

Årsredovisning

Ronneby kommun

2023



Ronneby
KOMMUN

Innehållsförteckning

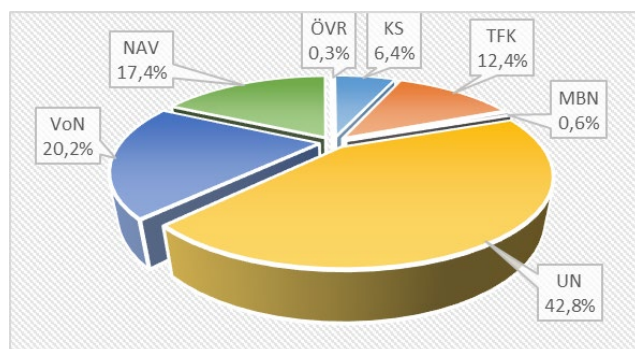
1	Vart gick skatten 2023?	3
2	Förvaltningsberättelse	4
2.1	Översikt över verksamhetens utveckling	4
2.2	Den kommunala koncernen	5
2.3	Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning	5
2.4	Händelser av väsentlig betydelse	9
2.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	10
2.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	12
2.6.1	Uppföljning av kommunfullmäktiges strategiska målområden	12
2.6.2	Resultat	44
2.6.3	Soliditet	45
2.6.4	Finansiering	46
2.6.5	Känslighetsanalys	47
2.7	Balanskravsresultat	47
2.8	Väsentliga personalförhållanden	48
2.9	Förväntad utveckling	52
3	Ekonomisk redovisning	53
3.1	Resultaträkning	53
3.2	Balansräkning	54
3.3	Kassaflödesanalys	55
3.4	Noter	56
3.5	Driftredovisning	69
3.6	Investeringsredovisning	72
3.7	Ord- och begreppsförklaringar	74
4	Verksamhetsredovisning	76
4.1	Kommunstyrelsen	76
4.2	Revisionen	77
4.3	Miljö- och Byggnadsnämnden	78
4.4	Teknik, Fritid- och Kulturnämnden	79
4.5	Utbildningsnämnden	82
4.6	Vård- och Omsorgsnämnden	87
4.7	Nämnden för arbete och välfärd	93
4.8	Överförmyndarnämnden	97
4.9	Kommunens helägda bolag	100
4.9.1	AB Ronneby Helsobrunn	100
4.9.2	AB Ronneby Industrifastigheter	101
4.9.3	Ronneby Brunn AB	101
4.9.4	Ronneby Miljö och Teknik AB	102
4.9.5	Ronneby Miljöteknik Energi AB	103
4.9.6	AB Ronnebyhus	103
4.9.7	Ronnebyhus Holding AB	104
4.10	Räddningstjänsten Östra Blekinge	105

1 Vart gick skatten 2023?

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

Den primärkommunala skattesatsen 2023 var i Ronneby 21,81%.

	Nettokostnad, tkr	Procent av skatten (%)
Kommunstyrelsen	133 828	6,4 %
Revision	1 211	0,1 %
Miljö- och Byggnadsnämnd	12 961	0,6 %
Teknik, Fritid och Kulturnämnd	259 791	12,3 %
Utbildningsnämnd	900 906	42,8 %
Vård- och Omsorgsnämnd	424 163	20,2 %
Nämnden arbete och välfärd	366 267	17,4 %
Överförmyndarnämnd	4 110	0,2 %
Summa	2 103 237	100,0



2 Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Befolkningsutveckling

	2019	2020	2021	2022	2023
Befolkning 31 dec	29 633	29 372	29 200	29 169	29 021
- varav 0-5 år	2 086	2 022	1 986	1 935	1 837
- varav 6-15 år	3 690	3 665	3 648	3 557	3 538
- varav 16-18 år	973	998	950	1 075	1 103
- varav 19-64 år	15 583	15 405	15 262	15 235	15 173
- varav 65-79	5 245	5 192	5 211	5 171	5 111
- varav 80 år och äldre	2 056	2 090	2 143	2 196	2 259

Kommunens ekonomi

	2019	2020	2021	2022	2023
Kommunalskatt %	21,91	21,91	21,91	21,81	21,81
Skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning, mm (mnkr)	1 795,7	1 918,2	2 005,4	2 087,7	2 177,1
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	-1 792,4	-1 850,5	-1 951,2	-1 993,8	-2 117,7
Finansnetto (mnkr)	8,0	9,9	11,6	8,9	-22,0
Årets resultat kommun (mnkr)	11,3	77,6	65,8	102,7	37,4

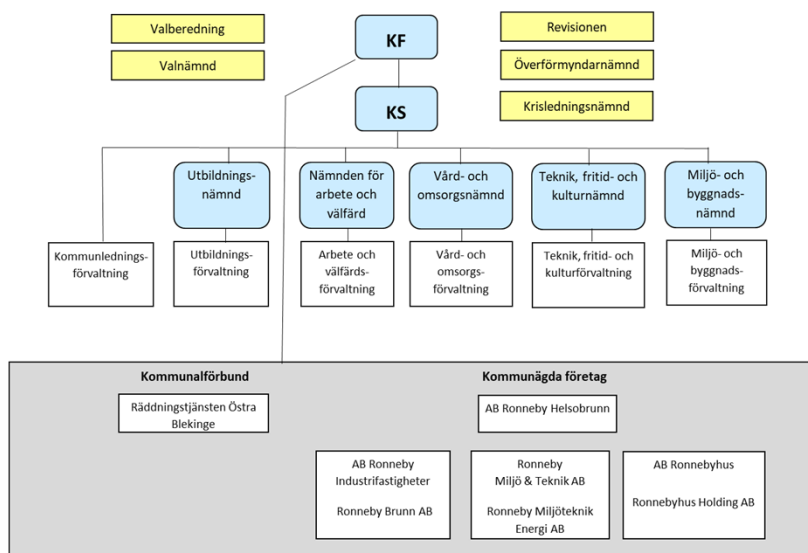
Antal tillsvidareanställda i kommunen

	2019	2020	2021	2022	2023
Antal anställda	2 390	2 438	2 487	2 488	2 501
Andel kvinnor %	81	79	78	78	76

Kommunkoncernens ekonomi

	(mnkr)	2019	2020	2021	2022	2023
Årets resultat i koncernen		19,9	106,8	117,2	96,1	65,7
Nettoinvesteringar i koncernen		326,7	527,3	459,5	479,8	673,9

2.2 Den kommunala koncernen



Ronnebys kommunkoncern består av verksamheterna i organisationsbilden ovan. 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 deläggande 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 under 2023 drabbades inte så hårt av en befarad ekonomisk nedgång. Den höga inflationen som drev upp priserna på bland annat el, drivmedel, livsmedel, osv, tycks ha dämpat sig. Centralbankernas styrräntor tycks ha nått toppen och det finns en förväntan på räntemarknaden om att styrräntorna ska börja sänkas under 2024.

Rysslands krig mot Ukraina och konflikten mellan Israel och Hamas, samt andra oroshärdar /konflikter runtom i världen, påverkar den globala ekonomin. De attacker som sker mot fraktfartyg

medför fördyrade transportkostnader och längre leveranstider.

Den ökade oron i omvärlden med pågående militära upprustning som följd driver samtidigt på efterfrågan på varor och tjänster samt personella resurser.

2024 beskrivs som ett supervalår då det i många länder hålls val. Beroende på vem/vilka som väljs att styra ett land kan det påverka världsekonomin i olika riktningar.

I Sverige kan man se tendenser till fler varsel och fallande sysselsättning. Därmed kan man anta att den totala sysselsättningen kommer att minska eller i vart fall inte ökar som ett normalår. Detta påverkar i sin tur skatteunderlaget som är kommunens största inkomstkälla.

Efter några år med sjunkande reallöner är det ett antal löneavtal som löpt ut. Nya avtal ska förhandlas. Det kan därmed dröja innan de ekonomiska effekterna av nytecknade avtal blir kända. Skatteunderlaget utgörs av både arbetsinkomster, pensioner, mm. Samtidigt som skatteunderlaget ökar när löner höjs ökar kostnaderna för kommunen. Förutom kostnader för löneökningar behöver skatteinkomsterna täcka andra kostnader som ökar genom inflationen.

Beaktat osäkerheten kring löneutvecklingen, inflationen och förväntat ökat behov av arbetskraft inom vissa yrken samtidigt som den demografiska utvecklingen visar på relativt sett färre som arbetar, så krävs ett fortsatt arbete med effektiviseringar, förändringar i verksamheten, nyttjande av ny teknik, prioriteringar, osv.

Ronneby hade 2023 en kommunalskatt som låg ungefär genomsnittligt i Blekinge. Inför 2024 är den primärkommunala skattesatsen i Ronneby sänkt med 17 öre till 21,64% .

Utdebitering 2023 - kommunalskatterna			
	Totalt	Kommun	Regioner
Riket, medel	32,24%	20,67%	11,57%
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

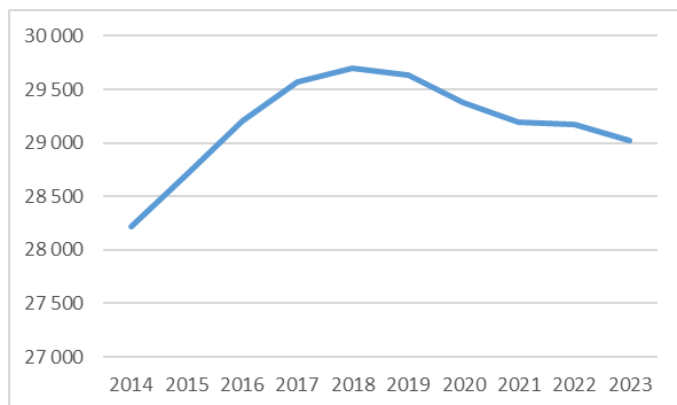
Ränterisk

Kommunens externa lån är uteslutande rörliga lån (3M Stibor) med olika kapitalbindningstider, vilket gör att ränteförändringar snabbt påverkar den kommunala ekonomin. 1 % förändring beräknat på kommunens bruttolåneskuld 31/12-23 motsvarar 7,5 mnkr. 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. Planering och förberedelser för att kunna möta ökade behov av bostäder och platser för företagstillväxt och nyetablering av företag är i full gång.

Ronnebys befolkning har under 2023 minskat med 148 personer till 29 021.



Diagrammet visar antal invånare i Ronneby kommun åren 2014-2023

Arbetsmarknad

Svensk arbetsmarknad är i en period då arbetslösheten inte längre minskar. Antalet inskrivna arbetslösa i landet ökade med tiondel i december 2023 jämfört med november. Det är en liten förändring men med beaktande av att antalet varsel ökar och att antalet lediga jobb minskar, så kan man befara en fortsatt ökning av den öppna arbetslösheten. Blekinge och i Ronneby följer i detta avseende utvecklingen i riket.

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 var procentuellt högre än i övriga kommuner i länet.

Ronneby är en attraktiv kommun för nya etableringar av näringsverksamheter. Under senare år har ett antal verksamheter med tjänster som inte kräver högre utbildning etablerats. Detta har bidragit till att personer som tidigare haft svårt att få jobb kommit i arbete och självförsörjning.

Ronneby kommun har 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 2023 fortsatt arbeta med anställningar inom kommunens verksamhet och med hjälp av samverkansavtal också inom ideella föreningar.

Kommunen arbetar fortsatt med åtgärder riktade mot vissa grupper som bidrar till att minska arbetslösheten och underlätta vägen till egenförsörjning. Samverkan med fristående aktörer är idag grundläggande för att kunna utföra uppdraget kring arbetsmarknad och sysselsättning.

Bostadsmarknad

Det är viktigt att Ronneby kommun har en bostadsmarknad som ligger i fas med efterfrågan av bostäder. Ronneby finns på en regional arbetsmarknad. Förändringar i andra kommuner inom pendlingsavstånd påverkar Ronneby. Med anledning av ett säkerhetspolitiskt försämrat läge och den planerade utbyggnaden av försvaret inom både Ronneby och Karlskrona behöver kommunen förbereda sig på en stigande efterfrågan på bostäder. Detta sker samtidigt som företag i regionen signalerar ett stort behov av arbetskraft. Tyvärr matchar inte alltid kompetensbehoven hos arbetsgivare inte de kompetenser och utbildningar som tillgängliga arbetssökande har.

Kostnaderna för nyproduktion av bostäder ligger på höga nivåer. Brist på konkurrens inom byggsektorn anses vara den största orsaken men prisutvecklingen kan också kopplas till viss råvarubrist och logistikproblem de senaste åren, bland annat på grund av kriget i Ukraina och konflikten mellan Israel och Hamas. Räntenivåerna upplevs som höga och det bidrar till att antalet

nyproducerade bostäder är lägre än som varit önskvärt.

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

Näringsliv

I Ronneby kommun finns enligt Koladas statistik 2022 cirka 11130 arbetstillfällen. Antalet sysselsatta i tillverkande företag är nästan dubbelt så hög som riksnittet. Andra branscher med högre antal sysselsatta än riksnittet 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 1.700 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 2024/2025 indikerar att detta kan generera närmare 200 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.

Det finns ett fortsatt stort intresse för att starta företag. Trots rådande konjunkturläge har det startats 154 nya företag under året.

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

Den upplevda otryggheten kontra säkerhet är ett område som har hög prioritet i nuläget och tiden framåt. Kommunen arbetar med detta kontinuerligt i samverkan med berörda parter. Under det gångna året visas en förbättring vad avser den upplevda otryggheten.

Blekinge är ett av Sveriges stora tillväxtområde vilket innebär att det finns ett bedömt behov av minst 10 000 nya anställningar fram till 2030! Det är en stor utmaning för hela regionen att kunna tillgodose detta behov och kräver bland annat en kraftigt uppåtgående befolkningsutveckling den närmaste 10-årsperioden. Detta är främst grundat i tillväxtindustrins starka expansion och Blekinges roll som framtida NATO-län med utgångspunkt från Flygflottilj och Marinbas.

Stora infrastrukturprojekt pågår och nya startas i närtid i länet. Detta berör såväl E22 som Riksväg 27 samt järnväg. Detta i kombination med befintliga hamnar och flygplats ger förutsättningar för en fortsatt stark tillväxt.

Pensionsförpliktelser

Total pensionsskuld i den kommunala verksamheten:

(mkr)	2022	2022
Pensionsavsättning inkl särskild löneskatt	158,3	108,0
Pensionsförpliktelser, ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	519,2	541,6
Total pensionsskuld i kommunen	677,5	649,6

Det kommunala bolaget AB Ronneby Industrifastigheter har pensionsåtaganden om 7,1 mnkr (7,1 mnkr), Ronneby Miljö och Teknik AB 0,0 mnkr (0,1 mnkr) och Räddningstjänsten Östra Blekinge om 32,9 mnkr (31,1 mnkr), vilket avser Ronnebys kommuns andel (38,5%).

Tvister

Det kommunala bolaget Ronneby Miljö och Teknik AB har under flera år varit part i en rättslig prövning avseende PFAS-förorenat dricksvatten. Högsta domstolen meddelade i slutet av 2023 att de som druckit av PFAS-förorenat vatten kan vara berättigade till skadestånd. Eventuella ekonomiska konsekvenser för kommunen av ett rättsligt avgörande är inte beaktat i kommunens bokslut och inte heller i det kommunala bolaget.

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

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Under 2023 har kommunens arbete fortsatt påverkats av ett antal yttre faktorer som b.la. pågående krig i Ukraina och händelser kopplat till det. Under 2023 har kostnadsökningarna dämpats till en lägre nivå, även om inflationen fortsatt ligger något högre än Riksbankens mål. Det försämrade säkerhetspolitiska läget driver på kommunens arbete med uppbyggnad av civilförsvar och andra säkerhetshöjande åtgärder. Under 2024 kommer detta arbete att vara högt prioriterat.

Kommunen har fortsatt kunnat leverera en god service under 2023. 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 pågått bland annat genom civilförsvarsuppbyggnad men också konkret i olika verksamheter som Blekinge Arkipelag och Räddningstjänst. Framtida organisering av Räddningstjänsten är föremål för utredning såväl inom kommunen som mellan kommunerna i länet. En annan samverkan som är under utvärdering just nu är Cura.

Arbetet med att underlätta för medborgare och egna verksamheter är en ständigt pågående process. Det planerade kontaktcentret i stadshuset kommer att bli verklighet under 2024, fler tjänster blir digitala och för att hjälpa verksamheterna att göra inköp på rätt sätt fortsätter utvecklingen av det strategiska inköpsarbetet och utbyggnaden av E-handeln.

Nybyggnation av Snäckebacksskolan och Persborgsskolan fortsätter, med planerad inflyttning under 2024. Därefter är mångmiljonprojektet "framtidens skolor" avslutat och Ronneby står rustat med två nya likvärdiga 4-9 skolor och en ny förskola med 12 avdelningar samt nattis.

Polismyndigheten beslutade under 2023 att inrätta en ny funktion i sina lokaler i Ronneby stadshus.

Förutom att lokalerna byggs om efter de förändrade behoven så medför det ett flertal nya tjänster skapas i kommunen.

Arbetet med kommunens översiktsplan pågår liksom arbetet med detaljplaner för såväl verksamhets-, handels- som bostadsändamål.

Högsta domstolen har avgivit dom i PFAS målet. Den som har åsamkats skada genom att dricka vatten förorenat av PFAS kan ha rätt till ersättning. När det nu finns en dom kan nästa process påbörjas för att klargöra vem eller vilka som har rätt till ersättning och på vilka nivåer det ska ske.

Arbetet för att förverkliga ett museum för Gribshunden har fortsatt under 2023 och fortsätter under 2024 med ökad kraft.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

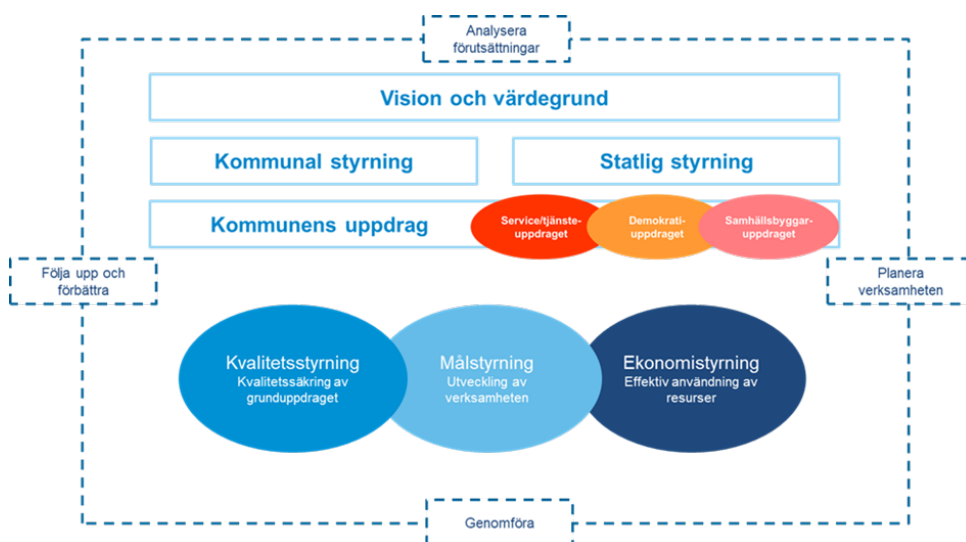
I Ronneby kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommunens nämnder, moderbolag, övriga helägda aktiebolag och Räddningstjänsten östra Blekinge (till 38,5%). I avsnittet ”Den kommunala koncernen” finns ett organisationsschema.

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.

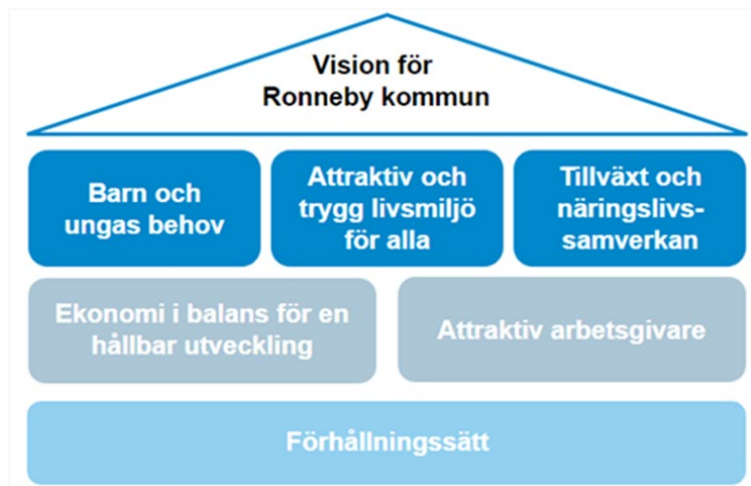
Kommunens styrsystem består av följande:



Analysa, planera och följa upp ligger till stor del i styrningen men inte bara övergripande utan på olika nivåer.

Genomförandet sker i verksamheternas grunduppdrag. Verksamheten använder olika styrdokument såsom strategier och program för att få stöd i hur verksamheten kan bidra till vision och strategiska mål. Nämnd-/styrelsemål är 2 åriga och revideras årligen vid behov.

Målstyrningen ska skapa förutsättningar för att styrningen blir situationsanpassad, tillitsbaserad och effektiv.



Överst i målhuset finns Ronnebys vision som ska visa oss vad vi ska sträva mot på lång sikt.

Under den finns de 5 målområdena. De 3 översta handlar om målområden riktade för hur verksamheterna i Ronneby kommun ska förbättra för de som bor och verkar i Ronneby kommun och de 2 nedersta handlar om målområden för hur arbetet inom verksamheterna i Ronneby kommun ska förbättras.

Längst ned i huset finns Ronneby kommuns förhållningssätt som är en grund för alla medarbetare att stå på och en vägledning i det dagliga arbetet kring hur vi ska vara mot varandra och andra vi möter i vårt arbete.

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.



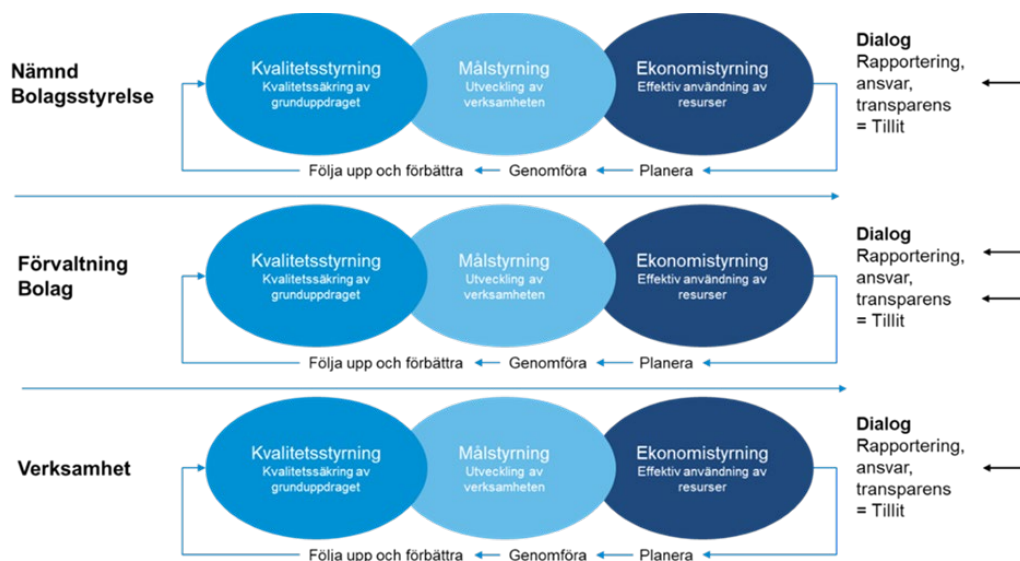
Sammanfattning måluppfyllelse - På väg

Inriktningarna i de strategiska målområdena är inriktningsmål vilket medför ett ständigt pågående arbete i att bidra till dem. De strategiska målområdena är beskrivande. Det innebär att de aldrig kan bli helt uppfyllda eller anses ej uppfyllda utan följs upp utifrån nivåerna ”en bit på väg att uppfyllas” alternativt ”nära att uppfyllas”. Nämnderna och bolagen har däremot mål med hänsyn till vad de planerat för året och mätningar som görs 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

I denna del av årsredovisningen visas i huvudsak vad kommunkoncernen gemensamt bidragit till, medan nämnderna i sina årsredovisningar visar mer i detalj kring deras arbete för att bidra. 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 2023 fortsatt 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.

Flera verksamheter har aktiviteter där de samverkar för att på bästa sätt tillgodose barn och ungas behov.

Resultat

Exempel:

Enheten för strategisk samhällsutveckling och kansliet har tillsammans arbetat fram en ny rubrik (barnrättsbedömning) och ny checklista för mall till tjänsteskrivelse. Denna börjar gälla from 2024.

Utbildning Expertgrupp barn genomfördes i oktober. På utbildningen deltog medarbetare från socialtjänsten, skola, mark och exploatering, enheten för strategisk samhällsutveckling och fritid och kultur. Utbildningen ger deltagarna kompetens att hålla i dialoger för barns inflytande utifrån en barnrättsbaserad metodik.

En gemensam satsning inom kommunen inom Tidigt samordnade insatser (TSI) har påbörjats under 2023.

Positivt trendbrott för betygsutveckling i grundskolan.

Unga kommunutvecklare arbetade under sommaren 2023 med uppdrag kring fritid, aktiviteter på landsbygden och digitala tjänster.

Lokalpolitiker från alla partier besökte högstadieskolorna i Ronneby kommun för att lyssna på och samtala med ungdomarna om frågor som berör dem.

Utveckling av ungdomsfullmäktige pågår och en handlingsplan har tagits fram och förankrats i kommunstyrelsen.

Ronneby kommun har i det befintliga avtalet med RF-SISU Blekinge betonat vikten av att de aktivt jobbar med föreningarnas rekrytering.

Prova på dagar har genomförts i samarbete med föreningslivet och RF SISU Blekinge.

Välbesökta evenemang med barn- och ungdomsperspektiv har genomförts t ex sommargatan i centrum, Sommartorget, Familjefesten, Tosia, midsommar i Brunnsparken m fl. i sommar.

Analys

Genom att systematiskt arbeta tillsammans inom kommunens organisation och att lyssna på barn och unga genom bland annat unga kommunutvecklare och LUPP-enkäten kan insatser arbetas fram som

möter verkliga behov och förväntningar.

Flera stora samarbeten är under uppbyggnad.

Åtgärder framåt

Exempel:

Fortsatt fokus på att systematiskt arbeta tillsammans inom kommunens organisation och lyssna på barn och ungdomars behov och förväntningar.

Unga kommunutvecklarens idéer har resulterat i ett påbörjat arbete med att erbjuda en prova-på-dag med föreningar och olika evenemang för unga i kommun under 2024. Arbetet går under arbetsnamnet ”ungdomens dag/vecka”. Aktiviteterna kommer dock spridas ut under året.

Ungdomsenkäten LUPP genomfördes för elever i åk 8 och åk 2 på gymnasiet under hösten 2023. Analys, redovisning och spridning av resultat sker under våren.

Stöd och kunskapshöjande insatser om prövning av barns bästa kommer genomföras under 2024.

Förändringar i lagstiftningen inom socialtjänsten kräver en omställning till mer serviceinriktat och förbyggande arbete och kommer också påverka andra områden inom kommunen och samarbetet internt och externt.

Fortsatt arbete med HUUR (Hållbar Utveckling i Undervisningen i Ronneby) ett forsknings- och utvecklingsprojekt tillsammans med Stockholms universitet med fokus på undervisning för hållbar utveckling, digitalt lärande, inkludering, flerspråkighet samt ledarskap.

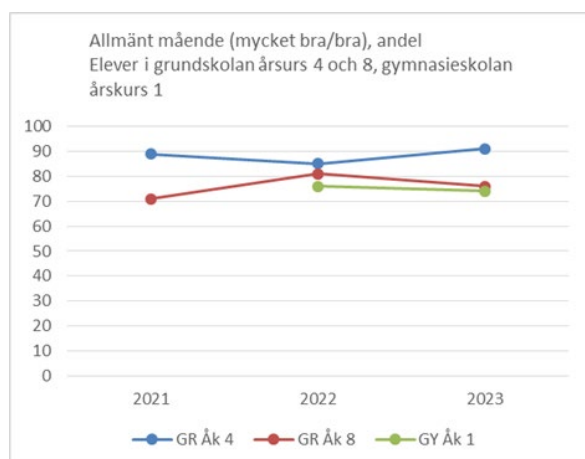
Uppmuntra verksamheter att kommunicera med unga i deras sociala medier.

Barn- och ungdomsperspektiv vid platsutveckling och evenemang.

Indikatorer:



Allmänt mående (mycket bra/bra), andel



Målvärde: åk 4=92, åk 8=76, GY åk 1=74

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

Resultatet avser läsåret 2022/2023. Resultatet inhämtas från elevhälsoenkäterna där det ställs flera frågor om elevernas mående som kan komplettera denna indikator. Resultatet jämförs med resultaten från två läsår tillbaka.

För resultatet 2022/2023 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. Skillnaden mellan flickor och pojkar ökar med åldern. För flickor och pojkar i åk 4 har resultatet förbättrats sedan förra mätningen. Den största förbättringen ses bland pojkar i åk 4, från 84-92 procentenheter. För pojkar i åk 8 ses ett markant sämre resultat, från 93-84 procentenheter.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Fler pojkar i åk 8 uppger att de varken mår bra eller dåligt i stället för bra eller mycket bra läsår 2022/2023 i jämförelse med läsår 2021/2022.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

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).



Antal dialogtillfällen med barn och unga i processer som rör dem

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

Resultatet avser utvecklingsprocesser där barn varit delaktiga genom dialog. De verksamheter som frågan ställts till är verksamheter inom Arbete och välfärdsförvaltningen, Teknik, fritid och kulturförvaltningen, Utbildningsförvaltningen och Kommunledningsförvaltningen.

Antal processer: 7

Exempel:

Dialogtillfällen med gymnasieelever under ÖP processen

Detaljplanen Kalleberga 1:3 (Gamla Kalleberga by). I den processen genomfördes dialog med barn på förskolan Junibacken.

Dialoger med elever på Parkdalaskolan angående flytten till Snäckebacksskolan.

Besök med förtroendevalda på samtliga högstadieskolor.

Unga kommunutvecklare som feriearbetare. Under 2023 med inriktning på ungas fritid, digitala tjänster och aktiviteter på landsbygden.

Gårdsråd på fritidsgårdar


Matråd på skolor (34 tillfällen)

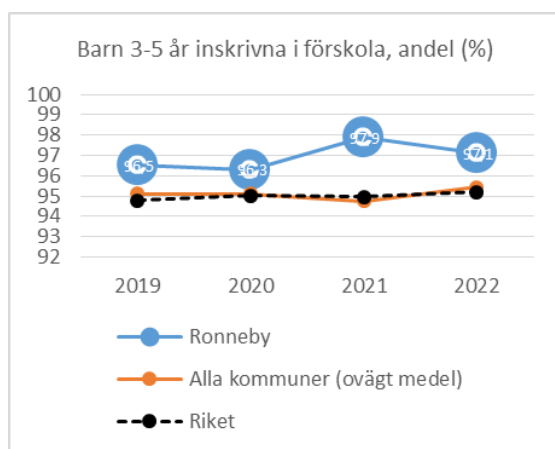
Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Att mäta antal processer har inte gjorts tidigare, därför kan vi inte uttala oss om resultatet. Men att mätningen påbörjats tydliggör att dialog med barn är prioriterat.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Diskussion i barnrättsnätverket för att sprida goda exempel och att ge medarbetare kompetens i metoder att föra dialog med barn. Ett exempel som genomförts är "expertgrupp barn", vilket i sin tur säkerställer kunskap och stöd för dialog. Ett annat exempel på metod som ska fortsätta att utvecklas är unga kommunutvecklare.

 Barn 3-5 år inskrivna i förskola, andel (%)



Målvärde: 100

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

Resultatet för 2023 publiceras i Kolada v 13 2024.

Andelen inskrivna barn mellan tre till fem år är idag nästa 100 %.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Uppsökande verksamhet som blev lag från och med 1/7-23 har startat upp under hösten, vykort har skickats hem till alla barn mellan ett till fem år.

Vårdnadshavare som inte har inskrivna barn och är mellan tre till fem år, får information (vykort) skickat hem i maj/juni och i november/december efter cirka en till två månader kontaktas dessa vårdnadshavare via telefon. I kontakten ställs frågorna: om vårdnadshavarna har läst informationen, om de har några frågor kring den utskickade informationen samt om de har några frågor om förskolorna i Ronneby kommun.

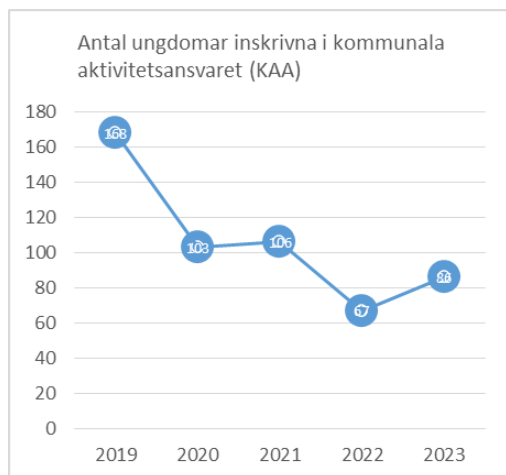
Målsättningen är att alla barn över tre år ska ha rätt till sin förskola och att vårdnadshavare informeras om denna rätt och kan ta ställning. Höstterminen 2023 var 28 barn i åldern tre till fem år inte inskrivna efter utskick i november och telefonkontakt i slutet av terminen och i uppstart av vårterminen 2024 är det 12 barn som inte är inskrivna.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Inga nya åtgärder kommer att vidtas.



Antal ungdomar inskrivna i kommunala aktivitetsansvaret (KAA)



Målvärde: 100

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

23-11-15 antal i KAA var vid det tillfället 86 st.

Arbetet med KAA har löpt på enligt plan. Under våren 2023 har antalet ungdomar i KAA varit ganska konstant kring 60–70. Under hösten har antalet KAA varit något högre och legat omkring 90 ungdomar. Vi ser en viss ökning i antalet elever som inte går ut med examen från gymnasiet.

Resultat av aktuella insatser

Här redovisas antal ungdomar i de insatser som finns tillgängliga för KAA-ungdomarna. Insatserna finns beskrivna i handlingsplanen. Vissa ungdomar beräknas i två insatser. Huvudsyftet med denna redovisning är att kunna se tendenser och på så sätt kunna utveckla insatserna efter behov.

Insats	Antal ungdomar	Kommentar
Studier på IM	2	2 IM
Praktik KAA	1	Aktivitet genom KAA
IM-praktik	3	Heltidspraktik
LIM	1	LIM-Lärling på Introduktions-programmet
Navigatorcentrum	16	13 ungdomsjobb sommaren -233 ungdomsjobb hösten -23
FINSAM	5	
Folkhögskola	6	5 allmän kurs gymnasienivå 1 allmän kurs grundskolenivå
Vuxenutbildningen	17	Samtliga på gymnasienivå (dessa ungdomar faller dock bort från systemet då de inte längre tillhör KAA)
Ansökt till gymnasiet	2	2 sent val till nationellt program
Gymnasiestudier utlandet	0	
Distansstudier på gymnasiet	0	
Yrkesutbildning utlandet	0	
Arbetsmarknadsutbildning AF	0	
Konstverket	3	Satsning via Kulturskolan
Arbete	35	(39 % i arbete vid nedslaget 231213)
Arbetsförmedlingen	10	
Föräldraledighet	1	
Sjukskriven	0	
Åtgärd via annan aktör	13	Ex psykiatri, försörjningsstöd, placering i annan kommun, sysselsättning via LSS med ersättning från Försäkringskassan
Ingen sysselsättning	10	1 hemmasittare 1 fokuserar på att skaffa körkort 1 väntar på start IM 1 väntar på start på vuxenutbildning 1 vägledning via KAA 5 har tackat nej till KAA
Okända	16	

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Statistik för Ronnebys gymnasieskolor visar att andelen elever som 2023 avslutat gymnasiet med examen minskat till 82,1 procent jämfört med 2022 då andelen låg på 87,1. Detta innebär att fler elever i år hamnat under det kommunala aktivitetsansvaret. Många av eleverna som går ut med ett studiebevis har dock arbete och en planering för studier längre fram, vilket innebär att de i regel inte är i behov av stöd att hitta aktivitet.

Andelen ungdomar som KAA inte kommit i kontakt med har ökat. Flertalet av dessa är ungdomar som avslutat gymnasiet med studiebevis eller gymnasieintyg. För att förbättra statistiken behövs ett mer strukturerat arbetssätt för att nå dessa elever innan de avslutar sina studier.

Av totalt 90 ungdomar vid nedslaget 23-12-13 är 39 % i arbete. Detta är en ökning från förra läsåret. Ett antal ungdomar som KAA sökt men ej kommit i kontakt med är eventuellt i arbete varför den faktiska siffran kan vara högre.

En stor del av de som omfattas av KAA lider av psykisk ohälsa. Här är många myndigheter och samverkansparter involverade. För ungdomarna är det svårt att ta del av samhället och behovet av stöd och insatser är stort.

Många har svårt att hålla sig inskrivna på Arbetsförmedlingen och klara kraven som ställs där. Det är även en utmaning att hålla kontakten med vården och andra myndigheter. Fortsatt oro för hur dessa individer idag och i framtiden ska kunna vara del av och kunna bidra till samhället.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Arbetsförmedlingen har öppnat upp insatser för målgruppen vilket KAA ser positivt på.

Ett i förlängningen positivt arbete som KAA deltar i sedan hösten är Tidiga Samordnade Insatser - TSI där KAA representeras i arbetsgrupperna för skolnärvaro och SSPF.

Sedan hösten ingår KAA i kommunens TSI-arbete. I förlängningen ser KAA att arbetet inte bara kommer att leda till högre skolnärvaro och effektivare samverkan utan också till minskat inflöde till KAA.

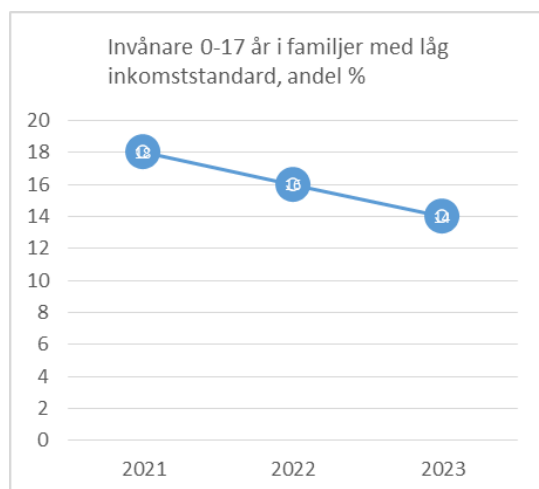
Under hösten 2023 har Arbetsförmedlingen kommit i gång med sitt nya projekt inom skolsamverkan, SamSTART. Projektet riktar sig mot sistaårselever med funktionsnedsättning i gymnasieskolan och har som mål att fånga upp och göra en planering med eleverna innan studenten. Förhoppningen är att Samstart ska leda till hållbar planering och ett mer riktat stöd från Arbetsförmedlingen där ungdomen redan från start hamnar rätt vilket underlättar för KAA.

Steg till arbete är en ny insats för individer med funktionsnedsättning hos Arbetsförmedlingen. Aktiviteten mynnar ut i arbetsträning och konkret planering mot arbetsgivare och yrke. Även denna insats är till stor hjälp för KAA i samordnandet av insatser mot arbete.

Ur: Tjänsteskrivelsen Halvårsrapport av målen för KAA-verksamheten i Ronneby kommun 2023-12-13.



Invånare 0-17 år i familjer med låg inkomststandard, andel %



Målvärde: 16

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

Indikatorns syfte är att beskriva andelen hemmavarande barn som lever i familjer där inkomsterna inte räcker till att täcka de nödvändigaste utgifterna. Andelen har minskat något över tid från 18 % 2021 till 14 % 2023. Gapet mellan barn som är inrikesfödda och utrikesfödda som växer upp i ekonomiskt utsatta hushåll är stort, 46 % jämfört med 9 %. Skillnaden är även stor mellan olika geografiska områden i kommunen.

En liknade trend ses när det gäller hushåll som är i behov av ekonomiskt bistånd och det totala antalet hushåll sjunker stadigt sedan några år tillbaka. År 2019 var 6,9 % av barnen i Ronneby någon gång aktuella för ekonomiskt bistånd och för år 2021 var siffran 5,8 %.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Ekonomisk utsatthet i barndomen är särskilt allvarlig, eftersom den påverkar individens livschanser.

Barn som växer upp i hushåll med låg inkomststandard har inte samma förutsättningar som barn som växer upp i hushåll med goda socioekonomiska förutsättningar. Föräldrars brist på arbete är den största orsaken till ekonomisk utsatthet.

Fler etablerar sig på arbetsmarknaden och härmed får högre inkomster. Även om arbetslösheten är högre i Ronneby jämfört med riket i övrigt har den minskat de senaste åren. Enligt Arbetsförmedlingens statistik har arbetslösheten i Ronneby gått ner från 13,7 % (oktober 2020) till 9,8 % (november 2023).

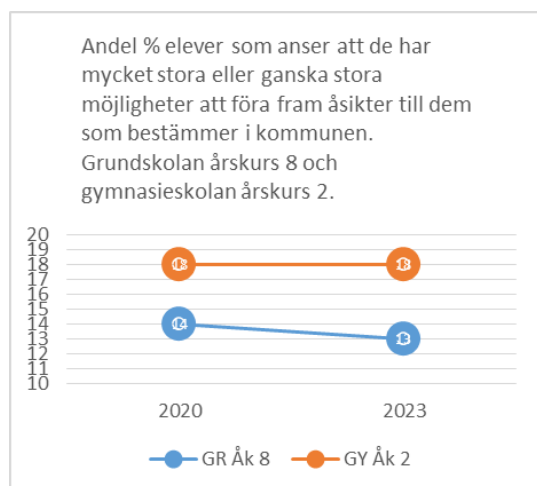
Barnfamiljer har även fått tillskott i kassan de senaste åren genom det tillfälliga tilläggsbidraget till bostadsbidraget som Försäkringskassan betalar ut. Det extra bidraget är 40 % av ordinarie bostadsbidrag, vilket innebär en extra inkomst varje månad för barnfamiljer.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Det finns inga enkla lösningar på komplexa sociala och ekonomiska problem. Åtgärder behöver ske på bred front t.ex. genom sysselsättning, likvärdig förskola och skola, meningsfull fritid och tidigt stöd och insatser. I Ronneby kommun pågår många initiativ som bedöms ha en god effekt på kort och lång sikt för barn i ekonomiskt utsatta hushåll. T.ex. Barnsäkert och utveckling ett jämlikt föräldraskapsstöd, TSI (Tidiga samordnade insatser), satsning på ökad närvaro i förskola och skola, satsning på nystartsjobb samt kompetenshöjande insatser för försörjningsstödstagare i form av språkutveckling, praktik m.m. för att hjälpa människor ut i egen försörjning.



Andel % elever som anser att de har mycket stora eller ganska stora möjligheter att föra fram åsikter till dem som bestämmer i kommunen.



Målvärde: åk 8=13, GY åk 2=18

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

Elever i årskurs 8 ser mindre positivt än elever i årskurs 2 på gymnasiet på sina möjligheter att föra fram sina åsikter till de som bestämmer i kommunen. Bland gymnasiekillarna är tilltron högst, ca 20 %. Skillnaden mellan killar och tjejer har dock minskat i båda årskurserna mellan de senaste mätningarna. Runt hälften av ungdomarna svarar ”vet ej” på denna fråga, vilket kan vara bra att vara

medveten om.

26 % av eleverna i åk 8 och 33 % av eleverna i årskurs 2 på gymnasiet svarar att de vill vara med att påverka frågor i kommunen.

Anledningen till att man inte vill vara med och påverka är i hälften av fallen att man inte är tillräckligt intresserad och ca 25 % uppger att de inte vet hur de ska göra, ca 30 % svarar att de inte tror att det spelar någon roll.

Exempel på hur ungdomarna vill vara med och påverka är via enkäter, lämna sina idéer och förslag samt rösta om olika alternativ.

Resultatet för gymnasieungdomarna i Ronneby är likt rikssnittet för Lupp 2020. Högstadiungdomarna ser sig dock i något lägre grad ha möjlighet att föra fram sina åsikter jämfört med rikssnittet

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Det finns en brist på kunskap på hur man kan påverka, vilket kan påverka utfallet. Det finns även få plattformar för ungas delaktighet och inflytande.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

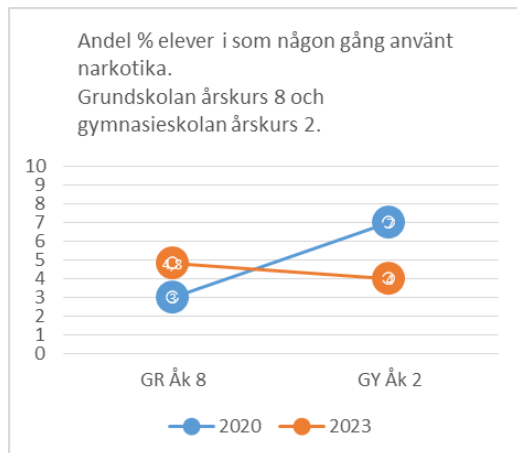
Utveckling av ungdomsfullmäktige pågår och en handlingsplan har tagits fram och förankras i kommunstyrelsen under 2023. Som en del av utvecklingen besöktes samtliga högstadieskolor i Ronneby av förtroendevalda under 2023. Samtliga partier bjöds in att delta. Skolbesöken är en del av kommunens satsning för att öka ungas delaktighet och inflytande i frågor som rör dem. Syftet med skolbesöken är att skapa kontakt mellan förtroendevalda och elever samt fånga upp de ämne och frågor som eleverna vill vara med och diskutera under dialogform våren 2024. Skolbesöken planeras även till 2024.

Arbete med ungas perspektiv på aktuella utvecklingsfråga fortsätter under 2024 med feriearbetet Unga kommunutvecklare.

Utbildning Expertgrupp barn genomfördes den 12 oktober. På utbildningen deltog medarbetare från socialtjänsten, skola, MEX, ESS och fritid och kultur. Utbildningen ger deltagarna kompetens att hålla i dialoger för barns inflytande utifrån en barnrättsbaserad metodik.



Andel % elever som någon gång använt narkotika.



Målvärde: Åk 8=0, GY2=0

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

Andelen elever i åk 8 som uppger att det har provat narkotika någon gång har ökat något sedan 2020. En något högre andel tjejer 5,4 % än killar 4,3 % i åk 8 uppger att de använt narkotika någon gång. 2023 års värde är i liknelse med övriga medverkande kommuner.

Hasch och marijuana de vanligaste drogsorterna. Drygt hälften av de som använt droger har fått tag på det från någon person på orten.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Elever som uppger erfarenhet av narkotikabruk har varit relativt stabilt de senaste åren, men brukar variera något från år till år.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Samverkansformen SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor) kommer starta upp i Ronneby under 2024. SSPF är ett exempel på operativ samverkan runt individer som bedöms vara i riskzonen för kriminalitet och/eller missbruk eller annan form av normbrytande. Syftet med SSPF i Ronneby kommun är att förhindra och att förebygga att ungdomar hamnar i kriminalitet, rekryteras till kriminella gäng och/eller inleder drogmissbruk. SSPF ska även fånga upp behov och trender (fokus på målgruppen) som kan leda till gemensamma förebyggande insatser. Tex kring fritid, föräldraskapsstöd och kunskapshöjande insatser till personal och allmänhet.

Under 2023 har skolpersonal på samtliga kommunala och högstadieskolor och gymnasium erbjudit en digital utbildning Tidig upptäck av narkotika hos elever i syfte att öka beredskapen att upptäcka och agera utifrån tidiga tecken för narkotikabruk hos elever på högstadiet och i gymnasiet samt öka kunskap om vilket stöd som finns att få.

2.6.1.2 Attraktiv och trygg livsmiljö för alla



Påbörjat och på väg att uppfyllas

Hållbarhetsstrategin är ett stöd i att skapa bra förutsättningar för att inom kommunkoncernen arbeta tillsammans för en hållbar framtid för alla som bor, lever och verkar i Ronneby kommun idag och i framtiden. Syfte med hållbarhetsstrategin 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.

Verksamheterna har fortsatt lagt fokus på trygghet och brottsförebyggande arbete. Det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet har fått ett större utrymme, vilket skapat en större medvetenhet i kommunkoncernen.

Resultat

Exempel:

Under 2023 har verksamheterna arbetat med att implementera de delar i hållbarhetsstrategin de berörs av i sina verksamhetsplaner.

Ronneby bästa miljökommun i Aktuell Hållbarhets kommunranking.

Kommunövergripande utbildningen har medfört att det finns fler personal på olika nivåer som har god kunskap om det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet.

Långsiktigt och gemensamt arbete av polisen, lokala fastighetsägare, kommunala tjänstepersoner, politiker och många andra. Trygghetsmätningen i samverkan med Polisen visar fortfarande på ett positivt resultat och bekräftar att vi är på rätt väg i arbetet.

Nya trygghetspunkter i Ronneby, samlingsplatser vid kris, har märkts ut.

Processledare på utbildningsförvaltningen inom Tidiga Samordnade Insatser (TSI) arbetar övergripande och nära andra förvaltningar och verksamheter för att förebygga och främja en god livsmiljö för barn och elever.

Ronnebys hemtjänst bäst i Blekinge i SPF Seniorers mätning av kvalitet i hemtjänsten i landet.

Demokratiaspekt-utveckling och förbättrad information om medborgarförslag och snabbare svar.

Förberedelser för genomförande av ett tryggt och rättssäker val till Europaparlamentet.

Arbete för ökad trygghet för ekonomiskt utsatta människor genom budget-, skuld- och konsumentrådgivning.

Strategiskt perspektiv för landsbygdsfrågor i det kommunala arbetet och samverkan med Ronneby kommunbyggeråd.

Förutsättningar skapas för att bedriva en aktiv och stimulerande fritid som därmed bidrar till god hälsa och ökat välbefinnande. Tillsammans med andra förvaltningar har kommunens friluftsutbud synliggjorts och utvecklats ännu mer. Bland annat gör Ronneby Live det enkelt att nå ut med informationen om kommunens friluftsfaciliteter.

Attraktion genom att Visit Ronneby/Ronneby, Turistinformation visar på attraktiva besöksmål i kommunen "Ut & Njut" samt erbjudna evenemang.

Samverkan med Visit Blekinge, Region Blekinge, Techtank och övriga kommuner t ex projektet "Live in Blekinge" med fokus på bo, verka, leva och att vi ska bli fler i Blekinge.

Pågående implementering av kommunens förhållningssätt.

Analys

Vi gör flera åtgärder där vi når resultat. Men för att bli och upplevas som en trygg och attraktiv kommun behöver vi ta redan på vad kommunmedborgarna tycker och ytterligare kommunicera ut vad vi gör. I SCB senaste medborgarundersökning ligger kommunens resultat som berör kommunen som helhet sämre till än riket i genomsnitt. Vi behöver alla fortsätta att dra åt samma håll, göra insatserna hållbara och arbeta med dem både ur ett kortare och längre perspektiv.

Åtgärder framåt

Exempel:

Kommunkoncernövergripande hållbarhetsutbildning.

Övergripande och utpekade projekt exempelvis översiktsplan, laddinfrastruktur och klimatanpassning.

Implementering av det brottsförebyggande programmet som antogs 2023.

Fortsatt samverkan med andra parter såsom skola och polis genom satsning på Tidigt Samordnade Insatser (TSI) samt Samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF).

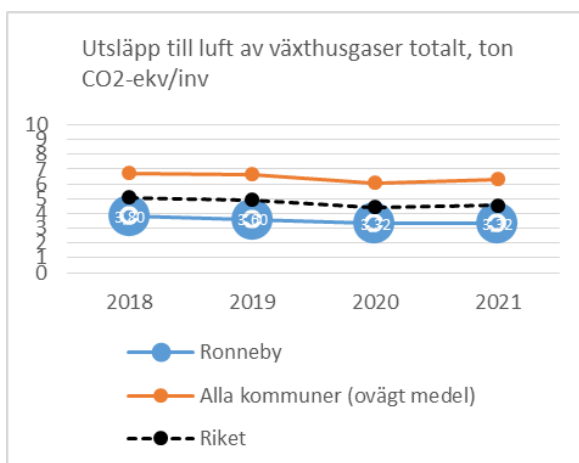
Planering civilt försvar och höjd beredskap.

Förstudie hur ska vi arbeta med medborgardialog.

Indikatorer:



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



Målvärde: 1,65

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

Utsläppen till luft av växthusgaser har halverats sedan år 2000 då de högst värdena uppmättes. Ronneby ligger 2023 under rikssnittet på 4,55 ton CO2-ekv/invånare.

Nästan hälften av växthusgasutsläppen i Ronneby kommun kommer från transporter.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

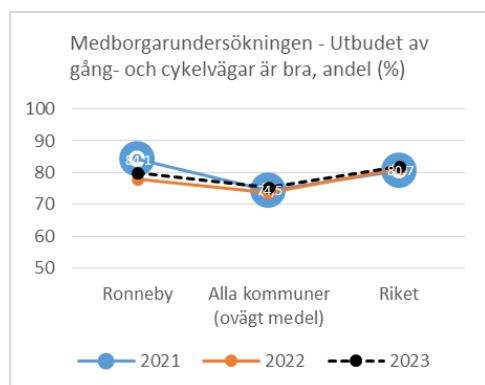
Det är på totalen ett oförändrat utfall 2021 jämfört med 2020. Det har skett mindre förändringar inom olika områden exempelvis har utsläppen från transporter ökat medan utsläppen från industrin har minskat.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Det är en komplex utmaning och det är många som är med och påverkar utfallet. Takten för omställningsarbetet måste öka väsentligt för att vi ska kunna uppnå vår del av Parisavtalet.



Medborgarundersökningen - Utbudet av gång- och cykelvägar är bra, andel (%)



Målvärde: 85

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

Resultatet från årets medborgarundersökning 2023 visar att 79,9 procent tycker att utbudet av gång- och cykelvägar i kommunen är bra. Det är en ökning från föregående års mätning, då värdet låg på 77,9 procent. Trots denna positiva trend ligger Ronneby kommun fortfarande något under sitt målvärde på 85 procent.


Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

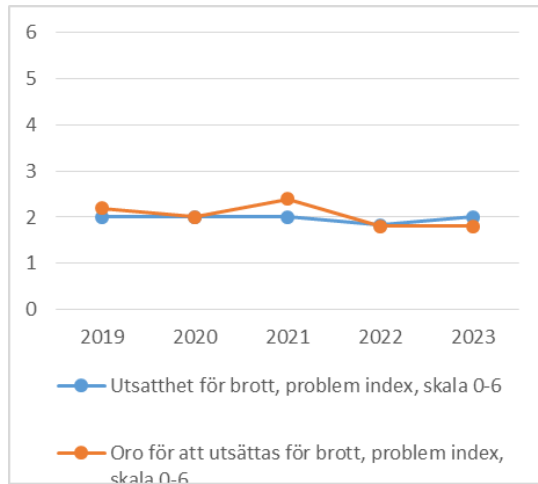
Ronneby kommun arbetar aktivt med att utveckla infrastrukturen i kommunen. Totalt har Ronneby kommun 116 km gång- och cykelväg. Kommunen har tagit fram underlag för färdiga utflyktsslingor som är paketerade med berättelser, historia, kultur, design, konst, mat, djurliv och givetvis skog och natur. "RonnebySlingor" består av 7 huvudleder och 12 byaslingor.

Bedömningen är att medborgarna i Ronneby kommun är nöjda, men inte fullt ut. Det har under de senaste åren inkommit flera medborgarförslag om utbyggande av cykelvägar, bland annat mellan Bräkne-Hoby och Järnavik. Önskemål och synpunkter om utbyggandet av gång- och cykelvägar kan vara en bidragande orsak till varför kommunen inte når sitt målvärde.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Ronneby kommun deltar i revideringen av den regionala cykelplanen. Kommunen har varit med och lyft fram de brister som identifierats samt varit med i dialog gällande prioritering av gång- och cykelvägar. En sådan lista har tagits fram, vilken kommer att arbetas med framöver och vara underlag för kommande beslut vid utbyggande.

 Utsatthet för brott, problem index, skala 0-6 och Oro för att utsättas för brott, problem index, skala 0-6



Målvärde: Utsatthet för brott=1, Oro för att utsättas för brott=1,5

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

Utsatthet: Årets resultat visar en försämring i jämförelse med 2022.

Oro: Resultatet ligger på samma nivå som föregående år. Vi har haft en förhoppning att resultatet skulle förbättras med tanke på den utvecklade samverkan i det brottsförebyggande arbetet.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Utsatthet: Vi har sett en tydlig ökning av inbrott och stölder som bland annat bedöms vara kopplat till internationella stöldligor. Även missbrukande individer har begått fler stöldbrott än tidigare för att finansiera sitt missbruk.

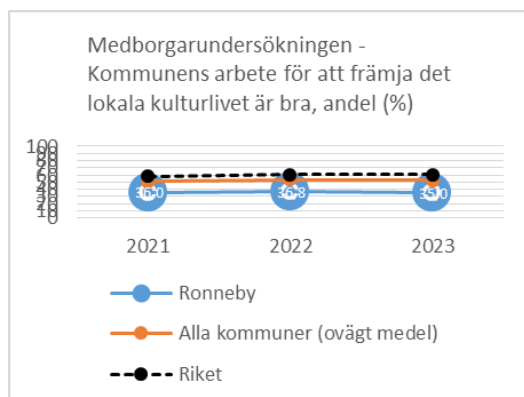
Oro: Omvärldsfaktorer, medias rapportering, brottsaktiva individer.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Utsatthet: Polisen hanterar problematiken med stölder och inbrott i sin linjeverksamhet. Vi har genomfört en informationskampanj och tagit fram en folder gällande oxycontinmissbruk. Denna har distribuerats inom skolan och via berörd verksamheter. Detta arbete fortgår under 2024.

Oro: Fortsatt samverkan och utveckling av arbetet. Tydlig kommunikation och förmedlande av vilka insatser som görs inom området.

Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)



Målvärde: 50

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

Resultatet från årets medborgarundersökning 2023 visar att 35 procent tycker att kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra. För 2022 var värdet 36,8 och året innan dess 36, vilket betyder att nöjdheten har sjunkit något. Målvärdet i Ronneby kommun är på 50 procent.

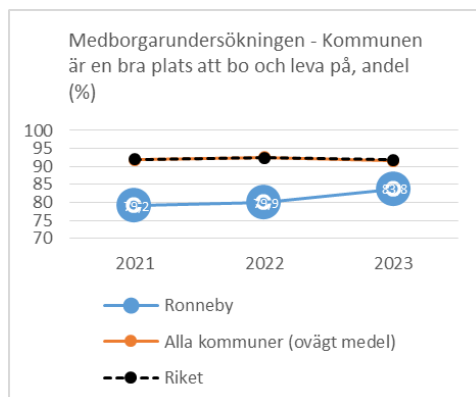
Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Utfallet kan analyseras utifrån att det har gjorts förändringar i bidragssystemet och att det funnits/finns ett missnöje bland vissa kulturföreningar. En förklarande orsak kan även vara att det spridits felaktig information i media om att kommunen inte arbetar för att främja det lokala kulturlivet.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Just nu pågår en översyn av riktlinjerna för föreningsbidrag, där det kommer att ske en del förändringar med syftet att förtydliga reglerna och möjliggöra samarbete mellan kommunen och föreningarna. Dessutom pågår rekrytering av ny föreningskoordinator, som kommer ha en viktig roll i det kommande samarbetet.

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



Målvärde: 90

Vilket resultat har uppnåtts under perioden?

Resultatet har förbättrats något sedan föregående år med 3,9 %, men vi har inte uppnått målet på 90 %. I jämförelse med riket och de kommuner som genomfört undersökningen ligger Ronneby bland de 25 % med sämst resultat.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Detta är ett helhets mått och beror på flera saker sammantaget. Kommunkoncernens hantering av teman som är negativa och kommunikation påverkar upplevelsen. Likaså omvärldsläget.

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

Fortsatt satsning på samverkan

Stabilt resultat i årets trygghetsmätning

Trygghetspunkter

Ronneby hemtjänst bäst i Blekinge

Positivt trendbrott i betygsutveckling i grundskolan


Fortsatt utveckling av Ronneby Live

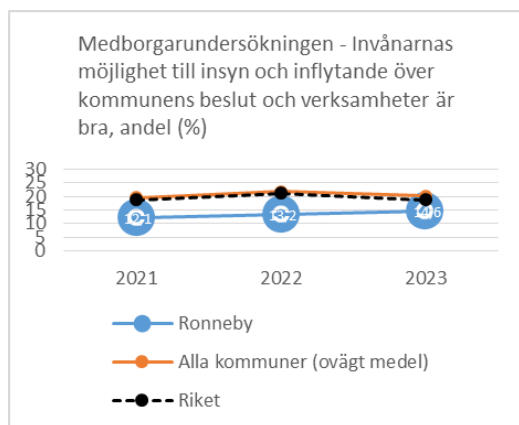
Politikers möte med Ronnebys ungdomar

Bästa miljökommun 2023

Sommartorget

Landsbygdspris

 Medborgarundersökningen - Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%)



Målvärde: 20

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

Kommunens resultat ligger bland de 25 % med sämst resultat jämfört med riket. Dock har vi förbättrat vårt resultat med 1,4 % mot föregående år och ligger bättre till än Karlskrona och Karlshamn. Målet är att nå samma nivå som medelvärdet för alla kommuner.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Arbete pågår med att förmedla på sociala medier vad kommunen gör och att invånarna ska uppleva att de har möjlighet till inflytande. Insatser för att öka och förbättra ungdomars möjlighet att påverka har fortsatt under 2023. Likaså har Landsbygdssamordnaren haft framgång i olika workshops och dialogforum.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

För att nå målvärdet behövs tålamod och hålla i och utveckla arbetet med kommunikation och medborgardialoger. Exempel.


Fortsatt arbete för att skapa den kommunikativa organisationen och lyfta Ronneby i media genom att uppmuntra chefer och kommunikationsombud att arbeta med positiva nyheter kopplat till sina verksamheter.

Uppmärksamma invånarna om kommunfullmäktige webb-TV och kommunens officiella anslagstavla.

Förstudie för att utveckla medborgardialoger.

Ungdomens dag.

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 företagsservice 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. Det är viktigt att se till en helhet där berörda ansvarsområden och enheter är involverade i tidigt skede.

Resultat

Exempel:

Nya krögare, nya butiker, 154 nya företag och ca 150 fler arbetstillfällen.

Ronneby tappar 0,2 betygssteg i sammanfattande omdöme och landar in på 3,3 vilket betyder strax över godtagbart i mätningen Företagsklimat Svenskt Näringsliv 2023. Betyget påverkas av konkurrens från kommunens verksamheter för företagen, likaså påverkan av brottslighet och otrygghet samt dialog med kommunens beslutsfattare.

Stöd och hjälp till flertalet arbetsgivare kring kompetensförsörjning och i deras anställningsprocesser för att bredda rekrytering på deras arbetsplatser. Fortsatt utveckling och arbete med arbetsgivarcoaching.

Ronneby fortsatt en framgångsrik UF - kommun (Ung Företagsamhet)

Kunskapskällan är en mycket stark bidragande partner till att stärka tillväxt och näringslivssamverkan i regionen och är en nyckelfaktor i att möta det stora kompetensbehovet som vi har i regionen.

Ronnebys eget Landsbygdspris delas ut för första gången.

Digital skyltguide framtagen i samarbete med miljö- och byggnadsförvaltningen som vägledning för verksamheter och föreningar i kommunen.

Digital interaktiv informationsskärm på Ronneby torg, ett samarbete med IT-avdelningen och Gata/Park.

Broschyr till kommunens samtliga hushåll om hemester och tips på utflyktsmål, ökar ambassadörskapet, bygger stolthet plus info till besökare/turister.

Systematiskt arbete med kommunens hållbarhetsarbete pågår och skapar förutsättningar för verksamhetens ekonomiska utveckling och samtidigt tillgodoses människors behov utan att överskrida planetens ekologiska gränser.

Planering för att återuppta återkommande träffar med näringslivet i upphandlingsfrågor och att få leverantörer att enbart skicka e-fakturer pågår. Det ger ett bättre och säkrare fakturaflöde som underlättar för betalningar till leverantörer i tid.

Analys

Effekterna till resultatet nås framförallt genom samverkan med fokus på hållbarhet. Genom samarbete och samverkan uppnår vi resultat i tvärfunktionella och övergripande uppdrag och processer. På detta sätt fångar vi upp behov, önskemål och idéer från fler intressenter och får på så vis bättre effekt på det vi genomför.

Åtgärder framåt

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

Bevaka företagens prioriterade åtgärder i kommunen för att undvika osund konkurrens, brottsförebyggande- och trygghetsskapande åtgärder samt medverka till dialog mellan företag och beslutsfattare genom t ex företagsbesök och näringslivsråd.

Platsutveckling: BID Tillsammans för Ronneby med fokus på centrum t ex Stadsrum- & Mobilitetsstrategi i samarbete med Gehl Arkitekter, förändra staden med enkla medel, Projekt Lilla Torg, QM-certifiering, Platsutvecklingsfonden, projekt Gribshunden Museum samt projektets påverkan på stadskärnans verksamheter och flöden.

Nya detaljplaner för mark i attraktiva lägen.

Fortsatt arbete med att ta emot elever och praktikanter i verksamheterna.

Fortsatt arbete i utveckling av insatser kring arbetsgivarcoachning.

Campus Ronneby, gymnasieskolan och vuxenutbildningen fortsätter att aktivt delta i samtalen i att möta de stora behoven som finns av arbetskraft inom framförallt industrin och vården.

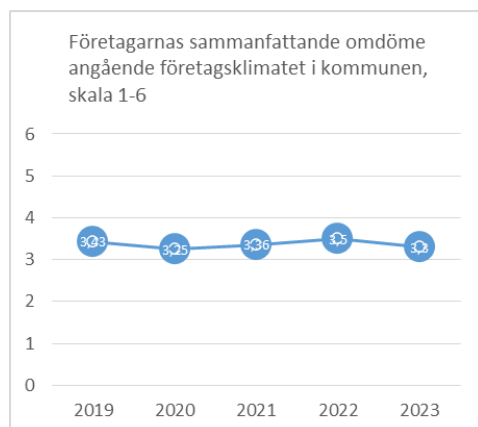
Fortsatt satsning på evenemang i stadskärnan.

Förbereda NATO-medlemskap.

Indikatorer:



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



Målvärde: 3,6

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

Resultat: 3,6 Måluppfyllelse: 91,67

Ronneby tappade 0,2 betygssteg i det sammanfattande omdömet och landade på 3,3, vilket betyder strax över 'Godtagbart'.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Mindre konkurrens från kommunens verksamheter är väldigt viktigt för företagen, men betyget sjönk i denna viktiga fråga. Likaså påverkan av brottslighet och otrygghet samt dialog med kommunens beslutsfattare.

Så kan företagsklimatet förbättras (företagens högst prioriterade åtgärder):

Minskad brottslighet och ökad trygghet

Bättre förståelse för företagande hos kommunens beslutsfattare

Kortare handläggningstider

Bättre dialog mellan kommunen och företagen

Fler som går en yrkesutbildning

33 % av företagen upplever att brottslighet/otrygghet påverkar dem negativt.

21 % av företagen upplever att kommunens upphandling är bristfällig.

46 % av företagen upplever att kompetensförsörjningen fungerar dåligt eller inte helt godtagbart.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Företagsbesök - djupintervjuer kring förutsättningar och vad kommunen kan göra mer för att öka deras nöjdhet

Branschdialoger - för att specifikt diskutera förutsättningarna för företagen i respektive bransch

Kartläggning - lokala näringslivets brottsutsatthet (om medel beviljas via trygghetsmiljonen)

"Mingla med dina politiker"

Workshop med Svenskt Näringsliv

Kompetenshöjande insatser t ex inköp/upphandling

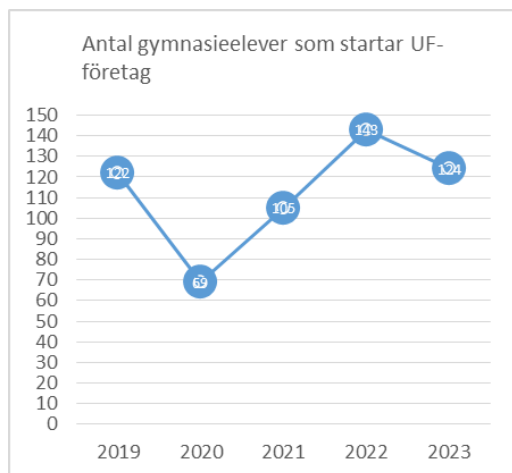
Områdesutveckling och etableringar

Samverkan med t ex Campus Ronneby, Teknikcollege, Vuxenutbildningen m.fl. gällande yrkesutbildningar

Bättre service via Ronneby Kontaktcenter som startas upp under 2024 och fortsatt arbete med att bygga upp kommunens e-tjänster så företagen kan sköta sina ärenden online.



Antal gymnasieelever som startar UF-företag, antal



Målvärde: 150

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

Antal: 124 Måluppfyllelse: 82,67

Statistik som Ung Företagsamhet publicerat visar att under läsåret 2023/24 driver 124 elever i Ronneby UF-företag. Antal företag: 64. Andel UF-företagare av en årskull som driver UF i Ronneby 41 %.

Vill flagga upp för att andelen UF-företagare kan förändras då vi inte vet förrän i mars hur stora kullarna är.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Vi ser en liten minskning i år i Ronneby och det beror på att man har valt att flytta UF-kursen från tvåan till trean på teknikprogrammet. Vi tappar alltså inga elever utan det blir bara ett pausår för teknikarna.

UF har nu blivit individuellt val för alla elever på Knut Hahn.

Naturbruk är igång med UF-företag nu med.

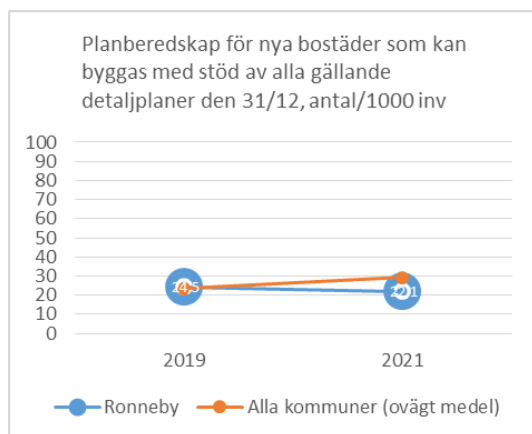
Vi har mycket aktiva och engagerade UF-lärare i Ronneby.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

UF startar upp på IM-programmet på Knut Hahn.

Fortsatt samverkan med UF gällande aktiviteter och rådgivning för våra unga företagare i kommunen.

Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av alla gällande detaljplaner den 31/12, antal/1000 inv.



Målvärde: 25

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

Uppnått målvärde. Enligt egen uträkning var planberedskapen 36,5/1000 invånare 2023-12-30. Information är baserad på invånarantal i FB Webb 2023-12-30, då det var 29042 folkbokförda.

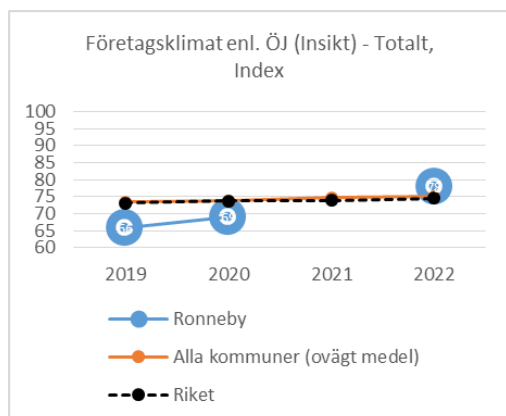
Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Under året har ett antal detaljplaner antagits som ger möjlighet för att bygga ett större antal nya bostäder i kommunen.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Planenheten fortsätter arbeta för att upprätthålla en god planberedskap. Genom att utgå från analyser som gjorts kopplat till framtagandet av bostadsförsörjningsstrategin planeras var nya detaljplaner ska göras och vilket typ av bostäder som dessa planer ska möjliggöra för att på bästa sätt möta efterfrågan och behov på bostadsmarknaden.

Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI



Målvärde: 78

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

Näringslivsrådets mål var satt till 78. NKI för Ronneby uppgår till 78, vilket är en bra nivå. Måluppfyllelse: 100. Resultatet visar dessutom på en positiv utveckling över tid (2021: 71). Högst omdöme ges Bemötande, med ett index på 83. Samtliga serviceområden har ett index mellan 74-83. Sett till myndighetsområden ges Brand (79) högst betyg, medan Bygg (74) ges lägst betyg.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Faktorer som påverkar utfallet är tillgänglighet, information, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet. Enligt prioriteringsmatrisen utifrån svaren i undersökningen bör Ronneby kommun prioritera åtgärder enligt nedan:

Vårda – Serviceområden inom denna kategori upplevs som viktiga, och har också fått ett bra betyg. Detta resultat bör bibehållas och om effektmåttet är högt även förbättras: Bemötande och rättssäkerhet

Prioritera – Serviceområden inom denna kategori är av stor vikt att förbättra. De har hög inverkan på det totala NKI-värdet samtidigt som de ges förhållandevis låga betyg: Kompetens och Effektivitet

Lägre prioritet – Serviceområden med låga betyg, men med lägre påverkan på det totala NKI-värdet. Förbättringar kan vara önskvärda, men är inte lika viktiga som serviceområden inom kategorin ”Prioritera”: Information

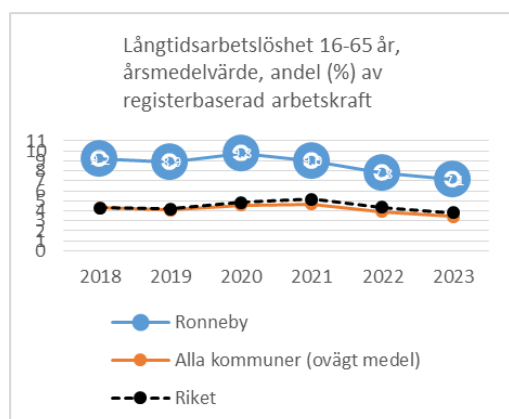
Bevaka – Serviceområden inom denna kategori kräver i dagsläget ingen direkt åtgärd, då prestationen är relativt god samtidigt som det finns viktigare områden att prioritera: Tillgänglighet

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

I hanteringen av företagsärenden skall koncernkoncernen erbjuda effektiv handläggning, hög service, gott bemötande och hög tillgänglighet. Utvecklingsarbetet fortsätter som ett strategiskt fokusområde för koncernledningsgruppen. Enligt NKI ska kompetens och effektivitet prioriteras.



Långtidsarbetslöshet 16-65 år, årsmedelvärde, andel (%) av registerbaserad arbetskraft.



Målvärde: 8,5

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

Resultatet 2023 visar på en minskning jämfört med 2022 och ligger lägre än målvärdet. Resultatet är dock högre än rikets.

Under året har flera åtgärder vidtagits för att stötta de individer som under en lång tid stått utanför arbetsmarknaden. Samarbetet mellan Försörjningsenheten och Arbetsmarknadsenheten har intensifierats under året vilket har resulterat i effektivare processer mellan enheterna. Befintliga resurser på Arbetsmarknadsenheten har använts för att under hösten starta upp en ny kompetenshöjande insats som riktar sig mot de försörjningsstödstagare som ska vara aktivt arbetssökande. Ökat fokus på praktikutsättningen har resulterat i att fler individer kommit ut i praktik.

Inom ramen för den lokala överenskommelsen med Arbetsförmedlingen har ett arbete gjorts under året då styrgruppen identifierat olika grupper av arbetssökande där behov finns av ökad samverkan mellan kommunen och AF för att stötta individer ut i jobb. Kopplat mot de olika behovsområdena har arbetsgrupper skapats bestående av representanter från AF samt från olika delar av kommunen, såsom Utbildningsförvaltningen, Näringslivsenheten och Arbete- och välfärdsförvaltningen. Arbetsgrupperna har upprättat handlingsplaner för att konkretisera sitt gemensamma arbete med målgruppen. Detta arbete fortgår under kommande år.

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.

Digitalisering är ett av kommunkoncernens fokusområden. Digitalisering är ett av flera verktyg som används i verksamheterna i det ständiga förbättringsarbetet.

Resultat

Resultatet är ett antal justeringar och anpassningar samt fokusering på värdeskapande uppgifter.

Arbete pågår med ständiga förbättringar och justeringar i organisationen. Detta sker tillsammans med förvaltningar och bolag. Verksamheternas grunduppdrag måste genomföras och de beskriver att de har stora utmaningar att få budget i balans. Verksamheterna ser ständigt över sina arbetssätt och processer för att förändra, förbättra och skapa värde för dem de är till för.

Analys

Fokus, medvetenhet om omvärldskrav och möjligheter samt kontinuerliga prioriteringar och samverkan internt och externt.

Åtgärder framåt

Exempel:

Fortsatt förbättringsarbete med arbetssätt och processer.

Fortsatt digitalisering av kommunkoncernens processer för ökad effektivitet och kvalitet.

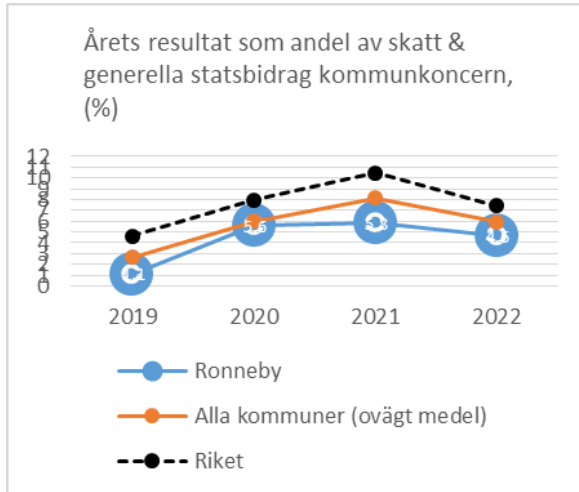
Fortsatt samverkan lokalt och regionalt i prioriterade projekt för att skapa värde för de som bor och verkar i kommunen.

Anställningsprövning, återhållsamhet avseende kompetensutveckling och inköp samt att se över

licenskostnader.

Indikatorer:

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



Målvärde: 2

Resultat publiceras v 14 i Kolada.

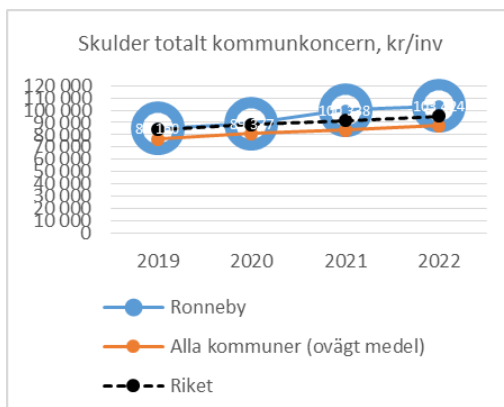
Målet om ett positivt resultat om två procent av skatteintäkter och generella statsbidrag är inte uppnått 2023. Utfallet innan balanskravsutredning och reservering till resultatutjämningsreserven blev 1,72% eller 37,4 mnkr. Resultatet är dock 36,4 mnkr bättre än det budgeterade resultatet.

Efter reservering till resultatutjämningsreserven med 15,7 mnkr är kommunens balanskravsresultat 21,2 mnkr motsvarande 0,98%.

I resultatet för 2023 ingår kostnaden för ett villkorat aktieägartillskott till AB Ronneby Helsobrunn, moderbolaget i den kommunala bolagskoncernen, med 15 mnkr.

För utförligare analys hänvisas till avsnittet Resultat.

- Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv

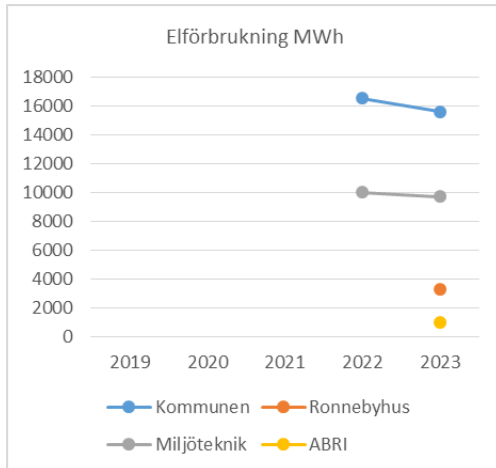





Målvärde: 125 000


Skuldsättningen fortsätter att öka under 2023 då investeringstakten är hög i kommunkoncernen. Skuldsättningen (beräknas på lång- och kortfristiga skulder i kommunkoncernen enligt balansräkningen) i kronor per invånare beräknas hamna på 117 000 kr per invånare, vilket är under målvärdet 125 000 per invånare, dvs målet om att inte överstiga 125 tkr per invånare är uppnått.



Elförbrukning, MWh



Målvärde: Kommun=14 112 , Ronnebyhus=2 789 , Miljöteknik= 8 653 ,

ABRI=1 117 

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

Kommun: Ronneby kommun har under 2023 haft en elförbrukning på 15 590 MWh vilket är något högt i relation till målvärdet, men bättre än tidigare års elförbrukning (16 511 MWh) samt medelförbrukningen 2019 - 2021 (16 603 MWh).

Ronnebyhus: Den redovisade elanvändningen har ökat.

Miljöteknik: Värme - Analys på minskad elanvändning är utfall på våra energieffektiviseringsåtgärder.

ABRI: Minskning med 11,9% jämfört med åren 2019-2021.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Kommun: Skogsgårdsskolan och Snäckebacksskolan har ej varit i drift och solceller har installerats. Kommunen har även en projektanställd energisamordnare som bedöms vara viktig i arbetet med energieffektiveringen i kommunen.

Ronnebyhus: Ronnebyhus tecknar elavtal för hyresgästernas räkning. Det här innebär att elanvändningen beräkningsmässigt landar på Ronnebyhus, även om ingen verklig ökning har skett av elförbrukningen.

Miljöteknik: Va-anläggningarna inventeras löpande för att successivt genomföra olika energisparåtgärder. Inför varje investeringsbeslut görs en bedömning av framtida energiåtgång för att kunna om möjligt minimera energianvändningen samt att reducera miljöpåverkan och kostnader i verksamheten.

Energiförbrukningen i våra vatten- och avloppsreningsverk har minskat med ca 180 000 kWh mot föregående år.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

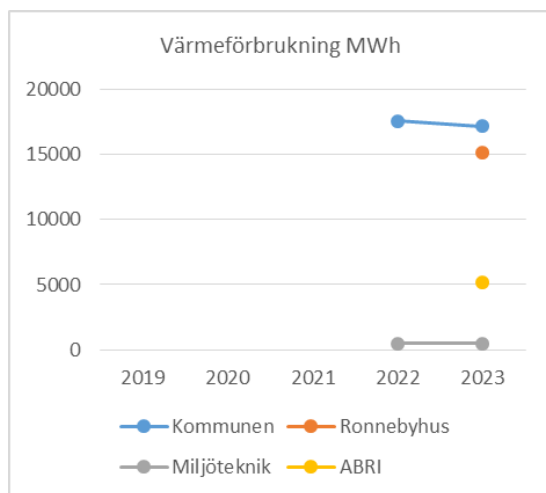
Kommun: Kommunen fortsätter att implementera strategiska styrdokument och kommunens verksamheter arbetar aktivt med att effektivisera energianvändningen på olika sätt. Under 2023 tilldelades kommunen ytterligare 7 miljoner kronor för installation av solceller.

Arbetet har varit igång och under hösten har kommunen gjort betydande framsteg, dock har framstegen hämmats av utdragna leveranstider för material. Arbetet kommer fortsätta under 2024.


Ronnebyhus: Installation av solceller för att minska inköpta elbehovet. Fortsätta optimera uppvärmningssystem som drivs av el.



Värmeförbrukning, MWh



Målvärde: Kommun=15 411 , Ronnebyhus=14 291 , Miljöteknik= 383 ,

ABRI=6 028 

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

Kommun: Ronneby kommun har haft en värmeförbrukning på 17 126 MWh under 2023. Utfallet är bättre än medelförbrukningen 2019 - 2021 (18 130 MWh) och från tidigare år (17 533 MWh), men fortfarande något högt i relation till målvärdet.

Ronnebyhus: Energiförbrukning gällande värme har minskat med nästan 3 % sedan föregående år.

Vad beror utfallet på? Vilka orsaker finns det?

Kommun: Kommunen har ett gammalt fastighetsbestånd och värmekällor som behöver bytas ut för att kunna energieffektivisera ytterligare.

Ronnebyhus: En del av minskningen består av att klimatet varit mildare. Den största anledningen är att en person anställts för att optimera inomhustemperaturer.

Vilka åtgärder kommer vi att vidta?

Kommun: I budget 2024-2025 finns medel avsatta för utbyte av fossilvärmekällor och är ett arbete som kommer att genomföras under 2024-2025.

Ronnebyhus: Fortsätta arbetet med att optimera anläggningarna för att få till ett bra inomhusklimat på ett energieffektivt sätt.

Miljöteknik: Handlingsplan saknas.

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.

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.

Att se över och ta fram förändrade arbetssätt frigör tid som skapar värde.

Hela sättet att arbeta med SKR strategier bidrar till att ses som en attraktiv arbetsgivare.



En kompetensförsörjningsstrategi finns framtagen, vilken 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

Exempel:

Visat på goda exempel på vår hemsida och vårt intranät.

Kompetensutveckling på chefsdagar i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Kompetensutveckling för att ställa om och behålla medarbetare.

Arbete med nära arbetsledning och trygghet på arbetsplatsen.

Arbete med kompetensförsörjningsstrategi och tillhörande handlingsplaner.

Implementering och förankring av kommunkoncernens förhållningssätt pågår.

Bilden av en attraktiv arbetsgivare både utifrån och inifrån påverkas då det finns osäkerhet kring förändrad organisation och kommande besparingar

Analys

Kompetensförsörjningen är ett av våra mest kritiska områden. För att lyckas måste vi jobba med strategi för att möta kompetensutmaningen där stort fokus bland annat är att utveckla och behålla redan anställda. Likaså påverkas kommunen vid rekrytering av att länet är litet och att Ronneby konkurrerar om arbetskraften. Dessa delar och många fler gör att arbetet för att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare är ständigt pågående.

Åtgärder framåt

Kompetensutveckling för att ställa om och behålla medarbetare.

Arbeta med de framtagna handlingsplanerna för att möta kompetensutmaningen.

Fortsatt arbete med det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Grunda för en god och hållbar introduktion.

Implementera och förankra kommunkoncernens gemensamma förhållningssätt.

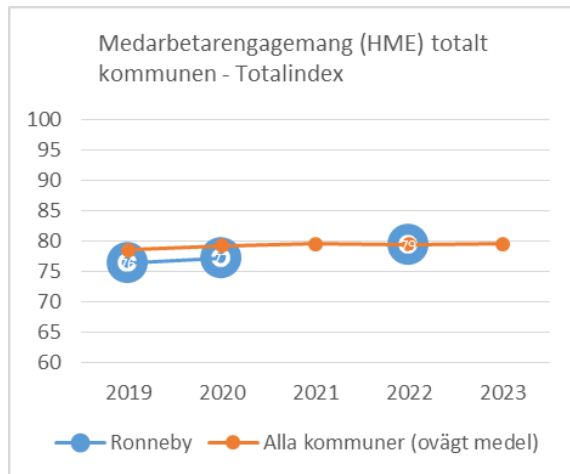
Vara goda ambassadörer för vår arbetsplats i sociala medier och andra arenor.

Lyfta fram goda exempel på hemsidan och vårt intranät.

Indikator:



Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex



Målvärde: 80

Följs upp vartannat år. Förra mätningen genomfördes hösten 2022 vilket innebär att nästa mätning och uppföljning blir bokslut 2024.

HME-enkäten som genomfördes under hösten 2022 visar på att ett totalindex på 79,39 (2020: 77,17). 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.

2.6.2 Resultat

Kommunen, exklusive bolag och kommunalförbund, redovisar ett resultat på 37,4 (+102,7) mnkr. Budgeterat resultat för 2023 var +1,0 mnkr, dvs en positiv avvikelse med 36,4 mnkr. 2023 års överskott motsvarar ca 1,7 (4,9) % av skatteintäkter och den kommunalekonomiska utjämningen. Omsättningen uppgick till 2 701 (2 571) mnkr.

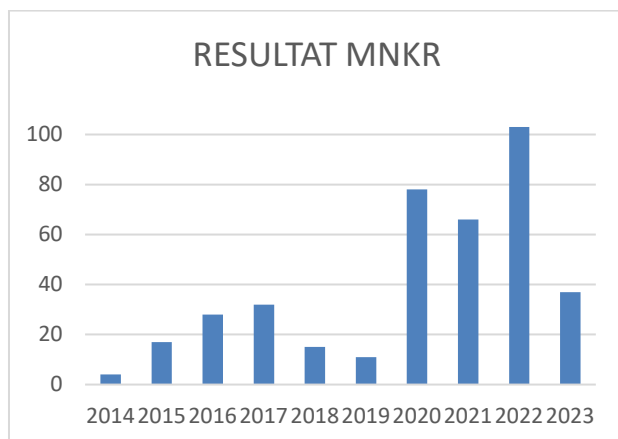


Diagram (mnkr): Årets resultat innan reservering till resultatutjämningsreserv.

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

Sammantaget gav skatteintäkter och statsbidrag en positiv avvikelse mot budget med 45 mnkr. I statsbidragen räknas även med kommunal fastighetsavgift och LSS. Reserver för oförutsedda kostnader på centrala konton lämnar ett överskott på 21 mnkr, andra destinerade reserver lämnar överskott på 27 mnkr mot budget. I Ronneby ändrade reglerna för tillåtet antal sparade semesterdagar 2022. Även under 2023 fick denna förändring en påverkan på semesterlöneskulden som minskade något. Avvikelsen blev 4 mnkr bättre än budget. Övriga personalrelaterade poster överskrider budget med 17 mnkr. Framst avvek kostnader för löneöversyn och pensionskostnader. Sammantaget lämnar de centrala kontona en positiv budgetavvikelse på 36 mnkr.

Nämndernas sammantagna nettokostnad överskrider budget med 0,4 mnkr. Framst är det utbildningsnämnden (-20 mnkr) och nämnden för arbete och välfärd (-10 mnkr) som avviker negativt kostnadsmässigt. Övriga verksamheter uppvisar ekonomiskt överskott mot budget.

Procentalen i tabellen nedan anger nyckeltalet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning, mm, förutom självfinansieringsgraden.

	2023	2022
Skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämnung, mm	2 177,1 mnkr	2 087,7 mnkr
Verksamhetens nettokostnader	-2 117,7 mnkr 97,30%	-1 993,9 mnkr 95,50%
Personalkostnader	-1 562,1 mnkr 71,80%	-1 471,5 mnkr 70,50%
Avskrivningar	-100,5 mnkr 4,60%	-97,6 mnkr 4,70%
Finansnetto	-22,0 mnkr 1,00%	8,9 mnkr 0,40%
Årets resultat kommunen	37,4 mnkr 1,70%	102,7 mnkr 4,90%
Nettoinvesteringar	300,4 mnkr	240,8 mnkr
Självfinansieringsgrad	59%	63%

Resultatet 2023 når inte upp till det budgetmässiga målet om 2,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag, mm enligt budget 2023. 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 positivt resultat på +24,1 (+/-0) mnkr. AB Ronneby Industrifastigheter, Ronneby Miljö och Teknik AB, samt AB Ronnebyhus visar alla tre 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.

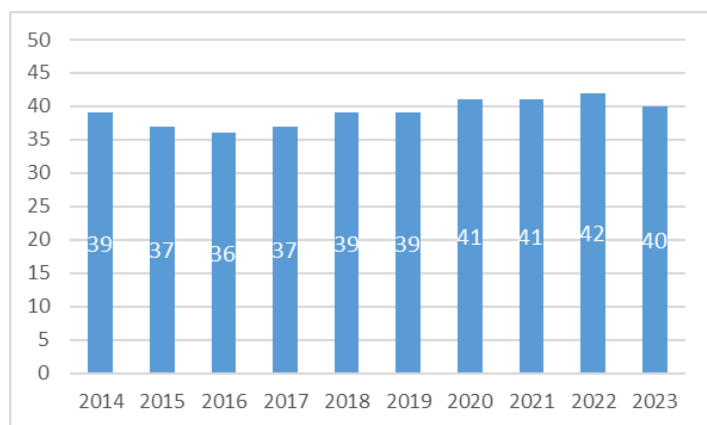


Diagram: Soliditet (%) kommunen, exklusive pensionsförpliktelser

Av diagrammet framgår att soliditeten minskat något från 2022, främst beroende på en hög investeringsvolym. Om man lägger in pensionsförpliktelser vid beräkningen så är soliditeten 19% (19%).

Soliditeten i kommunkoncernen, exklusive pensionsförpliktelser ligger på 28% (30%) och med pensionsförpliktelser på 18% (19%). Även på koncernnivå är det en hög investeringsnivå som påverkar soliditeten negativt.

2.6.4 Finansiering

Kommunen har finansierat investeringsutgifter på 300 mnkr genom verksamheternas kassaflöde med 178 mnkr och resten genom extern upplåning. Investeringar var 200 mnkr högre än avskrivningarna. Totalt uppgick investeringsbudgeten inklusive kompletteringsäskanden till 384 mnkr.

Inom den kommunala bolagskoncernen investerade AB Ronneby Industrifastigheter 74 mnkr, Ronneby Miljö och Teknik AB 201 mnkr och AB Ronnebyhus 93 mnkr.

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 för fortsatt utbyggnad av solceller och laddinfrastruktur, tillse att det finns bra hyresbostäder och bra industrilokaler samt tillgång till exploateringsområden.

Kommunens räntebärande skulder uppgick till 835 (725) mnkr, medan de räntebärande fordringarna uppgick till 129 (162) mnkr. Saldot på koncernvalutakontot +/-0 (+83) mnkr. Vid utgången av året fanns ett skuldenetto om 705 (480) mnkr. Den genomsnittliga kostnadsräntan under året var 3,8 (0,9) %.

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

Tidpunkt	Kommunen	Kommunkonc.
-1 år	27%	48%
1-2 år	33%	30%
2-3 år	40%	22%
3-4 år	0%	0%
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 1 997 (1 748) mnkr. Övriga borgensåtaganden uppgick till 0,2 (0,2) mnkr. 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 2023 anges sist i avsnittet noter.

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 år inriktningen korta räntebindningstider 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

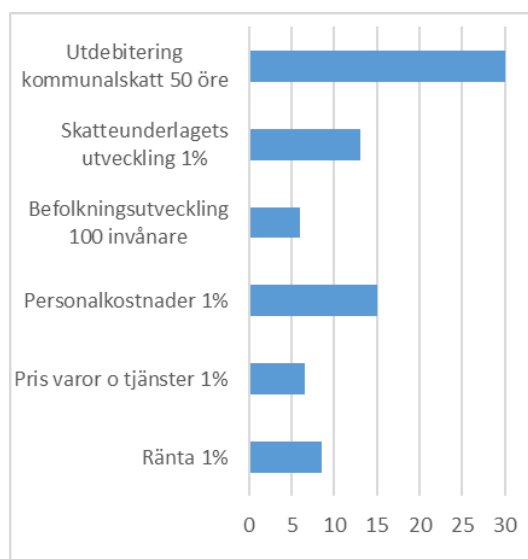
ränteswappar, kommer omedelbart att påverkas av ränteförändringar. Både kommunen och de kommunala bolagen arbetar med att sprida kapitalbindningen under flera år, vilket framgår av diagrammet ovan.

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 (mnr).



2.7 Balanskravsresultat

Balanskravsresultat	Mnr
Årets resultat enligt resultaträkning	37,4
Samtliga realisationsvinster	-0,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	36,9
Förslag till reservering resultatutjämningsreserv	-15,7
Användande av medel från resultatutjämningsreserven	0
Balanskravsresultat	21,2

Balanskravsresultatet är +21,2 mnr, vilket motsvarar 1,0 % 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 2023 till 140 700 tkr.

2.8 Väsentliga personalförhållanden

Personalstruktur

Den 31/12 2023 hade kommunen 2501 personer tillsvidareanställda, en ökning med 13 person jämfört med 2022 (2 488). Av de tillsvidareanställda var 76,5 % kvinnor och 23,5 % män. Fördelning per förvaltning framgår av tabell 1.

Under år 2023 har antalet tillsvidareanställda på Kommunledningsförvaltningen minskat, vilket kan bero på att förvaltningen haft anställningsstopp samt gjort en organisationsförändring där bland annat enheten för Mark- och exploatering och planarkitekterna flyttat till Teknik, fritid och kulturförvaltningen.

Som nämnt ovan har enheten för Mark- och exploatering samt planarkitekterna flyttat till Teknik, fritid och kulturförvaltningen, vilket kan förklara ökningen av tillsvidareanställda på förvaltningen.

På Utbildningsförvaltningen har lärarkollektivet ökat inom främst högstadiet och gymnasiet. En förklaring kan vara att andelen behöriga lärare ökat och tillsvidareanställts. Antalet elevassistenter har ökat, vilket kan bero på ökat elevantal i vissa skolformer.

Miljö- och byggnadsförvaltningen har ökat antalet tillsvidareanställda under 2023 med tre personer. Ökningen beror bland annat på att man utökat med två enhetschefer.

Förvaltning	Totalt	Kvinnor	Män
Kommunledningsförvaltningen	87 (113)	61 (78)	26 (35)
Näringsliv- och kommunikation	12 (15)	10 (13)	2 (2)
Teknik, fritid och kulturförvaltningen	226 (212)	127 (122)	99 (90)
Utbildningsförvaltningen	1 172 (1140)	904 (882)	268 (258)
Arbete- och välfärdsförvaltningen	359 (345)	272 (267)	87 (78)
Vård- och omsorgsförvaltningen	622 (642)	526 (556)	96 (87)
Miljö- och byggnadsförvaltningen	24 (21)	14 (13)	10 (8)

Fotnot: Tabell 1. Tillsvidareanställda per förvaltning per 31 december 2023, fördelat på kön. Siffrorna inom parentes avser samma period 2022.

Medarbetare per chef

Jämfört med 2022 är antal medarbetare per chef i stort sätt oförändrat. Inom Arbete- och välfärdsförvaltningen har det dock skett en ökning med 17 st för den som har högst antal medarbetare. Förklaring till ökningen är att när en chef slutar tar annan chef tillfälligt över arbetsgruppen tills dess att ny chef rekryteras.

Miljö- och byggnadsförvaltningen inrättade i början av 2023 två chefstjänster som resulterat i att antal medarbetare per chef minskat från tidigare år.

Tabell 2 visar den chef per förvaltning som har lägst antal medarbetare, genomsnittligt antal medarbetare samt högst antal medarbetare.

Förvaltning	Lägst	Medel	Högst
Kommunledningsförvaltningen	5	13	19
Näringsliv- och kommunikation	4	7	10
Teknik, fritid och kulturförvaltningen	5	14	29
Utbildningsförvaltningen	5	36	73
Arbete- och välfärdsförvaltningen	3	25	62
Vård- och omsorgsförvaltningen	3	25	48
Miljö- och byggnadsförvaltningen	2	9	14

Tabell 2. Antal månadsavlönade medarbetare per chef i respektive förvaltning per 31 december 2023; lägst, medel och högst antal medarbetare per chef.

Åldersstruktur

Medelåldern för kommunens tillsvidareanställda medarbetare har ökat till 45,7 år (jfr 2022: 45,1 år). Siffrorna visar på en marginell ökning av medelåldern för både kvinnor och män; kvinnor 46,1 år (45,6 år) och män 44,5 år (43,7 år)

Av kommunens tillsvidareanställda är;

32,5 % (33%) är yngre än 40 år.

30,3 % (finns inget värde från tidigare år) är mellan 40 år - 50 år.

37,2 % (38,5%) är äldre än 50 år.

10,0% (11,5 %) är äldre än 60 år.

Samtliga åldersintervaller har minskat i procent från tidigare år.

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. *Från och med 2026 är den lägsta åldern för att ta ut allmän pension 64 år och för garantipension är tidigaste åldern att få ta del av dessa förmåner 67 år.*

Pensionsavgångarna beräknas utifrån de medarbetare som är tillsvidareanställda den 1 januari 2024. 7,6 % av alla tillsvidareanställda blir 63 år eller äldre under 2024. 1,8 % blir 66 år eller äldre.

I tabellen 3 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 2024. Jämfört med tidigare år har vi valt att dela upp vissa grupper och redovisa dem var för sig. Anledningen är att få en tydligare bild av hur många procent som uppnår åldern 66 år inom en femårsperiod.

Kategori	Antal anställda	Därav i pension vid 66 år t.o.m. år 2028
Chefer	111	8,1 %
Handläggare	109	9,2
Administrativ pers.	92	10,9
Sjuksköterskor och rehabpersonal	80	7,5 %
Undersköterskor	405	10,6 %
Vårdbiträde/ assistent	98	9,2 %
Stödassistent	174	9,2 %
Socialt o kurativt arb	94	6,4 %
Lärare	452	10 %
Förskollärare/ fritidspedagoger	220	9,5 %
Barnskötare/ elevassistent	267	6,0 %
Övrig personal skola	78	7,7 %
Kock-/måltidspers	89	9 %
Driftspersonal	46	15,2 %
Bibliotekarier	12	8,3 %
Miljöinspektör	11	9,1 %

Tabell 3. Visar yrkesgruppers beräknade pensionsavgångar till och med år 2028, andelen av tillsvidareanställda medarbetare 1 januari 2024.

Sysselsättningsgrad

När vi tittar på den faktiska sysselsättningsgraden kan vi se att andelen tillsvidareanställda som arbetar deltid är 18,2 % (jfr 18,5% 2022), vilket är 454 st. För kvinnor är andelen 20,4 % (jfr 21 % 2022) och män 11 % (jfr 10% 2022).

I tabellen nedan kan vi se att den genomsnittliga sysselsättningsgraden i personalens grundtjänster har ökat från 95,9 % (2022) till 96 % (2023).

Tabell 4 visar hur sysselsättningsgraden för tillsvidareanställda fördelat på kön sett ut över tid.

Kön/År	2023	2022	2021	2020	2019
Kvinnor	95,4	95,4	94,9	95	94,6
Män	97,8	97,3	96,3	97,4	97,5
Totalt	96	95,9	95,2	95,5	95

Tabell 4. Visar sysselsättningsgrad för tillsvidareanställda fördelat på kön.

Sjukfrånvaro

I redovisningen av sjukfrånvaron ingår all personal med månadslön, dvs 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 kan se att den totala sjukfrånvaron har minskat till 6,17 % (6,9 % 2022). Under 2023 har man inte längre haft några vidare restriktioner i samma utsträckning som tidigare år avseende Covid 19. Detta kan vara en anledning till att sjukfrånvaron har minskat.

Vi kan se en fortsatt ökning av långtidsfrånvaron, i förhållande till den totala sjukfrånvaron. För kvinnor har långtidsfrånvaron ökat 41,03 % (38,9 % 2022) medan den minskat för män 26,04 % (28,3 % 2022).

I tabell 5 redovisas hur den totala sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid har förändrats över tid för respektive ålderskategori. I tabell 6 visas hur stor andel av den totala sjukfrånvaron som är långtidsfrånvaro. Tabell 7 redovisar sjukfrånvaron totalt per förvaltning och år i procent av ordinarie arbetstid.

Ålder	Totalt		Kvinnor		Män	
	Sjukfrv %	Antal personer	Sjukfrv %	Antal personer	Sjukfrv %	Antal personer
<_29 år	6,33	329	7,18	222	4,75	107
30-49 år	5,79	1344	6,82	1010	3,22	334
<_ 50 år	6,55	1076	7,45	845	4,05	231
Totalt 2023	6,17	2749	7,13	2077	3,72	672
Totalt 2022	6,9		7,6		4,5	
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	

Tabell 5. Visar sjukfrånvaron år 2023 för respektive ålderskategori i procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid. Antalet personer är medarbetare med månadslön per 31 december 2023.

Kön/År	2023	2022	2021	2020	2019
Kvinnor	41,03 %	38,9 %	36,0 %	33,2 %	45,9 %
Män	26,04 %	28,3 %	19,2 %	21,0 %	45,52 %
Totalt	39,03 %	37,2 %	33,6 %	31,6 %	45,85 %

Tabell 6. Visar sjukfrånvaro 60 dagar och längre.

Förvaltning	2023	2022	2021	2020
Kommunledningsförvaltning en	2,32 %	3,8 %	3,3 %	5,0%
Näringsliv och kommunikation	8,81 %	4,9 %	2,6 %	7,4 %
Teknik, fritid och kulturförvaltningen	4,54 %	5 %	6,3 %	5,6 %
Utbildningsförvaltningen	5,19 %	5,6 %	5,3 %	6,1 %
Arbete- och välfärdsförvaltningen	8,53 %	9,3 %	8,6 %	8,5 %
Vård- och omsorgsförvaltningen	7,99 %	9,1 %	8,7 %	9,6 %
Miljö- och byggnadsförvaltningen	4,39 %	7,8 %	5,5 %	6,1 %

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

Lönestruktur

För år 2023 fanns inga beslutade strukturella satsningar för löneöversynen. Förvaltningscheferna arbetade likt tidigare år tillsammans med den kommunövergripande lönestrukturen utifrån analyserade behov i respektive verksamhet.

2023 hade kommunen rådande löneavtal, utan avgivna siffror, med samtliga förbund utom Kommunal. Kommunal hade ett bestämt krontal.

I tabell 8 redovisas en jämförelse mellan kvinnor och mäns medellöner för tillsvidareanställda medarbetare över tid. Denna jämförelsesiffra har ökat för varje år, och nu är vi över 100%, vilket innebär att medellönen för kvinnor är högre än männens.

Utöver jämförelsen som görs i årsredovisningen gör kommunen varje år en lönekartläggning i enlighet med Diskrimineringslagen. Kartläggningen som görs inkluderar samtliga löner, inte enbart

tillsvidareanställda. Lönekartläggningen visar att vi har jämlika löner för helheten inom Ronneby kommun.

ÅR	
2023	100,42
2022	99,99
2021	99,58
2020	99,02
2019	96,02
2018	93,75
2017	91,97
2016	90,56

Tabell 8. Visar 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 2023 cirka 85,9 miljoner kronor. Detta innefattar även ersättning för okompenserad övertid samt den ferielön som betalas ut till lärare kommande sommarferie.

2.9 Förväntad utveckling

Pandemin för några år sedan, pågående krig i Ukraina, senaste årens skenande priser på el, drivmedel osv, samt bristande tillgång till el, drivmedel, livsmedel, skyddsutrustning, har lyft frågan om civil beredskap till en helt ny nivå. Den kommunala organisationen måste förberedas för att i väsentliga delar kunna fungera både i kristider och i krigssituationer. Detta arbetet kommer att vara högt prioriterat de kommande åren.

Även satsningar på att öka verklig samt upplevd trygghet och säkerhet fortsätter under 2024.

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 är viktigt för alla verksamheter framöver. Både för att bibehålla och öka servicegraden men också för att effektivisera verksamheten.

Den kommunala organisationen kommer, liksom många andra att uppleva en stor utmaning i kompetensförsörjningen med relativt sett färre i arbetsför ålder och en stor ökning av antalet äldre.

Arbetet med att skapa ett museum för Gribshunden kommer att intensifieras under 2024 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 Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2023	2022	2023	2022
Verksamhetens intäkter	3	496,5	483,7	1 042,8	948,7
Verksamhetens kostnader	4	-2 513,7	-2 380,0	-2 859,5	-2 700,1
Avskrivningar	5	-100,5	-97,6	-225,1	-215,8
Verksamhetens nettokostnader		-2 117,7	-1 993,9	-2 041,8	-1 967,2
Skatteintäkter	6	1 424,3	1 376,7	1 424,3	1 376,7
Generella statsbidrag och utjämning	7	752,8	711,0	752,8	711,0
Verksamhetens resultat		59,4	93,8	135,3	120,5
Finansiella intäkter	8	27,8	16,2	6,8	3,3
Finansiella kostnader	9	-49,8	-7,3	-76,4	-24,6
Resultat efter finansiella poster		37,4	102,7	65,7	99,2
Extraordinära poster					
ÅRETS RESULTAT		37,4	102,7	65,7	99,2

3.2 Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2023	2022	2023	2022
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	10				
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader o tekn anl.	11	1 785,0	1 596,2	3 214,9	2 918,3
Maskiner och inventarier	12	109,5	98,2	1 407,9	1 268,5
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Långsiktiga värdepappersinnehav	13	56,8	53,8	23,9	20,9
Långfristiga fordringar	14	129,4	162,1	11,2	7,3
SUMMA ANLÄGGN.TILLGÅNGAR		2 080,7	1 910,3	4 657,9	4 215,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd, lager o expl.fastigheter	15, 24	8,2	7,4	41,4	30,5
Kortfristiga fordringar	16	225,3	248,6	308,2	311,6
Kassa och bank	17	111,2	94,5	128,4	99,9
SUMMA OMSÄTTN.TILLGÅNGAR		344,7	350,5	478,0	442,0
SUMMA TILLGÅNGAR		2 425,4	2 260,8	5 135,9	4 657,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
	18, 24				
Årets resultat		21,7	57,7	50,0	54,2
Resultatutjämningsreserv		140,7	125,0	140,7	125,0
Rättelse av fel tidigare år AB Ronnebyhus				-4,2	
Övrigt eget kapital		817,7	760	1 271,7	1 217,5
SUMMA EGET KAPITAL		980,1	942,7	1 458,2	1 396,7
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	19	144,1	114,5	184,0	152,8
Övriga avsättningar	20	42,9	42,9	95,9	90,7
SUMMA AVSÄTTNINGAR		187,0	157,4	279,9	243,5
SKULDER					
Långfristiga skulder	21	755,8	655,7	2 764,4	2 411,9
Kortfristiga skulder	22	502,5	505,0	633,4	604,9
SUMMA SKULDER		1 258,3	1 160,7	3 397,8	3 016,8
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 425,4	2 260,8	5 135,9	4 657,0
<i>Ställda panter o ansvarsförb.</i>	23	2 522,3	2 275,0	518,6	520,3

3.3 Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2023	2022	2023	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		37,4	102,7	65,7	96,1
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		130,1	120,6	260,7	270,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		167,5	223,3	326,4	366,1
Ökning(-)/Minskning (+) av kortfr fordringar		23,4	-69,6	3,3	1,3
Ökning(-)/Minskning (+) av förråd		-0,8	3,2	-10,9	3,3
Ökning(+)/Minskning (-) av kortfr skulder		-11,9	-4,7	28,4	3,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		178,2	152,2	347,2	374,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anl.tillgångar		-300,4	-240,8	-673,9	-479,8
Försäljning av materiella anl.tillgångar		0,4	1,6	10,4	4,5
Förvärv av finansiella anl.tillgångar		-2,8	-2,8	-3,4	-2,8
Avyttring finansiella anl.tillgångar					
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-302,8	-242,0	-666,9	-478,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Utlåning/ökning långfr. fordringar		-14,0	-33,6		
Återbetald utlåning		46,7	0,8		
Långfristig upplåning		100,0	100,0	349,0	103,6
Amortering		-0,8	-0,6	-0,8	-25,6
Kortfristig upplåning		59,1	50,9		
Amortering kortfristig upplåning		-49,7	-58,1		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		141,3	59,4	348,2	78,0
ÅRETS KASSAFLÖDE		16,7	-30,4	28,5	-25,9
Likvida medel vid årets början		94,5	124,9	99,9	125,8
Likvida medel vid årets slut		111,2	94,5	128,4	99,9
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m					
Avskrivningar		100,5	97,6	225,1	215,8
Nedskrivningar					
Utrangeringar		0,7	0,7	0,7	0,7
Pensionsavsättningar		29,6	5,5	31,3	6,1
Övriga avsättningar		0	2,0	1,6	29,9
Vinst försäljn. av anl.tillgångar		-0,5	-1,5	1,6	-1,5
Förlust försäljn. av anl.tillgångar			16,4		16,4
Övriga ej likviditetspåverkande poster		-0,2	-0,1	0,4	2,6
Totalt		130,1	120,6	260,7	270,0

3.4 Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Not 3-9 Noter till resultaträkningen (mnkr)

Not 10-24 Noter till balansräkningen (mnkr)

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättade i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

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 anskaffningsvärdet, dels av intern ränta på bokförda värdet med 1,25 %.

Kostnadsräntor

hänförliga till redovisningsåret men förfallna till betalning under 2024 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 och AKAP-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 2023 (fastställd till 787 kr per invånare).
- Korrigering av slutavräkning för år 2022. Mellanskillnaden mellan prognos och utfall är fastställd till 260 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 40,5 %
- 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 förpliktelser” 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

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Kommunen har erhållit ett generellt statsbidrag för prestationer som uppnåtts i syfte att minska andelen timanställningar inom vård och omsorg om totalt 19,8 mnkr. Bidraget har periodiserats med en jämn fördelning från och med juli 2023 till och med december 2024. 6,6 mnkr av bidraget har därmed intäktsredovisats 2023.

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

Det kommunala bolaget Ronneby Miljö och Teknik AB har under flera år varit part i en rättslig prövning avseende PFAS-förorenat dricksvatten. Högsta domstolen meddelade i slutet av 2023 att höga halter av PFAS i blodet kan innebära rätt till skadestånd. Prövningen om och för vilka det kan innebära en rätt till skadestånd startar med nya rättsliga prövningar under kommande år. Eventuella ekonomiska konsekvenser för kommunen av ett rättsligt avgörande är inte beaktat i kommunens bokslut och inte heller i det kommunala bolagets.

Not 3a Verksamhetens intäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Försältningsmedel	29,2	30,1	29,2	30,1
Konsumtionsavgifter			373,9	320,3
Avg för social omsorg	18,7	17,6	18,7	17,6
Avg för barnomsorg o skola	20,6	19,5	20,6	19,5
Övriga taxor och avgifter	22,9	22,6	22,9	22,5
Hyror och arrenden	47,8	44,5	281,8	265,7
Bidrag	281,6	276,8	325,9	317,2
Övrigt	74,9	71,0	115,9	92,0
Interna mellanhavanden			-148,1	-137,8
	495,7	482,1	1 040,8	947,1

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

Not 3b Försäljning av anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Reavinst försäljning av maskiner och inventarier	0,3	0,1	0,3	0,1
Reavinst försäljning av mark, byggnad och teknisk anläggning	0,5	1,5	1,7	1,5
Reavinst försäljning av finansiella anläggningstillgångar				
	0,8	1,6	2,0	1,6

Not 4a Pensionskostnader

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Årets nyintjänade pensioner (avsättning)	15,4	2,3	16,1	1,3
Pensionskostnader avgiftsbestämd del	71,7	50,3	73,8	51,0
Utbetalda pensioner	38,1	33,5	44,8	39,1
Särskild löneskatt utbetda pensioner	27,3	20,8	29,0	22,4
Särskild löneskatt avsättning till pensioner	5,8	1,1	6,0	0,9
	158,3	108,0	169,7	114,7

Pensionsförpliktelser redovisas från och med räkenskapsåret 1998 enligt den blandade modellen.
Aktualiseringsgrad: 99 %

Not 4b Försäljning av anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Reaförlust uträkning av maskiner och inventarier	0,7	0,7	0,7	0,7
Reaförlust uträkning av mark, byggnad och teknisk anläggning	0,0	16,4	0,0	16,4
	0,7	17,1	0,7	17,1

Not 4c Operationella leasingavtal, kommunen

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

inom ett år; 23,2 mnkr (15,6 mnkr)

senare än ett år, men inom fem år; 20,3 mnkr (16,9 mnkr)

senare än fem år; 0 mnkr (0 mnkr)

Not 4d Värdeförändring omsättningstillgång

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 5 Nedskrivningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 6 Skatteintäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Preliminär kommunalskatt	1 390,5	1 329,4	1 390,5	1 329,4
Preliminär slutavräkning innevarande år	23,0	34,2	23,0	34,2
Slutavräkning diff föregående år	7,6	9,4	7,6	9,4
Mellankommunal kostnadsutjämning	3,2	3,7	3,2	3,7
	1 424,3	1 376,7	1 424,3	1 376,7

Not 7 Generella statsbidrag

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Inkomstutjämningsbidrag	457,7	415,8	457,7	415,8
Regleringsbidrag	68,3	80,6	68,3	80,6
Kostnadsutjämningsbidrag	120,5	115,3	120,5	115,3
<i>Generellt bidrag från staten</i>				
Kommunernas medverkan vid 2022 års val		0,8		0,8
Bidrag till stöd för särskilda utmaningar	6,2	6,5	6,2	6,5
Bidrag till stöd för ökade finansiella kostnader		0,6		0,6
Bidrag utökad bemanning sjuksköterskor	2,9	1,7	2,9	1,7
Skolmiljarden		4,0		4,0
Bidrag till stöd för att minska andel timanst inom VoO	6,6		6,6	
Bidrag tillf stöd boende Ukraina	0,5	0,3	0,5	0,3
Bidrag högt flyktingmottagande	5,9	10,2	5,9	10,2
<i>Generellt bidrag från staten totalt</i>	22,1	24,1	22,1	24,1
Bidrag LSS-utjämning	11,5	5,7	11,5	5,7
Kommunal fastighetsavgift	72,7	69,5	72,7	69,5
	752,8	711,0	752,8	711,0

Not 8 Finansiella intäkter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Utdelning aktier och andelar	9,7	6,1	0,2	1,9
Räntor på utlämnade lån och rörliga medel	8,8	2,0	6,4	1,0
Borgensavgift	9,1	8,0		
Övriga finansiella intäkter	0,2	0,1	0,2	0,4
	27,8	16,2	6,8	3,3

Not 9 Finansiella kostnader

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Räntekostnader långfristig upplåning m m	26,4	4,7	68,0	22,0
Certifikaträntor	0,0	0,0	0,0	0,0
Avgifter och provisioner	0,0	0,5	0,0	0,5
Nedskrivning aktieägartillskott till ABRH	15,0			
Ränta pensionsavsättning	8,4	2,1	8,4	2,1
	49,8	7,3	76,4	24,6

Not 10 Immateriella anläggningstillgångar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Varumärke	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Allmän markreserv	93,8	93,7	93,8	93,7
Reglerings- och saneringsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetsfastigheter	1 389,3	1 229,5	1 389,3	1 229,5
Hysesfastigheter	9,0	9,8	1 370,1	1 266,5
Gator, vägar, broar	290,2	260,2	290,2	260,2
Anläggningar för affärsverksamhet	2,7	3,0	71,5	68,4
Övriga fastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
	1 785,0	1 596,2	3 214,9	2 918,3

Akkumulerade anskaffningsvärden

Vid årets början	2 844,1	2 638,9		
Nyanskaffningar	269,6	207,3		
Avyttringar	-0,7	-2,1		
Akkumulerade investeringar avyttrade tillgångar				
Akkumulerade avskrivningar och justeringar				
Vid årets början	-1 247,9	-1 152,8		
Årets avskrivningar	-80,5	-80,3		
Årets justeringar	0,4	-14,8		
Akkumulerade avskrivningar avyttrade tillgångar				
Redovisat värde vid årets slut	1 785,0	1 596,2		
Genomsnittlig nyttjande period	33,28	31,84		

Not 12 Maskiner och inventarier

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8,3	7,2	1 296,9	1 169,8
Inventarier	101,2	91,0	111,0	98,7
	109,5	98,2	1 407,9	1 268,5
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>				
Vid årets början	389,5	352,4		
Nyanskaffningar	31,9	37,1		
Avyttringar				
Akkumulerde investeringar avyttrade tillgångar				
<i>Akkumulerade avskrivningar och justeringar</i>				
Vid årets början	-291,3	-273,3		
Årets avskrivningar	-20,0	-17,3		
Årets justeringar				
Avyttringar och utrangeringar	-0,6	-0,7		
Akkumulerade avskrivningar avyttrade tillgångar				
Redovisat värde vid årets slut	109,5	98,2		
Genomsnittlig nyttjandeperiod	19,67	20,96		

Not 13 Långsiktiga värdepappersinnehav

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
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	20,2	17,4	20,2	17,4
Visit Blekinge AB (50 st)	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga andelar	2,1	1,9	2,2	2,0
	56,8	53,8	23,9	20,9

Not 14 Långfristiga fordringar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Ronneby Miljö o teknik AB, koncernkonto	0,0	28,4		
Ronneby Miljö o teknik AB, revers	50,0	50,0		
ABRI, koncernkonto	0,0	18,3		
ABRI, revers	50,0	50,0		
ABRH, koncernkonto	12,1	3,9		
Räddningstjänsten Ö Blekinge, revers	7,7	7,7	4,7	4,7
Räddningstjänsten Ö Blekinge, revers	3,8	3,8	2,3	2,3
Räddningstjänsten Ö Blekinge, revers	5,8		3,6	
Uppskjuten skattefordran			0,6	0,3
Övriga långfristiga fordringar				
	129,4	162,1	11,2	7,3

Not 15 Förråd, lager och exploateringsfastigheter

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Råvaror och förnödenheter			10,9	8,6
Förråd	1,9	2,0	8,6	2,0
Lager Hobby lant- o skogsbruksdrift	2,6	2,2	2,6	2,3
Utsläppsrätter			15,6	14,4
Övriga exploateringsfastigheter	3,7	3,2	3,7	3,2
	8,2	7,4	41,4	30,5

Not 16 Kortfristiga fordringar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Kundfordringar	14,9	14,0	49,6	45,7
Statsbidragsfordringar	14,5	14,7	14,5	14,7
Interimsfordringar	177,1	186,2	199,5	208,0
Kortfristig placering				
Övriga fordringar	18,8	33,7	44,6	43,2
	225,3	248,6	308,2	311,6

Not 17 Kassa och bank

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Koncernkonto	105,3	83,1	105,3	83,1
Övriga bankkonton	5,9	11,4	23,1	16,8
	111,2	94,5	128,4	99,9

Not 18 Eget kapital

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Årets resultat	21,7	57,7	50,0	54,2
Resultatutjämningsreserv	140,7	125,0	140,7	125,0
Rättelse av fel tidigare år AB Ronnebyhus			-4,2	
Övrigt eget kapital	817,7	760,0	1 271,7	1 217,5
	980,1	942,7	1 458,2	1 396,7

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

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

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

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

Under 2022 beslöts att avsätta 45,0 mnkr av 2022 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Under 2023 föreslås Kommunfullmäktige besluta att avsätta 15,7 mnkr av 2023 års resultat till resultatutjämningsreserven.

Not 19 Avsättning för pensioner

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Avsättning för pensioner	115,9	92,1	148,1	123,0
Avsättning för särskild löneskatt pensioner	28,2	22,4	35,9	29,8
	144,1	114,5	184,0	152,8

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

Analys av pensionsavsättningens (inkl särskil löneskatt) utveckling för kommunen

	2023	2022
Ingående avsättning inkl särskil löneskatt	114,5	109,0
Pensionsutbetalningar	-4,2	-3,8
Nyintjänad pension	21,4	5,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	11,2	2,7
Andrat livslängdsantagande RIPS	0,0	0,0
Intjänad PA-KL	0,5	0,0
Sänkning av diskonteringsränta	0,0	0,0
Nya efterlevandepensioner	0,8	0,8
Övrigt	-0,1	0,0
Utgående avsättning inkl särskild löneskatt	144,1	114,5

Aktualiseringsgrad: 99 %

Antal visstidförordnanden, Politiker: 1 st

Not 20 Övriga avsättningar

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
<i>Avsättning för pensioner Kommunalförb Räddningstjänsten</i>				
<i>Östra Blekinge</i>				
Redovisat värde vid årets början	31,1	29,5		
Nya avsättningar	4,5	4,1		
lanspråktaga avsättningar	-2,7	-2,5		
Utgående avsättning	32,9	31,1		
<i>Avsättning för nedlagda deponier (KF§201/2005), RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början	6,0	4,4	6,0	4,4
Nya avsättningar	4,5	3,0	4,5	3,0
lanspråktaga avsättningar	-5,9	-1,4	-5,9	-1,4
Utgående avsättning	4,6	6,0	4,6	6,0
<i>Avsättning sanering Kilen</i>				
Redovisat värde vid årets början	1,1	2,3	1,1	2,3
lanspråktaga avsättningar	-0,3	-1,2	-0,3	-1,2
Utgående avsättning	0,8	1,1	0,8	1,1
<i>Avsättning rivning och sanering Risanäs Handelsträdgård</i>				
Redovisat värde vid årets början	4,7	4,7	4,7	4,7
lanspråktaga avsättningar	-0,1	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	4,6	4,7	4,7	4,7
<i>Återställande av tipp, RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början			50,2	20,8
Nya avsättningar			3,6	29,4
lanspråktaga avsättningar				
Utgående avsättning			53,8	50,2
<i>Avsättning för skadestånd, RMT</i>				
Redovisat värde vid årets början			0,1	0,0
Nya avsättningar				0,1
lanspråktaga avsättningar			-0,1	
Utgående avsättning			0,0	0,1
Uppskjuten skatt AB Ronnebyhus			0,0	0,5
Uppskjuten skatt obeskattade reserver Ronnebyhus			0,3	0,8
Uppskjuten skatt obeskattade reserver RMT			28,8	26,5
Uppskjuten skatt ABRI			2,8	
Uppskjuten skatt utsläppsrätter			0,1	0,8
	42,9	42,9	95,9	90,7

Not 21 Långfristiga skulder

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Lån i banker o kreditinstitut	750,0	650,0	2 746,8	2 397,8
Övriga långfristiga skulder	5,8	5,7	17,6	14,1
Kommuncertifikat långfr del (outnyttjad del: 300 mkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
	755,8	655,7	2 764,4	2 411,9

Not 22 Kortfristiga skulder

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Utnyttjad checkräkningskredit koncernkonto (outnyttjad del: 150 mkr)	0,0	0,0		
AB Ronnebyhus, koncernkonto	23,0	72,3		
AB Ronneby industrifastigheter, koncernkonto	11,4	0,0		
Ronneby Miljöteknik Energi AB, koncernkonto	2,3	2,4		
Ronneby Miljöteknik AB, koncernkonto	47,8	0,3		
Leverantörsskulder	82,2	84,0	160,3	142,1
Upplupen pensionskostnad avgiftsbestämd del	38,5	43,8	40,6	45,3
Upplupen särskild löneskatt avgiftsbestämd del	15,8	9,4	16,1	9,8
Lagstadgade sociala avgifter	26,8	25,7	29,2	27,6
Semesterskuld	85,9	86,9	93,1	94,2
Personalens skatteskuld	22,2	21,8	22,8	22,6
Övriga interimsskulder	144,6	155,3	247,0	241,7
Övriga kortfristiga skulder	2,0	3,1	24,3	21,6
	502,5	505,0	633,4	604,9

Not 23a Ställda panter och ansvarsförbindelser

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Ställda panter				
Fastighetsinteckningar	0,5	0,5	0,5	0,5
Ansvarsförbindelser				
Ansvarsförbindelse, Fastigo			0,3	0,3
Borgensförbindelser Not 23 b	1 997,1	1 748,1	0,3	0,3
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	416,5	417,8	416,5	417,8
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser upptagna som ansvarsförbindelse	101,0	101,4	101,0	101,4
Pensionsåtagande Ronneby Miljö o Teknik AB	0,1	0,1		
Pensionsåtagande ABRI	7,1	7,1		
	2 522,3	2 275,0	518,6	520,3

Analys av pensionsförpliktelser redovisade under ansvarsförbindelser för kommunen

	2023	2022
Ing ansvarsförbindelse inkl särsk löneskatt	519,2	541,6
Utbetalningar	-43,1	-37,9
Ränte- och basbeloppsuppräknings	41,9	16,1
Sänkning av diskonteringsränta		
Nyintjänande	0,5	-2,5
Aktualisering		
Ändrat livslängdsantagande i RIPS		
Övrigt	-1,0	1,9
Utg ansvarsförbindelse inkl särsk löneskatt	517,5	519,2

Aktualiseringsgrad: 99 %

Antal visstidsförordnanden, politiker: 1 st

Not 23b Borgensförbindelser

	Kommunen		Kommunkonc.	
	2023	2022	2023	2022
Borgensåtagande, AB Ronnebyhus	375,0	375,0		
Borgensåtagande, ABRI	475,0	400,0		
Borgensåtagande, Ronneby Miljö o Teknik AB	1 050,0	880,0		
Borgensåtagande, AB Ronneby Helsobrunn	96,8	92,8		
Övriga borgensåtaganden	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommunalt förlustansvar egna hem	0,0	0,0	0,0	0,0
	1 997,1	1 748,1	0,3	0,3

Not 24 Rättelse av fel

Ronneby Miljö och Teknik AB har under ett antal år fått och erhåller fortfarande utsläppsrätter. Utsläppsrätterna kan användas för den egna verksamhetens utsläpp eller säljas. Bolaget har genom åren släppt ut mindre än vad utsläppsrätterna tillåtit och därmed fått ett lager av utsläppsrätter. Denna tillgång har tidigare år felaktigt inte redovisats i koncernredovisningen. Rättning har nu gjorts i koncernbalansräkningen för år 2022 i posten utsläppsrätter med 14,4 mnkr och eget kapital med 14,4 mnkr.

I AB Ronnebyhus har 2023 ett fel om 4,2 mnkr rättats avseende att korrekt skuldbelopp för fastighetsskatt och bolagsskatt ej tagits med i balansräkningen.

2023

Total kostnad för räkenskapsrevision kommunen: 314 tkr

Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna: 295 tkr.

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 1,2 miljoner kronor för år 2023, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 0,7 mnkr.

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 mnkr.

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 295 kommuner och regioner som per 2023-12-31 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 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 380 712 kronor och totala tillgångar till 562 022 704 021 kronor. Ronneby kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 863 352 140 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 921 857 822 kronor.

3.5 Driftredovisning

Driftredovisning per nämnd

NETTOKOSTNADER (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Därav tilläggsanslag	Utfall 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-142 043	-143 029	-4 673	-133 828	9 201
Revision	-1 076	-1 594		-1 211	383
Miljö- och byggnadsnämnden	-12 883	-14 549		-12 961	1 588
Teknik, fritid och kulturnämnden	-230 056	-261 105	-21 231	-259 791	1 314
Utbildningsnämnden	-839 102	-880 832	-2 688	-900 906	-20 074
Vård- och omsorgsnämnden	-425 250	-440 768		-424 163	16 605
Nämnden för arbete och välfärd	-333 540	-356 494	-1 137	-366 267	-9 773
Överförmyndarnämnden	-4 563	-4 481		-4 110	371
Nämndernas nettokostnader	-1 988 513	-2 102 852		-2 103 237	-385
Skatteintäkter	1 373 017	1 378 904		1 421 147	42 243
Generella statsbidrag	686 829	727 530		730 731	3 201
Mellankommunal utjämning	3 666	3 142		3 142	0
Bidrag högt flyktingmottagande	10 225	10 000		5 856	-4 144
Bidrag stöd för särskilda utmaningar	6 539	6 500		6 235	-265
Bidrag tillf stöd pga ökade kostn finansiering	587				
Tillf stöd Ukraina boende	267			534	534
Stöd för att minska timanställn inom ÄO				6 602	6 602
Medel för personalkostnadsökn.		7 205		0	-7 205
Semesterlöneskuld	8 426	-3 000		996	3 996
Pensionsutbetalningar inkl slsk	-42 376	-44 000		-48 168	-4 168
Nytt pensionsavtal ökat PO		-22 604		-26 059	-3 455
Sänkning arb.givaravg äldre o yngre	10 302	7 500		6 000	-1 500
Överskott po-pålägg pensioner	16 021				
Förändr pensionsavs, Räddn.tj.	-4 141	-3 500		-4 514	-1 014
Internränta	14 810	20 892		19 272	-1 620
Finansiella intäkter	12 344	12 550		19 671	7 121
Finansiella kostnader	-5 372	-19 263		-28 328	-9 065
Nedskrivning aktieägartillskott till ABRH				-15 000	-15 000
Maxtaxa, ianspråktaget SB	5 814	5 700		5 706	6
Utdelning från koncernföretag	4 200	9 500		9 500	0
Fastighetsaffärer	1 501			502	502
Kundförluster	-147	-300		-74	226
Utrangeringar	-17 066			-724	-724
Exploatering	1 989			3 408	3 408
Diverse poster	1 844			414	414
Avsättningar	-3 033			-4 525	-4 525
KS Oförutsedda utgifter		-4 600		0	4 600
Extra reserv		-14 705		0	14 705
Prisökningsreserv		-9 200		0	9 200
Effektivisering/besparing		40 000		0	-40 000
Reserv framtidens skolor (KS)		-10 782		0	10 782
Reserv samhällsnytta bredband (KS)		-5 000		0	5 000
Reserv Friskvårdsbidrag (KS)		-1 450		0	1 450
Extra brottsförebygg aktiviteter (KSAU)		-930		0	930

NETTOKOSTNADER (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Därav tilläggsanslag	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkt från balanskonto, nystartsjobb	5 000	15 000		15 000	0
Elstöd				13 361	13 361
KF Oförutsedda utgifter		-1 237		0	1 237
Finansiering	2 091 246	2 103 852		2 140 685	36 833
RESULTAT	102 733	1 000		37 448	36 448

För beskrivning och kommentarer av nämndernas ekonomiska utfall hänvisas till verksamhetsredovisningen. Finansieringskontona uppvisar en positiv budgetavvikelse om 36,8 mnkr. Skatteintäkter och ordinarie statsbidrag lämnade ett överskott om 45,4 mnkr. Prognosen över slutavräkningen för 2023 var positiv (787 kr per invånare 2022). Prognosen för slutavräkningen 2022 beräknades i bokslutet 2022 bli positiv om 1 171 kr per invånare 2021. Mellanskillnaden mellan prognos och utfall blev dock bättre med 260 kr per invånare vilket påverkade resultatet 2023 positivt. Utöver de ordinarie generella statsbidragen har kommunen fått ett bidrag för högt flyktingmottagning om 5,8 mnkr, bidrag stöd för särskilda utmaningar om 6,2 mnkr, bidrag för prestationer som uppnåtts i syfte att minska andelen timanställningar inom vård och omsorg om 6,6 mnkr samt tillfälligt stöd Ukraina boende om 0,5 mnkr. Dessutom har kommunen fått generella bidrag för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden om 2,9 mnkr. Detta generella bidraget redovisas dock under Vård- och omsorgsförvaltningen.

De centrala kontona för personalomkostnader gav ett underskott om 10,1 mnkr jämfört med budget. Underskottet beror framförallt på ökade pensionskostnader bl a till följd av nytt pensionsavtal. Sänkningen av arbetsgivaravgiften för äldre och yngre gav ett underskott på ca 1,5 mnkr framförallt på grund av att den lägre arbetsgivaravgiften för ungdomar födda 2000-2004 upphörde den 31 mars. Semesterskulden sjönk med ca 1 mnkr per 231231 beroende på ökat uttag av semester. Detta innebar en förbättring jämfört med budget om 4 mnkr. Medel avsatta för personalkostnadsökningar, huvudsakligen lönerevisioner, lämnade dock ett underskott om 7,2 mnkr.

Finansiella poster lämnade ett underskott om 3,6 mnkr. Riksbankens styrränta, reporäntan, som påverkar den rörliga räntan, har varit 0 % mellan den 8 januari 2020 och den 4 maj 2022. Därefter påbörjades Riksbankens höjning av styrräntan. Styrräntan har legat på 4 % sedan den 27:e september. Därefter har Riksbanken beslutat att lämna styrräntan oförändrad. En åtstramande penningpolitik bedöms fortfarande vara nödvändig för att inflationen ska stabiliseras nära målet. Samtidigt bedömer Riksbanken i februari att det är mindre risk för att inflationen biter sig fast på för höga nivåer. Styrräntan kan därför troligen sänkas tidigare än vad som indikerats under hösten, och det är inte uteslutet att styrräntan kan sänkas under första halvåret 2024. Genomsnittlig kostnadsränta för kommunen och perioden har varit 3,8 %. Eftersom 82 % av kommunens lån den 31 december har rörlig ränta eller bunden ränta högst 3 månader, så har de höjda räntenivåerna löpande fått genomslag i låneportföljen. De finansiella kostnaderna blev 9,1 mnkr högre än budgeterat. De finansiella intäkterna blev dock 5,5 mnkr bättre än budget framförallt beroende på höjda räntor för utlåning till kommunala bolag via koncernkonto och reverser. Kommunen har lämnat ett aktieägartillskott om 15 mnkr till AB Ronneby Helsobrunn. I samband med detta skrevs aktieägartillskottet ned med samma belopp.

Avsättningar har gjorts med 4,5 mnkr för gamla deponier. Exploatering samt fastighetsaffärer lämnade ett överskott om 3,2 mnkr. Av budgeterade reserver lämnades 21,3 mnkr som överskott.

Driftredovisning per huvudverksamhet

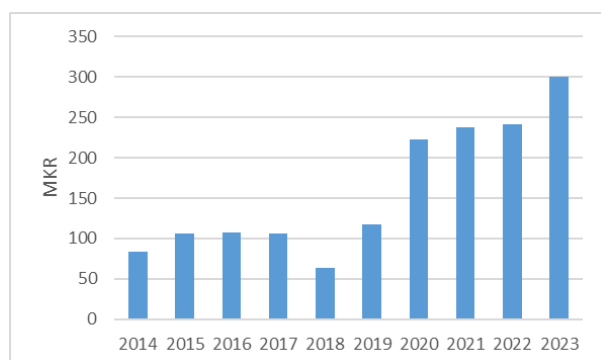
NETTOKOSTNADER (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
1. Politisk verksamhet	-26 247	-28 857	-27 307	1 550
2. Infrastruktur, skydd, mm	-119 607	-127 002	-128 005	-1 003
3. Fritid och kultur	-72 099	-79 046	-77 057	1 989
4. Pedagogisk verksamhet	-826 391	-867 354	-887 439	-20 085
5. Vård och omsorg	-767 015	-790 001	-789 461	540
6. Särskilt riktade insatser	6 838	-9 343	-2 875	6 468
7. Affärsverksamhet	-10 905	-13 908	-14 355	-447
8. Fördelad gem adm verksamhet	-173 087	-187 341	-176 738	10 603
Verksamhetens nettokostnader	-1 988 513	-2 102 852	-2 103 237	-385
Finansiering	2 091 246	2 103 852	2 155 685	51 833
RESULTAT	102 733	1 000	52 448	51 448

KOPPLING MELLAN DRIFTREDOVISNING OCH RESULTATRÄKNING (tkr)	2023	2022
Driftredovisningens nettokostnader	-2 103 237	-1 988 513
Internränta, kontoklass 8531	19 272	14 810
Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	-70 368	-27 062
Semesterskuld	996	8 426
Sänkning arb.givaravgift ungdomar och äldre	6 000	10 302
Statsbidrag maxtaxa	5 706	5 814
Intäkt från balanskonto	15 000	5 000
Samhälsnytta bredband	0	0
Avsättningar	-4 524	-3 033
Fastighetsaffärer samt exploatering	3 186	-13 576
Elstöd	13 361	
Generella statsbidrag bokf på förvaltning	-2 864	-6 528
Övrigt	-154	511
Resultaträkningens nettokostnader	-2 117 626	-1 993 849

3.6 Investeringsredovisning

	(tkr)	Budget	Nettoinvesteringar
Kommunstyrelsen		4 205	1 679
Teknik, Fritid- och Kulturnämnden		350 395	277 538
Utbildningsnämnden		16 176	15 705
Vård- och omsorgsnämnden		12 793	5 345
Nämnden för arbete och välfärd		630	160
TOTALT		384 199	300 427

Kommunens materiella nettoinvesteringar uppgick till 300 (241) mnkr. Kommunens investeringar understeg budget inklusive kompletteringsbudget med 84 mnkr.



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, 182 mnkr.

Större nettoinvesteringar (tkr)	Budget 2023	Utfall 2023	Totalt anslag	Förbr före 2023
Kommunstyrelsen				
Central IT-utrustning	1 700	1 466		
Teknik, Fritid- och Kultunämnden				
Framtidens skolor *	140 756	182 513	506 600	441 811
Allmänna platser Kilen *	3 085	1 612	10 839	7 757
Kulturcentrum renovering *	2 000	836	5 440	3 440
Snittingfallet *	2 000	461	6 217	4 217
Tillagningskök *	1 000	63	61 595	60 595
Utveckling Östra Piren *	2 881	2 018	20 136	17 255
Idrottshall Listerby *	21 349	4 929	22 150	801
Svepbyte NA till LED *	28 000	22 432		
Skolor/förskolor lekredskap/utemiljöer	3 253	3 751		
Reinvestering komponenter	4 800	5 300		
Vägbeläggning komponent	6 400	6 400		
Inventarier kök och restaurang *	4 016	2 798		
Energi- och ventilationsåtgärder *	2 083	1 893		
Energieffektivisering *	10 212	6 180		
Ombyggnation Polisen *	40 000	1 793		
Utbildningsnämnden				
Trådlöst nätverk	2 574	2 406		
Inventarier för- och grundskola	4 450	4 348		
Framtidens skolor	844	844		
Flygteknik yrkeshögskolan	4 020	4 843		
Inventarier utrustning Naturbruksgymnasiet	1 040	1 340		
Vård- och Omsorgsnämnden				
Sprinkler Lindebo *	3 200	1 800		
Tekniska hjälpmedel *	4 500	1 893		
Inköp alternativa fordon	400	375		
Övriga verksamhetsinventarier	1 000	860		
Nämnden för arbete och välfärd				
Brunnsparkens korttids -utemiljö *	530	100		

*=pågående investeringar

3.7 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 anläggningskapital.

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 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-40 080	-15 697	-23 319	7 622
Personalkostnader	87 544	74 731	72 316	2 415
Övriga kostnader	90 242	80 526	81 696	-1 170
Avskrivningar	3 255	3 328	3 033	295
Internränta	1 081	141	103	38
Resultat	142 043	143 029	133 828	9 201

Under 2023 har planverksamheten flyttats från kommunstyrelsen till Teknik, fritid och kulturnämnden, både budget och utfall på helår de ingår i utfall 2022.

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 2023 har fortsatt påverkats av kriget i Ukraina. Prisökningar och hög inflation, elbrist är några exempel på vad som påverkat kommunen. Kriget i Ukraina med det förändrade och ökade hotet som är en följd av detta påverkar också kommunen i hög grad när det gäller kommunens kris- och beredskapsförberedelser. Området kommer närmaste åren att ha ett starkt fokus. Ett kommande Nato-medlemskap påverkar också kommunen genom bl.a. F17 lokalisering i kommunen.

Vänortssamarbete har etablerats med Ternopil i Ukraina och ett antal aktiviteter har genomförts inom ramen för samarbetet.

Kommunledningsförvaltningens organisation har genomlysts och anpassats till krav på kostnadssänkningar och omvärldsförändringar. Arbetet har pågått under i stort sett hela 2023 och en ny organisation gäller för förvaltningen från 1 januari 2024.

Det ekonomiska utfallet för 2023 är positivt bl.a beroende på kostnadsåterhållsamhet, vakanta tjänster och överskott från kollektivtrafik och medel från migrationsverket.

Verksamhetsmätt

Protokollförda Ärenden	2020	2021	2022	2023
Kommunfullmäktige	334	354	298	300
Kommunstyrelsen	383	454	387	379
Arbetsutskottet	488	571	508	479

Motioner och medborgarförslag	Motioner 2023	Medborgarförslag 2023
Antal 2022-12-31	22	44
Tillkom under 2023	14	66
Handlagt under 2023	23	65
Handlagda inom sex månader	2	39
Kvar 2023-12-31	13	45
Äldre än sex månader 2023-12-31	8	24

Framtidsutsikter

För 2024 har förvaltningen fått ett antal uppdrag från kommunfullmäktige som ska genomföras. Vidare kommer förvaltningen att vara drivande i uppdraget att lysa genom hela kommunkoncernens organisation i projektet Roadmap 2026 som syftar till att etablera en ändamålsenlig organisation med fokus på dels kärnverksamheten i kommunen och på kommunens utveckling.

Satsningar på civilförvar och beredskap kommer att fortsätta under 2024 liksom på att etablera ett koncernövergripande kontaktcenter med syftet att ytterligare förbättra service och tillgänglighet.

Exempel på andra frågor som kommer att fokuseras 2024 är:

- kompetensförsörjning
- etablering av handel och företag
- översiktsplanering
- fortsatt arbete med att etablera ett museum för Gribshunden och de förändringar i stadsplaneringen som detta föranleder

4.2 Revisionen

Resultaträkning (tkr)	UTFALL 2022	BUDGET 2023	UTFALL 2023	Avvikelse
Intäkter				
Personalkostnader	402	511	429	82
Övriga kostnader	674	1 083	782	301
Avskrivningar				
Internränta				
Resultat	1 076	1 594	1 211	383

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 KL 3 kap. 11 §§, även verksamheten i de företagen. För dessa kommunägda bolag har lekmannarevisorerna upprättat särskilda granskningsrapporter.

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 2023 upprättad revisionsplan.

4.3 Miljö- och Byggnadsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-8 097	-9 872	-9 060	-812
Personalkostnader	15 878	17 403	16 119	1 284
Övriga kostnader	5 000	6 912	5 800	1 112
Avskrivningar	98	103	98	5
Internränta	4	3	4	-1
Resultat	12 833	14 549	12 961	1 588

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Nämnden	907	1 066	1 143	-77
Förvaltningsledning		102	62	40
Bygglov	1 123	1 695	1 553	142
Miljö och hälsoskydd	6 262	5 293	5 002	291
Livsmedelstillsyn	635	1 052	530	522
Bostadsanpassning	3 956	5 341	4 671	670
Resultat	12 883	14 549	12 961	1 588

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 bokslut för verksamhetsåret 2023 uppvisar ett överskott i förhållande till budget med 1,6 mnkr. Av detta utgör 0,6 mnkr överskott inom bostadsanpassningsverksamheten, vilket innebär att övrig verksamhet uppvisar ett överskott om 1,0 mnkr.

Huvudsakliga faktorer till att nämndens överskott, exklusive bostadsanpassningsverksamheten, är tjänster som varit vakanta, vilket framgår av överskottet inom personalkostnader. Vakanserna har dock fått som effekt att intäktssidan uppvisar ett underskott om 0,8 mnkr då inspektionsverksamheten inom miljöenheten inte har kunnat bedrivas som planerat

Verksamhetsmåt

	2020	2021	2022	2023
BYGGLOV				
Antal bygglov, anmälan och förhandsbesked	589	555	500	402
Övriga ärenden	198	193	211	179
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDD				
Diarieförda ärenden	957	1 284	1 312	1 676
Antal tillsynsärenden	223	248	514	653
LIVSMEDEL				
Antal kontroller	266	169	171	196
BOSTADSANPASSNING				
Beslutade ärenden om BAB	217	143	129	132

Framtidsutsikter

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet känner av de ansträngningar som finns inom samhällsekonomin, hög inflation och högt ränteläge. Framför allt gäller det för byggenheten.

I den mån det kommande året för med sig lättnader i dessa avseenden kan behovet av bostäder och industriella byggnader m.m. antas öka. För nämnden gäller nu att förbereda sig för en sådan utveckling. Rekrytering av, men också att behålla kompetenta medarbetare, blir en viktig framtidsfråga.

Miljö- och byggnadsnämndens verksamhet är ett viktigt inslag i kommunens utveckling som attraktiv bostads och etableringsort. Att dels utveckla och förbättra de interna rutinerna dels också stärka samverkan med externa aktörer inom ramen för en konsekvent och rättssäker myndighetsutövning kommer att vara ett fokusområde det kommande året.

4.4 Teknik, Fritid- och Kulturnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-179 550	-202 629	-206 114	3 485
Personalkostnader	110 517	128 920	126 502	2 418
Övriga kostnader	203 351	227 787	236 936	-9 149
Avskrivningar	82 545	87 151	84 071	3 080
Internränta	13 192	19 876	18 396	1 480
Resultat	230 055	261 105	259 791	1 314

Planenheten och Mark och exploateringsenheten tillhör from 2023 Teknik, Fritid- och Kulturförvaltningen.

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Nämnd	851	22 780	1 253	21 527
Förvaltningsledning	4 319	17 334	15 039	2 295
Fastighetsenheten	38 285	31 494	50 405	-18 911
Fritid- och kulturenheten	63 912	68 372	67 782	590
Gata- och parkenheten	55 680	53 998	57 333	-3 335
Kostenheten	67 008	67 127	67 979	-852
Resultat	230 055	261 105	259 791	1 314

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. Sedan 1 juli ingår även kommunens mark- och exploateringsenhet samt planenheten i förvaltningen. Lokalisering av dessa enheter är direkt under förvaltningsledning.

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 har under januari 2024 fått ett tillfälligt tilläggsanslag om 20,8 mnkr i budget 2023 från kommunens prisökningsreserv. Detta innebär att nämnden lämnar ett överskott om 1,3 mnkr. Bortsett från priskompensation så redovisar Teknik-, fritid- och kulturnämnden ett negativt resultat om ca 19,5 mnkr gentemot budget för 2023. Med undantag av kapitalkostnader visar nämndens resultat ett underskott på ca 24 mnkr. Underskottet beror till största delen på kraftigt ökade el och energipriser samt höjda livsmedelspriser. Kostnadshöjningen för el är 17 mnkr och står enskilt för den största delen av underskottet. Livsmedelskostnadshöjningarna är 3 mnkr. Förvaltningen jobbar med att få ner energikostnaderna och arbetet med att byta belysningen till LED pågår. Där har ytterligare medel att tillförts för att skynda på projektet. Projektet löper på enligt tidsplan.

Satsning på flertalet utemiljöer på skolor är genomfört under året. Arbetet med att genomföra förstärkningsåtgärder på fastigheter är påbörjat och kommer att fortsätta kommande år precis som arbetet med energieffektiviseringar. Larm och säkerhetsfrågan har varit stor under året och flertalet system är uppdaterade.

Biblioteksfilialen i Bräkne-Hoby har åter öppnats upp efter radonsanering. Könsfördelningen har under 2023 fortsatt att jämnas ut genom målmedvetna satsningar på aktiviteter för flickor. I samarbete med Region Blekinge finns det nu en konstpedagog anställd som har bidragit till stor utveckling inom arbetet mot barn och unga.

Gatu- och parkenheten har drivit eller medverkat ett stort antal investeringsprojektprojekt under året, exempelvis samförläggning av markkabel till gatubelysning, byggandet av nytt åstråk i kvarteret Kilen samt utemiljö Kulturcentrum. Fortsatt arbete med landsbygdsutveckling med fokus på ARK56 och leder har gjorts i samverkan med andra delar av förvaltningen.

Kostverksamheten har under året jobbat mycket med digitalisering och bland annat införskaffat en robot för vikarieanskaffning samt arbetat med energieffektivisering. Politiska beslut har lett till att andelen ekologiska livsmedel minskas till 25%.

Ett flertal detaljplaner har under året vunnit laga kraft samt så har ett antal detaljplaner startas upp som är av stor strategisk betydelse för kommunen. Detaljplanerna kommer att möjliggöra fortsatt utbyggnad av bostäder samt skapa ny mark för näringslivsutveckling. Flera är av stor vikt för kommunens fortsatta expansion. Lagkrav har också gjort att arbetet med digitalisering av äldre detaljplaner har kommit långt och att även andra kommuner har följt efter Ronnebys modell kring digitalisering av detaljplaner.

Under året har ett flertal nya kolonilotter skapats som samtliga blivit uthyrda från start. Kommunens stora exploatering vid verksamhetsområde Gärdet är färdigställt och företaget har börjat etablera sig på området. För handelsområde Vigen är två delområden till färdiga och det sista tredje är under planläggning. GIS-arbetet är utvecklat och under året har flera funktioner som är tillgängliga för medborgarna släppts och tagits emot mycket positivt.

Verksamhetsmått

	2020	2021	2022	2023
Fastighetsenheten:				
Energikostnad (kr/kvm)	114,7	132,5*	138,3	199,9
Övrig driftskostnad (kr/kvm)	125,3	133,3	132,4	153
<i>*Ny beräkningsmodell 2021</i>				
Fritid- och kulturenheten:				
Fritidsgårdar (antal besökare)	14 953	11 100	25 591	24 974
Brunnsbadet (antal besökare)	Stängt	42 708	33 300	23 224
Deltagare 7-25 år med verksamhetsbidrag:				
-Flickor	39 709	29 688**	39 262	43 892
-Pojkar	81 116	56 076**	78 998	83 182
<i>**Beslut av Krisledningsnämnden att utbetala 2019-års nivå gällande summa och antal.</i>				
Kulturcentrum (antal besök)	15 092	20 363	23 157	22 658
Massmanska kvarnen (antal besök)	Stängt	Stängt	1 007	823
Huvudbibliotek (antal besök)	72 956	51 897	69 561	71 935
Filialerna (mätveckor) (antal besök)	25 112	9 212	19 991	23 147
Huvudbibliotek (antal utlån)	98 715	88 311	95 471	99 496
Biblioteksfilialer (antal utlån)	49 737	33 307	40 610	45 758
Utlån e-medier (antal utlån)	8 051	3 141	3 404	3 257
Gata- parkenheten:				
Återinvesteringsgrad beläggning (%)	3,93	2,06	1,58	2,06
Återinvesteringsgrad lekplatser (%)	8,0	8,0	5,4	2,6
Kostenheten:				
Måltidstillagning från grunden skola (%)	80	75	77	73
Måltidstillagning från grunden omsorg (%)	87	89	82	83
Andel ekolivsmedel (%)	33,2	39,5	44,4	26
Kr/portion utbildningsverksamhet	31	32	35	35
Kr/portion omsorgsverksamhet	92	98	104	101

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 kommunen kommer arbetet med trygghetsskapande åtgärder att fortsätta. det är också ett fokusområde från Kommunfullmäktige.

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

4.5 Utbildningsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-201 940	-194 108	-206 564	12 456
Personalkostnader	670 902	700 354	707 717	-7 362
Övriga kostnader	360 693	363 910	389 205	2 191
Avskrivningar	9 000	10 014	9 912	102
Internränta	448	662	637	25
Resultat	839 102	880 832	900 906	-20 074

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Nämnds- och styrelseverksamhet	1 609	1 638	1 689	-51
Kulturskola	8 500	8 915	8 864	51
Förskola	194 062	202 468	199 019	3 449
Nattis	2 827	2 748	3 091	-343
Öppen förskola	127	153	112	41
Fritids	34 125	34 453	36 590	-2 137
Förskoleklass	20 009	20 579	20 787	-208
Grundskola	311 079	331 199	339 281	-8 082
Anpassad Grundskola	27 920	29 477	32 815	-3 338
Anpassad Gymnasieskola	10 741	12 106	10 533	1 573
Gem adm verksamh.omr FOG	33 826	36 869	36 617	252
Särskild utb för vuxna	261	607	221	386
Resurs- o stödteam	5 780	7 135	6 301	834
Gymnasieskola	91 555	91 684	98 269	-6 585
Gymn Flygteknisk utb	3 364	3 509	3 708	-199
Naturbruksgymnasium	6 307	4 104	8 926	-4 822
Introduktionsprogrammet	19 457	20 189	20 401	-212
Vuxenutb grundlägg.nivå	5 496	5 701	5 184	517
Vuxenutb gymnasial nivå	6 279	10 769	10 387	382
SFI	11 212	11 323	11 416	-93
Samhällsor./Studiehandl.	3 690	7 370	3 251	4 119
Ronneby kunskapskälla	3 026	3 328	3 406	-78
Administration centralt	19 608	16 007	20 865	-4 858
Verksamhetsomr GYV	12 257	11 868	12 153	-285
Hoby Lant	2 182	2 337	2 326	11
Yrkeshögskola flygteknik	3 383	3 708	4 106	-398
Framtidens skolor	420	588	588	0
Resultat	839 102	880 832	900 906	-20 074

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. Förskolans verksamheter inklusive omsorg på obekvämt arbetstid (Nattis) är organiserad under verksamhetschef för förskolan. Grundskolans verksamhet inklusive anpassad grundskola är organiserad under verksamhetschef för grundskolan. 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). Anpassad gymnasieskola 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.

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

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Årets verksamhet 2023

Ekonomi

Resultatet för utbildningsnämnden slutade på ett minus på 20 074 tkr. Bakgrunden till underskottet kan till stora delar spåras tillbaka till ej beviljade äskanden för 2023. Dessa äskanden skulle till stora delar väga upp redan identifierade kostnader för 2023 - som utbetalningar till fristående skolor och andra kommuner på grund av ökade barnkullar, samt personal som stöttar elever med extraordinära behov. Dessa uppgår till ca 20 000 tkr. Det är de stora posterna. Vi äskade 35 000 tkr och erhöll 3 500 tkr. En differens på 31 500 tkr. I juni men sedan också i oktober beslutade utbildningsnämnden om ett antal åtgärder för att arbeta mot en budget i balans. Slutligen handlade det om köpstopp, vikariestopp och en fortsatt anställningsprövning utöver den av kommunen beslutade anställningsprövningen. Vi kan se att dessa har fått en positiv ekonomisk effekt och en utvärdering av dess påverkan på verksamheterna genomförs. Förskolan har lyckats ställa om på ett bra sätt och där har överskottet bland annat gått till utbetalningar till fristående aktörer samt att en budgetjustering har gjorts till förmån för grundskolans verksamhet på ca 4 000 tkr.

Vi ser att omställningen inom förskolan har påverkat och kommer påverka budgeten i positiv riktning och på sikt. Ges vi möjligheten att ställa om även inom grundskolan kommer det också påverka grundskolans kostnader på ett positivt sätt. Att kunna skapa en kostnadseffektiv organisation genom maximalt nyttjande av lokaler är en förutsättning för kunna minska kostnaderna.

Kunskapsresultat

Glädjande nog visar kunskapsresultaten för grundskolan på ett positivt resultat. För årskurs 6 har

andelen elever som fått betyg i alla ämnen ökat med 5 procentenheter. Där har vi ökat till ca 63 procent. Även i årskurs 9 ser vi en ökning då den är några procentenheter högre än föregående år. Där lämnar i år ca 58 procent grundskolan med betyg i alla ämnen. Även inom gymnasieskolan kan vi se en viss höjning av andelen som tar examen inom tre år. Det finns dock signaler om att resultaten inom matematik sjunker.

Vi har under en längre tid gjort flera olika insatser inom våra verksamheter för att vända den negativa trenden avseende kunskapsresultaten. Framförallt inom grundskolan men också inom förskolan genomförs åtgärder och processer för att inom förskolan rusta barnen inför grundskolan och ge dem en stabilare grund att stå på och inom grundskolan för att förbättra elevernas möjligheter att höja sina betyg. Att endast via en isolerad åtgärd komma till rätta med att höja måluppfyllelsen är inte möjlig. Vi ser det som väsentligt att vi arbetar med flera olika insatser och på olika nivåer för att vända resultaten. Det handlar om infrastruktur som lokaler, IT, arbetsmiljö men också elevhälsan, ledarskap, hur vi genomför undervisning samt vara en attraktiv arbetsgivare. En stor utmaning blir att skapa förutsättningar att fortsätta arbeta med det som ger effekt men också ta ett större grepp för att skapa förutsättningar inom alla delar av kommunen för en bra skola. Där blir framtida upptagningsområden en viktig pusselbit.

Närvaron

Vi ser en fortsatt nedgång i frånvaron men senaste terminen (HT 23) ser vi att frånvaron ökat i förskoleklass och mellanstadiet jämfört med tidigare termin. På högstadiet faller frånvaron. Ännu har vi inte kunnat genomföra övergripande analyser av höstens statistik. Några förklaringar kring den rådande frånvaron på högstadiet är att man ser en ökande trend bland både elever och föräldrar att de ser på närvaro i skolan som mindre viktig. Allt fler elever är närvarande på skolan, men går inte på sina lektioner. Detta innebär att miljön på skolorna blir stökigare och man får lägga mycket resurser på det. Vi har ansökt om att få ett godkännande av Skolinspektionen att bedriva distansundervisning för de eleverna med högst frånvaro men fått avslag. Endast två ansökningar i Sverige har fått ett godkännande.

Gymnasiet ligger på en oförändrad nivå procentuellt, men har ökat i antal elever sedan ht 2022. Det är också fler elever på våra gymnasieskolor totalt sett. Gymnasieskolorna ser i sin analys att de elever som tidigare varit hemmasittare är i skolan, men har fortfarande hög frånvaro. Detta är en positiv utveckling för individerna men en fortsatt hög siffra i statistiken. Trots stort ökat elevantal som gett större undervisningsgrupper, fler mentorselever per mentor och ökat tryck på elevhälsa har inte statistiken försämrats. Ett fokusområde på gymnasiet är att öka andelen lektioner som rapporteras för att få mer tillförlitlig statistik.

Näringsliv

Ronneby fortsätter vara en framgångsrik UF - kommun (Ung Företagsamhet). Under 2023 vann gymnasieskolan ett antal priser på UF - mässan - bland annat vann man priset för bästa UF - lärare. Arbetet med att engagera och få igång UF på grundskolan där företrädare för UF och rektorer för 7 - 9 ska träffas fortsätter men har ännu inte kommit igång. En ny förskolläraryrkesutbildning 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 och är en nyckelfaktor i att möta det stora kompetensbehovet som vi har i regionen.

Kompetensförsörjning

Det finns signaler att vi har något lättare att rekrytera legitimerade lärare till högstadiet. Dock är andelen vid senaste mätningen fortsatt låg i vissa ämnen. Andelen legitimerade lärare är under riksnittet och ligger runt 65 procent på grundskolan. Gymnasiet är bättre och i nivå med riket. Vi har under 2022 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 lärutbildning) med Kristianstad högskola i några år, men den kommer att minska på grund av ekonomiska situationen. Vi har också en förskollärarytutbildning 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. Vi har tillsammans med fackliga parter arbetat med HÖK 21 enligt de beslut som fattats vilka innebär att arbetsgivare och fackliga parter tillsammans ska arbeta utifrån avtalets intentioner.

Rapportering trygghetsfrämjande och brottförebyggande arbetet

Det finns ett politiskt uppdrag att respektive nämnd skall återrapportera hur det arbetat trygghetsfrämjande och brottförebyggande.

Utbildningsnämnden har under det strategiska målområdet *Attraktiv och trygg livsmiljö för alla* satt ett eget mål för 2023 som lyder: *Vi arbetar trygghetskapande för att främja en god skolmiljö.*

Inom utbildningsförvaltningen har vi deltagit i den kommunövergripande utbildningen som anordnats och som gjort att vi har fler personal på olika nivåer som har god kunskap om det trygghetskapande och brottförebyggande arbetet. Under 2023 har vi anställt en processledare inom TSI (Tidiga Samordnade Insatser) som kommer att arbeta övergripande och nära andra förvaltningar och verksamheter för att förebygga och främja en god livsmiljö för våra barn och elever. I skrivandets stund har TSI - arbetet tagit rejäl fart och flera olika samverkansgrupper har startat. Inom förskolan och åk 7 - 9/gymnasiet (SSPF SkolaSocialtjänstPolisFritid) är grupperna igång och under 2024 startar vi även upp grupper inom de lägre årskurserna i grundskolan.

Vi har en aktiv dialog om kamerabevakning på våra skolor och har fått möjlighet att sätta extra kameror på Parkdalaskolan. Vi har även fått tilldelat oss medel att sätta upp trygghetslås på ett antal förskolor och grundskolor samt har ett arbete igång med uppsättning av kameror på Kallingskolan.

PDV - Pågående Dödligt Våld är en återkommande punkt hos oss och vikten av att få kunskap. Under hösten 2023 har vi tillsammans med polis och säkerhetsskyddschef genomfört en utbildning för samtliga rektorer/chefer som i sin tur sedan kan ta hjälp av säkerhetsskyddschef och polis i sitt fortsatta arbete på sina enheter. I en enkät från Skolinspektionen som genomfördes under våren 2023 kan vi se att andelen elever i åk 5 och 8 på grundskolan samt åk 2 på gymnasieskolan känner sig trygga och upplever studiero. Våra resultat är i nivå med riket eller över. Arbetet med att skapa en attraktiv och trygg livsmiljö är alltså en prioriterad del av vårt arbete och vi ser via enkäter att eleverna upplever att de har en trygg miljö i skolan.

Analys

Vi har under en längre tid satsat på att skapa en trygg miljö för våra barn och elever samt personal och det har gett resultat samt att vi hela tiden har detta som en återkommande del i vårt systematiska arbete.

Åtgärder

Vi har som nämnts ovan aktivt arbete om kamerabevakning, TSI, PDV och nu också införandet av heltidsmentorer på högstadiet.

Verksamhetsmätt

En översyn för att öka likvärdighet av framtagande av data från de olika systemen är reviderad, siffrorna från tidigare år är därför justerade.

Placeringar i förskola (oktober månad)	2020	2021	2022	2023
Ronneby kommuns regi	1210	1233	1212	1126
Annan kommun	24	24	15	17
Fristående verksamhet i Ronneby kommun	234	237	280	296
Antal barn totalt	1468	1494	1507	1439
Famdh /ped.omsorg	0	0	0	0

IST 2023-12-11

Förskola	2020	2021	2022	2023
Andel legitimerade förskollärare (WinLas 2023-12-08)	90	87	85	86

Placeringar i fritidshem (oktober månad)	2020	2021	2022	2023
Ronneby kommuns regi	971	933	1010	1075
Annan kommun	21	23	24	24
Fristående verksamhet i Ronneby kommun	232	230	232	218
Antal elever totalt	1224	1186	1266	1317
Antal placeringar totalt	2715	2705	2794	2779

IST 2023-12-05

Elever i grundskola årskurs F–9 (oktober månad)	2020	2021	2022	2023
Ronneby kommuns regi	3 008	2 965	2 959	2 924
Annan kommun	132	148	124	135
Fristående verksamhet i Ronneby kommun	587	581	562	531
Antal elever totalt	3 727	3 694	3 645	3 590

IST 2023-12-05

Grundskola	2 020	2 021	2 022	2 023
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-05)	62,8	58,0	55,8	57,7
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-05)	74,4	73,6	74,4	74,5
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-05)	64,6	64,9	64,5	*
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 5 (Kolada 2023-12-05)		83,3		
Hur nöjd är du med din skola? åk 5 (Kolada 2023-12-05)				74,4
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 9 (Kolada 2023-12-05)		68,4		
Hur nöjd är du med din skola? åk 8 (Kolada 2023-12-05)				63,1

* Publiceras i Kolada 2024

Gymnasieskola	2020	2021	2022	2023
Antal ungdomar i gymnasieålder 16-19 år per 31/12, 2023 per 30/9 (SCB 2023-12-06)	1 290	1 286	1 372	1 423
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor (Kolada 2023-12-05)	963	944	1 013	*
Lärare (Årsarbetare) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i gymnasieskola, kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-05)	79,9	81,8	85,0	*
Gymnasieelever med examen inom 4 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-18)	86,0	76,4	85,4	84,1
Gymnasieelever med examen inom 4 år, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%) (Kolada 2023-12-18)	84,7	85,3	87,8	93,5
Jag är nöjd med min skola som helhet, åk 2 gymnasiet (Kolada 2023-12-05)		89,6		
Hur nöjd är du med din skola? åk 2 gymnasiet (Kolada 2023-12-05)				77,2

* Publiceras i Kolada 2024

Framtidsutsikter

Vi är inne i en period där ekonomin i Ronneby, men också hos Sveriges övriga kommuner, är en stor utmaning. 2024 kommer bli ett år som kräver att vi både tänker både långsiktigt och kortsiktigt för att möta denna utmaning. Signaler finns att 2025 kommer bli ett stabilare år rent ekonomiskt. Därmed bör vi inte ta förhastade och kortsiktiga beslut på grund av det ekonomiska läget som sedan skapar än större utmaningar på lång sikt. Vi står inför en stor utmaning gällande kompetensförsörjningen. Vi kommer inte ha tillräckligt med personal för att arbeta på det sätt som vi gör idag. Det krävs att vi är en attraktiv arbetsgivare och ställer om till nya arbetssätt vilket kommer vara utmanande när vi samtidigt ska anpassa oss till det svåra ekonomiska läget.

Vi ser signaler på att kunskapsresultaten är på väg uppåt och vi har, som nämnts tidigare, flera processer igång i samtliga verksamheter för att verkligen sätta fokus på att öka måluppfyllelsen. Vi står också inför en helt ny färdigbyggd förskola samt en helt ny 4 - 9 skola under 2024. Antalet födda har sjunkit och det kommer medföra att vi har färre barn i förskolan men också färre barn i grundskolan när den nya skolan är färdigställd. På totalen. Den omställningen hanterar vi genom att se över organisationen av förskolor och skolor för att skapa de bästa förutsättningarna för att genomföra en undervisning och utbildning av hög kvalitet som är ekonomisk hållbar. Att i detta läge ta kortsiktiga och snabba beslut kan medföra att vi på sikt kommer få än större utmaningar avseende ekonomi och kunskapsresultat. Det gäller att "klara av" 2024 men också planera och påbörja omställningar för en ny organisation. En organisation som möter det förändrade demografiska läget, skapar likvärdighet samt ger förutsättningar för höjda kunskapsresultat.

4.6 Vård- och Omsorgsnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-291 571	-282 318	-287 052	4 734
Personalkostnader	344 436	338 127	335 430	2 697
Övriga kostnader	370 026	380 424	372 567	7 857
Avskrivningar	2 296	4 351	3 106	1 245
Internränta	65	184	112	72
Resultat	425 251	440 768	424 163	16 605

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Nämndsverksamhet	895	1 280	961	319
Förvaltningsledning	6 557	5 237	6 828	-1 591
Volym hemtjänststimmar/boendeygn	277 793	287 869	273 807	14 062
Kvalitet- och förbättringsarbete	44	250	84	166
Verksamhetsstöd	11 799	16 495	14 325	2 170
Finansierade projekt	-14 181	-13 471	-16 925	3 454
Myndighet/hälso-och sjukvårdsorganisation	69 159	77 829	74 471	3 358
Övrigt ordinärt boende	17 581	20 002	15 893	4 109
Hemtjänst egen regi	5 410		3 236	-3 236
Särskilt boende egen regi	8 997		6 638	-6 638
Övrigt särskilt boende	41 197	45 227	44 844	383
Utbildning undersköterskor	0	50	0	50
Resultat	425 251	440 768	424 163	16 605

Verksamhetens uppdrag

Sveriges äldreomsorg är huvudsakligen kommunernas ansvar och regleras främst av Socialtjänstlagen (SoL). Äldreomsorg handlar om de insatser som görs för att öka tryggheten och förbättra livskvaliteten för kommunens seniorer. Som senior kan man ansöka om insatser via vård- och omsorgsförvaltningen när man behöver stöd för att klara sin vardag. Enligt socialtjänstlagen har kommunerna ett särskilt ansvar för de seniora kommunmedborgarna. I lagstiftningen framgår det att äldreomsorgen ska inriktas på att seniorerna får leva ett värdigt liv och känner välbefinnande. Kommunen ska verka för att seniorerna 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 vård- och omsorgsnämnden 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 följande

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 individen 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 hemtjänststimmar 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. I verksamheten finns även tre specialistteam, palliativa teamet, demensteamet och trygg hemgång. 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

All medarbetare i förvaltningen som möter anhöriga ska uppmärksamma dem, bemöta dem på ett bra och respektfullt sätt samt ge hjälp och stöd om behov finns. En medarbetare i förvaltningen har dock spetskompetens kopplat till anhörigstöd och arbetar 50% med att stötta de anhöriga som vårdar en närstående i hemmet samt med 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.

Hälsofrämjande och förebyggande

Under hösten startade den nya enheten "hälsofrämjande och förebyggande", där tre seniorsamordnare arbetar. Enhetens uppdrag är att öka seniorernas förmåga att bibehålla hälsa och självständighet, att minska eller skjuta fram behovet av insatser från vård- och omsorgsförvaltningen i form av hemtjänst eller plats på ett vård- och omsorgsboende. En viktig hörnsten i det förebyggande och hälsofrämjande arbetet är att bryta ofrivillig ensamhet. En del av uppdraget är att motivera näringslivet, kulturlivet, kyrkan och föreningslivet till att arrangera aktiviteter och sammankomster som riktas till kommunens seniorer.

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. I IT-teamets uppdrag inkluderas även att automatisera arbetsuppgifter samt att implementera digitala lösningar som kan ersätta fysiska arbetsmoment.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

2023 års Verksamhet

Efter två ganska påfrestande år med pandemi och tuffa händelser i förvaltningen, har 2023 varit ett år då förvaltningen äntligen haft förutsättningar att fokusera på verksamhetsutveckling och att uppnå uppsatta mål.

Hemtjänstverksamheten har gått från plats 112 i SPF:s hemtjänstindex till plats 12 vilket är en fantastisk bedrift. Hemtjänstverksamheten har även förbättrat kontinuiteten. Kontinuitet är ett nationellt mått som mäter antalet medarbetare som en kund i hemtjänsten möter under en 14-dagars period. Vid årets slut hamnade hemtjänsten på siffran 14, vilket är nämndens uppsatta mål.

Under 2023 påbörjades implementeringen av ett salutogent förhållningssätt, samtliga medarbetare i förvaltningen utbildades under våren och sedan har arbetet med implementering pågått under resterande del av året. Salutogent förhållningssätt innebär i praktiken att större fokus ska läggas på det sociala innehållet i våra verksamheter, hyresgäster/kunder/patienter ska uppleva sin tillvaro meningsfull, begriplig och hanterbar. Förvaltningen har som mål att det ska erbjudas minst två aktiviteter per dag på våra vård- och omsorgsboenden. Under våren genomfördes även en utbildning i "den goda måltiden", måltiden utgör en viktig del för att dagen ska kännas meningsfull för tex hyresgästerna på vård- och omsorgsboende. I ett salutogent förhållningssätt är utemiljön viktig, att få uppleva årstidernas växlingar. Förbättringar har gjorts av utemiljön kring både Vidablick och Olsgården, vilket under framförallt sommaren skapade ökad motivation till utevistelse för hyresgästerna.

Under våren var det stor efterfrågan på vård- och omsorgsboende vilket föranledde att fem lägenheter fick öppnas på vård- och omsorgsboendet Olsgården.

Under hösten kunde dagverksamheten fira att de nu är stjärnmärkta enligt Svenskt demenscentrums kvalitetsstämpel. Förra året gick fyra av förvaltningens medarbetare Svenskt demenscentrums utbildning "stjärnmärkt" och utbildade sig till stjärninstruktörer. Dessa instruktörer har under året utbildat medarbetarna på dagverksamheten.

Hälso- och sjukvårdsorganisationen kan glädja sig åt resultatet i årets brukarenkät. På frågan hur lätt eller svårt det är att träffa en sjuksköterska vid behov, har andelen som tycker det är lätt ökat från 50% 2022 till 70% 2023.

Under höstens Seniordag sattes det besöksrekord, 50 utställare var på plats och nästan 600 besökare kom.

Det nationella omställningsarbetet "*God och nära vård*" har fortsatt under året. 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 och hemtjänst som ska utföra mer avancerad sjukvård i patientens hem.

I syfte att lokaloptimera togs beslut om att flytta korttidsverksamheten och växelvården från Vidablick till Ågårdsbo, flytten inleddes senhösten 2023 och färdigställs januari 2024.

EU-direktiv kring 11 timmars dygnsvila började gälla första oktober 2023, det har föranlett ett omfattande arbete kring schemaläggning och personalplanering.

Förvaltningens IT-team har under året genomfört två stora och krävande arbeten. Under våren bytte hälso- och sjukvårdsorganisationen journalsystem, samtliga journaler flyttades över från det gamla systemet till det nya med allt vad det innebar. Under hösten bytte hemtjänstverksamheten larmsystem, dvs alla trygghetslarm hos hemtjänstens kunder byttes ut. Båda bytena gick över förväntan tack vare professionella medarbetare.

Under hösten startade den nya enheten "hälsofrämjande och förebyggande", där tre seniorsamordnare arbetar. Enhetens uppdrag är att öka seniorernas förmåga att bibehålla hälsa och självständighet, att minska eller skjuta fram behovet av insatser från vård- och omsorgsförvaltningen i form av hemtjänst eller plats på ett vård- och omsorgsboende. En viktig hörnsten i det förebyggande och hälsofrämjande arbetet är att bryta ofrivillig ensamhet. En del av uppdraget är att motivera näringslivet, kulturlivet, kyrkan och föreningslivet till att arrangera aktiviteter och sammankomster som riktas till kommunens seniorer.

I kvalitetsberättelsen och patientsäkerhetsberättelsen ger vi en utförligare redogörelse av förvaltningens kvalitets- och målarbete.

2023 års ekonomiska utfall

I likhet med många andra länder blir Sveriges befolkning allt äldre, äldreomsorgen i hela Sverige står därför inför stora utmaningar. Det här är något som självklart även påverkar Ronneby kommun och vård- och omsorgsförvaltningen, vilket vi under våren tydligt märkte av då vi var nödgade att öppna upp fem lägenheter på Olsgården. Under sommarperioden sjönk dock antalet ansökningar till vård- och omsorgsboende och antalet hemtjänststimmar planade ut.

Förvaltningens resultat landar på ett överskott på 16,6 mnkr.

Verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende gör ett underskott på 6,3 mnkr. Resultatet är dock 3,4 mnkr bättre än samma period föregående år. Verksamheten har hittills i år, haft en relativt god beläggningsgrad och arbetar löpande med att försöka anpassa verksamheten efter beläggningen, vilket dock kan vara svårt då ett vård- och omsorgsboende kräver viss nattbemanning för att fungera oavsett

om lägenheter står tomma.

Verksamhetsområdet hälso- och sjukvård landar på ett överskott på 3,4 mnkr, vilket till stor del beror på outnyttjade statsbidrag.

Verksamhetsområde hemtjänst gör ett överskott på 873 tkr. Hemtjänststimmarna för egen regi har under sommarperioden och hösten sjunkit, vilket kräver skyndsam omställning av bemanningen.

Orsaken till förvaltningens överskottet är bl.a:

- Statsbidrag för omställningsarbetet "*god och nära vård*", pengar som förvaltningen haft svårigheter att nyttja då de inte får användas till fasta kostnader. (Pengarna behöver dock inte betalas tillbaka då själva arbetet med omställningen genomförs med befintlig personal).
- Avsatt budget för köp av hemtjänststimmar och boendedygn har inte förbrukats fullt ut.
- Viss välfärdsteknik och vissa licenskostnader har inte genererat en helårskostnad 2023 men kommer göra det 2024.

Förvaltningen har i dag ett välfungerande arbete kopplat till ekonomin med inarbetade processer och rutiner för att ställa om verksamheterna vid förändring av antalet hemtjänststimmar eller tomma lägenheter på vård- och omsorgsboende, trots det har cheferna svårigheter att få budget i balans. Det finns behov av att se över resursfördelningen så verksamheterna får bättre möjligheter att faktiskt ha en budget i balans. Vissa justeringar i resursfördelningsmodellen har gjorts inför 2024.

Verksamhetsmätt

Äldreomsorg	2019	2020	2021	2022	2023
Befolkningsstatistik(SCB):					
Antal ålderspensionärer	7 301	7 282	7 354	7 367	7 370
—därav 85 år och däröver	982	987	1 026	1 040	1 044
Särskilda boenden för äldre:					
Antal lgh/rum inkl korttid o trygghet	297	308	288	289	276
-varav platser för korttidsvistelse	21	21	21	17	17
-varav trygghetsplatser	1	1	1	1	1
Hemtjänst:					
Antal vårdtagare	761	757	763	750	768
—därav 85 år och däröver	353	355	345	440	360
—därav icke ålderspensionärer	52	59	49	73	44
Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med din hemtjänst (0-100)	91	89		89	86
Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med ditt boende (0- 100)	82	78		82	81
Anhörigvård	13	9			
Trygghetslarm	932	964	1 029	1 017	1 058
Matdistribution	439	500	496	493	491
Hemtjänststimmar	260 663	269 246	300 758	323 109	292 282

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 omsorgsyrken.

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.

Sedan 2017 bedrivs i hela Sverige det nationella omställningsarbetet "*God och nära vård*". Omställningen innebär att mer avancerad sjukvård ska bedrivas i patienternas hem istället för på sjukhusen, vilket i sin tur leder till ett ökat tryck på kommunernas hemtjänst och hemsjukvård. Hemsjukvården behöver på sikt utökas och medarbetarna i hemtjänsten behöver kompetenshöjas för att kunna vårda svårt sjuka patienter i hemmet.

4.7 Nämnden för arbete och välfärd

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-100 827	-66 257	-84 469	18 212
Personalkostnader	229 928	231 041	236 411	-5 370
Övriga kostnader	204 096	191 433	214 089	-22 656
Avskrivningar	333	253	217	36
Internränta	18	24	19	5
Resultat	333 547	356 494	366 267	-9 773

Nettokostnad per verksamhet (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Nämndsverksamhet	1 168	1 367	1 258	109
Stöd, service och omsorg	141 293	147 830	160 130	-12 300
Personlig assistans	32 577	29 142	32 956	-3 814
Hälsa och sjukvård	4 617	5 533	4 641	892
Missbruksvård	20 974	16 778	21 623	-4 845
Övriga vuxna	10 399	10 593	9 684	909
Barnavård	71 366	76 040	74 336	1 704
Familjerätt	3 084	3 208	3 210	-2
Alkoholhandläggning	553	421	566	-145
Ekonomiskt Bistånd	43 440	43 824	43 458	366
Adm Arbete och välfärdsförv.	10 408	11 803	10 985	818
Flyktingmottagning	0	0	0	0
EKB Ensamkommande barn	-16 539	0	-5 900	5 900
Nystartsjobb	3 574	5 044	4 390	654
Arbetsmarknad	3 830	4 299	5 082	-783
Arbetsmarknads projekt	-356	0	-698	698
Arbetsmarknad administration	867	0	0	0
Navigatorcenter	1 786	0	0	0
Café Stadshuset	507	612	546	66
Resultat	333 547	356 494	366 267	-9 773

Verksamhetens uppdrag

Arbete- och välfärdsförvaltningens verksamhet omfattar utredning, insatser till barn, ungdomar och familjer, personer med beroendeproblematik, våld i nära relation, beslut om ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsinsatser samt stöd, service och omsorg till personer med funktionsvariation och psykisk ohälsa. Nämnden för arbete och välfärd ansvarar även för handläggning av serveringstillstånd samt tobakstillstånd.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Årets ekonomiska utfall ger ett negativt resultat på totalen. De negativa avvikelserna ligger inom köp av verksamhet funktionsstöd, gruppbofästäder, personlig assistans samt heldygnsvård inom beroendevården.

Ekonomiskt bistånd

Förvaltningen utreder och beslutar om försörjningsstöd och annat ekonomiskt bistånd, samt ansvarar för dödsboanmälningar och egna medelshantering. Det vi sett under 2023 är att antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd har minskat.

Arbetsmarknadsinsatser

Från och med juni 2023 ingår Arbetsmarknad- och integrationsenheten som en enhet inom Individ-och familjeomsorgen. Under 2023 har ett aktivt arbete gjorts för att få ut personer som har ekonomiskt bistånd i insatser inom arbetsmarknad- och integrationsenheten. Identifierade fokusområden är bland annat behov av språkträning samt arbetsmarknadskunskap.

Barn- och ungdomsvård

Förvaltningen handlägger anmälningar och ansökningar rörande barn och deras familjer. Antalet

placeringsdygn på institution har minskat något i jämförelse med 2022 men kostnaderna per placering till följd av ökade dygnskostnader gör att resultatet inte reflekteras fullt ut i det ekonomiska utfallet. Vad gäller familjehemsplaceringar så har SKR höjt rekommendationerna kring arvode och omkostnader vilket resulterat i en ökad kostnad för kommunen. Fokus har under 2023 lagts på att minska antalet konsulentstödda familjehem vilket har gett positiva resultat. Antalet barn och familjer som är i behov av stöd från öppenvården har ökat under året vilket i några fall resulterat i ett behov av att köpa öppenvård externt. Statsbidrag har under 2023 tillförts barn- och ungaområdet för kompetensutveckling samt vissa personalkostnader för utveckling av verksamheten.

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 2023 har antalet aktualiseringar ökat markant jämfört med 2022. Enhetens arbete med att erbjuda kostnadseffektiva insatser har haft önskvärd effekt men då antalet klienter har ökat totalt sett syns inte effekten i slutresultatet. Precis som tidigare år har vi även under 2023 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.

Övriga vuxna

Behovet av stöd och hjälp vid våld i nära relation samt stöd till brottsoffer har minskat under 2023. Dock går det att se en ökning under hösten efter att arbete med screeningfrågor kring våld intensifierats inom förvaltningen. Minskningen under året har resulterat i färre placeringar med skyddsbehov som inte kan bo kvar i Ronneby, jämfört med under 2022. Däremot är tidslängden på placeringarna fortsatt lång, delvis till följd av svårigheter att få bostad men också på grund av komplexa stödbehov.

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 ordinärt boende som i bostad med särskild service. Det finns 82 lägenheter i kommunal regi. Utöver det har vi två gruppboendestäder i privat regi, som tillsammans ger tio platser. Personer som beviljats personlig assistans kan välja att få assistansen utförd av kommunen eller via privata aktörer.

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

Funktionsstöds hälso- och sjukvårdsteam ansvarar för insatser upp till läkarnivå inom bostad med särskild service och daglig verksamhet.

Kostnadsökning inom personlig assistans beror främst på beslut och utökade timmar enligt LSS.

Särskilda händelser

Ett utvecklingsarbete kring uppstart av ett barnboende enligt LSS påbörjades under våren 2023. En ny

privat gruppbostad i Bräkne-Hoby öppnade i december. Aktiv planering har skett under året med att omvandla en kommunal gruppbostad till en servicebostad med framtagande av ritningar och avsiktsförklaring med Ronnebyhus.

Under året har vi lagt stort fokus på samverkan både internt inom kommunen samt med externa parter. Arbete med Tidigt samordnade insatser för barn och unga tillsammans med utbildningsförvaltningen har startats upp. Samarbete med Ronnebyhus AB kring att motverka hemlöshet enligt metoden Bostad först har startats upp och kommer fortsätta under 2024.

Verksamhetsmätt

	2019	2020	2021	2022	2023
Försörjningsstöd (inkl flykt.)					
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	772	813	684	598	585
Antal personer med ekonomiskt bistånd	1 801	1 899	1 589	1 363	1 243
Genomsnittlig utbet/hushåll/månad	7 935	8 010	8 155	8 272	8 722
Barn och familjevård					
Antal placerade barn/unga	116 (172)*	97 (142)*	108 (125)*	113 (128)*	116 (124)*
Antal placeringsdygn	25 081 (40119)*	25 915 (36074)*	27 005 (31828)*	28 215 (31093)*	30 800 (32550)*
Missbruk					
Antal placerade vuxna	36	34	34	44	41
Antal placeringsdygn	4 130	4 360	4 255	6 289	5 229
Funktionsstöd					
Antal lägenheter i gruppbostad	82	82	89	88	92
Antal personer med kontaktpersoner	208	209	209	181	213
Antal personer i sysselsättning/dagligt verksam	212	219	239	216	241
Antal personer med ledsagare	21	20	18	8	12
Antal personer med personlig assistans:					
- i kommunal regi	18	19	20	18	14
- i privat regi	38	36	36	39	46

* Inklusive ensamkommande barn(även stödboende)

Framtidsutsikter

Verksamheten behöver de kommande åren att arbeta med omställning till ny Socialtjänstlag samt omställningen till Nära vård. Det är förändringar som kommer att ha stor påverkan på verksamheten. Förändringar gällande huvudmannaskap för beroendevården med en förflyttning från kommunalt ansvar till regionerna kommer också att bli aktuellt inom kommande år och förberedelsearbetet för detta har nyligen startats upp. Det kommer att kräva mycket samverkan och förändrade arbetssätt. Anpassningar till digitala arbetssätt har utvecklats och kommer utvecklas än mer under kommande år inom samtliga områden.

En utmaning även under 2024 tros fortsatt vara det ekonomiska läget i vårt samhälle och i världen. Under 2023 fick vi inte någon förväntad ökning gällande ekonomiskt bistånd utan snarare en nedgång. Framöver tros arbetslösheten öka vilket kan komma att påverka våra kostnader under 2024. Sämre ekonomiskt läge påverkar hushållen såväl ekonomiskt som en ökad psykisk ohälsa. Påverkan kan vi även fortsatt komma att se inom beroendevård, våld i nära relation samt utsatthet hos barn och unga där trenden under 2023 har varit en ökning av antalet personer som behöver stöd och denna trend bedöms fortsätta även under 2024.

Det finns behov av att utöka boendeplatser inom LSS- boende inom de närmsta 1-2 åren för att möta kommande behov. Funktionsstöd är i ett utvecklingsskede med att omvandla en gruppboende till serviceboende. En privat aktör öppnade en gruppboende med plats för 4 personer i slutet av år 2023. Samma aktör bygger nu ytterligare en gruppboende med plats för 6 personer och den förväntas vara klar vid årsskiftet 2024/25. I takt med utveckling av nya boendeplatser finns planer för att avveckla mindre gruppboendestäder med få platser (4-5) för att nå en effektivare och mer kvalitativ verksamhet.

Nya arbetstidsregler med krav på 11-timmars dygnsvila kommer att utmana verksamheten då kompetensförsörjningen är svår inom området. Detta kräver utveckling inom verksamhetens bemanningsresurs.

Funktionsstöd påbörjade år 2023 ett utvecklingsarbete med att öppna upp ett barnboende enligt LSS i liten skala kring ett barn och kommer under våren 2024 att utöka verksamheten för upp till 3 barn.

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 2024. 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. Verksamheten har utvecklat sitt arbetssätt under 2023 där resurser har riktats om och resultatet av de förändringarna förväntas synas under 2024.

Arbetet med arbetsmarknadsinsatser kommer att fortsätta utvecklas. Personer i behov av ekonomiskt bistånd ska ta del av insatser som för dem närmare arbete och en egen försörjning. Ett större utvecklingsarbete är planerat vad gäller arbetsmarknadsinsatserna kommer att ske under 2024 med syfte att förtydliga uppdrag och förbättra förutsättningarna att få personer som står längre ifrån arbetsmarknaden att närma sig denna. Även personer med behov av insatser inom funktionsstöd ska kunna erbjudas insatser som för dem närmare den ordinarie arbetsmarknaden när det är möjligt.

Fortsatt arbete inom Tidigt samordnade insatser för barn och unga samt övrig samverkan kring ungdomar i risk för kriminalitet och normbrytande beteende kommer att vara ett fokusområde. Fortsatta utbildningsinsatser för 2024 är planerade och forum för samverkan med aktuella interna och externa aktörer är upprättade.

4.8 Överförmyndarnämnden

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2022	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse
Intäkter	-4 557	-2 251	-2 379	128
Personalkostnader	7 907	5 910	5 604	306
Övriga kostnader	1 166	786	847	-61
Avskrivningar	45	35	35	0
Internränta	2	1	2	-1
Resultat	4 563	4 481	4 109	372

Verksamhetens uppdrag

Överförmyndarnämndens huvuduppdrag är att utöva tillsyn över förmyndare, gode mäns och förvaltarens verksamhet. Nämnden ägnar största delen åt myndighetsutövning, vilket innebär att nämnden inte får fatta några beslut för den enskilde utan lagstöd. Det är främst Föräldrabalken som styr överförmyndarnämndens arbete.

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.

Överförmyndarnämnden ska förordna en god man till ensamkommande barn, som i vårdnadshavarens och förmyndarens ställe ska ansvara för barnets personliga förhållanden och sköta dess angelägenheter. Nämnden utövar tillsyn över god mannens uppdrag.

Årets verksamhet och ekonomiskt utfall

Årets verksamhet

Från och med år 2023 kommer överförmyndarverksamheten i Karlshamn och Ronneby fortsättningsvis samlokaliseras och ledas från Ronneby med en gemensam nämnd. Under våren 2023 har kansliet flyttat tillbaka till Stadshuset.

Under april månad lanserades en e-tjänst inom verksamheten, E-Wärna Go. Detta innebär en digitalisering av ställföreträdarens redovisning. Ställföreträdarna kommer att sköta sin bokföring digitalt i en kassabok. Vid årsskiftet skickas den digitala kassaboken direkt till verksamhetssystemet som en årsräkning. Nämnden ser det som ett naturligt steg för att göra vår verksamhet mer effektiv och medborgarvänlig. En annan positiv effekt är att minska portokostnaden och minska miljöpåverkan

Samverkan i en gemensam organisation, kansli och nämnd, ska resultera i minskad sårbarhet för överförmyndarverksamheten, ökad rättssäkerhet, förbättrad kompetensutveckling, kostnadseffektivisering klara volymökningar och andra förändringar inom ansvarsområdet. Vidare ska digitalisering genomföras av de processer som är lämpliga inom verksamhetsområdet. Överförmyndarnämnden arbetar ständigt med att förbättra verksamheten för att få bra kvalitet på handläggningen. Det är ett ständigt pågående arbete med att arbeta rättssäkert för att förhindra att våra huvudmän lider någon skada på grund av felaktiga beslut. För att få bra kvalitetsarbete för utsatta personer som behöver hjälp ska nämnden arbeta för att främja mångfald, jämställdhet och de mänskliga rättigheterna i samhället. Nämndens arbete ska genomsyras av ett hållbart arbete. Där resurserna används på ett hållbart sätt, socialt, ekonomiskt och ekologiskt.

Ekonomiskt utfall

Nämnden har ett positivt resultat för året om 372 tkr. Utfallet blev bättre än prognostiserat. Överskottet beror främst på att arvodeskostnaden till ställföreträdarna blir lägre än budgeterat, samt till viss del på att nämndens kostnader blir lite lägre nu när det blev en gemensam nämnd. Under året har fler huvudmän betalat del av arvodet till följd av högre ersättning från Försäkringskassan. Nämnden grundar arvodesnivån på prisbasbeloppet för år 2022. Detta har resulterat i en positiv effekt, vilket kommer att regleras till kommande år.

När det gäller arvode för ledamöter i nämnden och ersättning till ställföreträdare hanteras detta inom respektive kommun. Det innebär att Karlshamn har en total budgetram om 2 521 tkr för 2023. I denna ram ingår inte arvode till nämndsledamöter. För året har 2 362 tkr gått till köp av verksamhet samt 1 048 tkr till arvode för ställföreträdare. Det blir totalt 3 410 tkr. Resultatet blir minus 889 tkr.

Under 2023 har nämnden haft tillägg för en 50%-tjänst för omställning till förändrad organisation om 294 tkr med anledning av den förändrade samverkan. Ronneby kommun tillsköt ytterligare en 0,5%-tjänst för att finansiera den omställningskostnad som beräknades under året. Överförmyndarnämnden

har därmed 6 tjänster 2023. Anslaget om 600 tkr upphör från 2024. Arvoden till ställföreträdare beräknas öka under 2024 på grund av att prisbasbeloppet för 2023 höjs rejält och slår igenom 2024. Prisbasbeloppet kommer även för år 2024 att höjas rejält. Detta kommer att påverka nämndens kostnad i de fall kommunen ska bekosta arvodet till ställföreträdaren.

Verksamhetsmätt

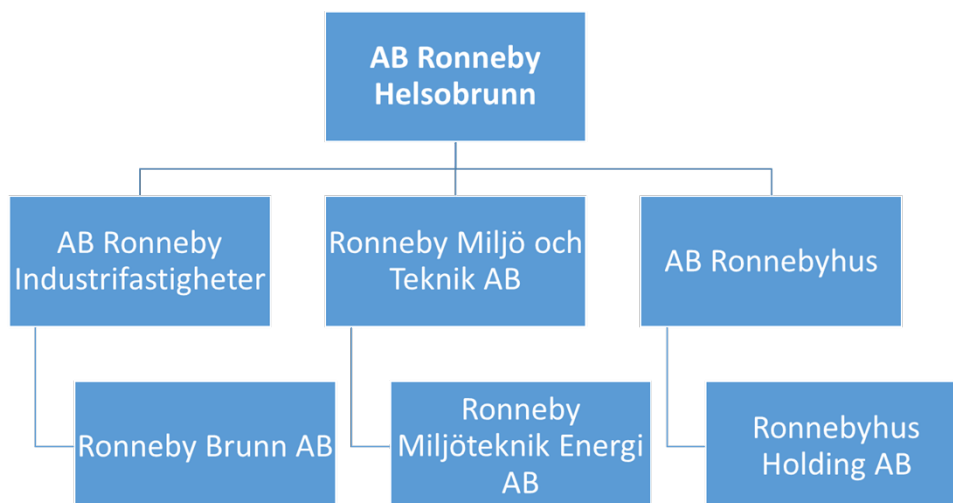
Ställföreträdarskap	2020	2021	2022	2023
Antal ärenden:				
Godmanskap	215	211	205	490
Förvaltarskap	65	60	47	106
Förmyndarskap	113	132	124	281
Ensamkom. barn	9	4	1	4

Ökningen för år 2023 beror på att Ronneby och Karlshamn har slagits ihop till en gemensam överförmyndarverksamhet.

Framtidsutsikter

Vi har en utmanade och spännande tid framför oss. Omvärlden förändras snabbt och förändringarna påverkar kommunens verksamhet på ett kännbart sätt. Det handlar ytterst om att vara proaktiv och kunna hantera nya förutsättningar istället för att bli överraskad och styras av förändringarna. Ärendemängden fortsätter att öka både i kommunen och nationellt. Behovet av god man/förvaltare går ner i åldrarna och dubbeldiagnoser blir allt vanligare bland sökande. Landets befolkning blir äldre vilket även det kan komma att påverka hjälpbehovet framöver. Det ställer krav på överförmyndarnämnden att hitta lämpliga förslag på gode män/förvaltare till de personer som behöver hjälp. 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. Det har gjorts en del aktiviteter under åren för att få fler gode män, men det har inte gett något större resultat. Det kommer att behöva läggas mer resurser framgent både vad gäller tid och pengar. Nämnden klarar inte nu att uppfylla det obligatorium som rekrytering av ställföreträdare innebär, både till nya uppdrag och byte av ställföreträdare. Det kommer att göras en utredning om det är möjligt att införa en ställföreträdarenhet, vilket 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 organisationschemat ingående företagen. Samtliga bolag ägs till 100 % av respektive moderbolag.

4.9.1 AB Ronneby Helsobrunn

Sammandrag	2023	2022
Nettoomsättning (tkr)	871	707
Resultat efter finansiella poster (tkr)	5 505	-593
Årets resultat (tkr)	8 358	-418
Balansomslutning (tkr)	157 746	142 920
Soliditet (%)	28,1 %	21,3 %
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	2023	2022
Nettoomsättning (tkr)	74 746	67 147
Resultat efter finansiella poster (tkr)	4 555	3 206
Årets resultat (tkr)	11 566	3 588
Balansomslutning (tkr)	626 510	551 480
Soliditet (%)	11 %	11 %
Antal årsarbetare	9	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 169 900 (169 900) kvm. Bolaget förvaltar 23 (22) fastigheter som är fördelade i tolv företagsbyar.

Årets verksamhet och framtidsutsikter

Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till 4,6 (3,2) mnkr. Nettoomsättningen har ökat jämfört med fjolåret och uppgick till 74,7 (67,1) mnkr. Investeringarna uppgick för räkenskapsåret till 73,7 mnkr (27,2 mnkr). 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. I slutet av 2023 installerades en 2 100 kvadratmeter stor solcellsanläggning på fastigheten Telefonens tak. Denna anläggning kommer att tas i drift i början av 2024 och kommer att kunna producera cirka 450 000 kWh per år. Under 2023 har mark köpts in av Ronneby kommun och nybyggnation av industrilokal i Ronneby kommuns nya industriområde, Gärdet, pågår. Under sommaren 2024 är byggnaden inflyttningsklar. ABRI kommer även fortsättningsvis att vårda affärsmissiga relationer och tillhandahålla ett varierat utbud av attraktiva lokaler. ABRI:s arbete präglas av ett långsiktigt hållbart miljötankande och arbetar hållbart genom att bygga miljövänligt, hushålla med våra resurser och återbruka det som är möjligt. I början av 2023 var bolagets bemanning intakt, efter 2022 års pensionsavgångar.

4.9.3 Ronneby Brunn AB

Sammandrag	2023	2022
Nettoomsättning (tkr)	0	0
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-2	-1
Årets resultat (tkr)	-2	-1
Balansomslutning (tkr)	82	84
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	2023	2022
Nettoomsättning (tkr)	373 935	320 304
Resultat efter finansiella poster (tkr)	14 602	-31 453
Årets resultat (tkr)	159	24 693
Balansomslutning (tkr)	1 504 726	1 334 565
Soliditet (%)	10,7 %	12,3 %

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 under året rekryterat ny VD då tidigare valt att lämna bolaget. Bolaget påverkas alltmer av en osäker omvärld och kraftigt ökade priser. Hög inflationstakt medför högre kostnader för material och tjänster. Leveranstider på material har ökat det senaste året vilket påverkar genomförandet av planerade investeringar. Höjda räntor tillsammans med behovet av nyupplåning för att finansiera investeringar har medfört kraftigt ökade räntekostnader. Flera av bolagets verksamheter har tvingats höja taxan under året. Trots det har VA- och renhållningsverksamheten negativa resultat.

En kritisk utmaning för bolaget är fortsatt att kunna rekrytera rätt kompetens. Det är svårt inom flera befattningar att få sökande med efterfrågad kompetens. Under året har det varit en ökad personalomsättning som startade efter pandemin. Den rättsliga prövningen gällande den PFAS påverkade vattentäkten i Brantafors har behandlats i Högsta domstolen och dom meddelades i målet i december 2023. Enligt domen kan höga halter av PFAS i blodet innebära rätt till skadestånd. Prövningen om och för vilka det kan innebära en rätt till skadestånd startar med nya rättsliga prövningar under kommande år. Vidare ser vi hur fokus ökar gällande säkerhetsarbete där det är väsentligt att vi ligger med i händelseutvecklingen.

Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till 14,6 mnkr (-31,5 mnkr). Resultatet efter koncernbidrag men innan avsättning/återföring av överavskrivningar uppgick till 11,6 mnkr (-8,9 mnkr) mot budgeterade -7,8 mnkr. Investeringar i anläggningstillgångar uppgick under året till 200,8 mnkr (164,4 mnkr). Investeringarna har finansierats med egna medel och nyupplåning.

Miljöteknik tilldelas utsläppsrätter enligt EU:s utsläppshandelssystem eftersom bolaget producerar värme. Under verksamhetsåret har bolaget sålt hälften av lagret av utsläppsrätter motsvarande 39,3 mnkr.

Miljöpåverkan

Bolagets verksamheter omfattas av miljöbalkens bestämmelser, främst avseende miljöfarlig verksamhet, vattenverksamhet samt avfallshantering. Under 2023 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	2023	2022
Nettoomsättning (tkr)	158	342
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-6	171
Årets resultat (tkr)	-6	-4
Balansomslutning (tkr)	3 145	3 365
Soliditet (%)	36 %	34 %
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. Turbinen har inte varit i produktion under 2023.

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

4.9.6 AB Ronnebyhus

Sammandrag	2023	2022
Nettoomsättning	165 095	155 064
Resultat efter finansiella poster	12 886	20 310
Årets resultat	3 567	-3 825
Balansomslutning	860 666	856 490
Soliditet	47 %	47 %
Antal årsarbetare	36	35

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 12,9 (20,3) mnkr och årets resultat efter skatt till 3,6 (-3,8) mnkr. Årets investeringar i byggnader och inventarier uppgår till 27,7 mnkr. 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 2023 bibehåller bolaget samma höga soliditetsnivå. Större ombyggnationer har färdigställts på Peder Holmsgatan 11 och Volontärbacken 2 i Ronneby.

Genomsnittlig andel vakanta bostäder 2023 var 8,3 (6,7)% 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 tre åren varit nere på nivåer som förekom innan migrationsvågen 2015. Uteblivna hyresintäkter p.g.a. outhyrda bostäder samt bostäder under ombyggnation uppgår under 2023 till ca 10 761 tkr (7 600).

De kommande åren handlar i första hand om stora investeringar i befintligt bostadsbestånd men också viss nyproduktion. Upphandling av samverkansentreprenad har sedan tidigare genomförts och inrymmer en rad projekt även de kommande åren. Det är bl.a. större renoveringar av bestånd byggt på 1950/60-talet, Peder Holmsgatan 11 (färdigställs under 2024) och 9 (2024-2025), Volontärbacken 2 (färdigställs under 2024), husen på Övre Brunnsvägen 46, 48 och 50 (2024-2025) 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. Arbetet med ägardirektivet om 40 nya lägenheter på de mindre orterna i kommunen fortgår trots att bolaget kan konstatera att nyproduktionskostnaderna är högre än någonsin. Förhoppningsvis återgår byggkostnaderna till lägre nivåer framöver och kan då med lägre räntenivåer bidra till att nyproduktionen kan komma i gång igen. Befolkningstillväxten har avstannat men kan med rätt insatser vända med koppling till Försvarmaktens och industrins tillväxt i regionen. Efterfrågan bedöms att vända uppåt igen och bolaget anpassar utifrån det för framtida bostadsbehov.

4.9.7 Ronnebyhus Holding AB

Sammandrag (tkr)	2023	2022
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	1	0
Årets resultat	1	0
Balansomslutning	88	87
Soliditet	100 %	100 %

Allmänt

Bolaget är dotterbolag till AB Ronnebyhus. Bolaget användes vid fastighetsförsäljningar under 2018. Någon verksamhet har ej bedrivits i bolaget under 2023.

4.10 Räddningstjänsten Östra Blekinge

Sammandrag	2022	2022
Verksamhetens intäkter (tkr)	124 650	115 045
Resultat efter finansiella poster (tkr)	441	-2 751
Årets resultat (tkr)	441	-2 751
Balansomslutning (tkr)	160 897	151 988
Soliditet (%)	0,3	-0,4
Antal heltidsanställda	72	77
Antal deltidanställda	127	131

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.

I förbundsordningen, som beslutats av medlemskommunerna Karlskrona och Ronneby, regleras Räddningstjänstens ändamål och organisation. Räddningstjänstens huvudsakliga ändamål är att fullfölja de skyldigheter som åvilar medlemskommunerna enligt LSO. Räddningstjänsten svarar dessutom för kommunens skyldigheter enligt lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor, LBE. I en gemensam överenskommelse mellan Räddningstjänsten och medlemskommunerna regleras tillägg till Räddningstjänstens uppdrag utöver LSO och LBE samt formerna för uppföljning av Räddningstjänstens verksamhet.

Väsentliga händelser och framtida utveckling

Efter ett ekonomiskt turbulent 2022 har Räddningstjänstens finanser stabiliserats under 2023, något som också visar sig i ett positivt resultat. Under året har leveransen av nya fordon skett enligt plan och därmed har såväl utgifter som avskrivningskostnader följt budget. Den likviditetsreserv som saknades 2022 har byggts upp igen och Räddningstjänstens ekonomi är åter i balans.

Räddningstjänsten har från 2022 ett ackumulerat negativt balanskravsresultat, vilket kommer av större negativa balanskravsresultat från huvudsakligen 2018 och 2022. Underskotten i Räddningstjänstens ekonomi har grund i skogsbrandsomgången 2018 samt de effekter som kommit av pandemin och kriget i Ukraina, vilket bland annat medfört stora problem med leveranser av fordon till Räddningstjänsten. På grund av försenade leveranser kom under 2022 leverans av tre års investerade fordon, vilket fick en mycket stor påverkan på Räddningstjänstens ekonomi och resultat. Räddningstjänsten har per 2023-12-31 ett ackumulerat positivt eget kapital och har därmed, bortsett från de extraordinära åren 2018 och 2022, en ekonomi i balans. Då anledningen till underskotten helt varit utom Räddningstjänstens kontroll och ses som extraordinära händelser hänvisar direktionen till 11 kap, 13§ Kommunallag (2017:725) om synnerliga skäl för att inte behöva återställa det negativa balanskravsresultatet.

2023 har tyvärr till stora delar präglats av en stor osäkerhet kring Räddningstjänstens framtida organisation, vilket tillsammans med svårigheter i att rekrytera och behålla personal legat som en våt filt över organisationen. Våren 2023 presenterades en utredning om ett större räddningstjänstförbund omfattande åtta kommuner i Blekinge och Kronoberg. I Kronoberg tog de tre utpekade kommunerna beslut om att de inte ville gå in i ett gemensamt förbund. Direktionerna för Västra och Östra Blekinge fattade beslut om en avsiktsförklaring att verka för en gemensam räddningstjänstorganisation omfattande Blekinges fem kommuner. Under hösten enades så till slut kommunerna om att tillsätta en utredning rörande ett nytt räddningstjänstförbund i Blekinge. Denna utredning ska vara slutförd sista februari 2024. Resultatet av utredningen kommer att vara oerhört viktigt för Räddningstjänstens planering av verksamheten på längre sikt.

Räddningstjänsten har sedan tidigare effektiviseringar och omorganisationer bedrivit verksamheten med en låg personalkvot i förhållande till likvärdiga räddningstjänstorganisationer. EU:s arbetstidsdirektiv med krav på 11 timmars dygnsvila har ställt detta faktum på sin spets eftersom inte längre befintlig operativ personalstyrka räcker till för att upprätthålla erforderlig beredskap och förmågor. Då flertalet av landets räddningstjänster står inför samma faktum, att gå från fyr- till femskift, kommer inte antalet brandmän som utbildas att räcka till och Räddningstjänsten lyckades under hösten inte rekrytera det antal brandmän man hade föresatt sig då inte tillräckligt många sökande fanns att tillgå.

Den hotbild Sverige upplever från omvärlden har aldrig varit större än nu enligt regeringen och överbefälhavaren. Den överenskommelse med USA som nyligen träffats mellan länderna om att ställa amerikanska trupper och materiel på svenskt territorium kommer att ställa stora krav på samverkan mellan Räddningstjänsten och övriga aktörer. Likaså ett förestående Nato-inträde. Sannolikheten för fler olyckor ökar i takt med att Försvarsmaktens verksamhet växer och Räddningstjänstens personal måste vara utbildade och övade i att hantera olyckor även med utländska fartyg och flygfarkoster med vapensystem man inte tidigare hanterat.

Arbetet med att säkerställa kompetensförsörjningen och hitta personal för att bemanna räddningstjänstens organisation i enlighet med arbetstidsdirektivet kommer fortsatt att vara ett omfattande arbete. Flertalet av Sveriges räddningstjänster står inför samma problem då inte längre verksamheten kan bedrivas med endast fyra skiftlag utifrån kraven i direktivet. Det råder även stor brist på andra yrkeskategorier som är väsentliga för verksamheten såsom brandingenjörer. Ett sätt att bli en starkare och mer intressant arbetsgivare kan vara att gå samman i ett gemensamt Räddningstjänsten Blekinge. Utredningen som ska vara klar sista februari kommer därför att vara mycket viktig för Räddningstjänstens fortsatta utveckling.