd, liksom avgifter till räddningstjänst m.m.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Verksamheten 2022 har fortsatt påverkats av pandemin. Dock i mindre grad än 2021. Däremot har 2022 präglats av effekter av pågående krig i Ukraina. Prisökningar och hög inflation och elbrist samt flyktingmottagande är några av de följder av kriget som påverkat kommunen.

Kommunledningsförvaltningen har under året genomfört de flesta av de uppdrag som givits och fortsatt effektivisera och utveckla verksamheten.

De kommunala kärnverksamheterna vård och omsorg, utbildning m.fl. områden har fokuserats liksom planering och byggande av bostäder och etablering av verksamhetsmark. Digitaliseringen har haft en snabb utveckling. Parkdalaskolan har tagits i bruk, allmänna val har genomförts och politiska beslut om lokalisering och inriktning av ett kommande Gribshundsmuseum har tagits.

Intäkterna är 9 mkr högre än budgeterat beroende på intrångsersättning under mark och exploatering som är en engångsutbetalning, bidrag för miljöinsatser samt bidrag från migrationsverket för insatser vid mottagande av flyktingar från Ukraina. Dessa ökade intäkter har medfört ökade kostnader i de flesta fall vilket ses under övriga kostnader. Överskottet på personalkostnader består av vakanser samt tjänstenedsättningar.

Verksamhetsmått

Protokollförda Ärenden	2019	2020	2021	2022
Kommunfullmäktige	406	334	354	298
Kommunstyrelsen	406	383	454	387
Arbetsutskottet	523	488	571	508

Motioner och medborgarförslag	Motioner 2022	Medborgarförslag 2022
Antal 2021-12-31	13	49
Tillkom under 2022	21	55
Handlagt under 2022	12	61
Handlagda inom sex månader	1	25
Kvar 2022-12-31	22	44
Äldre än sex månader 2022-12-31	16	28

Framtidsutsikter

Inför 2023 har förvaltningen erhållit ett antal från kommunfullmäktige. Genomförande av dessa blir ett viktigt fokus för året. Vidare förutsätter 2023 års budget kostnadsänkningar och effektivisering.

För att klara de uppdrag och utmaningar som förutsättningar i omvärlden ger krävs kraftfulla åtgärder i form av effektivisering och nya sätt att erbjuda service. Ökat samarbete, justeringar i organisationen, politiska prioriteringar och ändrat arbetssätt och inriktning inom den kommunala förvaltningen blir nödvändiga.

2023 kommer trygghet och säkerhet att fokuseras liksom frågor rörande såväl centrum och landsbygd. Vidare kommer kommunens strategiska målområden fortsatt att utgöra en viktig målbild för förvaltningens arbete.

Exempel på andra viktiga frågor för kommunledningsförvaltningen under 2023 är:

- kompetensförsörjning
- byggnation av Snäckebacksskolan
- detaljplanering och exploatering
- etablering av handel och företag
- översiktsplanering
- utbyggnad av infrastruktur inom tex. VA
- civilförsvar och beredskap
- fortsatt arbete med att etablera ett museum för Gribshunden och de förändringar i stadsplaneringen som detta föranleder
- färdigställande av bolagsutredningen

4.2 Revisionen

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter				
Personalkostnader	410	538	402	136
Övriga kostnader	644	1 045	674	371
Avskrivningar				
Internränta				
Resultat	1 054	1 583	1 076	507

Verksamhetens uppdrag

Revisorerna granskar årligen i den omfattning som följer av god revisionsred all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de revisorer eller lekmannarevisorer som utsetts i företag enligt 3 kap. 17 och 18 §§, även verksamheten i de företagen. För dessa kommunägda bolag har lekmannarevisorer upprättat särskilda granskningsrapporter. Särskilda granskningar, som gjorts av de av fullmäktige utsedda revisorerna, gällande kommunalförbunden Räddningstjänsten Östra Blekinge och Cura Individ-utveckling har också genomförts.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Granskningen av räkenskaperna och förvaltningen har fortlöpande skötts med biträde av

revisionsföretaget Ernst & Young. Granskningen har följt en för år 2022 upprättad revisionsplan.

4.3 Miljö- och Byggnadsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-7 162	-9 322	-8 097	-1 225
Personalkostnader	14 870	17 099	15 878	1 221
Övriga kostnader	5 591	6 247	5 000	1 247
Avskrivningar	39	103	98	5
Internränta	2	4	4	0
Resultat	13 340	14 131	12 833	1 248

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Nämnden	878	1 045	907	138
Bygglov	824	1 292	1 123	169
Miljö och hälsoskydd	6 552	5 542	6 262	-720
Livsmedelstillsyn	1 490	949	635	314
Bostadsanpassning	3 596	5 303	3 956	1 347
Resultat	13 340	14 131	12 883	1 248

Verksamhetens uppdrag

Primärt uppdrag för miljö- och byggnadsnämnden (MBN) framgår av reglementet och utgörs av att bedriva lokal tillsyns- och kontrollverksamhet och vara handläggande kommunal myndighet enligt miljöbalken, plan- och bygglagen, livsmedelslagen, lagen om tobak och liknande produkter, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel m.fl.

Kärnverksamhet är därmed myndighetsutövning för att föra Ronneby kommun närmare de mål och syften som finns i ovan nämnda författningar, i syfte att tillskapa och säkra en hållbar utveckling. MBN verkar också långsiktigt för god byggnadskultur, stadsmiljö och landskapsmiljö.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Miljö- och byggnadsnämndens arbete har bedrivits kostnadseffektivt.

Ett överskott presenteras med anledning av personalvakans samt ett överskott på bostadsanpassningen. Det presenteras ett underskott totalt på förvaltningen som motsvarar de överskott vi har för vakanser och minskade övriga kostnader relaterat till bostadsanpassningsöverskottet. Det finns ett större underskott på miljöenheten som förklaras med att det efter pandemi och nya regler för efterhandsdebitering behövdes införande av nya rutiner och arbetssätt göras för att komma i fas med faktureringen av utfört arbete.

Digitaliseringen fortsätter och nu kan vi följa alla ärenden på byggenheten i realtid via "Visuell styrning, Nova Webb" vilket resulterar i att vi nu har bättre styrning av ärenden mellan handläggare samt att vi nu kan följa alla ärenden digitalt.

Inköp av en ny modul i ByggR som inte var planerad i budget motsvarar underskottet om vi räknar bort överskottet från bostadsanpassningen.

Verksamhetsmått

	2019	2020	2021	2022
Ärendestatistik				
Miljö- och hälsoskyddsensheten	1 024	957	1 284	1 312
Byggenheten	825	885	749	709
Andel bygglovsärenden där handläggning klaras inom lagstadgad tid (%)	77	79	86	98,6
Antal lov/anmälan	457	559	536	500
Bostadsanpassning				
Antal beviljade bidrag	319	217	119	129
Total bidragssumma (tkr)	8 751	6 519	3 595	3 956

Framtidsutsikter

Miljö- och byggnadsnämnden ser positivt på framtiden.

Vi kan se på byggenheten att antalet bygglov minskat men att antalet anmälningsärenden ökat. Det finns en hög vilja för företagsetableringar och byggande av bostäder i kommunen. Kommunen själv har flera större byggnationsprojekt pågående eller som ska starta. Ekonomiskt kommer nämnden att minska förväntade intäkter från bygglov med 25% inför 2023. Byggtillsynen kommer reformeras under 2023 och här förväntar vi oss ett större utfall handlagda ärenden samt att vi kan ta hand om den större mängd av äldre ärenden som förvaltningen har prioriterat ner tidigare år. För miljöenheten har nu mycket reviderats när det gäller tillsynsfaktureringar och arbetssätt inför 2023. Antalet rådgivningar och hjälp från energi- och klimatrådgivaren angående att minska elförbrukningen kommer fortsatt att vara hög. Bostadsanpassningarna tror vi kommer vara fortsatt på en jämn nivå samma som 2021 och 2022.

4.4 Teknik, Fritid- och Kulturnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-176 163	-175 826	-179 534	3 708
Personalkostnader	108 192	111 612	110 517	1 095
Övriga kostnader	190 942	190 874	203 352	-12 478
Avskrivningar	76 612	93 735	82 529	11 206
Internränta	13 758	14 427	13 192	1 235
Resultat	213 342	234 822	230 056	4 766

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Nämnd	707	-2 327	851	-3 178
Förvaltningsledning	2 779	6 512	4 319	2 193
Fastighetsenheten	31 136	44 284	38 284	6 000
Fritid- och kulturenheten	63 754	66 481	63 912	2 568
Gata- och parkenheten	53 837	53 231	55 680	-2 449
Kostenheten	61 128	66 642	67 008	-366
Resultat	213 342	234 822	230 056	4 766

Verksamhetens uppdrag

Teknik-, fritid- och kulturnämnden består av Teknik-, fritid- och kulturförvaltningen men även av ett kulturutskott. Kulturutskottet behandlar främst ärenden som är specifika för just deras verksamhet, men bereder även andra ärenden inför beslut i nämnden.

Teknik-, fritid- och kulturförvaltningen består huvudsakligen av fyra verksamheter; Fastighetsenheten, Fritid- och kulturenheten, Gatu- och parkenheten och Kostenheten. Utöver dessa finns direkt under förvaltningsledningen en verksamhetsöverskridande enhet som även ansvarar över viss myndighetsutövning gällande trafikfrågor och parkeringstillstånd.

Samtliga verksamheter arbetar inom respektive ansvarsområde för att skapa ett så attraktivt Ronneby som möjligt. Koncernnyttan beaktas alltid vid samtliga uppgifter och beslut.

Genom en väl fungerande förvaltning skapas attraktiva miljöer för boende, rekreation och upplevelse, samtidigt som det ger en bra förutsättning för ett livskraftigt näringsliv. Dessutom verkar förvaltningen ständigt för ändamålsenliga lokaler samt goda och näringsriktiga måltider som ger bra möjligheter för elevernas kunskapsutveckling och väl fungerande kommunal service och omsorg.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Teknik-, fritid- och kulturnämnden redovisar ett positivt resultat om ca 4,8 mkr gentemot budget för 2022. Med undantag av kapitalkostnader visar nämndens resultat ett underskott på ca 7,7 mkr. Det negativa resultatet kan härledas främst till kostnadshöjningar i samhället, driften av Brunnsbadet, skogsavverkning, ökade livsmedelspriser och äldre gatubelysning med ett stort underhållsbehov. Även de höga energikostnaderna har påverkat verksamheten.

Tjänsten för serviceanmälan i fastigheter, gator och anläggningar har utvecklats och har tillgängliggjorts för allmänheten via hemsidan vilket underlättar kontakten med förvaltningen.

Fritidsgårdsverksamheten i Kallinge har under året bytt till en större lokal som är mer lämpad för verksamheten. Könsfördelningen har under 2022 fortsatt att jämnas ut genom målmedvetna satsningar på aktiviteter för flickor.

Gatu- och parkenheten har drivit eller medverkat ett stort antal investeringsprojektprojekt under året, exempelvis ombyggnation av trafikplats och parkeringar vid Parkdalaskolan. Fortsatt arbete har skett med utveckling av Östra Piren, julbelysning på landsbygden samt iordningsställande av flertalet strövstigar och grillplatser.

Sjöarpsskolan har certifierats till Generation PEP skola 2022 – ett samarbete mellan kostenheten och utbildningsförvaltningen för att sprida kunskap och engagemang kring ungdomars hälsa. Certifieringen medförde en nominering i White Guide Junior – Årets PEP skola där Sjöarpsskolan slutade på en 4:e plats.

Verksamhetsmätt

	2019	2020	2021	2022
Fastighetsenheten:				
Energikostnad (kr/kvm)	115,0	114,7	132,5*	144,4
Övrig driftskostnad (kr/kvm)	116,7	125,3	133,3	132,4
<i>*Ny beräkningsmodell 2021</i>				
Fritid- och kulturenheten:				
Fritidsgårdar (antal besökare)	13 979	14 953	11 100	25 591
Brunnsbadet (antal besökare)	65 600	Stängt	42 708	33 300
Deltagare 7-25 år med verksamhetsbidrag:				
-Flickor	54 790	39 709	29 688**	39 262
-Pojkar	80 622	81 116	56 076**	78 998
<i>**Beslut av Krisledningsnämnden att utbetala 2019-års nivå gällande summa och antal.</i>				
Kulturcentrum (antal besök)	23 900	15 092	20 363	23 157
Massmanska kvarnen (antal besök)	2 425	Stängt	Stängt	1 007
Huvudbibliotek (antal besök)	93 649	72 956	51 897	69 561
Filialerna (mätveckor) (antal besök)	23 593	25 112	9 212	19 991
Huvudbibliotek (antal utlån)	109.399	98 715	88 311	95 471
Biblioteksfilialer (antal utlån)	46 519	49 737	33 307	40 610
Utlån e-medier (antal utlån)	7 310	8 051	3 141	3 404
Gata- parkenheten:				
Återinvesteringsgrad beläggning (%)	1,59	3,93	2,06	1,58
Återinvesteringsgrad lekplatser (%)	11,0	8,0	8,0	5,4
Kostenheten:				
Måltidstillagning från grunden skola (%)	80	80	75	77
Måltidstillagning från grunden omsorg (%)	87	87	89	82
Andel ekolivmedel (%)	33	33,2	39,5	44,4
Kr/portion utbildningsverksamhet	28	31	32	35
Kr/portion omsorgsverksamhet	88	92	98	104

Framtidsutsikter

En stor utmaning är kommunens nuvarande underhållsskuld gällande byggnader och infrastruktur. Det är både kostsamt och arbetskrävande samt tar medel från arbetet med effektiviseringar och förbättringar i våra byggnader och gator.

Förvaltningen fortsätter arbetet med att digitalisera arbetsuppgifter, tjänster och moment för att effektivisera, tillgängliggöra information och säkerställa verksamheten trots minskade resurser.

Utbildningsinsatser för att införliva barnkonventionens intentioner i nämnden fortsätter, därmed kommer barnens bästa beaktas även inför kommande beslut.

För att öka tryggheten i centralorterna görs en satsning på byte av armaturer. Det kommer också göras ett stort arbete med att byta ut gamla NA-lampor till ny energisnål LED-belysning.

Kostenheten ska utredas för beställar-/utförarorganisation enligt uppdrag från budget.

Verksamhetsmässiga utmaningar och förändringar som kommer att ske under kommande år är framförallt de stora prishöjningar.

4.5 Utbildningsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-185 794	-165 563	-201 940	36 377
Personalkostnader	652 268	667 378	670 902	-3 524
Övriga kostnader	340 870	330 556	360 693	-30 137
Avskrivningar	7 886	9 447	9 000	447
Internränta	419	474	448	26
Resultat	815 649	842 292	839 102	3 190

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Nämnds- och styrelseverksamhet	1 497	1 606	1 609	-3
Kulturskola	8 355	8 660	8 500	160
Förskola	187 458	201 920	194 062	7 858
Nattis	2 392	2 648	2 827	-179
Öppen förskola	58	135	127	8
Fritids	34 108	34 661	34 125	536
Förskoleklass	19 776	21 245	20 009	1 236
Grundskola	304 996	305 104	311 079	-5 975
Grundsärskola	25 051	27 681	27 920	-239
Gymnasiesärskola	9 033	11 462	10 741	721
Gem adm verksamh.omr FOG	31 378	33 544	33 826	-282
Särskild utb för vuxna	380	608	261	347
Resurs- o stödteam	5 200	6 909	5 780	1 129
Gymnasieskola	91 257	87 505	91 555	-4 050
Gymn Flygteknisk utb	3 748	3 111	3 364	-253
Naturbruksgymnasium	5 240	3 822	6 307	-2 485
Introduktionsprogrammet	20 055	20 654	19 457	1 197
Vuxenutb grundlägg.nivå	5 856	5 791	5 496	295
Vuxenutb gymnasial nivå	7 161	11 340	6 279	5 061
SFI	9 638	10 773	11 212	-439
Samhällsor./Studiehandl.	5 707	7 164	3 690	3 474
Ronneby kunskapskälla	3 115	3 226	3 026	200
Administration centralt	20 681	15 393	19 608	-4 215
Verksamhetsomr GYV	11 540	11 382	12 257	-875
Hoby Lant	1 969	2 187	2 182	5
Yrkehögskola flygteknik	0	3 341	3 383	-42
Framtidens skolor	0	420	420	0
Resultat	815 649	842 292	839 102	3 190

Verksamhetens uppdrag

Utbildningsnämnden svarar för att verksamheterna inom skollagstiftningen fullgörs i enlighet med av staten antagna lagar, förordningar och författningar samt i enlighet med kommunala mål.

Förvaltningschefen leder arbetet, med stöd av det centrala utbildningskansliet, genom verksamhetschefer för förskola, grundskola samt gymnasieskolan och vuxenutbildningen. Verksamhetsområdet GYV är en sammanslagning och omfattar ungdomsgymnasiet (Knut Hahn) med nationella program inklusive Flygtekniska programmet, individuella programmen (IM), Blekinge Naturbruksgymnasium, vuxenutbildningen, svenska för invandrare SFI, uppdragsutbildning och Aktivitetsansvaret (tidigare kallat Informationsansvaret). Gymnasiesärskolan bildar en skolenhet i Sjöarp under egen rektor, men tillhör Knut Hahn organisatoriskt. Det kommunövergripande ansvaret för barn/elever i behov av stöd ligger i en egen enhet Råd-och Stödteamet (RoS), vars chef är direkt

underställd förvaltningschefen. RoS uppdrag är att utreda behov och ge kompetensstöd i alla kommunens skolor, dvs. även de fristående. De olika skolornas elevhälsa utgör basresurs för eleverna. Personalresurserna till förstärkningar finns ute i skolområdena och inte hos RoS. Elevhälsans medicinska insatser (EMI) leds av en verksamhetschef som är direkt underställd förvaltningschef. Verksamhetschefen är chef för samtliga skolsköterskor inom förvaltningen.

Ronneby Kulturskola bedriver en omfattande kulturpedagogisk verksamhet med musikskola och andra skapande uttryck, främst genom ordinarie skolverksamhet, men också riktad till allmänheten.

Kunskapskällan är ett regionalt lärcentra som erbjuder utbildning på eftergymnasial nivå – högskoleutbildningar, yrkeshögskoleutbildningar och uppdragsutbildningar.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Kunskapsresultaten visar att antalet elever med betyg i alla ämnen i grundskolans årskurs 9 ligger ungefär på samma nivå som tidigare år. Det är dock en nivå som vi inte är nöjda med. Ca 56 % för vårterminen 2022. Vi ser tendenser till att andelen behöriga till yrkesprogrammen ökat något jämfört med 2021 och ligger runt 75 %, Vi ser också att antalet elever som får betyg i svenska som andraspråk är lågt jämfört med övriga ämnen och svenska i synnerhet. Ca 65 % jämfört med svenska som har ca 90 % i åk 9. Även på gymnasiet ser vi att antalet elever med examen efter tre år sjunkit något men väldigt marginellt. Vi ser även att betygen i åk 6 blir lägre än 2021.

Antalet elever som har en problematisk frånvaro är fortsatt hög i grundskolan. Efter vårterminen konstaterar vi att hela 67 elever har en total frånvaro med över 50 % från årskurs 1 – 9. Problematisk frånvaro är kanske också pga. sjukdom men den är för den delen också problematisk om det är i den omfattningen. Det inverkar av naturliga skäl negativt på elevens möjlighet att tillgodogöra sig utbildningen och nå kunskapskraven och betyg.

Den faktiska närvaron lägre än väntat av de som är inskrivna i förskolan men antalet barn som är inskrivna är mycket högt. Genom vårt system i V-klass följer vi upp samtliga barns vistelsetid på förskolan samt vilka och hur många som inte är i förskolan som har den möjligheten.

Vi ser de trygghetsmätningar som genomförts att eleverna i Ronnebys kommunala skolor känner sig mycket trygga i skolans miljö vilket är glädjande. Över 90 % känner sig mycket trygga eller ganska trygga i skolan.

Inom utbildningsförvaltningen utbildas samtliga chefer som steg 1 i MHFA. Första hjälpen vid psykisk ohälsa. Detta för att samtliga medarbetare ska få mer kunskap om hur man kan upptäcka och vidta åtgärder vid ungdomars psykiska ohälsa.

Genom inre organisatoriska förändringar på grund av förändrat antal barn och elevantal har vi större möjligheter att möta vårdnadshavares önskemål om förskola och skola. Dock är vi inte i mål då en 4 – 9 skola fortfarande är under uppbyggnad och en helt ny förskola ska byggas ungefär samtidigt. Dock ser förutsättningar mer ljusa ut.

Vi ser att likvärdigheten mellan våra skolor skiljer sig åt. För att kunna skapa de bästa förutsättningarna för att integrera utrikesfödda elever, möta samtliga elevers behov samt ge samtliga elever en bra utbildning krävs större beslut i kommunen. Skolbyggnation och skolans uppdrag måste gå hand i hand med infrastrukturella insatser från flera olika aktörer inom kommunen för att vi ska lyckas. Modiga beslut utifrån barnens bästa kommer också att krävas.

Efterdyningarna av den stora ökningen av antalet elever från 2015 och framåt märks av i andelen elever med godkända betyg. Samtidigt har vi under två års tid haft en pandemi som också påverkat. Andelen elever med stor problematisk frånvaro är också utslagsgivande när antalet elever inte är så

många jämfört med större kommuner. De insatser som vi gör för att motverka den problematiska frånvaron är inte tillräcklig utan fler insatser behövs. Vi ser också en stor brist på grundskolan i andelen svenska som andraspråkslärare samt legitimerade lärare på högstadiet som också påverkar måluppfyllelsen. De nuvarande ekonomiska förutsättningarna har inte gjort det möjligt att kompetensutveckla befintlig personal då de ekonomiska resurserna inte funnits under ett antal år. Inköpsstopp samt dispens- och anställningsprövning. Vårt långsiktiga och målinriktade arbete, bland annat samarbete med polis och socialtjänst samt mentorer i våldsprevention gör att tryggheten ökat. Vi önskar fortsätta med de insatser vi redan gör. Det pågår ett arbete att analysera varför närvaron hos inskrivna barn är lägre än vi önskar. Det är inte helt klart men vi ser också liknande tendenser i övriga Sverige.

Genom ett systematiskt kvalitetsarbete har vi identifierat vilka insatser vi måste göra och arbetat in de som kräver resurser i budget 2023. Övriga insatser arbetar vi fortlöpande med. Vi kan nämna de Riktade insatserna som är ett treårigt projekt med Skolverket där vi riktar in oss på att stärka de flerspråkiga barnens förutsättningar för att tillgodogöra sig utbildningen. SKUA (Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt) är en annan insats som vi gör samt att vi inom förskolan rustar upp lärmiljöerna. Inom gymnasiet har vi startat upp samarbete med näringslivet och skapar nya grupper inom introduktionsprogrammet för att möta olika behov. Vår ANDTS – strategi uppdateras under våren 2022 och vi har goda ambassadörer för vårt drogförebyggande arbete i gymnasieskolan Knut Hahn. Det finns en framtagen plan för hur utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen skulle kunna arbeta för att möta de elever som har så stor problematisk frånvaro men den har tyvärr inte vunnit gehör hos de som fördelar resurser.

Inom förskolan, förutom de Riktade insatserna, planeras rent handgripliga insatser som att knacka dörr för att få fler barn till förskolan, TSI (tidiga samordnade insatser) där skola, socialtjänst, SFI och barnhälsovården samverkar för barnens bästa och där ingår naturligtvis att få fler barn till förskolan. Fler insatser planeras under hösten och kan förhoppningsvis påbörjas i början av 2023. Vi startar under 2023 upp ett samarbete med Stockholms universitet där fokus är lärande för hållbar utveckling, mångfald, flerspråkighet och digitalisering. Fokus är förskolan och de tidiga åldrarna inom grundskolan. Målet är att utveckla undervisningen inom förskola och grundskola.

Vi har svårt att rekrytera legitimerade lärare till högstadiet. Andelen legitimerade lärare är under rikssnittet och ligger runt 65 % på grundskolan. Gymnasiet är bättre och i nivå med riket. Vi har under året reviderat vår kompetensförsörjningsplan och i den finns framtagna förslag på insatser för att stärka kompetensförsörjningen. Dock krävs också riktade resurser för att kunna förverkliga dem vilket nämnde inte fått de senaste åren. Vi har ändå lyckats satsa på APILU (Arbetsplatsintegrerad lärarutbildning) med Kristianstad högskola i några år samt lyckats för en förskolläraryrket till Ronneby i samarbete med Linköpings universitet. Vi har under hösten 2022 fått till stånd ett treårigt avtal med Stockholms universitet som kommer innebära möjligheter att kompetensutveckla personal inom förskola och tidiga åren i grundskolan inom hållbar utveckling, digitalisering och inkludering. I 2022 års HME - enkät får utbildningsförvaltningen inte lägre än 3.99 av 5.0 i de svar som medarbetarna angivit.

För att förbättra våra möjligheter att rekrytera kompetent personal har Ronneby i samarbete med Region Blekinge lyckats få till stånd en utbildning till förskollärare i samarbete med Linköpings universitet. Samordnare för denna utbildning är Kunskapskällan i Ronneby. De första eleverna började höstterminen 2022 och söktrycket var enligt uppgift det högsta i Sverige för denna typ av utbildning.

Det finns en stor lärarbrist i hela landet och tyvärr märker vi den konkurrensen och situationen. Vi har haft en långt inköpsstopp och stora utmaningar när det gäller att möta elever med annan språklig bakgrund samt många med stora behov. Denna kombination gör att det inte är lika attraktivt att söka sig till vår kommun och framförallt till högstadiet där uppdraget som pedagog är utmanande. Vi ser att byggnationen av två nya 4 - 9 skolor och satsningarna där är något som vi kommer få som draghjälp

och göra vår kommun en attraktiv arbetsplats. Trots detta visar HME - enkäten att personal och chefer tillsammans gör allt de kan för att möta barn och elevers behov.

För närvarande revideras hela introduktionsupplägget - d v s hur vi möter nya medarbetare som anställs hos oss. Vi vill skapa de bästa förutsättningarna för att nyexaminerade pedagoger stannar kvar hos oss och då är första året avgörande. Vi fokuserar på den målgruppen. Det gäller att möta alla nyanställda genom ett gott ledarskap och goda arbetsmiljömässiga förutsättningar vilket vi också arbetar med. Ett nytt samverkansavtal är framtaget och inom utbildningsförvaltningen ska vi kompetensutveckla alla chefer och ombud i samverkan och lönebildning.

Inför 2023 har vi i budget föreslagit mer medel till kompetensutveckling för att säkerställa att vi får tillräckligt med behörig personal. Vi arbetar aktivt med att skapa förutsättningar för tvålärarsystem som innebär att befintliga stödresurser minskas till förmån för lärare.

Resultatet för 2022 visar på ett plus på 3 190 tkr.

Vid årets början tilldelades utbildningsnämnden ett besparingsbeting på ca 15 500 tkr och det utökades sedan till ca 18 000 tkr. Det har varit en stor press på verksamheterna att hämta in denna besparing och samtidigt följa de lagar och regler som styr verksamheten och möta samtliga barn och elevers behov.

Det stora sparbetet på ca 18 000 tkr har gjort att utmaningen har varit stor och satt samtliga verksamheter under stor press då vi också måste följa de statliga styrdokument och lagar som gäller för förskola och skola. Mycket tack vare ett intensivt och målmedvetet arbete har vi lyckats hämta in besparingen och gå med ett plusresultat. Den största kostnadsreduceringen har skett inom förskola där vi på grund av minskat barnantal lyckats ställa om verksamheten och minska kostnaderna. Hur besparingen har slagit på måluppfyllelsen för våra barn och elever är för tidigt att säga men att behoven är stora inom framförallt grundskolan syns i de kunskapsresultat som vi levererat.

Verksamhetsmätt

	2019	2020	2021	2022
Elever i 1–9 skola (genomsnitt per år, from 2020 oktober månad)				
Ronneby kommuns regi	2 708	2 661	2 637	2 616
Annan kommun	32	36	46	28
Fristående verksamhet	569	620	618	605
Antal elever totalt	3 309	3 317	3 301	3 249
Placeringar i skolbarnomsorg (oktober månad)				
Ronneby kommuns regi	974	952	909	975
Annan kommun	15	9	11	10
Fristående verksamhet	248	244	240	245
Antal elever totalt	1 238	1 205	1 160	1 230
Placeringar i förskola (oktober månad)				
Ronneby kommuns regi	1 303	1 249	1 254	1 211
Annan kommun	17	20	18	9
Fristående verksamhet	244	236	242	288
Antal barn totalt	1 564	1 505	1 514	1 508
Famdh /ped.omsorg	2	0	0	0
Antal placeringar totalt	2 878	2 710	2 674	2 738

Antalet elever i annan kommun, samt Placeringar inom förskola, skolbarnsomsorg och pedagogisk omsorg hämtas från eget verksamhetssystem.

Elever i gymnasieskola

Antal ungdomar i gymnasieålder (SCB)	993	994	1 019	*
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor	925	963	944	1 014
Andel legitimerade förskollärare, not 1	78.0	90	87	85
Andel legitimerade lärare grundskola	63	64.6	64.8	*
Andel legitimerade lärare gymnasieskola	85	79.9	81.7	*
Andel betyg i samtliga ämnen åk 9	70.1	62.8	58	55,8
Andel behöriga till yrkesprogram	75.4	74.4	73.6	74,4
Andel (%) med examen från högskoleförberedande program inom 4 år	83.2	86	76.4	85.4
Andel (%) med examen från yrkesprogram inom 4 år	87.4	84.7	85.3	87.8
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 5, not 2	77		83.3	
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 9, not 2	46		68.4	
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 2 gymnasiet. Not 2	82		89.6	

*Not 1: Hämtas från WinLas. Not 2: Genomförs vartannat år av Skolinspektionen. *Ej publicerad ännu i KOLADA/SCB **Egna siffror utifrån födelseår, finns ej längre i SCB.*

Framtidsutsikter

Efter att under ett antal år haft som fokus på att skapa platser för barn och elever inom förskola och grundskola ser vi nu att det ser bättre ut. Vi har skapat strategiska planer för att på ett tydligare och mer strukturerat sätt kunna avveckla och anskaffa lokaler inom förskolan och inom grundskolan står nu antligen den första 4 - 9 skolan klar. Inom gymnasieskolan har vi fler elever än någonsin då en stor andel elever väljer Ronneby som sin studieort och elevkullarna är stora. Det finns goda strukturella möjligheter att ha ändamålsenliga lokaler för våra barn och elever, dock är investeringsbehovet stort i framförallt förskola och grundskola där vi har eftersatta lokaler.

För att vi ska kunna vända de resultat som ligger långt från vår målbild krävs det att vi med gemensamma krafter försöker vända detta. Det krävs satsningar inom integration, infrastruktur och digitalisering men kanske främst inom kunskapsinhämtningen. För att åstadkomma detta krävs det ett gemensamt ta över hela kommunen samtidigt som vi inom utbildningsförvaltningen arbetar målinriktat. För att nå målbilden har vi bland annat initierat ett samarbete med Stockholms universitet där vi inom förskola och grundskola sätter fokus på hållbar utveckling, inkludering och digitalisering. Genom de Riktade Insatserna tillsammans med Skolverket sätter vi fokus på de insatser som vi behöver göra för att underlätta för flerspråkiga barn och elever. Vi kommer också samverka med olika aktörer för att genom Tidiga Samordnade Insatser arbeta förebyggande för att skapa bättre förutsättningar för barn och vårdnadshavare. Tillsammans med rektorerna har vi påbörjat ett utvecklingsarbete där vi skapar bättre förutsättningar till samarbete och samverkan mellan våra olika verksamheter för att kunna sätta våra barns och elevers lärande i fokus där vi utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Vår förhoppning och målbild är att det utvecklingsarbete kommer påbörjas och bära frukt under de närmaste åren.

4.6 Vård- och Omsorgsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-299 439	-272 603	-291 571	18 968
Personalkostnader	350 336	326 785	344 436	-17 651
Övriga kostnader	353 662	343 877	370 026	-26 149
Avskrivningar	2 256	2 427	2 296	131
Internränta	85	73	65	8
Resultat	406 899	400 559	425 251	-24 692

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Nämndsverksamhet	865	1 256	895	361
Förvaltningsledning	4 446	4 704	6 557	-1 853
Volym hemtjänststimmar/boendeyg n	266 999	263 068	277 793	-14 725
Kvalitet- och förbättringsarbete	190	250	44	206
Verksamhetsstöd	12 400	13 157	11 799	1 358
Finansierade projekt	-13 837	-12 671	-14 181	1 510
Myndighet/hälsa-och sjuvårdsorganisation	65 231	72 236	69 159	3 077
Övrigt ordinärt boende	18 788	17 989	17 581	408
Hemtjänst egen regi	-886	0	5 410	-5 410
Särskilt boende egen regi	14 575	0	8 997	-8 997
Övrigt särskilt boende	37 419	40 520	41 197	-677
Utbildning undersköterskor	705	50	0	50
Resultat	406 899	400 559	425 251	-24 692

Verksamhetens uppdrag

Sveriges vård- och omsorg är huvudsakligen kommunernas ansvar och regleras främst av Socialtjänstlagen (SoL). Enligt lagen ska kommuner verka för att de seniora kommunmedborgarna får möjlighet att leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha en aktiv och meningsfull tillvaro i gemenskap med andra. Kommunen ska enligt socialtjänstlagen erbjuda skäliga levnadsvillkor.

De lagstiftningar som styr förvaltningen är:

- Socialtjänstlagen (SoL)
- Hälso- och sjukvårdslagen (HSL).
- Lagen om valfrihet (LOV)

Förvaltningschefen leder arbetet med stöd av vård- och omsorgskansliet som bla innefattar den lagstadgade tjänsten MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska). Förvaltningen är indelad i tre verksamhetsområden som var och ett leds av en verksamhetschef.

Förvaltningen är organiserad enligt nedan:

- **Myndighetskontor**

Myndighetskontoret är vägen in i förvaltningen. Medarbetarna på myndighetskontoret ansvarar för att ta emot och utreda ansökningar om insatser från hemtjänsten, eller plats på vård- och omsorgsboende, utifrån gällande lagstiftning.

Myndighetskontoret hanterar även fakturorna som går ut till de seniorer som blivit beviljade insatser från förvaltningen.

Arbetet på myndighetskontoret är inriktat mot kvalitet och rättssäkerhet med senioren i fokus.

- **Hemtjänst**

Hemtjänstverksamheten utför beviljade insatser hos seniorer som bor i ordinärt boende, verksamheten bedrivs dygnet runt årets alla dagar.

Medarbetarna utgår från lokaler belägna runt om i kommunen. Då antalet beviljade hemtjänsttimmar varierar över tid, krävs en mycket flexibel organisation med samarbete mellan de olika hemtjänstgrupperna.

- **Vård- och omsorgsboende**

Det finns 6 vård- och omsorgsboenden avsedda för seniorer med ett omfattande vård- och omsorgsbehov, som inte kan tillgodoses i det egna hemmet. Det finns även en avdelning avsedd för seniorer med en psykiatrisk problematik.

1. Vidablick
2. Attendo (privat drivet vård- och omsorgsboende)
3. En avdelning med psykiatrisk inriktning.
4. Olsgården
5. Ålycke
6. Lindebo
7. Backen

På vård- och omsorgsboende utförs beviljade insatser dygnet.

I verksamhetsområdet ingår även dagverksamhet, växelvård och korttidsplatser.

- **Hemsjukvård**

Medarbetarna i hemsjukvården utför hälso- och sjukvårdsinsatser upp till sjuksköterskenivå, arbetet regleras av hälso- och sjukvårdslagen.

De kommunmedborgare, oavsett ålder, som på grund av fysiska, psykiska eller sociala hälsoskäl inte kan ta sig till vårdcentralen har rätt till hemsjukvård.

I verksamheten finns förutom sjuksköterskor även arbetsterapeuter, fysioterapeuter samt en MAR (medicinskt ansvarig för rehabilitering), tjänsten MAR delas med Karlskrona kommun. Det finns även specialistteam så som palliativa teamet och trygg hemgång i verksamheten.

Arbetet i hemsjukvården sker i nära samarbete med Region Blekinge.

- **Privata utförare**

I Ronneby kommun finns två privata aktörer som bedriver hemtjänstverksamhet samt vård- och omsorgsboende på uppdrag av kommunen.

1. Attendo
2. Första omtanken

- **Anhörigstöd**

Inom ramen för anhörigstödet är en anhörigstödjare anställd på 50%, med syfte att stötta de anhöriga som vårdar en närstående i hemmet samt att skapa kontakter mellan personer som vårdar en närstående.

Avlösning i hemmet, växelvård och dagverksamhet är tre verksamheter som också syftar till att skapa stöd och avlastning till de anhöriga som vårdar en närstående.

- **Förebyggande verksamhet**

Syftet med den förebyggande verksamheten är att seniorerna i Ronneby kommun ska få möjlighet att bibehålla hälsa och självständighet så länge som möjligt.

Fyra aktivitetssamordnare är anställda i förvaltningen. Aktivitetssamordnarnas uppdrag är att tillsammans med näringsliv, föreningsliv, kulturliv och trossamfund, anordna social samvaro samt aktiviteter för kommunens seniorer som bor i ordinärt boende.

- **Bemanningsenhet**

Bemanningsenheten uppdrag är att tillsätta vikarier vid ordinarie personals frånvaro samt att rekryterar undersköterskor och vårdbiträden till verksamheterna. Bemanningsenheten samordnar även praktikplatser i förvaltningen och hanterar verksamheternas scheman.

- **IT-team**

Förvaltningen har ett IT-team som implementerar och supportar den teknik och de verksamhetssystem som förvaltningen nyttjar. Tex trygghetslarm, Phonirolås och digitala medicinskåp.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

2022 har till stora delar präglats av pandemin, kostnadsanpassningar samt den stora utredningen av kränkingsanmälningar. Dessa händelser har tyvärr gjort att en del av det ordinarie arbetet har fått stå tillbaka även det här året. Bemanningsfrågorna tog stort utrymme i början och slutet av året, då covid-19 och även influensan, medförde ökad sjukfrånvaro.

Förvaltningen har, trots ovan utmaningar, arbetat med att uppnå uppsatta mål på ett föredömligt sätt. I kvalitetsberättelsen och patientsäkerhetsberättelsen ger vi en utförligare redogörelse av förvaltningens kvalitets- och målarbete. Men det är glädjande att se att vi under året ökat andelen aktuella genomförandeplaner, startat upp Boråd på samtliga vård- och omsorgsboenden och genom äldreomsorgslyftet utbildat ytterligare fler medarbetare till undersköterskor.

Under hösten kunde Seniordagen, efter flera års uppehåll pga pandemin, återigen arrangeras. Dagen var välbesökt och mycket uppskattad. I december invigdes ett metodrum på Vidablick, rummet kommer användas vid kompetenshöjning av medarbetare, tex i förflyttningsteknik och venprovtagning.

I slutet av året gick fyra medarbetare Svenskt demenscentrums utbildning "stjärnmärkt" och utbildade sig till stjärninstruktörer. Stjärnmärkt är en utbildningsmodell som tagits fram av Svenskt demenscentrum, när minst 80% av medarbetarna på en arbetsplats genomfört utbildningen som är i fyra steg, blir arbetsplatsen stjärnmärkt av Svenskt Demenscentrum. En fin kvalitetsstämpel.

Under hösten beslutade vård- och omsorgsnämnden att ett samarbete skulle upprättas med företaget "Ung omsorg". "Ung omsorg" är ett företag som anställer högstadieungdomar, ungdomarna har sedan till uppdrag att på helgerna arbeta med aktiviteter och sociala sammankomster för hyresgäster på vård- och omsorgsboenden. 150 ungdomar var intresserade av uppdraget och 9 av dessa är nu anställda för att genomföra aktiviteter på Olsgården.

Förbättringar har skett av utemiljön vid både Vidablick och Olsgården, dessa förbättringar gör att utemiljön nu är mer lättillgänglig för hyresgäster med fysiska eller kognitiva handikapp.

Som ett led i förvaltningens arbete med att säkra kompetensförsörjningen, tog vård- och omsorgsnämnden beslut om att dela upp service- och omvårdnadsinsatser. Hemtjänstverksamheten rekryterade under våren servicemedarbetare. Servicemedarbetarna utför städ- och tvätt-insatser hos kunderna i hemtjänsten, vilket i sin tur bidrar till att verksamhetens undersköterskor kan fokusera på arbetsuppgifter som kräver en undersköterskeutbildning. Förvaltningens förhoppning är att det här bidrar till att göra undersköterskeyrket mer attraktivt.

Det länsövergripande omställningsarbetet "*God och nära vård*" har fortsatt under året. Omställningsarbetet är en nationell strukturreform som berör hela hälso- och sjukvården. Syftet med omställningsarbetet är att skapa en mer personcentrerad, sammanhållen och hälsofrämjande vård som förflyttas från sjukhuset till patientens hem. Det här arbetet påverkar i första hand förvaltningens hemsjukvård som tillsammans med regionens primärvård vårdar fler patienter i hemmet.

Förvaltningens IT-team har under året fokuserat på förberedelsearbetet inför det stora bytet av verksamhetssystem i hälso- och sjukvårdsverksamheten som kommer ske under våren 2023. Förutom dessa förberedelser har digitala informationstavlor installerats på samtliga vård- och omsorgsboenden och hyresgästerna har fått testa VR- teknik. I hemtjänstverksamheten har ett test med digital tillsyn genomförts. En stor länsövergripande upphandling av trygghetsskapande teknik har genomförts och planerar vara klar till sommaren 2023.

Under hösten genomfördes en medarbetarenkät (HME-enkät) för att mäta trivseln på arbetsplatsen. Det var oerhört glädjande att se att våra medarbetares trivsel har ökat sedan senaste mätningen, trots

hög arbetsbelastning pga pandemin. På en skala mellan 1-5 blev resultatet följande:

- Motivation: 4,03
- Ledarskap: 4,05
- Styrning: 4,02

2022 års ekonomiska utfall

I likhet med många andra länder blir Sveriges befolkning allt äldre, äldreomsorgen i hela Sverige står därför inför stora utmaningar. Personer som är 80 år och äldre har de största behoven av vård- och omsorgsinsatser, det innebär att behovet av både hälso- och sjukvård och äldreomsorg kommer öka under den närmaste tioårsperioden. Det här är något som även påverkar Ronneby kommun och vård- och omsorgsförvaltningen, vilket bla visar sig i volymutvecklingen av hemtjänsttimmar. 2022 utökades budgetramen för köp av hemtjänsttimmar och köp av boendedygn, utökningen har dock inte täckt den volymutveckling som skett under 2022. Volymutvecklingen av hemtjänsttimmar har dock stabiliserats under hösten, men genererar ett överskridande av budgeten med 12 mnkr. Kommunen är skyldig enligt lag att bevilja hemtjänstinsatser samt bevilja plats på vård- och omsorgsboende till de kommunmedborgare som bedöms vara i behov av det, kostnaderna för volymutvecklingen av hemtjänsttimmar samt köp av boendedygn är därför till stora delar ej påverkbara.

Resultatet för 2022 visar på ett underskott på 24,7mnkr.

Underskottet består bla av:

- Volymutveckling av hemtjänsttimmar. Volymutvecklingen planade dock ut under hösten.
- Underskott i verksamhetsområdet hemtjänst. En del av hemtjänstgrupperna har haft svårigheter att ställa om bemanningen i samma takt som man tappat timmar.
- Underskott i verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende. Verksamheten gör dock ett bättre resultat än 2021.
- Ökade drivmedelskostnader.
- Ökade kostnader kopplat till pandemin.

Förvaltningens kontaktkononom har sedan 2021 månatliga budgetuppföljningar tillsammans med enhetscheferna, vid dessa uppföljningar deltar även verksamhetscheferna. Budgetuppföljningar har medfört en tydligare ledning, styrning och uppföljning av förvaltningens ekonomiska arbete.

Under kvartal ett avvecklades vård- och omsorgsboendet Ågårdsbo (exkl avdelningen med inriktning psykiatri) samt en avdelning på Olsgården, som ett led i kommunens uppdrag att minska kostnaderna med 40-miljoner kronor.

Verksamhetsmätt

Äldreomsorg	2019	2020	2021	2022
Befolkningsstatistik(SCB):				
Antal ålderspensionärer	7 301	7 282	7 354	7 367
—därav 85 år och däröver	982	987	1 026	1 040
Särskilda boenden för äldre:				
Antal lgh/rum inkl korttid o trygghet	297	308	288	289
-varav platser för korttidsvistelse	21	21	21	17
-varav trygghetsplatser	1	1	1	1
Hemtjänst:				
Antal vårdtagare	761	757	763	750
—därav 85 år och däröver	353	355	345	440
—därav icke ålderspensionärer	52	59	49	73
Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med din hemtjänst (0-100)	91	89		89
Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med ditt boende (0-100)	82	78		82
Anhörigvård	13	9		
Trygghetslarm	932	964	1 029	1 017
Matdistribution	439	500	496	493
Hemtjänsttimmar	260 663	269 246	300 758	323 109

Framtidsutsikter

Som nämnts i tidigare stycke, blir Sveriges befolkning allt äldre och äldreomsorgen står inför stora utmaningar. De stora förändringarna i befolkningens storlek, struktur och sammansättning de närmaste åren – med framför allt en större andel seniorer – leder till att allt färre ska försörja fler. Kommunal sektor är personalintensiv och de kommande demografiska förändringarna kommer leda till svårigheter att rekrytera.

Enligt SCB tillkommer 250 000 personer i arbetsför ålder fram till år 2031, enligt SKR:s rekryteringsprognos från 2020 framgår att det skulle behövas 500 000 nya anställda inom de kommande 10 åren, allt annat oförändrat. Det innebär att det kommer fattas 250 000 personer på arbetsmarknaden. Lösningen på den demografiska utmaningen kan alltså inte vara att rekrytera fler.

Förvaltningen behöver fokusera på att förändra arbetssätt, ta tillvara och utveckla våra befintliga medarbetare och nyttja teknikens möjligheter. Förvaltningen behöver fokusera på följande områden:

1. Förebyggande och hälsofrämjande insatser som möjliggör för kommunens seniorer att leva ett självständigt och oberoende liv så länge som möjligt.
2. Ersätta fysiska arbetsmoment med tekniska lösningar.
3. Attrahera ungdomar att utbilda sig till vård- och omsorgsyркиen.

Att utveckla och behålla våra befintliga medarbetare är även det ett prioriterat område som förvaltningen behöver fokusera på, ett viktigt led i det arbetet är att minska antalet medarbetare per chef och på så vis möjliggöra ett närvarande ledarskap.

Förvaltningens 5-årsplan visar vart förvaltningen är på väg och vad som behöver göras för att möta den demografiska utmaningen och skapa en bra och modern vård- och omsorg i Ronneby kommun.

4.7 Socialnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-75 335	-72 486	-100 827	28 341
Personalkostnader	206 122	227 423	229 928	-2 505
Övriga kostnader	179 022	172 319	204 096	-31 777
Avskrivningar	300	364	333	31
Internränta	15	20	18	2
Resultat	310 123	327 640	333 547	-5 907

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Nämndsverksamhet	1 040	1 340	1 168	172
Stöd, service och omsorg	136 206	135 256	141 293	-6 037
Personlig assistans	26 467	27 598	32 577	-4 979
Hälsa och sjukvård	4 505	5 339	4 617	722
Missbruksvård	16 264	14 929	20 974	-6 045
Övriga vuxna	9 372	8 322	10 399	-2 077
Barnavård	70 918	73 580	71 366	2 214
Familjerätt	3 024	3 182	3 084	98
Alkoholhandläggning	688	401	553	-152
Ekonomiskt bistånd	38 775	37 261	43 440	-6 179
Adm Socialförvaltningen	9 280	9 859	10 408	-549
Flyktingmottagning	0	0	0	0
EKB	-6 414	0	-16 539	16 539
Nystartsjobb		5 000	3 574	1 426
Arbetsmarknad		2 467	3 830	-1 363
Arbetsmarknads projekt		0	-356	356
Arbetsmarknad administration		845	867	-22
Navigatorcenter		1 681	1 786	-105
Café Stadshuset		580	507	73
Resultat	310 123	327 640	333 547	-5 907

Verksamhetens uppdrag

Socialnämndens verksamhet omfattar utredning, insatser till barn, ungdomar och familjer, personer med beroendeproblematik beslut om ekonomiskt bistånd samt stöd, service och omsorg till personer med funktionsvariation och psykisk ohälsa. Socialnämnden ansvarar för handläggning av serveringstillstånd samt tobakstillstånd.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Fr.o.m. den 1 januari 2022 har arbetsmarknad- och integrationsenheten sin tillhörighet till socialnämnden från att tidigare legat under kommunstyrelsen.

Ekonomiskt bistånd

Förvaltningen utreder och beslutar om försörjningsstöd och annat ekonomiskt bistånd, samt ansvarar för dödsboanmälningar och egna medelshantering. Enhetens särskilda uppdrag med att få ut personer med försörjningsstöd i praktiken har försvarats pga. pandemin och även under 2022 har detta fortsatt påverka oss. Det vi sett under 2022 är att antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd inte ökat men att tiden för hushållens behov ökat.

Barn- och ungdomsvård

Förvaltningen handlägger anmälningar och ansökningar rörande barn och deras familjer. Antalet anmälningar kring barn som far illa eller riskerar fara illa är alltså högt. Antalet placeringsdygn på institution har minskat något i jämförelse med 2021. Familjehemsplaceringar har ökat. Antalet barn och familjer som är i behov av stöd från öppenvården har minskat något. Ensamkommande barn där socialtjänsten har ansvaret har minskat något även under 2022.

Missbruksvård- och beroendevård

Socialsekreterare utreder och fattar i samråd med den enskilde beslut om vilka insatser som är lämpliga. I första hand är det stöd- och behandlingsinsatser som erbjuds genom kommunens egen öppenvårdsverksamhet. Det finns även möjlighet att söka externa insatser såsom behandlingshem eller familjehem om behovet inte kan tillgodoses av kommunen. Under 2022 har vi sett en ökad andel yngre personer med ett avancerat och långt gånget missbruk, bland annat av opiater. Ofta kräver dessa ärenden heldygnsvård för att få till en varaktig förändring. En ungdomssekreterare finns knuten till enheten för att tillföra mera fokus och specialistkompetens för unga vuxna och för att underlätta samarbetet med barnvården och att komma in med rätt insatser i ett tidigare skede.

Övriga vuxna

Behovet av stöd och hjälp vid våld i nära relation samt stöd till brottsoffer ligger fortfarande på hög nivå. Flera placeringar med stora skyddsbehov, som inte kan bo kvar i Ronneby och längre placeringar delvis till följd av svårigheter att få bostad. Längden på skyddsbehovet påverkas kraftigt av bostadsbristen.

Funktionsstöd

Verksamheten ger stöd till personer med funktionsvariation och psykisk ohälsa och omfattar insatser enligt LSS (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade), SoL (Socialtjänstlagen) samt SFB (Socialförsäkringsbalken).

Ansökningar om stödinsatser utreds och beslut fattas med stöd av lagstiftning. Verksamheten erbjuder stöd såväl i ordinarie boende som i bostad med särskild service. Det finns 82 lägenheter i kommunal regi. Utöver det har vi en gruppboende i privat regi som har sex platser. Personer som beviljats personlig assistans kan välja att få assistansen av kommunen eller privata aktörer. Antalet personer med rätt till personlig assistans ökade 2022.

Daglig verksamhet/sysselsättning för personer med funktionsnedsättning erbjuds ett varierat utbud av arbetsuppgifter. Sysselsättningen har haft en stor volymökning med deltagare de senaste åren och står inför utmaningen att ta emot fler deltagare och samtidigt hitta nya sätt att hitta en alternativ och mer utåtriktad och integrerad verksamhet.

Socialförvaltningen hälso-och sjukvårdsteam ansvarar för insatser upp till läkarnivå inom särskilda boenden och daglig verksamhet.

Särskilda händelser

År 2022 inleddes med en stark påverkan av Covid-19 med en stor sjukfrånvaro. Chefer och medarbetare har arbetat hårt med bemanning.

Personlig assistans har fått fler ärenden enligt LSS, samt utökning av timmar i befintliga ärenden.

Verksamhetsmätt

	2019	2020	2021	2022
Försörjningsstöd (inkl flykt.)				
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	772	813	684	598
Antal personer med ekonomiskt bistånd	1 801	1 899	1 589	1 363
Genomsnittlig utbet/hushåll/månad	7 935	8 010	8 155	8 272
Barn och familjevård				
Antal placerade barn/unga	116 (172)*	97 (142)*	108 (125)*	113 (128)*
Antal placeringsdygn	25 081 (40 119)**	25 915 (36 074)**	27 005 (31 828)**	28 215 (31 093)*
Missbruk				
Antal placerade vuxna	36	34	34	44
Antal placeringsdygn	4 130	4 360	4 255	6 289
Funktionsstöd				
Antal lägenheter i gruppboende	82	82	89	88
Antal personer med kontaktpersoner	208	209	209	181
Antal personer i sysselsättning/dagligt verksam	212	219	239	216
Antal personer med ledsagare	21	20	18	8
Antal personer med personlig assistans:				
- i kommunal regi	18	19	20	18
- i privat regi	38	36	36	39

* Inklusive ensamkommande barn(även stödboende). **Inklusive ensamkommande barn (även stödboende)

Framtidsutsikter

Socialtjänstens olika verksamheter har påverkats på olika sätt av Covid-19. Betydlig påverkan har fortsatt under stora delar av 2022. Anpassningar till digitala arbetssätt har utvecklats och kommer utvecklas än mer under kommande år inom samtliga områden.

En utmaning under 2023 tros vara det ekonomiska läget i vårt samhälle och i världen. Detta bedöms komma att påverka både inom ekonomiskt bistånd i form av ökade behov hos våra medborgare men även inom andra områden då psykisk ohälsa ofta kan ses i spåren av ekonomisk stress. Påverkan kan vi komma att se även inom beroendevård, våld i nära relation samt utsatthet hos barn och unga.

Det finns behov av att utöka boendeplatser inom LSS- boende inom de närmsta 2-3 åren för att möta kommande behov. Funktionsstöd har planer på att omvandla en gruppboende till serviceboende genom att bygga på en befintliga tomt. Det finns även planer från privat aktör att starta ytterligare en gruppboende. I takt med utveckling av nya boendeplatser finns planer för att utveckla mindre gruppboenden med få platser (4-5) för att nå en effektivare och mer kvalitativ verksamhet.

Enhetscheferna arbetar aktivt med bemanningskrav kopplat till individens behov, dvs att timmarna fördelas efter bedömt behov vid insatsmätning. Hänsyn måste tas till arbetsmiljö där vi måste säkra upp kring arbetet med vissa brukare med utmanande beteenden, detta påverkar bemanningsekonomin.

Vi kommer troligen att se en ökning av personliga assistansärenden då det sker en lagändring januari 2023 gällande de grundläggande behoven, som öppnar upp för assistansberättigande om individen har behov av aktiv tillsyn. Detta kan påverka såväl LSS-handläggarnas arbetssituation som verkställande verksamhet inom personlig assistans. Huruvida lagändringen medför en förflyttning av kostnader till staten eller inte återstår att se.

Verksamheten behöver utveckla hemmaplanslösningar i kommunen för barn med komplexa behov utifrån såväl funktionsnedsättning som social problematik.

Familjehemssekreterarna arbetar aktivt för att hitta familjehem i egen regi. Ett aktivt arbete pågår med att överta de konsulentstödda familjehemmen efter 18 månader i egen regi och utarbeta avtal för detta.

Vi ser fortsatt stora behov framför oss inom missbruks- och beroendevården även under 2023. Vi ser en ökning av tyngre missbruk både bland ungdomar och unga vuxna och det kommer att krävas fortsatt samordnade insatser med bland annat regionen för att bättre kunna möta de behov vi ser.

4.8 Överförmyndarnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse
Intäkter	-4 717	-4 440	-4 557	117
Personalkostnader	7 616	8 148	7 907	241
Övriga kostnader	1 339	996	1 166	-170
Avskrivningar	21	45	45	0
Internränta	1	2	2	0
Resultat	4 260	4 751	4 563	188

Verksamhetens uppdrag

Nämnden ska vara ett skydd mot rättsförluster gällande tillgångar såsom kapital och egendom avseende omyndiga barn och de huvudmän som på grund av sjukdom, psykisk störning, försvagat hälsotillstånd eller liknande inte själva kan tillvarata sina intressen. Granskningen syftar till att den enskildes egendom förvaltas på bästa sätt samtidigt som den används till nytta och glädje för den enskilde.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Även under 2022 har det varit hög arbetsbelastning med en del sjukskrivningar. Verksamheten har kommit på plats under året och blivit mer strukturerad. Sårbarheten har minskat när det har uppstått sjukfrånvaro, eftersom personalgruppen är större och kan stötta upp för varandra. Kompetensen ökar bland medarbetarna när man delger sin kunskap inom arbetsgruppen. Arbetet fortgår med att arbeta för en effektiv och kvalitativ verksamhet.

Nämnden har arbetat för att hålla budgetramen. Utfallet blev ett litet överskott om knappt 200 tkr. Det beror främst på att arvode till ställföreträdare blev lägre än budgeterat.

Nämnden har svårt att rekrytera gode män och förvaltare, vilket är ett problem generellt i Sverige. Det har märkts att färre personer visar intresse av att bli ställföreträdare vilket gör att det är stora svårigheter att rekrytera tillräckligt många ställföreträdare. Nämnden klarar därmed inte att uppfylla det obligatorium som rekrytering av ställföreträdare innebär, både till nya uppdrag och byte av ställföreträdare. Det kommer att behövas lägga mer resurser på att rekrytera ställföreträdare framöver.

Målsättningen är att årsräkningarna ska vara färdiggranskade i slutet av september månad, för att klara detta har två personer visstidsanställts för att siffergranska årsräkningarna. Vid september månadsslut hade kansliet gått igenom alla årsräkningarna. Dessvärre är det många ställföreträdare som behöver komplettera sina årsräkningar. I de fall som årsräkningarna inte har blivit slutgranskade i tid beror det på att kompletteringarna inte har inkommit. Vid året slut var det ett fåtal räkningar kvar.

Verksamhetsmätt

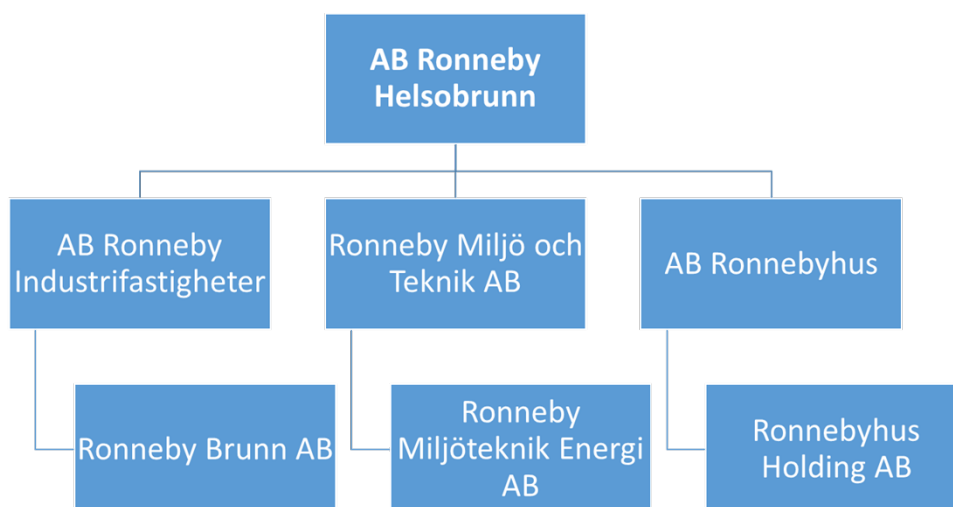
Ställföreträderskap	2019	2020	2021	2022
Antal ärenden:				
Godmanskap	209	215	211	205
Förvaltarskap	56	65	60	47
Förmynderskap	94	91	106	100
Ensamkom. barn	6	9	4	1
Särskild förordnad förmyndare	15	22	26	24

Framtidsutsikter

Under 2022 har det arbetats fram ett förslag till en gemensam överförmyndarnämnd för Karlshamn, Karlskrona och Ronneby samt budgetram som varje kommun ska gå in med. Tanken var att kommunfullmäktige i respektive kommun ska ta beslut innan sommaren 2022. Under maj 2022 beslutade kommunfullmäktige i Karlshamn och Ronneby om ett nytt avtal för en gemensam överförmyndarnämnd från år 2023. Kommunfullmäktige i Karlskrona fattade den 26 oktober 2022 beslut om att Karlskronas överförmyndarverksamhet återigen ska drivas och ledas från Karlskrona från och med årsskiftet 2022-2023. Överförmyndarverksamheten i Karlshamn och Ronneby kommer även fortsättningsvis samlokaliseras och ledas från Ronneby.

Eftersom det är oerhört svårt att rekrytera ställföreträdare till svåra uppdrag, främst i Ronneby kommun, bör det inrättas en ställföreträdarenhet. Det innebär att det blir professionella ställföreträdare som är anställda inom en kommun. Dessa personer kan ta runt 20 uppdrag per person.

4.9 Kommunens helägda bolag



Ronneby kommun äger genom sitt helägda bolag AB Ronneby Helsobrunn de i organisationsschemat ingående företagen. Samtliga bolag ägs till 100 % av respektive moderbolag.

4.9.1 AB Ronneby Helsobrunn

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning (tkr)	707	239
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-593	5 150
Årets resultat (tkr)	-418	5 150
Balansomslutning (tkr)	142 920	146 105
Soliditet (%)	21 %	24 %
Antal årsarbetare	0	0

Allmänt

AB Ronneby Helsobrunn är moderbolag i Ronneby kommuns bolagskoncern, och har till uppgift att arbeta för samordning och effektivisering av bolagens verksamhet.

I koncernen ingår Ronneby Miljö & Teknik AB (elnät, fjärrvärme, VA och renhållning) med dotterbolag, det fastighetsförvaltande bolaget AB Ronneby Industrifastigheter (ABRI) med dotterbolag samt bostadsbolaget AB Ronnebyhus med dotterbolag.

AB Ronneby Helsobrunn ägs i sin helhet av Ronneby kommun.

4.9.2 AB Ronneby Industrifastigheter

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning (tkr)	67 147	65 055
Resultat efter finansiella poster (tkr)	3 206	3 630
Årets resultat (tkr)	3 588	2 873
Balansomslutning (tkr)	551 480	551 122
Soliditet (%)	11 %	11 %
Antal årsarbetare	8	9

Allmänt

Bolaget ägs i sin helhet av AB Ronneby Helsobrunn (ABRH), som i sin tur ägs till 100 % av Ronneby kommun.

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning med i huvudsak industri-, handels- och kontorslokaler samt hotellet Ronneby Brunn. Bolaget har förutom fastighetsförvaltning även till uppgift att medverka vid företagsetableringar samt att genom aktiva åtgärder främja näringslivets utveckling i Ronneby kommun. ABRI äger, förvaltar och hyr ut fastigheter och lokaler i Ronneby kommun och har ett fastighetsbestånd på ca 169 700 (169 700) kvm. Bolaget förvaltar 22 (22) fastigheter som är fördelade i elva företagsbyar.

Årets verksamhet och framtidsutsikter

Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till 3,2 (3,6) mkr. Nettoomsättningen har ökat jämfört med fjolåret och uppgick till 67,1 (65,1) mkr. Investeringarna uppgick för räkenskapsåret till 27,2 mkr (21,3 mkr). Näringslivet efterfrågar lokaler efter företagets produktionen, vilket innebär att deras behov kan skifta från månad till månad. Kontraktstiderna blir kortare och kraven ökar gällande flexibilitet för både yta och tid. Ökad miljömedvetenhet och ny teknik ställer krav på hållbara lösningar gällande bland annat energi, logistik och infrastruktur. Det allmänna konjunkturläget med risker som nedläggningar eller flytt av enheter till andra länder samt ovissheten gällande räntor och energimarknaden är faktorer som skapar viss osäkerhet om framtiden. De senaste årens rådande samhällssituation med bland annat pandemi, krig, ränteutveckling och elförsörjning har haft betydande påverkan på bolagets räkenskaper. I början av året lämnade en av bolagets större hyresgäster in sin

konkursansökan vilket bland annat inneburit minskade hyresintäkter och stora investeringar för att kunna hyra ut ytan till nya hyresgäster. Bolagets uthyrningsgrad uppgår per den 31 december 2022 till 93,6%. Under sommaren 2023 uppskattas uthyrningsgraden hamna på 96,1%. Arbetet med byggprojektledning avseende ombyggnationen av fastigheten Svarven 1 till skola, enligt avtal med Ronneby kommun, har under 2022 avslutats. Under 2023 planeras markförvärv och nybyggnation av industrilokal i Ronneby kommuns nya industriområde, Gärdet. ABRI kommer även fortsättningsvis att vårda affärsmässiga relationer och tillhandahålla ett varierat utbud av attraktiva lokaler. ABRI:s arbete präglas av ett långsiktigt hållbart miljötänkande och arbetar hållbart genom att bygga miljövänligt, hushålla med våra resurser och återbruka det som är möjligt. I början av 2023 är bolagets bemanning intakt, efter 2022 års pensionsavgångar.

4.9.3 Ronneby Brunn AB

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning (tkr)	0	0
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-1	-1
Årets resultat (tkr)	-1	-1
Balansomslutning (tkr)	84	85
Soliditet (%)	100 %	100 %
Antal årsarbetare	0	0

Allmänt

Ronneby Brunn AB är dotterbolag till ABRI. Bolaget har bildats för att skydda namnet "Ronneby Brunn". Någon verksamhet har ej bedrivits i bolaget.

4.9.4 Ronneby Miljö och Teknik AB

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning (tkr)	320 304	322 212
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-31 453	63 442
Årets resultat (tkr)	24 693	15 285
Balansomslutning (tkr)	1 334 565	1 298 260
Soliditet (%)	12 %	14 %
Antal årsarbetare	117	121

Allmänt

Bolaget ägs till 100 % av AB Ronneby Helsobrunn. Bolagets verksamhet är att omvandla och inköpa samt distribuera energi och tillhandahålla kapacitet i fiberoptiska nät. Vidare skall bolaget tillhandahålla förbrukningsvatten, rena avloppsvatten, omhändertar avfall samt bedriva rådgivning och projektering inom dessa områden. Bolaget förutsättes vidare uppföra eller förvärva erforderliga anläggningar och utrustning för sin verksamhet.

Årets verksamhet framtidsutsikter

Bolaget har i stort sett genomfört ägardirektivet att bygga ut fiber till 100% av kommunens permanentboende och näringsverksamheter. Återstående delar beräknas bli klara under 2023. Fokus framöver gällande fibernätet kommer att vara att arbeta med förtätningar av anslutningar i tätorterna såväl som på landsbygden. Bolaget påverkades 2022 av ett förändrat omvärldsläge med ökat fokus på säkerhetsfrågor och kraftigt höjda priser. Rättsprocessen kring det av PFAS förorenade vattnet är ännu inte avslutad då Hovrättsdomen är överklagad till Högsta domstolen. En utmaning för bolaget är att kunna rekrytera rätt kompetens på arbetsmarknad där det är brist på vissa kompetenser.

Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till -31,5 Mkr (63,4 Mkr). Nettoomsättningen minskade något från 322 Mkr till 320 Mkr. Investeringarna i anläggningstillgångar uppgick under året till 164,4 mkr (167,3 Mkr). Investeringarna har finansierats med egna medel och checkräkningskredit.

Miljöpåverkan

Bolagets verksamheter omfattas av miljöbalkens bestämmelser, främst avseende miljöfarlig verksamhet, vattenverksamhet samt avfallshantering. Under 2022 var fyra av bolagets anläggningar tillståndspliktiga B-verksamheter och 15 anläggningar var anmälningspliktiga C-verksamheter. Andra verksamheter som omfattas av prövningsplikt enligt miljöbalken är bl a vattenverksamhet (vattentäkter), köldmediehantering, mindre avlopp samt avfallstransporter. För flertalet av anläggningar finns tillstånds- och anmälningsbeslut som bl a reglerar utsläppsmängder och halter.

För rapport om respektive rörelsegrens miljöpåverkan hänvisas till RMT:s förvaltningsberättelse.

4.9.5 Ronneby Miljöteknik Energi AB

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning (tkr)	342	105
Resultat efter finansiella poster (tkr)	149	-47
Årets resultat (tkr)	-4	15 339
Balansomslutning (tkr)	3 365	18 539
Soliditet (%)	34 %	89 %
Antal årsarbetare	0	0

Allmänt

Bolaget är ett dotterbolag till Ronneby Miljö och Teknik AB och bildades under 2015. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att producera och försälja egenproducerad el och därmed sammanhängande verksamhet. Elproduktion sker genom solpaneler och två turbiner. Produktion av el har pågått sedan oktober 2018.

Årets verksamhet och framtidsutsikter

Bolaget har ingått som part i ett EU-projekt avseende småskalig kraftvärme. Projektet avslutades och slutredovisades under 2021. Turbinen i Sörby lider av lönsamhetsproblem och bolaget har tvingats skriva ner tillgången till 0 kr under 2021. Under 2022 steg elpriserna kraftigt och flera försök att starta turbinen utfördes utan lyckade resultat.

Bolagets verksamhet omfattas av miljöbalkens bestämmelser. Bolagets miljöpåverkan får anses ringa.

4.9.6 AB Ronnebyhus

Sammandrag	2022	2021
Nettoomsättning	155 064	147 988
Resultat efter finansiella poster	20 310	16 759
Årets resultat	-3 825	-2 489
Balansomslutning	856 490	851 747
Soliditet	47 %	46 %
Antal årsarbetare	35	36

Allmänt

AB Ronnebyhus verksamhet är att inom Ronneby kommun förvärva, äga, avyttra, bebygga och förvalta fastigheter med bostäder och lokaler samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Bolaget ägs i sin helhet av AB Ronneby Helsobrunn. Bolaget är anslutet till Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag (SABO) och Fastighetsbranschens arbetsgivarorganisation (FASTIGO).

Årets verksamhet och framtida utveckling

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 20,3 (16,8) mkr och årets resultat efter skatt till -3,8 (-2,5) mkr. Årets investeringar i byggnader och inventarier uppgår till 27,7 mkr. Soliditeten har varit stabil de senaste åren och legat över 15 procent sedan år 2014. Under 2019 ökade soliditeten markant på grund av utdelning från dotterbolaget som skedde efter fastighetsförsäljningen under 2018. Under 2022 bibehåller bolaget samma höga soliditetsnivå och ökar med 1 procentenhet till 46,9 procent. Större ombyggnationer har genomförts i Eringsboda och Listerby under 2022 och nybyggnationen av 3 stycken nya lägenheter i Listerby avslutas inom kort under 2023.

Genomsnittlig andel vakanta bostäder 2022 var 6,7 (6,4)% eller 113 st. Under flera år har vakansgraden legat stabil för Ronnebyhus. Bolaget ser nu en tydlig förändring på bostadsmarknaden. Efterfrågan på bostäder har under de senaste två åren tydligt stagnerat. Det nuvarande söktrycket har under de senaste två åren varit nere på nivåer som förekom innan migrationsvågen 2015. Uteblivna hyresintäkter p.g.a. outhyrda bostäder under ombyggnation uppgår under 2022 till ca 7 600 tkr (7 200).

De kommande åren handlar i första hand om stora investeringar i befintligt bostadsbestånd men också viss nyproduktion. Upphandling av samverkansentreprenad har genomförts och inrymmer en rad projekt de kommande åren. Det är bl.a. större renoveringar av bestånd byggt på 1950/60-talet, Peder Holmsgatan 9 (påbörjat) och 11 (2023-2024), Volontärbacken 2 (2023) m.m.

Kostnaderna för nyproduktion, som senaste åren legat högt, ligger fortsatt kvar på höga nivåer. Inflation, ökade ränte- och energikostnader påverkar bolagets samlade förmåga. Fortfarande gäller att rådande produktionskostnader, vid nyproduktion och större underhåll, ställs i relation till den lokala betalningsförmågan och också betalningsviljan. Det från 1/1 2022 avskaffade investeringsstödet för hyresbostäder innebär än större svårigheter att producera nya bostäder utanför regioner med befolkningstillväxt.

4.9.7 Ronnebyhus Holding AB

Sammandrag (tkr)	2022	2021
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	0	0
Årets resultat	0	0
Balansomslutning	87	87
Soliditet	100 %	100 %
Antal årsarbetare	0	0

Allmänt

Bolaget är dotterbolag till AB Ronnebyhus. Bolaget användes vid fastighetsförsäljningar under 2018. Någon verksamhet har ej bedrivits i bolaget under 2022.

4.10 Räddningstjänsten Östra Blekinge

Sammandrag	2022	2021
Verksamhetens intäkter (tkr)	115 045	109 518
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-2 751	452
Årets resultat (tkr)	-2 751	452
Balansomslutning (tkr)	151 988	127 581
Soliditet (%)	-0,4 %	1,7 %
Antal heltidsanställda	77	74
Antal deltidanställda	131	121

Allmänt

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge startade verksamheten 2000-07-01 och organiserar räddningstjänsten inom Karlskrona och Ronneby. Kommunerna har vid detta förbunds bildande enats om en kostnadsfördelning som innebär att Ronneby kommun skall bestrida 38,5% av förbundets kostnader.

Räddningstjänstens huvudsakliga uppgifter (ändamålet) anges i förbundsordningen, som beslutas av medlemskommunernas fullmäktigeförsamlingar. I förbundsordningen anges att Räddningstjänsten ska fullfölja de skyldigheter som åvilar medlemskommunerna enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor, LSO. Förbundet ska också utföra den tillsyn som åligger kommunerna enligt Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, LBE, och även pröva tillstånd enligt samma lag.

Väsentliga händelser och framtida utveckling

Räddningstjänstens budget för 2022 lades med ett planerat överskott på drygt 400 tkr för att kunna återställa det balanserade underskottet som visades i bokslutet 2021. För att nå budgeterat resultat behövde Räddningstjänsten få tillbaka den återstående delen av besparingskravet från medlemskommunerna, samt hålla en stramt lagd budget. Direktionen har regelbundet följt upp ekonomin då det tidigt under våren syntes tendenser till att det budgeterade överskottet inte skulle nås. Under sommaren och vid delårsbokslutet prognosticerades ett underskott för helåret på ca 2 mkr, beroende på höga avskrivningskostnader samt driftskostnader som översteg budget. Detta berodde framförallt på obudgeterade akuta inköp samt en extra preparandutbildning under hösten. Utbildningen var nödvändig för att säkerställa förmåga på Räddningstjänstens ytterstationer, men kostnaden var inte planerad vilket medförde ett överskridande av budget.

Månadslönerna har överstigit budget för 2022, vilket förklaras av att längre vikariat satts in vid vissa sjukskrivningar eller tjänstledigheter. Dock finns även ett högt tjänstledighetsuttag, vilket drar ner kostnaderna för personal. Även sjukskrivningar har ökat under 2022 samt avdrag för sjukdom och VAB.

På investeringssidan har 2022 varit ett intensivt år och flera av de tunga fordon som blivit försenade på grund av pandemin och kriget i Ukraina har levererats under året. Leveranstiderna har varit svåra att uppskatta samtidigt som man sett en oväntad kostnadsökning bland annat på chassin från leverantörerna, vilket fördyrat investeringarna. För att kunna hantera de ökade avskrivningskostnaderna lämnade Räddningstjänsten i slutet av året in en hemställan till medlemskommunerna om ökad medlemsavgift, samt ökad låneram för att balansera den försämrade likviditeten.

Räddningstjänsten redovisar negativt resultat för 2022 i redovisningen, vilket medför ett större negativt balanskravsresultat. Det negativa resultatet ska återställas inom tre år och en plan läggs upp och beslutas av direktionen för att säkerställa detta. Räddningstjänsten har även kvar ett underskott från 2018 som i och med det negativa balanskravsresultatet inte återställts ytterligare 2021.

Den politiska avsikten att bygga upp och stärka Sveriges civila försvar från och med 2023, och den NATO-ansökan som behandlas medför stora tillkommande uppgifter för räddningstjänster i hela Sverige. Detta, ihop med en fortsatt snabb prisökning och fortsatt krig i Ukraina samt stor politisk oro gör att framtiden är svår att förutse. Med erfarenhet av de senaste årens kraftiga väderomslag med såväl översvämningar som skogsbränder, har medvetenheten ökat om hur ett förändrat klimat påverkar riskbilden vad gäller oönskade händelser. Risk för såväl bränder som översvämningar och skyfall ökar när medeltemperaturen stiger och möjligheten till större beredskap är nödvändig för att kunna möta dessa risker. Coronapandemin har visat hur stor effekt en pandemi får på samhället, befolkningen och verksamheter.

De ekonomiska förutsättningarna för Räddningstjänsten inför 2023 är vid årsskiftet inte klara och fortsatta dialoger kommer att behövas med medlemskommunerna för att kunna hantera och stabilisera Räddningstjänstens ekonomi långsiktigt.