



Karlshamns
kommun

KALLELSE
Kommunfullmäktige

Sida 1(1)

Datum: 2021-06-21
Tid: 17:00
Plats: Rådhuset, Rådhusalen

Marie Sällström
Ordförande

Om du har förhinder att närvara vid mötet **vänligen meddela** sekreterare
Herman Persson, herman.persson@karlshamn.se, 0454-81110



Dagordning

Nr	Ärende
1.	Val av justerare
2.	Fastställande av dagordning
3.	Information från Karlshamnsbostäder AB
4.	Taxa för 30-dagarskort inom parkeringszon blå
5.	Ökade kostnader för löneökningar 2021
6.	Uppdatering av bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad
7.	Aktieförvärv, styrdokument samt val rörande Techtank AB
8.	Resultatrapport januari-april 2021
9.	Förskjutande av investeringar i kommunkoncernen samt sänkt borgensram för bolag
10.	Revidering av reglemente och samverkansavtal för Samverkansnämnden i Blekinge
11.	Ansvarsfrihet för styrelsen i stiftelsen för Skottsbergsska gårdens i Karlshamns bevarande år 2020
12.	Ansvarsfrihet för krisledningsnämnden år 2020
13.	Fyllnadsval av ledamot och ordförande i Stadsvapnet i Karlshamn AB efter Marie Sällström (S)
14.	Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom AV-nämndens verksamhet, kvartal 1 2021
15.	Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2021
16.	Motion om ödehusinventering för en levande landsbygd - Emanuel Norén (L)
17.	Sammanställning över kommunfullmäktiges obesvarade motioner juni 2021
18.	Inkomna motioner juni 2021
19.	Interpellation om internationell flyglinje - Elin Petersson (M)
20.	Fyllnadsval av 2:e vice ordförande i teknik- och fritidsnämnden - Ulf Ohlsson (M)
21.	Fyllnadsval av lekmannarevisor Räddningstjänsten i Västra Blekinge - Lars Beckman (M)
22.	Fyllnadsval av lekmannarevisor KEAB-koncernen - Tommy Strannemalm (SD)
23.	Entledigande från uppdraget som ledamot i omsorgsnämnden - Tommy Mikkelsen (SD)
24.	Handlingar för kännedom juni

Val av justerare /

Fastställande av dagordning /



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Information från Karlshamnsbostäder AB

Förslag till beslut

att ta informationen till protokollet.

Herman Persson
Nämndsekreterare



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 300 kronor.

Sammanfattning

Teknik- och fritidsnämnden beslutade 2021-05-27, § 81 följande:

att det skall vara möjligt att lösa månadskort som gäller i 30 dagar för parkeringszon blå,

att föreslå kommunfullmäktige att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor, samt

att uppföljning redovisas på teknik- och fritidsnämndens sammanträde i september.

I samband med att kommunal kvartersmark avgiftsbeläggs enligt taxa för parkeringszon blå har det inkommit en fråga om möjlighet att lösa 30-dagarskort för att inte behöva erlägga avgift vid varje parkeringstillfälle.

Parkeringstiden på samtliga platser inom parkeringszon blå är idag reglerad till 24 timmar i följd under vardag utom vardagar före helgdag. Dessa parkeringsplatser regleras enligt lokala trafikföreskrifter.

Inom parkeringszon blå är avgiften 3 kr per timme mellan 9 – 18 vardagar utom vardag före helgdag och 9-14 på vardag före helgdag.

När man löser 30-dagarskort kommer man inte vara garanterad parkeringsplats men man behöver inte erlägga avgift varje gång man parkerar på en parkeringsplats som är inom parkeringszon blå.

Vid en beräkning kommer man behöva parkera minst 15 dagar för att det skall löna sig att lösa ett 30-dagarskort. Uträkningen bygger på en parkeringstid om 9 timmar per dag.

30-dagarskort kommer kunna lösas i parkeringsautomaterna som finns i anslutning till parkeringsplatserna, det kommer även vara möjligt att lösa månadskort i de mobila apparna som idag används för betalning av parkeringsavgift.

De nya moderna parkeringsautomaterna kommer endast hantera digitala kvitton och det är i dessa automater man kommer kunna lösa sitt 30-dagarskort. Genom att ange sitt telefonnummer eller e-postadress i automaten så får man ett digitalt kvitto skickat till sig. 30-dagarskort samt biljetter som löses med digitalt kvitto eller via appen kommer vara bundna till det registreringsnummer som anges när man löser biljetten. Månadskortet kommer alltså inte kunna delas mellan olika fordon.

Med anledning av ovanstående föreslår teknik- och fritidsnämnden kommunfullmäktige att besluta att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor.

Beslutsunderlag



Karlshamns
kommun

PROTOKOLL
Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum:

Protokollsutdrag TFN § 81 2021 Förslag till beslut, 30-dagarskort inom
parkeringszon blå

Yrkanden

Per-Ola Mattsson (S) yrkar att taxan sätts till 300 kronor för ett 30-dagarskort.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att kommunstyrelsen beslutat i
enlighet med detsamma.

Beslutet skickas till

Trafikhandläggare Per Olsson
Markförvaltare Martin Einarsson
Kommundirektör Daniel Wäppling
Verksamhetschef Ulrika Nordén Johansson
Utredningsingenjör Frida Stålebjer



Nämnd
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-08	166
2021-06-21	

Taxa för 30-dagarskort inom parkeringszon blå

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor.

Sammanfattning

Teknik- och fritidsnämnden beslutade 2021-05-27, § 81 följande:

att det skall vara möjligt att lösa månadskort som gäller i 30 dagar för parkeringszon blå,

att föreslå kommunfullmäktige att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor, samt

att uppföljning redovisas på teknik- och fritidsnämndens sammanträde i september.

I samband med att kommunal kvartersmark avgiftsbeläggs enligt taxa för parkeringszon blå har det inkommit en fråga om möjlighet att lösa 30-dagarskort för att inte behöva erlägga avgift vid varje parkeringstillfälle.

Parkeringstiden på samtliga platser inom parkeringszon blå är idag reglerad till 24 timmar i följd under vardag utom vardagar före helgdag. Dessa parkeringsplatser regleras enligt lokala trafikföreskrifter.

Inom parkeringszon blå är avgiften 3 kr per timme mellan 9 – 18 vardagar utom vardag före helgdag och 9-14 på vardag före helgdag.

När man löser 30-dagarskort kommer man inte vara garanterad parkeringsplats men man behöver inte erlägga avgift varje gång man parkerar på en parkeringsplats som är inom parkeringszon blå.

Vid en beräkning kommer man behöva parkera minst 15 dagar för att det skall löna sig att lösa ett 30-dagarskort. Uträkningen bygger på en parkeringstid om 9 timmar per dag.

30-dagarskort kommer kunna lösas i parkeringsautomaterna som finns i anslutning till parkeringsplatserna, det kommer även vara möjligt att lösa månadskort i de mobila apparna som idag används för betalning av parkeringsavgift.

De nya moderna parkeringsautomaterna kommer endast hantera digitala kvitton och det är i dessa automater man kommer kunna lösa sitt 30-dagarskort. Genom att ange sitt telefonnummer eller e-postadress i automaten så får man ett digitalt kvitto skickat till sig.

30-dagarskort samt biljetter som löses med digitalt kvitto eller via appen kommer vara bundna till det registreringsnummer som anges när man löser biljetten. Månadskortet kommer alltså inte kunna delas mellan olika fordon.

Med anledning av ovanstående föreslår teknik- och fritidsnämnden kommunfullmäktige att besluta att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag TFN § 81 2021 Förslag till beslut, 30-dagarskort inom parkeringszon blå

Beslutet skickas till

Trafikhandläggare Per Olsson
Markförvaltare Martin Einarsson
Kommundirektör Daniel Wäppling
Verksamhetschef Ulrika Nordén Johansson
Utredningsingenjör Frida Stålebjör

Anna Sunnetoft
Kommunsekreterare



Plats och tid	Digitalt sammanträde via Zoom, klockan 13:15—17:10, ajournering 15:00-15:15		
Beslutande	Mats Dahlbom Katrin Johansson Håkan Abramsson Stig Johansson Ulf Ohlsson Henrik Häggblad Thomas Qvarnström Lennart Ung Görgen Lennarthsson Siri Näslund	Ordförande 1:e vice ordf. Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot	(C) ej § 84 (S) (SD) (S) (M) (C) (MP) ej § 84 (KD) (SD) (S)
Tjänstgörande ersättare	Britt Kilsäter (M) Staffan Olsson (C) § 84 Peter Lorentzen (MP) § 84	ersätter Bodil Frigren Ericsson (L) Mats Dahlbom (C) Thomas Qvarnström (MP)	
Närvarande ersättare	Staffan Olsson Tor Billing Ulf Gustavsson Britt Kilsäter Bo Sandgren Peter Lorentzen Ida-Christina Lindgren Bo Eloff Magnus Dagmyr	(C) §§ 76-83, 85-94 (SD) (S) (M) (S) (MP) §§ 76-83, 85-94 (M) (SD) (S)	
Övriga	Daniel Wäppling Ulrika Nordén Johansson Frida Stålebjör Ola Karlsson Linnéa Persson Thomas Nilsson Malin Weinholtz Christina Svensson	Kommundirektör/förvaltningschef §§ 78-80, 82-92 Verksamhetschef §§ 76-84 Utredningsingenjör §§ 76-84 Gatuingenjör §§ 83-84 Markförvaltare § 87 Fritid- och evenemangssamordnare §§ 76-88 Enhetschef § 89 Sekreterare	
Paragrafer	§§ 76-94		
Utses att justera	Thomas Qvarnström		
Justeringsdatum	2021-06-01		



Sekreterare Christina Svensson

Ordförande *Digitalt signerad* Mats Dahlbom §§ 76-83, 85-94 *Digitalt signerad* Katrin Johansson § 84

Justerande *Digitalt signerad* Thomas Qvarnström §§ 76-83, 85-94 *Digitalt signerad* Peter Lorenzen § 84

Tillkännagivande av justerat protokoll

Beslutsinstans: Teknik- och fritidsnämnden

Beslutsdatum: 2021-05-27

Tillkännages fr.o.m.: 2021-06-02

Tillkännages t.o.m.: 2021-06-23



§ 81 30-dagarskort inom parkeringszon blå 2021/1337

Teknik- och fritidsnämndens beslut

att det skall vara möjligt att lösa månadskort som gäller i 30 dagar för parkeringszon blå

att föreslå kommunfullmäktige att taxan för ett 30-dagarskort inom parkeringszon blå sätts till 400 kronor

att uppföljning redovisas på teknik- och fritidsnämndens sammanträde i september.

Sammanfattning

I samband med att kommunal kvartersmark avgiftsbeläggs enligt taxa för parkeringszon blå så har det inkommit en fråga om möjlighet att lösa 30-dagarskort för att inte behöva erlägga avgift vid varje parkeringstillfälle.

Parkeringstiden på samtliga platser inom parkeringszon blå är idag reglerad till 24 timmar i följd under vardag utom vardagar före helgdag. Dessa parkeringsplatser regleras enligt lokala trafikföreskrifter.

Inom parkeringszon blå är avgiften 3 kr per timme mellan 9 – 18 vardagar utom vardag före helgdag och 9-14 på vardag före helgdag.

När man löser 30-dagarskort så kommer man inte vara garanterad parkeringsplats men man behöver inte erlägga avgift varje gång man parkerar på en parkeringsplats som är inom parkeringszon blå.

Vid en beräkning så kommer man behöva parkera minst 15 dagar för att det skall löna sig att lösa ett 30-dagarskort. Uträkningen bygger på en parkeringstid om 9 timmar per dag.

30-dagarskort kommer kunna lösas i parkeringsautomaterna som finns i anslutning till parkeringsplatserna, det kommer även vara möjligt att lösa månadskort i de mobila apparna som idag används för betalning av parkeringsavgift.

De nya moderna parkeringsautomaterna kommer endast hantera digitala kvitton och det är i dessa automater man kommer kunna lösa sitt 30-dagarskort. Genom att ange sitt telefonnummer eller e-postadress i automaten så får man ett digitalt kvitto skickat till sig.

30-dagarskort samt biljetter som löses med digitalt kvitto eller via appen kommer vara bundna till det registreringsnummer som anges när man löser biljetten. Månadskortet kommer alltså inte kunna delas mellan olika fordon.

Yrkanden

Ulf Ohlsson (M) och Britt Kilsäter (M) yrkar att en uppföljning ska redovisas på sammanträdet i september.



Beslutsgång

Ordförande ställer frågan om nämnden vill lägga till att en uppföljning redovisas på sammanträdet i september och finner att detta är nämndens mening.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Per Olsson – Trafikhandläggare
Martin Einarsson – Markförvaltare
Daniel Wäppling – Kommundirektör/Förvaltningschef
Ulrika Nordén Johansson - Verksamhetschef
Frida Stålebjer – Utredningsingenjör
Beslutsuppföljningslistan



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att finansiera ökade kostnader för löneökningar med 2,3 mnkr genom att finansförvaltningens budgeterade intäkter höjs 2021

Sammanfattning

Huvudöverenskommelse om lön och allmänna anställningsvillkor, HÖK 21, mellan SKR och Lärarförbundets och Lärarnas Riksförbunds Samverkansråd, innehåller en bestämmelse (bilaga 8) om engångsbelopp. Engångsbeloppet består av 2 000 kr och omfattar samtliga månadsanställda arbetstagare inom avtalsområdet, vilket innebär cirka 820 arbetstagare. Den centrala överenskommelsen innebär en ökad kostnad, utöver avsatt budget för löneökningar på 2,2 %, med 2,3 mnkr inklusive personalomkostnader 2021.

Beslutsunderlag

Ökade kostnader för löneökningar 2021

Beslutet skickas till

Ekonomichef Åsa Nygren
HR-Chef Marie Björnsson
Controller Susanne Andersen
Controller John Andén



Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att finansiera ökade kostnader för löneökningar med 2,3 mnkr genom att finansförvaltningens budgeterade intäkter höjs 2021

Sammanfattning

Huvudöverenskommelse om lön och allmänna anställningsvillkor, HÖK 21, mellan SKR och Lärarförbundets och Lärarnas Riksförbunds Samverkansråd, innehåller en bestämmelse (bilaga 8) om engångsbelopp. Engångsbeloppet består av 2 000 kr och omfattar samtliga månadsanställda arbetstagare inom avtalsområdet, vilket innebär cirka 820 arbetstagare. Den centrala överenskommelsen innebär en ökad kostnad, utöver avsatt budget för löneökningar på 2,2 %, med 2,3 mnkr inklusive personalomkostnader 2021.

Beslutsunderlag

Ökade kostnader för löneökningar 2021

Beslutet skickas till

Ekonomichef Åsa Nygren
HR-Chef Marie Björnsson
Controller Susanne Andersen
Controller John Andén



Nämnd
Kommunstyrelsens arbetsutskott
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-05-25	163
2021-06-08	139
2021-06-21	

Ökade kostnader för löneökningar 2021

Förslag till beslut

Åsa Nygren
Ekonomichef

Marie Björnsson
HR-Chef

Driftbudget nettokostnader, tkr	Antal månadsanställda inom avtalsområdet	Engångs- belopp	PO	Ökade kostnader för löneökningar 2021
		2 000 kr	40,15%	
Kommunfullmäktige Överförmyndarnämnd Kommunrevision Kommunstyrelse Utbildningsnämnd Kulturnämnd Teknik- och fritidsnämnd Byggnadsnämnd Omsorgsnämnd Nämnden för Arbete och Velfärd	820	1 640	660	-2 300
Summa nämnder				-2 300



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna uppdateringarna i bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad, samt

att ge stadsbyggnadsavdelningen i uppdrag att kontinuerligt uppdatera dokumentet efter hand som politiska beslut tas.

Sammanfattning

Varje kommun ska enligt plan- och bygglagen ha en aktuell översiktsplan, som omfattar hela kommunen. Översiktsplanen är ett vägledande dokument som inte är juridiskt bindande. Planen ska ge stöd för kommande beslut om mark- och vattenanvändning och bebyggelseutveckling i enlighet med bestämmelserna i plan- och bygglagen.

Översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige den 4 maj 2015 och består av tre delar samt tre tematiska tillägg, Utvecklingsstrategier, Fakta och underlag, Miljökonsekvensbeskrivning, Vindbruksplan, Landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS) och en Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Denna uppdatering är gjord på ett av de tre tematiska tilläggen. Behovet att uppdatera bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad var akut framför allt från stadsbyggnadsavdelningen medarbetare för bygglov. Staden är i ständig förändring och bevarandeplanen ska fungera som ett "levande" dokument och uppdateras kontinuerligt vid behov för att följa den utveckling som sker i och med ständigt nya politiskt beslut gällande Karlshamns innerstad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-05-11
Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Beslutet skickas till

Byggnadsnämnden
Kommundirektör Daniel Wäppling
Blekinge museum Jimmy Juhlin
Stadsarkitekt/stadsbyggnadschef Emina Kovacic
Planarkitekt Emmy Wallmark
Bygglovarkitekt Matilda Natt och Dag



Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna uppdateringarna i bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad, samt

att ge stadsbyggnadsavdelningen i uppdrag att kontinuerligt uppdatera dokumentet efter hand som politiska beslut tas.

Sammanfattning

Varje kommun ska enligt plan- och bygglagen ha en aktuell översiktsplan, som omfattar hela kommunen. Översiktsplanen är ett vägledande dokument som inte är juridiskt bindande. Planen ska ge stöd för kommande beslut om mark- och vattenanvändning och bebyggelseutveckling i enlighet med bestämmelserna i plan- och bygglagen.

Översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige den 4 maj 2015 och består av tre delar samt tre tematiska tillägg, Utvecklingsstrategier, Fakta och underlag, Miljökonsekvensbeskrivning, Vindbruksplan, Landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS) och en Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Denna uppdatering är gjord på ett av de tre tematiska tilläggen. Behovet att uppdatera bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad var akut framför allt från stadsbyggnadsavdelningen medarbetare för bygglov. Staden är i ständig förändring och bevarandeplanen ska fungera som ett "levande" dokument och uppdateras kontinuerligt vid behov för att följa den utveckling som sker i och med ständigt nya politiskt beslut gällande Karlshamns innerstad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-05-11
Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Byggnadsnämnden
Kommundirektör Daniel Wäppling
Blekinge museum Jimmy Juhlin
Stadsarkitekt/stadsbyggnadschef Emina Kovacic
Planarkitekt Emmy Wallmark
Bygglovarkitekt Matilda Natt och Dag



Nämnd
Kommunstyrelsens arbetsutskott
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-05-25	149
2021-06-08	156
2021-06-21	

Uppdatering av bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

att godkänna uppdateringarna i bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad, samt

att ge stadsbyggnadsavdelningen i uppdrag att kontinuerligt uppdatera dokumentet efter hand som politiska beslut tas.

Sammanfattning

Varje kommun ska enligt plan- och bygglagen ha en aktuell översiktsplan, som omfattar hela kommunen. Översiktsplanen är ett vägledande dokument som inte är juridiskt bindande. Planen ska ge stöd för kommande beslut om mark- och vattenanvändning och bebyggelseutveckling i enlighet med bestämmelserna i plan- och bygglagen.

Översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige den 4 maj 2015 och består av tre delar samt tre tematiska tillägg, Utvecklingsstrategier, Fakta och underlag, Miljökonsekvensbeskrivning, Vindbruksplan, Landsbygdsutveckling i strandnära lägen (LIS) och en Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Denna uppdatering är gjord på ett av de tre tematiska tilläggen. Behovet att uppdatera bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad var akut framför allt från stadsbyggnadsavdelningen medarbetare för bygglov. Staden är i ständig förändring och bevarandeplanen ska fungera som ett "levande" dokument och uppdateras kontinuerligt vid behov för att följa den utveckling som sker i och med ständigt nya politiskt beslut gällande Karlshamns innerstad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-05-11
Bevarande- och utvecklingsplan för Karlshamns innerstad.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Byggnadsnämnden
Kommundirektör Daniel Wäppling
Blekinge museum Jimmy Juhlin
Stadsarkitekt/stadsbyggnadschef Emina Kovacic
Planarkitekt Emmy Wallmark

Bygglovarkitekt Matilda Natt och Dag

Emmy Wallmark
Planarkitekt



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att förvärva 50 aktier i Tectank AB för 5 000 kronor från Olofströms Näringsliv AB,

att anta aktieägaravtal enligt bilaga, samt

att godkänna bolagsordning och ägardirektiv enligt bilaga för beslut av Tectanks stämma.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att anslå 425 000 kronor för 2021 för drift av Tectank enligt tidigare beslut i kommunstyrelsen 2020-11-24, § 254,

att finansiering sker genom kommunstyrelsens anslag till förfogande,

att föreslå bolagsstämman att välja nuvarande styrgrupp för Tectank till styrelse för bolaget. Denna styrelse utses fram till nästa stämma, dock längst till och med årsstämmen,

att nominera Per-Ola Mattsson till Karlshamns kommuns representant i valberedningen. Beslut fattas av stämman, samt

att till ordförande i valberedningen nominera Region Blekinges representant i valberedningen.

Sammanfattning

Klustret Tectank drivs idag inom Näringslivsbolaget AB i Olofström och Näringslivsbolaget äger bolaget Tectank AB. Tectanks verksamhet kommer att flyttas över till bolaget och bolaget kommer att drivas som ett regionalt bolag där samtliga blekingekommuner samt region har ställt sig positiva till att driva bolaget gemensamt. Syftet med bolaget och förvärvet är att regionalt arbeta för att stärka industrins tillväxt. Bolaget ska verka för ett samarbete mellan olika aktörer, kunskapsspridning inom teknik och vetenskap, bidra till kompetensförsörjning i regionen, initiera och genomföra projekt, marknadsföringsinsatser, verka för spridning av industriell forskning och näringsverksamhet samt att delta i nätverk på nationell och internationell nivå.

Förslaget avseende förvärv av aktier innebär att samtliga kommuner förvärvar 10 % var samt att regionen förvärvar 50 %. Priset för förvärvet är 5000 kronor för respektive kommun och 25000 kronor för Region Blekinge. Övergången för aktierna är den 1 juli 2021.

Den styrgrupp som idag finns i klustret Tectank föreslås gå in som styrelse under 2021. Styrgruppen består av följande personer:

Göran Johnsson (ordf)
Stephan Bengtsson, Safeman (vice ordf)
Paul Jarnehäll, AFRY



Sylvia Johansson, Alfa Laval
Jonas Persson, Evomatic
Morgan Bengtsson, Olofströms kommun
Mikael Vessin, Volvo Cars
Per-Ola Mattsson, Karlshamns kommun
Pernilla Walkenström, RI.SE
Lennarth Förberg, Region Blekinge
Mats Viberg, BTH

En valberedning utses bestående av en representant från var ägare. Valberedningens uppdrag är att ta fram förslag på styrelse inför en eventuellt extrainsatt stämma för val av ledamöter men annars inför årsstämman.

Styrelsen kommer att bestå av ordinarie ledamöter till ett antal av 9 till 13 personer. Dessa kommer till övervägande del att bestå av ledamöter från privat sektor.

Följande dokument finns bilagda ärendet:

1. Överlåtelseavtalet reglerar förvärvet av aktier från Olofströms Näringsliv Ab. Aktierna som förvärvas avser bolaget Techtank AB som är ett aktiebolag med särskild vinstutdelning. Beslut fattas av respektive fullmäktige.
2. Aktieägaravtalet reglerar förhållandet mellan ägarna dvs kommunerna och regionen. Av avtalet framgår bl.a. följande gällande styrelsens sammansättning.

”Styrelsen ska bestå av såväl offentliga aktörer med god insikt i industrin som av representanter från näringslivet (industrin) med ett samhällsperspektiv. Styrelsens ledamöter skall till en majoritet bestå av representanter från näringslivet.
Näringslivsrepresentanterna ska företräda såväl små/medelstora företag som stora företag i regionen.
En av stämman utsedd valberedning bestående av en representant för respektive ägare föreslår hela styrelsen inklusive styrelseordförande. Valberedningen föreslår totalt antal medlemmar i styrelsen.
Vice ordförande utses av styrelsen
En balans mellan män och kvinnor i styrelsen är önskvärt.”
Beslut fattas av ägarna om att ingå aktieägaravtalet.
3. Bolagsordningen innehåller den offentliga ramen för bolagets verksamhet. Här regleras bl.a. antalet ledamöter, antal aktier och aktiekapital. Kommuner och Region godkänner bolagsordningen och stämman fattar beslut.
4. Ägardirektiv innehåller det uppdrag som ägarna ger styrelsen och bolaget. Kommuner och Region godkänner ägardirektivet som sedan ska antas av stämman. Här regleras bl.a. vilken information som ägaren vill och ska ha av styrelsen och bolaget.

Finansiering

Finansiering av aktieförvärv sker genom X.

Finansiering av driftkostnaderna sker genom Y för 2021. För 2022 och framåt hanteras kostnaden i budgetberedningen.



Barnrätts- och jämställdhetsperspektiv

- Möjlighet till arbete och egen försörjning är viktigt ur både barnrätts- och jämställdhetsperspektiv. Att barn har möjlighet att växa upp i hem där föräldrar har möjlighet till jobb påverkar barnets möjligheter. Genom att fortsätta satsa på intäktsbasen, att skapa möjligheter för företag att etablera sig, att växa och att verka i regionen bidrar beslutet till att påverka vardagen och framtiden för barnen.
- Industri och tekniska företag består fortfarande till övervägande del av män. Tectank har som kluster arbetat med jämställdhet i alla sina projekt och kommer även fortsättningsvis att göra detta för att nu och på sikt påverka strukturen.
- Valberedningen ska eftersträva en balans mellan män och kvinnor.

Beslutsunderlag

Aktieägaravtal Tectank 20210519
Aktieöverlåtelseavtal Tectank AB 20210519
Bolagsordning Tectank AB 20210519
Ägardirektiv Tectank AB samverkansrådet 20210519

Beslutet skickas till

Tectank AB
Ledamot valberedningen
Ägarombud
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Administratör Aili Martinsson



Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att förvärva 50 aktier i Tectank AB för 5 000 kronor från Olofströms Näringsliv AB,

att anta aktieägaravtal enligt bilaga, samt

att godkänna bolagsordning och ägardirektiv enligt bilaga för beslut av Tectanks stämma.

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

att anslå 425 000 kronor för 2021 för drift av Tectank enligt tidigare beslut i kommunstyrelsen 2020-11-24, § 254,

att finansiering sker genom kommunstyrelsens anslag till förfogande,

att föreslå bolagsstämman att välja nuvarande styrgrupp för Tectank till styrelse för bolaget. Denna styrelse utses fram till nästa stämma, dock längst till och med årsstämman,

att nominera X till Karlshamns kommuns representant i valberedningen. Beslut fattas av stämman, samt

att till ordförande i valberedningen nominera Region Blekinges representant i valberedningen.

Sammanfattning

Klustret Tectank drivs idag inom Näringslivsbolaget AB i Olofström och Näringslivsbolaget äger bolaget Tectank AB. Tectanks verksamhet kommer att flyttas över till bolaget och bolaget kommer att drivas som ett regionalt bolag där samtliga blekingekommuner samt region har ställt sig positiva till att driva bolaget gemensamt. Syftet med bolaget och förvärvet är att regionalt arbeta för att stärka industrins tillväxt. Bolaget ska verka för ett samarbete mellan olika aktörer, kunskapsspridning inom teknik och vetenskap, bidra till kompetensförsörjning i regionen, initiera och genomföra projekt, marknadsföringsinsatser, verka för spridning av industriell forskning och näringsverksamhet samt att delta i nätverk på nationell och internationell nivå.

Förslaget avseende förvärv av aktier innebär att samtliga kommuner förvärvar 10 % var samt att regionen förvärvar 50 %. Priset för förvärvet är 5000 kronor för respektive kommun och 25000 kronor för Region Blekinge. Övergången för aktierna är den 1 juli 2021.

Den styrgrupp som idag finns i klustret Tectank föreslås gå in som styrelse under 2021. Styrgruppen består av följande personer:

Göran Johnsson (ordf)
Stephan Bengtsson, Safeman (vice ordf)
Paul Jarnehäll, AFRY



Sylvia Johansson, Alfa Laval
Jonas Persson, Evomatic
Morgan Bengtsson, Olofströms kommun
Mikael Vessin, Volvo Cars
Per-Ola Mattsson, Karlshamns kommun
Pernilla Walkenström, RI.SE
Lennarth Förberg, Region Blekinge
Mats Viberg, BTH

En valberedning utses bestående av en representant från var ägare. Valberedningens uppdrag är att ta fram förslag på styrelse inför en eventuellt extrainsatt stämma för val av ledamöter men annars inför årsstämman.

Styrelsen kommer att bestå av ordinarie ledamöter till ett antal av 9 till 13 personer. Dessa kommer till övervägande del att bestå av ledamöter från privat sektor.

Följande dokument finns bilagda ärendet:

1. Överlåtelseavtalet reglerar förvärvet av aktier från Olofströms Näringsliv Ab. Aktierna som förvärvas avser bolaget Techtank AB som är ett aktiebolag med särskild vinstutdelning. Beslut fattas av respektive fullmäktige.
2. Aktieägaravtalet reglerar förhållandet mellan ägarna dvs kommunerna och regionen. Av avtalet framgår bl.a. följande gällande styrelsens sammansättning.

”Styrelsen ska bestå av såväl offentliga aktörer med god insikt i industrin som av representanter från näringslivet (industrin) med ett samhällsperspektiv. Styrelsens ledamöter skall till en majoritet bestå av representanter från näringslivet.
Näringslivsrepresentanterna ska företräda såväl små/medelstora företag som stora företag i regionen.
En av stämman utsedd valberedning bestående av en representant för respektive ägare föreslår hela styrelsen inklusive styrelseordförande. Valberedningen föreslår totalt antal medlemmar i styrelsen.
Vice ordförande utses av styrelsen
En balans mellan män och kvinnor i styrelsen är önskvärt.”
Beslut fattas av ägarna om att ingå aktieägaravtalet.
3. Bolagsordningen innehåller den offentliga ramen för bolagets verksamhet. Här regleras bl.a. antalet ledamöter, antal aktier och aktiekapital. Kommuner och Region godkänner bolagsordningen och stämman fattar beslut.
4. Ägardirektiv innehåller det uppdrag som ägarna ger styrelsen och bolaget. Kommuner och Region godkänner ägardirektivet som sedan ska antas av stämman. Här regleras bl.a. vilken information som ägaren vill och ska ha av styrelsen och bolaget.

Finansiering

Finansiering av aktieförvärv sker genom X.

Finansiering av driftkostnaderna sker genom Y för 2021. För 2022 och framåt hanteras kostnaden i budgetberedningen.



Barnrätts- och jämställdhetsperspektiv

- Möjlighet till arbete och egen försörjning är viktigt ur både barnrätts- och jämställdhetsperspektiv. Att barn har möjlighet att växa upp i hem där föräldrar har möjlighet till jobb påverkar barnets möjligheter. Genom att fortsätta satsa på intäktsbasen, att skapa möjligheter för företag att etablera sig, att växa och att verka i regionen bidrar beslutet till att påverka vardagen och framtiden för barnen.
- Industri och tekniska företag består fortfarande till övervägande del av män. Tectank har som kluster arbetat med jämställdhet i alla sina projekt och kommer även fortsättningsvis att göra detta för att nu och på sikt påverka strukturen.
- Valberedningen ska eftersträva en balans mellan män och kvinnor.

Beslutsunderlag

Aktieägaravtal Tectank 20210519
Aktieöverlåtelseavtal Tectank AB 20210519
Bolagsordning Tectank AB 20210519
Ägardirektiv Tectank AB samverkansrådet 20210519

Beslutet skickas till

Tectank AB
Ledamot valberedningen
Ägarombud
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Administratör Aili Martinsson



Nämnd
Kommunstyrelsens arbetsutskott
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-01	193
2021-06-08	151
2021-06-21	

Aktieförvärv, styrdokument samt val rörande Techtank AB

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att förvärva 50 aktier i Techtank AB för 5 000 kronor från Olofströms Näringsliv AB,

att anta aktieägaravtal enligt bilaga, samt

att godkänna bolagsordning och ägardirektiv enligt bilaga för beslut av Techtanks stämma.

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

att anslå 425 000 kronor för 2021 för drift av Techtank enligt tidigare beslut i kommunstyrelsen 2020-11-24, § 254,

att finansiering sker genom kommunstyrelsens anslag till förfogande,

att föreslå bolagsstämman att välja nuvarande styrgrupp för Techtank till styrelse för bolaget. Denna styrelse utses fram till nästa stämma, dock längst till och med årsstämmen,

att nominera X till Karlshamns kommuns representant i valberedningen. Beslut fattas av stämman, samt

att ordförande i valberedningen är Region Blekinges representant i valberedningen.

Sammanfattning

Klustret Techtank drivs idag inom Näringslivsbolaget AB i Olofström och Näringslivsbolaget äger bolaget Techtank AB. Techtanks verksamhet kommer att flyttas över till bolaget och bolaget kommer att drivas som ett regionalt bolag där samtliga blekingekommuner samt region har ställt sig positiva till att driva bolaget gemensamt. Syftet med bolaget och förvärvet är att regionalt arbeta för att stärka industrins tillväxt. Bolaget ska verka för ett samarbete mellan olika aktörer, kunskapsspridning inom teknik och vetenskap, bidra till kompetensförsörjning i regionen, initiera och genomföra projekt, marknadsföringsinsatser, verka för spridning av industriell forskning och näringsverksamhet samt att delta i nätverk på nationell och internationell nivå.

Förslaget avseende förvärv av aktier innebär att samtliga kommuner förvärvar 10 % var samt att regionen förvärvar 50 %. Priset för förvärvet är 5000 kronor för respektive

kommun och 25000 kronor för Region Blekinge. Övergången för aktierna är den 1 juli 2021.

Den styrgrupp som idag finns i klustret Techtank föreslås gå in som styrelse under 2021. Styrgruppen består av följande personer:

Göran Johnsson (ordf)
Stephan Bengtsson, Safeman (vice ordf)
Paul Jarnehäll, AFRY
Sylvia Johansson, Alfa Laval
Jonas Persson, Evomatic
Morgan Bengtsson, Olofströms kommun
Mikael Vessin, Volvo Cars
Per-Ola Mattsson, Karlshamns kommun
Pernilla Walkenström, RI.SE
Lennarth Förberg, Region Blekinge
Mats Viberg, BTH

En valberedning utses bestående av en representant från var ägare. Valberedningens uppdrag är att ta fram förslag på styrelse inför en eventuellt extrainsatt stämma för val av ledamöter men annars inför årsstämman.

Styrelsen kommer att bestå av ordinarie ledamöter till ett antal av 9 till 13 personer. Dessa kommer till övervägande del att bestå av ledamöter från privat sektor.

Följande dokument finns bilagda ärendet:

1. Överlåtelseavtalet reglerar förvärvet av aktier från Olofströms Näringsliv Ab. Aktierna som förvärvas avser bolaget Techtank AB som är ett aktiebolag med särskild vinstutdelning. Beslut fattas av respektive fullmäktige.
2. Aktieägaravtalet reglerar förhållandet mellan ägarna dvs kommunerna och regionen. Av avtalet framgår bl.a. följande gällande styrelsens sammansättning.

"Styrelsen ska bestå av såväl offentliga aktörer med god insikt i industrin som av representanter från näringslivet (industrin) med ett samhällsperspektiv. Styrelsens ledamöter skall till en majoritet bestå av representanter från näringslivet.

Näringslivsrepresentanterna ska företräda såväl små/medelstora företag som stora företag i regionen.

En av stämman utsedd valberedning bestående av en representant för respektive ägare föreslår hela styrelsen inklusive styrelseordförande.

Valberedningen föreslår totalt antal medlemmar i styrelsen.

Vice ordförande utses av styrelsen

En balans mellan män och kvinnor i styrelsen är önskvärt. "

Beslut fattas av ägarna om att ingå aktieägaravtalet.

3. Bolagsordningen innehåller den offentliga ramen för bolagets verksamhet. Här regleras bl.a. antalet ledamöter, antal aktier och aktiekapital. Kommuner och Region godkänner bolagsordningen och stämman fattar beslut.
4. Ägardirektiv innehåller det uppdrag som ägarna ger styrelsen och bolaget. Kommuner och Region godkänner ägardirektivet som sedan ska antas av

stämman. Här regleras bl.a. vilken information som ägaren vill och ska ha av styrelsen och bolaget.

Finansiering

Finansiering av aktieförvärv sker genom X.

Finansiering av driftkostnaderna sker genom Y för 2021. För 2022 och framåt hanteras kostnaden i budgetberedningen.

Barnrätts- och jämställdhetsperspektiv

- Möjlighet till arbete och egen försörjning är viktigt ur både barnrätts- och jämställdhetsperspektiv. Att barn har möjlighet att växa upp i hem där föräldrar har möjlighet till jobb påverkar barnets möjligheter. Genom att fortsätta satsa på intäktsbasen, att skapa möjligheter för företag att etablera sig, att växa och att verka i regionen bidrar beslutet till att påverka vardagen och framtiden för barnen.
- Industri och tekniska företag består fortfarande till övervägande del av män. Tectank har som kluster arbetat med jämställdhet i alla sina projekt och kommer även fortsättningsvis att göra detta för att nu och på sikt påverka strukturen.
- Valberedningen ska eftersträva en balans mellan män och kvinnor.

Beslutsunderlag

Aktieägaravtal Tectank 20210519

Aktieöverlåtelseavtal Tectank AB 20210519

Bolagsordning Tectank AB 20210519

Ägardirektiv Tectank AB samverkansrådet 20210519

Beslutet skickas till

Tectank AB

Ledamot valberedningen

Ägarombud

Kommundirektör Daniel Wäppling

Ekonomichef Åsa Nygren

Administratör Aili Martinsson

Daniel Wäppling
Kommundirektör

REGION BLEKINGE

KARLSKRONA KOMMUN

RONNEBY KOMMUN

KARLSHAMNS KOMMUN

OLOFSTRÖMS KOMMUN

OCH

SÖLVESBORGS KOMMUN

AKTIEÄGARAVTAL AVSEENDE TECHTANK AB (svb)

2021-07-01

AKTIEÄGARAVTAL AVSEENDE TECHTANK AB

Detta avtal ("**Avtalet**") har denna dag träffats mellan

- (A) Region Blekinge, org.nr 232100–0081,
- (B) Karlskrona Kommun, org.nr 212000–0829,
- (C) Ronneby Kommun org.nr 212000–0837,
- (D) Karlshamns Kommun, org.nr 212000–0845,
- (E) Olofströms Kommun, org. nr 212000–0811,
- (F) Sölvesborgs Kommun, org.nr 212000–0852.

1 Bakgrund och syfte

- 1.1 Parterna har överenskommit att samverka som aktieägare i Techtank AB, org. nr 559179-5439 (nedan kallat "**Bolaget**").
- 1.2 Parterna ska med iakttagande av sina ekonomiska intressen gemensamt främja och utveckla Bolagets verksamhet samt värna om dess fortsatta bestånd. Parterna ska lojalt verka för Bolagets bästa.
- 1.3 Parterna önskar nu reglera sina mellanhavanden med anledning av sina respektive aktieinnehav i Bolaget i enlighet med detta aktieägaravtal.
- 1.4 Avtalet omfattar parternas samtliga nuvarande och framtida aktier i Bolaget.

2 Bolaget och dess verksamhet

2.1

Bolagets verksamhet ska bedrivas med iakttagande av de kommunalrättsliga principerna enligt kommunallagen.

2.2

Bolagets verksamhet innebär att Bolaget bl.a. ska som industrikuster bedriva ändamålsenlig verksamhet i syfte att skapa industriell tillväxt och därmed förenlig verksamhet.

3 Styrelsen

3.1

Bolagets styrelse ska bestå av nio till tretton (9–13) ordinarie ledamöter, inga suppleanter. Styrelsen ska bestå av såväl offentliga aktörer med god insikt i industrin som av representanter från näringslivet (industrin) med ett samhällsperspektiv. Styrelsens ledamöter skall till en majoritet bestå av representanter från näringslivet. Näringslivsrepresentanterna ska företräda såväl små/medelstora företag som stora företag i regionen.

En av stämman utsedd valberedning bestående av en representant för respektive ägare föreslår hela styrelsen inklusive styrelseordförande.

Respektive fullmäktige föreslår en ledamot till valberedningen samt utser ett ägarombud.

Valberedningen föreslår totalt antal medlemmar i styrelsen.

Vice ordförande utses av styrelsen.

En balans mellan män och kvinnor i styrelsen är önskvärd.

3.2

Styrelsens ordförande föreslås av valberedningen och beslutas på stämman. Vice ordförande utses av styrelsen.

3.3

Styrelsen ska på kallelse av ordföranden sammanträda minst fyra gånger per år. På begäran av styrelseledamot ska styrelsen snarast sammankallas. Styrelsemöten ska schemaläggas årsvis.

3.4

Dokumentation och bakgrundsmaterial ska där så är möjligt tillhandahållas styrelseledamöterna i god tid före styrelsemöte.

3.5

Styrelsen ska upprätta skriftliga instruktioner avseende arbetsfördelningen mellan å ena sidan styrelsen och å andra sidan den verkställande direktören, samt skriftliga instruktioner för när och hur sådana uppgifter som behövs för styrelsens bedömning av Bolagets ekonomiska situation ska samlas in och rapporteras till styrelsen.

4 Verkställande direktör

4.1

Verkställande direktör utses av styrelsen.

4.2

Den verkställande direktören ska delta i alla styrelsemöten, såvida inte styrelsen beslutar om annat. Den verkställande direktören ska förbereda och redogöra för de ärenden som ska tas upp vid styrelsemötet.

5 Bolagsstämma

5.1

Bolagsstämma ska hållas på aktieägares begäran och i övrigt då så krävs enligt lag eller enligt Bolagets bolagsordning.

5.2

Ordförande på bolagsstämma ska utses i den ordning aktiebolagslagen föreskriver.

6 Insyn i Bolagets verksamhet

6.1

Parterna är överens om att se till att sådan särskild kontroll som föreskrivs i 6 kap 1 a § kommunallagen kan genomföras med stöd av Bolaget.

7. Enighet i vissa beslut

7.1

För giltigt beslut i följande frågor rörande Bolaget ska - oavsett vad aktiebolagslagen eller bolagsordningen stadgar – enighet föreligga mellan parterna.

(a) Ändring av bolagsordningen.

(b) Ändring av Bolagets aktiekapital.

(c) Beslut om att Bolaget ska träda i likvidation i annat fall än då så ska ske enligt lag eller detta avtal.

(d) Beslut rörande inriktningen av Bolagets verksamhet.

(e) Bildande eller nedläggning av dotterföretag.

7.2

Förekommer till behandling vid styrelsesammanträde eller bolagsstämma sådan fråga som enligt punkt 7.1 kräver enighet och kan sådan enighet inte uppnås

ska frågan avföras från dagordningen. Parterna ska därefter förhandlingsvägen söka nå en lösning av frågan. Går det inte att med förhandling lösa frågan ska beslut i frågan inte fattas. Kräver emellertid lag eller myndighet beslut i frågan, ska frågan återupptas och beslut fattas i enlighet med aktiebolagslagens bestämmelser.

8 Revisor

8.1

Valberedningen tar fram förslag på revisor och lekmannarevisor.

8.2

För granskning av att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll är tillräcklig ska en (1) eller två (2) lekmannarevisor utses.

9 Tecknande av företagsnamn

9.1

Bolaget tecknas, förutom av styrelsen, av två styrelseledamöter i förening samt av styrelseledamot i förening med verkställande direktören.

9.2

Verkställande direktören ska teckna firman rörande löpande förvaltningsåtgärder.

10 Finansiering

10.1

Bolagets verksamhet ska finansieras genom aktiekapital, eget kapital (ägartillskott) och genom årligt bidrag från offentliga parter samt i övrigt av internt genererade medel och/eller upplåning.

Aktiekapitalets storlek skall vara 50 000 kronor

Aktiekapital, ägartillskott och bidrag/uppdrag fördelas i proportion till respektive ägares andel (50% från Region Blekinge, övriga 10% vardera.)

11 Avtalets upphörande

11.1

Detta avtal gäller för part så länge denne är aktieägare i Bolaget.

11.2

Parterna ska senast året före avisering om översyn eller uppsägning av avtal påbörja diskussioner om avtalet ska förlängas eller inte.

12 Övriga bestämmelser

12.1

Tillägg till eller ändring av detta avtal ska vara skriftliga och vederbörligen undertecknade av samtliga parter.

13 Tvistlösning

13.1

Tvist angående tillkomsten, tolkningen eller tillämpningen av detta avtal ska i första hand avgöras genom förhandling mellan parterna som i god anda ska sträva efter att finna en lösning på den uppkomna tvisten.

13.2

För det fall tvisten inte kan lösas genom förhandling ska tvisten avgöras vid allmän domstol.

AKTIEÖVERLÅTELSEAVTAL

Detta aktieöverlåtelseavtal ("**Avtalet**") har denna dag träffats

MELLAN:

- 1) Olofströms Näringsliv AB, org.nr 556104-9940 ("**Säljaren**");
- 2) Region Blekinge, org.nr 232100-0081;
- 3) Karlskrona kommun, org.nr 212000-0829;
- 4) Ronneby kommun, org.nr 212000-0837;
- 5) Karlshamns kommun, org.nr 212000-0845;
- 6) Olofströms kommun, org.nr 212000-0811; och
- 7) Sölvesborgs kommun, org.nr 212000-0852.

Parterna 2) -7) ovan benämns nedan var för sig "**Köpare**" och gemensamt "**Köparna**". Säljaren och Köparna benämns nedan var för sig som "**Part**" och gemensamt "**Parterna**".

1 BAKGRUND

- 1.1 Säljaren är ägare till samtliga 500 aktier ("**Aktierna**") i Techtank AB, org.nr 559179-5439, ("**Bolaget**").

2 ÖVERLÅTELSE

- 2.1 Säljaren överlåter härmed Aktierna till Köparna och Köparna förvärvar härmed Aktierna från Säljaren enligt nedan och på de villkor som framgår av detta Avtal.

Köpare	Antal aktier
Region Blekinge	250 aktier
Karlskrona kommun	50 aktier
Ronneby kommun	50 aktier
Karlshamns kommun	50 aktier
Olofströms kommun	50 aktier
Sölvesborgs kommun	50 aktier
TOTALT	500 aktier

- 2.2 Aktierna ska tillträdas denna dag ("Tillträdesdagen").

3 KÖPESKILLING

Köpeskillingen för Aktierna är 50 000 kronor ("Köpeskillingen") och ska erläggas av Köparna enligt nedan.

Köpare	Köpeskillning
Region Blekinge	25 000 kronor
Karlskrona kommun	5 000 kronor
Ronneby kommun	5 000 kronor
Karlshamns kommun	5 000 kronor
Olofströms kommun	5 000 kronor
Sölvesborgs kommun	5 000 kronor
TOTALT	50 000 kronor

4 TILLTRÄDE

- 4.1 På Tillträdesdagen ska följande åtgärder vidtas.
- 4.2 Köparna ska betala Köpeskillingen till av Säljaren anvisat konto.
- 4.3 Säljaren ska medverka till att Köparna införs som ägare till Aktierna i Bolagetsaktiebok.
- 4.4 Säljaren har inte rätt att ta ut utdelning efter Tillträdesdagen.
- 4.5 Köparen förbinder sig att omedelbart efter tillträdet hålla extra bolagsstämma.
- 4.6 Säljaren ska, om Köparna så begär, tillse att Bolaget utfärdar en generalfullmakt för av Köparen anvisade personer att företräda Bolaget intill dess att ny företrädare blivit registrerad.

5 SÄLJARENS GARANTIER

- 5.1 Säljaren lämnar följande garantier.
- 5.2 Säljaren har full och oinskränkt äganderätt till Aktierna, vilka utgör samtliga aktier i Bolaget.
- 5.3 Aktierna är fria från optionsrätt, panträtt eller andra begränsande rättigheter och ingen inskränkning föreligger avseende Säljarens rätt att

överlåta Aktierna.

- 5.4 Inga teckningsoptioner, konvertibler eller andra värdepapper som kan omvandlas till aktier är utestående eller beslutade i Bolaget och överlåtelsen av Aktierna enligt Avtalet strider inte mot lag, författning, Bolagets bolagsordning, konsortialavtal, optionsavtal, gåvor eller liknande.
- 5.5 Vid brister i ovanstående garantier, ska Säljaren ersätta Köparna för de kostnader som bristerna medför, bland annat för skadestånd som Bolaget eller Köparna måste betala till tredje man och för Köparnas kostnader för att köpa aktier i Bolaget som ägs av tredje man.

6 ANSVARSFRISKRIVNING

Bolaget säljs i befintligt skick. Utöver garantierna i punkt 5, tar Säljaren inte på sig något ansvar för fel, rådighetsfel eller rättsliga fel.

7 TILLÄMPLIG LAG OCH TVISTER

- 7.1 Svensk lag ska tillämpas på Avtalet.
- 7.2 Tvister som uppstår i anledning av Avtalet ska slutligt avgöras genom allmän domstol.
- 7.3 Språket för förfarandet ska vara svenska.

[Underskriftssida följer]

Avtalet har upprättats i sju (7) originalexemplar, av vilka Parterna tagit var sitt.

Olofström den 2021-XX-XX

Olofströms Näringsliv AB

Region Blekinge

Morgan Bengtsson

Lennarth Förberg

Karlskrona kommun

Sandra Bizzozzero

Ronneby kommun

Roger Fredriksson

Karlshamns kommun

Per-Ola Mattsson

Olofströms kommun

Morgan Bengtsson

Sölvesborgs kommun

Louise Erixon

BOLAGSORDNING Techtank AB (svb)

Organisationsnummer 559179-5439

Antagen av bolagsstämma:

1. Bolagets företagsnamn

Bolagets firma är Techtank Aktiebolag (svb).

2. Bolagets säte

Styrelsen har sitt säte i Olofströms kommun, Blekinge län.

3. Särskild vinstutdelningsbegränsning

Bolaget är ett sådant bolag som omfattas av aktiebolagslagens 32 kap med särskild vinstutdelningsbegränsning (svb). (SFS 2005:551)

4. Verksamhetsföremål

Bolaget ska bedriva verksamhet med syfte att stärka och öka industrins tillväxt genom att verka för samarbete mellan olika aktörer i syfte att stärka utveckling av samhälle, näringsliv, utbildning och forskning och därmed förenlig verksamhet

5. Ändamål

Bolagets ändamål är att stärka och öka industrins tillväxt genom en verksamhet som riktar sig till industriföretag, teknikföretag och industrinära tjänsteföretag, såväl små och medelstora som större företag och därmed förenlig verksamhet med iakttagande av de kommunalrättsliga principerna

6. Fullmäktiges rätt att ta ställning

Bolagets ska i enlighet med 10 kap Kommunallagen bereda Region Blekinge samt respektive kommunfullmäktige möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt fattas.

7. Aktiekapital

Aktiekapitalet skall utgöra lägst 50 000 kronor och högst 200 000 kronor.

8. Antal aktier

Antalet aktier ska vara lägst 500 och högst 2 000.

9. Styrelse

Styrelsen består av 9–13 ledamöter, inga suppleanter

~~Bolaget ska ha 1–2 revisorer med högst 2 revisorssuppleanter~~

Styrelsen utses enligt följande:

Styrelsen ska bestå av såväl offentliga aktörer med god insikt i industrin som av representanter från näringslivet (industrin) med ett samhällsperspektiv.

En balans mellan män och kvinnor i styrelsen är önskvärt.

10. Styrelsens beslutsföret

Styrelsen är beslutsför, då minst hälften av antalet styrelseledamöter är närvarande.

Inom styrelsen har varje ledamot en röst. Såsom styrelsens beslut skall gälla den mening som de flesta närvarande enas om, och vid lika röstetal den mening som ordföranden biträder.

11. Revisorer

Bolaget ska ha en eller två av årsstämman utsedda auktoriserade revisorer med eller utan revisorssuppleanter. Bolagsstämman utser även en eller två lekmannarevisorer.

12. Tecknandet av bolagets företagsnamn

Bolagets firma tecknas av styrelsen. Styrelsen får ej bemyndiga annan än styrelseledamot eller verkställande direktör att teckna bolagets firma. Sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening.

13. Tid och sätt för kallelse till bolagsstämma

Kallelse till årsbolagsstämma ska ske genom brev eller e-post till aktieägarna tidigast sex och senast två veckor före stämman.

Styrelsen kan inför en bolagsstämma besluta att aktieägarna ska kunna utöva sin rösträtt per post.

14. Ärenden på årsstämma

På årsstämma ska följande ärenden förekomma.

1. Val av ordförande för stämman
2. Val av sekreterare för stämman
3. Upprättande och godkännande av röstlängd
4. Val av en eller flera justeringspersoner
5. Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Godkänna förslag till dagordning
7. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt lekmannarevisors/ernas granskningsrapport
8. Beslut
 - a) om fastställelse av resultaträkning och balansräkning samt i förekommande fall koncernresultaträkning och koncernbalansräkning
 - b) om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) om ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktör närsådan förekommer
9. Fastställande av arvoden åt revisorerna
10. Val av styrelse
11. Val av revisorer och eventuella revisorssuppleanter när så ska ske.
12. Val av valberedning
13. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

15. Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår skall vara 1/1-31/12.

16. Hembud

Har aktie övergått till annan, ska aktien genast hembjudas övriga aktieägare genom skriftlig anmälan hos bolagets styrelse enligt bestämmelserna i aktiebolagslagen. Förvärvet av aktien ska styrkas samt, när aktien övergått genom köp, uppgift lämnas om köpeskillingen.

När anmälan gjorts om aktiens övergång, ska styrelsen genast skriftligen meddela varje lösningsberättigad, vars postadress är känd för bolaget.

Lösningsberättigad ska anmodas att, om denne önskar nyttja sig av lösningsrätten, skriftligen framställa lösningsanspråk hos bolaget inom två månader, räknas från anmälan till styrelsen om aktiens övergång.

Anmäler sig flera lösningsberättigade, ska företrädesrätten dem emellan bestämmas genom lottning, verkställd av notariuspublicus. Om flera aktier utbudits samtidigt ska dock aktierna först, så långt det är möjligt, jämnt fördelas bland dem, som framställt lösningsanspråk.

Har aktien övergått genom köp, ska lösenbeloppet utgöras av köpeskillingen.

Om enighet inte kan uppnås avseende lösenbeloppets storlek eller något annat villkor, skall talan hos allmän domstol väckas inom två månader från den dag lösningsanspråk framställdes hos bolaget.

Lösenbeloppet ska betalas inom trettio dagar från den tidpunkt, då lösenbeloppet blev bestämt.

Om inte någon lösningsberättigad framställer lösningsanspråk inom stadgad tid eller lösen inte erläggs inom föreskriven tid, har den som gjort hembudet, rätt att bli registrerad för aktien.

Hembudet kan inte utnyttjas för ett mindre antal aktier än vad erbjudandet omfattar.

17. Inspektionsrätt

Region Blekinge samt kommunstyrelserna i Karlskronas, Ronnebys, Karlshamns, Olofströms samt Sölvesborgs kommuner äger rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet om hinder ej föreligger på grund av lagstadgad sekretess.

18. Ändring av bolagsordning

Denna bolagsordning får ej ändras utan godkännande av aktieägaren.

19. Upplösning av bolaget

Vid likvidation skall bolagets kvarvarande tillgångar tillfalla aktieägarna.

ÄGARDIREKTIV till Techtank AB (svb)
Organisationsnummer 559179-5439
Antagen av bolagsstämma

Region Blekinge och Blekinges kommuner (i direktivet kallat Ägarna) äger till 100 % Techtank AB (svb), (nedan kallat Bolaget). Detta ägardirektiv har till syfte att tydliggöra ägarnas utgångspunkter och inriktning för Bolagets verksamhet. Ägardirektivet ska antas på årsstämma i Bolaget. Det blir därmed bindande för Bolagets styrelse och andra företrädare som har att följa direktivet.

Inom ramen för vad som följer i ägardirektivet är det Bolagets styrelse som ansvarar för att Bolaget utvecklas på bästa sätt.

Bolagets verksamhetsidé

Bolagets ska bedriva verksamhet med syfte att stärka industrins tillväxt genom att driva ett industrikluster med en agenda på generell, regional och kommunal nivå och därtill ändamålsenliga aktiviteter.

Att öka industrins konkurrenskraft genom nationell och internationell marknadsföring och därtill kopplade aktiviteter.

Vision: "Techtank - Sveriges bästa industristödjande aktör"

Mission: "Techtank finns till för att stärka den regionala industrins konkurrenskraft. Då stärker vi också utvecklingen av den regionala ekonomin och välfärden."

Bolaget ska aktivt genomföra omvärldsanalyser inom sitt grunduppdrag för att effektivt kunna genomföra sitt uppdrag. Kunskapsöverföring av omvärldsanalyser ska proaktivt göras till kommuner och Region Blekinge.

Bolaget skall bedriva verksamhet med syfte att stärka industrins tillväxt genom

att verka för samarbete mellan olika aktörer i syfte att stärka utveckling av samhälle, näringsliv, utbildning och forskning

att genomföra aktiviteter för att sprida kunskap angående utveckling inom teknik och vetenskap, varigenom högskola, företag/näringsidkare och andra kan utveckla samarbetsformer som möjliggör att tekniska landvinningar och vetenskapliga rön bidrar till att stärka och utveckla näringsverksamhet

att bidra till kompetensförsörjningen av industrin i regionen

att ensam eller tillsammans med andra privat- och offentligrättsliga organ verka för att initiera genomförandet av tidsbegränsade projekt, vars syfte är att stimulera och underlätta drift och utveckling av olika typer av närings- och utbildningsverksamhet,

att genomföra marknadsföringsinsatser i syfte att stärka näringsverksamhet samt att öka deltagande kommuners och regioners attraktionskraft för utbildningar och

för etablering och utveckling av företag och näringsverksamhet,
att verka för att bidra till spridandet av grundforskning, industriell forskning och experimentell utveckling,
att delta i nätverk på nationell och internationell nivå i syfte att utveckla näringslivet i regionen,
att jobba i enlighet med S3 (Smart specialiseringsstrategi för Blekinge), inom styrkeområdet smart industri - formningsteknologi
att beakta överenskommelsen som finns mellan Region Blekinge och Blekinges kommuner kopplat till handlingsplan för export och investeringsfrämjande
Baserat på detta direktiv ska bolaget varje år fastställa en verksamhetsplan och budget för närmaste räkenskapsåret senast under kvartal två (2).

Ledningsförhållanden och informationsskyldighet

Ledningsansvaret för Bolaget utövas av bolagets styrelse som har att följa antagna ägardirektiv. Ägarna äger rätt att ta del av information och handlingar rörande Bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska hålla Ägarna väl informerade om sin verksamhet. Det åligger Bolaget att till ägarna så snart som möjligt översända till ägarna dvs kommuner och region:

- Protokoll från stämmor inkl årsstämma.
- Bolagets verksamhetsplan och budget.
- Bolagets årsredovisning och delårsrapporter.
- Revisionsberättelse.
- Annan information som är relevant och av betydelse.
- Bolagets styrelse ska i förvaltningsberättelsen, utöver vad årsredovisningslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats.

Bolagets ska årligen genom behörig företrädare vid lämpligt tillfälle även informera om och besvara Regionala samverkansrådets frågor om bolagets verksamhet.

Styrelsen

Styrelsen ska på kallelse av ordföranden sammanträda minst fyra gånger per år. Styrelsemöten ska schemaläggas årsvis.

Arvode

Arvoden till styrelseledamöter och ersättare utgår inte.

Instruktion för verkställande direktör

Bolagets styrelse har att utarbeta och meddela en VD-instruktion

Finansiering

Bolaget finansieras proportionerligt efter ägarandel i bolaget för grunduppdraget. Därutöver ska Bolaget finansieras genom aktivitetsbaserade intäkter från samarbetsprojekt med näringslivet. Dessutom ska Bolaget ta tillvara de möjligheter till kompletterande finansiering av sin verksamhet som står till buds genom t.ex. EU och nationella aktörer.



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa resultatrapport januari-april 2021, samt

att uppmana samtliga nämnder och styrelser till budgetdisciplin och så långt möjligt vidta åtgärder för ett resultat i balans för den enskilda nämnden/styrelsen.

Sammanfattning

Kommunkoncernens prognostiserar ett positivt resultat som uppgår till 73 mnkr. Bolagen prognostiserar ett överskott på 34 mnkr för 2021 och den kommunala verksamheten ett överskott på 39 mnkr för 2021. Jämfört med lämnad prognos efter februari har kommunkoncernens förändrats med 14 mnkr, vilket beror på att den kommunala verksamhetens budget prognostiserar ett större överskott än vid tidigt prognostillfälle i februari 2021. Detta till följd av att omsorgsnämnden och finansen prognostiserar väsentligen förbättrade resultat.

Nämndernas prognostiserade budgetavvikelse på helår är -46 mnkr som balanseras med finansförvaltningens budgetavvikelse på +64 mnkr, vilket innebär att kommunens resultat i förhållande till budget uppgår till +18 mnkr.

Kommunstyrelsen bedömer sammantaget att det prognosticerade resultatet är så pass mycket bättre än det budgeterade att det inte föreligger behov av att vidta åtgärder eller att föreslå detta för kommunfullmäktige.

Periodens resultat och helårsprognosen påverkas av pandemin. Balansen mellan bidrag och kostnader för Covid-19 är mycket osäker då intäkter för mat- och badavgifter fortsätter att vara lägre, kostnader för skyddsmaterial och sjukfrånvaro är fortsatt höga och de statliga bidragen oklara till delar.



Prognos helårsresultat nämnder och finansförvaltning 2021

Driftredovisning nämnder och finansförvaltning, mnkr	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021	Utfall Apr 2020
Nämnder								
Kommunfullmäktige	-1	-1	0	-3	-3	0	0	-1
Överförmyndarnämnd	-1	-1	0	-2	-2	0	0	-1
Kommunrevision	0	0	0	-1	-1	0	0	0
Kommunstyrelse	-124	-128	-4	-371	-379	-8	-1	-66
Utbildningsnämnd	-254	-252	1	-692	-696	-4	-6	-284
Kulturnämnd	-10	-9	1	-26	-26	0	0	-12
Teknik- och fritidsnämnd	-23	-22	1	-66	-68	-2	-2	-29
Byggnadsnämnd	-2	-2	1	-7	-5	2	0	-3
Omsorgsnämnd	-146	-145	1	-429	-424	5	-7	-153
Nämnd för Arbete och Velfärd	-137	-148	-11	-401	-438	-37	-33	-132
Summa nämnder	-698	-708	-10	-1 998	-2 044	-46	-48	-681
Summa finansförvaltning	679	716	37	2 019	2 083	64	54	669
Totalt	-20	8	27	21	39	18	6	-12

Det är framförallt nämnden för arbete och välfärd, men även kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och teknik- och fritidsnämnden som redovisar större negativa avvikelser mot budget. Omsorgsnämnden och byggnadsnämnden har positiva budgetavvikelser.

- Omsorgsnämnden har förbättrat sin prognos eftersom nämnden erhållit flera statsbidrag. Statsbidragen kompenserar för ökade kostnader, bl.a. Covid-19, men innebär även ökade kostnader kopplat till villkoren i bidragen. Byggnadsnämnden lämnar också en positiv prognos med hänsyn till den "byggboom" skapat högre intäkter i form av ökade ansökningar och beviljade bygglov. I nuläget syns ingen avmattning på trenden.
- Nämnden för arbete och välfärd lämnar en negativ prognos som är sämre än vid tidigare rapporteringstillfälle i februari. Arbetet med anpassningar pågår och jämförelsetal redovisar att kostnaden per brukare är lägre, dock ökar volymerna för placeringar, försörjningsstöd och LSS.
- Kommunstyrelsen redovisar en negativ prognos som förklaras av lägre intäkter pga. pandemin samt kostnad för tomställda lokaler vid Båtsmansgården. Fastighetsverksamheten är anslagsfinansierad sedan 2021, verksamheten tillhör kommunstyrelsen och därmed står styrelsen risken med tomma lokaler, som anpassas till ny verksamhet under en övergångsperiod.
- Utbildningsnämnden har lämnat förbättrad men negativ prognos. Underskottet beror på osäkerhet i de riktade statsbidragen, interkommunal ersättning samt anpassningskraven.
- Teknik och fritidsnämndens negativt prognostiserade resultat är direkt kopplat till pandemin och lägre intäkter för uthyrning av lokaler.

Effekten av de anpassningskrav som är fördelade till nämnderna är svåra att beräkna. Att förändra arbetssätt och begränsa verksamhet tar tid. Därtill tillkommer oförutsedda



kostnader samt volymökningar som även de ska åtgärdas. I prognosen inkluderas åtgärder och bidrag som motsvarar anpassningskraven, medan oförutsedda kostnader och volymökningar återstår att skapa åtgärder för.

Finansförvaltningen avviker positivt med 64 mnkr och det beror främst på att skatteintäkterna har positiv helårsavvikelse på +40 mnkr enligt den senaste prognosen från SKR 2021-04-29. Helårsprognosen innehåller även positiva avvikelser på ersättningar för sjuklönekostnader januari-juni, försäljningar av exploateringsfastigheter och ränta på upplånat kapital samt avskrivningar på grund av lägre investeringstakt 2020 än budgeterat. Pensionskostnader är högre än budget enligt den senaste prognosen från KPA och utfallet för sociala avgifter är lägre än kalkylerat PO-pålägg bland annat beroende på sänkt avgift för unga.

Investeringsredovisning verksamheter, mnkr	Budget helår 2021	Utfall Apr 2021	Helårsprognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021
Verksamhet					
Exploatering näringsliv	-1	0	-1	0	0
Exploatering bostäder	-1	0	-1	0	0
Markförvärv	-26	-6	-26	0	0
Infrastruktur	-21	-2	-25	-4	0
Pedagogisk verksamhet	-136	-38	-136	0	0
Vård och omsorg	-16	-7	-16	0	0
Fritid och kultur	-40	-12	-38	2	0
Övrig verksamhet	-61	-12	-56	5	5
Summa	-304	-78	-300	4	5

Periodens utfall för kommunstyrelsen investeringsredovisning är 78 mnkr och helårsprognosen är 300 mnkr, detta ger +4 mnkr i prognostiserad budgetavvikelse på helår och motsvarar genomförandegrad 99 %. Detta beror främst på positiv avvikelse för torgprojektet samt tidsförskjutning av byggnation klubbhus Asarums IP. Det finns behov av att använda överskottet för investeringar till Tuvans förskola kök, Österslättskolans kök och inommiljön på Norrevångskolan. Det finns även önskemål om att tidigare lägga utbytet av belysningsarmaturer till LED med 4 mnkr från 2022 då projektet ligger före planeringen och har en positiv driftpåverkan.

Prognos helårsresultat bolag 2021

Driftredovisning bolag, mnkr	Utfall Apr 2021	Utfall Apr 2020	Avvikelse jmf med föreg år	Budget helår 2021	Helårsprognos 2021	Prognos avvikelse 2021
Bolag						
Stadsvapnet i Karlshamn AB	-2	-2	0	-6	-5	0
Karlshamn Energi AB	11	4	7	4	5	1
Karlshamns Hamn AB	3	4	0	6	7	1
Karlshamnsbostäder AB	12	13	-1	35	35	0
Karlshamnsfastigheter AB	-2	-2	0	-4	-4	0
Kreativum i Blekinge AB	-2	-2	0	1	-4	-5
Summa	21	15	6	36	34	-2



Periodens utfall för bolagen i koncernen Stadsvapnet i Karlshamn AB uppgår till 21 mnkr jämfört med 15 mkr samma period föregående år. Det är framförallt Karlshamn Energi AB som har ett bättre resultat jämfört med samma period föregående år.

Verksamhetsområdet bredband har lägre nedskrivningar och högre intäkter för kommunikationstjänster. Inom vindkraft är resultatet bättre till följd högre elpriser och lägre kostnader för underhåll.

Helårsprognosen uppgår till 34 mnkr, detta ger -2 mnkr i prognostiserad budgetavvikelse på helår. Den negativa budgetavvikelsen berör främst Kreativum. Det är svårt att prognostisera ett tillförlitligt helårsresultat med tanke på pandemin och förutsättningarna för bolagets verksamhet inte är detsamma som när budgeten gjordes. Kreativum arbetar med flera olika prognoser med olika scenarier på intäktssidan och denna helårsprognos är försiktigt lagd. Övriga bolags helårsprognoser ligger i nivå med budget.

Investeringsredovisning bolag, mnkr	Budget helår 2021	Utfall Apr 2021	Helårs-prognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021
Bolag					
Karlshamn Energi AB	-186	-31	-185	2	-5
Karlshamns Hamn AB	-151	-62	-191	-40	0
Karlshamnsbostäder AB	-126	-40	-152	-26	0
Karlshamnsfastigheter AB	-168	-43	-167	1	0
Kreativum i Blekinge AB	-6	-1	-6	-1	0
Summa	-637	-176	-700	-63	-5

Helårsprognosen för bolagens investeringar uppgår till 700 mnkr, vilket är -63 mnkr i budgetavvikelse på helår. Helårsprognosen överstiger budget med 63 mnkr varav 40 mnkr avser tillkommande kostnader i RoRo- projektet i Karlshamns Hamn AB där utökad borgensram beviljats utav KF 2021-05-03 med 40 mnkr. Resterande avser till stor till Karlshamnsbostäder (+25,6 mnkr) där förflyttningar skett mellan åren på investeringsprojektet Möllebacken (29 mnkr mer än budgeterat på år 2021) som går snabbare än planerat samt har tidigare förläggning av inköp material skett med syfte att säkra pris på materialet. Beräknad totalutgift för investeringsprojektet har inte förändrats. Karlshamnsbostäder skjuter på andra investeringar så att de lånefinansierade investeringarna klarar sig inom den beslutade borgensramen 2021.

För att finansiera investeringarna har upplåning skett med 258 mnkr under perioden. Större lån har tagits upp i Karlshamns Hamn till finansiering av RoRo projektet samt i Karlshamnsfastigheter till finansiering av nybyggnation Emigranten under perioden.

Beslutsunderlag

- 1 ÖFN Resultatrapport april 2021
- 2 KF Resultatrapport april 2021
- 3 KS Resultatrapport april 2021
- 4 UN Resultatrapport april 2021
- 5 KN Resultatrapport april 2021
- 6 TFN Resultatrapport april 2021
- 7 BN Resultatrapport april 2021
- 8 ON Resultatrapport april 2021
- 9 AV Resultatrapport april 2021
- 10 Stadsvapnet Resultatrapport april 2021



- 11 KEAB Resultatrapport april 2021
- 12 KHAB Resultatrapport april 2021
- 13 KABO Resultatrapport april 2021
- 14 KAFAB Resultatrapport april 2021
- 15 Kreativum Resultatrapport april 2021

Yrkanden

Elin Petersson (M) yrkar att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta även om att-sats 2 samt att att-sats 3 stryks.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandet och finner att kommunstyrelsen beslutat i enlighet med detsamma.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Controller Susanne Andersen
Koncerncontroller Marie Nilsson



Nämnd
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-08	136
2021-06-21	

Resultatrapport januari-april 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa resultatrapport januari-april 2021.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att uppmana samtliga nämnder och styrelser till budgetdisciplin och så långt möjligt vidta åtgärder för ett resultat i balans för den enskilda nämnden/styrelsen, samt

att med anledning av att det prognosticerade resultatet är betydligt bättre än det budgeterade inte föreslå ytterligare åtgärder och att därmed föreslå kommunfullmäktige att fastställa resultatrapporten.

Sammanfattning

Kommunkoncernens prognostiserar ett positivt resultat som uppgår till 73 mnkr. Bolagen prognostiserar ett överskott på 34 mnkr för 2021 och den kommunala verksamheten ett överskott på 39 mnkr för 2021. Jämfört med lämnad prognos efter februari har kommunkoncernens förändrats med 14 mnkr, vilket beror på att den kommunala verksamhetens budget prognostiserar ett större överskott än vid tidigt prognostillfälle i februari 2021. Detta till följd av att omsorgsnämnden och finansen prognostiserar väsentligen förbättrade resultat.

Nämndernas prognostiserade budgetavvikelse på helår är -46 mnkr som balanseras med finansförvaltningens budgetavvikelse på +64 mnkr, vilket innebär att kommunens resultat i förhållande till budget uppgår till +18 mnkr.

Periodens resultat och helårsprognosen påverkas av pandemin. Balansen mellan bidrag och kostnader för Covid-19 är mycket osäker då intäkter för mat- och badavgifter fortsätter att vara lägre, kostnader för skyddsmaterial och sjukfrånvaro är fortsatt höga och de statliga bidragen oklara till delar.

Prognos helårsresultat nämnder och finansförvaltning 2021

Driftredovisning nämnder och finansförvaltning, mnkr	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021	Utfall Apr 2020
Nämnder								
Kommunfullmäktige	-1	-1	0	-3	-3	0	0	-1
Överförmyndarnämnd	-1	-1	0	-2	-2	0	0	-1
Kommunrevision	0	0	0	-1	-1	0	0	0
Kommunstyrelse	-124	-128	-4	-371	-379	-8	-1	-66
Utbildningsnämnd	-254	-252	1	-692	-696	-4	-6	-284
Kulturnämnd	-10	-9	1	-26	-26	0	0	-12
Teknik- och fritidsnämnd	-23	-22	1	-66	-68	-2	-2	-29
Byggnadsnämnd	-2	-2	1	-7	-5	2	0	-3
Omsorgsnämnd	-146	-145	1	-429	-424	5	-7	-153
Nämnd för Arbete och Velfärd	-137	-148	-11	-401	-438	-37	-33	-132
Summa nämnder	-698	-708	-10	-1 998	-2 044	-46	-48	-681
Summa finansförvaltning	679	716	37	2 019	2 083	64	54	669
Totalt	-20	8	27	21	39	18	6	-12

Det är framförallt nämnden för arbete och välfärd, men även kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och teknik- och fritidsnämnden som redovisar större negativa avvikelser mot budget. Omsorgsnämnden och byggnadsnämnden har positiva budgetavvikelser.

- Omsorgsnämnden har förbättrat sin prognos eftersom nämnden erhållit flera statsbidrag. Statsbidragen kompenserar för ökade kostnader, bl.a. Covid-19, men innebär även ökade kostnader kopplat till villkoren i bidragen. Byggnadsnämnden lämnar också en positiv prognos med hänsyn till den "byggboom" skapat högre intäkter i form av ökade ansökningar och beviljade bygglov. I nuläget syns ingen avmattning på trenden.
- Nämnden för arbete och välfärd lämnar en negativ prognos som är sämre än vid tidigare rapporteringstillfälle i februari. Arbetet med anpassningar pågår och jämförelsetal redovisar att kostnaden per brukare är lägre, dock ökar volymerna för placeringar, försörjningsstöd och LSS.
- Kommunstyrelsen redovisar en negativ prognos som förklaras av lägre intäkter pga. pandemin samt kostnad för tomställda lokaler vid Båtsmansgården. Fastighetsverksamheten är anslagsfinansierad sedan 2021, verksamheten tillhör kommunstyrelsen och därmed står styrelsen risken med tomma lokaler, som anpassas till ny verksamhet under en övergångsperiod.
- Utbildningsnämnden har lämnat förbättrad men negativ prognos. Underskottet beror på osäkerhet i de riktade statsbidragen, interkommunal ersättning samt anpassningskraven.
- Teknik och fritidsnämndens negativt prognostiserade resultat är direkt kopplat till pandemin och lägre intäkter för uthyrning av lokaler.

Effekten av de anpassningskrav som är fördelade till nämnderna är svåra att beräkna. Att förändra arbetssätt och begränsa verksamhet tar tid. Därtill tillkommer oförutsedda kostnader samt volymökningar som även de ska åtgärdas. I prognosen inkluderas

åtgärder och bidrag som motsvarar anpassningskraven, medan oförutsedda kostnader och volymökningar återstår att skapa åtgärder för.

Finansförvaltningen avviker positivt med 64 mnkr och det beror främst på att skatteintäkterna har positiv helårsavvikelse på +40 mnkr enligt den senaste prognosen från SKR 2021-04-29. Helårsprognosen innehåller även positiva avvikelser på ersättningar för sjuklönekostnader januari-juni, försäljningar av exploateringsfastigheter och ränta på upplånat kapital samt avskrivningar på grund av lägre investeringstakt 2020 än budgeterat. Pensionskostnader är högre än budget enligt den senaste prognosen från KPA och utfallet för sociala avgifter är lägre än kalkylerat PO-pålägg bland annat beroende på sänkt avgift för unga.

Investeringsredovisning verksamheter, mnkr	Budget helår 2021	Utfall Apr 2021	Helårsprognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021
Verksamhet					
Exploatering näringsliv	-1	0	-1	0	0
Exploatering bostäder	-1	0	-1	0	0
Markförvärv	-26	-6	-26	0	0
Infrastruktur	-21	-2	-25	-4	0
Pedagogisk verksamhet	-136	-38	-136	0	0
Vård och omsorg	-16	-7	-16	0	0
Fritid och kultur	-40	-12	-38	2	0
Örig verksamhet	-61	-12	-56	5	5
Summa	-304	-78	-300	4	5

Periodens utfall för kommunstyrelsen investeringsredovisning är 78 mnkr och helårsprognosen är 300 mnkr, detta ger +4 mnkr i prognostiserad budgetavvikelse på helår och motsvarar genomförandegrad 99 %. Detta beror främst på positiv avvikelse för torgprojektet samt tidsförskjutning av byggnation klubbhus Asarums IP. Det finns behov av att använda överskottet för investeringar till Tuvans förskola kök, Österslättskolans kök och inommiljön på Norrevångskolan. Det finns även önskemål om att tidigarelägga utbytet av belysningsarmaturer till LED med 4 mnkr från 2022 då projektet ligger före planeringen och har en positiv driftpåverkan.

Prognos helårsresultat bolag 2021

Driftredovisning bolag, mnkr	Utfall Apr 2021	Utfall Apr 2020	Avvikelse jmf med föreg år	Budget helår 2021	Helårsprognos 2021	Prognos avvikelse 2021
Bolag						
Stadsvapnet i Karlshamn AB	-2	-2	0	-6	-5	0
Karlshamn Energi AB	11	4	7	4	5	1
Karlshamns Hamn AB	3	4	0	6	7	1
Karlshamnsbostäder AB	12	13	-1	35	35	0
Karlshamnsfastigheter AB	-2	-2	0	-4	-4	0
Kreativum i Blekinge AB	-2	-2	0	1	-4	-5
Summa	21	15	6	36	34	-2

Periodens utfall för bolagen i koncernen Stadsvapnet i Karlshamn AB uppgår till 21 mnkr jämfört med 15 mkr samma period föregående år. Det är framförallt Karlshamn Energi AB som har ett bättre resultat jämfört med samma period föregående år. Verksamhetsområdet bredband har lägre nedskrivningar och högre intäkter för kommunikationstjänster. Inom vindkraft är resultatet bättre till följd högre elpriser och lägre kostnader för underhåll.

Helårsprognosen uppgår till 34 mnkr, detta ger -2 mnkr i prognostiserad budgetavvikelse på helår. Den negativa budgetavvikelsen berör främst Kreativum. Det är svårt att prognostisera ett tillförlitligt helårsresultat med tanke på pandemin och förutsättningarna för bolagets verksamhet inte är detsamma som när budgeten gjordes. Kreativum arbetar med flera olika prognoser med olika scenarier på intäktssidan och denna helårsprognos är försiktigt lagd. Övriga bolags helårsprognoser ligger i nivå med budget.

Investeringsredovisning bolag, mnkr	Budget helår 2021	Utfall Apr 2021	Helårs-prognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos avvikelse Feb 2021
Bolag					
Karlshamn Energi AB	-186	-31	-185	2	-5
Karlshamns Hamn AB	-151	-62	-191	-40	0
Karlshamnsbostäder AB	-126	-40	-152	-26	0
Karlshamnsfastigheter AB	-168	-43	-167	1	0
Kreativum i Blekinge AB	-6	-1	-6	-1	0
Summa	-637	-176	-700	-63	-5

Helårsprognosen för bolagens investeringar uppgår till 700 mnkr, vilket är -63 mnkr i budgetavvikelse på helår. Helårsprognosen överstiger budget med 63 mnkr varav 40 mnkr avser tillkommande kostnader i RoRo- projektet i Karlshamns Hamn AB där utökad borgensram beviljats utav KF 2021-05-03 med 40 mnkr. Resterande avser till stor till Karlshamnsbostäder (+25,6 mnkr) där förflyttningar skett mellan åren på investeringsprojektet Möllebacken (29 mnkr mer än budgeterat på år 2021) som går snabbare än planerat samt har tidigare förläggning av inköp material skett med syfte att säkra pris på materialet. Beräknad totalutgift för investeringsprojektet har inte förändrats. Karlshamnsbostäder skjuter på andra investeringar så att de lånefinansierade investeringarna klarar sig inom den beslutade borgensramen 2021.

För att finansiera investeringarna har upplåning skett med 258 mnkr under perioden. Större lån har tagits upp i Karlshamns Hamn till finansiering av RoRo projektet samt i Karlshamnsfastigheter till finansiering av nybyggnation Emigranten under perioden.

Beslutsunderlag

- 1 ÖFN Resultatrapport april 2021
- 2 KF Resultatrapport april 2021
- 3 KS Resultatrapport april 2021
- 4 UN Resultatrapport april 2021
- 5 KN Resultatrapport april 2021
- 6 TFN Resultatrapport april 2021
- 7 BN Resultatrapport april 2021
- 8 ON Resultatrapport april 2021
- 9 AV Resultatrapport april 2021
- 10 Stadsvapnet Resultatrapport april 2021
- 11 KEAB Resultatrapport april 2021

- 12 KHAB Resultatrapport april 2021
- 13 KABO Resultatrapport april 2021
- 14 KAFAB Resultatrapport april 2021
- 15 Kreativum Resultatrapport april 2021

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Controller Susanne Andersen
Koncerncontroller Marie Nilsson

Daniel Wäppling
Kommundirektör

Åsa Nygren
Ekonomichef

RESULTATRAPPORT Överförmyndarnämnden ÅR 2021

Period:	Januari – April 2021
Nämnd:	Överförmyndarnämnden
Nämndsordförande:	Susanne Olsson
Förvaltning:	Kommunstyrelseförvaltningen
Förvaltningschef:	Daniel Wäppling

Nämndens verksamhetsområden
• Tillsyn av god man, förvaltare och förmyndare • Utbildning av god man, förvaltare och förmyndare • Rekrytering av god man, förvaltare och förmyndare • Förordnande av tillfälliga uppdrag som god man, förvaltare och förmyndare samt byten • Utredning av behov av god man, förvaltare och förmyndare

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument
Nämnden har märkt att färre personer visar intresse av att bli ställföreträdare vilket gör att vi fortsättningsvis har svårt att rekrytera tillräckligt många ställföreträdare. Vi antar att det har att göra med rådande pandemi. Nämnden klarar därmed inte att uppfylla det obligatorium som rekrytering av ställföreträdare innebär. Överförmyndarnämnden har lite av en särställning i den kommunala organisationen då uppdraget styrs av särskild lagstiftning och uppdragstagare inte har en anställning i kommunen. Från och med 2021 har överförmyndarnämndernas kansli i Karlshamn, Ronneby och Karlskrona gått samman i ett gemensamt kansli med placering i Ronneby kommun. Det innebär att Ronneby kommun kommer att fakturera Karlshamns och Karlskronas överförmyndarnämnder för personal- och verksamhetskostnader. Kostnad för nämndsledamöter och ersättning till ställföreträdare ska finnas kvar i respektive kommun under åren 2021-2022. Beslut är taget om en gemensam nämnd från och med 2023-01-01. Detta gör att RR fokuserar på det ekonomiska utfallet under året.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av nämndens resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål och uppdrag i statliga styrdokument. Detta kommer att vara underlag till kommunens årsredovisning.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Tillströmningen av nya ställföreträdare har inte varit så stor som vi hoppats på och möjligtvis kan det ha att göra med rådande pandemi. Vi försöker hitta nya sätt att rekrytera fler till vår verksamhet men fortfarande får personer vänta länge på att få en god man. Det ska göras en gemensam kampanj med de övriga kommunerna Karlskrona och Ronneby för att få fler ställföreträdare som kan ta uppdrag.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Nämnden ska tillhandahålla ställföreträdare till de som är berättigad det	Nämnden har fått in ett fåtal nya ställföreträdare			Ej uppfyllt

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Nämnden har haft två utbildningstillfällen för nya gode män under året. På grund av rådande pandemi så har det inte planerats för några större utbildningsinsatser. Förhoppningen är att kunna hålla en gemensam utbildning för ställföreträdarna under senare delen av hösten.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Under år kommer det att införas e-Wärna Go vilket gör det möjligt för ställföreträdaren att använda sig av elektroniska årsräkningar.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att nämnden beslutat om årets verksamhetsplan och hur dessa påverkar nämndens verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

- Nämnden har svårt att rekrytera gode män och förvaltare, vilket är ett problem generellt i Sverige. Nämnden höjde ersättningsnivån inom förvalta egendom till samma nivå som Sveriges Kommuner och Regioner rekommenderar som lägsta nivå, vilket påverkar resultatet 2021 men förväntas underlätta rekryteringen. Det är för tidigt på året för att se någon effekt av höjningen.
- Tidigt att göra en långsiktig ekonomisk bedömning av det gemensamma myndighetskontoret
- Liksom tidigare år en osäkerhet i behovet av ställföreträdare och därmed kostnader för dessa
- I början av maj 2021 kommer en presentation av Ställföreträdarutredningen (SOU 2021:36), vilka konsekvenser det kommer att få för överförmyndarnämnden är för tidigt att säga. Ett av förslaget var att det skulle bli möjligt att införa förvaltarenheter.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

Vid årsskiftet gick den gemensamma organisationen för Ronneby, Karlshamn och Karlskrona i drift. Ett omfattande arbete under hösten 2020 ledde till att det gemensamma överförmyndarkontoret kunnat fungera på ett bra och effektivt sätt direkt från start.

4. Personaluppföljning

Personaluppföljning	Utfall perioden 2021	Utfall perioden män 2021	Utfall perioden kvinnor 2021	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Sjukfrånvaro %					
Totalt					
--29 år					
30 - 49 år					
50 -- år					
Heltid av månadsanställda	0	0	0	100 %	100 %
Arbetad tid (timmar)					
Årsarbetare (snitt 1700 tim)	0	0	0	0	0
Arbetsskador/tillbud (KIA)					

Analys

Överförmyndarnämnden har inte längre några tjänstemän anställda i Karlshamns kommun. De är, sedan 2021-01-01, anställda i Ronneby kommun på det gemensamma Överförmyndarkansliet.

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Överförmyndarnämnden	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020	Helårs- prognos 2021
Intäkter	12	0	-12	30	0	0	0	30
Personalkostnader	-818	-661	157	-2366	0	0	-898	-2366
Övriga kostnader	-44	-15	29	-94	0	0	-38	-94
Kapitalkostnader	-4	-2	2	-5	0	0	-2	-5
Bruttokostnader	-866	-678	188	-2465	0	0	-938	-2465
Nettokostnader	-854	-678	176	-2435	0	0	-938	-2435

Analys

Från och med 2021-01-01 bildades en gemensam tjänstemannaorganisation för överförmyndarnämnderna i Karlskrona, Ronneby och Karlshamns kommun med Ronneby som värdkommun. Arvode för ledamöter i nämnden och ersättning för ställföreträdare kommer att hanteras inom Karlshamns kommun. Personalen är anställd i Ronneby kommun och kostnad för personal och verksamhet kommer att betalas ut till Ronneby kommun som är värdkommun för överförmyndarverksamhetens kansli.

Nämnden ska arbeta med att hålla budget i balans. Det kommer från 2021 att uppstå en hyres- och städkostnad som inte är budgeterad inom befintlig ram. Det har även initialt uppstått en del kostnader när kansliet slogs samman med Ronneby och Karlskrona.

Eventuella över- och underskott för den gemensamma verksamheten fördelas enligt principen "kostnad per invånare". Antalet invånare per kommun per den 31 december verksamhetsåret ligger till grund för slutreglering.

Enligt Länsstyrelsen ska årsräkningarna vara färdiggranskade i slutet av september. Detta kommer inte nämnden att kunna leva upp till under året. Detta beror dels på att överförmyndarnämndens kansli har flyttat till Ronneby kommun, vilket har inneburit en arbetsbelastning för personalen, samt att ersättare för Erik Bååth inte blev tillsatt förrän i slutet av mars 2021. För att klara denna målsättning har en person visstidsanställts för att siffergranska årsräkningarna för alla tre kommunerna, vilket uppgår till knappt 0,3 mnkr. Denna förstärkning har inte inneburit någon utökning av personal, eftersom nämnden varje år brukar tillsätta en tillfällig förstärkning för att granska årsräkningar.

Resultatet för Överförmyndarnämnden är + 0,2 mnkr efter april månad. Budgetramen för Överförmyndarnämnden uppgår till 2,4 mnkr för 2021 och prognosen är att nämnden kommer att hålla sig inom given budgetramen.

Överskottet gällande personalkostnaderna beror på färre utbetalda arvoden till uppdragstagare under perioden.

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarområde.

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

8. Investeringsuppföljning

Överförmyndarnämnden har inte någon investeringsbudget för 2021.

9. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

- Nämnden bedöms uppnå ett resultat i nivå med det budgeterade vid årets slut. Det finns en osäkerhet i utfallet av uppstartskostnader för det nya myndighetskontoret samt i den totala kostnaden för uppdragstagare.
- Nämnden har nu gått vidare i sin digitalisering och köpt modulen e-Wärna Go. Modulen e-Wärna Go kommer belasta nämnden med 130 000 inkl. initial utbildning för handläggare och en testgrupp av ställföreträdare. Denna modul ska fungera som ett heltäckande system för redovisningshantering där en ställföreträdare har alla sina uppdrag samlat i och med hjälp av BankID loggar in samt signerar sina redovisningar vid inlämnandet. Under året bokför ställföreträdaren sin redovisning i en kassabok som sedan förs över till en elektronisk årsräkning vid årsskiftet. Vi hoppas kunna uppnå en tidseffektiv granskning då systemet fungerar som ett stöd för alla ställföreträdare. Risken att göra fel ska minimeras då systemet "leder" ställföreträdaren genom de moment som vi kräver ska finnas med. Tyvärr har leverantören meddelat att införandet inte kommer att ske förrän i slutet av året.

10. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020

11. Uppföljning av internkontrollplan

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Frekvens	Metod	Mätperiod	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Service-center	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder		Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelser
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder		Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelser
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
								Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelser
								Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelser

Bilaga Anpassningar

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognosavvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Överförmyndarnämnden	896	0	896	896	896	896	0

Analys:

Överförmyndarnämnd	Detta är första året med gemensamt överförmyndarkansli. Planen är att hålla anpassningskravet.
--------------------	--

Bilaga Covid 19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos

Nämnd						
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0

Analys:

Överförmyndarnämnd	Överförmyndarnämnden har inte berörts, ekonomiskt, av Covid-19.
--------------------	---

RESULTATRAPPORRT Kommunfullmäktige ÅR 2021

Period:	Januari – April 2021
Nämnd:	Kommunfullmäktige
Nämndsordförande:	Marie Sällström
Förvaltning:	
Förvaltningschef:	

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument

Resultat och måluppfyllelse:

Ekonomisk uppföljning, drift

Kommunfullmäktige	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020	Helårs- prognos 2021
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-580	-445	135	-1744	0	0	-550	-1744
Övriga kostnader	-390	-166	224	-1182	0	0	-103	-1182
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Bruttokostnader	-970	-611	359	-2926	0	0	-653	-2926
Nettokostnader	-970	-611	359	-2926	0	0	-653	-2926

Analys

Som det ser ut i dagsläget kommer Kommunfullmäktige att hålla sin budgetram för 2021.

Bilaga Anpassningar

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingspla n förvaltning	Beslutad handlingspla n nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Kommunfullmäktige	44	0	44	44	44	44	0

Analys:

Kommunfullmäktige	Inga större summor utan att det går att uppfylla anpassningskravet
-------------------	--

Bilaga Covid 19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Kommunfullmäktige	0	0	0	0	0	0

Analys:

Kommunfullmäktige	Kommunfullmäktige är inte, ekonomiskt, berörd av Covid-19
-------------------	---

RESULTATRAPPORT KOMMUNSTYRELSEN ÅR 2021

Period:	Januari – april 2021
Nämnd:	Kommunstyrelsen
Nämndsordförande:	Per-Ola Mattsson
Förvaltning:	Kommunstyrelseförvaltningen
Förvaltningschef:	Daniel Wäppling

Nämndens verksamhetsområden
Politisk verksamhet
Östersjöfestivalen
Stödfunktioner
• Övergripande styrning, ledning, uppföljning och kvalitet
• Ekonomiavdelning
• HR-avdelning
• Administrativ avdelning
• Kommunikationsenhet
Serviceverksamheter för medborgare och företag
• Avdelning för projekt, mark och exploatering
• Näringslivsenhet inkl. Turism
• Servicecenter
Serviceverksamheter internt
• Mark- och skogsförvaltning
• Fastighetsverksamhet
• Serviceverksamhet
• Måltidsverksamhet

Sammanfattning

Sammanfattning

Kommunstyrelsen (KS) har fått ökad budget inför 2021 genom budgetväxling med övriga nämnder när det gäller interna fastighetskostnader och delar av serviceverksamheten vilket gör att åren inte är helt jämförbara. KS prognosticerar ett underskott på ca 8 mkr. Två stora poster var inte kända då budgeten fastställdes. KS belastas av kostnader för Båtsmansgården i glappet mellan att Omsorgsförvaltningen lämnat fastigheten och AV-förvaltningen efter ombyggnad flyttat in, ca 3 500 tkr. Att belasta AV-nämnden för kostnaderna har inte setts som rationellt och bidrar inte till lägre kostnader totalt. Pandemin påverkar intäkter negativt som föregående år ingick i Teknik- och Fritidsnämndens budget vilket nu belastar KS med ca 4 000 tkr.

Bidraget till Kreativum är underfinansierat med 1 000 tkr vilket belastar både perioden och prognosen.

Det finns en stor osäkerhet i prognoserna för serviceverksamheterna i övrigt som är kopplat till när besparingsåtgärder ger full effekt. Detta kräver både återhållsamhet och fördjupad analys men bedömningen är ändå för närvarande att huvuddelen av åtgärderna kommer att kunna genomföras och ge effekt under året.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av nämndens resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål och uppdrag i statliga styrdokument. Detta kommer att vara underlag till kommunens årsredovisning.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Prioriterade utvecklingsområden • Minskad klimatpåverkan • Folkhälsoarbetet				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle	Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person (KKiK)	2021, Minskning mot föregående år (2019 = 568 kg/person) (2018 = 520 kg/person)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–”–	Matsvinn i kommunens måltidsverksamhet	2021, Minskning mot föregående år (2020 = 64g/portion)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–”–	Miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar, enligt MFS, %	2021, ökning mot föregående år (2020 = 56%) (2019 = 55%) (2018 = 53%)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status

-"-	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under året enligt Ekomatscentrum, andel %	2021, 35 % (2019 = 34%) (2018 = 33%)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
-"-	Summa energianvändning i kommunala verksamhetslokaler, kWh/kvm (egen mätning)	2021, Minskning mot föregående års utfall (2020 = mätning ej genomförd) (2019 = mätning ej genomförd) (2018 = 179 kWh/kvm) (2017 = 182 kWh/kvm)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
-"-	Andel ungdomar på högstadiet som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt	2021, Minskning mot föregående år	Följs upp i samband med delårsrapport	Välj status
			Följs upp i samband med delårsrapport	Välj status
-"-	Andel ungdomar på gymnasiet som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt	2021, Minskning mot föregående år	Följs upp i samband med delårsrapport	Välj status
			Följs upp i samband med delårsrapport	Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Prioriterade utvecklingsområden

- Snabb och smidig handläggning av företagsärenden
- Möta behovet av bostäder och näringslivets efterfrågan vid etablering
- Förvärv av strategisk mark
- Markanvisningar
- Utvecklingsmöjligheter för landsbygden och tillgång till kust, skärgård, skog och parker.
- Attraktiv stadskärna
- Bra förbindelser genom ändamålsenlig infrastruktur

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap	Andel antagna detaljplaner som främjar blandstad	2021, 80 % (2020 = 100 %) (2019 = 70 %) (2018 = 80%)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–	Markanvisningar	Minst 1 mark-anvisning per år	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Prioriterade utvecklingsområden

- Attraktiv, jämställd och jämlik arbetsgivare
- Minskade sjuktal och minskade sjuklönekostnader
- Tydliga krav på ekologisk och social hållbarhet vid investering och upphandling
- Ekonomi i balans
- Digitalisering och automatisering

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation	Andel som får svar på e-post inom en dag, %	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 98 %) (2019 = 83 %) (2018 = 78 %)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–”–	Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, %	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 70 %) (2019 = 51 %) (2018 = 60 %)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–”–	Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel av maxpoäng, %	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 84 %) (2019 = 90 %) (2018 = 81 %)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status
–”–	Sjukfrånvaro, %	2021, Minskning mot föregående år (2020 = 8,4 %) (2019 = 7,3 %) (2018 = 7,9 %)	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och bokslut 2021	Välj status
–”–	Andel timmar som görs av timavlönade under året i förhållande till arbetade timmar	2021, Minskning mot föregående år (2020 = 5,9 %)	Följs upp i samband med delårsrapport	Välj status

		(2019 = 4,5 %) (2018 = 4,6 %)	augusti och bokslut 2021	
-"-	Andel tillsvidareanställda av totalt antal månadsanställda %	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 89,5 %) (2019 = 89,2 %) (2018 = 88,1 %)	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och bokslut 2021	Välj status
-"-	Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 77 %) (2019 = 74 %) (2018 = 72 %)	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och bokslut 2021	Välj status
-"-	Personalomsättning chefer, andel som stannar kvar minst fyra år i organisationen. OBS – tidigare år har vi mätt andel som stannar kvar på samma arbetsplats i organisationen	2021, Ökning mot föregående år (2020 = 25 %) (2019 = 18 %) (2018 = 17 %)	Följs upp i samband med bokslut 2021	Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att nämnden beslutat om årets verksamhetsplan och hur dessa påverkar nämndens verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

KS har, med anledning av pandemin, vidtagit åtgärder för att så långt möjligt bidra till uppfyllelsen av KF målområden. De ekonomiska konsekvenserna är dock betydande vilket påverkar utfallet vid årets slut. Krisledningsnämnden har bedömt det som viktigt att stötta lokala företag och organisationer genom att inte debitera olika typer av avgifter och hyror, vilket belastar kommunstyrelsens resultat.

Tomma lokaler belastar KS liksom intäktsminskningar för exempelvis Vaggabadet och påverkan var inte känd när budgeten fastställdes.

KF beslut om stöd till Kreativum är inte fullt ut finansierat vilket belastar resultatet med 1 000 tkr.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

- Kommunstyrelsen har hanterat den övergripande krishanteringen under pandemin och kunnat hålla ordinarie verksamhet igång.
- Personal inom kommunstyrelseförvaltningen har stöttat upp i omsorgen på ett bra sätt.
- Kommunstyrelseförvaltningen har gått i sin nya förvaltningsorganisation efter ett engagerat arbete av medarbetare och chefer.

4. Personaluppföljning –

Följs upp i samband med delårsrapport augusti och årsbokslut 2021

Info: Kopiera in uppföljning från excelmall personaluppföljning, se ex nedan

Personaluppföljning	Utfall perioden 2021	Utfall perioden män 2021	Utfall perioden kvinnor 2021	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Sjukfrånvaro % Totalt --29 år 30 - 49 år 50 -- år Heltid av månadsanställda Arbetad tid (timmar) Årsarbetare (snitt 1700 tim)	0	0	0	0	0
Arbetsskador/tillbud (KIA)					

Analys

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Kommunstyrelse	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020	Helårs- prognos 2021
Intäkter	80 351	69 592	-10 759	241 053	-8 859	-301	118 032	232 194
Personalkostnader	-78 852	-79 170	-318	-236 440	5 450	966	-77 274	-230 990
Övriga kostnader	-103 268	-96 468	6 800	-309 581	-4 659	-1 290	-85 373	-314 240
Kapitalkostnader	-21 965	-21 965	0	-65 894	0	0	-21 300	-65 894
Bruttokostnader	-204 085	-197 604	6 481	-611 915	791	-324	-183 946	-611 124
Nettokostnader	-123 734	-128 012	-4 278	-370 862	-8 068	-625	-65 914	-378 930

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarsområde.

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

8. Investeringsuppföljning

	Kommunstyrelsen (tkr)	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
	Projekt > 7 mnkr	-277 047	-76 769	3 347	5 195
	Exploatering näringsliv	-1 100	-8	0	0
0002	Östra Piren	-1 000	0	0	0
0018	Stilleryd industriområde	-100	-8	0	0
	Exploatering bostäder	-1 050	-61	0	0
0106	Asarum Flygfältet	-800	-61	0	0
0304	Guöplatån	-250	0	0	0
	Markförvärv	-26 400	-6 119	0	0
1100	Strategisk utveckling	-2 000	-1 096	0	0
F 04012	Duveryd 5:1	-24 400	-5 023	0	0
	Infrastruktur	-17 491	-2 364	-3 900	0
1115	Projektering byggn/anl, infrastruktur torget	-197	-47	100	0
1346	Hinsetunnel	-689	-63	0	0

	Kommunstyrelsen (tkr)	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
1355	GC väg Vekerum-Mörrum	-1 650	-364	0	0
1356	Utbyte belysningsarmaturer till LED	-13 478	-1 891	-4 000	0
1357	Prinsgatan allmän parkering	-1 477	0	0	0
	Pedagogisk verksamhet	-136 265	-37 828	-100	-100
1148	Möllegårdens skola kök	-1 019	-359	-100	-100
1163	Svängsta fsk, tillbyggnad och renovering	-9 953	-1 329	0	0
1169	Skolprojekten, Fas 1 Idrottshall och bibliotek	-221	-27	0	0
1154	Mörrums skola	-125 072	-36 113	0	0
	Vård och omsorg	-15 959	-7 264	0	0
1142	LSS-boenden Korta vägen	-15 959	-7 264	0	0
	Fritid och kultur	-40 437	-12 166	2 350	-12
1191	Väggabadet 50 meters bassäng	-22 531	-6 187	0	0
1196	Nytt scenkonsthus	-1 645	-701	-150	0
2528	Asarum IP	-16 053	-5 265	2 500	0
2596	Jösså träningshall, konstnärlig utsmyckning	-208	-12	0	-12

	Kommunstyrelsen (tkr)	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
	Övrig verksamhet	-38 345	-10 960	4 997	5 307
1111	KS förfogande investeringar > 7 mnkr	-263	0		0
1140	Brandstationen	0	-3	-3	
1320	Utveckling av torget	-22 307	-3 983	5 000	5 307
2107	Fastighetsunderhåll	-8 000	-4 706	0	0
2127	Digitalisering	-7 775	-2 268	0	0
	Projekt < 7 mnkr	-27 116	-1 188	318	0
1112	KS förfogande investeringar < 7 mnkr	-18 937	0	0	0
1314	Gatuunderhåll	-4 000	0	0	0
XXXX	Övriga investeringar	-4 179	-1 188	318	0
	Summa	-304 163	-77 957	3 664	5 195

8. Exploateringsuppföljning

Kommunstyrelsen (tkr)	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
Exploatering näringsliv projekt > 7 mnkr				
Östra Piren				
Anläggningstillgångar	-1 000	0	0	0
Driftkostnader	-100	0	0	0
Stilleryd industriområde				
Omsättningstillgångar	-100	-8	0	0
Driftkostnader	-500	-1	500	0
Intäkter Finans		446	446	446
Västerport				
Driftkostnader	-100	-8	-70	0
Exploatering bostäder projekt > 7 mnkr				
Stärnö Sjöstad				
Driftkostnader	-5 261	-2 662	0	0
Stationsområdet				
Driftkostnader	-1 216	-169	0	0

Kommunstyrelsen (tkr)	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
Asarum Flygfältet				
Anläggningstillgångar	-800	-61	0	0
Intäkter Finans	0	2 078	3 400	2 078
Strömma bostäder				
Driftkostnader	-40	-13	-50	0
Guöplatån				
Anläggningstillgångar	-250	0	0	0
Projekt > 7 mnkr				
Balansräkningen	-2 150	-68	0	0
Driften/resultatet	-7 217	-2 853	380	0
Driften/resultatet Finans	0	2 524	3 846	2 524
Projekt < 7 mnkr				
Balansräkningen	0	0	0	0
Driften/resultatet	-2 708	-78	1 035	0
Driften/resultatet Finans	0	2 478	2 478	2 478
Summa balansräkningen	-2 150	-68	0	0
Summa driften/resultatet	-9 925	-2 931	1 415	0
Summa driften/resultatet Finans	0	5 002	6 324	5 002

10. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

Krisledningsnämnden har beslutat att som en del i det näringsfrämjande arbetet inte ta ut vissa avgifter 2021. Syftet är att lindra följderna av pandemin. Det kan också förutses att ytterligare åtgärder som påverkar intäktssidan kommer att påverka resultatet även detta år då pandemin bedöms påverka verksamheten hela 2021.

Driftuppföljning, -8 mnkr

Den ekonomiska uppföljningen visar ett beräknat underskott på -8 mnkr på helår vilket är -7,4 mnkr sämre än prognosen i februari.

Politisk verksamhet, +/- 0

För perioden redovisas en positiv avvikelse om 0,7 mnkr, som till störst del orsakas av att kommunstyrelsens anslag till förfogande inte ännu är fullt fördelat. Dock prognostiseras att hela anslaget kommer förbrukas under året.

Östersjöfestivalen, +/- 0 mnkr

Arrangemangen har ställts in pga. pandemin. Det finns dock fasta kostnader som faller ut.

Stödfunktioner, -0,2 mnkr

Kommunens stödfunktioner prognostiserar en helårsavvikelse om -0,2 mnkr. Helårsprognosen för facklig verksamhet beräknas till -0,2 mnkr. Kostnader för facklig verksamhet belastar kommunstyrelsen och beräknas öka under 2021 med tanke på beslutet om personalneddragningar vilket leder till ökad tid för förhandlingar. Övriga verksamheter inom stödfunktioner beräknar på totalen en helårsprognos på +/- 0.

Serviceverksamheter för medborgare och företag, +1,6 mnkr

Näringslivsenhetens helårsprognos beräknas till -0,4 mnkr, pga. etableringschefens personalkostnad inte kompenseras fullt ut. Projekt-, mark- och exploateringsavdelningen prognostiserar en helårsavvikelse om +2 mnkr, pga. vakans och tjänstledighet samt lägre driftkostnader kopplade till exploateringar.

Serviceverksamheter internt, -9,5 mnkr

Fastighetsverksamhetens helårsprognos beräknas till -3,5 mnkr. Merparten av de beslutade anpassningarna kommer att genomföras under innevarande år. Negativ helårsprognos för kostnader för Båtsmansgården, -3,5 mnkr vilken inte belastar Arbete och Välfärd och Omsorg.

Skog- och markförvaltnings helårsprognos beräknas till -0,45 mnkr. Viss osäkerhet i prognosen då avtal för skogsförvaltningen idag saknas, upphandling pågår. Markförvaltning får kostnader under hösten vilket medför en negativ helårsprognos. Inga anpassningar är beslutade än men ingår i helårsprognosen.

Serviceverksamhetens helårsprognos beräknas till -4,75 mnkr. Arbete med anpassningar pågår. Intäktsbortfall Vaggabadet, -4,0 mnkr samt osäkerhet i budgetväxling vad avser fordonsparken och längre uppsägningstider än förväntat för personalkostnader, -0,75 mnkr.

Måltidsverksamhetens helårsprognos beräknas till -0,8 mnkr. Förväntat negativt utfall i intäkter med anledning av Covid-19 då viss produktion inte utförs och kostnaderna reduceras likaså och en anpassning beräknas på livsmedel. Det finns en osäkerhet i beslutade anpassningar inom de bägge serviceverksamheterna då budgetväxlingar skett inför 2021 som försvårar jämförelser och trender.

Risken att beslutade anpassningar inte fullt ger förväntad effekt finns i samtliga KS verksamheter då detta till stor del är kopplad till minskade personalkostnader som är beroende på uppsägningstider och nödvändig tid för arbetsrättsliga processer.

Investeringsuppföljning, +3,7 mnkr**Projekt > 7 mnkr, +3,4 mnkr****Exploatering näringsliv, +/- 0 mnkr**

Se exploateringsuppföljning

Exploatering bostäder, +/- 0 mnkr

Se exploateringsuppföljning

Markförvärv, +/- 0 mnkr

1100 Strategisk utveckling: Slutlikvid för markförvärv Duveryd betalas före den 31 augusti. Förslag till KS om att finansiera markköpet till ny brandstation med 1,5 mnkr 2021.

Infrastruktur, -3,9 mnkr

1346 Hinsetunnel: Årets medel används för ny belysning på tunnelns östra sida och arbetet bedöms vara klart 2021.

1355 GC väg Vekerum-Mörum: Summan baseras på en preliminär kalkyl från Trafikverket, där man beräknat årlig kostnad under hela projektiden 2020-2023.

1356 Utbyte belysningsarmaturer till LED: Projektet har tillförts 5 mnkr för utbyte av belysningsstolpar i samband med armaturbytet. Det finns önskemål om att tidigarelägga utbytet med 4 mnkr från 2022 då projektet ligger före planeringen och har en positiv driftpåverkan.

1357 Prinsgatan allmän parkering: Projektet är pausat och utredning pågår.

Pedagogisk verksamhet, -0,1 mnkr

1148 Møllegårdens skola kök: Projektet avslutas i juli med en budgetavvikelse p g a transformatorstation.

Fritid och kultur, +2,4 mnkr

1191 Vägghadet 50 meters bassäng: Utfall enligt budget. Underhåll krävs på befintliga ledningar med 0,5 mnkr 2021.

1196 Nytt scenkonsthus: Utöver budget finns bidragspengar om 500 tkr. Läktaren och golvet blev 150 tkr dyrare efter upphandling.

2528 Asarums IP: Tidsförskjutning i pågående projekt som beräknas vara klart maj 2022.

2596 Jössa träningshall, konstnärlig utsmyckning: Konstverket är under tillverkning.

Övrig verksamhet, +5,0 mnkr

1140 Brandstationen: Ärende om projektet till KS med beslut om finansiering.

1320 Utveckling av torget: Projektet har löpt på bra och det har inte varit några större problem under byggnationen. Hyresgästen tar kostnaderna för inredning mm. Beslut till KS om att flytta återstående medel till fastighetsunderhåll.

2107 Fastighetsunderhåll: Behov av underhållsmedel till Österslätsskolans kök, miljöåtgärder Norrevångskolan och anpassningar av Bullerbyns förskola som utökas med en avdelning.

2127 IT strategin: Bedöms kunna hålla sig väl inom ram. För tidigt att säkert bedöma men en del pekar på ett överskott vid årets slut.

Projekt < 7 mnkr, +0,3 mnkr

1112 KS förfogande investeringar < 7 mnkr: Fördelning av budget efter delegationsbeslut av kommundirektör.

1314 Gatuunderhåll: Årets budget kommer att förbrukas. Merparten av de större asfalteringsarbetena kommer att utföras under maj.

XXXX Övriga investeringar: Plus 0,3 mnkr på inköp av sopmaskin.

Exploateringsuppföljning

Projekt > 7 mnkr

Exploatering näringsliv

Östra Piren: Projektering av utemiljö.

Stilleryd industriområde: Lantmäteriförrättning för att kunna sälja. Förrättningskostnad läggs på priset vid försäljning. Detaljplanearbetet är pausat enligt beslut i KS. Försäljning av tomt till företagshotell.

Västerport: Budgetavvikelse på grund av extra utredning och fler timmar av handläggare.

Exploatering bostäder

Stärnö Sjöstad: Förklassificering av saneringsbehov, ansvarsutredning, värderingsutlåtande, bidragsansökan, detaljplanearbete inklusive utredningar.

Stationsområdet: Stationsstaden etapp 1 är beslutad av KS.

Asarum Flygfältet: 5 tomter sålda och 5 återstår. KEVAB fakturerar anslutningsavgifter för ej sålda tomter.

Strömma bostäder: Budgetavvikelse på handläggartid i detaljplanearbetet.

Guöplatån: Ledning bör byggas så fort LM förrättning vinner laga kraft då kommunen bara har två år på sig och det blir troligen 2022.

Projekt < 7 mnkr

Plus 1,0 mnkr på årets driftkostnader för strategiskt program Stilleryd-Elleholm samt detaljplanerna Stockholmsledet och Idrottsvägen som kommer att påbörjas efter halvårsskiftet. Plus 2,5 mnkr på försäljning av Kvarteret Älgen.

11. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020

12. Uppföljning av internkontrollplan

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och årsbokslut 2021
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och årsbokslut 2021
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Servicecenter	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och årsbokslut 2021
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Följs upp i samband med delårsrapport augusti och årsbokslut 2021

Bilaga Anpassningar

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingspla n förvaltning	Beslutad handlingspla n nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Kommunstyrelse	25 688	5 896	31 584	20 475	25 718	23 516	-8 068

Analys:

Kommunstyrelse	Ytterligare förändringar som har uppkommit är kostnader för Båtsmansgården, ökade kostnader för Mark- och skogsförvaltning, intäktsbortfall på Vaggabadet samt intäcts- och kostnadsbortfall pga. pandemin.
----------------	---

Bilaga Covid-19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Kommunstyrelse	-312	212	0	-4 719	-909	-5 415

Analys:

Kommunstyrelse	Helårsprognosen för intäkter och kostnader kopplade till Covid-19 är -5,4 mnkr, där lägre intäkter motsvarar -4,7 mnkr för måltider och badavgifter. Ökade kostnader är -1,3 mnkr för inköp av material och personalkostnader inom serviceverksamheten. Dock innebär ett minskat behov av måltidsproduktion också en minskad kostnad om 1,8 mnkr för måltidsverksamheten.
----------------	---

Driftuppföljning KS**Period: Januari- april 2021****Bilaga**

Nettokostnader (tkr)	Budget april 2021	Utfall april 2021	Avvikelse april 2021	Budget helår 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos avvikelse 2021	Utfall april 2020
Politisk verksamhet	-5 327	-4 601	726	-15 981	-15 981	0	-5 089
Östersjöfestivalen	-198	-223	-25	-596	-596	0	-291
Stödfunktioner	-24 577	-25 127	-550	-73 724	-73 926	-202	-24 164
Bidrag förbund, högskola, Kreativum	-18 301	-17 872	429	-54 678	-54 678	0	-15 920
Service medborgare och företag	-8 379	-7 101	1 278	-25 027	-23 393	1 634	-4 137
Service internt	-66 952	-73 088	-6 136	-200 856	-210 356	-9 500	-16 314
Nettokostnader	-123 734	-128 013	-4 279	-370 862	-378 930	-8 068	-65 914

Resultatrapport Utbildningsnämnd år 2021

Period:	2021-01-01 till 2021-04-30
Nämnd:	Utbildningsnämnd
Nämndsordförande:	Jan-Åke Berg
Förvaltning:	Utbildningsförvaltning
Förvaltningschef:	Tomas Ringberg

Nämndens verksamhetsområden
• Förskola
• Förskoleklass
• Grundskola
• Grundsärskola
• Fritidshem
• Gymnasieskola
• Vuxenutbildning
• Lärcentrum

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument

Coronapandemin har ställt nya krav på samtliga verksamheter, men bedömningen är ändå att omställningen generellt har gått relativt bra trots stora utmaningar. Vilka effekter, verksamhetsmässiga och ekonomiska, som pandemin får för kommunen som helhet är dock svårt att förutspå. Det är svårt att kartlägga eller reda ut frågeställningen om kunskapstapp eller begreppet "utbildningsskuld" som stora delar av skolsverige nu funderar kring. Frågan om "Vad en elev skulle ha lärt sig om allt var som vanligt?" är inte enkel att besvara.

Inför budgetår 2021 var den bedömda avvikelsern drygt 7 mnkr för att få en budget i balans och efter uppföljningen i februari var avvikelsern drygt 5,6 mnkr. Månadsuppföljningen per den siste april visar på en positiv avvikelse mot tidigare bedömning gällande framförallt förskolan (tillkommit statligt bidrag och något mindre personalkostnad än budgeterat), vilket betyder att helårsprognosen efter april visar på minus 4,4 mkr.

Planerade åtgärder för anpassning till budget inför hösten 2021:

(som är inräknade i prognos)

- Ytterligare personalanpassning på gymnasieskola (bland annat ej återbesätta pensionsavgång)
- Ytterligare personalanpassning på vuxenutbildningen (bland annat ej återbesätta pensionsavgång)
- Ytterligare personalanpassning i fritidshem (med anledning av viss volymminskning – ca 4 tjänster)
- Ytterligare personalanpassning i förskoleklass (med anledning av viss volymminskning – ca 1 tjänst)
- Ytterligare begränsningar i inköp av läromedel
- Reglering i anställning av visstidsanställda medarbetare i förskolan under hösten (belastningen i verksamheten är mindre under hösten än under våren)
- Förvaltningen fortsätter att arbeta aktivt med att söka extern finansiering för personalkostnader samt för läromedel och utbildningsinsatser.

De betydande effektiviseringar som är genomförda varje år 2019, 2020 och 2021 ger positiva effekter för nämndens ekonomiska utfall.

Bedömningen är nu att utrymmet för ytterligare effektiviseringar är begränsat.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Denna del hanteras i delårs-/resultatrapport efter augusti.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Utbildningsnämnden har ett gemensamt nämndsmål för inriktningsmål 1 och 4.				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter upplever god hälsa och är delaktiga på lika villkor samt upplever trygghet, trivsel och studiero.	Föräldrars nöjdhet med kommunens förskola	Minst bibehållen nivå		Välj status
	Andel ungdomar på högstadiet som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt (KS indikator)	Minskning mot föregående år		Välj status
	Andel ungdomar i gymnasieskola som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt (KS indikator)	Minskning mot föregående år		Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Utbildningsnämnden har ett gemensamt nämndsmål för inriktningsmål 2 och 3.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter lär sig och utvecklas så långt som möjligt med hög måluppfyllelse och goda presterade resultat.	Andel behöriga elever till något nationellt program i gymnasieskolan	Ökning		Välj status
	Meritvärde åk 9	Ökning		Välj status
	Gymnasieelever med examen inom 3 år inklusive IM, kommunala skolor, andel (%)	Högre än riksgenomsnittet (med kontinuerlig förbättring)		Välj status
	Andelen elever i vuxenutbildningen som uppnår eller är på väg att uppnå sina mål med studierna	Högre än 2020 års värde		Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Utbildningsnämnden har ett gemensamt nämndsmål för inriktningsmål 2 och 3.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter lär sig och utvecklas så långt som möjligt med hög måluppfyllelse och goda presterade resultat.	Andel behöriga elever till något nationellt program i gymnasieskolan	Ökning		Välj status
	Meritvärde åk 9	Ökning		Välj status
	Gymnasieelever med examen inom 3 år inklusive IM, kommunala skolor, andel (%)	Högre än riksgenomsnittet (med kontinuerlig förbättring)		Välj status
	Andelen elever i vuxenutbildningen som uppnår eller är på väg att uppnå sina mål med studierna	Högre än 2020 års värde		Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Utbildningsnämnden har ett gemensamt nämndsmål för inriktningsmål 1 och 4.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter upplever god hälsa och är delaktiga på lika villkor samt upplever trygghet, trivsel och studiero.	Föräldrars nöjdhet med kommunens förskola.	Minst bibehållen nivå		Välj status

	Andel ungdomar på högstadiet som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt (KS indikator)	Minskning mot föregående år		Välj status
	Andel ungdomar i gymnasieskola som anger att de ofta är deprimerade/ mår psykiskt dåligt (KS indikator)	Minskning mot föregående år		Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
All personal i utbildningsnämndens verksamheter har god hälsa, upplever en positiv arbetsmiljö och presterar på toppen av sin förmåga.	Sjukfrånvaro, %	Minskning mot föregående år		Välj status
	Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda	Ökning mot föregående år		Välj status
	Personalomsättning chefer, andel som stannar kvar minst fyra år i organisationen	Minskning mot föregående år		Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Coronapandemin har ställt nya krav på samtliga verksamheter och en del processer är försenade eller framskjutna, men andra har tagit en ordentlig fart framåt. Bedömningen är ändå att omställningen har gått relativt bra och att den digitala utvecklingen har tagit ett språng, såväl utifrån ett pedagogiskt som administrativt perspektiv. Vilka effekter, verksamhetsmässiga och ekonomiska, som pandemin får för kommunen som helhet är dock svårt att förutspå.

Nämnden har givit förvaltningen i uppdrag att kontinuerligt följa upp effekterna av pandemin och en kartläggning ska redovisas för nämnden vid sammanträdet i maj månad. Skolinspektionen har gjort tillsyn i några av verksamheterna och utfallet har varit positivt, detta signalerar att verksamheterna utifrån givna förutsättningar hanterat utmaningarna på ett bra sätt. Det är en svårighet att kartlägga eller reda ut frågeställningen om kunskapsstapp eller begreppet "utbildningsskuld" som stora delar av skolsverige nu funderar kring. Frågan om "Vad en elev skulle ha lärt sig om allt var som vanligt?" är inte enkel att besvara. Utbildningsskulden skulle möjligen kunna definieras som skillnaden mellan vad elever faktiskt lärt sig och vad de skulle ha lärt sig om pandemin inte inträffat. Detta låter sig dock inte mätas, men två parametrar som bör vara relevanta, elever i åk 9 med behörighet till gymnasiet och elever i åk 3 med gymnasieexamen, kommer att följas upp.

Som redovisats i flera olika sammanhang är det stora volymökningar, både i grundskola och i gymnasieskola, de kommande åren. Detta kommer att medföra stora utmaningar gällande driftsbudget och lokaler. En del av verksamheten som särskilt har sett en betydande volymökning är grundsärskola och gymnasiesärskola. Detta är en grupp ungdomar i behov av särskilt stort stöd och detta får betydande effekt på nämndens budget/kostnader.

Tidigare har det gjorts en lokalutredning gällande gymnasieskolan och under våren har två utredningar presenterats gällande lokalerna i grundskolan och förskolan. Dessa utredningar signalerar att det finns ett stort behov av åtgärder, både vad gäller fastigheternas status och hantering av barn-/elevvolym.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

Hantering av distans-/fjärrundervisning inom grundskolans högstadium, gymnasieskolan och vuxenutbildningen visar på stor förmåga till omställning och anpassning med kort framförhållning. Av Skolinspektionen genomförda distansinspektioner i vissa delar av organisationen framgår att verksamheterna har hanterat utmaningarna kopplade till pandemin på ett bra sätt.

En snabb anpassning och ökad digital mognad/utveckling, när det gäller användning av IT-stöd för möten och samarbeten mm, har visat sig i hela organisationen. Trots mycket arbete på distans för en stor del förvaltningsorganisationen har verksamhetsleveransen fortskridit under hela perioden med god kvalitet.

Karlshamns kommun har av Skolverket tilldelats 8,6 miljoner kronor i medel för riktade insatser för att stärka utbildningens kvalitet för barn och elever som är nyanlända eller har ett annat modersmål än svenska under åren 2021-2023 och projektet har nu kommit igång på ett bra sätt. Behovsinventering/analys genomfördes och handlingsplan formulerades under hösten 2020. Nu pågår en utbildningsinsats för skolledare och processledare som sedan ska fortsätta och genomföras i hela organisationen.

Yrkesvux och samarbetet inom Gränslöst levererar resultat som är värda att uppmärksammas.

Alla delar i organisationen har hanterat effektiviseringskraven med stor professionalitet och med ett tydligt fokus på att upprätthålla en god kvalitet i verksamheterna. Betydande effektiviseringar är genomförda varje år 2019, 2020 och 2021. Trots detta har måluppfyllelsen över tid antingen förbättrats något eller bibehållits.

4. Personaluppföljning

Denna del hanteras i delårs-/resultatrapport efter augusti.

Personaluppföljning	Utfall perioden 2021	Utfall perioden män 2021	Utfall perioden kvinnor 2021	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Sjukfrånvaro %					
Totalt					
--29 år					
30 - 49 år					
50 -- år					
Heltid av månadsanställda					
Arbetad tid (timmar)					
Årsarbetare (snitt 1700 tim)	0	0	0	0	0
Arbetsskador/tillbud (KIA)					

Analys

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Utbildningsnämnd	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020
Intäkter	46 715	49 949	3 234	139 373	3 700	1 400	46 132
Personalkostnader	-221 184	-222 754	-1 570	-592 280	-4 567	-5 467	-220 805
Övriga kostnader	-74 040	-74 262	-221	-223 135	-3 517	-1 597	-104 072
Kapitalkostnader	-5 211	-5 173	38	-15 517	0	0	-5 009
Bruttokostnader	-300 434	-302 188	-1 753	-830 932	-8 084	-7 064	-329 885
Nettokostnader	-253 719	-252 238	1 481	-691 559	-4 384	-5 664	-283 753

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarsområde.

7. Anpassningar och Covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga. Covid 19.

8. Investeringsuppföljning

Kommunstyrelsen (tkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar			
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Prognos avvikelse	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
Projekt > 7 mnkr	0	0	0	0	0	0	0
Projekt < 7 mnkr	0	0	0	0	0	0	0
Summa balansräkningen	0	0	0	0	0	0	0

9. Exploateringsuppföljning

	Total redovisning sedan start			Varav årets redovisning			
Kommunstyrelsen (tkr)	Beslutad budget	Ack utfall	Prognos utfall	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
Exploateringar > 7 mnkr							
Anläggningstillgångar							
Omsättningstillgångar							
Summa balansräkningen	0	0	0	0	0	0	0
Driftkostnader							
Intäkter							
Summa driften/resultatet	0	0	0	0	0	0	0
Exploateringar < 7 mnkr							
Anläggningstillgångar							
Omsättningstillgångar							
Summa balansräkningen	0	0	0	0	0	0	0
Driftkostnader							
Intäkter							
Summa driften/resultatet	0	0	0	0	0	0	0
Summa exploateringsnetto	0	0	0	0	0	0	0

10. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

Inför budgetår 2021 var den bedömda avvikelsen minus ca 7 mnkr för att få en budget i balans och efter uppföljningen i februari var prognosavvikelsen minus 5,6 mnkr. Månadsuppföljningen per den siste april bedöms ge på en positiv avvikelse mot tidigare bedömning gällande framförallt förskolan (tillkommit statligt bidrag och något mindre personalkostnad än budgeterat), helårsprognosen efter april bedöms till minus 4,4 mnkr.

Efter fyra månader finns dock fortfarande viss osäkerhet, framförallt kring kommande beslut/redovisningar/rekvireringar av statsbidrag och kostnader för interkommunal ersättning/bidrag till fristående verksamheter. Efter april indikerar kostnader för interkommunal ersättning/bidrag till fristående verksamheter en positiv avvikelse. Detta tas dock inte upp i prognosen för helåret då elevernas programval till hösten kan påverka utfallet avsevärt.

Nämnden har, utöver genomförda effektiviseringar 2019 och första halvan av 2020, gjort ytterligare personalanpassningar i den kommunala budgeten från hösten 2020 och framåt med nästan 35 årsarbetare.

I tidigare beslutade planer för budget i balans har förvaltningen gjort effektiviseringsinsatser under 2019 och inför/under hösten 2020 motsvarande ca 45 mnkr, samtidigt som det funnits betydande volymökningar. Minskad bemanning är gjord i alla delar av organisationen och ansevärliga nedskärningar har gjorts vad gäller resurser till läromedel och fortbildning.

Planerade åtgärder för anpassning till budget inför hösten 2021:

- Ytterligare personalanpassning på gymnasieskola (bland annat ej återbesätta pensionsavgång)
- Ytterligare personalanpassning på vuxenutbildningen (bland annat ej återbesätta pensionsavgång)
- Ytterligare personalanpassning i fritidshem (med anledning av viss volymminskning – ca 4 tjänster)
- Ytterligare personalanpassning i förskoleklass (med anledning av viss volymminskning – ca 1 tjänst)
- Ytterligare begränsningar i inköp av läromedel på gymnasieskolan
- Reglering i anställning av visstidsanställda medarbetare i förskolan under hösten (belastningen i verksamheten är mindre under hösten än under våren)
- Förvaltningen fortsätter att arbeta aktivt med att söka extern finansiering för personalkostnader samt för läromedel och fortbildningsinsatser.

Bedömningen är nu att utrymmet för ytterligare effektiviseringar är begränsat.

Beslut om nämndens tilldelning av investeringsmedel gjordes i mars tillsammans med en ny investeringsprocess, detta har medfört att nämndens investeringar ännu inte verkställts. Det finns en genomarbetad plan för behov och användning av dessa medel.

11. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året. Denna del hanteras i delårs-/resultatrapport efter augusti.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020

12. Uppföljning av internkontrollplan

Denna del hanteras i delårs-/resultatrapport efter augusti.

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Service-center	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Bilaga Anpassningar

Uppföljning av anpassningar 2021	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd							
Utbildningsnämnd	11 485	5 920	17 405	13 281	10 908	13 021	-4 384

Analys:

Utbildningsnämnd	Inför budgetår 2021 har det tillkommit fördyrande poster och minskade intäkter som medför att anpassningskravet är större än kommunfullmäktiges beslut, samt obalanser från tidigare år
------------------	---

Bilaga Covid-19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Utbildningsnämnd	-625	561	1 495	0	-2 680	-625

Analys:

Utbildningsnämnd	Övrig kompensation erhållen från Skolverket och avser egentligen både 2020 och 2021
------------------	---

Bilaga Nämndspecifik ekonomiuppföljning

Bilaga 1:

Redovisat resultat per april på verksamhetsnivå (TKR)

	Årsbudget 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos- avvikelse 2021	Förändring prognosavvikelse feb-apr	Prognos- avvikelse Feb 2021
Utbildningsnämnden, bruttoredovisning					
Bidragsintäkter	66 088	68 188	2 100	700	1 400
Övriga intäkter	40 183	41 783	1 600	1 600	0
Personalkostnader	-597 747	-596 847	900	900	0
Lokalhyror	-7 797	-7 797	0	0	0
Kapitalkostnader	-15 517	-15 517	0	0	0
Övriga kostnader	-118 028	-119 948	-1 920	-1 920	0
IKE & fristående verks	-65 805	-65 805	0	0	0
Obalans UTB	7 064	0	-7 064	0	-7 064
Totalt	-691 559	-695 943	-4 384	1 280	-5 664

Nettoredovisning på verksamhetsnivå					
Obalans fd BUS	5 467	0	-5 467	0	-5 467
Obalans fd GVN	1 597	0	-1 597	0	-1 597
IKE & fristående verks	-65 805	-65 805	0	0	0
Central förvaltning	-21 273	-21 123	150	0	150
Ire naturskola	-32	-32	0	0	0
Förskola	-167 593	-165 793	1 800	1 400	400
Grundskola	-249 061	-248 211	850	0	850
Grundsärskola	-21 189	-21 189	0	0	0
Fritidshem	-29 675	-29 675	0	0	0
Gymnasieskola	-106 799	-106 799	0	0	0
Gymnasiesärskola	-11 887	-11 887	0	0	0
Kommunal vuxenutb	-20 424	-20 544	-120	-120	0
Lärcentrum	-4 885	-4 885	0	0	0
Totalt	-691 559	-695 943	-4 384	1 280	-5 664

Bilaga 1:

Redovisat resultat per april på verksamhetsnivå (TKR)

	Årsbudget 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos- avvikelse 2021	Förändring prognosavvikelse feb-apr	Prognos- avvikelse Feb 2021
Bruttoredovisning på verksamhetsnivå					
Obalans fd BUS	5 467	0	-5 467	0	-5 467
Obalans fd GVN	1 597	0	-1 597	0	-1 597
Förskola	-16 191	-16 191	0	0	0
Grundskola, inkl särskola	-40 305	-40 305	0	0	0
Gymnasieskola, inkl särskola	-9 309	-9 309	0	0	0
IKE & fristående verks	-65 805	-65 805	0	0	0
Bidragsintäkter	0	150	150	0	150
Övriga intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-11 696	-11 696	0	0	0
Lokalhyror	-8	-8	0	0	0
Kapitalkostnader	-5 338	-5 338	0	0	0
Övriga kostnader	-4 231	-4 231	0	0	0
Central förvaltning	-21 273	-21 123	150	0	150
Bidragsintäkter	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-32	-32	0	0	0
Övriga kostnader	0	0	0	0	0
Ire naturskola	-32	-32	0	0	0

Bilaga 1:

Redovisat resultat per april på verksamhetsnivå (TKR)

	Årsbudget 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos- avvikelse 2021	Förändring prognosavvikelse feb-apr	Prognos- avvikelse Feb 2021
Bidragsintäkter	7 493	8 593	1 100	700	400
Övriga intäkter	15 425	15 425	0	0	0
Personalkostnader	-163 197	-162 497	700	700	0
Lokalhyror	-5 981	-5 981	0	0	0
Kapitalkostnader	-1 614	-1 614	0	0	0
Övriga kostnader	-19 719	-19 719	0	0	0
Förskola	-167 593	-165 793	1 800	1 400	400
Bidragsintäkter	34 831	35 681	850	0	850
Övriga intäkter	1 565	1 565	0	0	0
Personalkostnader	-236 785	-236 785	0	0	0
Lokalhyror	-573	-573	0	0	0
Kapitalkostnader	-3 373	-3 373	0	0	0
Övriga kostnader	-44 726	-44 726	0	0	0
Grundskola	-249 061	-248 211	850	0	850
Bidragsintäkter	28	28	0	0	0
Övriga intäkter	1 000	1 000	0	0	0
Personalkostnader	-20 865	-20 865	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-105	-105	0	0	0
Övriga kostnader	-1 247	-1 247	0	0	0
Grundsärskola	-21 189	-21 189	0	0	0
Bidragsintäkter	949	949	0	0	0
Övriga intäkter	8 300	8 300	0	0	0
Personalkostnader	-33 446	-33 446	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-8	-8	0	0	0
Övriga kostnader	-5 470	-5 470	0	0	0
Fritidshem	-29 675	-29 675	0	0	0

Bilaga 1:

Redovisat resultat per april på verksamhetsnivå (TKR)

	Årsbudget 2021	Helårs- prognos 2021	Prognos- avvikelse 2021	Förändring prognosavvikelse feb-apr	Prognos- avvikelse Feb 2021
Bidragstäckning	5 163	5 163	0	0	0
Övriga intäkter	3 252	3 252	0	0	0
Personalkostnader	-85 530	-85 530	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-4 439	-4 439	0	0	0
Övriga kostnader	-25 245	-25 245	0	0	0
Gymnasieskola	-106 799	-106 799	0	0	0
Bidragstäckning	405	405	0	0	0
Övriga intäkter	344	344	0	0	0
Personalkostnader	-11 546	-11 546	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-242	-242	0	0	0
Övriga kostnader	-848	-848	0	0	0
Gymnasiesärskola	-11 887	-11 887	0	0	0
Bidragstäckning	5 180	5 180	0	0	0
Övriga intäkter	5 401	5 401	0	0	0
Personalkostnader	-29 597	-29 597	0	0	0
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-284	-284	0	0	0
Övriga kostnader	-1 124	-1 244	-120	-120	0
Kommunal vuxenutb	-20 424	-20 544	-120	-120	0
Bidragstäckning	12 039	12 039	0	0	0
Övriga intäkter	4 896	6 496	1 600	1 600	0
Personalkostnader	-5 085	-4 885	200	200	0
Lokalhyror	-1 235	-1 235	0	0	0
Kapitalkostnader	-82	-82	0	0	0
Övriga kostnader	-15 418	-17 218	-1 800	-1 800	0
Lärocentrum	-4 885	-4 885	0	0	0

RESULTATRAPPORT Kulturnämnd ÅR 2021

Period:	Jan- april 2021
Nämnd:	Kulturnämnd
Nämndsordförande:	Lena Sandgren
Förvaltning:	Kommunstyrelseförvaltningen
Förvaltningschef:	Daniel Wäppling

Nämndens verksamhetsområden
• Bibliotek
• Kultur
• Musikskola

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument
Det ekonomiska resultatet för perioden jan-april visar ett överskott om 260 tkr. Överskottet beror på minskade personalkostnader i form av sjukskrivningar, medel som står till nämndens förfogande samt medieinköp som är planerade men inte genomförda. Prognos för helår visar på ett nollresultat. Det finns ett beting om ca 300 tkr som bedöms kunna hanteras under året. Aktuell bedömning är att beslutade besparingsåtgärder på personalsidan inte kommer få den delårseffekt som beräknats men får helårseffekt under 2022. Minskade personalkostnader i form av sjukskrivning samt minskade kostnader kopplade till pandemin är faktorer som är svårbedömda i nuläget.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av nämndens resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål och uppdrag i statliga styrdokument. Detta kommer att vara underlag till kommunens årsredovisning.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att allas lika tillgång till kunskap, information och kultur skapar förutsättningar för ett mera jämlikt och jämställt samhälle	Antal ut och inlån mellan Blekingebiblioteken	Ny indikatornivå 2021		Välj status
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att allas lika tillgång till kunskap, information och kultur skapar förutsättningar för ett mera jämlikt och jämställt samhälle	Andel anpassade medier av det totala fysiska beståndet	4 %		
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att ta ansvar för morgondagens digitaliserade och				Välj status

demokratiska informationssamhälle				
Kulturnämndens verksamheter främjar folkhälsan i kommunen och bidrar till utvecklingen av ett hållbart samhälle				Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Kulturnämndens verksamheter stödjer det livslånga lärandet	Antal uthämtade presentböcker till 1,5 åringar och 3 åringar av totalt antal barn Skriv nämndens indikator	100%		Välj status
Kulturnämndens verksamheter läsfrämjande insatser och kulturaktiviteter stödjer inläring i kommunens pedagogiska verksamheter	Läsfrämjande mot elever under skoltid; - andel klasser som erbjudits och varit på minst ett bokprat under läsåret av det totala antalet klasser som prioriteras i läsfrämjandeplanen. Skriv nämndens indikator	100%		Välj status
Kulturnämndens verksamheter läsfrämjande insatser och kulturaktiviteter stödjer inläring i	Antal kulturarrangemang för alla skolans elever åk F-9Skriv nämndens indikator	Minst 2 kulturarrangemang (musik/teater/dans)		Välj status

kommunens pedagogiska verksamheter		för alla skolans elever åk F-9		
Kulturnämndens verksamheter läsfrämjande insatser och kulturaktiviteter stödjer inläring i kommunens pedagogiska verksamheter	Antal kulturarrangemang för alla barn i förskolan 3-5 årSkriv nämndens indikator	Minst 3 kulturarrangemang för alla barn förskolan 3-5 år		Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Kulturnämndens verksamheter stimulerar till företagsamhet och entreprenörskap inom kulturområdet				Välj status
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att öka tillgängligheten till biblioteksverksamhet i hela kommunen				Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Kulturnämndens verksamheter erbjuder öppna, demokratiska arenor och mötesplatser				Välj status
Kulturnämndens verksamheter erbjuder tillgång till litteratur, lässtimulans och god information				Välj status
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att kommuninvånare och besökare tar del av ett rikt och varierat utbud av kulturaktiviteter och kulturupplevelser i samarbete med kulturföreningarna	Antal kulturföreningar som deltar under Kulturnatten	50 %		Välj status
Kulturnämndens verksamheter bidrar till att barn och unga under sin fritid tar del av ett rikt och varierat utbud av kulturaktiviteter och kulturupplevelser				Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation	Sjukfrånvaro dagar/anställda	Mindre än 5 dagar		Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att nämnden beslutat om årets verksamhetsplan och hur dessa påverkar nämndens verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Exempel:

- Demografi
- Övriga volymer, personal, inköp renoveringar
- Prisförändringar
- Avtal (förändringar, nya, omförhandlade)
- Övriga ej budgeterade kostnader som ej är kända
- Statsbidrag/bidrag
- Förändrade driftskostnader pga investeringar

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

4. Personaluppföljning

Info: Kopiera in uppföljning från excelmall personaluppföljning, se ex nedan

Personaluppföljning	Utfall perioden 2021	Utfall perioden män 2021	Utfall perioden kvinnor 2021	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Sjukfrånvaro %					
Totalt					
--29 år					
30 - 49 år					
50 -- år					
Heltid av månadsanställda					

Arbetad tid (timmar)					
Årsarbetare (snitt 1700 tim)	0	0	0	0	0
Arbetsskador/tillbud (KIA)					

Analys

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Kulturnämnd	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020
Intäkter	1 132	1 365	234	3 289	0	0	1 011
Personalkostnader	-7 091	-6 762	329	-18 029	-334	-94	-7 112
Övriga kostnader	-3 668	-3 620	48	-10 599	25	0	-5 433
Kapitalkostnader	-260	-260	0	-780	0	0	-228
Bruttokostnader	-11 019	-10 642	378	-29 408	-309	-94	-12 774
Nettokostnader	-9 888	-9 276	611	-26 119	-309	-94	-11 763

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarsområde.

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

8. Investeringsuppföljning

Kommunstyrelsen (tkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar			
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Prognos avvikelse	Årsbudget 2021	Utfall jan-apr 2021	Prognos avvikelse 2021	Prognos föregående uppföljning (feb)
Projekt > 7 mnkr	0	0	0	0	0	0	0
Projekt < 7 mnkr	0	0	0	0	0	0	0
Summa balansräkningen	0	0	0	0	0	0	0

10. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Överskott beror på nämndens egna medel till förfogande om 190 tkr, samt medel för musik- och teaterfond om 10 tkr, som redovisas under ledning och administration.

Överskott om 260 tkr härrör främst från personalkostnader i form av sjukskrivningar. Vidare finns ett överskott avseende medieinköp om 230 tkr, som kommer att förbrukas under året.

Prognos för helår visar på ett nollresultat. Det finns ett beting om ca 300 tkr som bedöms kunna hanteras under året. Aktuell bedömning är att beslutade besparingsåtgärder på personalsidan inte kommer få den delårseffekt som beräknats men får helårseffekt under 2022. Minskade personalkostnader i form av sjukskrivning samt minskade kostnader kopplade till pandemin är faktorer som är svårbedömda i nuläget.

11. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020

12. Uppföljning av internkontrollplan

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Servicecenter	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
Rutin för hot och våld	Uppdatering av rutin för hot och våld	Kultur- och	1 gång	Uppföljning av rutin för	Hösten 2021	Kulturnämnd	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

		fritidsche f		hot och våld						
							☐	☐	☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐	☐	☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Bilaga Anpassningar

Uppföljning av anpassningar 2021	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd							
Kulturnämnd	2 230	0	2 230	2 230	2 230	1 921	-309

Analys:

Kulturnämnd	Pga arbetsrättsliga processer kommer personalbesparingar inte att få planerad delårseffekt under 2021
-------------	---

Bilaga Covid 19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Kulturnämnd	-4	16	0	0	0	16

Analys:

Kulturnämnd	Eventuella minskade intäkter balanseras med minskade kostnader för inställd programverksamhet
-------------	---

RESULTATRAPPORT TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMNDEN

ÅR 2021

Period:	Januari-April -2021
Nämnd:	Teknik – och fritidsnämnden
Nämndsordförande:	Mats Dahlbom
Förvaltning:	Kommunstyrelseförvaltningen
Förvaltningschef:	Daniel Wäppling
Verksamhetschef Tekniska	Ulrika Norden Johansson
Verksamhetschef Fritidsgårdar och Fritid	Maria Sköldqvist

Nämndens verksamhetsområden
• Tekniska verksamheten
• Fritid
• Fritidsgårdar
• Förvaltningsledning

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument

Nämndens arbete med att nå ett resultat i balans undantaget från påverkan av pandemin går enligt plan och kostnaderna bedöms vara under kontroll. Delårsresultatet belastas av ett prognosticerat underskott på intäktssidan med 2 000 tkr vilket beror på minskad uthyrning av lokaler. Denna minskning är helt kopplad till åtgärder för att begränsa pandemin både lokalt, regionalt och nationellt.

Nämnden bedömer inte det som rimligt att minska på annan verksamhet för att kompensera underskottet på intäktssidan, då det skulle kunna leda till ökad social oro framförallt under sommaren. Det i sin tur skulle kunna leda till ökade kostnader för både kommun och samhället i övrigt som vida överstiger underskottet.

Det finns en osäkerhet i prognosen när det gäller tekniska verksamheten då vissa organisationsförändringar skett som kan leda till behov av ändrade kostnadsfördelningar.

Föregående år låg det pandemirelaterade prognosticerade underskottet betydligt högre, men då ingick intäkterna för Vaggabadet i nämndens budget vilken nu flyttats till KS från 2021.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Nämndens bidrag med att ta ansvar för morgondagens samhälle löper på enligt de planer som finns. Under perioden så har nämnden beviljats bidrag från Trafikverket som ska användas till att främja ett **säkert och miljövänligt sätt att kunna ta sig fram med cykel och kollektivtrafik, gärna i kombination**. Bidraget kommer att generera **säkrare cykelöverfarter och hållplatser med tillhörande cykelparkeringar**.

Under årets första månader så kan verksamheten se att fler och fler fortsätter att besöka våra natur- och rekreationsområde. Detta har gjort att nämnden prioriterat insatser för att tillgodose de behov som det ökade trycket medfört. Verksamheten har under perioden fortsatt **stötta projektet Hitta Ut och samtidigt hållit en högre service vid kommunens grill- och samlingsplatser**. Att medborgarna valt uteaktiviteter syns även när det gäller målet med att få fler att låna på fritidsbibblan. Under årets 4 månader så har det varit **fler lån än under hela 2020**, vilket var målet för året.

TFN:S prioriterade utvecklingsområden:

Fritidsbibblan

Digital båtplatskö

Digitala ansökningar och bokningsfunktioner

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Minska koldioxidutsläppen genom att en större andel resor sker med cykel- och gångtrafik inom Karlshamns kommun.	Öka antal cyklister på: - Knutsberg - Prinsgatan - Erik Dahlbergsvägen – i höjd med Gustavsborgsvägen - Erik Dahlbergsvägen – i höjd med polisstationen	Utgångsläge tas fram under 2021	-	Välj status
Att våra medborgare har en god folkhälsa genom att erbjuda möjlighet till motion på lika villkor, oberoende av ålder och ekonomiska förutsättningar	Öka antal besökare i våra befintliga natur- och rekreationsområden.	Mätning genomförs 2021, därefter kontinuerlig ökning.	-	Välj status
	Antal utlån på fritidsbibblan	> 133 st.	139	Helt
Digitalisering av tjänster som underlättar för våra medborgare i kontakten med nämndens verksamheter	Självservice-tjänster	> 2 e-tjänster implementerade under 2021		Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Nämnden har valt att fortsätta sitt samarbete med SISU och Blekinge IF för att genom dessa samverkanspartner **stötta föreningar** och utveckla samverkan så att föreningarna i sin tur kan utvecklas och **möta de behov som finns hos barn och ungdomar i nutid och efter pandemins slut**. Målet är att fler barn och ungdomar blir en del av föreningslivet för att få möjlighet till gemenskap och rörelse, vilket påverkar folkhälsan och livskvaliteten.

Arbetet med att få fler att uppleva **Karlshamn som en ren och skräpfri kommun** pågår enligt plan. Tekniska verksamheten arbetar löpande med att **byta ut papperskorgar på de mest välbesökta områdena** för att på så sätt skapa goda förutsättningar till att inget skräp slängs i våra olika miljöer. Verksamheten har även valt att **stötta projektet Städa Sverige** som kommer att genomföra aktiviteter tillsammans med det lokala föreningslivet.

TFN:S prioriterade utvecklingsområden:

Barn och ungdomar inom idrottsföreningar

Publika och välbesökta områden inom Karlshamns kommun

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Att medborgarna genom att vara delaktiga i ett aktivt föreningsliv ska få möjlighet till en gemenskap och en god folkhälsa.	Öka antalet grundbidragsberättigade barn och ungdomar i föreningslivet till samma nivå som innan pandemin. - Flickor i åldern 7-20 år - Pojkar i åldern 7-20 år	Flickor > 3 532 (2019= 3 532) Pojkar > 4 184 (2019=4 184)		Välj status
Att Karlshamn blir en renare kommun.	Nöjdhetsindex genom årlig enkätundersökning	> 65% av de tillfrågade ska uppleva Karlshamn som en ren kommun.		Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Digitalisering av administrativa processer har prioriterats under perioden. Inom Tekniska verksamheten så kommer en implementering till **digital tidrapportering att påbörjas under senare del av hösten**. En satsning som kommer att **effektivisera arbetsflödet för både chefer, medarbetare och ekonomi**. Tekniska verksamheten förväntar sig att spara administrationstid på **minst 1300h om året** inom

Fritid kommer tillsammans med övriga Blekinges kommuner utveckla en **kartjänst för våra natur-och friluftsområden**. Tjänsten kan användas både för **internt och externt bruk**. Tjänsten förväntas **genera en tidsbesparing internt** då mycket information kommer finnas i karttjänsten, men den kommer också att kunna **användas av medborgare och besökare** som rör sig ute i våra natur- och friluftsområden.

Nämndens verksamheter har under **året fortsatt med mobilt arbete** och det har fungerat mycket bra både för medarbetarna och för verksamheten. Personalen på fritid har under 2021 påbörjat en **certifiering i HBTQ1**. Detta som ett **led i att kompetensutvecklas** för att i sitt arbete kunna besvara olika frågor och möta behov som uppstår hos föreningar.

Under 2021 så har det varje månad **återrapporterats till nämnden gällande de ekonomiska besparingarna**. Detta har lett till en ökad insyn för nämnden.

TFN:S prioriterade utvecklingsområden:

Effektivisering genom processutveckling och digitalisering.

Flexibel arbetsgivare med medarbetaren i fokus och en lärande organisation.

Effektivt samarbete mellan nämnd och förvaltning.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Sjukfrånvaro, %	Minskning mot föregående år	<7,7% (2020 = 7,7 %)		Välj status
Omsättning chefer, andel som stannar kvar minst fyra år i organisationen.	Ökning mot föregående år	>2020 års utfall		Välj status
Andel timmar som görs av timavlönade under året i förhållande till arbetade timmar	Minskning mot föregående år	< 3,1% (2020 = 3,1 %)		Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att nämnden beslutat om årets verksamhetsplan och hur dessa påverkar nämndens verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Fritidsgårdarna

Utmaningarna är att upprätthålla en ändamålsenlig verksamhet som erbjuder meningsfulla fritidsaktiviteter till barn och unga trots de rekommendationer och råd som är gällande utifrån pandemiläget. Närmst i tid ligger utmaningen i att erbjuda en sommarverksamhet som kan bidra till ungas hälsa och trygghet under sommarlovet. Det är betydelsefullt att verksamheten i dessa oroliga tider inte tappar de barn och unga som behöver verksamheten som mest.

Fritid

Det är svårt att överblicka alla konsekvenser av coronakrisen som drabbar utövare och föreningslivet men gemensamt är att idrott och fysisk aktivitet är en stor del av livet och vi måste dokumentera erfarenheter ifrån oss själva och andra kommuner/regioner och förbund. Frågor som bör ställas är om vi blivit mer stillasittande eller utvecklat nya rörelsekulturer? Hur lång tid kommer det att ta för föreningslivet att återhämta sig efter pandemin?

En annan utmaning är att hinna med att vara föreningarnas bollplank enligt gällande FHMs riktlinjer avseende deras verksamhet med träningar och matcher etc. och att omprioritera i befintliga arbetsuppgifter då det blir nya Coronarelaterade arbetsuppgifter.

Tekniska

Den största utmaningen är att fortsätta upprätthålla en acceptabel, men säker standard inom verksamhetens ansvarsområde med nya besparingar samt att stå för de prioriteringar som görs inom verksamheten, trots klagomål från olika håll.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

Fritidsgårdarna

Framgångarna under året har varit verksamhetens flexibilitet och förmåga till omställning från fysiska mötesplatser till mer fältarbete och digital närvaro. Vuxennärvaron i våra kommundelar har kunnat bibehållas trots att de fysiska mötesplatserna hålls stängda.

Fritid

- Varit delaktiga i framtagandet med nya hemsidan angående Friluftslivets år.
- Fått en LONA ansökan godkänd tillsammans med Blekinges andra kommuner angående karttjänster kopplat till friluftsliv.
- Kommer vara delaktiga i projektet Rörelsefaktorn, ett arbete tillsammans med Fojab och RF där Karlshamn är en pilotkommun.
- Dialogen mellan Fritidsenheten och krisledningen har varit bra så informationen till föreningslivet och våra utövare kopplat till Corona har fungerat snabbt och tydligt.
- Målet med att genomföra fler än 133 utlån per år via fritidsbibblan är redan uppnått och det efter bara 4 månader

Tekniska

- Med befintliga medel lyckats upprätthålla och tillgodose den utökade service som uppstått i och med högre användning av våra naturområden. Gäller både anpassningar och löpande drift på befintliga platser, men även utökade möjligheter till "fikaplatser" i våra områden.
- Verksamheten har nått ut med information till fler medborgare genom att använda sig av sociala medier. Informationen gäller främst förändringar av samhällsservice som kan påverka deras vardag.

4. Personaluppföljning

Info: Kopiera in uppföljning från excelmall personaluppföljning, se ex nedan

Ingen uppföljning gjord per den 30 april 2021

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Kopiera in driftuppföljning från excelmallar, se exempel nedan

TFN	Teknik- och fritidsnämnd	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020	Helårs- prognos 2021
	Intäkter	15 669	13 782	-1 887	49 558	-2 800	-2 000	16 615	46 758
	Personalkostnader	-11 570	-11 449	122	-33 941	1 500	0	-11 634	-32 441
	Övriga kostnader	-19 044	-15 939	3 105	-57 120	-700	0	-26 067	-57 820
	Kapitalkostnader	-8 304	-8 298	6	-24 893	0	0	-8 160	-24 893
	Bruttokostnader	-38 918	-35 685	3 232	-115 954	800	0	-45 861	-115 154
	Nettokostnader	-23 248	-21 903	1 346	-66 396	-2 000	-2 000	-29 246	-68 396
Analys Teknik och fritidsnämnden lämnar en prognosavvikelse om minus 2 000 tkr helår. Prognosavvikelse beror till stor del på uteblivna intäkter pga pandemi.									

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade. Merkostnader eller minskade intäkter pga. covid 19.

10. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

Förvaltningsledning

Inför budgetåret anpassades verksamhetens rambudget med en minskning om 776 tkr.
Verksamheten lämnar en prognosavvikelse om plus 1 500 tkr helår.

Fritidsenheten

Inför budgetåret anpassades verksamhetens rambudget med en minskning om 1 000 tkr.
För perioden beräknas ett underskott av intäkter direkt kopplade till pandemin om ca 820 tkr.
Fritidsenheten lämnar en prognosavvikelse om minus 2 500 tkr helår, grundat på pandemipåverkan under hela året.

Tekniska verksamheten

Inför budgetåret anpassades verksamhetens rambudget med en minskning om 4 000 tkr.
Sedan förra prognosen har det skett en omfördelning av personalkostnader, inom teknik och fritidsnämndens budget, från förvaltningsledning till tekniska verksamheten.
Det har även sedan förra prognosen lämnades beslutats om en organisationsförändring som sedan föregående prognostillfälle gör att personalkostnaderna ökar.
Vi ser även en nedgång för intäkterna för parkering, denna trend fanns även under förra året och tros bero på pandemin.
Verksamheten lämnar en prognosavvikelse om minus 1 000 tkr helår.

Fritidsgårdsverksamheten

Inför budgetåret anpassades verksamhetens rambudget med 1000 tkr.
Dessa anpassningar ska förverkligas genom att inte tillsätta alla tjänster, minska på lovaktiviteter mm.
Den avvikelse som finns för perioden härrör sjukfrånvaro samt väldigt återhållsam drift och vikariat tillsättning.
Detta överskott kommer dock att ändras under året då anpassningarna ligger utdelade över hela året.
Fritidsgårdsverksamheten lämnar en prognosavvikelse på noll för året.

12. Uppföljning av internkontrollplan

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Service-center	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomi-avdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
Gatuunderhåll	Avrapportering gällande ekonomi och beläggningsbehov för gator.	Gatuingenjör	1 ggr/år	Genomgång	Jan-dec-20	Teknik-och fritidsnämnden	☐ ☐ ☐	

Bilaga anpassningar

Info: Kopiera in uppföljning från excelmallar, se exempel nedan

APRIL

Uppföljning av anpassningar 2021	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd							
Teknik- och fritidsnämnd	6 776	2 800	9 576	6 776	6 776	7 576	-2 000
Totalt	6 776	2 800	9 576	6 776	6 776	7 576	-2 000

Analys:

Teknik- och fritidsnämnd	Tillkommande förändring, uteblivna intäkter avseende lokaluthyrning och parkering pga pandemi
--------------------------	---

Bilaga Covid 19

APRIL

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Teknik- och fritidsnämnd	-2	56	0	-2 800	0	-2 744
Totalt	-2	56	0	-2 800	0	-2 744

Analys:

Teknik- och fritidsnämnd	Lägre intäkter avser förlorade intäkter inom fritidsenheten samt minskade parkeringsintäkter tekniska vht. Ersättning avser ökade sjuklönekostnader jan-feb.
--------------------------	--

RESULTATRAPPORT BYGGNADSNÄMNDEN ÅR 2021

Period:	Januari- April 2021
Nämnd:	Byggnadsnämnden
Nämndsordförande:	Jan Bremberg
Förvaltning:	Kommunstyrelseförvaltningen
Förvaltningschef:	Daniel Wäppling
Avdelningschef:	Emina Kovacic

Nämndens verksamhetsområden
• Stadsbyggnadsavdelningen

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument
Tack vare digitaliseringsprocessen löpte stadsbyggnadsavdelningens verksamhet enligt plan. Pandemin och reserestriktioner har inneburit att många människor valt att satsa på byggnation på hemmaplan vilket kan ses tydligt i stadsbyggnadsavdelningens positiva resultat för perioden. Om-, till- och nybyggnad har medfört större intäkter och skapat förutsättningar för flera kommuninvånare. Digitalisering av bygglovsverksamheten har underlättat för medborgare att ansöka om olika tillstånd vilket medfört ökat tempo i handläggningen. Ökat antal strandskyddsdispenser talar tydligt om att det är havs- och sjönära boende människor föredrar. Mätning och planeringsverksamhet följer planerad budget och vi ser att utredningsbehovet ökar stadigt, något som kännetecknar alla kommuner pga olika myndighetskrav vad gäller förorenad mark, dagvattenhantering, buller mm. Flera större kommunala planeringsprojekt löper parallellt med privata initiativ, något som är väldigt positivt med tanke på Vision Karlshamn 50 000. Även förhandsbesked ökat i antalet och vi ser de som viktigt komplement till detaljplaner då de möjliggör flera boendeanternativ på landsbygden. Arbete hemifrån har fungerat över förväntan, medfört bättre förutsättningar för flera medarbetare och är något som kommer att uppskattas även när pandemin är över om arbetsgivaren medger det.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av nämndens resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål och uppdrag i statliga styrdokument. Detta kommer att vara underlag till kommunens årsredovisning.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Trots en pågående pandemi så byggs det mycket i Karlshamn. Under årets första 4 månader så har det utdelats **149 startbesked**, vilket nästan är en dubbling av målet med minst **80 startbesked per år**. Under samma period så har det inkommit totalt **127 bygglov varav 99 st inkommit digitalt**. Satsningen på att gå över till en helt digital ansökningsprocess visar sig fått de effekter som man förväntat sig. Totalt sett så har alla ansökningar som inkommit gällande strandskyddsdispens, ansökan om förhandsbesked, anmälningsärenden och ansökan om bygglov, marklov, rivningslov, från årsskiftet fram tills nu i **72% av ansökningarna, varit digitala**. Resultatet är över förväntan och visar på att behovet av digitala självservicejänster är efterfrågade av medborgarna.

Byggnadsnämndens prioriterade utvecklingsområden

Att skapa förutsättningar för att bygga nya bostäder för olika behov och ändamål.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Det finns levande, attraktiva och ändamålsenliga boendemiljöer för alla	Andel antagna detaljplaner som främjar blandstad.	> 80 % av alla detaljplaner som beslutas ska främja blandstad. Mäts årsvis.	Följs upp vid årsskiftet	
	Antal startbesked för bostäder	> 80 startbesked per år	149	Helt

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Genom att arbeta med strategiska planprogram och fördjupade översiktsplaner skapas goda förutsättningar för ett hållbart samhälle. Nämndens arbete med att uppnå målet fortlöper enligt plan 2021. Det man kan se så här långt under 2021 är att det **inkommit flera privata initiativ för förhandsbesked** vilket är en indikator på att det utvecklas och exploateras för fler verksamheter och bostäder. Samtidigt så arbetar stadsbyggnadsavdelningen med **fler bygglov och detaljplaner** som kan skapa möjligheter för utveckling av verksamheter.

Den fortsatta pandemin gör att det inte genomförts några fysiska **medborgardialoger under perioden**. Stadsbyggnadsavdelningen **fortsätter med det digitala konceptet** som togs fram under 2020 och som fått en positiv respons.

Byggnadsnämndens prioriterade utvecklingsområden

Uppmuntra utbyggnad och planering av ekologiskt hållbara miljöer vid nybyggnad och planering. Förtäta istället för att bygga ut på ekologiskt känslig mark.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Att Karlshamn utvecklas hållbart på ett sätt som gynnar både tillväxten och ekologin.	5 av 8 ledord i ÖP finns med i varje beslutad detaljplan. (Ledord ÖP: Förtätning, Hållbara kommunikationer, Funktionsblandning, Servicenära, Naturnära, Miljövänlig energi, God infrastruktur och Levande landsbygd)	>75 % av beslutade detaljplaner. Mäts årsvis	Följs upp vid årsskiftet	

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Ingen uppföljning genomförd

Byggnadsnämndens prioriterade utvecklingsområden

Flexibel arbetsgivare med medarbetaren i fokus och en lärande organisation.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Att Karlshamns kommun är en attraktiv och modern arbetsplats där medarbetare får lov att utveckla och utvecklas.	Minska sjukfrånvaron	< 2020 års utfall	Följs upp delårsvis	
	Omsättning chefer, andel som stannar kvar minst fyra år i organisationen.	>2020 års utfall	Följs upp delårsvis	

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att nämnden beslutat om årets verksamhetsplan och hur dessa påverkar nämndens verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.

- Allt större behov av externa utredningar (som tex förorenad mark) påverkar våra tidplaner och övergripande kostnader. Det i sin tur drabbar kommunens och beställarnas ekonomi beroende på vem som är beställare.
- Det är i nuläget svårt att bedöma på vilket sätt pandemin kommer att påverka byggandet i stort. Just nu verkar det som om samtliga projekt löper på enligt plan.
- Inga negativa förändringar vad gäller utvecklingstakten.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

- Planering pågår för årets "coronaanpassade" Arkitekturvecka som förhoppningsvis återigen kommer att engagera kollegor och kommuninvånare.
- Kommunens Arkitekturvecka uppges vara förebild för landet i den statliga utredningen som lämnats till regeringen.
- Mätningsspersonalen hjälper Lantmäteriet i ett projekt där vi synkroniserar information som kommer att skapa bättre kartunderlag för alla.
- Stadsbyggnadspriset kommer att delas ut digitalt.
- Genomfört Iron man tävling som stimulation av medarbetare som jobbar hemifrån i mycket stor utsträckning.
- Ökat antal ärenden & ökade inom bygglov till följd av digitaliseringen medför större utvecklingsmöjligheter inom kommunen
- Flera beviljade förhandsbesked skapar utveckling inom landsbygden

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Kopiera in driftuppföljning från excelmallar, se exempel nedan

BN	Byggnadsnämnd	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos-	Prognos-	Utfall	Helårs-
		Apr 2021	Apr 2021	Apr 2021	helår	avvikelse	avvikelse		prognos
					2021	2021	Feb	Apr 2020	2021
	Intäkter	4 353	3 710	-643	13 135	1 500	0	2 727	14 635
	Personalkostnader	-4 034	-4 155	-120	-12 103	0	0	-3 787	-12 103
	Övriga kostnader	-2 477	-1 206	1 271	-7 430	0	0	-2 203	-7 430
	Kapitalkostnader	-106	-106	0	-318	0	0	-37	-318
	Bruttokostnader	-6 617	-5 466	1 151	-19 851	0	0	-6 027	-19 851
	Nettokostnader	-2 264	-1 756	508	-6 716	1 500	0	-3 300	-5 216
	Analys Pandemin har skapat en "byggboom" som skapat ökade intäkter i form av ökade ansökningar och beviljade bygglov, vi kan i nuläget inte se att någon avmattning. Byggnadsnämnden lämnar en prognosavvikelse helår om plus 1 500 tkr grundat på ovanstående.								

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarområde.

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

12. Uppföljning av internkontrollplan Grönt = ingen avvikelse, Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse, Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisnings-chef	1 gång under året	Stickprov	Ht 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Ht 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Service-center	1 gång under året	Stickprov	Ht 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomi-avdelningen	1 gång under året	Stickprov	Ht 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
Rättssäker myndighets-utövning	Checklistor	Nämnds-ordförande & förv.chef	1 ggr/år	Stickprov, granska plan- och bygglovs-processen.	jan- dec	Nämnd	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
	Laga kraft-vunna överklaganden som ej är enligt nämndens beslut	Nämnds-ordförande & förv.chef	Löpande information vid varje nämnds-möte		jan- dec	Nämnd	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
På ett säkert sätt hantera situationer som upplevs som hotfulla för ledamöter	Tillbudsrapporter	Nämnds-ordförande	Information vid uppkomna tillfällen		jan-dec	KS	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Bilaga Anpassningar

Info: Kopiera in uppföljning från excelmallar, se exempel nedan

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Byggnadsnämnden	100		100			100	

Analys:

Byggnadsnämnden	Anpassning inarbetad i budget, följer plan
-----------------	--

Bilaga Covid 19

Info: Kopiera in uppföljning från excelmallar, se exempel nedan

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Kommunstyrelse		12				12

Analys:

Byggnadsnämnden	Utfall avser ersättning ökade sjuklönekostnader jan-feb
-----------------	---

RESULTATRAPPORT OMSORGSNÄMNDEN ÅR 2021

Period:	Januari - april
Nämnd:	Omsorgsnämnden
Nämndsordförande:	Leif Håkansson
Förvaltning:	Omsorgsförvaltningen
Förvaltningschef:	Torill Skaar Magnusson

Nämndens verksamhetsområden
• Stöd i ordinärt boende
• Stöd i särskilt boende
• Myndighet & resurs, Hälso- och sjukvård

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument
Verksamheten pågår dygnet runt årets alla dagar med huvuduppgiften att verkställa insatser för att tillgodose individens behov av stöd, service, omvårdnad och hemsjukvård för äldre. Omsorgsnämndens helårsprognos visar på ett överskott om +5 mnkr. Prognosen är en förbättring mot tidigare prognos med ca 11 mkr som till större delen beror på att nämnden erhåller statsbidrag som kompenserar för ökade kostnader där kostnader kopplat till covid-19 avser en stor post. Nämnden kommer erhålla betydande statsbidrag jämfört med tidigare år som även kommer resultera i högre kostnader. Majoriteten av statsbidragen är villkorade och ska bidra till bättre kvalitet, personalkontinuitet, personalutbildning, digitalisering och i övrigt förbättra äldreomsorgen. Eftersom det finns flera intäkter som är kända men villkoren eller utfallet vid denna rapportens författande ännu inte är klara råder en prognososäkerhet för dessa poster. Intäkterna är främst kopplade till olika statsbidrag och till en mindre grad eventuell PO-förändring, bonus för tekniska hjälpmedel och tvist med Tunstall.

Prognosen fördelas på verksamheterna central +8,3 mnkr, digitalisering och utvecklingsenheten +1,1 mnkr, ordinärt boende –7,4 mnkr, särskilt boende i balans och myndighet och resurs +3 mnkr. Prognosticerat underskott återfinns inom personalkostnader –16,7 mnkr. Intäkter visar på ett överskott mot budget på totalt +22,3 mnkr och övriga kostnader –0,6 mnkr.

Omsorgen har till följd av Covid-19 haft extra stora kostnader när det gäller bl.a. personal och skyddsmaterial, och det beräknas vara en hög förbrukning innan vaccineringen ger effekt och därav finns en prognososäkerhet. Kostnader kopplat till covid-19 var återsökningsbara 2020 och för 2021 går det att använda statsbidraget god vård för att kompensera för ökade kostnader kopplat till covid-19. Det finns en risk att vårdtyngden tillfälligt ökar efter covid-19 vilket kan medföra högre kostnader.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Förutsättningar

Nämnden avslutade 2020 med ett överskott om +4,5 mnkr och avklarade besparingskrav. För 2021 har nämnden ett besparingskrav om 6,7 mnkr som har verkställts genom avvecklingen av Båtsmansgården under 2020, vilket ger effekt även 2021. Nämnden har kompenserats för ökade kapitalkostnader och kommer att bli kompenserad för löneökningar 2021. I budgeten för 2021 har nämnden även erhållit kompensation med 3,9 mnkr för volymökningar inom hemtjänst, transporter, heltid som norm och för prisökningar.

25 mnkr av interna kostnader har flyttats från budget och belastar inte längre Omsorgsnämndens utfall. Dessa interna kostnader avser interna hyror, städ- och vaktmästartjänster, leasing för bilar och andra relaterade kostnader för dessa.

Statsbidrag

Ett större fokus på äldreomsorgen nationellt kopplat till de utmaningar som finns bidrar till att en större andel statsbidrag kommer att erhållas eller har erhållits. För närvarande har ca 34 mnkr utbetalats eller förväntas utbetalas. Eftersom villkoren för flera av statsbidragen ännu inte är kända råder en osäkerhet hur dessa kommer påverka årets utfall och därmed finns det för dessa statsbidrag även en prognososäkerhet. I de fall statsbidragen avser investeringar finns en osäkerhet om de kommer kunna rekvireras och om de kommer ingå i omsorgens utfall. De statsbidrag som är kända men saknar villkor har ej medtagits i prognosen och listas i gul tabell utan belopp nedan. I takt med att statsbidragen kommer rekvireras, beloppen framgår och villkoren är kända kommer de tas med i prognosen och påverka utfallet. För de statsbidrag som erhållits se blå tabell nedan.

Statsbidragen medför en möjlig kvalitetsökning och satsningar men medför i ett inledande skede ett utökat arbete för förvaltningen. Förvaltningen måste snabbt förstå villkoren för nya statsbidrag för att kunna använda dem optimalt i verksamheten. För att säkerställa att kostnader kan kopplas till statsbidrag kommer samtliga statsbidrag kopplas med en projektkod och när det behövs kommer genomförandeplaner arbetas fram.

Flera statsbidrag är tänkta att löpa under flera år vilket kommer påverka utfall och budget efter 2021. Sveriges kommuner och regioner, SKR, har varnat Sveriges kommuner att inte använda statsbidragen för att bygga upp organisationer som varaktigt skapar kostnadshöjande åtgärder. SKR uppmanar även kommunerna att ställa om till ny teknik inom äldreomsorgen. Det finns en risk att förvaltningen kommer få genomföra tuffa effektiviseringar om framförallt statsbidraget god vård försvinner efter 2023. Behoven inom äldreomsorgen förväntas öka de kommande åren i takt med en allt äldre befolkning samt utifrån omställning till god och nära vård.

Statsbidrag 2021 som är med i prognosen	Belopp tkr	Utfall jan-april	Prognos utfall	Att betala tillbaka
Sjuklöner	540		540	0
Merkostnader covid-19	908	908	908	0
Äldreomsorgslyftet	13 567	481	2 000	11 567
Demenssatsning	2 433	1 214	2 433	0
God vård	15 990	3 995	15 990	0
Digitalisering	666	19	666	0
AST-tjänst	340	246	340	0
Summa	34 444	6 863	22 877	11 567

Statsbidrag som ej tagits med i prognosen och där beloppen ej är kända
Återhämtningsbonus äldreomsorg
Språkträning äldreomsorgen
Investeringsstöd till särskilda boenden för äldre
Nytt prestationsbaserat stöd för att minska andelen timanställningar inom äldreomsorgen
Nytt stöd för att utöka läkarkompetensen inom äldreomsorgen
Nytt prestationsbaserat stöd för att utöka sjuksköterskebemanningen inom äldreomsorgen
Fler yrkeshögskoleplatser för specialistundersköterskor med fokus på äldreomsorg och demensvård
Utökat investeringsstöd för äldreboenden
Summa

Arbetsgivaravgifter

Arbetsgivaravgifterna för unga (19 - 23) minskar från 40,15% till 25,5% 2021 upp till en lön på 25 000 kronor. Nämnden har i utfallet arbetsgivaravgifter om 40,15% även för de unga och har därmed inte fått ta del av den positiva förändringen. Det råder en osäkerhet om nämnden kommer kompenseras för mellanskillnaden och i prognosen beräknas alla lönekostnader med arbetsgivaravgifter med 40,15% tills nya besked framgår. Även om utfallet justeras är det inte säkert att omsorgen får behålla budgeten men nämnden skulle i så fall ha korrekt redovisning.

		ÅLDERSDIFFERENTIERING fr.o.m. 1.1.2021* upp till 25 tkr/mån:
Ålder	Födda 1956--1997	födda år 1998--2002
S:a PO-pålägg Totalt	40,15	25,45

Covid-19

Förvaltningens medarbetare har visat på omställningsförmåga och haft en hög beredskap. Trots krisen bedriver verksamheten en trygg och säker vård för brukare och patienter inom kommunal hälso-och sjukvård och omsorg även under pågående pandemi och smittspridning av Covid-19. Hittills har ett mindre antal patienter/brukare bekräftats smittade där flertalet misstänks har smittats via annan

vårdgivare. Patienter/brukare med konstaterad smitta har hanterats på ett bra sätt och ytterligare smittspridning har inte ägt rum. Två av våra brukare har avlidit i sviterna av Covid-19.

Flertalet förebyggande försiktighetsåtgärder är vidtagna såsom upprättande av rutiner för hantering av misstänkt smitta, särskild avsatt personal för optimerad vård av smittade brukare, rutiner för förebyggande åtgärder för att undvika smittspridning mellan patient/brukare och personal men också inom personalgrupper. Fokus har också lagts på hygienprinciper med förstärkt hygienrutin i alla vårdmoment. Kunskapsstyrning genom utbildning till enhetschefer och utvalda medarbetare i varje personalgrupp både via fysisk utbildning men också flertalet kunskapsunderlag i digital form såsom kunskapssammanställningar och webbutbildningar. Ett omfattande och resurskrävande arbete är utfört och pågår kontinuerligt för säkerställande av god materialtillgång gällande förbrukningsvaror och skyddsmaterial.

Nämnden har kompenserats för sjuklönekostnader om 520 tkr och ansökt om 908 tkr avseende merkostnader kopplat till Covid-19 för december 2020. Kostnaderna för skyddsmaterial har ökat jämfört med ett normalt år eftersom tillverkarna kan ta ett högre pris och för att mängden inköp har ökat. För 2021 är det möjligt att använda statsbidraget god vård för kostnader kopplat till Covid-19. Sammantaget är det delvis svårt att prognostisera kostnaderna då effekterna av den extraordinära händelse som beror på Covid-19 innebär att flera möjliga händelseutvecklingar.

Samhällsutveckling

Omställningen till god och nära vård är en process som pågår i samverkan med regionen och övriga kommuner i Blekinge. Detta kommer att ställa högre krav på kompetens och trenden pekar på ett utökat åtagande inom främst hemsjukvård och myndighetsutövning men också i hela omsorgs verksamheten.

Omställningen innehåller flera delmoment och kommer att vara prioriterat område under flera verksamhetsår framöver vilket kommer att ställa högre krav på kompetens, nya arbetssätt och förändrat förhållningssätt i hela vårdkedjan som behöver planeras för och följas upp i de olika delarna. I budgetarbetet framöver kommer detta att tas hänsyn till.

Befolkningsutveckling och demografi

Den demografiska utvecklingen pekar på att antalet äldre kommer att öka. Invånarna 80 år och uppåt förväntas öka med ca 30 % under de kommande 10 åren både lokalt och nationellt på grund av större årskullar födda på 1940-talet. Åtta procent av alla som är 65 år eller äldre och nästan hälften av alla som är 90 år eller äldre har en demenssjukdom. Antalet personer med demenssjukdom förväntas enligt SKR öka efter år 2020. Karlshamn hade 2020 en befolkning över 65 på 8089 individer vilket var 25% av befolkningen att jämföra med regionens 24,1% och Sveriges kommuner 20,1%.

Karlshamn (Källa: Kolada, SCB)	2016	2017	2018	2019	2020	Blekinge 2020
Invånare 65-79, andel (%)	17,9	17,9	17,8	17,9	17,8	17,8
Invånare 80+, andel (%)	6,7	6,7	6,8	6,9	7,2	6,3
Summa	24,6	24,6	24,6	24,8	25	24,1

Ökningen av antalet äldre behöver inte i sig innebära att behovet av insatser från äldreomsorgen kommer att öka i samma takt som befolkningsutvecklingen. Utvecklingen pekar även på att gruppen är friskare och mer självständig högre upp i åldrarna. Trenden de senaste åren inom Sverige är en procentuell minskning av vårdinsatser inom särskilt boende och en ökning inom ordinärt boende. Den stora utmaningen ligger i att kunna möta framtiden med den kunskap och kompetens som krävs för att kunna svara upp emot den nya generationen äldres specifika behov med samma eller gärna mindre resurser än dagens omsorg. För att möta detta krävs nya arbetsmetoder, boendelösningar, förhållningssätt samt en teknisk mogen organisation.

Ålder	2017	2018	2019	2020
Antal 65-79 år den 31/12. Källa: SCB.	5 767	5 759	5 804	5 758
Antal 80+ den 31/12. Källa: SCB.	2 148	2 189	2 247	2 331
Summa	7 915	7 948	8 051	8 089

3. Personaluppföljning

Personaluppföljning	Utfall period T1 2021	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019	Utfall helår 2018	Utfall helår 2017
Sjukfrånvaro - antal dagar/per anställd	12	39	33,9	35,5	-
Sjukfrånvaro %					
Totalt	11.98%	13.00%	10.83%	11.43%	-
18-29 år	13.05%	14.11%	11.76%	13.40%	-
30-49 år	13.55%	12.58%	10.66%	11.06%	-
50 -- år	9.7%	12.94%	10.57%	10.63%	-
Andel som arbetar heltid	59%	58%	55%	54%	-
Arbetad tid	348 192	1 131 554	1 155 917	1 056 740	-
Arbetsskador/tillbud	53 150 (2021- helår)	124	99	84	-

Kommentar och analys

Kompetensförsörjning/personalomsättning

Den demografiska utmaningen för omsorgsförvaltningen är kopplat till kommande pensionsavgångar och personalomsättning. Målet "Karlshamn 50 000" innebär att förvaltningen har stort behov av kompetensförsörjningsarbete i framtiden. Förvaltningen har idag 781 tillsvidareanställda medarbetare. Trenden som visar på en viss ökning av antalet tillsvidareanställda, kan å ena sidan bero på arbetet med att minska på antalet timanställda ute på enheterna, allt för att skapa stabilitet och kontinuitet ute i verksamheten, å andra sidan har vi insatsen "Äldrelyftet", som indirekt skapat fler arbetstillfällen. Sett till antal medarbetare och målsättningen 50 000 invånare i Karlshamn kan behovet av antalet medarbetare i förvaltningen bedömas till uppskattningsvis 1100 stycken när målet Karlshamn 50 000 nås.

Under 2020 togs en strategi fram för att stärka kompetensförsörjningsarbetet. Kompetensförsörjningsstrategin presenterades för KSAU 2020 och kommer fortsätta följas upp under 2021. Strategin innehåller ett fördjupat samarbete med Utbildningsförvaltningen samt förvaltningen för Arbete och Valfärd. Centralt i Karlshamns Kommun har det tillsatts en projektledare på 50%, som under första halvåret 2021 kommer att fokusera på breddad kompetensförsörjning. Målsättningen är att öka attraktiviteten som arbetsgivare, förbättra arbetsmiljö och minska kostnader genom god personalplanering. Utöver medveten kompetensförsörjning har förvaltningen inom hemtjänst och SÄBO satsat på ledar- och organisationsutveckling för att stärka ledarskap och medarbetarskap, bland annat med syfte att öka engagemang, minska personalomsättning och sänka sjuktal.

Heltid som norm

För att öka takten i arbetet med "Heltid som norm" har Omsorgsförvaltningen ingått i ett projekt under ett par år, med syfte att lägga grund för en heltidsorganisation. Projektet har delvis arbetat med organisering och bemanning med mål att uppnå en jämnare arbetsbelastning och effektivare bemanning och har delvis arbetat med en bemanningshandbok. "Heltid som norm" har under våren 2021 avslutats i sin projektform, för att vidare hanteras ute i varje förvaltning. Omsorgsförvaltningen kommer att arbeta vidare med "Heltid som norm", bland annat med medveten kompetensförsörjning och schemaläggning. Idag är 59 % av Omsorgsförvaltningens medarbetare heltidsanställda, en ökning med 2 %-enheter. 51 % arbetar de facto heltid (inkl. studier med lön - "Äldrellyftet") och 53 % arbetar heltid (exkl. kategorin studier med lön). En ökning har skett i antalet heltidsanställda men antalet som arbetar heltid varierar beroende på om vi räknar in de heltidsanställda som nu reduceras för att utbilda sig via "Äldrellyftet". Av de medarbetare som arbetar deltid har merparten anställningar som överstiger 80% och flera av dessa medarbetare har anställningar på 80 - 90%. Trenden visar en ökning av heltidsanställda över tid och en ökad sysselsättningsgrad bland de som arbetar deltid. Generellt sker en minskning av timanställda som ersätts av ökad sysselsättningsgrad och fler anställda per enhet.

Differensen mellan heltidsanställda och heltidsarbetande kan härledas till olika typer av tjänstledigheter, vilka för perioden räknas till 63 personer, varav 19 medarbetare studerar med lön. Verksamheten har 15 stycken medarbetare som är lediga utan laglig grund, dvs. tjänstlediga utan lön. I begreppet laglig grund inräknas föräldraledighet eller studieledighet och de är 44 till antal (exkl. studier med lön). För vidare framgång med "Heltid som norm" behöver förvaltningen vidta åtgärder med tonvikt på organisatorisk översyn, utökad samarbete mellan enheter och verksamhetsområden samt revidering av resursutnyttjande över dygnets alla timmar, veckans alla dagar.

Arbetsskador

Under 2020 infördes ett nytt system KIA, för anmälan av arbetsskador och tillbud inom Karlshamns kommun. Systemet ger verksamheten möjlighet att arbeta digitalt med utredningar och uppföljningar samt ger en större möjlighet att mäta orsaker samt få fram mer detaljerad

statistik. Förvaltningen väljer att rapportera 2019 års innevarande statistik tillsammans statistik kopplad till arbetsskador för 2018, 2019 och 2020. I den förenklade rapporteringen ingår en enklare prognostisering för arbetsskador för 2021. Sett till den historiska statistiken är det svårt att bedöma typen av skador som uppstått.

Utifrån inkomna anmälningar för perioden januari till april 2021 har antalet anmälningar om arbetsskador och tillbud ökat inom Omsorgsförvaltningen. Totala antalet anmälningar har uppräknats till 54 stycken för perioden, varvid merparten är olycksfall men så även en högre del tillbud. Prognosen för antal arbetsskador/tillbud för året 2021 beräknas bli högre än föregående år 2020. Anledning till ökning av arbetsskador och tillbud kan bero på den anmälningsplikt om exponering av smitta (tillbud) och smitta (arbetssjukdom) som ska hanteras i förhållande till Covid-19.

Sjuktal

Under 2018 och 2019 gjordes ett omtag inom Karlshamns Kommun för att minska antalet sjukskrivna, både lång- och korttidssjukfrånvaron. Under 2020 skedde en ökning av sjuktagen med 2.2%-enheter från 10.83% till 13%. Ökningen kan dels bero på den pågående pandemin och en ökad smitta i verksamheterna samt på att vi har haft tydligare restriktioner, dvs. att medarbetare ska stanna hemma från arbete vid minsta symptom. Restriktionerna har varit nödvändiga och tydliga men påverkat sjuktagen.

Karlshamns Kommuns sjukfrånvarostatistik ligger generellt högt i förhållande till andra kommuner med samma demografi och storlek. Specifikt ligger Omsorgsförvaltningen än högre än andra förvaltningar, främst i de yngre åldrarna (18-29 åringar). Verksamheten Stöd i särskilt boende och dess enhetschefer påbörjade under hösten 2020, tillsammans med HR och Controller, ett fokuserat arbete kring sjuktagen. Syftet med ansatsen är att skapa medvetenhet kring problematiken med höga sjuktal, öka förståelse kring rehabiliteringsprocessen samt skapa känsla av hanterbarhet. Enhetscheferna har fått arbeta med analys av sin egen verksamhet och sina sjuktal samt vidare hitta strategier och prioriteringar för att hitta framgångsfaktorer. Arbetet kommer att fortsätta under 2021 med riktade och förebyggande insatser samt med direkt hantering av sjukfrånvaro med stöd av HR.

Parallellt har Stöd i ordinärt boende haft ett pilotprojekt i samarbete med företagshälsovården, Avonova, med syfte att se vikten av proaktivt arbete och tidiga insatser vid sjukfrånvaro. Insatsen har sin grund i vetenskapen om att tidiga insatser skapar trygghet och sjukdomsförloppet blir oftast förkortat. Insatsen ger också stöd till chefen att sätta in rätt insatser för berörd medarbetare.

4. Nämndens framgångar

Framgångar under året

Pandemin har visat ett mycket gott samarbete både inom förvaltningen, mellan förvaltningar och över huvudmannaskapsgränser. Vidare har pandemin visat att när vi måste fokusera gör vi det på ett förtjänstfullt sätt vilket bl. a arbetet med basala hygienrutiner visar. Många och nödvändiga beslut har fattats med kort varsel för att styra och stödja verksamheten genom krisen. Chefer och medarbetare ute i verksamheten har gjort ett fantastiskt arbete under den pågående pandemin för att så långt det är möjligt kunna bedriva verksamheten under normala former. Vi ser en liten positiv trend när det gäller sjuktalen.

Det påbörjade arbetet med genomlysning av hemtjänsten visar på faktorer som har förbättringspotential.

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Omsorgsnämnd	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020	Helårs- prognos 2021
Intäkter	23 682	31 012	7 330	71 014	22 300	4 050	23 329	93 314
Personalkostnader	-123 922	-130 997	-7 075	-363 300	-16 700	-11 500	-124 077	-380 000
Övriga kostnader	-44 726	-44 431	295	-133 734	-600	950	-51 171	-134 334
Kapitalkostnader	-1 062	-1 062	0	-3 187	0	0	-969	-3 187
Bruttokostnader	-169 710	-176 491	-6 781	-500 221	-17 300	-10 550	-176 217	-517 521
Nettokostnader	-146 028	-145 479	549	-429 207	5 000	-6 500	-152 888	-424 207

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Se bilaga.

7. Anpassningar och covid 19, se bilaga i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över eventuella obalanser från tidigare år, aktuell budget och prognos för innevarande år, avvikelser från budget samt beslutade och planerade anpassningar.

Dessutom redovisas merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

8. Investeringsuppföljning

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

	Årsbudget 2021	Utfall 2021	Budget- avvikelse 2021	Föregående prognos 2021
KS projekt > 7 mnkr			0	
Projekt < 7 mnkr			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
Summa	0	0	0	0

9. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

Helårsprognosen visar på en avvikelse om +5 mnkr. Prognosen fördelas på verksamheterna central +8,3 mnkr, digitalisering och utvecklingsenheten +1,1 mnkr, ordinärt boende –7,4 mnkr, särskilt boende i balans och myndighet och resurs +3 mnkr. Prognosticerat underskott återfinns inom personalkostnader –16,7 mnkr. Intäkter visar på ett överskott mot budget på totalt +22,3 mnkr och övriga kostnader –0,6 mnkr. Prognosen är en förbättring mot tidigare prognos med ca 11 mkr som till större delen beror på att nämnden erhåller statsbidrag som kompenserar för ökade kostnader där kostnader kopplat till covid-19 avser en stor post.

Omsorgen har till följd av Covid-19 haft extra stora kostnader när det gäller bl.a. personal och skyddsmaterial. Statsbidraget för god vård kan användas för att kompensera för kostnader som kopplat till covid-19 varpå nämnden har eller kommer kompenseras för utökade kostnader relaterat till covid-19. Tvisten med Tunstall är ännu inte avgjord, inga intäkter har tagits med i prognosen.

Nationellt har fokuset ökat på äldreomsorgen på grund av covid-19. Nämnden kommer erhålla betydande statsbidrag jämfört med tidigare år som även kommer resultera i högre kostnader. Majoriteten av statsbidragen är villkorade och ska bidra till bättre kvalitet, personalkontinuitet, personalutbildning, digitalisering och i övrigt förbättra äldreomsorgen. Statsbidrag är ett verktyg som regeringen har för att uppnå politiska mål, till exempel genom att stimulera kvalitetsutveckling. I tabellen nedan listas de statsbidrag som har rekviderats och prognosen för respektive statsbidrag. Statsbidragen kan vara generella eller villkorade. Är de villkorade måste en återrapportering och redovisning av statsbidragen rapporteras till Socialstyrelsen. Om villkoren är hårt reglerade genom förordning innebär det en risk att statsbidragen inte kan användas i sin helhet eller högre kostnader än intäkter.

Äldreomsorgslyftet nedan villkoras genom att utbildning kombineras med studier. Statsbidraget är omfattande men det kommer inte vara möjligt att använda majoriteten av statsbidraget varpå prognosen exkluderar 11,6 mnkr, som förväntas återbetalas till Socialstyrelsen. För resterande statsbidrag i tabellen nedan prognostiseras att de kan användas i sin helhet. Statsbidraget god vård kan användas för stora delar av omsorgen och i det avseende det används till att höja kvaliteten inom omsorgen kommer det rapporteras framöver.

Statsbidrag 2021 som är med i prognosen	Belopp tkr	Utfall jan-april	Prognos	Att betala tillbaka
Sjuklöner	540	540	540	0
Merkostnader covid-19	908	908	908	0
Äldreomsorgslyftet	13 567	481	2 000	11 567
Demenssatsning	2 433	1 214	2 433	0
God vård	15 990	3 995	15 990	0
Digitalisering	666	19	666	0
AST-tjänst	340	246	340	0
Summa	34 444	7 403	22 877	11 567

Centralt

Omsorgsförvaltningens centrala delar redovisar för perioden en positiv avvikelse om +4,2 mnkr på grund av att den stora majoriteten av statsbidragen ligger centralt och kostnader som de finansierar ligger till stor del ute i verksamheten. För perioden är dessa kostnader bland annat implementering av IBIC, demenssteamets personalkostnader, äldrelyftet och merkostnader för Covid-19. Den prognostiserade helårsavvikelsen beräknas till +8,3 mnkr men kan förändras beroende på hur statsbidragen kommer fördelas samt kostnader som uppstår som en effekt av dessa.

Digitaliserings- och Utvecklingsenheten

För perioden januari-april redovisas ett överskott om +0,7 mnkr och helårsavvikelsen prognostiseras till +1,1 mnkr. Periodens negativa avvikelse för personalkostnader förklaras med att omsorgsnämndens nya verksamhetsutvecklare har belastat enheten från 1 januari istället för från 1 mars som budgeterat. Utfallet för övriga kostnader har en större positiv avvikelse för perioden bland annat på grund av att planerade inköp av nya moduler till verksamhetssystem ännu ej har genomförts. En annan faktor är att pandemin orsakar ovanligt långa leveranstider på beställd IT-utrustning (datorer m.m.).

Stöd i ordinärt boende

Verksamheten stöd i ordinärt boende redovisar för perioden ett underskott om –6,3 mnkr, och helårsavvikelsen prognostiseras till –7,4 mnkr. Den främsta orsaken till periodens underskott är att personalkostnader har en negativ avvikelse om –6,4 mnkr, dock finns kostnad för Coronateam om -0,9 mnkr och kostnad om –0,9 mnkr för införande av IBIC samt verksamhetssystem LifeCare planering i den avvikelsen. Kostnader för införande av IBIC samt merkostnader för Covid-19 finansieras av statsbidrag som är bokförda centralt. Den negativa avvikelsen på övriga kostnader är orsakad av en fortsatt hög förbrukning av skyddsmaterial och skyddskläder. Verksamheten märker också en stor prishöjning på dessa artiklar sedan pandemin startade.

Pandemin orsakar fortfarande en hög frånvaro i verksamheten, både på grund av egen sjukdom och för vård av barn. Den höga frånvaron orsakar, förutom höga sjuklönekostnader, tidvis fler timavlönade och högre kostnad för övertid. Verksamheten arbetar intensivt för att få ner sjukfrånvaron med hjälp av att skapa en bättre arbetsmiljö för medarbetarna. Samtidigt pågår ett stort och intensivt arbete med att förbättra hemtjänstens komplexa bemannings- och planeringsarbete. Enhetscheferna har påbörjat en utbildning i att bemanna strategiskt och kostnadseffektivt, med hjälp av konsult från företaget Jotib. Samtidigt görs en stor satsning i att kompetensutveckla planerarna, både hur de ska planera insatser på ett mer kostnadseffektivt sätt och hur de ska arbeta optimalt i det nya planeringsverktyget. Satsningarna som görs beräknas få en positiv effekt och helårsprognosen bygger på att personalkostnaderna minskar succesivt under året.

Verksamheten upplever en högre vårdtyngd än tidigare, med fler dubbelbemanningar. Andelen dubbelbemanning har dubblats, jämfört med samma period 2020, vilket stärker upplevelsen av att vårdtyngden har ökat. I dagsläget får verksamheten inga beviljade timmar i systemet för dubbelbemanning, vilket innebär att verksamheten inte har budget för dem. Ett arbete med att få in dessa timmar i resursfördelningen pågår.

Stöd i särskilt boende

Prognosen är oförändrad mot föregående prognos och visar på en budget i balans. Det finns en osäkerhet vilka effekter som covid-19 och eventuella statsbidrag kommer få på utfallet, för perioden är ca 1 mnkr av kostnaderna covid-19 relaterade. Periodens avvikelse för januari-april är -0,5 mnkr och föregående år -0,7 mnkr. Föregående års avvikelse förklaras främst av Båtsmansgårdens periodbudget som var utfördelad under hela året men avvecklades succesivt under första halvåret. Årets periodavvikelse beror på ökade kostnader för främst covid-19 vilket inkluderar skyddsmaterial men även fastighetskostnader som fjärrvärme och el.

För perioden har det inkommit något mer intäkter än budgeterat vilket beror på kompensation för sjuklöner och arbetsmarknadsåtgärder om ca +1,2 mnkr. Beläggningen på boendena har varit god, ca 98% för perioden januari-mars. Övriga intäkter för hyror, omvårdnad och kost stämmer väl mot budget med en avvikelse om +0,1 mnkr. Prognosen för intäkter hela året är +3,2, se bilaga.

Personalkostnader är i balans på totalen när hänsyn tas till statliga bidrag för arbetsmarknadsåtgärder och prognosen för hela året är -2,8 mnkr för arbetskraftskostnader. För personalkostnader avviker sjuktagen negativt mot budget men har förbättrats jämfört med föregående år. Kostnaden för januari-april 2021 är 1,2 mnkr exklusive arbetsgivaravgifter att jämföra med föregående års periodkostnader på 1,8 mnkr exklusive arbetsgivaravgifter. Satsningar har genomförts för att sänka sjuktagen och dessa beskrivs under avsnittet personaluppföljning. Även i år finns en risk för att semesteruttaget är lägre än normalt. Effekterna kommer att tydliggöras efter sommarmånaderna.

Bland övriga kostnader avviker skyddsmaterial -0,5 mnkr och fastighetskostnader -0,5 mnkr negativt. Kostnaderna för skyddsmaterialen kan delvis kompenseras av ännu inte utbetalda statsbidrag. Avvikelsen för fastighetskostnaderna beräknas minska och föregående år kunde stora delar hämtas in under hösten. Prognosen är på helår -0,4 mnkr avseende övriga kostnader.

Effekter av Covid-19 innebär en omställning som fått flera effekter som ökade personalkostnader och ökade kostnader för skyddsmaterial. För året har budgeten förstärkts på Gustavsborgs äldreboende för en avdelning där brukarna har behov som kräver större resurser.

Myndighet och resurs, hälso- och sjukvård

Prognosen är oförändrad mot föregående prognos. Det finns en prognososäkerhet avseende statsbidrag kopplat till nära vård och utökad organisation för sjuksköterskor. Prognosen visar på helår en avvikelse om +3 mnkr. Verksamhetsområdet visar på en periodavvikelse med +2,7 mnkr för perioden januari-april, se bilaga. Verksamhetsområdet följer sin budget väl men avviker på några få områden positivt. Periodens positiva avvikelse beror främst engångsintäkter och på låga kostnader för personal, bostadsanpassningar, sjukhusmaterial och tekniska hjälpmedel. Covid-19 relaterade kostnader står för ca -0,3 mnkr.

Intäkterna avviker mot periodbudget med +0,5 mnkr vilket till större del beror på bonus för tekniska hjälpmedel om +0,4 mnkr från Region Blekinge och intäkter för sjukdom kopplat till covid-19 samt praktikersättning om +0,2 mnkr. Helårsprognosen för intäkter är +0,7 mnkr men kommer att påverkas av ännu inte utbetalda och kända statsbidrag.

Överskott för kostnader kopplat till personal för perioden januari-april är +0,9 mnkr vilket beror till stor del på att det fortfarande finns vakanser och att det är svårt att rekrytera personal med rätt kompetens inom områdena arbetsterapeuter och sjuksköterskor. Det är troligt att trycket kommer öka under en period efter covid-19 på främst handläggare och korttidsboende varpå en förstärkning kan

behövas. Verksamhetsområdet ersätter i regel inte alla anställda vid sjukdom och ledigheter förutom korttidsboendets personal och sjuksköterskor kväll vilket ger ett överskott vid frånvaro. Om Covid-19 får en fortsatt stor påverkan på årets sjukfrånvaro, vård av barn och övrig frånvaro kan det resultera i ökat överskott mot budget men brister i kvalitet. Prognosen ligger på helår om + 1,3 mnkr avseende personalkostnader.

Överskottet för övriga kostnader mot periodbudget är +1,3 mnkr. Kostnaderna för bostadsanpassningarna har minskat kraftigt de senaste åren. I år är kostnaderna fortsatt låga i förhållande till periodbudget. Det finns dock ett pågående större ärende som kommer färdigbehandlas under 2021 och bedömningen är att överskottet inte kommer vara i nivå med tidigare år. Bostadsanpassningarna visar +0,6 mnkr mot periodbudget. I december 2020 köptes mycket sjukhusmaterial in vilket minskat behovet under 2021, För perioden är överskottet +0,5 mnkr. Satsningar har genomförts för att minska kostnaderna inom området vilket förväntas ge effekt under 2021. Resterande överskott kopplas till låga utbildningskostnader. Helårsprognosen är + 1 mnkr på övriga kostnader.

Investeringsbudget

För 2021 har omsorgsförvaltningen ingen budget för investeringar. På KS finns reserverade medel för investeringar och Omsorgsförvaltningen har sökt medel för främst framtida kostnader relaterade till larm.

10. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020
Nettokostnadsavvikelse (Källa: Kolada)	1,6%	3,5%	11,0%	5,1%	
Årsarbetare (1700 timmar)			739	680	666

11. Uppföljning av internkontrollplan

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Servicecenter	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

							☐	☐	☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐	☐	☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Bilaga Budgetram och anpassningar

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingsplan förvaltning	Beslutad handlingsplan nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Omsorgsnämnd	6 718		6 718	6 718	6 718	6 718	0
Totalt	6 718	0	6 718	6 718	6 718	6 718	0

Analys:

Omsorgsnämnd	Resultatet av covid-19 är svårt att avgöra och det är troligt att det kommer få en påverkan under överskådlig tid. Skyddsmaterial och personalkostnader kopplat till covid-19 står för en stor del av de ökade kostnaderna 2021. Ett stort behov av skyddsmaterial kommer kvarstå efter vaccinering. Omsorgen har hamnat i fokus med ett ökat antal statsbidrag som följd. Så länge statsbidragen finns kommer utökningar och obalanser hanteras med hjälp av dessa. Karlshamn har en större andel över 80 och fler som är över 80 än tidigare år vilket kommer påverka omsorgen framöver eftersom vårdtyngden kan öka. Planering finns för att se över antalet demensplatser då en utökning kommer behöva genomföras vilket resulterar i ökade personalkostnader eftersom demensavdelningar kräver högre personaltäthet.
--------------	--

Bilaga Covid 19

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Omsorgsnämnd	1 779	540	908		5 000	3 552
Totalt	1 779	540	908	0	5 000	3 552

Analys:

Omsorgsnämnd	Nämnden har kompenserats för kostnader kopplat till en högre sjukfrånvaro januari - februari med 540 tkr. Ansökan 3 för merkostnader under december 2020 relaterat covid-19 har skickats in och 908 tkr har bokats upp för perioden men får anses osäkra fram tills besked från Socialstyrelsen. Ökade kostnader för covid-19 är svåra att prognostisera men ligger ca 4 - 6 mnkr och för perioden januari till april ligger de på 1,8 mnkr i utfall. Skyddsmaterial förväntas fortsatt vara en stor kostnad men personalkostnaderna förväntas minska i takt med att andelen vaccinerade ökar och risken för smitta minskar.
--------------	---

RESULTATRAPPORT NÄMNDEN FÖR ARBETE OCH VÄLFÄRD ÅR 2021

Period:	Jan-april	
Nämnd:	Nämnden för arbete och välfärd	
Nämndsordförande:	Ulla Sandgren	
Förvaltning:	Förvaltningen för arbete och välfärd	
Förvaltningschef:	Thomas Svensson	

Nämndens verksamhetsområden
• LSS
• Individ och familjeomsorg, barn och familj,
• Individ och familjeomsorg, försörjningsstöd, arbetsmarknad och introduktion, vuxenhet
• Administration

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till KF:s inriktningsmål och till statliga styrdokument
Under årets första fyra månader har totalt 18 hushåll avslutats inom försörjningsstödet då de fått arbete eller studerar. Antalet hushåll som får försörjningsstöd har däremot ökat från 301 hushåll i januari till 325 i april. Antalet placeringar inom barn och familj har ökat, både familjehem och konsulentstödda familjehem samt placeringar på HVB-hem. Under år 2020 var det färre placeringar på HVB-hem, men placeringsdygnet ökade. Kostnaden per brukare inom LSS, gruppboende fortsätter att sjunka. De åtgärder som nämnden har vidtagit under år 2019 och 2020 har gett resultat. Totalt har kostnaden minskat med cirka 6 mnkr, Volymökningarna inom LSS har delvis finansierats av kostnadsminskningen

Resultat och måluppfyllelse:

1. Nämndens bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av nämndens resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål och uppdrag i statliga styrdokument. Detta kommer att vara underlag till kommunens årsredovisning.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Ökad psykisk hälsa hos barn och ungdomar i Karlshamn	Andelen barn och ungdomar med psykisk ohälsa skall årligen minska	10 %	Har ej mätts under perioden	Välj status
Minskad barnfattigdom för de barn vars föräldrar har försörjningsstöd	Andel barnfamiljer med försörjningsstöd skall årligen minska	10 %	Minskning med	Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status
Skriv nämndens mål.	Skriv nämndens indikator			Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Alla personer som har försörjningsstöd och som står till arbetsmarknadens förfogande skall ha ett varaktigt arbete	Antalet hushåll som får försörjningsstöd skall årligen minska	10%	Har ökat under perioden	Ej uppfyllt

Alla personer som har försörjningsstöd och som står till arbetsmarknadens förfogande skall ha ett varaktigt arbete	Andel i arbete eller studier ett år efter inskrivning på Arbetsmarknadsenheten	50%	Ej mätt på årsbasis Under perioden har 18 hushåll avslutas då det fått arbete eller studerar	Välj status
--	--	-----	---	-------------

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Ökad kvalitet i nämndens insatser, med kvalitet avses:-ökad nöjdhet med insatser	Andel upplevd nöjdhet hos brukarna	95%	Samtliga indikatorer följs upp under hösten	Välj status
Ökad trygghet hos brukarna	Andel upplevd trygghet hos brukarna	90%		Välj status
Ökad delaktighet för brukarna	Andel upplevd delaktighet hos brukarna	90%		Välj status
Ökat respektfullt bemötande	Andel upplevd respektfullt bemötande hos brukarna	95%		Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation.

Nämndens mål	Nämndens indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator

Ökad kostnadseffektivitet i nämndens verksamheter	-Nämndens kostnader per brukare inom LSS-verksamheten skall årligen minska. - Nämndens kostnader för försörjningsstöd skall årligen minska. --Nämndens kostnader för externa missbruksplaceringar skall årligen minska Antalet placeringsdygn på externa behandlingshem och för vuxna missbrukare skall årligen minska Nämndens kostnader för placerade barn i extern regi skall årligen minska Antalet placeringsdygn på externa HVB-hem och konsulentstödda familjehem skall årligen minska.			Välj status
Ökad social hållbarhet	Sjukfrånvaron i verksamheten skall årligen minska	Hänvisning till Kommunstyrelsens indikatorer		Välj status
Ökad ekologisk hållbarhet	Ökad ekologisk hållbarhet	Hänvisning till Kommunstyrelsens indikatorer		Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Ändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys
Nämnden för arbete och välfärds underskott för år 2020 uppgick till 52,3 mnkr. Nämndens tilldelade ekonomiska ram förstärktes med ca 38 mnkr för år 2021. Kommunfullmäktige beviljade nämnden för arbete och välfärd ett tilläggsanslag med 10 mnkr under år 2020. Tilläggsanslaget gällde bara år 2020. Det innebär att nämnden startade år 2021 med minus 28 mnkr. Därtill tillkommer kända volymökningar med ca 12 mnkr, vilket i praktiken betyder att nämnden startade året med minus 40 mnkr. Nämnden har tagit beslut om en handlingsplan för att helst undanröja underskottet eller i alla fall minska underskottet. Planen innebär att nämndens kostnader under år 2021 minskar med ca 8 mnkr. Nya och tidigare okända volym och kostnadsökningar gör att prognosen hamnar på -37,263 mnkr. Underskottet beror på obalans i budget och nya kostnadsökningar.

Nämnden för arbete och välfärd läggs ner från 1 juni år 2021. Det politiska ansvaret flyttas över till nuvarande omsorgsnämnd. Utmaningarna är att ha stor uthållighet i den tidigare politiskt beslutade långsiktiga strategin. Det vill säga omstrukturera gruppbofastadsbeståndet och utöka antalet service inom LSS. Utbyggnad av egna öppenvårdsinsatser inom barn och familj för att ge insatser på hemmaplan istället för placeringar. Den tredje strategin är från försörjningsstöd till egen försörjning. Det finns mätningar via "Kostnad per brukare" att tidigare gjorda satsningar har gett resultat och kommer att ge fortsatta kostnadseffektiviseringar. En annan utmaning är att hantera okända volymökningar.

I hela landet ser man ökade kostnader för socialtjänstens verksamheter. Karlshamns kommun är alltså inte ensam i den situation kommunen befinner sig i.

3. Nämndens framgångar

Framgångar under året

Nämndens framgångar under årets första kvartal är att den tidigare antagna strategin för att öka kostnadseffektiviseringen har gett resultat. Ensolutions rapport "Kostnad per brukare 2020" visar tydligt att nämnden har hållit fast vid den ursprungliga strategin och också gjort kostnadseffektiviseringar.

4. Personaluppföljning

Info: Kopiera in uppföljning från excelmall personaluppföljning, se ex nedan

5. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Kopiera in driftuppföljning från excelmallar, se exempel nedan

Nämnd för arbete och välfärd	Budget Apr 2021	Utfall Apr 2021	Avvikelse Apr 2021	Budget helår 2021	Prognos- avvikelse 2021	Prognos- avvikelse Feb	Utfall Apr 2020
Intäkter	17 274	15 991	-1 283	50 170	-4 040	-2	30 976
Personalkostnader	-90 203	-97 359	-7 156	-258 216	-22 917	-31 789	-97 467
Övriga kostnader	-63 567	-66 043	-2 476	-191 111	-10 306	-998	-65 158
Kapitalkostnader	-489	-489	0	-1 467	0	0	-424
Bruttokostnader	-154 259	-163 891	-9 632	-450 794	-33 223	-32 787	-163 048
Nettokostnader	-136 985	-147 899	-10 914	-400 624	-37 263	-32 789	-132 073

6. Nämndsspecifik ekonomiuppföljning

Här redovisas uppföljning av sådana faktorer som är av särskild betydelse för nämnden i relation till dess ansvarområde.

Sammanställning över A&V resultat för perioden Januari - April 2021

Nämnden för Arbete- och Velfärd	2101-2104	Föregående uppföljning		Avvikelse mot bokslut	
Verksamhet	Helårsprognos	Avvikelse 2101-2102	Diff	Avvikelse 2001-2012	Diff mot 2101-2104
LSS	-880	-1 761	881	-9 977	9 097
Ledning och gemensamt	-21 665	-19 956	-1 709	-786	-20 879
Social psykiatri	-596	290	-886	-64	-532
Insatser för vuxna	-2 262	-2 568	307	-6 370	4 109
Barn och familj	-8 361	-5 399	-2 962	-21 867	13 506
Försörjning	-4 487	-4 624	137	-9 478	4 991
Arbetsmarknad	24	-132	156	2 716	-2 692
Introduktion	1 004	1 420	-415	-5 240	6 244
Ensamk flyktingungdom	-41	-58	16	-1 214	1 173
Summa	-37 263	-32 789	-4 474	-52 280	15 017

LSS	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	14 156	-145 266	-101 698
<i>Prognos</i>	14 889	-147 460	-101 117
Ledning och gemensamt	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	943	6 424	-8 997
<i>Prognos</i>	840	-17 138	-6 997
Social psykiatri	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	1 537	-16 254	-4 040
<i>Prognos</i>	1 510	-16 652	-4 211
Insatser för vuxna	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	1 693	-14 076	-14 803
<i>Prognos</i>	1 893	-16 638	-14 702
Barn och familj, exkl familjehem	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	1 836	-22 569	-20 514
<i>Prognos</i>	783	-21 039	-28 982
Barn och familj, familjehem	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget, familjehem</i>	0	-13 050	-10 406
<i>Prognos, familjehem</i>	493	-13 841	-10 478
Försörjning	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	800	-9 252	-21 965
<i>Prognos</i>	764	-9 610	-26 058
Arbetsmarknad	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	23 034	-31 903	-3 557
<i>Prognos</i>	18 768	-28 182	-3 144
Introduktion	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	2 793	-4 899	-4 876
<i>Prognos</i>	2 606	-4 076	-4 507
Ensamk flyktingungdom	Intäkter	Pers.kostn	Övr. kostn.
<i>Budget</i>	3 378	-7 371	-1 745
<i>Prognos</i>	3 409	-6 869	-2 320

7. Anpassningar och covid 19, se bilagor i slutet av resultatrapporten

Nämndens sammanställning över anpassningar, beslutade och planerade.

Merkostnader eller minskade intäkter pga covid 19.

8. Investeringsuppföljning

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

	Årsbudget 2021	Utfall 2021	Budget- avvikelse 2021	Föregående prognos 2021
KS projekt > 7 mnkr			0	
Projekt < 7 mnkr			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
Summa	0	0	0	0

9. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentar och analys

Ekonomisk uppföljning

Förvaltningen uppvisar en sämre prognos än vad som redovisades vid förra uppföljningen efter februari månad. Differensen är på – 4 474 tkr och kopplas till Ledning och gemensamt, Social psykiatri samt Barn och Familj.

Ledning och gemensamt, här är det en flyttad obalans från Introduktionsverksamheten i och med personal- och budgetomfördelning till Försörjning.

Prognosförändring mot februari -1 709 tkr.

Social psykiatri, här är det ökade kostnader kring en placering som är anledningen till prognosförändringen mot februari med -886 tkr.

Barn och Familj, orsaken till den försämrade prognosen är volymökningar på placeringarna. I volymökningen finns bland annat 2 st.

utredningsplaceringar som tillkommit då verksamheten inte haft personalmässiga resurser att hantera ärendena. Även konsultkostnader är en orsak till prognosförändringen mot februari med – 2 962 tkr.

LSS har ett underskott på -0,9 mnkr. Underskottet beror på tidigare redovisa obalans i budgeten.

Ledning och gemensamt har ett underskott på - 21,7 mnkr. Underskottet beror på tidigare redovisa obalans i budgeten.

Socialpsykiatri har ett underskott på -0,6 mnkr. Underskottet beror på ökade kostnader på enskild placering.

Insatser för vuxna har ett underskott på - 2,3 mnkr. Underskottet beror på tidigare redovisa obalans i budgeten.

Barn och familj har ett underskott på -8,4 mnkr. Ökade volymer och kostnader för placeringar är orsaken till ökningen av underskottet. Även kostnader för konsulter är en anledning som bidrar till ökningen av verksamhetens prognostiserade underskott.

*Placeringskostnaderna för Institutionsvård har ett underskott på - 4,3 mnkr.

*Familjehem (egna och konsulentstödda) -0,8 mnkr

Försörjningsstöd har ett underskott på - 4,5 mnkr. Underskottet beror på tidigare redovisa obalans i budgeten samt en ökning av utbetalt ekonomiskt bistånd.

Arbetsmarknad har ett överskott 24 tkr

Introduktion har ett överskott på + 1,0 mnkr. Överskottet beror på att Introduktionsverksamheten upphört. Tolkverksamheten ligger fortfarande kvar under denna redovisning och har en prognos på – 30 tkr.

Ensamkommande har ett underskott -41 tkr.

10. Övriga verksamhetsmått / nyckeltal

Nämndens nyckeltal finns i bilaga

Utöver de indikatorer som redovisas ovan kan nämnden ange övriga relevanta verksamhetsmått eller nyckeltal som används som underlag för analys och beskrivning till nämndens resultat för året.

Verksamhetsmått	2016	2017	2018	2019	2020

11. Uppföljning av internkontrollplan

Inte någon uppföljning hittills under året-

Grönt = ingen avvikelse

Gult = Mindre ej allvarlig avvikelse

Rött = Större allvarlig avvikelse

Rutin/system	Kontrollmoment	Kontroll ansvar	Frekvens	Metod	Mät period	Rapportering till	Markera	Åtgärd
Förvaltningsgemensamma (fastställs av KS)								
Beslutsattest av "egna kostnader"	Kontroll av att "egna kostnader" beslutsattesteras av överordnad med beslutsattestantbefogenheter (Riktlinjer för attest med tillämpningsanvisningar)	Redovisningschef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avslut av telefoner och datorer	Kontroll av att rutin för avslut av telefoner och datorer följs	IT-chef	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Körjournaler	Kontroll av att körjournaler används och fylls i på rätt sätt	Service-center	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Avtalstrohet på ehandelsavtal	Kontroll av att avtal följs	Ekonomiavdelningen	1 gång under året	Stickprov	Hösten 2021	Kommunstyrelsen och nämnder	☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
Nämndens verksamhetsspecifika kontrollpunkter (fastställs av respektive nämnd)								
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse
							☐ ☐ ☐	Kommentera vilka åtgärder nämnden har eller kommer att genomföra vid avvikelse

Bilaga Anpassningar

Info: Kopiera in uppföljning från excelmallar, se exempel nedan

Uppföljning av anpassningar	Anpassningar KF beslut	Ytterligare förändringar som uppkommit	Totalt krav om anpassning	Förslag handlingspla n förvaltning	Beslutad handlingspla n nämnd	Anpassningar i prognos	Prognos- avvikelse
Nämnd	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
Nämnden för arbete och välfärd	0	40 189	40 819	8 576	8 576	2 926	-37 263

Analys:

Nämnden för arbete och välfärd	De åtgärder som förvaltningen har tagit fram i sin handlingsplan fortgår. Man räknar med att de åtgärderna kommer att ge det resultat i minskade kostnader som man har bedömt. Anledningen till att "Anpassningar i prognos" visar ett lägre resultat är de volymökningar på placeringar som vi ser inom Barn- och familj.
--------------------------------	--

Bilaga Covid 19

Info: Kopiera in uppföljning från excelmallar, se exempel nedan

Uppföljning av intäkter och kostnader kopplade till covid-19	Periodens kostnader för covid-19	Kompensation sjuklön	Övrig kompensation för merkostnader	Lägre intäkter i prognosen för covid-19	Ökade kostnader i prognosen för covid-19	Helårsprognos
Nämnd						
Nämnden för arbete och välfärd	-891	665	0	-400	-3 000	-2 735

Analys:

Nämnden för arbete och välfärd	Minskade intäkter på ex daglig verksamhet. Kostnadsökning beror på ökade personalkostnader vid misstanke/bekräftad Covid 19.
--------------------------------	--

RESULTATRAPPORRT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Stadsvapnet i Karlshamn AB
Bolagsordförande:	Marie Sällström
VD:	Åsa Nygren

• Bolaget ska äga och förvalta aktier i kommunala bolag

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål
Moderbolagets resultat för perioden januari-april 2021 uppgår till -1,8 mkr jämfört med -2,0 mkr samma period föregående år. Utfallet är något bättre än budget. Helårsprognosen uppgår till -5,4 mkr vilket är 0,2 mkr bättre än budgeten för 2021 (-5,6 mkr).

1. Ekonomisk uppföljning, drift

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	1 917		654	647	7	1 900	1 878	-17
Rörelsens kostnader	-2 815		-874	-844	-30	-2 705	-2 449	110
Av- och nedskrivningar	0		0	0	0	0	0	0
Rörelseresultat	-898	0	-220	-197	-23	-805	-571	93
Finansiellt netto	-4 643		-1 590	-1 837	247	-4 551	-5 099	92
Resultat efter finansiella poster	-5 541	0	-1 810	-2 034	224	-5 356	-5 670	185

2. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

Genomsnittsräntan i låneportföljen fortsätter att minska vid refinansiering av lån i låneportföljen. Räntekostnaden inklusive borgensavgiften är något lägre än föregående år samt har helårsprognosen justerats ned något i förhållande till budgeten.

RESULTATRAPPORRT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Karlshamn Energi med dotterbolag
Bolagsordförande:	Annika Westerlund
VD:	Anders Strange

Bolagets verksamhetsområden
• Karlshamn Energi AB: Värme & Kyla, Elnät, Bredband, Laddinfrastruktur och därtill hörande tjänster
• Karlshamn Energi Elförsäljning AB: Elhandel, elproduktion i vindkraftverk
• Karlshamn Energi Vatten AB: Huvudmannaskap för VA: Vatten & avlopp
• Klicka eller tryck här för att ange text.
• Klicka eller tryck här för att ange text.

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål
Karlshamn Energi redovisar ett resultat efter finansiella poster för Tertial 1 år 2021 på totalt 11 mnkr vilket bättre än både budget och föregående års utfall. Inom verksamheten har vi under tertialet haft en hel del störningar inom Vatten, både på vattenverket och på ledningsnätet. Inom Bredband pågår utbyggnaden på återstående del (1%) av landsbygden samt i skärgården. Investeringar uppgår till 31 mnkr inom främst Vatten och Bredbandsverksamheten. Karlshamn Energi fortsätter att satsa för framtiden inom samtliga affärsområden och har flera pågående och planerade förbättringsprojekt.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Bolagets bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle				
Karlshamn Energi bidrar till att nå kommunens mål att alla permanentboende ska ha möjlighet att anslutas till bredband.				
Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
På affärsmässig grund bygga infrastruktur av fiber för att nå alla permanentboende i våra definierade områden till slutet av år 2021.		100% år 2021	98% år 2020 99% år 2021-04	Helt
Dricksvattenförsörjningen ställer stora krav på både tillgång och rening. Vi behöver säkra tillgången till reservvatten.	Beslutsunderlag för vägval nytt vattenverk inkl. reservvatten framtagen till 2021-12-31		Pågår enligt plan.	Helt
Vi kan minska utsläppen när vi väljer att gå, cykla eller resa med kollektiva färdmedel. Därför är det viktigt att prioritera och förbättra infrastrukturen för cyklister och fotgängare genom att bland annat bygga cykel- och gångbanor, belysa dessa samt ge möjlighet att ladda elcyklar och att pumpa däck	Utbyggnad av laddinfrastruktur för elbilar och cyklar, som möter kunders efterfrågan.		Pågår enligt plan.	Helt

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

KEAB arbetar aktivt för att långsiktigt nå målet förnyelsebar leverans av fjärrvärme, genom att ersätta reservproduktion baserad på fossila bränsle till främst bioolja men även genom att optimera leveransen av spillvärme från Södra Cell.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Mål kring koldioxidutsläppen från fjärrvärmeverksamheten ska understiga 1,5 g/kWh år 2021. Det långsiktiga målet är ett fossilbränslefritt och klimatneutralt fjärrvärmesystem	Mängd koldioxidutsläpp per såld mängd fjärrvärme	1,5 gr/såld kWh fjärrvärme år 2021	Mäts på helår Utfall 2020: 2,5 gr/såld kWh fjärrvärme (mål 3,0)	Helt
				Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
KEAB Elnät – oaviserad medelavbrottstid (min/kund) i eget elnät ska vara mindre än 25 min/år som ett rullande genomsnitt över tre år		<25 min/år	Mäts helårsvis Utfall år 2020: 9,3 min/år	Helt

KEAB ska arbeta aktivt med digitalisering samt driva affärs-utveckling inom infrastruktur	KEAB ska erbjuda kunder digitala tjänster samt arbeta med effektivisering av interna processer genom bl.a. digitalisering och modernisering av system.	Uppkopplade mätare 2300 st år 2021, digitala tjänster ska införas	Antal uppkopplade Vattenmätare, Nytt ärendehanteringssystem	Helt
KEAB – våra medarbetare ska vara friska, trivas och må bra.	Uppföljning sjukfrånvaro på kort och lång sikt, övertidsrapportering		Rapporteras helårsvis: utfall -20 Sjukfrånvaro totalt 3,6% Övertid 38 tim/anst	Helt
				Välj status
				Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad. **Kommentera även eventuell effekt av covid19.**

Ändrade förutsättningar och utmaningar
Involvering av verksamheten inom Vatten & Avlopp i KEAB har varit, och är fortsatt, en utmaning. Många åtgärder och aktiviteter är implementerade och processen fortsätter. Verksamhetsmässigt så har vi flera större utmaningar inom Vatten. Anläggningarnas status har omfattande behov av reinvesteringar och forcerat underhållsarbete, vilket kommer att kräva resurser under en lång period framöver. Arbete pågår för långsiktig planering samt för att få VA ISO-certifierade inom kvalitet, miljö och arbetsmiljö. Pandemin har påverkat Karlshamn Energi bland annat genom att arbete som utförs i kundanläggningar såsom fiberinstallationer, mätarbyten, servicearbete mm. har senarelagts i perioder under året. Vi har även fått ställa in marknadsföringsaktiviteter. Intern krisledning har pågått under sedan mars månad. Åtgärder har vidtagits i syfte att minska risken för smittspridning bland annat genom utlokalisering av personal och hemarbete. Ekonomisk påverkan har blivit lite lägre än befarat, förutom att vissa kunder har behövt anstånd med betalning (dock begränsad omfattning).

Karlshamn Energi ansvarar för samhällskritisk infrastruktur och därav är det mycket viktig med långsiktig planering av verksamheten. Det är viktigt att säkerställa reinvesteringar och utveckling av verksamheten. Med kommunens nuvarande begränsade låneutrymme och eventuell påverkan på Karlshamn Energis framtida investeringar, ser vi utmaningar och risk för konsekvenser i verksamheten. Vi behöver ha långsiktig planering och det skapar problem att enbart ta kortsiktiga beslut.

3. Bolagets framgångar

Framgångar under året

I verksamheten pågår projekt inom alla affärsområden;

Inom Bredband är utbyggnaden av fiber till återstående delar av landsbygden i slutlig fas, över 99% av kommunens permanentboende har nu möjlighet att få uppkoppling. Vi har påbörjat projektet för att installera fibernät i kommunens största lägenhetsbestånd, vilket bidrar till förbättrad lönsamhet i framtiden.

Inom Vatten har flera förbättringsprojekt påbörjats exempelvis införande av digitala mätare, uppgradering av styrning på Sternö Reningsverk, ombyggnad av flera viktiga pumpstationer. Arbeta för att ta fram ny VA-plan pågår och förväntas bli klar under året. Utredningen av Framtida Vattenförsörjning är i slutskede och nu pågår arbetet med att ta fram beslutsunderlag för beslut till KF.

Inom Värme har vi påbörjat projektet för att installera en ny panna baserad på bioolja i Norra nätet.

KEAB har energitjänster såsom solceller och laddboxar för företag och privatpersoner, vilket är ett område som växer snabbt.

Internt har vi genomfört ett omfattande förändringsarbete som avser digitalisering och nya system för fakturering, kundhantering och mätinsamling.

4. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	354 800	157 083	164 290	140 690	23 600	360 000	329 248	5 200
Rörelsens kostnader	-257 917	-115 615	-121 379	-99 273	-22 106	-262 207	-238 518	-4 290
Av- och nedskrivningar	-85 445	-28 560	-29 853	-35 195	5 342	-86 715	-78 518	-1 270
Rörelseresultat	11 438	12 908	13 058	6 222	6 836	11 078	12 212	-360
Finansiellt netto	-7 638	-2 546	-2 021	-2 402	381	-6 378	-6 322	1 260
Resultat efter finansiella poster	3 800	10 362	11 037	3 820	7 217	4 700	5 890	900

5. Investeringsuppföljning

Investeringsprojekt, belopp i tkr	Årsbudget 2021	Periodens utfall jan- april 2021	Helårsprognos 2021	Prognosavvikels helår
Investeringar > 7 mkr				
Elnät - ombyggnad Khn Västra	7 000	723	7 000	0
Bredband utbyggnad landsbygd ink	28 084	4 602	28 725	-641
Bredband utbyggnad skärgård	5 450	1 727	8 500	-3 050
Värme & Kyla Biooljepanna	15 000	201	15 600	-600
Framtida vattenförsörjning nytt vatten	5 000	164	2 000	3 000
Vattentäkt	5 000	241	2 000	3 000
Fastighetsprojekt	8 000	3 289	8 000	0
Bredbandsnät flerfamiljshus	4 000	65	4 000	0
Investeringar < 7 mkr				
Elnät re- och nyinvesteringar	18 800	5 024	18 550	250
Bredband nyinvesteringar	10 166	4 413	12 209	-2 043
Värme & Kyla re- och nyinvestering	19 705	1 872	15 225	4 480
Vatten ledningsnät	14 650	4 931	19 312	-4 662
Vatten reinvesteringar	28 885	1 133	24 369	4 516
Vatten exploatering & nyanslutning	8 250	958	7 250	1 000
Laddstolpar & IT	550	250	550	0
Fastighet och gemensamma inv.	7 850	1 048	11 280	-3 430
				0
				0
Summa	186 390	30 641	184 570	1 820

6. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

Om- och tillbyggnad av verksamhetslokal är senarelagt ett år enligt beslut i styrelsen. På grund av tillfälliga lokaler och begränsat bygglov, är det mycket viktigt att detta påbörjas under år 2022.

7. Verksamhetsmått/ nyckeltal

Verksamhetsmått	2017	2018	2019	2020	2021
Operativt resultat e fin netto	10,4	18,3	25,5	24,9	27,7
Infrastruktur fiber till hushåll i kommunen		85%	95%	98%	99%

8. Uppföljning intern kontroll

Redovisning av Intern kontroll - planering och uppföljning

KEAB är certifierat inom ISO för miljö, kvalitet och arbetsmiljö. Inom ramen för detta sker systematisk uppföljning både externt och internt utifrån KEABs ledningssystem. Extern revision genomförs årligen. Intern revision genomförs årligen vid sex tillfällen, vilket har resulterat i förbättringsförslag och avvikelser. Laggenomgång inom miljö och arbetsmiljö genomförs av extern part. Interna skyddsronder genomförs sju gånger per år med fokus på avvikelser och förbättringsförslag. System för avvikelshantering inkl. visselblåsarfunktion finns.

RESULTATRAPPORT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Karlshamns Hamn AB
Bolagsordförande:	Anders Karlsson
VD:	Mats Olsson

Bolagets verksamhetsområden
• Hamnverksamhet
• Logistikverksamhet
• Klicka eller tryck här för att ange text.
• Klicka eller tryck här för att ange text.
• Klicka eller tryck här för att ange text.

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål
<i>Ekonomiskt utvecklas företaget bra. Då fluktuationer är stora mellan månaderna blir nyckeltalen osäkra för så kort period som 4 månader.</i>

Resultat och måluppfyllelse:

1. Bolagets bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Hur vi kan ta ansvar för morgondagens samhälle tolka att tillse att hamnen utvecklas genom en långsiktig tillväxt med bra miljöhänsyn för invånarnas bästa i balans med företagets lönsamhet. Vi jobbar aktivt med vårt miljöarbete och utvecklar det hela tiden framåt. En av våra stora varor som vi jobbar med kommer på tåg och skeppas ut på båt vilket är miljömässigt ett bra sätt att transportera varor på.

En viktig del är att våra investeringar görs rätt och att hamnen växer.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Långsiktigt omsättningsmål > 200 mnsek	Omsättning	>175 mnsek	209	Helt
Avkastning på sysselsatt kapital	ROCE talet	>2,5 %	2%	Ej uppfyllt
				Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Vi breddar kunskapen om hamnen till invånare och kunder, som är till gagn för hamnens utveckling.

Vi utbildar vår personal så de följer utvecklingen inom branschen och håller sig uppdaterade på de senaste säkerhetsreglerna m.m.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Vart 3:e år tillse att vi har öppet hus	Senaste Öppet Hus		2019	Välj status
Minst 5 studiebesök i hamnen per år	Antal studiebesök	5	N A pga. Corona	Välj status
				Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

För hållbar utveckling är bästa måttet att vår CO2 utvecklas. Vi har ett bra miljöinvesteringsprogram som kommer att ge långsiktig utveckling, med solceller som kommer att stå färdigt 2022. Led belysning är genomfört på många ställen inom hamnen år 2019-2021. Nya effektivare maskiner som drivs av el. mm. Beslut att gå över till HVO för vissa maskiner. Utbyte av tjänstebilsflottan till Hybrid-/elbilar på sikt.

Indikator mäts på miljon ton CO2 i relation till miljon ton gods hanterat.

Statistik finns inte färdig för tertial 1, dock har CO2 utsläppen ökat p.g.a. mycket bogsering

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Minskade CO2 utsläpp bränsle	CO2 <år 2018 (350 ton/miljon ton gods)	300		Välj status
				Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Vi bygger ut vår säkerhetsorganisation efter de nya lagstiftningarna och kraven som gäller, vi har skrivit ett avtal med Stöd från Securitas för att klara detta. Löpande arbetsmiljöarbete för att personalen ska må bra och för att olycksfall inte ska behöva ske. Vi tar hand om vår personal genom att bl.a. erbjuda dem friskvårdsbidrag samt tillgång till Hamnens lilla gym. Hamnen har också en fritidsförening som gör gemensamhets aktiviteter för att få må bra. Sjuktalet ökar 2021 p.g.a. Corona.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Lågt antal olycksfall (ej allvarigare olycka)	Antal olycksfall	<2/månad	2	Helt
Våra anställda ska må bra	% sjukskrivna,	<8,6%	6,2%	Ej uppfyllt
				Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Effektivitet är en av våra viktigaste konkurrensmedel. Ett bra mått på detta är personalkostnad i relation till omsättning. Vi har en låg omsättning på personal, den större andelen har jobbat här länge.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Automatisering, minskade personalkostnader i relation till omsättningen	% personalkostnad/omsättning	<46,5	48,7%	Ej uppfyllt
				Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad. **Kommentera även eventuell effekt av covid19.**

Corona påverkar sjukskrivningar och möjligheten till personliga möten.

3. Bolagets framgångar

Framgångar under året
En hög omsättning i början av året. Ett genombrott med Sidenvägen till Kina med god efterfrågan.

4. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	173 345	57 782	72 375	61 666	10 709	187 939	192 784	14 594
Rörelsens kostnader	-131 718	-43 906	-57 796	-47 395	-10 401	-145 608	-147 799	-13 890
Av- och nedskrivningar	-29 977	-9 992	-9 710	-9 542	-168	-29 694	-28 519	283
Rörelseresultat	11 650	3 883	4 869	4 729	140	12 637	16 466	987
Finansiellt netto	-6 000	-2 000	-1 644	-1 188	-456	-5 644	-3 766	356
Resultat efter finansiella poster	5 650	1 883	3 225	3 541	-316	6 993	12 700	1 343

5. Investeringsuppföljning

Investeringsprojekt, belopp i tkr	Årsbudget 2021	Periodens utfall jan- april 2021	Helårsprognos 2021	Prognosavvikel s helår
Investeringar > 7 mkr				
RoRo nya färjeläget	116 500	61 754	156 500	-40 000
Invallning cisterner	3 500		3 500	0
				0
				0
				0
				0
				0
Investeringar < 7 mkr				
Myndighetskrav	10 790	1	10 790	0
Underhållsinvesteringar	16 830		16 830	0
Ersättningsinvesteringar	884		884	0
Affärsmässiga	1 000		1 000	0
Övriga investeringar	1 390		1 390	0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Summa	150 894	61 755	190 894	-40 000

6. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

Resultatet är bättre än budgeterat detta är bl.a. Vindkraftsprojektets förtjänst samt sågat virke.
Vinstnivån på lägre takt än föregående år, p.g.a. lägre volym olja samt ökade avskrivningar och räntekostnader.

Investeringen i det nya färjeläget blir dyrare än planerat, bl.a. p.g.a. entreprenören menar att verkligheten avviker emot gjord Geoteknisk undersökning.

Soliditetsutveckling är dålig och kommer ytterligare att minska efter utdelningar under maj.

7. Verksamhetsmått/ nyckeltal

Verksamhetsmått	2017	2018	2019	2020	2021 årstakt
Omsättning	196	248,9	333,5	192,8	188
Vinst	28,2	26,8	45,8	12,7	7
ROCE	5,80%	4,90%	8,90%	2,40%	2%
Sjukfrånvaro	-	6%	4,70%	4,70%	6,20%
Soliditet	31%	29%	30,90%	27,80%	23,80%

8. Uppföljning intern kontroll

Redovisning av Intern kontroll - planering och uppföljning

Systematiskt arbete sker löpande under räkenskapsåret. Fokus på att eliminera risker genom rutinbeskrivningar, kontrollfunktioner m.m. ISO certifiering samt revisionen av densamma. Ledningens genomgång två gånger om året. IT upphandling under förberedelse.

RESULTATRAPPORRT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Karlshamnsbostäder AB
Bolagsordförande:	Ola Persson
VD:	Kristina Söderling

Bolagets verksamhetsområden
Bolagets verksamhet är att inom Karlshamns kommun köpa, sälja, bebygga, förvalta och utveckla fastigheter eller tomträtter med bostadslägenheter och därtill hörande lokaler.
Ändamålet med bolagets verksamhet är att erbjuda goda bostäder och i allmännyttigt syfte främja bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun samt erbjuda hyresgästerna möjlighet till boinflytande.
Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. Med affärsmässighet avses att bolaget ska ha samma övergripande förhållningssätt som ett icke subventionerat företag på en marknad intar inför investeringar, sin dagliga drift och i relation till andra aktörer.

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål
De förändringar och anpassningar vi under förra året fick göra på grund av pandemin håller i sig. Vi har fått skjuta på vissa mål och justera andra. Men vi har också fått nya mål och utmaningar att jobba med. Vi lyckas väl med att arbeta mot de fem inriktningsmålen utifrån vårt perspektiv och bidra till utveckling av Karlshamns kommun.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Bolagets bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Karlshamnsbostäder arbetar aktivt med klimat- och miljöfrågor i syfte att reducera bolagets och dess hyresgästers negativa miljöavtryck.

Genom vårt arbete med hyresgästinflytande erbjuder vi delaktighet för våra hyresgäster att påverka sitt boende och sitt bostadsområde.

Vi vill genom olika aktiviteter och projekt i egen regi eller i samarbete med olika organisationer uppmuntra våra medarbetare och hyresgäster till en sund och hållbar livsstil samt möjlighet till kulturella upplevelser för att främja folkhälsan.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Minska miljöpåverkan internt	EPC-projekt – slutförs 2021	17 % minskning 2021 med referensår 2015	14,5 %	Delvis
	Sänka energiförbrukningen med 30 % 2030 jämfört med 2008	23 %, 2021	19 %	Delvis
	Miljödiplomerade, 2021-09-09	Godkänd revidering	2021-09-09	Ej uppfyllt
	Minska dieselförbrukning	100 % minskning Övergång till HVO100	Övergång klar	Helt

	Hållbara bostadsgårdar och utemiljöer samt tydliga skötselplaner	Plan färdig	Pågår	Delvis
Fossilfria 2030	Miljödrivna företagsbilar	30 %	7 % hybrider 13 % elbilar	Delvis
	Eldrivna arbetsmaskiner	Installera ytterligare 6 stycken robotgräsklippare Alla övriga maskiner som köps in skall vara eldrivna eller drivas med miljödiesel.	7 robotar installerade	Helt
	Ersätta servicebilar med eldrivna arbetsfordon	2 stycken	Pausat pga dyra investeringar	Ej uppfyllt
Hållbar livsstil för medarbetarna	Friskvårdsbidrag	100 % användning	11 % nyttjande	Delvis
	Friskvårdstimme	100 % nyttjande	16 % nyttjande	Delvis
	Utreda alternativ till den traditionella arbetsformen: arbetstid, schemalagd oregelbunden arbetstid, jobba hemifrån etc	Utredning klar	Pausad pga Covid-19	Ej uppfyllt
Minska hyresgästernas miljöpåverkan	Fossilfri bilpool till hyresgäster	1 bil	0 bilar	Ej uppfyllt
	Cykelkoncept med elpoolscykel	1 koncept	0 koncept	Ej uppfyllt
	Cykelförråd på marknivå, cykelpump, laddmöjlighet till elcykel	2 stycken	Ingår delvis i projektet Möllebacken	Ej uppfyllt
	Laddstolpar till elbilar	5 stycken till i beståndet	0 stycken	Ej uppfyllt
	Automatisk tvättmedelsdosering i gemensamma tvättstugor	100 nya hyresgäster	Ej påbörjat ännu	Ej uppfyllt

	Öka medvetenheten hos hg om minskad miljöpåverkan		Pausad pga Covid-19	Ej uppfyllt
Hälsofrämjande aktiviteter för hyresgäster	Erbjuda aktiviteter på befintliga utegym	5 tillfällen	Senarelagt pga Covid-19	Ej uppfyllt
	Spelningar på bostadsområden	20 stycken	Start v.26	Ej uppfyllt
	Caféverksamhet med aktiviteter	Minst 2 omr/vecka	Senarelagt till efter sommaren pga Covid-19	Ej uppfyllt
Utveckla förebyggande arbete kring barns och ungas hälsa	Avhysning av barnfamiljer	0 stycken	0 stycken	Helt
	Samarbete med föreningsliv	2 stycken	Pausad pga Covid-19	Ej uppfyllt
Möjlighet till delaktighet och inflytande för hyresgäster	Skapa en struktur för hur vi arbetar med hyresgästinflytande. Rutiner för fysiska möten/möten i bostadsområden, aktiviteter på sociala medier mm	Skapa struktur		Ej uppfyllt
	Sommarträffar på utvalda områden	Minst 10/vår-sommar	Start 4/5	Ej uppfyllt

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

I vårt bosociala arbete ingår att erbjuda utbildning och lärande för våra hyresgäster i ämnet "Bo i hyresrätt".

Karlshamnsbostäder samverkar med grund-, gymnasie- och vuxenskolor i form av att ta emot praoelever samt erbjuda praktik och lärlingsplatser. Tillsammans med arbetsförmedlingen och andra arbetsmarknadsparter erbjuds praktikplatser där arbetet kan kombineras med språkträning, som skapar mervärde för alla parter.

Vi vill genom praktikplatser även skapa intresse för fastighetsbranschen och en ökad vilja att utbilda sig och arbeta inom branschen.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Öka kunskapen kring rättigheter och skyldigheter för boende i hyresrätt	Alla nyinflyttade ska delta i vår Boskola	100% av alla nyinflyttade	10 % (mindre grupper pga Covid-19)	Delvis
	Lägga upp videor på hemsidan kopplade till boskolan. Saker som du förväntas göra själv i din lägenhet.	5 st	0 stycken	Ej uppfyllt
	"Nudging" inom sopsortering, fimpar och städning i tvättstugor	3 exempel	Ej påbörjat	Ej uppfyllt
Öka den digitala kunskapen för våra hyresgäster	Erbjuda alla hyresgäster utbildning i digital teknik utefter behov	6 st studiegrupper/år i samarbete med Studieförbundet Vuxenskolan	Planerat till hösten 2021	Ej uppfyllt
	Utbildning genom studiecirklar mobilt användande	4 st studiegrupper/år i samarbete med Studieförbundet Vuxenskolan	Planerat till hösten 2021	Ej uppfyllt
Motverka ensamhet och verka för en meningsfull och aktiv fritid	Erbjuda studiecirklar i olika ämnen	10 studiecirklar/år	2 stycken	Delvis

	Gröna KABO – utöka med nya odlingsprojekt. Möjlighet för hg att själva odla och sköta planering	2 st	1 styck	Delvis
	Samverka med Blekinge Trädgårdsakademi i syfte att öka intresse för odling i våra bostadsområden, samt lära sig att odla året runt, odlingscafé	1 café/vecka i olika områden	1 café/vecka	Delvis
Öka medvetenheten (till hg och medarbetare) kring Agenda 2030	Kommunikationsinsats kring Agenda 2030 och saker hg kan göra för att bidra	2 insatser/år	0	Ej uppfyllt
Öka människors konkurrenskraft och möjlighet att forma sitt eget liv	Projekt med Arbetsmarknadsenheten	2 praktikplatser med efterföljande max 6 mån arbete	Pågår	Delvis
	Praoelever	Minst 2 praoelever	Pausat pga Covid-19	Ej uppfyllt
	Lärlingsplatser och APL	Minst 1 elev	1 st elev - APL	Helt
	Läxhjälp	Minst 1 kurs	Senarelagt pga Covid-19	Ej uppfyllt
	Språkskola, kurs i jobbsökning	Minst 1 kurs	1 stycken	Helt
	"Prova på" praktik		2 stycken som arbetstränar, ej praktik	Delvis
	Besök i skolor och informera om våra yrken	2 tillfällen	Pausat pga Covid-19	Ej uppfyllt

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Karlshamn 50 000 – en gemensam vision för kommun och näringsliv. Utifrån den gemensamma visionen arbetar Karlshamns kommun och det lokala näringslivet sida vid sida för att tillsammans möjliggöra byggnation av fler bostäder, kompetensförsörjning och attraktion av fler invånare och företagsetableringar inom ramen för ett hållbart Karlshamn.

Förutsatt att Karlshamnsbostäder bibehåller sin andel av bostäder i kommunen (ca 12 %) behöver vi tillföra ca 70 bostäder per år om visionen ska nås 2040 (jämfört med vårt mål om mins 25 nya bostäder per år). Karlshamnsbostäder tittar på att bygga i olika geografiska områden inom kommunen. Detta för att stärka utvecklingsmöjligheterna för landsbygden, men även förtätning/nyproduktion i stadskärnan ingår i planerna. För att lyckas med etablering på landsbygden eller i ytterområden till Karlshamn krävs mer tomtmark samt fungerande infrastruktur och välfärd för att folk ska vilja bo och leva där.

Karlshamnsbostäder arbetar kontinuerligt med att identifiera hållbara och innovativa boendeformer för att skapa attraktiva boendemiljöer som fungerar i livets alla skeenden.

Genom att fortsätta jobba med ett hållbart ekonomiskt perspektiv kan vi vidhålla en god vinstmarginal i syfte att självfinansiera underhållsarbetet i vårt fastighetsbestånd.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Tillföra 100 bostäder under perioden 2021-2026	Antal tillförda bostäder		7	Delvis
Arbeta ikapp det eftersatta underhållet	Totalt 230 mkr under åren 2018-2026	14 mkr 2021	5 098 tkr per april	Delvis
Veta vilket behov av framtida boende som efterfrågas	Undersöka efterfrågan på nuvarande boendeform (gällande boendeattribut och kostnadsbild) men även alternativa boendeformer (tex concept living, co-living, ägandeformer etc)	Analys av utfall och slutsatser om vad vi ska bygga i framtiden		Ej uppfyllt
Införskaffa byggbar mark	Minst ett markköp om året	Antal markköp	1 köp	Helt
Fiberutbyggnad i hela beståndet	Antal bostäder med fiberanslutning	500 lgh	0 lägenheter	Ej uppfyllt
Nyttja våra sponsorsarbeten smartare	Ung Företagsamhet – göra ett projekt tillsammans med fokus på skolbarn och idéer för framtidens hållbara boende	1 aktivitet	Planering pågår	Ej uppfyllt

Stärka samarbetet med kommunen och/eller systerbolag	Arbeta aktivt för nya samarbeten		Kommunikationsnätverk skapat	Delvis
	Välfärds-IT med Karlshamn Energi	4 lgh	0 lägenheter	Ej uppfyllt
	Vräkningsförebyggande	En träff/kvartal	1 träff gjord	Delvis
	Fortsatt stöd till kommunen avseende träffpunkterna	12 000 kr	Ej inkommit ansökan från ansvarig hos kommunen	Ej uppfyllt
	Inkluderingsfrågor	2 träffar/år	1 träff	Delvis

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Karlshamnsbostäder verkar för att erbjuda trygga och bra bostäder och bostadsområden för att skapa gemenskap och trivsel för våra hyresgäster. Detta bidrar till att man ska känna trygghet och vilja bo kvar så länge som möjligt i vårt bestånd. Vi vill skapa mötesplatser i våra utemiljöer för att skapa trivsel och trygga mötesplatser.

Vi främjar mångfald, inkludering och en ökad integration tillsammans med kommun och föreningar. Vi skapar livskvalitet genom boinflytande samt erbjuder våra hyresgäster olika typer av aktiviteter i syfte att minska utanförskap och otrygghet. Stor vikt läggs på våra äldre hyresgäster samt barn, där vi i samverkan med olika aktörer skapar meningsfull fritid för barn och motverkar ofrivillig ensamhet för äldre. Detta bidrar till social hållbarhet.

I våra samarbetsavtal med föreningar säkerställer vi att våra hyresgästers barn och ungdomar erbjuds möjlighet till att delta i föreningslivet.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Trygga hyresgäster som känner stolthet för sitt bostadsområde.	Huskurage/våld i nära relation	Proaktivt arbete genom information	Löpande information till alla nyinflyttande via Kaboskolan	Delvis
	Förstärkning av yttre skalskydd	Porttelefoner i trapphus med mer än 4 lgh.	0 stycken	Ej uppfyllt
	Trygghetsvandring	På utvalda områden med egen personal.	2 områden/vecka	Delvis
	Grannsamverkan polis/kommun	4 studiecirklar	1 studiecirkel	Delvis
	Arbeta för att minska antalet konstaterade störningar	Minska med 5 %		Delvis
	Boinflytande/dialog med hyresgäster. Temamöten samt dialogmöten (tillsammans med Marknad)	Minst 1 möte/år	Planerat till hösten	Ej uppfyllt

	Arbeta aktivt med att identifiera vanvårdade lägenheter/misskötta lägenheter för att kunna vidta åtgärder och förhindra vräkning om möjligt		Pågår ständigt, 2 stycken per den 30/4	Delvis
	Utreda varför vi har relativt låg andel nöjda (72 % jmf 79 % NKI) kunder i samband med inflyttning samt upprätta handlingsplan		Utredning pågår	Delvis
Socialt projekt för äldre (tema: ofrivillig ensamhet och förbättrad hälsa)	Seniorvän	375 000 kr/år	Start 10/5	Ej uppfyllt
	Kreativum för äldre	100 hg		Ej uppfyllt
Socialt projekt för socioekonomiskt utsatta barn	Day camp	100 barn	Genomförs v. 28-29	Ej uppfyllt
Arbetar för barns rättigheter enligt FN:s barnkonvention	Barnens Träd	1 träd om året	Augusti 2021	Ej uppfyllt
	Barns rätt till trygga o tillgängliga lekplatser	Lekplats i projekt Möllebacken. Planering påbörjad.	Möllebacken, Fridhem och Myntvägen pågår	Delvis
Äldres sociala trygghet o hälsa	Samarbete med Lunds universitet:			
	- Tillgänglighet i boendet	24 timmar	Vet ej status på projektet men vi har medverkat	Helt
	- Kritiska situationer för äldre	48 timmar	Pågår	Delvis
	- OFrivillig ensamhet	16 timmar	Pågår	Delvis
	- Boendeattribut	16 timmar	Projekt pågår	Helt
Nöjda kunder	Nöjd kundindex – Analys av vad som skapar trygghet samt implementation av Netigate	>83%	Övergång från NKI till NPS (ändring av mål till nästa år)	Delvis
Möjliggöra fritidsaktiviteter för barn och ungdomar	Aktiviteter på lov i samarbete med FK United, Kreativum	2 aktiviteter	Sommar + höst	Ej uppfyllt

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Karlshamnsbostäder strävar efter att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare där vi speglar vårt samhälle.

Karlshamnsbostäder bedriver ett aktivt arbete för att få nöjda och engagerade medarbetare. En viktig del är att erbjuda alla medarbetare möjlighet till kontinuerlig kompetensutveckling samt att utveckla ledarskapet i organisationen.

Genom att utveckla vår digitala kompetens kan vi fokusera på att hitta digitala lösningar för att skapa effektivitet i verksamheten.

Vi har i våra upphandlingar möjlighet att påverka genom att ställa krav på ekologisk och social hållbarhet.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Verksamhetsutveckling	Projekt med inriktning att utveckla/förbättra/effektivisera vår verksamhet med personal från olika delar av verksamheten:			
	• Processen visning till inflyttning		Startmöte med Boservice och Marknad har hållits	Ej uppfyllt
	• Överlämning nyproduktion till förvaltning			Ej uppfyllt
	• Projektprocessen		Påbörjas sommar/höst 2021	Ej uppfyllt
	• On/off boarding, rekryteringsprocessen		Påbörjad	Delvis
	• Rätt uppgifter i vårt fastighetssystem, arbetet påbörjas 2021, lokaler och blockuthyrning – 3D scanning		Påbörjat	Delvis
	Internkontrollplan			Delvis

	Bättre kunskap om de program vi använder	Bättre kunskap ger effektivare arbetssituation		Delvis
	Utredning ägarlägenheter	Utredning klar		Ej uppfyllt
	Höjd kompetens i interkulturell kommunikation	Fler hg tar del av vår kommunikation	Vi testar olika metoder och kanaler	Delvis
Digitalisering (Affärsutveckling Hyresgästkommunikation Effektivare arbetssätt)	Elektronisk bokning av tvättstuga	100 hyresgäster	50 st hittills	Delvis
	Bokning av tvättstuga via webb eller app	Alla med elektronisk bokning	Alla har tillgång men vi har inte marknadsfört	Delvis
	Utredning budgetverktyg	Utredning klar		Ej uppfyllt
	Digitala personalakter	100 %	Nyanställda digitalt, ej fört över gamla akter	Delvis
	Digitala hyresavier	100 %		Delvis
	Implementering DocuNote	100 %	70 %	Delvis
	Automatiserad hg-info vid visningar		Automatiserade utskick klart	Delvis
	Implementation ImBox, Facebook och Messenger		Alla kanaler upprättade, personal utbildad	Helt
	Egen kö för bilplatser		Arbetet pågår	Delvis
	Fastighetsövervakning	Utvalda objekt		Ej uppfyllt
	Digitalt ritningsarkiv in i lbinder	70 %	20 %	Delvis
	Uppdatera Ur-plan med underhållsplaner	100 %	95 %	Delvis
Kompetensutveckling	Upprätta och följa utbildningsplan.	25 000 kr/anställd	2 608 kr/person	Delvis
	Öka kunskapen kring offentliga handlingar och diarie	100 % deltagande i utbildning	100 % deltagande i utbildning	Helt

	Öka den ekonomiska kunskapen hos chefer	Alla chefer deltar i utbildning		Ej uppfyllt
	Ökad kunskap kring kommunikation/information till hg	Workshop	Pausad pga Covid-19	Ej uppfyllt
Effektiv och lättillgänglig internkommunikation	Breda vårt sätt att kommunicera och informera genom implementering av Intranät IntraNote	Andel som tar del av viktig info	Uppsättning pågår	Delvis
Jämställd och jämlik arbetsgivare	Utbildning i jämlikhetsfrågor för samtliga medarbetare och chefer.	100 % deltagande	Stoppad pga Covid-19 ska genomföras fysiskt	Ej uppfyllt
Hållbar organisation	Framtidens kontor utredas	Utredning klar		Ej uppfyllt
Upphandling med krav på ekologisk och social hållbarhet		1 projekt		Ej uppfyllt
Engagerade medarbetare				

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad. **Kommentera även eventuell effekt av covid19.**

Ändrade förutsättningar och utmaningar
- Begränsad kommunal borgen vilket medför att vi måste avstå investeringar som skulle generera intäkter. Vi har också stora svårigheter med att planera investeringarna framåt då läget är så osäkert. - Försenade detalplaner - Höga kostnader för ombyggnad lokaler till lägenheter - Svårigheter att hyra ut lokaler - Svårigheter att hyra ut studentlägenheter - Viss svårighet att hyra ut lägenheter i ytterområdena

Effekter av Covid-19

- Sämre service till våra hyresgäster; vi åtgärdar inte enklare fel i lägenheterna, inga fysiska visningar av lägenheter (dvs kunder måste ta beslut om sitt boende utan att ha varit där), kontoret är stängt för besök, färre aktiviteter, tar inte emot tillvalsbeställningar och utför inget inre underhåll (målning, tapetsering och golvbyte)
- Insjuknade entreprenörer vilket leder till att projekt pausas. Vi kan komma att få betala högre rabatter pga renoveringar drar ut på tiden.
- Fortsatt digital utveckling i bolaget
- Vissa mål pausas pga går inte att genomföra på ett säkert sätt

3. Bolagets framgångar

Framgångar under året

- Hög servicenivå (t ex fler digitala kanaler för hyresgäster att kommunicera via)
- Vålunderhållet bestånd
- Gott renommé
- Välmående och glada medarbetare
- Boinflytande
- God kundkännedom
- Stabil ekonomi
- Arbetar aktivt med inkludering/integration
- Största lokala hyresvärden
- Upphandlat partnerskap för underhåll
- Sociala projekt, skapar gemenskap o inkludering
- Låg sjukfrånvaro

4. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	229 170	76 390	75 226	76 220	-994	229 124	228 109	-46
Rörelsens kostnader	-133 029	-44 343	-44 245	-44 787	542	-132 274	-132 335	755
Av- och nedskrivningar	-46 039	-15 346	-13 912	-13 392	-520	-46 039	-43 251	0
Rörelseresultat	50 102	16 701	17 069	18 041	-972	50 811	52 523	709
Finansiellt netto	-14 880	-4 960	-4 739	-4 751	12	-15 589	-13 960	-709
Resultat efter finansiella poster	35 222	11 741	12 330	13 290	-960	35 222	38 563	0

5. Investeringsuppföljning

Investeringsprojekt, belopp i tkr	Årsbudget 2021	Periodens utfall jan- april 2021	Helårsprognos 2021	Prognosavvikels helår
Investeringar > 7 mkr				
Ombyggnad/nyproduktion Hällaryd (10+6)	7 000	335	585	6 415
Möllebacken renovering (viss del självfinansierande)	55 000	24 615	84 188	-29 188
EPC	15 400	6 729	15 400	0
Nyproduktion Nybro	5 000	44	500	4 500
Bokvägen 17, Svängsta (5)	1 000	822	1 000	0
Höralyckan 10, Mörrum, LSS-boende	7 500	103	7 500	0
Recordvägen 34, Svängsta, LSS-boende	7 500	95	7 500	0
Perennagården (Göken 2), Karlshamn, LSS-boende	7 500	16	7 500	0
Stambyten 2021, 38 st	7 600	3 236	7 600	0
Nyproduktion Mörrum (15)	0	0	100	-100
Ombyggnad omsorgslokaler	0	1 306	3 769	-3 769
Investeringar < 7 mkr				
Hagaslätt, Karlshamn (2)	1 500	379	1 500	0
Fiberutbyggnad	1 350	0	500	850
Porttelefoner	1 350	0	600	750
Oförutsett komponenter	5 000	1 862	5 000	0
Iglavägen utemiljö	600	0	600	0
Robotgräsklippare	300	0	300	0
Tvättstugor, Fräsegårdsvägen, 3 st	2 100	0	2 100	0

6. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

Investeringar: Projektet på Möllebacken flyter på snabbt. Tanken var att investeringen skulle ligga jämt under åren 2021-2023 men enligt nuvarande betalplan kommer vi vara klara redan januari 2023.

Fastighetsförvärv Alingsås 27 har tillkommit och är helt självfinansierat, totalt 3 500 tkr.

Drift: I fokus nu är att försöka få outhyrt uthyrt för att öka intäkterna.

Översyn har gjorts av kostnader som påverkas av pandemin och en uppskattning på vad som kommer vara möjligt att genomföras, prognos justerats utifrån det. Det nya varumärket har inneburit kostnader, som varit budgeterade för, största del kostnader av engångskaraktär. Omräkning av personalkostnader har gjorts utifrån utfallet av genomförd genomlysning. Vilket innebär ökade kostnader, prognosen är uppdaterad utifrån det.

På grund av uppsagda lokalavtal och svårigheter att hitta nya hyresgäster till våra lokaler står vi med en del tom-hyror. Vi har inte möjlighet att låna mer pengar för att bygga om lokalerna till lägenheter vilket gör att vi hamnar i ett läge med stora kostnader för outhyrda lokaler vilket påverkar resultatet negativt.

Målsättningen är att uppnå budgeterat resultat på helåret 2021.

7. Verksamhetsmätt/ nyckeltal

Verksamhetsmätt	2017	2018	2019	2020	2021
Balansomslutning ttk	1155	1266	1471	1489	
Soliditet %	19	19	18	21	
Avkastning TK %	4	4	3	4	
Avkastning EK %	14	14	13	12	

8. Uppföljning intern kontroll

Redovisning av Intern kontroll - planering och uppföljning

Uppföljning Partneringavtal

- Arbetet är påbörjat med hur vi ska utföra den interna kontrollen.

Beställningsrutinen inom boservice

- Rutinen för beställning av tjänster är uppdaterad. Vårt tidigare rekvisitionssystem används inte längre utan beställningar görs istället via fastighetssystemet
- Vid direktupphandling kan beställning även ske via e-post eftersom beställningen då inte behöver kopplas till fastighetssystemet
- Ekonomisk avstämning sker månadsvis

Årlig miljödiplomerings

- Arbetet pågår ständigt för att vi ska uppfylla kraven att bli godkända vid diplomerings till hösten

Avhysningsprocessen

- Befintliga rutinbeskrivningar följs och stickprov görs för att säkerställa att vi följer våra upprättade rutiner

Rutin för inköp och avyttring av leasingbilar

- Påbörjas under våren

Arkiv- och diarierutiner

- Fortsatt arbete med genomgång av befintliga rutiner för arkivering och diarieföring
- Utbildning för samtliga medarbetare i offentliga handlingar och diarieföring har genomförts.
- Justeringar i programvaran för arkiv och diarieföring, DocuNote, för att uppfylla krav för god diarieföring är gjorda
- Utvärdering och utveckling av rutiner och system sker under 2021.

Systemgenomgång lokaler

- Prissättning av objekten pågår samt ska en plan tas fram för att hyra ut objekten.
- Klart hösten 2021

Systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM)

- Årliga skyddsronder för arbetare är genomförda med skyddsombud och därvid bekräftat bolagets systematiska arbetsmiljöarbete och gjorda anmärkningar har åtgärdats. Skyddsronder för tjänstemän är påbörjad men inte klar.
- Uppföljning sker löpande i verksamheten, vid alla arbetsplatsträffar för ev. beslut och åtgärder.

RESULTATRAPPORRT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Karlshamnsfastigheter AB
Bolagsordförande:	Andreas Saleskog
VD:	Magnus Persson

Bolagets verksamhetsområden
• Bolaget ska främja näringslivet i Karlshamns kommun genom att förvalta och hyra ut lokaler. • Bolaget ska inom Karlshamns kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta och försälja fastigheter eller tomträtter • Verksamheten ska bedrivas för ägaren och ytterst för Karlshamns kommuns räkning. • Bolagets syfte är att stärka kommunens attraktionskraft och främja etableringar. • Verksamheten ska bedrivas på affärsmässig grund och syfta till att främja etableringar.

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål
<i>Summera de väsentligaste delarna i rapporten.</i>

Resultat och måluppfyllelse:

1. Bolagets bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Karlshamnsfastigheter har ingått ett samverkansavtal med Netport. Netport arbetar med fokusområden inom Digitala medier, energi och intelligenta transportsystem. Samtliga områden verkar för att ta ansvar för morgondagens samhälle och utveckling. Genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler för Netport och deras medlemmar bidrar Karlshamnsfastigheter till att ta ansvar för morgondagens samhälle.

Byggnationen av 10 000 kvm nya lokaler i kvarteret Emigranten är en stor satsning för Karlshamn och den möjliggör för Netport att utvecklas och att fler företag satsar på utveckling och innovation i Karlshamn.

Karlshamnsfastigheters lokaler i Svängsta är viktiga för Karlshamn och möjliggör för företag att etablera sig och verka inom kommunen. Verkstäder, tillverkning och kontor ger arbetsplatser och rörelse i Svängsta.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

BTH är en stor hyresgäst hos Karlshamnsfastigheter på Östra Piren. Likaså finns Lärcenter och Navigatorcentrum inhyrda i fastighetsbeståndet. Dessutom finns det utbildningslokaler i Svängsta som kan tillföra mycket för Karlshamns kommun.

Nybyggnationen av Emigranten möjliggör en scen för musikskolan att öva på och det finns även diskussioner om en etablering av musikskolan på Östra Piren.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Blekinge Business Inkubator (BBI) är en hyresgäst hos Karlshamnsfastigheter och de främjar utveckling och entreprenörskap.

Inom fastigheterna på Östra Piren finns det möjlighet att hyra enskilda kontor och arbetsplatser vilket ger nystartade företag och entreprenörer möjligheten att på ett enkelt sätt etablera sig i en kreativ miljö tillsammans med likasinnade. Detta i sin tur föder möjligheter för mer utveckling och entreprenörskap.

Energifrågan är viktig för Karlshamnsfastigheter och framgent kommer energibesparingsprojekt att påbörjas. Nu är fokus på att nybyggnationen av Emigranten ska bli energieffektiv.

Karlshamnsfastigheter fordonsflotta är fossilfri.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

Karlshamnsfastigheter har fastigheter i Svängsta och centrala Karlshamn. Fastigheterna är kända varumärken både i innanför och utanför kommungränsen. Både i Svängsta och Karlshamn innehåller fastigheterna Restauranger som skapar mötesplatser och livskvalitet för invånarna i kommunen.

Kvarteret Emigranten kommer dessutom att tillföra kultur och upplevelser i form av bio och konsertlokal.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Karlshamnsfastigheter har många innovativa företag som hyresgäster och det är Karlshamnsfastigheter roll att ta tillvara på dessa hyresgäster och se till att de erbjuds ändamålsenliga lokaler. Genom att göra detta på ett effektivt sätt kan Karlshamnsfastigheter fortsätta bidra till utveckling och innovation.

En ekonomisk genomgång av bolaget pågår för att öka dess effektivitet och möjliggöra bättre resultat.

Samverkansavtalet med Netport bidrar till möjligheten att Karlshamn ska fortsätta ha en innovativ Science Park.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måloppfyllnad. **Kommentera även eventuell effekt av covid19.**

Ändrade förutsättningar och utmaningar

Karlshamnsfastigheter har många utmaningar framöver. Det befintliga fastighetsbeståndet åldras och i takt med det ökar underhållsbehovet vilket kommer kräva investeringar framöver.

Covid19 har påverkat bolaget genom att vissa hyresgäster har fått uppskov med hyror mm. Men den största utmaningen är vad som händer efter Covid19 och hur arbetsplatserna kommer att utformas framöver. Mer hemarbete spås vilket kommer medföra att kontorsytorna minskas. Det är viktigt att Karlshamnsfastigheter är med i utvecklingen och kan ställa om för att klara de nya krav som hyresgästerna kommer att ha.

Projekt Emigranten riskerar att bli dyrare än de 430 Mkr som är beviljat som borgensram. Framtagande av nya prognoser pågår, men tar tid då det är ett omfattande underlag.

Den plan som legat för att öka hyresintäkterna under 2021 har behövt revideras. Detta då hyressättningar

3. Bolagets framgångar

Framgångar under året
Samverkansavtal med Netport
Ny VD är rekryterad
Arbete påbörjat med genomgång och digitalisering av Karlshamnsfastigheters lokaler och hyresavtal.
Ökat samarbete över gränserna inom koncernen.

4. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	25 107	6 276	8 685	8 388	297	25 164	25 428	57
Rörelsens kostnader	-19 118	-4 780	-7 431	-6 548	-883	-20 148	-19 753	-1 030
Av- och nedskrivningar	-6 719	-1 680	-2 091	-2 063	-28	-6 273	-6 728	446
Rörelseresultat	-730	-184	-837	-223	-614	-1 257	-1 053	-527
Finansiellt netto	-2 998	-750	-887	-1 660	773	-2 661	-2 495	337
Resultat efter finansiella poster	-3 728	-934	-1 724	-1 883	159	-3 918	-3 548	-190

5. Investeringsuppföljning

Investeringsprojekt, belopp i tkr	Årsbudget 2021	Periodens utfall jan- april 2021	Helårsprognos 2021	Prognosavvikel s helår
Investeringar > 7 mkr				
Emigranten 1	165 000	42 883	165 000	0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Investeringar < 7 mkr				
Solskydd, Östra piren	1 000	0	1 000	0
Energibesparing, Hamnkontoret	1 000	0	1 000	0
Ventilationsanläggning hus A	1 000	0	1 000	0
Tilläggsisolering tak, Halda	0	0	0	0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Summa	168 000	42 883	168 000	0

6. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

7. Verksamhetsmått/ nyckeltal

Verksamhetsmått	2017	2018	2019	2020	2021

8. Uppföljning intern kontroll

Redovisning av Intern kontroll - planering och uppföljning

RESULTATRAPPORRT BOLAG ÅR 2021

Period:	Jan-Apr
Bolag:	Kreativum i Blekinge AB
Bolagsordförande:	Per-Ola Mattsson
VD:	Mathias Roos

Bolagets verksamhetsområden
• Besöksmål turism/allmänhet
• Konferenser och gruppbokningar
• Fortbildningar skolpersonal
• Bokade skolbesök
• Klicka eller tryck här för att ange text.

Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag och KF:s inriktningsmål

Kreativum är ett science center som stimulerar intresse för teknik, naturvetenskap, matematik, innovation och entreprenörskap för att möta framtida samhällsutmaningar. Kreativum har uppbyggda nätverk, en infrastruktur med expertkunskap inom livslångt lärande och hur man inspirerar barn, ungdomar och allmänhet till fördjupad kunskap inom naturvetenskap, teknik, matematik, entreprenörskap, innovation och hållbar utveckling.

Verksamheten har under början av 2021 kraftigt påverkats av pandemin. På grund av regler, rekommendationer och restriktioner har Kreativum bara kunnat erbjuda verksamhet omfattande ca 10 % av det normala. Detta har påverkat intäkterna i samma grad. Skolverkets förändrade statsbidragshantering har också påverkat bolagets intäkter. Kostnader har hanterats bland annat genom att förhandla om hyresreduktion samt genom att hyra ut personal. Prognosen för året är kraftigt försämrad på grund av smittoläget.

Resultat och måluppfyllelse:

1. Bolagets bedömning av resultat och måluppfyllelse

Analysera, kommentera samt gör en sammanfattande bedömning av bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till KF:s inriktningsmål.

1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

Kreativum är ett science center som stimulerar intresse för teknik, naturvetenskap, matematik, innovation och entreprenörskap för att möta framtida samhällsutmaningar. Kreativums uppdrag är att bidra till regionens kompetensförsörjning och ökad innovation genom stärkt och breddad rekrytering av arbetskraft. Kreativum har uppbyggda nätverk, en infrastruktur med expertkunskap inom livslångt lärande och hur man inspirerar barn, ungdomar och allmänhet till fördjupad kunskap inom naturvetenskap, teknik och matematik.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

Intresset för teknik, naturvetenskap och hållbar utveckling samt kunskap om forskning är en ödesfråga för hela regionen och samhället. För att förstå och delta i den demokratiska utvecklingen behövs en allmänbildning där naturvetenskaplig och teknisk kunskap ingår. Det omgivande samhället förändras i snabbare takt och har ett allt högre teknikinnehåll.

Det övergripande syftet med Kreativums och andra science centers verksamhet är att bidra till att tillgodose landets behov av framtida kompetensförsörjning och ökad innovation genom stärkt och breddad rekrytering av arbetskraft. Science centers har främst näringslivssamarbeten lokalt och regionalt. Det kan vara genom tematiska projekt, spjutspets teknik i utställningar och experiment eller tävlingar för skolklasser.

Ett livslångt lärande kommer att vara en förutsättning för att förbli aktuell på arbetsmarknaden men också för att kunna ta aktiv del i samhället i stort. För att exempelvis kunna tillgängliggöra oss samhällsinformation krävs numera digital kompetens och insikt om att algoritmer påverkar våra sökresultat på webben. Under senare tid har begreppet vetenskapligt kapital introducerats. Med ett stort vetenskapligt kapital ökar sannolikheten att välja en karriär inom eller närliggande naturvetenskap och teknik. Hur litet eller stort det är beror på vilka formella och informella kunskaper, kontakter, erfarenheter och attityder man har inom naturvetenskap och teknik. Kurser, hobbies, familj eller bekanta som arbetar med teknik är exempel på sådant som påverkar.

Kreativum är en naturlig plats för livslångt lärande och en möjlighet att öka sitt vetenskapliga kapital. Kreativum anordnar bland annat föreläsningar och annan programverksamhet för allmänheten där bland annat aktuell forskning presenteras. En viktig del av utbudet är fritidskurser och lovaktiviteter för barn och unga. Kreativum arbetar även aktivt med integration.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Öka intresset och kunskaperna inom teknik, naturvetenskap, entreprenörskap och hållbar utveckling hos barn, unga och allmänhet.	Antalet bokade skolbesök, antal lärarfortbildningsdagar samt antalet besökare totalt.	70000	1000	Delvis
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap

Hållbar utveckling innebär att vi tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov. Kreativum ska verka för att öka kunskapen om hållbar utveckling hos alla sina målgrupper och verksamhetens alla delar ska beakta detta. Kreativum ska ses som en av de självklara arenor och mötesplatserna för att tillgodose regionens behov av framtida kompetensförsörjning och ökad innovation genom stärkt och breddad rekrytering av arbetskraft. Kreativum är en del av en befintlig nationell infrastruktur med expertkunskap inom livslångt lärande och hur man inspirerar barn, ungdomar och allmänhet till fördjupad kunskap inom teknik, naturvetenskap, matematik, entreprenörskap och hållbar utveckling. I första hand ska bolaget stimulera intresset för teknik, naturvetenskap och entreprenöriella förmågor, lyfta intresset för utbildning och yrken inom dessa områden genom att nå allmänbesökare och organisationer. Detta för att bidra till den regionala kompetensförsörjningen och att stärka de entreprenöriella förmågorna: att ta initiativ, ansvar och omsätta idéer i handling, hos besökare i alla åldrar.				
Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Verka för en breddad rekrytering, entreprenöriellt förhållningssätt, att synliggöra yrken med stort rekryteringsbehov.	Antal genomförda aktiviteter med inriktning kompetensförsörjning.	3 heldagsevenemang	0 heldagsevenemang	Ej uppfyllt
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet				
Vi förstärker lärandet även på fritiden för kommuninvånarna. Kreativum utgör ett attraktivt besöksmål för både egna invånare och tillresande turister.				
Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Kreativum avser att erbjuda aktiviteter	Antal aktiviteter som erbjuds allmänheten	Medverkande eller	Noll evenemang	Ej uppfyllt

för att bredda utbudet på fritiden till att omfatta även teknik och naturvetenskap.	(ForskarFredag, Unga Forskare, Fritidskurser, Lilla Kulturdagen, Kulturnatten, Östersjöfestivalen etc.)	arrangör på minst två evenemang		
Bidra genom att erbjuda såväl enskilda evenemang och aktiviteter som ett brett basutbud.				Delvis
				Välj status
				Välj status
				Välj status

5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ kommun.

Kreativum är en av de självklara arenor och mötesplatser för att tillgodose regionens behov av framtida kompetensförsörjning och ökad innovation genom stärkt och breddad rekrytering av arbetskraft. Kreativum är en del av en befintlig nationell infrastruktur med expertkunskap inom livslångt lärande och hur man inspirerar barn, ungdomar och allmänhet till fördjupad kunskap inom teknik, naturvetenskap, matematik, entreprenörskap och hållbar utveckling.

Bolagets mål	Bolagets indikatorer	Indikatorsnivå	Utfall indikator	Status indikator
Relevant och kärnfull förnyelse av bolagets basutbud.	Antal nya skolprogram samt utställningar.	Ett nytt skolprogram och en ny utställning.	Två nya skolprogram och en ny utställning.	Helt
				Välj status
				Välj status
				Välj status
				Välj status

2. Förändrade förutsättningar, utmaningar och omvärldsanalys

Kommentera eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad. **Kommentera även eventuell effekt av covid19.**

Ändrade förutsättningar och utmaningar
--

Pandemin fortsätter att hämma möjligheten till intäkter. Öppningen av samhället har gått långsammare än prognosticerat under hösten 2020.

3. Bolagets framgångar

Framgångar under året

Ny populär utställning, som inom ramen för de mängder besökare som Kreativum kan ta emot, medfört en hög beläggning.
--

4. Ekonomisk uppföljning, drift

Info: Fyll i det ekonomiska resultatet. Klicka på bilden som är kopplad till Excel.

Enhet (tkr)	Årsbudget 2021	Periodbudget jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2021	Periodens utfall jan-april 2020	Avvikelse utfall jmf med fg år	Helårsprognos 2021	Utfall helår 2020	Avvikelse Helårsprognos - budget
Rörelsens intäkter	19 603	6 534	2 525	3 505	-980	13 577	12 180	-6 026
Rörelsens kostnader	-17 438	-5 813	-4 026	-5 127	1 101	-16 653	-14 708	785
Av- och nedskrivningar	-1 020	-340	-120	-121	1	-536	-362	484
Rörelseresultat	1 145	382	-1 621	-1 743	122	-3 612	-2 890	-4 757
Finansiellt netto	-92	-31	-9	-6	-3	-44	-18	48
Resultat efter finansiella poster	1 053	351	-1 630	-1 749	119	-3 656	-2 908	-4 709

5. Investeringsuppföljning

Investeringsprojekt, belopp i tkr	Årsbudget 2021	Periodens utfall jan- april 2021	Helårsprognos 2021	Prognosavvikel s helår
Investeringar > 7 mkr				
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Investeringar < 7 mkr				
Ersättningsinvestering kök		10	10	-10
Ersättningsinvestering belysning	1 800	-442	1 800	0
Ersättningsinvestering digital vetenskapsbio	4 000	1 263	4 000	0
Ersättningsinvestering konferensteknik				
IP - Spelutställning				
IP - Astronomiavdelning				0
IP - Skog & Miljö				0
IP - Larry				0
IP - Basutställning teknik & naturvetenskap			500	-500
				0
				0
Summa	5 800	831	6 310	-510

6. Ekonomisk analys av såväl drift som investeringar

Kommentarer och analys

Låga intäkter på grund av pandemin. Kostnader hanterats genom bland annat hyresreduktion samt uthyrning av personal.

7. Verksamhetsmått/ nyckeltal

Verksamhetsmått	2017	2018	2019	2020	2021

8. Uppföljning intern kontroll

Redovisning av Intern kontroll - planering och uppföljning



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att i beslutet om borgensramar 2022 beakta en sänkning av borgensram för de helägda bolagen med 53,5 mkr, samt

att Stadsvapnet i underlaget inför beslut om borgensram 2022 föreslår fördelningen mellan de helägda bolagen.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

att skjuta fram investeringsprojektet grundskola och planera för investeringen i budget och plan avseende investeringar för 2022-2026, då projektet ännu inte är påbörjat och strategisk plan för byggnation av grundskolor inte är beslutad, samt

att skjuta fram det kommunala investeringsprojektet LSS-boende och i dialog med KABO planera för investeringen i budget och plan avseende investeringar för 2022-2026.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2021-05-03, § 73, att bevilja utökad borgensram med 40 mnkr för oförutsedda kostnader i pågående RoRo-projekt i Karlshamns Hamn AB samt att uppdra åt kommunstyrelsen och styrelsen för Stadsvapnet i Karlshamn AB att utreda vilka investeringar som kan förskjutas längre fram i planperioden när lånetaket medger investeringen.

Kommunstyrelsen föreslås förskjuta på följande projekt:

- Projekt grundskola föreslås förskjutas till framtiden eftersom det saknas en beslutad strategisk plan för om-/till-/nybyggnation av grundskolor. Projektets totala budget uppgår till 175 mnkr för planperioden, varav 25 mnkr för 2022.
- Projekt Hällaryd föreslås förskjutas till framtiden då projektet ännu inte är påbörjat och befolkningsprognosen har förändrats. Projektets totala budget uppgår till 30 mnkr för planperioden, varav 22 mnkr för 2022.
- Projekt LSS-boende föreslås förskjutas till framtiden då projektet ännu inte är påbörjat och behovet av framtida boende fortfarande utreds. Projektets totala budget uppgår till 20 mnkr för planperioden, varav 10 mnkr för 2022.
- Projektet LSS-boende (ombyggnation Hörallyckan, Recordvägen samt Göken) föreslås förskjutas till framtiden då projekteringen behöver fortsatt utredning avseende lönsamhet i eventuell ombyggnation. Projektets totala budget uppgår till 45 mnkr för planperioden, varav 22,5 mnkr för 2022.

Förslaget innebär att förskjutningar sker för projekt > 7 mnkr. Inom den kommunala verksamheten har det sedan tidigare har skett en kraftig begränsning gällande investeringar < 7 mnkr och befintligt beslutat utrymme bedöms vara minimum.



Bedömning

Förskjutningarna omfattar 79,5 mnkr och motsvarar det faktiska behov av förskjutning som kommunkoncernen har. Detta mot bakgrund av att Karlshamns hamn AB har fått en beslutad utökning på 40 mnkr och att lånelöftet har begränsats i förhållande till det förändrade befolkningsunderlag som kommunen har per 2020-12-31. (Lånelöftet beräknas utifrån antalet invånare.)

Vidare föreslås kommunstyrelsen att föreslå för kommunfullmäktige att bevilja en utökad investeringsbudget med 9 mnkr i projektet Svängsta, förutsatt att lönsamhetskalkyl, nyckeltal och demografiska behovet styrker omfattningen av föreslagen utbyggnad. Utökningen kommer sannolikt inrymmas i lånelöftet då det är en marginell utökning och genomförandegraden för investeringar historiskt uppgått till 75-80 %.

I kommunkoncernens fortsatta arbete med lokalförsörjning föreslås en översyn av vilka fastigheter som kan avyttras till förmån för andra investeringar med högre lönsamhet. Samlokalisering bedöms också vara aktuellt då det totala behovet av lokaler sannolikt har förändrats, med hänsyn till nya arbetssätt och ökad digitalisering under pandemin. Nybyggnation av verksamhetslokaler bör förskjutas på framtiden i förhållande till ovan men också i förhållande till den investering som görs på Piren 5. Kommunkoncernens gemensam ekonomiska förutsättningar ska balansera.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings och Stadsvapnets VD Åsa Nygrens tjänsteskrivelse daterad 2021-05-27
Protokollsutdrag KF § 73/2021 Äskande om utökad borgensram för Karlshamns Hamn AB gällande RoRo-investering

Yrkanden

Elin Petersson (M) och Bodil Frigren Ericsson (L) yrkar på att ärendet återremitteras till Stadsvapnet.

Per-Ola Mattsson (S) yrkar att ärendet ska avgöras idag och bifall till arbetsutskottets förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att kommunstyrelsen beslutat att avgöra ärendet idag.

Reservationer

Karlshamnsoptionen reserverar sig mot beslutet till förmån för Elin Peterssons återremissyrkande.

Beslutet skickas till

Stadsvapnet i Karlshamn AB
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren



Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att i beslutet om borgensramar 2022 beakta en sänkning av borgensram för de helägda bolagen med 53,5 mkr, samt

att Stadsvapnet i underlaget inför beslut om borgensram 2022 föreslår fördelningen mellan de helägda bolagen.

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

att skjuta fram investeringsprojektet grundskola och planera för investeringen i budget och plan avseende investeringar för 2022-2026, då projektet ännu inte är påbörjat och strategisk plan för byggnation av grundskolor inte är beslutad, samt

att skjuta fram det kommunala investeringsprojektet LSS-boende och i dialog med KABO planera för investeringen i budget och plan avseende investeringar för 2022-2026.

Magnus Gärdebring (M) deltar inte i beslutet.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2021-05-03, § 73, att bevilja utökad borgensram med 40 mnkr för oförutsedda kostnader i pågående RoRo-projekt i Karlshamns Hamn AB samt att uppdra åt kommunstyrelsen och styrelsen för Stadsvapnet i Karlshamn AB att utreda vilka investeringar som kan förskjutas längre fram i planperioden när lånetaket medger investeringen.

Kommunstyrelsen föreslås förskjuta på följande projekt:

- Projekt grundskola föreslås förskjutas till framtiden eftersom det saknas en beslutad strategisk plan för om-/till-/nybyggnation av grundskolor. Projektets totala budget uppgår till 175 mnkr för planperioden, varav 25 mnkr för 2022.
- Projekt Hällaryd föreslås förskjutas till framtiden då projektet ännu inte är påbörjat och befolkningsprognosen har förändrats. Projektets totala budget uppgår till 30 mnkr för planperioden, varav 22 mnkr för 2022.
- Projekt LSS-boende föreslås förskjutas till framtiden då projektet ännu inte är påbörjat och behovet av framtida boende fortfarande utreds. Projektets totala budget uppgår till 20 mnkr för planperioden, varav 10 mnkr för 2022.
- Projektet LSS-boende (ombyggnation Hörallyckan, Recordvägen samt Göken) föreslås förskjutas till framtiden då projekteringen behöver fortsatt utredning avseende lönsamhet i eventuell ombyggnation. Projektets totala budget uppgår till 45 mnkr för planperioden, varav 22,5 mnkr för 2022.



Förslaget innebär att förskjutningar sker för projekt > 7 mnkr. Inom den kommunala verksamheten har det sedan tidigare har skett en kraftig begränsning gällande investeringar < 7 mnkr och befintligt beslutat utrymme bedöms vara minimum.

Bedömning

Förskjutningarna omfattar 79,5 mnkr och motsvarar det faktiska behov av förskjutning som kommunkoncernen har. Detta mot bakgrund av att Karlshamns hamn AB har fått en beslutad utökning på 40 mnkr och att lånelöftet har begränsats i förhållande till det förändrade befolkningsunderlag som kommunen har per 2020-12-31. (Lånelöftet beräknas utifrån antalet invånare.)

Vidare föreslås kommunstyrelsen att föreslå för kommunfullmäktige att bevilja en utökad investeringsbudget med 9 mnkr i projektet Svängsta, förutsatt att lönsamhetskalkyl, nyckeltal och demografiska behovet styrker omfattningen av föreslagen utbyggnad. Utökningen kommer sannolikt inrymmas i lånelöftet då det är en marginell utökning och genomförandegraden för investeringar historiskt uppgått till 75-80 %.

I kommunkoncernens fortsatta arbete med lokalförsörjning föreslås en översyn av vilka fastigheter som kan avyttras till förmån för andra investeringar med högre lönsamhet. Samlokalisering bedöms också vara aktuellt då det totala behovet av lokaler sannolikt har förändrats, med hänsyn till nya arbetssätt och ökad digitalisering under pandemin. Nybyggnation av verksamhetslokaler bör förskjutas på framtiden i förhållande till ovan men också i förhållande till den investering som görs på Piren 5. Kommunkoncernens gemensam ekonomiska förutsättningar ska balansera.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings och Stadsvapnets VD Åsa Nygrens tjänsteskrivelse daterad 2021-05-27

Protokollsutdrag KF § 73/2021 Äskande om utökad borgensram för Karlshamns Hamn AB gällande RoRo-investering

Beslutet skickas till

Stadsvapnet i Karlshamn AB
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren



Plats och tid	Rådhusalen, klockan 17:00-20:50. Ajournering klockan 18:35-18:50 och klockan 20:00-20:05.		
Beslutande	Marie Sällström	Ordförande,	(S) ej § 57
	Gertrud Ivarsson	1:e vice ordf, ordf. § 57	(C) ej § 67
	Irène Ahlstrand-Mårlind	2:e vice ordf	(M) ej §§ 57, 60-61, 64, 68
	Per-Ola Mattsson	Ledamot	(S) ej § 57
	Annika Westerlund	Ledamot	(S) ej § 57
	Leif Håkansson	Ledamot	(S) ej §§ 57, 61
	Ulla Sandgren	Ledamot	(S) ej §§ 57, 60, 62, 68, 70
	Jan Bremberg	Ledamot	(S) ej §§ 57-58
	Monika Nobach	Ledamot	(S) ej § 61
	Katrin Johansson	Ledamot	(S) ej §§ 62, 69
	Jan-Åke Berg	Ledamot	(S) ej §§ 57, 63, 68
	Susanne Olsson	Ledamot	(S) ej § 65
	Kenneth Hake	Ledamot	(S) ej §§ 59, 69
	Linda Winnetoft	Ledamot	(S) ej §§ 60, 62, 73
	Lena Sandgren	Ledamot	(S) ej §§ 57, 59
	Anders Karlsson	Ledamot	(S) ej § 73
	Johnny Persson	Ledamot	(S) ej § 57
	Christel Friskopp	Ledamot	(S) ej §§ 57, 70
	Marco Gustavsson	Ledamot	(C) ej § 57
	Mats Dahlbom	Ledamot	(C) ej §§ 57, 62
	Ola Persson	Ledamot	(C) ej §§ 64, 69
	Lena Häggblad	Ledamot	(C) ej §§ 59, 65
	Claes Jansson	Ledamot	(MP) ej §§ 57, 59
	Charlott Lorentzen	Ledamot	(MP) ej §§ 57, 62, 67
	Magnus Gärdebring	Ledamot	(M) ej § 57
	Elin Petersson	Ledamot	(M) ej § 57
	Magnus Sandgren	Ledamot	(M) ej §§ 57, 63
	Magnus Arvidsson	Ledamot	(M) ej §§ 61, 69
	Catarina Flod	Ledamot	(M) ej §§ 58, 62
	Lars Hasselgren	Ledamot	(M) ej §§ 58, 60, 62, 73
	Ulf Ohlsson	Ledamot	(M) ej §§ 57, 62
	Anna Arlid	Ledamot	(M) ej § 63
	Rickard Holmberg	Ledamot	(M) ej § 63
	Ulla Olofsson	Ledamot	(M) ej §§ 59, 61
	Bodil Frigren Ericsson	Ledamot t.o.m. § 72	(L) ej §§ 57, 62
	Lars-Olof Larsson	Ledamot	(KD) ej §§ 57, 61, 68, 70
	Björn Tenland Nurhadi	Ledamot	(SD) ej § 57
	Mona Wettergren	Ledamot	(SD) ej §§ 59, 63
	Görgen Lennarthsson	Ledamot	(SD) ej §§ 57-58, 60, 62-64, 73
	Tor Billing	Ledamot	(SD) ej §§ 57, 62, 73
	Tommy Mikkelsen	Ledamot	(SD) ej § 61
	Thor Ströberg	Ledamot	(SD) ej §§ 61, 64
	Jonas Lingvärn	Ledamot	(SD)
	Tommy Larsson	Ledamot	(V) ej § 57



Tjänstgörande
ersättare

Ulf Gustavsson (S)
Kerstin Gustafson (S)
Iman Omairat (L)

Stefan Sörensson (L)

Laila Johansson (KD)
Margaretha Lennarthsson (SD)

Håkan Abramsson (SD)

Veronika Hertelendy (V)

ersätter

Tommy Persson (S), ej § 62
Vakant (S),
Emanuel Norén (L), ej §§ 60,
63, 69
Bodil Frigren Ericsson (L),
fr.o.m. § 73, ej § 73
Britt Jämstorp (KD), ej § 59
Ulrika Berggren (SD), ej §§
57-58, 60, 62-64, 73
Vakant (SD), t.o.m. § 70, ej
§§ 57-58, 62
Lena Johansson (V), ej §§
57-58

Kerstin Linde (S) §§ 57, 59-63, 65, 68-70
Göran Svensson (S) §§ 57-62, 68-70
Inger Löfblom Sjöberg (S) §§ 57, 62
Elisabet Rosengren (S) § 57
Anki Hansson (S) § 62
Per-Ivar Johansson (C) §§ 57, 59, 62, 64-65, 69
Sofie Ekenberg (C) § 67
Mats Bondesson (C) § 57
Per Atmänder (MP) §§ 57, 62, 67
Anna Atmänder (MP) § 57
Britt Kilsäter (M) §§ 57-61, 63-64, 68-69
Stefan Nilsson (M) §§ 57-58, 60-63
Andreas Green (M) §§ 57, 61-62
Stefan Sörensson (L) §§ 57, 60, 62-63, 69
Lennart Ung (KD) §§ 57, 59, 61, 68, 70

Närvarande
ersättare

Kerstin Linde (S), Göran Svensson (S), Inger Löfblom Sjöberg (S), Elisabet Rosengren (S) t.o.m. § 71, Anki Hansson (S), Per-Ivar Johansson (C), Sofie Ekenberg (C), Mats Bondesson (C), Per Atmänder (MP), Anna Atmänder (MP), Britt Kilsäter (M), Stefan Nilsson (M), Andreas Green (M), Stefan Sörensson (L), t.o.m. § 72 och Lennart Ung (KD).

Övriga

Daniel Wäppling, kommundirektör
Lars Beckman, ordförande för de kommunala revisorerna §§ 53-66
Lars Ericsson, sakkunnigt biträde till revisorerna §§ 53-66
Bengt Olofsson, kommunal revisor §§ 53-66
Anna Persson, utredare

Paragrafer

§§ 53-88

Utses att justera

Kenneth Hake (S) och Jonas Lingvärn (SD)

Justeringsdatum

2021-05-07



Sekreterare Anna Persson

Ordförande *Digital signatur*
Marie Sällström, ej § 57

Digital signatur
Gertrud Ivarsson, § 57

Justerande *Digital signatur*
Kenneth Hake, ej §§ 59, 69

Digital signatur
Jonas Lingvärn

Tillkännagivande av justerat protokoll

Beslutsinstans: Kommunfullmäktige

Beslutsdatum: 2021-05-03

Tillkännages fr.o.m.: 2021-05-07

Tillkännages t.o.m.: 2021-05-28

Protokollet förvaras: Rådhuset



§ 73 Äskande om utökad borgensram för Karlshamns Hamn AB gällande RoRo-investering 2020/3275

Kommunfullmäktiges beslut

att bevilja utökad borgensram med 40 mnkr för pågående RoRo-projekt i Karlshamns Hamn AB

att såsom för egen skuld ingå borgen för Karlshamns Hamn AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 587 179 000 kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader

att uppdra åt kommunstyrelsen och styrelsen för Stadsvapnet i Karlshamn AB att utreda vilka investeringar som kan förskjutas längre fram i planperioden när lånetaket medger investeringen

att i väntan på ovanstående tillfälligt pausa samtliga icke påbörjade investeringar > 7 mnkr, med undantag för investeringar som påverkar miljö och säkerhet i en verksamhet.

Jäv

Stefan Sörensson (L), Görgen Lennarthsson (SD), Anders Karlsson (S), Tor Billing (SD), Lars Hasselgren (M), Linda Winnetoft (S) och Margaretha Lennarthsson (SD) anmäler jäv och deltar inte i behandlingen av ärendet.

Sammanfattning

Karlshamns Hamn AB äskar om en utökad borgensram med 40 mnkr för RoRo-projektet, då det uppstått oförutsedda avvikelser i projektet. Karlshamns Hamn AB beräknar en total kostnadsökning för investeringen med 60 mnkr och kan hantera merkostnader på 20 mnkr inom investeringsbudgeten för projektet.

De problem som uppstått har uppstått trots geotekniska undersökningar, granskning av ritningar vid tidigare konstruktion av kaj m.m. Tre huvudproblem som avser dåliga bottenförhållanden, förstärkning av befintlig kaj samt mer bergschakt på grund av ytligt berg. Utöver detta tillkommer kostnader för forcering.

Problemen innebär förseningar som i förlängningen kan innebära skadeståndsansvar i förhållande till de avtal som är tecknade med kund. Utöver detta finns också begränsningar i att undervattensarbete endast får ske till och med den 30/4-2021.

Följande kan konstateras:

- Karlshamns Hamn AB har inkommit med en reviderad investeringsbudget för 2021 med hänsyn till tidigare beslutad neddragning med 10 %.
- Karlshamns Hamn AB har möjlighet att göra ytterligare förskjutningar i investeringsbudgeten med motsvarande 3,0 mnkr från år 2021 till år 2022. Det finns ett säkerhets- och miljöperspektiv att beakta och därför kan den inte skjutas ännu längre fram i tiden.



- Investeringen i RoRo-projektet har en återbetalningstid på 15-16 år enligt inkommen kassaflödesberäkning.
- Investeringen i RoRo-projektet lämnar ett positivt täckningsbidrag from år 2024.
- Karlshamns Hamn AB påverkas av konjunktursvängningar och med gynnsamma förutsättningar finns det möjlighet för bolaget att öka sin självfinansieringsgrad, vilket skulle påverka behovet av att låna till framtida planerade investeringar.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag SV § 37 2021-04-06 Äskande om utökad borgensram för Karlshamns Hamn AB gällande RoRo-investering(1)
Äskande utökad borgensram Karlshamns hamn AB gällande RoRo-investering
Äskande utökad borgensram RoRo-projektet
Styrelseprotokoll nr 1 KHAB 2021-02-25
Uppdat investeringskalkyl mars 2021
Investeringsuppföljning per 2021-03-31
Pay-Back

Beslutet skickas till

Karlshamns Hamn AB
Stadsvapnet i Karlshamn AB
Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson



Plats och tid	Digitalt i Zoom, klockan 13:30 – 14:45	
Beslutande	Marie Sällström Johnny Persson Magnus Sandgren Mats Bondesson Bodil Frigren Ericsson Claes Jansson	Ordförande Vice ordförande Ledamot Ledamot Ledamot Ledamot
Arbetsstagarrepresentanter	Oliver Sachse, TCO	
Övriga	Cecilia Bernhardsson, sekreterare Åsa Nygren, verkställande direktör Marie Nilsson, vice verkställande direktör	
Paragrafer	§§ 39 - 48	
Utses att justera	Mats Bondesson	
Justeringsdatum	2021-06-04	
Sekreterare	<i>Digitalt signerat</i> Cecilia Bernhardsson	
Ordförande	<i>Digitalt signerat</i> Marie Sällström	
Justerande	<i>Digitalt signerat</i> Mats Bondesson	



§ 48 Förskjutande av investeringar i kommunkoncernen samt sänkt borgensram för bolag 2021/1054

Stadsvapnet i Karlshamn AB:s beslut

att i beslutet om borgensramar 2022 beakta en sänkning av borgensram för de helägda bolagen med 53,5 mkr,

att Stadsvapnet i Karlshamn AB i underlaget inför beslut om borgensram 2022 föreslår fördelningen mellan de helägda bolagen, samt

att beslutet omedelbart justeras och delges kommunstyrelsen för beredning inför kommunfullmäktige.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har beviljat Karlshamns Hamn AB en utökad borgensram på 40,0 mnkr med hänsyn till att det uppstått oförutsedda kostnader i RoRo-projektet. Kommunfullmäktige beslutade vid samma möte, 2021-05-03, att ge i uppdrag till kommunstyrelsen och Stadsvapnet i Karlshamn AB att utreda vilka investeringar som kan skjutas längre fram i planperioden, när lånetaket medger investeringen.

Mot bakgrund av att Karlshamns hamn AB har fått en beslutad utökning på 40 mnkr och att lånelöftet har begränsats i förhållande till det förändrade befolkningsunderlag som kommunen har per 2020-12-31, uppgår behovet av förskjutningar till 79,5 mnkr. (Lånelöftet beräknas utifrån antalet invånare.) Förskjutningar föreslås i enighet med tjänstemannaskrivelsen till kommunstyrelsen som föreligger enligt beslutsunderlag.

Vidare information som är viktig att beakta är att bolagen lämnar in flerårsplaner för investeringar som fastställs av kommunfullmäktige. Bolagen beviljas borgensramar årligen av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings och VD Åsa Nygrens tjänsteskrivelse daterad 2021-05-27

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen - Förskjutande av investeringar i kommunkoncernen samt sänkt borgensram för bolag

Protokollsutdrag KF § 73/2021 Åskande om utökad borgensram för Karlshamns Hamn AB gällande RoRo-investering

Beslutet skickas till

Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslag till revidering av reglemente för Samverkansnämnden i Blekinge, samt

att godkänna förslag till revidering av samverkansavtal för Samverkansnämnden i Blekinge.

Sammanfattning

Samverkansnämndens reglemente och avtal har reviderats och behovet av tydlighet, ett giltigt avtal och reglemente är stort. Verksamheten gör därför bedömningen att reviderat reglemente och avtal ska skickas ut till länets samtliga fullmäktigeförsamlingar för beslut.

Sedan 2011 har Blekinges fem kommuner och landstinget tillsammans haft ett reglemente och avtal för en gemensam nämnd som beslutar och hanterar alla hjälpmedel enligt Hälso- och sjukvårdslagen i Blekinge. Region Blekinge bildades 2019 och behovet av ett nytt reglemente och avtal framkom varpå förslag till revideringar togs fram. När revideringarna behandlades i samverkansnämnden framkom några synpunkter på förslaget vilket gjorde att nämnden beslöt att återremittera ärendet till regionstyrelsen i september 2019. Regionstyrelsen har inte återkommit med svar men däremot har regionsjuristen diskuterat synpunkterna med nämndens ordförande och förtydligat anledningen till reglementet och det som skrivits.

Bakgrund

Kommunerna övertog ansvaret för hemsjukvården 2011 och ett stort antal hjälpmedel förskrivna enligt Hälso- och sjukvårdslagen gick från landstingets ansvar till kommunernas. Det beslöts därför att Blekinges fem kommuner och landsting tillsammans skulle tillsätta en gemensam nämnd vars ansvar var att besluta om och ansvara för alla hjälpmedel inom hälso- och sjukvårdslagen. Undantaget ortopedtekniska- och hörselhjälpmedel.

Samverkansnämnden bildades och ett avtal och reglemente togs fram. Reglementet reviderades 2016 och uppdraget att inkludera även hjälpmedel enligt Socialtjänstlagen lades till. Denna revidering beslutades dock aldrig i samverkansnämnden och inte heller skickades reglementet eller nytt avtal för beslut i någon av länets fullmäktigeförsamlingar. Ändringen var alltså aldrig giltig.

Region Blekinge bildades i januari 2019 och ett förslag till nytt reglemente togs fram av regionjurist tillsammans med Hjälpmedelscenters verksamhetschef och Samverkansnämndens ordförande. Förslaget, som då inkluderade hjälpmedel enligt socialtjänstlagen, skickades ut till Blekinge äldreförvaltningars förvaltningschefer för synpunkter och tre av dem svarade att de inte hade några anmärkningar. Övriga svarade inte.

I september 2019 togs ärendet upp för beslut i samverkansnämnden men återremitterades då till regionstyrelsen med en anmärkning. Något svar kom aldrig tillbaka från regionstyrelsen.



Eftersom det enda reglemente och avtal som finns är från 2011 är det viktigt att nytt reglemente och avtal beslutas. Ursprunget till samverkansnämnden och det avtal som slöts är att samordna det hjälpmedelsansvar som de fem kommunerna och landstinget hade gemensamt, det vill säga hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen. Socialtjänstlagen ansvarar enbart 5 av 6 huvudmän för och bör därmed inte ingå i uppdraget, reglementet och avtalet om inte samtliga huvudmän uttryckligen önskar det. I förslaget för det nya reglementet finns därför inte hjälpmedel enligt socialtjänstlagen med. I övrigt är det inga skillnader mot det förslag som skickades ut till förvaltningscheferna juni 2019.

Region Blekinge har förtydligat att reglementet och avtalet för Samverkansnämnden som kommunen fått för antagande är desamma som 2011. Det enda som är gjort är att Landstinget är ändrat till Region Blekinge samt att en jurist sett över och formulerat om lite i dokumenten. Ingen ändring har gjorts i sak.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Samverkansnämnden i Blekinge 2020-11-13 Reglemente
Samverkansnämnden
Reglemente för samverkansnämnden i Blekinge
Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge

Beslutet skickas till

Samverkansnämnden i Blekinge
Region Blekinge
Karlskrona kommun
Ronneby kommun
Olofströms kommun
Sölvesborgs kommun



Nämnd
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-08	167
2021-06-21	

Revidering av reglemente och samverkansavtal för Samverkansnämnden i Blekinge

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att godkänna förslag till revidering av reglemente för Samverkansnämnden i Blekinge, samt

att godkänna förslag till revidering av samverkansavtal för Samverkansnämnden i Blekinge.

Sammanfattning

Samverkansnämndens reglemente och avtal har reviderats och behovet av tydlighet, ett giltigt avtal och reglemente är stort. Verksamheten gör därför bedömningen att reviderat reglemente och avtal ska skickas ut till länets samtliga fullmäktigeförsamlingar för beslut.

Sedan 2011 har Blekinges fem kommuner och landstinget tillsammans haft ett reglemente och avtal för en gemensam nämnd som beslutar och hanterar alla hjälpmedel enligt Hälso- och sjukvårdslagen i Blekinge. Region Blekinge bildades 2019 och behovet av ett nytt reglemente och avtal framkom varpå förslag till revideringar togs fram. När revideringarna behandlades i samverkansnämnden framkom några synpunkter på förslaget vilket gjorde att nämnden beslöt att återremittera ärendet till regionstyrelsen i september 2019. Regionstyrelsen har inte återkommit med svar men däremot har regionsjuristen diskuterat synpunkterna med nämndens ordförande och förtydligat anledningen till reglementet och det som skrivits.

Bakgrund

Kommunerna övertog ansvaret för hemsjukvården 2011 och ett stort antal hjälpmedel förskrivna enligt Hälso- och sjukvårdslagen gick från landstingets ansvar till kommunernas. Det beslöts därför att Blekinges fem kommuner och landsting tillsammans skulle tillsätta en gemensam nämnd vars ansvar var att besluta om och ansvara för alla hjälpmedel inom hälso- och sjukvårdslagen. Undantaget ortopedtekniska- och hörselhjälpmedel.

Samverkansnämnden bildades och ett avtal och reglemente togs fram. Reglementet reviderades 2016 och uppdraget att inkludera även hjälpmedel enligt Socialtjänstlagen lades till. Denna revidering beslutades dock aldrig i samverkansnämnden och inte heller skickades reglementet eller nytt avtal för beslut i någon av länets fullmäktigeförsamlingar. Ändringen var alltså aldrig giltig.

Region Blekinge bildades i januari 2019 och ett förslag till nytt reglemente togs fram av regionjurist tillsammans med Hjälpmedelscenters verksamhetschef och Samverkansnämndens ordförande. Förslaget, som då inkluderade hjälpmedel enligt socialtjänstlagen, skickades ut till Blekinge äldreförvaltningars förvaltningschefer för synpunkter och tre av dem svarade att de inte hade några anmärkningar. Övriga svarade inte.

I september 2019 togs ärendet upp för beslut i samverkansnämnden men återremitterades då till regionstyrelsen med en anmärkning. Något svar kom aldrig tillbaka från regionstyrelsen.

Eftersom det enda reglemente och avtal som finns är från 2011 är det viktigt att nytt reglemente och avtal beslutas. Ursprunget till samverkansnämnden och det avtal som slöts är att samordna det hjälpmedelsansvar som de fem kommunerna och landstinget hade gemensamt, det vill säga hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen. Socialtjänstlagen ansvarar enbart 5 av 6 huvudmän för och bör därmed inte ingå i uppdraget, reglementet och avtalet om inte samtliga huvudmän uttryckligen önskar det. I förslaget för det nya reglementet finns därför inte hjälpmedel enligt socialtjänstlagen med. I övrigt är det inga skillnader mot det förslag som skickades ut till förvaltningscheferna juni 2019.

Region Blekinge har förtydligat att reglementet och avtalet för Samverkansnämnden som kommunen fått för antagande är desamma som 2011. Det enda som är gjort är att Landstinget är ändrat till Region Blekinge samt att en jurist sett över och formulerat om lite i dokumenten. Ingen ändring har gjorts i sak.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Samverkansnämnden i Blekinge 2020-11-13 Reglemente
Samverkansnämnden
Reglemente för samverkansnämnden i Blekinge
Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge

Beslutet skickas till

Samverkansnämnden i Blekinge
Region Blekinge
Karlskrona kommun
Ronneby kommun
Olofströms kommun
Sölvesborgs kommun

Anna Sunnetoft
Kommunsekreterare

§ 79/20

Ärendenummer: 2020/02080

Samverkansnämndens reglemente

Samverkansnämnden i Blekinge beslutar

1. Att ta tillbaka återremitteringen av reglemente till regionstyrelsen samt skicka reglemente och avtal till samtliga fullmäktige, kommunerna såväl som Region för beslut om reviderat avtal.

Sammanfattning

Samverkansnämndens reglemente och avtal har reviderats och behovet av tydlighet, ett giltigt avtal och reglemente är stort. Verksamheten gör därför bedömningen att reviderat reglemente och avtal ska skickas ut till alla kommunfullmäktige för beslut. Sedan 2011 har Blekinges fem kommun och landsting tillsammans haft ett reglemente och avtal för en gemensam nämnd som beslutar och hanterar alla hjälpmedel enligt Hälso- och sjukvårdslagen i Blekinge. 2019 bildades Region Blekinge och behovet av ett nytt reglemente och avtal framkom och förslag på sådana togs fram. Några synpunkter på förslaget framkom i samverkansnämnden vilket gjorde att nämnden beslöt att återremittera ärendet till regionstyrelsen i september 2019. Regionstyrelsen har inte återkommit med svar men däremot har regionjuristen diskuterat synpunkterna med nämndens ordförande och förtydligat anledningen till reglementet och det som skrivits.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse: Samverkansnämndens reglemente

Bilaga: Reglementen för Region Blekinge

Bilaga: Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge

Förslag till beslut

Leif Håkansson (S) yrkar bifall det utskickade förslaget.

Ordförande yrkar bifall till det utskickade förslaget.

Protokollet ska skickas till

Regionstyrelsen

Samtliga kommunfullmäktige i Blekinges kommuner

Regionfullmäktige

Samverkansnämnden i Blekinge

Protokoll

20
(19)

Sammanträdesdatum:
2020-11-13

Dokumentnamn: Reglemente för samverkansnämnden i Blekinge		Revision: 01
Dokumenttyp: Reglementen	Dokumentnummer:	
Detta dokument gäller för: Region Blekinge	Funktionsområde:	
Dokumentansvarig: Regionjurist	Beslut av: Regionfullmäktige	
Beslut datum:		

Reglementen för Region Blekinge

Ledningen av Region Blekinges verksamheter utövas av nämnder och styrelser med ansvarsfördelning enligt de av regionfullmäktige fastställda reglementena.

Regionstyrelsen har uppsiktsplikt över övriga nämnder och styrelser och vakar över att Region Blekinge fullgör sina åligganden inom olika verksamheter utifrån regionfullmäktiges beslut samt enligt lag och andra författningar.

Regionstyrelsen utövar även ägarskap för verksamheter i egen regi. Ansvaret innebär att styrelsen har ett samordningsansvar för att verksamheter i egen regi bedrivs ändamålsenligt och effektivt.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

GEMENSAMMA BESTÄMMELSER	3
REGLEMENTE FÖR SAMVERKANSNÄMNDEN I BLEKINGE	5

GEMENSAMMA BESTÄMMELSER

FÖR SAMVERKANSNÄMNDEN I BLEKINGE OCH NÄMNDERNA GEMENSAMMA BESTÄMMELSER

- § 1. Nämnden får besluta att dess sammanträden ska vara offentliga, dock ska handläggningen av ärenden som avser myndighetsutövning och i ärenden i vilket det förekommer uppgifter som omfattas av sekretess enligt offentlighets- och sekretesslagen ske inom stängda dörrar.
- § 2. Nämnden ska för varje kalenderår upprätta en plan över sina sammanträden.
- § 3. Skriftlig kallelse ska sju dagar före varje sammanträde med nämnden utsändas till nämndens ledamöter och ersättare, och till alla regionråd. Undantag kan medges för särskilt angelägna ärenden.
- Med kallelsen ska följa en preliminär föredragningslista över de ärenden som avses bli behandlade vid sammanträdet, och de handlingar som hör till ärendena. Slutlig föredragningslista fastställs vid varje sammanträdes början.
- Massmedia i länet ska på lämpligt sätt beredas tillgång till nämndens sammanträdeshandlingar.
- § 4. Förfarandet vid samtidigt förfall för ordförande och vice ordförande samt längre förhinder för ordförande under tjänstgöringsperioden avgörs av nämnden.
- § 5. Ledamot som inte kan delta i sammanträde med nämnden, ska utan dröjsmål underrätta nämndens sekreterare, som inkallar ersättare till tjänstgöring som står närmast i tur.
- Om ledamot, som förut anmält förhinder, infinner sig under pågående sammanträde, upphör ersättarens tjänstgöringsrätt i regel, när beslut fattats i det ärende som behandlades, då ledamoten kom till sammanträdeslokalen. Ledamot som avbrutit tjänstgöring vid sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får därefter under samma dag ej tjänstgöra vid sammanträdet.
- § 6. Närvarorätt och yttranderätt men ej rätt att delta i besluten vid nämndens sammanträden har även icke tjänstgörande ersättare i nämnden samt alla regionråd. Politisk sekreterare har tillträde till nämndens sammanträde om partiet är representerat.
- § 7. Ordförande beslutar om formerna för beredning och föredragning av ärenden vid nämndens sammanträde.
- § 8. Nämndens ordförande får i brådskande ärenden enligt 6 kap 39 § KL (kommunallagen) besluta på nämndens vägnar.
- § 9. Nämnden får uppdra åt en ledamot eller ersättare eller åt en anställd inom regionen att besluta på nämndens vägnar i ett visst ärende eller en viss grupp av ärenden. Bestämmelser härom finns i 6 kap 37 § KL.
- § 10. Förtroendeman eller tjänsteman hos regionen eller särskild sakkunnig, som avses i 6 kap 26 § KL, tillkallas efter beslut av nämnden. Den som sålunda tillkallats har yttranderätt i det ärende kallelsen gäller.
- § 11. Nämnden får handlägga ärende endast om mer än hälften av ledamöterna är närvarande. Ledamot i nämnden eller annan, som har att handlägga ärenden hos nämnden, får ej delta i eller närvara vid handläggningen av ärende, som innebär jäv enligt 6 kap 28-31 § KL.
- § 12. Om omröstning, protokoll och reservation till protokollet finns bestämmelser i KL. Beträffande särskilt yttrande till protokoll, gäller i tillämpliga delar vad som stadgas om reservation.

- § 13. Nämnden utser för varje sammanträde en ledamot eller tjänstgörande ersättare, att jämte ordföranden justera Samverkansnämnden i Blekinges protokoll. Justering sker, förutom genom namnteckning på därför avsedd plats, genom signum på varje sida av protokollet.
- Har flera ordföranden fungerat vid sammanträdet, justerar varje ordförande de paragrafer i protokollet som avser de delar av sammanträdet, varunder den ordföranden lett förhandlingarna.
- § 14. Sekreterare åt nämnden utses av ordförande. Kan sekreteraren inte närvara vid visst sammanträde eller del därav, utser nämndens ordförande annan sekreterare vid sammanträdet eller den delen av sammanträdet. Föredragande vid nämndens sammanträden är verksamhetschef eller annan av verksamhetschefen utsedd tjänsteperson. Rutiner för föredragning ska fastställas efter samråd mellan nämndens ordförande och verksamhetschef.
- Sekreteraren svarar för nämndens protokoll, ombesörjer expedieringen av nämndens beslut och fullgör i övrigt de uppgifter som framgår av detta reglemente eller särskilt beslutas av nämnden.
- § 15. Fullständiga protokoll från nämndens sammanträden ska, förutom till nämndens ledamöter och nämndens sekreterare ska tillse, att utdrag ur nämndens protokoll tillställas dem, som är berörda av beslut som är intagna i protokollet.
- Meddelande om protokollsjustering, och var protokollet med tillhörande handlingar finns tillgängligt, ska senast två dagar efter protokollsjusteringen anslås på regionens och övriga samverkande kommuners digitala anslagstavlor.
- § 16. Avtal och utgående skrivelser och handlingar från nämnden undertecknas av ordföranden med kontrasignation av verksamhetschef eller av verksamhetschefen utsedd tjänsteperson. Nämnden får besluta att underskrift i vissa fall ska ske i annan ordning.
- § 17. Delgivning med nämnden sker med nämndens ordförande, regiondirektören eller den, som i övrigt enligt särskilt beslut är behörig att motta delgivning.
- § 18. Nämnd får själv eller genom ombud föra Region Blekinges talan i mål och ärenden som gäller nämndens verksamhetsområde.

REGLEMENTE FÖR SAMVERKANSNÄMNDEN I BLEKINGE

ALLMÄNNA BESTÄMMELSER

- § 1. Region Blekinge och Karlskrona, Karlshamn, Olofström och Sölvesborgs kommun har kommit överens om att fr.om. 2011-01-01 inrätta en gemensam nämnd, kallad samverkansnämnden i Blekinge. Den gemensamma nämnden ingår i Region Blekinges organisation. Region Blekinge är juridisk person för den gemensamma nämnden. Utöver vad som följer av lag gäller detta reglemente och ett mellan de samverkande huvudmännen ingånget samverkansavtal för den gemensamma nämnden. Nämnden består av 7 ledamöter och 7 ersättare. Nämnden har en ordförande och en vice ordförande. Region Blekinge utser 2 ledamöter och 2 ersättare som väljs av regionfullmäktige för fyra år. Kommunerna Karlskrona, Ronneby, Karlshamn, Olofström och Sölvesborg utser vardera 1 ledamot och 1 ersättare. Ordförande och vice ordförande nomineras bland regionens ledamöter och väljs av regionen.
- § 2. För samverkansnämnden i Blekinge gäller bestämmelserna om nämnd i KL.
- Samverkansnämnden i Blekinge ska följa tillämpliga lagar, förordningar eller tillämpningsföreskrifter som utfärdats med stöd av sådana författningar.
- Avgörande av större eller principiell karaktär ska fattas av respektive huvudmans fullmäktige.
- I övrigt gäller detta reglemente om inte lag, annan författning eller av statlig myndighet utfärdade bestämmelser föranleder annat.
- § 3. Samverkansnämnden i Blekinge får tillsätta ytterligare utskott och beredningar som nämnden beslutar.

SAMVERKANSNÄMNDEN I BLEKINGES UPPGIFTER

Nedanstående uppgiftsfördelning hanteras mot bakgrund av kommunallagens krav på att frågor som är av principiell betydelse eller annars av större vikt för regionen alltid ska hanteras i regionfullmäktige. Uppgifterna ska utföras inom av regionfullmäktige beslutade uppdrag och ramar

LEDNING

Samverkansnämnden i Blekinge beslutar i ärenden som avser den egna verksamhetens mål, inriktning, omfattning och kvalitet.

Samverkansnämnden i Blekinge ska utöva ledning över sin verksamhet i enlighet med gällande lagstiftning.

Samverkansnämnden i Blekinge ska tillse att verksamheten är ändamålsenligt uppbyggd och utformad och bedrivs effektivt efter fastställda mål och riktlinjer.

Samverkansnämnden i Blekinge ska besluta om utbud och omfattning av sin verksamhet.

Samverkansnämnden i Blekinge ansvarar för utveckling och utbildning inom sitt verksamhetsområde.

VERKSAMHET, EKONOMI OCH FINANSER

Samverkansnämnden i Blekinge ska årligen fastställa verksamhetsplan och budget inom de av regionfullmäktige fastställda ramarna

Samverkansnämnden i Blekinge ska upprätta en intern kontrollplan för sin egen verksamhet, HR och ekonomi.

Samverkansnämnden i Blekinge ansvarar för, och ska fortlöpande följa upp verksamhet, HR och ekonomi.

Samverkansnämnden i Blekinge ska till regionstyrelsen lämna uppgifter om hur verksamhet, HR och ekonomi utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret samt lämna de uppgifter i övrigt som regionstyrelsen kan behöva för sin verksamhet och sitt ansvar.

Samverkansnämnden i Blekinge ska svara för att verksamheten bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt, att räkenskaperna är rättvisande och att den interna kontrollen tillräcklig. Nämnden ska vid befarad väsentlig avvikelse självant och utan dröjsmål skriftligen informera regionstyrelsen och samtidigt eller så snart det kan ske vidta åtgärder.

Samverkansnämnden i Blekinge ska årligen avge berättelse till regionstyrelsen avseende föregående kalenderårs verksamhet, HR och ekonomi.

INVESTERINGAR OCH FASTIGHETER

Samverkansnämnden i Blekinge ska till regionstyrelsen utarbeta investeringsförslag inom verksamheten.

ARBETSGIVARFRÅGOR

Samverkansnämnden i Blekinge ska se till att det i verksamheten bedrivs ett systematiskt arbetsmiljöarbete som är i överensstämmelse med lag, föreskrift och interna styrdokument och att det finns rimliga förutsättningar för medarbetare med arbetsmiljöuppgifter.

Samverkansnämnden i Blekinge är anställningsmyndighet för personal som tillhör nämnden vilket innebär att tillsätta tjänster och fastställa lön samt utöva arbetsgivaransvaret inom sitt verksamhetsområde.

Samverkansnämnden i Blekinge ansvarar för verksamhetens långsiktiga kompetensförsörjning samt att ta de initiativ som nämnden finner påkallade.

ÖVRIGA UPPGIFTER

Den gemensamma nämnden skall tillse att länets invånare erbjuds en god hjälpmedelsförsörjning på lika villkor. Den gemensamma nämnden har ansvar för att erbjuda sina medlemmar hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Undantagna från nämndens ansvarsområde är hjälpmedel för yrkesinriktad rehabilitering och pedagogiska hjälpmedel inom skola.

Varje medlem behåller sitt ansvar avseende hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen.

Nämnden ska samordna och genomföra upphandling av hjälpmedel för medlemmarna samt svara för inköp, lagerhållning, distribution, kompetensförsörjning, service och reparation av dessa hjälpmedel. Nämnden ska ha kompetens och resurser för drift, underhåll och specialanpassning av alla hjälpmedel samt kunna erbjuda kompetensutveckling inom hjälpmedelsområdet.

Nämnden ska svara för beställning, statistik, uppföljning och utvärderingsrutiner samt ha ett ändamålsenligt kvalitetssystem med nyckeltal.

Nämnden ska fastställa hjälpmedelssortiment samt tillhörande prissättning samt fastställa policy och riktlinjer för hjälpmedelsverksamhet inom länet.

Nämnden ska vid behov lägga förslag till patientavgifter som föreläggs respektive samverkande kommun för beslut.

Nämnden svarar för omvärldsbevakning inom hjälpmedel och sprider information till utsedda funktioner i regionen och respektive samverkande kommun.

Nämnden ska på länsnivå informera och föra dialog avseende hjälpmedelsfrågor med organisationer som representerar brukare. Nämnden svarar också för att ha spetskompetens (specialistkompetens inom hjälpmedelsområdet), eller kunna hänvisa till sådan, som via rådgivning kan bistå förskrivarna.

För fullgörande av sina uppgifter har nämnden rätt att från Region Blekinges verksamheter och tjänstepersoner infordra de uppgifter, få de upplysningar och det biträde som nämnden behöver.

Samverkansnämnden i Blekinge ska upprätta erforderliga kontakter inom och utom länet för samverkan och information om verksamheternas utveckling.

Samverkansnämnden i Blekinge ska avge yttranden på regionens vägnar i sådana ärenden som rör nämndens eget verksamhetsområde och som inte är av principiell betydelse eller annars av större vikt.

Remissyttranden och åtgärd i ärende som överlämnats av Regionstyrelsen till Samverkansnämnden i Blekinge ska anmälas till regionfullmäktige vid dess nästsista möte under det kalenderår, då yttrandet avgivits eller åtgärden vidtagit.

Samverkansnämnden i Blekinge beslutar i frågor om utlämnande av sådan allmän handling hos nämnden, där sekretessbelagda uppgifter anses förekomma.

Samverkansnämnden i Blekinge kan ingå de avtal mellan regionen och annan juridisk person som kan erfordras med hänsyn till nämndens uppgifter enligt detta reglemente och i övrigt där inte sådant avtal ingås av annan nämnd i regionen.

Samverkansnämnden i Blekinge ska i övrigt fullgöra vad som tillkommer nämnden enligt regionfullmäktiges beslut eller uppdrag eller myndigheters anvisningar.

Dokumentnamn: Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge		Revision: 01
Dokumenttyp: Avtal	Dokumentnummer:	
Detta dokument gäller för: Region Blekinge	Funktionsområde:	
Dokumentansvarig: Regionjurist	Beslut av: Regionfullmäktige	
Beslut datum:		

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge

2

Avtal om samverkan i samverkansnämnden i Blekinge

Region Blekinge och Karlskrona, Ronneby, Karlshamn, Olofström och Sölvesborgs kommuner har kommit överens om att from 2011-01-01 inrätta en gemensam nämnd, kallad samverkansnämnden i Blekinge.

Den gemensamma nämnden ingår i regionens organisation. Region Blekinge är juridisk person för den gemensamma nämnden.

Utöver vad som följer av lag gäller detta samverkansavtal och reglementet för samverkansnämnden i Blekinge.

§ 1. Uppgifter

Den gemensamma nämnden skall tillse att länets invånare erbjuds en god hjälpmedelsförsörjning på lika villkor.

Den gemensamma nämnden har ansvar för att erbjuda sina medlemmar hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Undantagna från nämndens ansvarsområde är även hjälpmedel för yrkesinriktad rehabilitering och pedagogiska hjälpmedel inom skola.

Varje medlem behåller sitt ansvar avseende hjälpmedel enligt hälso- och sjukvårdslagen.

Nämnden ska samordna och genomföra upphandling av hjälpmedel för medlemmarna samt svara för lagerhållning och distribution av dessa hjälpmedel samt fastställa hjälpmedelssortiment.

Nämnden ska fastställa policy och riktlinjer för hjälpmedelsverksamhet inom länet.

Nämnden ska vid behov lägga förslag till patientavgifter som föreläggs respektive fullmäktige för beslut.

Den gemensamma nämnden svara för omvärldsbevakning inom hjälpmedel samt spridande av information till utsedda funktioner i regionen och de samverkande kommunerna.

Nämnden ska på länsnivå informera och föra dialog avseende hjälpmedelsfrågor med organisationer som representerar brukare.

Nämnden svarar för att ha spetskompetens (specialistkompetens inom hjälpmedelsområdet), eller kunna hänvisa till sådan, som via konsultation och rådgivning kan bistå forskrivarna.

Nämnden ska ha kompetens och resurser för drift, underhåll och specialanpassning av alla hjälpmedel.

Nämnden ska erbjuda kompetensutveckling inom hjälpmedelsområdet.

Nämnden ska svara för beställning, statistik, uppföljning och utvärderingsrutiner samt ha ett ändamålsenligt kvalitetssystem med nyckeltal.

§ 2 Administration

Region Blekinge har ansvaret för beredning av ärenden och verkställighet av nämndens beslut samt att planera och administrera den verksamhet nämnden ansvarar för.

§ 3 Äganderätt till egendom m.m.

För den hjälpmedelsverksamhet som skall bedrivas vid Samverkansnämnden i Blekinge skall Region Blekinge äga fast och lös egendom. Region Blekinge skall vara arbetsgivare för den personal som är anställd vid Samverkansnämnden i Blekinge.

§ 4 Försäkring

Region Blekinge tecknar och vidmakthåller erforderliga försäkringar för den gemensamma nämndens verksamhet.

§ 5 Kostnadsfördelning och ekonomiska förutsättningar m.m.

Region Blekinge fastställer budget för den gemensamma nämnden efter samråd med Karlskrona, Ronneby, Karlshamns, Olofströms och Sölvesborgs kommuner. Förslag till budget och eventuella kostnadsförändringar skall tillställas kommunerna senast den 30/4 varje år.

Samtliga kostnader regleras genom köp/leasing av hjälpmedelsprodukter med påslag för kostnader för att driva organisationen i nämnden. Ett eventuellt slutligt överskott/underskott fördelas utifrån respektive medlems procentuella andel av kostnaderna för den totala avropade volymen av hjälpmedel.

Ekonomiska förmåner till nämndens ledamöter betalas enligt 9 kap 25 § kommunallagen av den kommun eller det region som valt dem. Kostnader för revisionskonsulter skall betalas av nämnden medan kostnader för förtroendevalda revisorer betalas av respektive medlem.

För det fall att nämnden upphör tar medlemmarna ett gemensamt ekonomiskt ansvar för omställningen.

§ 6 Insyn i förvaltningen

Medlemmarna har rätt till löpande insyn i förvaltningen och redovisning som gäller nämndens verksamhet. Nämnden skall till respektive fullmäktige i de samverkande kommunerna och regionen tertialsvis rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är.

§ 7 Mandatperiod

Mandatperioden skall vara fyra år räknat från den 1 januari året efter det att allmänna val till kommun och regionfullmäktige hållits i hela landet.

§ 8 Sammansättning

Nämnden skall bestå av 7 ledamöter och 7 ersättare. Region Blekinge utser 2 ledamöter och 2 ersättare. Kommunerna Karlskrona, Ronneby, Karlshamn, Olofström och Sölvesborg utser vardera 1 ledamot och 1 ersättare.

Medlemmarna är överens om att nämndens partipolitiska sammansättning så långt möjligt bör återspegla det sammanlagda valresultatet i länet.

Medlemmarna är överens om att Region Blekinge skall välja posterna som ordförande och vice ordförande. Huvudmännen är överens om att ordförande och vice ordförande bör nomineras bland regionens ledamöter för samma tid som ledamöterna i nämnden väljs.

Såväl utseende av ledamöter och ersättare som nominering av ordförande respektive vice ordföranden skall föregås av samråd mellan medlemmarna.

§ 9 Omförhandling

Medlemmarna har rätt att påkalla omförhandling av detta avtal samt reglementet.

Medlemmarna är överens om att nämndens uppgifter kan komma att utökas.

§ 10 Tvister

Tvist rörande tolkning och tillämpning av detta avtal skall avgöras av allmän domstol.

§ 11 Avtalets giltighet

Detta avtal gäller from den 1 april 2021 under förutsättning att fullmäktige i regionen samt de berörda kommunerna har godkänt avtalet genom ett lagakraftvunnet beslut. Uppsägning skall göras skriftligen senast 12 månader före avtalstidens utgång. Sker inte uppsägning är avtalet förlängt med ett år i taget.



Kommunfullmäktiges presidiums beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

att årsredovisningen, granskningsrapporten och revisionsberättelsen för stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande för år 2020 läggs till handlingarna.

att bevilja styrelsen i stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande och de enskilda förtroendevalda i styrelsen ansvarsfrihet för år 2020.

Sammanfattning

Enligt 6 § i fastställda stadgar för stiftelsen i Skottsbergiska gårdens bevarande ska kommunfullmäktige besluta om ansvarsfrihet för stiftelsens styrelse.

Stiftelsen, som innehar äganderätten till fastigheten N:o 2 i kv. Triangeln (Skottsbergiska gården) i Karlshamn, har till ändamål att förvalta fastigheten med särskild hänsyn till bevarande av byggnaderna och inventarierna som kulturminne. Fastigheten ska under stiftelsens tillsyn hållas tillgänglig för allmänheten såsom museum.

Av revisionsberättelse lämnad 2021-06-04 av auktoriserad revisor Anders Håkansson, Ernst & Young AB, är det revisorns uppfattning att årsredovisningen upprättats i enlighet med gällande lagstiftning och att redovisningen ger en i alla väsentliga avseende en rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning och finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Under år 2020 uppgick det totala antalet besökare till 700 personer vilket är en minskning från föregående år då antalet besökare var 6 153.

Utifrån lämnad årsredovisning med tillhörande revisionsberättelse noteras inga hinder mot att bevilja styrelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande ansvarsfrihet avseende år 2020.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-06-08
Revisionsberättelse Skottsbergiska gården 2020
Årsredovisning Skottsbergiska gården 2020

Yrkanden

Marie Sällström (S) yrkar att årsredovisningen, granskningsrapporten och revisionsberättelsen för stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande för år 2020 läggs till handlingarna samt att bevilja styrelsen i stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande och de enskilda förtroendevalda i styrelsen ansvarsfrihet för år 2020.

Beslutsgång

Ordföranden ställer yrkandet under proposition och finner att kommunfullmäktiges presidium beslutar i enlighet med detsamma.



Karlshamns
kommun

PROTOKOLL
Kommunfullmäktiges presidium
Sammanträdesdatum:

Beslutet skickas till

Stiftelsen för Skottsbergsska gårdens i Karlshamns bevarande
Revisorerne



Nämnd
Kommunfullmäktiges presidium
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-11	28
2021-06-21	

Ansvarsfrihet för styrelsen i stiftelsen för Skottsbergiska gårdens i Karlshamns bevarande år 2020

Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslå kommunfullmäktige besluta

att årsredovisningen, granskningsrapporten och revisionsberättelsen för stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande för år 2020 läggs till handlingarna

att bevilja styrelsen i stiftelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande och de enskilda förtroendevalda i styrelsen ansvarsfrihet för år 2020

Sammanfattning

Enligt 6 § i fastställda stadgar för stiftelsen i Skottsbergiska gårdens bevarande ska kommunfullmäktige besluta om ansvarsfrihet för stiftelsens styrelse.

Stiftelsen, som innehar äganderätten till fastigheten N:o 2 i kv. Triangeln (Skottsbergiska gården) i Karlshamn, har till ändamål att förvalta fastigheten med särskild hänsyn till bevarande av byggnaderna och inventarierna som kulturminne. Fastigheten ska under stiftelsens tillsyn hållas tillgänglig för allmänheten såsom museum.

Av revisionsberättelse lämnad 2021-06-04 av auktoriserad revisor Anders Håkansson, Ernst & Young AB, är det revisorns uppfattning att årsredovisningen upprättats i enlighet med gällande lagstiftning och att redovisningen ger en i alla väsentliga avseende en rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning och finansiella resultat för året. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Under år 2020 uppgick det totala antalet besökare till 700 personer vilket är en minskning från föregående år då antalet besökare var 6 153.

Utifrån lämnad årsredovisning med tillhörande revisionsberättelse noteras inga hinder mot att bevilja styrelsen för Skottsbergiska gårdens bevarande ansvarsfrihet avseende år 2020.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-06-08
Revisionsberättelse Skottsbergiska gården 2020
Årsredovisning Skottsbergiska gården 2020

Beslutet skickas till

Stiftelsen för Skottsbergiska gårdens i Karlshamns bevarande
Revisorerna

Herman Persson
Nämndsekreterare

Stiftelsen

Stiftelsen för Skottsbergsska gårdens i Karlshamn bevarande

Org nr 836200-1748

Årsredovisning 2020

Innehållsförteckning:

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6
Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Stiftelsen för Skottsbergsska gårdens i Karlshamn bevarande får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020. Stiftelsen har sitt säte i Karlshamn.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen som förvärvat äganderätten till fastigheten N:o 2 i kv. Triangeln i Karlshamn, den s.k. Skottsbergsska gården, har till ändamål att förvalta denna fastighet med hänsyn särskilt till de å fastigheten befintliga gamla byggnadernas och inventariernas bevarande för framtiden såsom kulturminnesmärke, ävensom att mottaga och förvalta gåvor och medel, som inflyter till dessa ändamål. Fastigheten skall under vederbörlig tillsyn hållas tillgänglig för allmänheten vid tidpunkt då styrelsen finner lämpligt samt i den omfattning som med husens karaktär av museum kan anses skäligt.

Styrelsen har under verksamhetsåret bestått av sju ordinarie ledamöter, varav fyra har utsetts av Karlshamns Kommun. Dessa är Gitte Ejdeetjärn (ordförande), Johan Abrahamson, Lena Häggblad och Mona Wettergren med ersättarna Anette Höglund, Peter Lorentzen, Britt Karlsson och Bo Rösler. Stiftelsens styrelse har därutöver utsett ledamöterna Bengt Norman, Kristian Andersson och Leif Lagercrantz. Nordiska Museets representant Fredrik Ehlton har enligt stadgarna närvarorätt vid styrelsens möten. Styrelsen har sammanträtt vid fyra protokollförda möten.

Främjande av ändamålet

Anslag till Stiftelsens årliga drift har liksom tidigare erhållits från Karlshamns kommun. Bidraget har uppgått till 250 000 kr, vilket normalt möjliggör aktiviteter utöver den mest grundläggande tillsynen av fastigheten. Styrelsen har fastlagt mål och en handlingsplan för detta arbete.

Året 2020 blev som inget annat beroende på pandemin "covid 19". Inga bussresenärer kom på besök, däremot kom fler än normalt enstaka besökare under sommaren. Museet och Skottsbergsska höll öppet som vanligt över våren och sommaren, men med striktare regler under senhösten följde total stängning för besökare. De stora besöks-skarorna i samband med öppethållande av handelsboden under Östersjöfestivalen och Kulturnatten föll bort helt, då dessa evenemang ställdes in eller genomfördes digitalt. Det blev heller ingen sommartheater vilket medfört ett intäktsbortfall på ca 25 000 kr. Det stora intäktsbortfallet från bussresenärer kompenseras i någon mån genom att museet delat med sig av stöd från Kulturrådet avseende bortfallna intäkter. Likaså har lönekostnaderna reducerats genom att statligt stöd i form av reducerade sociala avgifter har kommit Skottsbergsska till del.

Gårdstrappan, som var på väg att rasa samman, har renoverats under året. Kostnaden uppgick till ca 100 000 kr inkl elarbeten och justering av port mot Drottninggatan. Det blev mycket billigare än planerat eftersom den enklare metoden, men inmurat stålstativ kunde genomföras. Dessutom hade Karlshamn Energi ändå planerat att byta servisledning och de tog därmed på sig en stor del av kostnaderna för ändring av elkablar och anslutningslådor. Ett extra plus blev också att elanslutningen nu går genom källaren direkt till elcentralen i källartrappan och vi kunde därmed helt bli av med anslutningslådorna som satt monterade på utsidan av trappvalvet. Kostnaderna för renoveringen av trappan har i huvudsak täckts av bidrag från Länsstyrelsen. Under året har också renovering av golvet i vaktmästarköket avslutats. Putsskador på Drottninggatan och i passagen in till gården har reparerats. Vanligt underhållsarbete, förutom städning och ogräsbekämpning, har gällt målning av dörrar utomhus till uthusen. Problemet med lösa tegelpannor på bostadshuset har ännu inte kunnat åtgärdas.

Guidning för gruppbesökare har erbjudits genom Karlshamns Museums försorg året runt, men beroende på pandemin har utfallet blivit mycket lågt. Under året har dock ett fåtal grupper med totalt 117 betalande personer

guidats runt på Skottsbergsgård (2019; 1 607). Under juni-augusti har bostadshuset hållits öppet sex eftermiddagar i veckan möjligt gjort av att kommunen hjälper till med sommarjobbarna vilka bemannar de fyra entréer som Karlshamns Museum sköter. Under resten av året ledsagas enstaka besökare till Skottsbergsgård av museets personal. Gården hade sammanlagt 965 enstaka besökare (2019; 965). Entréavgiften till Skottsbergsgård är 20 kr per person.

Det totala antalet besökare under 2020 var 700 personer (6 153).

Stiftelsen har under året haft vaktmästare inhyrd från Karlshamns Museum på deltid. Inge Strömbäck och Kristian Andersson har bistått med 50 % tjänstgöring för Skottsbergsgård. Kristian arbetar också med marknadsföring och evenemang av olika slag.

Stiftelsens resultat och ekonomiska ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat-och balansräkningar.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2020	2019	2018	2017	2016
Stiftelsens intäkter	376 715	373 161	300 850	282 719	193 140
Förvaltningsresultat	19 781	61 650	2 544	73 448	-22 710
Årets resultat	19 781	61 650	2 544	73 171	-22 710
Förmögenhet	905 089	620 832	552 183	192 639	112 468
Eget kapital	1 315 089	1 037 832	976 182	623 639	550 468
Fritt eget kapital	559 226	281 969	220 319	-132 225	-205 395
Beviljade medel / anslag	0	0	0	0	0

RESULTATRÄKNING

	Not	2020-01-01 -- 2020-12-31	2019-01-01 -- 2019-12-31
Stiftelsens intäkter			
Gåvor		0	61 510
Bidrag		352 524	250 000
Övriga rörelseintäkter		24 191	61 651
Summa stiftelsens intäkter		376 715	373 161
 Stiftelsens kostnader			
Externa kostnader		-239 525	-173 534
Personalkostnader		-110 409	-130 977
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2	-7 000	-7 000
Summa stiftelsens kostnader		-356 934	-311 511
 Förvaltningsresultat		19 781	61 650
 Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	0
Summa finansiella poster		0	0
 Resultat efter finansiella poster		19 781	61 650
 Årets resultat		19 781	61 650

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2020-12-31	2019-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	310 000	317 000
Inventarier, verktyg och installationer	4	100 000	100 000
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>410 000</u>	<u>417 000</u>
Summa anläggningstillgångar		410 000	417 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		261	261
<i>Summa övriga fordringar</i>		<u>261</u>	<u>261</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		904 828	645 652
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>904 828</u>	<u>645 652</u>
Summa omsättningstillgångar		905 089	645 913
SUMMA TILLGÅNGAR		1 315 089	1 062 913

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2020-12-31	2019-12-31
Eget Kapital	5		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		755 863	755 863
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>755 863</u>	<u>755 863</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		281 969	220 319
Ändamålsbestämda medel		257 476	0
Årets resultat		19 781	61 650
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>559 226</u>	<u>281 969</u>
Summa eget kapital		1 315 089	1 037 832
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		0	3 331
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	21 750
Summa kortfristiga skulder		<u>0</u>	<u>25 081</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 315 089	1 062 913

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 (K2) Årsredovisning i mindre företag. Räkenskapsåret 2017 är första året stiftelsen tillämpar BFNAR 2016:10 (K2) vilket kan innebära bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

Alla belopp redovisas i hela kronor om inget annat anges. Uppgifter inom parantes avser föregående år.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, senare donerat kapital). Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat.

Den del av årets resultat som avser realisationsvinst/ -förlust samt eventuell nedskrivning omförs till bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som enligt stadgarna skall kapitaliseras. Resterande del av årets resultat redovisas som fritt eget kapital.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 50 år

Not 2 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2020	2019
Byggnader och mark	-7 000	-7 000
	<u>-7 000</u>	<u>-7 000</u>

Not 3 Byggnader och Mark

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början och slut	450 000	450 000
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-133 000	-126 000
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-7 000	-7 000
	<u>-140 000</u>	<u>-133 000</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	310 000	317 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	100 000	100 000
	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	100 000	100 000

Not 5 Eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	
	<u>Donationskapital</u>	<u>Donationskapital Giders donation</u>	<u>Fritt eget kapital</u>
Belopp vid årets ingång	568 595	187 268	281 969
Ändamålsbestämt bidrag, Länsstyrelsen 2020			257 476
Omföring inom eget kapital			
Årets resultat			19 781
Belopp vid räkenskapsårets slut	568 595	187 268	559 226

Karlshamn 2021-

För Stiftelsen för Skottsbergiska gårdens i Karlshamn bevarande

Gitte Ejdetjärn

Kristian Andersson

Johan Abrahamson

Lena Häggblad

Bengt Norman

Leif Lagercrantz

Mona Wettergren

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-
Ernst & Young AB

Anders Håkansson
Auktoriserad revisor

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: GITTE EJDETJÄRN

Date: 2021-05-26 22:42:18

BankID refno: 11f5e136-0c06-4525-9b5f-6bb37e0d4900



Ordförande: Gitte Ejdetjärn

Signed by: KRISTIAN ANDERSSON

Date: 2021-05-27 08:19:55

BankID refno: c6f2f6b5-0727-4c5c-bb7c-3f7705f51d42



Ledamot: Kristian Andersson

Signed by: JOHAN ABRAHAMSON

Date: 2021-05-27 15:29:00

BankID refno: 940f6c3d-9861-485d-ba91-4ff9a36616dc



Ledamot: Johan Abrahamson

Signed by: LENA HÄGGBLAD

Date: 2021-05-26 22:05:18

BankID refno: 58f0dbbe-e826-434a-a358-4b54035d0b41



Ledamot: Lena Häggblad

Signed by: BENGT NORMAN

Date: 2021-05-27 13:02:56

BankID refno: f4394ea4-8f85-4bf8-9b7a-8d52ea17b00c



Ledamot: Bengt Norman

Signed by: LEIF LAGERCRANTZ

Date: 2021-06-03 15:35:15

BankID refno: c163387c-c667-42de-a167-94d8070958e0



Ledamot: Leif Lagercrantz

Signed by: MONA WETTERGREN

Date: 2021-05-27 11:23:53

BankID refno: e22025ef-c98e-47b6-adee-e30e931360aa



Ledamot: Mona Wettergren

Signed by: ANDERS HÅKANSSON

Date: 2021-06-04 11:43:37

BankID refno: 7bfba829-743f-486f-89cf-89de108f97da



Auktoriserad revisor: Anders Håkansson

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Skottsbergsgården, org.nr 836200-1748.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Skottsbergsgården för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen Skottsbergsgården för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31.

Vi har inte funnit att någon styrelseledamot företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Karlskrona den 4/6 2021
Ernst & Young AB



Anders Håkansson
Auktoriserad revisor



Kommunfullmäktiges presidiums beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

att krisledningsnämnden och de enskilda förtroendevalda i krisledningsnämnden beviljas ansvarsfrihet för år 2020.

Jäv

Marie Sällström (S) anmäler jäv och deltar inte i handläggningen av ärendet.

Sammanfattning

Revisorerna har 2021-04-15 överlämnat revisionsberättelsen för år 2020 med tillhörande bilagor till kommunfullmäktige. Revisorerna tillstyrker i revisionsberättelsen att ledamöterna i krisledningsnämnden beviljas ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse för år 2020
Revisorernas redogörelse för år 2020
Granskning av årsbokslut och årsredovisning

Yrkanden

Gertrud Ivarsson (C) yrkar med instämmande av Iréne Ahlstrand-Mårlind (M) att krisledningsnämnden och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet för år 2020.

Beslutsgång

Ordföranden ställer yrkandet under proposition och finner att kommunfullmäktiges presidium beslutar i enlighet med detsamma.

Beslutet skickas till

Krisledningsnämnden
Revisorerna



Nämnd
Kommunfullmäktiges presidium
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-06-11	27
2021-06-21	

Ansvarsfrihet för krisledningsnämnden år 2020

Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

att krisledningsnämnden och de enskilda förtroendevalda i krisledningsnämnden beviljas ansvarsfrihet för år 2020.

Sammanfattning

Revisorerna har 2021-04-15 överlämnat revisionsberättelsen för år 2020 med tillhörande bilagor till kommunfullmäktige. Revisorerna tillstyrker i revisionsberättelsen att ledamöterna i krisledningsnämnden beviljas ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse för år 2020
Revisorernas redogörelse för år 2020
Granskning av årsbokslut och årsredovisning

Beslutet skickas till

Krisledningsnämnden
Revisorerna

Herman Persson
Nämndsekreterare



2021-04-14

Till
Kommunfullmäktige i Karlshamns kommun

Revisionsberättelse för år 2020

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits av kommunstyrelsen och nämnderna. De kommunala bolagens verksamhet har granskats av lekmannarevisorer, utsedda bland kommunens revisorer.

Styrelsen och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig kontroll och återrapportering till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med uppdrag från fullmäktige.

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

Som en övergripande kommentar, som summerar delårsrapport samt helheten för år 2020, konstaterar vi revisorer att kommunen, givet det svåra läge som kommunen befinner sig i, behöver bli bättre på att analysera nettokostnadsökningar. Vi efterlyser även en ökad förståelse huruvida underskotten i verksamheten beror på volymökning, allmän prisutveckling eller ineffektivitet. Vi ser fortsatt risker i att främåtriktad uppföljning inom många områden brister, vilket kan ge negativa konsekvenser framöver.

Under året har vi konsekvent arbetat med riskbedömningar för varje nämnd och kommunicerat detta med såväl presidier som samtliga ledamöter i nämnderna enligt vår processkarta. Metodiken syftar dels till att stärka nämndernas egna riskbedömningar dels till att utöka dialogen och riskarbetet med samtliga nämnder kring de mest centrala frågeställningarna. Vi revisorer har genom det fördjupade arbetet byggt kunskap om vilka områden som kommunen behöver agera inom för att förstärka arbetet med att begränsa de risker som vi identifierar.

I revisionsberättelsen för 2019 skrev vi att kommunstyrelsen behövde utveckla sin uppsikt och agera proaktivt i förhållande till nämnder och bolag. Vi underströk att vi revisorer under en längre tid har påpekat för kommunstyrelsen att uppsikten över bolag, styrelser och nämnder behöver stärkas. Vi anser att en svag uppsikt och brist på stödjande arbete bidrar till att riskerna ökar och att verksamheterna genererar ett sämre resultat. Tillsammans med den bristande insynen finns påvisbara problem i att tydliggöra vilka krav som skall ställas på verksamheterna, vilket också bidrar till att

åtgärder vidtas för sent. Detta innebär stora risker för negativa ekonomiska konsekvenser.

Ett av våra fokusområden har varit flera granskningar av investeringen på Piren V. Utgångspunkten i granskningarna av Piren V har varit äskandet om utökad borgensram. Vi har i granskningarna visat på stora risker i projektet. Dessa risker har revisionen kommunicerat till kommunstyrelsen vid flera tillfällen men har inte lett till några proaktiva åtgärder. Utredningen har varit komplex, eftersom den rört flera olika organ i kommunkoncernen, men vi har ändå valt att genomföra granskningen. Som en konsekvens av komplexiteten har revisionen lagt mycket tid på formalia kring lagstiftning och processhantering. Totalt sett anser vi att vårt gemensamma arbete bidrar till ökad transparens i kommunkoncernen, vilket i sin förlängning bidrar till mer genomarbetade beslut. Vi kan bara konstatera att de stora risker som föreligger kring projektet numera är bekräftade av flera av de kommunala bolagen. Riskhantering av projektet har påbörjats först under hösten 2020 och har intensifierats mer under 2021. Vi bedömer kommunstyrelsens uppsikt i denna fråga som helt otillräcklig.

Vi har sedan 2018 följt AV-nämndens arbete med att få en ekonomi i balans. Vår bedömning utgår inte ifrån att ledamöterna behöver vara experter inom socialtjänstfrågor, utan istället avser vår bedömning den bristande förmågan att styra och fatta beslut genom de traditionella styrmedlen ekonomi, organisation och mål. Ledamöterna har inte agerat tillräckligt proaktivt givet det faktum att nämnden haft årliga underskott i storleksordningen 30 – 50 mnkr sedan 2018. I granskningen av ledamöternas åtgärder för en förbättrad ekonomi finner vi att ledamöterna brustit i sin styrning och ledning av verksamheten.

För mer ingående redovisning av våra bedömningar av kommunstyrelsen och AV-nämnden hänvisar vi till vår redogörelse för 2020.

Vi bedömer dock sammantaget att nämnderna i Karlshamns kommun, med undantag för kommunstyrelsen och AV-nämnden enligt ovan, har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig med undantag för kommunstyrelsens kontroll av kommunövergripande processer.

Ansvarsfrihet

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse och nämnder ansvarsfrihet men riktar anmärkning mot kommunstyrelsen för brister i uppsikten över nämnder och bolag samt för den interna kontrollen. Vi riktar även anmärkning mot AV-nämnden för brister i styrning och ledning samt för bristande beslutsfattande.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2020 godkänns.

Vi åberopar bifogade redogörelser och rapporter.

Lars Beckman är vald med undantag för kulturnämnden, utbildningsnämnden och överförmyndarnämnden och har inte deltagit i granskningen av dessa nämnder. Bengt Olofsson är vald med undantag för kulturnämnden och omsorgsnämnden och har inte deltagit i granskningen av dessa nämnder.

Karlshamns kommun, 2021-04-14

Lars Beckman

Bengt Olofsson

Lars-Inge Kjellberg

Lars-Erik Johansson

Jörgen Kronsell

Thomas Nilsson

Tommy Strannemalm

Till revisionsberättelsen hör bilagorna: Revisorernas redogörelse för år 2020, Granskning av årsredovisning för år 2020
Granskningsrapporter för de kommunala bolagen med bilagor

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Lars Carl Anders Beckman

Date: 2021-04-14 17:52:06

BankID refno: a8720236-052a-4800-9107-135f5216fb58



Ordförande: Lars Beckman

Signed by: BENGT OLOFSSON

Date: 2021-04-14 17:46:54

BankID refno: bd5707c1-76f5-418e-b6c8-98f6ffe93a5a



Revisor: Bengt Olofsson

Signed by: LARS-ERIK JOHANSSON

Date: 2021-04-14 18:01:38

BankID refno: 298348fe-1521-4272-bdac-79250bdd68bc



Revisor: Lars-Erik Johansson

Signed by: JÖRGEN KRONSELL

Date: 2021-04-14 17:47:09

BankID refno: b84d5001-2598-47dd-84ae-837d9b0b633c



Revisor: Jörgen Kronsell

Signed by: TOMAS NILSSON

Date: 2021-04-14 17:50:20

BankID refno: 920d9096-1095-4003-a21b-f86148bf8472



Revisor: Thomas Nilsson

Signed by: TOMMY STRANNEMALM

Date: 2021-04-14 18:07:17

BankID refno: 1f6b228b-3310-489d-8c19-8f798686066f



Revisor: Tommy Strannemalm

Signed by: LARS-INGE KJELLBERG

Date: 2021-04-14 17:48:01

BankID refno: baed2837-a495-479a-b09b-dea7fc6130a2



Vice ordförande: Lars-Inge Kjellberg



Kommunens revisorer

REVISORERNAS REDOGÖRELSE 2020

God revisionssed i kommunal verksamhet

Inledningsvis vill vi kommentera vår arbetsmetodik eftersom det under året har riktats kritik mot revisorerna från flera olika håll. Kritikerna menar att revisorerna och lekmannarevisorerna inte följer God revisionssed i kommunal verksamhet. Det framgår sällan i vilka delar som revisionen brister men vi gör tolkningen att det handlar om kommunikation och dialog. Den svenska modellen där förtroendevalda granskas av förtroendevalda är unik. Genom att utse förtroendevalda revisorer som arbetar oberoende, men på uppdrag av fullmäktige, markeras en demokratisk vilja att tillförsäkra fullmäktige – och därigenom indirekt medborgarna – insyn i och kontroll över hur fattade beslut genomförs i verksamheten. I kommunala företag bidrar lekmannarevisorer till den demokratiska insynen och kontrollen. Revisorernas kompetens består i att de har kunskap om den kommunala miljön och verksamheten samt en politisk förankring som grund för att granska och pröva.

Nedan följer ett kortfattat sammandrag av vår arbetsmetodik. Revisionsåret inleds med en riskanalys, en så kallad ”risk- och väsentlighetsanalys”. I år har vi redovisat denna nämndvis genom att först träffa nämndens presidium för dialog kring revisorernas riskbedömning. Utsedda revisorer som följer respektive nämnds verksamhet har sedan presenterat bedömningarna för hela nämnden. Därefter har vi reviderat vår egen bedömning utifrån de bägge dialogerna och redovisat detta enskilt för presidiet alternativt för hela nämnden. Eftersom vi inte har möjlighet att djupgranska varje nämnd årligen, blir detta ett sätt att föra en framåtsyftande dialog med nämnderna. Hur omfattande riskanalysen ska vara eller hur den kommuniceras finns inte angivet i God revisionssed. Syftet med vår metodik i detta fall är att skapa en förbättrad dialog och från flertalet nämnder har det varit en positiv återkoppling.

När det gäller så kallade djupgranskningar eller förstudier sker dialogen på flera nivåer. Innan den färdiga rapporten översänds till berörd nämnd faktakontrolleras sakuppgifterna i rapporten av dem som blivit intervjuade och av ansvariga för verksamhetsområdet. Ofta kompletteras granskningen med frågor från de förtroendevalda revisorerna. Grunderna är desamma vid lekmannarevisors granskning av bolagen. Därefter översänds rapporten till nämnden tillsammans med ett missiv från revisorerna. Om revisorerna bedömer att resultatet av en granskning behöver diskuteras med nämnden innan den diarieförs så bjuds presidiet in till en separat dialog.

Om revisorernas slutsatser i ansvarsfrågan indikerar en anmärkning eller icke ansvarsfrihet kommunicerar vi detta till berörd nämnd. Då vi tidigare har fått kritik för sen kommunicering av sådana bedömningar, understryker vi redan i granskningars missiv att vår bedömning pekar på allvarlig kritik. Dock ska i rättvisans namn framhållas att den typen av summerande slutsatser först kan dras ganska kort tid före vår slutrevision.

Diskussionen inom och utanför kommunen har under året varit särskilt intensiv gällande kommunikering av granskningen av bolagen. Vår utgångspunkt är att offentlighetsprincipen ska tillämpas i bolagen i enlighet med offentlighets- och sekretesslagen och att lekmannarevisorns grunduppdrag är att stärka den demokratiska insynen och kontrollen i kommunala aktiebolag. Allmänhetens och medias intresse för investeringen i Piren V har varit stort under hela året och blev mer intensivt efter en extern granskning som redovisades under sommaren 2020. Vi revisorer har haft skriftlig kommunikation med kommunstyrelsen redan under 2019 angående uppsikten över kommunkoncernens investeringsprojektet. Olika företrädare för berörda bolag har uttalat sig i media om ekonomiska frågor långt innan våra rapporter varit färdiga. Till detta ska läggas att våra granskningar har gällt både kommunala bolag och kommunstyrelsen. Sammantaget har det varit en komplex situation för alla inblandade. Vi konstaterar att det är bra att kommunfullmäktiges presidium har tagit fram en processbeskrivning för hur kommunikering av granskningsresultat för bolagen skall genomföras.

Dialoger med fullmäktiges och moderbolagets presidier har tagit en stor del av vår tid i anspråk. Det har framför allt handlat om att definiera och förklara uppdraget som lekmannarevisor, då uppdraget också utgår från kommunallagen, som anger att granskning omfattar den interna kontrollen, ändamålsenlighet och god ekonomisk hushållning. Dialogerna har handlat om lekmannarevisorernas rapporteringsvägar, förväntningar hos kommunfullmäktiges presidium samt information till moderbolaget Stadsvapnet kring lekmannarevisorernas arbete och resultat samt hur lekmannarevision kan tillförsäkra den demokratiska insynen i bolagen.

Med ovanstående genomgång vill vi visa att vi alltid har målet att eftersträva god kommunikation och dialog med de olika styrelser och nämnder vi granskar. Om revisorers kommunikation och dialog med medborgare och media finns att läsa i God revisionssed och t ex Lekmannarevision i praktiken – demokratisk granskning av kommunala bolag.

Bedömning i ansvarsfrågan

Granskningen av budgetåret 2020 har lett till att särskilt tre frågor kommit i fokus. De första frågorna gäller kommunstyrelsens uppsikt över nämnder och bolag samt styrning och ledning och intern kontroll av kommunövergripande processer. Den tredje är AV-nämndens styrning och ledning av verksamheten. Frågorna har sin grund i en svag ekonomistyrning samt en hög grad av eftersläpning i att agera avseende tillsyn som avser väsentligt stora ekonomiska frågor för kommunkoncernen.

Kommunstyrelsen

När det gäller uppsikt över bolagen anser vi att kommunstyrelsen inte uppfyllt sin plikt att följa bolagen på ett ändamålsenligt sätt. Vi har tagit del av kommunstyrelsens syn på hur omfattande och detaljerad informationsinhämtningen ska vara. Vi förväntar oss inte att styrelsen ska vara insatt i detaljer på transaktionsnivå, men anser att styrelsen inte i tillräcklig grad inhämtat uppgifter om KAFAB:s investering i Piren V och om bolagets äskande om ökad borgensram med 130 mnkr. Redan 2019 påpekade vi omfattande brister i planeringen av projektet. Detta tillsammans med annan information borde ha föranlett kommunstyrelsen att ta ett helhetsgrepp över investeringen. Vår bedömning grundar sig på att det saknats en genomarbetad marknadsanalys, att det saknats en riskanalys, att det saknats känslighetsanalys och redovisning av ekonomiska konsekvenser vid olika avvikelser i förhållande till redovisad kalkyl. I en riskanalys borde det framgått scenarier för en eventuell nedskrivning av projektets värde. Det tål att understrykas att revisionen inte uttalar sig om näringslivssatsningen i sig utan enbart om beredningen av beslutet om att tillskjuta ytterligare medel till Piren V. Vi anser att kommunstyrelsen inte fullgjort sin tillsyn, eftersom eventuella negativa konsekvenser av investeringen kommer att landa på kommunstyrelsens bord. Med en bättre insikt om riskerna ökar möjligheterna att lösa framtida problem genom en längre planeringshorisont.

Vi anser också att kommunstyrelsen agerat sent vad gäller åtgärder och stöd till AV-nämnden utifrån sin uppsiktsplikt. Trots flera år av stora underskott och ej infriade prognoser om minskade underskott i AV-nämnden är det först i december 2020 som kommunstyrelsens arbetsutskott börjar att aktivt skaffa sig en egen bild av nämndens arbete. Revisionen har därefter fått ta del av arbetsutskottets synpunkter på AV-nämndens arbete. Besöket på nämnden är i sig lovvärt men arbetsutskottet kunde inte redovisa något systematiskt angreppssätt med redogörelse för vilka brister som nämnden uppvisat. Det har i och för sig lett till en intern utredning om kostnadsdrivare och jämförelse med andra kommuners kostnader. Det är vår bedömning att detta initiativ borde tagits långt tidigare.

Vi anser att det finns ett mönster i hur kommunstyrelsen agerar i frågor som rör näringslivsutveckling i kommunen. Det bygger på att kommunen sätter omfattande utvecklingsprojekt med en hög ambition om att satsningen ska ge ett snabbt och tydligt resultat. Tyvärr tillsätts inte tillräckliga resurser för att slutföra satsningen. Förutom Piren V avser vi i detta sammanhang kommunens satsning på industrimark på Stillerydsområdet. I vår uppföljning av tidigare granskning konstateras att målet om 500 nya arbetstillfällen inte uppnåtts enligt en allmän bedömning från ansvarig förvaltning. Vi saknar en omfattande uppföljning av satsningen på Stillerydsområdet, då det handlar om att dra lärdom av satsningen för att kommande investeringar ska ske utifrån mer genomarbetade utgångspunkter. Samtidigt är vi medvetna om att det har funnits sidointäkter till andra delar i kommunkoncernen.

Vi har genomfört två andra större granskningar som avser kommunstyrelsens verksamhetsområde. De avsåg inköpsprocessen och arbetsmiljö- och arbetsgivaransvaret. Vi konstaterar allvarliga brister i inköpsprocessen genom att det inte finns en tydlig inköpsorganisation. Det resulterar i att alltför många personer, utan tillräcklig kompetens, är involverade i inköpsfrågor. Till detta kan läggas svårigheten att följa upp inköp, då avtal inte finns samlat centralt och att nämnderna inte själva rapporterar eller genomför kontroller. Vi har inte kunnat genomföra de stickprovskontroller som vi avsett, då avtal inte funnits tillgängliga för avstämning. Vi gör bedömningen att den svaga kontroll som föreligger inom området innebär att det finns stor risk för felaktiga inköp och för höga kostnader för inköpen. Gällande arbetsmiljö- och arbetsgivaransvaret har kommunstyrelsen ofullständigt beslutsunderlag för bedömningar och insatser inom arbetsmiljöområdet. Vi har under en längre tid påpekat att den nuvarande organisationen, med kommunstyrelsen som ansvarig i personalfrågor, innebär att nämnder inte styr bemannings- och produktivitetsfrågor då ansvaret för dessa åligger kommunstyrelsen. Vi anser att det finns ett mönster i att nämnder som tar ett eget ansvar har betydligt större möjlighet att anpassa verksamheten till gällande budget. Tveksamheter om personalansvaret leder till en allvarlig suboptimering i styrningen, vilket är särskilt allvarligt i tider då nämnder behöver anpassa verksamheten till de ekonomiska förutsättningarna.

Anmärkning

Vår bedömning av kommunstyrelsen är att de iakttagelser vi gjort under året leder till allvarlig kritik i form av en anmärkning för brister i uppsikten över bolag och nämnder samt för brister i styrning och ledning och den interna kontrollen av kommunövergripande processer.

AV-nämnden

När det gäller AV-nämnden har vi aktivt följt nämndens arbete sedan 2018. I tidigare rekommendationer till nämnden har vi angett att nämnden behöver ta fram nyckeltal för olika kostnader i syfte att stärka uppföljningen men inte minst för att fatta beslut om åtgärder. Den besparingsplan som tagits fram har förvisso identifierat områden för kostnadssänkningar men har inte innehållit mål för kostnadssänkningar och har därmed inte varit ett tillräckligt starkt instrument för beslut om åtgärder. I den granskning vi gjort av ledamöternas åtgärder för en ekonomi i balans konstaterar vi omständigheter som försvårar beslutsfattandet och brister i styrning och ledning. Nämndens utgångsläge med ett så stort antal ledamöter som anger otillräcklig kunskap om verksamheten och oerfarenhet av politiskt arbete menar vi har bidragit till nämndens brister ifråga om styrning och ledning. Detta styrks också av att det framkom så många olika uppfattningar om besparingsplanens effekt:

- om den ekonomiska uppföljningens kvalitet och relevans,
- om utnyttjandet av öppenvårdsplatser och
- om åtgärder för att sänka kostnader för försörjningsstödet.

Utöver nämnda brister i ekonomistyrningen saknade ledamöter uppgift om förvaltningens organisation och hur den var bemannad. Här hade ledamöter efterfrågat information men gett upp då förvaltningen inte redovisat detta. När det gäller mål avser vi också policy- och inriktningsdokument där det förelåg stor osäkerhet om dessa fanns alternativt om de var aktuella. Ytterligare grund för vår kritik är att ledamöterna efterlyser diskussion i nämnden men har svårt att precisera vad som ska diskuteras.

I diskussionen efter offentliggörandet av vår rapport har frågor rests om vilka krav som kan ställas på en fritidspolitiker. Vår bedömning av nämndens förmåga till styrning och ledning utgår inte ifrån att ledamöterna behöver vara experter inom socialtjänstfrågor. Istället avser vår bedömning förmågan att styra och fatta beslut genom de traditionella styrmedlen ekonomi, organisation och mål. Detta anser vi vara grundläggande för en ledamot som arbetar i en kommunal nämnd.

Anmärkning.

Vår slutsats i ansvarsfrågan är att nämnden inte klarat av att styra med de traditionella styrmedlen som står till buds. Därför anser vi att det ska riktas en anmärkning mot nämnden för brister i styrning, ledning och beslutsfattande. Med tanke på att problemen har fortsatt sedan 2018 har revisorerna diskuterat även icke ansvarsfrihet, men stannar vid anmärkning, eftersom vi bedömer att nämnden inte fått tillräckligt stöd från kommunstyrelsen.

Redovisning av genomförda granskningar 2020

Inledning

Revisorerna är ett kommunaldemokratiskt kontrollinstrument och uppdraget är att ge kommunfullmäktige ett underlag i ansvarsprövningen. Med resultatet av årets granskningar som grund, prövar revisorerna om styrelser och nämnder har fullgjort sina uppdrag. Denna bedömning ligger till grund för vår rekommendation till kommunfullmäktige om ansvarsfrihet ska ges till styrelsen och nämnderna. Fullmäktiges beslut i ansvarsfrihetsfrågan ska motiveras, om det inte är uppenbart obehövt, dvs när ingen kritisk synpunkt framställts från revisorerna eller fullmäktigeledamöterna.

Vårt arbete regleras i kommunallagens 12 kap. och skall följa god revisionssed i kommunal verksamhet. Med god revisionssed menas de principer och tillvägagångssätt som är allmänt vedertagna där revision utförs.

Enligt revisorernas granskningsuppdrag, som uttrycks i kommunallagen, skall revisorerna årligen granska, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. På samma sätt ska de av fullmäktige valda lekmannarevisorerna granska verksamheten i de kommunala bolagen och de av kommunen förvaltade stiftelserna. I de kommunala företagen granskar inte lekmannarevisorn rättvisande räkenskaper, då detta åvilar den auktoriserade revisorn.

Granskningarna som genomförts under året redovisas kortfattat i denna redogörelse. Samtliga revisionsrapporter har tillställts berörda nämnder, kommunfullmäktige och kommunstyrelsen. Vi har utfört granskningarna enligt kommunallagen, revisionsreglementet och god revisionssed inom kommunal verksamhet. I granskningsarbetet har vi anlitat EY som sakkunniga biträden.

Vi har för år 2020 haft 1 429 tkr till vårt förfogande och har nyttjat detta anslag. Lekmannarevisorerna har haft 170 tkr till sitt förfogande för granskningar och arvoden.

Årsredovisning för år 2020

Kommunen redovisar ett positivt resultat med 4 mnkr, vilket är något bättre än budget och prognos vid delårsrapporten. Budgeterat helårsresultat för året sänktes i och med att tilläggsanslag beviljades under året för nämnder. Året har varit mycket svårt att prognostisera med tanke på pandemin. Skatteintäkterna sjönk med 30 mnkr parallellt med ökade kostnader för pandemin, samtidigt som kommunen erhållit direkta och indirekta statliga stöd på 78 mnkr. Kommunens bedömning är att man erhållit full täckning för pandemirelaterade kostnader och att nettoeffekten varit positiv för kommunen.

I granskningen av bokslutet konstateras att även med årets omfattande statsbidrag inräknat så har nettokostnaderna ökat mer än skatter och generella bidrag för perioden 2016 till 2020. På nämndnivå redovisas ett negativt resultat på 50 mnkr. Störst avvikelse har AV-nämnden men utbildningsnämnden, kommunstyrelsen och teknik- och fritidsnämnden har under året fått tilläggsanslag, där utbildningsnämnden har erhållit 21 mnkr. Detta understryker det svåra strukturella ekonomiska läge som kommunen befinner sig i, även om det underliggande resultat är svårbedömt mot bakgrund av pandemi. Kommunens balanskravsresultat är positivt med 2 mnkr.

På investeringssidan har det gjorts nettoinvesteringar på 236 mnkr, vilket motsvarar 78% av investeringsbudgeten. Kommunens upplåning har ökat med 100 mnkr under

Delårsrapport januari-augusti 2020

I den översiktliga granskningen gjordes bedömningen att kommunen fullt ut tillämpar de redovisningsprinciper som följer av nya redovisningslagstiftningen enligt lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. I granskningen konstateras att ändamålsenliga avstämningar har skett och att delårsbokslutet kan ligga till grund för prognosen.

I delårsrapporten prognostiserades ett negativt resultat på 2 mnkr, vilket är 22 mnkr lägre än budgeterat resultat. Balanskravsresultatet prognostiseras till ett negativt resultat på 6,1 mnkr. Nämnderna bedöms göra ett samlat underskott på 74 mnkr men samtidigt hade statliga tillskott aviserats med 64,5 mnkr, vilket kraftigt förbättrar resultatet. Avseende de finansiella målen för god ekonomisk hushållning bedömdes inte kommunen nå sitt överskottsmål på 1%. I granskningen anges att överskottet borde ligga på 3-4% för att behålla soliditetsnivån givet den höga investeringstakten. Dock klarar kommunen målet för soliditeten. Kommunen gör själv bedömningen att god ekonomisk hushållning inte kommer att uppnås för 2020.

Revisorerna konstaterar att kommunens läge är mycket ansträngt. Bedömningen utgår ifrån att kommunen visar ett svagt resultat, trots stora statliga tillskott för att klara pandemin. Revisorerna efterlyser bättre analyser av nettokostnadsökningarna och om underskotten beror på volymökning, allmän prisutveckling eller ineffektivitet.

Granskning av nämndernas besparingar efter tertialrapport 1

Likt revisorernas riskanalys för 2019 gjordes bedömningen för 2020 att nämndernas underskott fortsatt är den absolut största risken för kommunen att hantera. Under 2019 frågade vi nämnder vilka åtgärder som skulle vidtas med anledning av större prognosticerade underskott. På grund av fortsatt stora och ökade underskott för 2020 efterfrågades återigen åtgärder för en ekonomi i balans efter tertialrapport 1. De nämnder som uppvisade störst negativ avvikelse tillskrevs i juni.

AV-nämnden har under senaste åren lagt kraft på att ta fram en handlingsplan för stärkt ekonomi med stöd av nyckeltal. Vi saknar den styrande effekten av arbetet, då det inte anges måltal för olika kostnader och vilken sänkning av kostnad per insats som nämnden behöver nå för en ekonomi i balans. Revisionen behöver få svar från nämnden när det föreligger en besparingsplan som fullt ut redovisar kostnadsänkningar per insats uttryckt i kronor och ören. Vi bedömer det som grundläggande då nämnden själv gör bedömningen att en ekonomi i balans kan uppnås först år 2022.

Utbildningsnämnden menar att åtgärder vidtagits och att en ökad produktivitet uppnåtts men att lokalstrukturen är ett hinder för att kunna gå vidare. Revisionen efterlyser redovisning av hur elevkostnaden har sjunkit och underlag för att lokalförändring leder till fortsatt stärkt produktivitet.

Teknik- och fritidsnämnden uppgav att det inte fanns en åtgärdsplan. Utmaningarna är dels att ha resurser för underhåll av de tillgångar som nämnden förvaltar och dels uppnå tillräcklig effektivitet över året avseende olika investeringsprojekt som personalen deltar i. Revisorerna efterfrågar en åtgärdsplan med belopp och tidsangivelse för när åtgärder kan realiseras.

I skrivelsen till kommunstyrelsen sammanfattar vi våra iakttagelser utifrån styrelsens uppsiktsplikt. Det finns en osäkerhet i organisationen kring uppföljning av verksamheten. Nämnder som påverkas av volymförändringar redovisar inte vilka kostnadsförändringar som skett per insatser eller individ. Att följa nämndernas egna beskrivningar ger en splittrad bild. Olika förändringar under året på grund av nya eller uteblivna statsbidrag, tilläggsanslag, volymförändringar försvårar i allra högsta grad en rationell uppföljning av verksamheterna. Vi saknar i flera fall en framåtriktad uppföljning. Kommunstyrelsen anger att man tillsammans med nämnderna aktivt arbetar för att nå en god ekonomisk hushållning. Trots det anser revisorerna att kommunstyrelsen behöver intensifiera det framåtriktade uppföljningsarbetet.

Delårsrapporten utgör den andra bedömningen av nämndernas besparingar. Revisorerna pekar i samband med granskningen på att nettokostnaderna ökar snabbare än skatter och generella statsbidrag och att vi inte kan se att strukturella åtgärder har vidtagits för att bryta trenden. I föregående års delårsrapport gjorde nämnderna utfästelser om att besparingsplanerna var trovärdiga och skulle leda till en ekonomi i balans på strukturell nivå under 2021 och 2022. Vi revisorer ser för närvarande inte att prognosen för helåret ger understöd för denna bedömning, vilket föranleder allvarlig kritik mot nämnder och styrelse,

Kommunstyrelsens svar på revisorernas skrivelse

Kommunstyrelsen ger uttryck för stor oro för de konsekvenser som pandemin medför också på det ekonomiska resultatet. När det gäller kommunstyrelsens roll i arbetet för en långsiktig hållbar ekonomi understryks att styrelsens roll inte är styrande över nämnderna. Däremot kan kommunstyrelsen agera i stödjande syfte men det är fullmäktige som kan besluta om förändringar. Av detta följer att varje nämnd ansvarar för den egna ekonomin och för att vidta åtgärder.

Styrelsen har i tertialrapporten angivit digitalisering, strukturförändringar, energieffektiviseringar mm som åtgärder för en förbättrad ekonomi. Styrelsen har gett uppdraget åt nämnderna att nå resultat i nivå med budget. Beslut om ambitionssänkningar måste tas i respektive nämnd. Styrelsens roll är att påtala för KF om facknämnder har svårt att fullgöra sitt uppdrag. Styrelsen har samverkat med Utbildningsnämnden och AV-nämnden beträffande de åtgärder som vidtagits och bedömer att underskotten skulle vara än större om åtgärderna ej genomförts. Volymökningar och ökat stödbehov har lett till kostnadsökningar.

Utbildningsnämndens svar på revisorernas skrivelse

Nämnden redovisar sänkta kostnader per elev i grundskolan och inom gymnasieskolan trots att lönekostnaderna som motsvarar cirka 75% av budgeten har ökat med 2-3% under året. Nämnden redovisar jämförelsepriser per gymnasieprogram med Skåne och västra Blekinge och har förhållandevis låga priser per program. Jämförelsen avser åren 2018 och 2019, då slutliga siffror för 2020 inte föreligger. I förskolan har kostnaderna ökat något.

Nämnden menar att det finns en ofördelaktig lokalstruktur inom förskola och grundskola som gör det svårt att ytterligare göra effektiviseringar. Det finns några små förskoleenheter och grundskolor som enbart rymmer 20 elever per klassrum.

Nämnden menar att ekonomin kommer vara i balans år 2022. Den plan nämnden arbetar efter bedöms vara realistisk och att samtliga åtgärder har genomförts.

AV-nämndens svar på revisorernas skrivelse

Nämnden redovisar att det underliggande underskottet för 2019 var 35 mnkr och med budgetförstärkning från fullmäktige med 10 mnkr började året med en underbalanserad budget med 25 mnkr. Under året beräknas statliga bidrag minska och därmed skapa ett ökat underskott. Under året finns volymökningar inom i stort sett samtliga verksamheter, vilket innebär att volymökningarna blir större än de besparingar som genomförts.

Nämnden menar att med ökade volymer och en från början underbalanserad budget går det inte att redovisa en realistisk plan för en ekonomi i balans. För att nå en budget i balans krävs det kraftfulla kommunövergripande åtgärder.

Teknik- och fritidsnämndens svar på revisorernas skrivelse

Nämndens underskott inom fritidssidan beror till stora delar på pandemin som lett till uteblivna intäkter för t ex lokaluthyrning. Inom tekniksidan är det svårt att göra snabba nedskärningar eftersom kostnaderna är hänförliga till person-, maskin- och kapitalkostnader. Nämnden måste ta ställning till vilken nivå som ska gälla för drift- och underhåll men troligen krävs omfattande ambitionssänkningar för att nå en ekonomi i balans. En genomlysning pågår för närvarande men utmaningen är att hitta en godtagbar standard för att säkerställa värdena i de tillgångar som nämnden förvaltar.

Skrivelse till teknik- och fritidsnämnden angående investering i LED-armatur

Efter att ha tagit del av protokoll och dokumentation rörande utbyte av armatur för gatubelysning önskade revisionen svar från teknik- och fritidsnämnden angående kalkylen för investeringen. Elkostnaderna är beräknade att sjunka med 75%, dock framgår inte vilka priser som använts i kalkylen och beräkningen är gjord utifrån att elförbrukningen debiteras schabloniserat. Det framkommer också att kalkylen saknar uppgift om en rad tillkommande kostnader. Revisionen önskade svar från nämnden om vilka kostnader som tillkommer och vad slutkostnaden prognostiseras till.

Teknik- och fritidsnämndens svar på skrivelsen

Nämnden svarar att det är ett mycket omfattande projekt och det är svårt att presentera tillkommande kostnader utan att göra mycket omfattande och resurskrävande utredningar och att det finns faktorer som påverkar både positivt och negativt. Vid ökade kostnader kan dessa belasta andra investeringskonton. Besparingspotentialen i nattsänkningen är svår att beräkna men kommer att påverka driften positivt. Schabloniserad debitering finns bara för en mindre del av gatubelysningsnätet och kommer fasas ut efterhand som armaturen byts ut. I svaret redovisas vilka kostnader som kommer att tillkomma, dock utan ange en slutkostnad.

Revisionens kommentarer till nämndens svar

I kommentaren till svaret ställer sig revisorerna frågande till att en så exakt beräkning redovisas i beslutsunderlaget men att det samtidigt skulle krävas alltför omfattande utredningar för att kunna beräkna besparingen. Det är fullt rimligt att det föreligger osäkerhet i beräkningen, men att nämnden måste redovisa möjlig besparing i ett intervall. Dessutom måste antagandena redovisas som ligger till grund för beräkningen. Vi understryker att samtliga kostnader måste tas med i beslutsunderlaget, även om kostnaderna kan fördelas på andra investeringsprojekt. Att tilläggäskanden görs till beslutade investeringar får inte förekomma annat än under exceptionella omständigheter.

Granskning av arbetsmiljöarbetet

Summeringen av granskningens iakttagelser och slutsatser är att det finns en övergripande struktur för arbetsmiljöarbetet som utgår från lagstiftning, kommunala mål och med en tydlig ansvarsfördelning. På förvaltningsnivå framgår att det å andra sidan att det finns en osäkerhet i ansvarsfrågan och hur arbetsmiljöuppgifter är delegerade. För att personalutskottet ska få en fullständig bild av arbetsmiljön måste information från samtliga enheter och avdelningar sammanställas till personalutskottet. Granskningen visar att inte alla enheter besvarar enkäter och att det finns brister i rapporteringen uppåt i systemet. I granskningen pekas särskilt på att alla verksamheter inte har implementerat Kraftkartan, eftersom det är den modell som används för att följa upp den psykosociala arbetsmiljön.

I revisorernas missiv kompletteras bedömningen utifrån intervjuer med nämnderna. Det kan då konstateras att arbetsmiljöarbetet hanteras helt olika på nämndsnivå, vilket kan vara en del av den organisatoriska osäkerheten. Utbildningsnämnden och omsorgsnämnden anser att personalfrågor är så nära knutna till kvaliteten på välfärdstjänsterna att det är en självklarhet för nämnden att vara djupt

engagerad i arbetsmiljöfrågor. Personalansvaret följer också av att nämnderna har budgetansvar för lönekostnaderna. I tider av besparingar måste därför nämnderna även styra på personalfrågor. Kommunstyrelsens ansvar via förvaltningschefer ger inte tillräcklig styrning och att det är en omöjlighet för kommunstyrelsen att ha tillräcklig kunskap om alla enskilda enheters förutsättningar. Det finns inte heller någon garanti för att förvaltningschef och nämnd har samma uppfattning i bemanningsfrågor. Med andra ord föreligger en styrningskonflikt mellan å ena sidan organisation och bemanning och å andra sidan nämndens ansvar för ekonomi och kvalitet.

Kommunstyrelsens svar på revisorernas granskning och missiv

Kommunstyrelsen svarar att informationsbortfallet i icke inskickade rapporter kompenseras genom dialog med chefer och HR-enhet. För de enheter som inte använder Kraftkartan tas information in avseende de organisatoriska och psykosociala faktorerna in genom arbetsmiljöronden och via APT-möten.

Kommunstyrelsen menar att det finns en tydlighet i nuvarande organisering av arbetsmiljöansvaret efter att ansvaret 2019 flyttades från nämnder till kommunstyrelsen. Enligt svaret upplevs det positivt och ökar tydligheten i ansvarskedjan. En välfungerande verksamhet förutsätter att nämnderna får information om arbetsmiljöarbetet inom respektive nämnds ansvarsområde. Dock ska rapporteringen ske till kommunstyrelsen utifrån arbetsmiljöansvaret.

För närvarande pågår en utvärdering av samverkansavtalet från 2019 och det planeras utbildningsinsatser för att säkerställa förståelsen för ansvarsfördelningen. Det finns också flera förbättringsmöjligheter i rapporteringen till kommunstyrelsen. Planer finns också för att följa upp den psykosociala situationen för medarbetare genom ett enkätverktyg.

Granskning av måluppfyllelse i grundskolan

Granskningen pekar på en rad proaktiva åtgärder från nämnd och förvaltningsledning tillsammans med ett bra analysarbete tillsammans med ett tillräckligt uppföljningsarbete på förvaltningsövergripande nivå. Det finns en tydlig koppling mellan analyser och åtgärder som initieras från förvaltningsledningen. Trots detta har eleverna i årskurs 7-9 en lägre måluppfyllelse och ett lågt genomsnittligt meritvärde, även vid beaktande av de socioekonomiska bakgrundsfaktorerna. Dock har behörigheten till gymnasieskolans praktiska program ökat under senare år.

I rekommendationerna lyfts fram att nämnden ytterligare behöver förstå den klassrumsnära situationen för fördjupad kunskap om verksamheten. Den så kallade styrkedjan mellan nämnden, förvaltningsledningen och skolenheterna är inte alltid samordnad och det finns risk att delar av utvecklingsinitiativen inte går vidare ut i verksamheten, utan blir kvar på nivån ovanför skolenheterna. I en tidigare revisionsrapport från 2017 gjordes bedömningen att det var viktigt för skolorna att ha höga förväntningar på samtliga elever. I årets rapport görs motsvarande bedömning. En kombination av hård betygssättning och i vissa fall låga förväntningar kan vara en orsak till att kommunens resultat återkommande ligger under vad som kan förväntas. I rekommendationerna framförs att nämnden behöver se över sitt resursfördelningssystem då det finns en risk i att nuvarande resursfördelningsmodell inte tar tillräcklig hänsyn till socioekonomiska faktorer. Detta kan leda till att fristående verksamheter får en tilldelning som överkompenserar i förhållande till de socioekonomiska förutsättningarna.

Utbildningsnämndens svar på revisorernas granskning och missiv

Nämnden kommer för 2021 införa en enklare och mer renodlad modell för tydliggöra för enheterna hur de kan bidra till såväl den egna utvecklingen som för huvudmannen. Lärare rapporterar måluppfyllelse för eleverna 1-2 ggr per termin tillsammans med insatser för elever som riskerar att inte nå målen. Nämnden får regelbundet ta del av resultatsammanställningar. Utöver detta ser uppföljning i enlighet med kommunens modell för styrning och kvalitetsutveckling. Som underlag till rapportering sker sk resultatdialoger på alla nivåer i organisationen.

Nämnden kommer att genomföra åtgärder för att stärka bedömningskulturen hos pedagogerna och när det gäller farhågan om låga förväntningar på eleverna är det mer svårbedömt vilken kultur som råder, då elever har samma upplevelse av förväntningarna som övriga elever i landet. I svaret redogör nämnden för vilka insatser som görs och planeras för ökad måluppfyllelse. När det gäller resursfördelning har ett nytt system införts för förskolan och arbete pågår med att införa ett nytt system för grundskolan med större fokus på elevers förutsättningar och behov.

Granskning av inköpsprocessen

Granskningens sammanfattande bedömning är att kommunstyrelsen inte har en tillräcklig styrning och uppföljning av inköpsprocessen. Orsakerna till detta är att det inte finns en tydlig och avgränsad organisation för inköp. I granskningen ingick en enkätundersökning, som fick tillställas samtlig personal, eftersom det inte varit möjligt att få fram vilka i personalen som genomför inköp. Mot den bakgrunden är det svårt att uppnå fullmäktigemålet om att inköp ska präglas av effektivitet. En ytterligare grund för den sammanfattande bedömningen är att det saknas tydliga rutiner för inköpsprocessen. Kommunens e-handelssystem har inte implementerats i samtliga verksamheter trots att det vid granskningstillfället hade lanserats för över tre års sedan. Det är grundläggande att kommunstyrelsen, som ansvarig nämnd, kan styra och följa upp en process som omsätter för kommunen stora belopp.

Det naturliga angreppssättet för att få bättre kontroll över inköpen är avtalsuppföljning. Det saknas en samlad bild av kommunens avtalsuppföljning, då denna inte återrapporteras till upphandlingsenheten. Det är en tydlig brist att den interna kontrollen av inköp inte fungerar. Det är ett kommunstyrelseansvar att tillse att det finns en systematik på nämndnivå så att avtalsuppföljningen omfattar hela kommunens verksamhet. I den interna kontrollen ska också uppföljning ske av avtalstrohet. Avsaknad av kontroller gällande avtalstrohet riskerar att medföra ökade kostnader för kommunen som annars kunnat undvikas. På grund av ovan nämnda brister är det svårt att dra slutsatser av våra stickprovskontroller, då avvikelser kan bero på att det finns tecknade avtal ute i kommunens verksamheter som inte är centralt registrerade eller att inköp har genomförts utan att det finns ett gällande avtal.

Svar från kommunstyrelsen

PM gällande AV-nämnden – ledamöters arbete för en ekonomi i balans

För verksamhetsåret 2018 genomfördes en granskning av underskott inom nämnden för arbete och välfärd. Jämfört med årets uppföljning är rekommendationer och analys i mångt och mycket desamma. I rapporten från 2018 rekommenderas nämnden att effektiviseringsåtgärder tidsätts, att planerade kostnadsbesparingar sätts i relation till utfallet och att besparingarna följs på nyckeltalsnivå. Vid detta granskningstillfälle pågick också ett förändringsarbete med syfte att komma till rätta med bristande resultat inom arbetsmarknadsområdet. Det var tydligt att nämnden behövde stöd av kommunledningsförvaltningen under kommunstyrelsen. Från kommunstyrelsen lämnades beskedet att dialog pågick och att ambitionen var att stödja nämnden proaktivt, men att för mycket uppföljning skulle skymma det styrande perspektivet. Rekommendationen till kommunstyrelsen utifrån nämndens stora underskott var att löpande följa upp nämndens arbete med effektiviserings- och besparingsåtgärder.

Nämnden redovisade för 2018 ett underskott på 42 mnkr, för 2019 blev det ett negativt resultat på 7,5 mnkr efter att ha fått ett tilläggsanslag på 23 mnkr och en budgetförstärkning med 20 mnkr. För budgetåret 2020 redovisar nämnden ett underskott på 52 mnkr. Sett över dessa tre år har nämnden ett årligt underskott mellan 40-50 mnkr.

I år har revisionen genom intervjuer med i stort sett samtliga ledamöter och ersättare lämnat ett revisions-PM som pekar på ett antal brister i styrning och ledning av nämnden. Bakgrunden till rapporten är dels det prognostiserade underskottet och dels dialog med kommunstyrelsens arbetsutskott som önskat revisorernas uppfattning om nämndens förmåga att styra och leda verksamheten. Kommunstyrelsens arbetsutskott besökte nämndens decembersammanträde och återsköt sina intryck till revisionen i januari 2021. Det är revisionens bedömning att kommunstyrelsens besök inte hade förberetts på ett systematiskt sätt eller med en tydlig agenda. Kommunstyrelsens möte resulterade i ett uppdrag för ekonomikontoret att göra en analys av kostnadsdrivare i verksamheten och jämförelse med andra kommuners kostnader. Analysen ska vara en del av budgetarbetet för 2022.

I vårt PM kan vi konstatera att en majoritet av de intervjuade förklarar att de saknar erfarenhet av nämndens verksamhetsområden eller är helt nya som politiker. Vi gör bedömningen att detta faktum har stor betydelse för nämndarbetet. Resultatet är osäkerhet kring grundläggande styrning genom ekonomi, organisation och mål. Det råder alltför stor osäkerhet om uppföljning av åtgärdsplanen för att kunna säga att den är styrande på nämndnivå. När det gäller förvaltningens organisation återkommer samma osäkerhet, som tar sig uttryck i att de flesta ledamöter inte vet hur organisation eller bemanning ser ut. Någon styrning på organisation och bemanning finns inte alls från nämnden. Det råder samstämmighet om att det åligger förvaltningschef och kommunstyrelse, trots att nämnden svarar för personalbudgeten. Hur beslutet om att kommunövergripande spara 50 mnkr i personalkostnader påverkar nämnden lämnas inget svar på. Återkommande synpunkt i intervjuerna är att det saknas diskussion i nämnden. De intervjuade är tydliga med att det inte beror på presidiet. Vår tolkning är att det är hänförligt just till bristen på erfarenhet som ledamöterna själva ger uttryck för.

Svar från AV-nämnden

Det lämnas två svar från nämnden. I svaret ”Ulla Sandgren (S) förslag till svar till revisionen” framhålls att nämnden inte delar revisionen analys. Skälet anges till att nämnden inte fått möjlighet att kommentera rapporten innan den skickades till kommunstyrelsen. I svaret framhålls att detta strider mot God revisionssed i kommunal verksamhet.

Vidare framförs att nämndledamöterna inte är oerfarna. Ledamöternas uppgift är att se helheten och att det inte krävs detaljkunskap för att kunna fullgöra sitt nämndsuppdrag. När det gäller ekonomistyrning framhålls att nämnden redan från start på mandatperioden beslutat om att förvaltningen på varje sammanträde ska redovisa ekonomiska och verksamhetsrelaterade nyckeltal och delar därför inte revisionens uppfattning om att det saknas fokus på ekonomifrågor. Vidare anses handlingsplanerna vara tydliga om vilka besparingar som ska göras. I svaret framgår också att ledamöter har fått information om verksamhetens organisation och verksamhet. Det har skett via ett utbildningsdagar. Det framhålls också att revisionens bedömning av behovet av diskussion inte stämmer.

När det gäller styrning av verksamheten sker detta ur ett långsiktigt perspektiv i syftet att hitta hållbara lösningar som inbegriper förebyggande arbete. I svaret redovisas de områden som är föremål för effektiviseringar och vilka insatser som syftar till att utveckla arbetssättet.

I svaret benämnt "Lars Hasselgren (M) och Dan Munther (KD) förslag till svar till revisionen." I svaret framgår att revisionens bedömning överensstämmer med de faktiska förhållandena i nämnden. Det behöver arbetas fram en plan för kompetensutveckling inom framför allt ekonomistyrning och att kontrollfunktioner bör införas på enhetsnivå för att snabbare kunna korrigera budgetavvikelser.

Granskning av investeringen i Piren V

Revisorerna har låtit genomföra granskningar av investeringen i Piren V utifrån KAFAB:s äskande om 130 mnkr i utökad borgensram. Ärendet angår kommunstyrelsen utifrån styrelsen uppsikt över bolagen och utifrån att kommunstyrelsen ytterst ansvarar för beredning av ärenden till kommunfullmäktige. Granskningens resultat är mycket centrala för bedömningen av kommunstyrelsens utövande av uppsikten och kommunstyrelsens förmåga att bereda ekonomiska ärenden.

Under 2019 tillskrev de förtroendevalda revisorerna kommunstyrelsen utifrån uppsikten över KAFAB:s utbyggnad av Netport Science Park (Piren V). Frågorna avsåg just de risker som sedermera inte har hanterats tillfredsställande på någon nivå i bolagskoncernen eller av kommunstyrelsen. Det gällde fördyrningar av projekteringen, otydligt ansvar för projektet mellan bolaget och Netport Science Park, marknadsföring, uthyrning och stor risk för en hög vakansgrad.

I sitt svar anger kommunstyrelsen att uppsikten inte innebär att alla enskilda affärshändelser behöver granskas enligt dom från Högsta förvaltningsdomstolen som stöd för sin skrivning. Vidare hänvisar kommunstyrelsen till att det i kommunfullmäktigebesluten från 2014 och 2016 finns riskanalyser, kalkyler, behovsanalyser och investeringsplaner. Kommunstyrelsen menar att projektspecifika bedömningar görs bäst av respektive bolag. Det är kommunstyrelsens uppfattning att utbyggnaden av Netport Science Park fortlöper enligt plan och att det därmed inte behöver vidtas någon granskning av projektet.

Från KAFAB:s sida uppges att den lokala kontorshyresmarknaden inte bearbetas och att rekryteringen av nya hyresgäster enbart riktar sig till kommersiella verksamheter. För rekrytering av hyresgäster har det anställts personer för ändamålet och det finns en profil för de företag som man särskilt vänder sig till. Prognosen är att fastigheten ska vara fullt uthyrd till 2031.

I svar till kommunstyrelsen under 2019 framhåller vi att projektets kostnader är så stora att det i sig föranleder kommunstyrelsen att följa projektet närmare. Vi menar att kalkyler från 2014 och 2016 inte

längre är aktuella, då projekteringskostnaderna har blivit betydligt högre. I svaret pekar vi på att det inte har utretts hur konsekvenser av vakanser kommer att påverka KAFAB:s ekonomi fram till 2031 och i sin förlängning hela kommunkoncernens ekonomi. Sammanfattningsvis saknas uppgifter om hur de olika riskerna, som är förknippade med projektet, kommer att hanteras, vilket vi bedömer som högst oroväckande.

I årets granskningar redovisar vi att investeringsprocessen i kommunkoncernen varit ytterst bristfällig och att det saknats krav på grundläggande handlingar som vi menar ska vara en del av ett beslutsunderlag. I de simuleringar som vi gjort, utifrån hur intervjuade själva bedömt riskerna, kan vi konstatera att inte mycket får gå fel i förhållande till vad vi anser vara en optimistisk driftsbudget. Det gäller den slutliga byggkostnaden, drift av konsertsal, vakansgrad och möjlig hyresnivå. Kommunstyrelsen har ställt sig bakom budgeten genom att föreslå att projektet beviljas utökad borgensram med 130 mnkr. I en uppföljande granskning av KAFAB:s tjänsteköp från Netport Science Park (NPSP) kan vi konstatera att rapporteringen från NPSP till KAFAB varit otillräcklig. Det är en väsentlig fråga, då NPSP enligt avtal mellan bolagen, ansvarat för marknadsföring av Pirenprojektet och haft rollen som byggherreombud. Det senare innebär ansvar för att ta fram ekonomiska underlag för investeringen. Noterbart är att beslut och redovisning av ärenden i protokoll är mycket knapphändigt redovisat och att underliggande handlingar i många fall inte gått att ta fram. Detta trots granskning från 2016 och kritik mot brister i bolagens protokoll. Vi anser att kommunstyrelsen varken har agerat som beredande organ eller agerat utifrån sin uppsiktsplikt. Kommunrevisionen har påpekat bristerna under 2019. Att styrelsen inte agerat på den informationen anser vi innebära att kommunstyrelsen allvarligt brustit i uppsikten och beredningen av ärendet.

Svar från kommunstyrelsen på granskningarna steg 1 och 2

Svar från kommunstyrelsen på granskningen steg 3

Förstudie avseende partneringavtal för Mörrumsskolan

I missivet till förstudien pekar revisorerna på att förutom de fördelar som partering kan innebära att upphandlingsformen kan vara förknippad med risker. Vi pekar på svagheten med att hitta jämförbara projekt för att få indikation på en rimlig kostnadsbild. Den stora möjligheten till kontroll och insyn i entreprenörens ekonomi, kräver en systematik i kommunens uppföljning av kostnader i entreprenörens redovisning. Den viktigaste delen i upphandlingsformen är att tillsammans med entreprenören hitta lösningar som sänker totalkostnaden för projektet. Vid granskningstillfället hade projektet just övergått från planeringsfasen till byggfasen, varför dessa möjligheter ännu inte varit aktuella men vi pekar på att detta måste vara i fokus för kommunens intresse och inte enbart att hålla budget.

Kommunstyrelsens svar på förstudien.

På kommunstyrelsenivå sker uppföljning av samtliga investeringar via arbetsutskottsmöten. Med stöd av nya rutiner för uppföljning ges kommunstyrelsen ögonblicksbilder över ekonomin med prognoser för utfallet. Fördjupade analyser kan initieras av arbetsutskottet. När det gäller Mörrumsskolan är kommunstyrelsens bedömning att projektet i stort följer budget. Vid jämförelse med tidigare partneringupphandlingar i kommunen är bedömningen att upphandlingsmodellen ger lägre kostnader.

Förstudie Stilleryd

Revisionen har låtit genomföra en uppföljning på en granskning från 2016, som visade på brister i styrning och ledning av investeringen i ny industrimark. Fyra år senare kan vi konstatera att det fortsatt inte sker någon uppföljning från kommunstyrelsen. Målet om 500 nya arbetstillfällen är inte utvärderat men den allmänna bedömningen är att målet inte uppnåtts. Försäljning av mark till bolag utanför kommunkoncernen uppgår från 2002 till 16,2 mnkr.

I vårt missiv pekar vi på att kommunen fortsätter att investera i projekt som ska attrahera nya företag att etablera sig i kommunen, utan att ta lärdom av tidigare erfarenheter. Vi saknar fördjupning av kommunens erbjudande till identifierade branscher samt kostnadsberäkningar för att göra Karlshamn attraktivt i ett nationellt och europeiskt perspektiv. Vi bedömer det vara en nödvändighet att både förvaltningsledning och politiska ledning börjar arbeta med att prioritera satsningar givet kommunens ekonomiska belägenhet. Revisorerna anser att den korta frist som kommunen nu har innan ekonomin försämras ytterligare innebär att visioner behöver realiseras i strategier och tydligt genomförande. I missivet ställs bland annat frågan om när kommunen har en plan som tydligt adresserar frågan om hur kommunen ska attrahera externa näringslivsinvesteringar och när kommunstyrelsen ska tillse att kommunkoncernen får kontroll över beslutade planer, exploateringar och kostnader för dessa.

Kommunstyrelsens svar på förstudien.

Lekmannarevision i de kommunala bolagen

Lekmannarevisorerna har granskat verksamheten i de kommunala bolagen enligt bestämmelserna i aktiebolagslagen och kommunallagen. Varje bolag har en lekmannarevisor som avgett en granskningsrapport för bolaget ifråga. Kommunens revisorer erhåller rapporter från lekmannarevisorns arbete i bolaget och utsedda lekmannarevisorer har under året haft kontinuerliga kontakter med respektive bolag.

Årets granskningar av bolagen har visat att en mer ingående granskning av bolagen är krävande och innehåller många komplexa frågeställningar. Ska lekmannarevisorerna på sikt kunna möta förväntningar på mer systematisk uppföljning ser vi att granskningsarbetet kräver mer stöd.

Karlshamn 2021-04-14

Digital signatur

Lars Beckman

Bengt Olofsson

Lars-Inge Kjellberg

Lars-Erik Johansson

Jörgen Kronsell

Thomas Nilsson

Tommy Strannemalm

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Lars Carl Anders Beckman

Date: 2021-04-14 17:52:34

BankID refno: a530edf4-a490-4aac-ada6-d7d58efb1253



Ordförande: Lars Beckman

Signed by: BENGT OLOFSSON

Date: 2021-04-14 18:09:23

BankID refno: 7fa2429a-5d3b-4528-ac63-6c1a82468bee



Revisor: Bengt Olofsson

Signed by: LARS-INGE KJELLBERG

Date: 2021-04-14 17:49:26

BankID refno: 877b1370-8529-48a3-a980-4b16f6fa02f9



Vice ordförande: Lars-Inge Kjellberg

Signed by: LARS-ERIK JOHANSSON

Date: 2021-04-14 18:00:24

BankID refno: 65e45ac8-a32e-4996-a9d6-e22816c5829e



Revisor: Lars-Erik Johansson

Signed by: JÖRGEN KRONSELL

Date: 2021-04-14 17:48:54

BankID refno: 7e3bd9cd-5af7-48b4-8c52-bed5aecdaddd



Revisor: Jörgen Kronsell

Signed by: TOMAS NILSSON

Date: 2021-04-14 17:49:38

BankID refno: 9201b496-5063-4c2f-876f-842eb0483628



Revisor: Thomas Nilsson

Signed by: TOMMY STRANNEMALM

Date: 2021-04-14 18:07:57

BankID refno: 1823c643-019a-4837-a51b-a288468d1127



Revisor: Tommy Strannemalm

Karlshamn kommun

Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2020

Lars Starck
Auktoriserad revisor

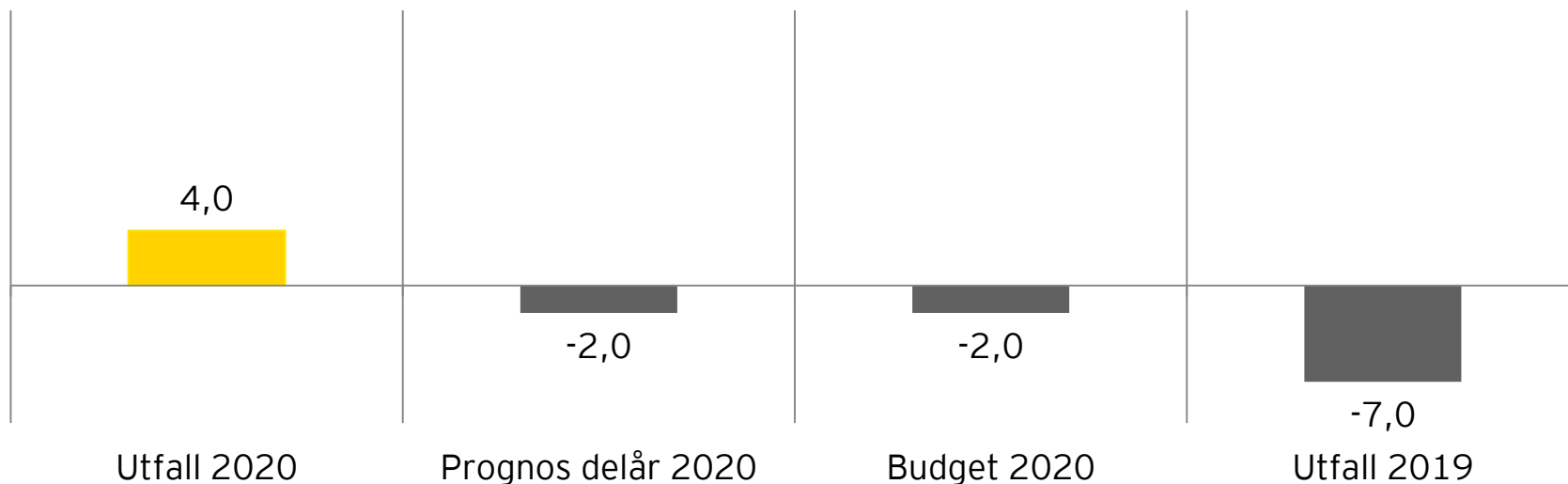
Harald Justegård

Väsentliga händelser under 2020

- ▶ Covid-19 har haft väsentlig effekt på kommunens verksamhet och ekonomi. Krisledningsstab och Krisledningsnämnd har aktiverats under 2020.
 - ▶ Verksamheter har påverkats och de ekonomiska konsekvenserna slår olika i de olika verksamheterna.
- ▶ Ökad digital utveckling inom kommunen
- ▶ Ökat fokus på Budget 2020, 2021 och planperioden 2022-2023 på grund av att kommunens driftskostnader inte balanserar mot budget.
- ▶ Förändringar i verksamheterna.
 - ▶ De två tidigare nämnderna inom utbildningsverksamheten (Nämnden för barn, ungdom, skola samt Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden) är från och med 2020 sammanslagna till en nämnd. Kulturnämnden ansvarar från och med 2020 för musikskolans verksamhet och Teknik och Fritidsnämnden ansvarar för fritidsgårdar. Bibliotek & kultur, Musikskolan och Fritidsgårdar ingår från 2020 i Kultur- och Fritidsavdelningen i Kommunledningsförvaltningen.

Övergripande analys 2020

Kommunens totala utfall i jämförelse med budget och föregående år (mnkr)



- ▶ Utfallet för 2020 är något bättre än prognosen för 2020 och något bättre än budget för 2020.
- ▶ I resultatet ingår dock väsentliga poster som tillkommit under året både på kostnads- och intäktssidan vilket gör att underliggande resultatet behöver analyseras
- ▶ Det budgeterade resultatet har sänkts från 20 mnkr till -2 mnkr enligt KF beslut 2020 (§141). Denna justering ligger på finansförvaltningen.

Resultatanalys

Belopp (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Avvikelse mot föreg år	Prognos i delårs-bokslut per augusti 2020	Avvikelse mot prognos
Verksamhetens intäkter	408			432	-24		
Verksamhetens kostnader	-2 323			-2 291	-32		
Nettokostnad exkl. avskrivningar	-1 915	-1912	-3	-1 859	-56	-1 946	31
Avskrivningar	-106	-97	-9	-93	-13	-97	-9
Verksamhetens nettokostnader	-2 021	-2009	-12	-1 952	-69	-2 042	21
Skatteintäkter	1 486	1 516	-30	1 501	-15	1 496	-10
Generella statsbidrag och utjämning	527	483	44	434	93	533	-6
Finansiella intäkter och kostnader	12	8	4	10	2	11	1
Årets resultat i kommunen	4	-2	6	-7	11	-2	6
Årets resultat i kommunkoncernen	39			42	-3		

Det ursprungliga budgeterade resultatet uppgick till 20 mnkr.

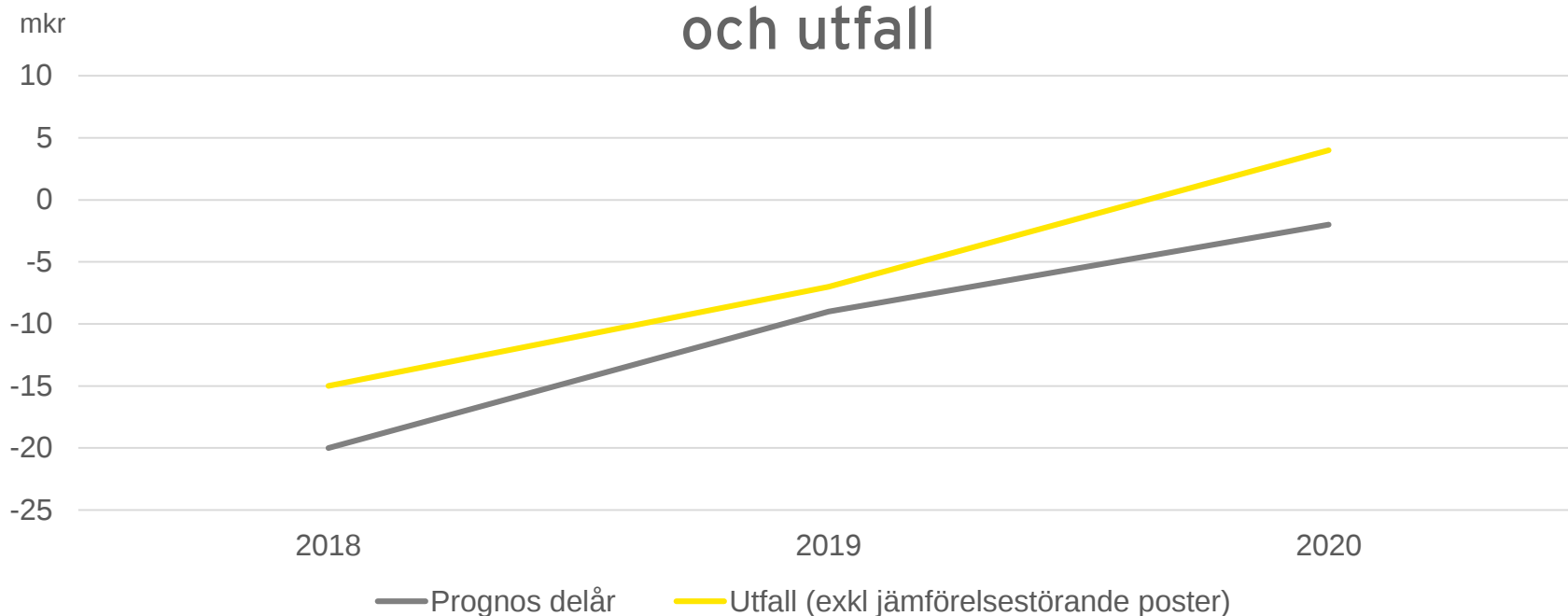
Skatteintäkterna har en negativ budgetavvikelse på 30 mnkr och Generella statsbidrag har en positiv avvikelse på 44 mnkr. Generella skatteintäkter och statsbidrag innehåller 42 mnkr i Generella statsbidrag för Covid-19 och nettokostnaderna innehåller 36 mnkr i krisstöd för Covid-19.

Resultatanalys

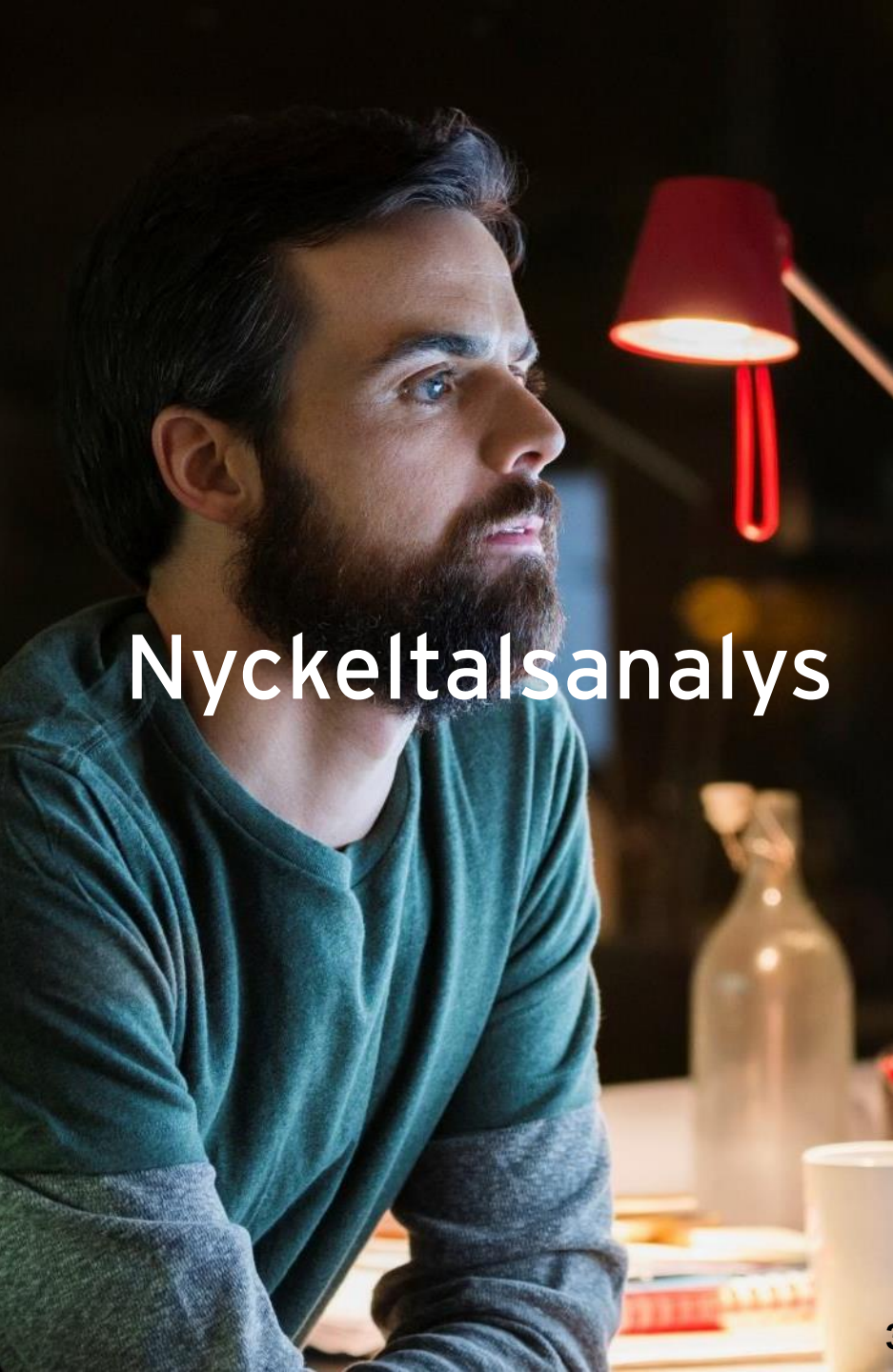
Utfall 2020	
Årets resultat	4 mnkr
Krisstöd covid-19	-12 mnkr
Reavinster	-2,6 mnkr
Justerat resultat	- 10,6 mnkr

- ▶ Kommunen har ansökt om ersättning för merkostnader kopplat till covid-19 samt fått ersättning för de två första veckornas sjuklönekostnader.
- ▶ Ersättningen under 2020 ser ut enligt följande:
 - ▶ 20 mnkr i ersättning för sjuklönekostnader
 - ▶ 15 mnkr i ersättning för merkostnader t.o.m. augusti.
 - ▶ 1 mnkr nedsättning sociala avgifter
- ▶ Nettoeffekten av ersättningar och utökade kostnader är positiv för de kommunala verksamheterna, då ersättningar och bidrag som är relaterade till covid-19 är högre än kostnaderna. I Karlshamns kommun bedöms ersättningarna för nämnderna möta kostnader till 100% vilket utgör 24 mnkr av erhållna 36 mnkr.

Avvikelser mellan prognos och utfall



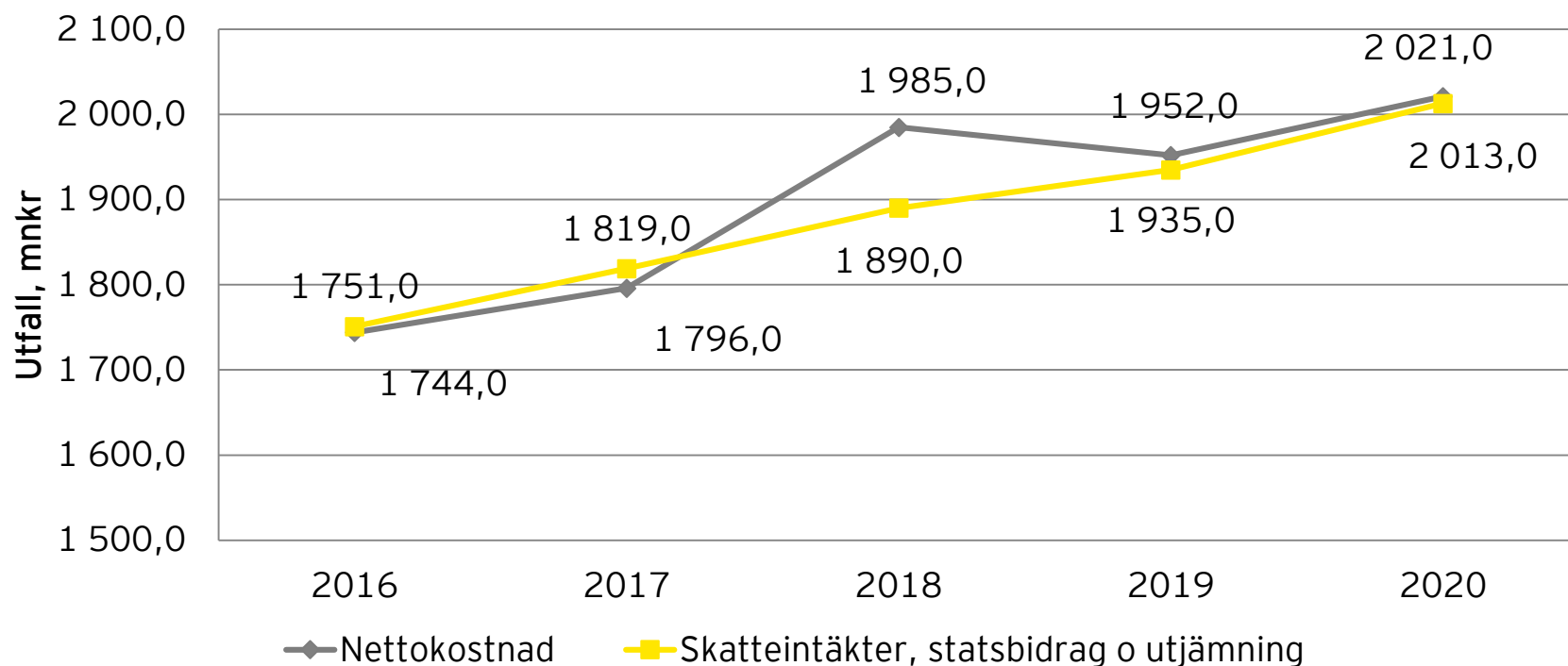
- Prognosarbetet försvårades delvis av pandemin då det vid prognosarbetet fanns en osäkerhet kring fortsatt påverkan av Covid-19 på verksamheterna och på stöd från staten. Nivån på statsbidrag och oförutsedda tillfälliga insatser inom verksamheterna ges som två exempel på detta.
- Avvikelsen mellan prognos och utfall är 6 mnkr och med tanke på de stora effekter kommunen har av kostnader för Covid-19 och erhållna stöd så får utfallet bedömas vara i nivå med prognosen.



Nyckeltalsanalys

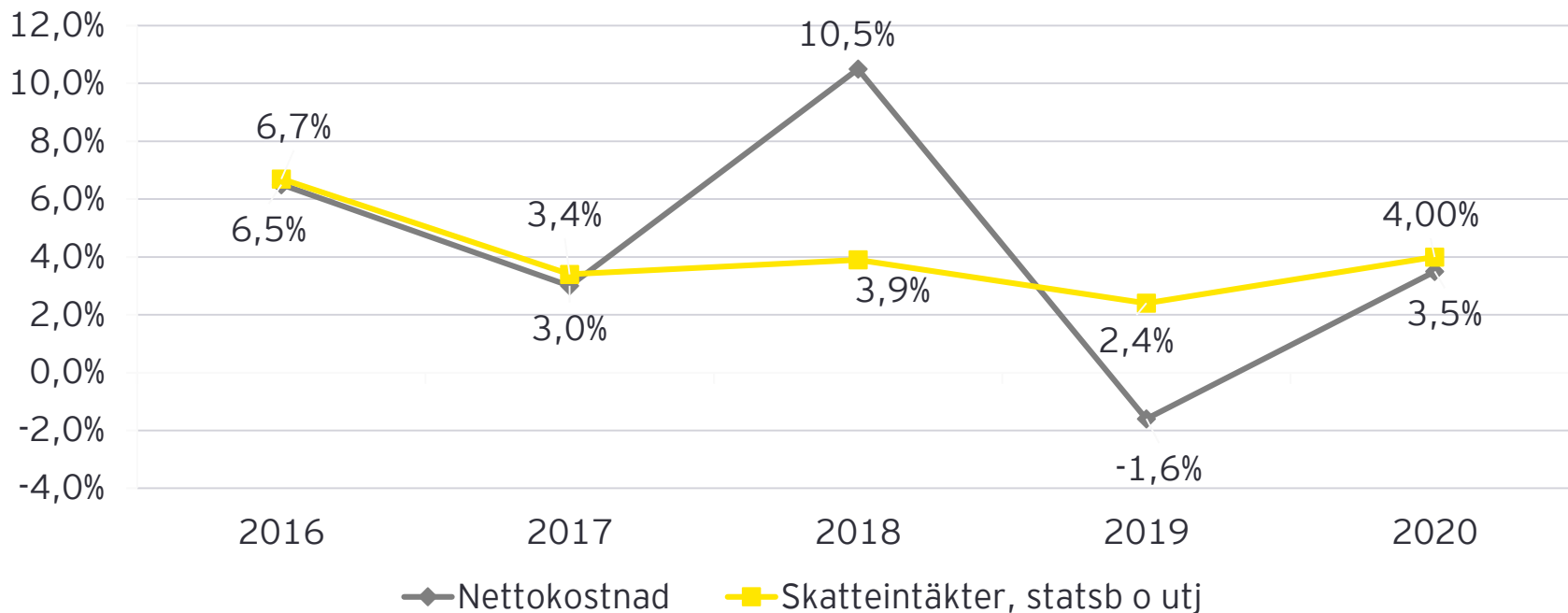


Nettokostnads- och skatteintäktsutveckling



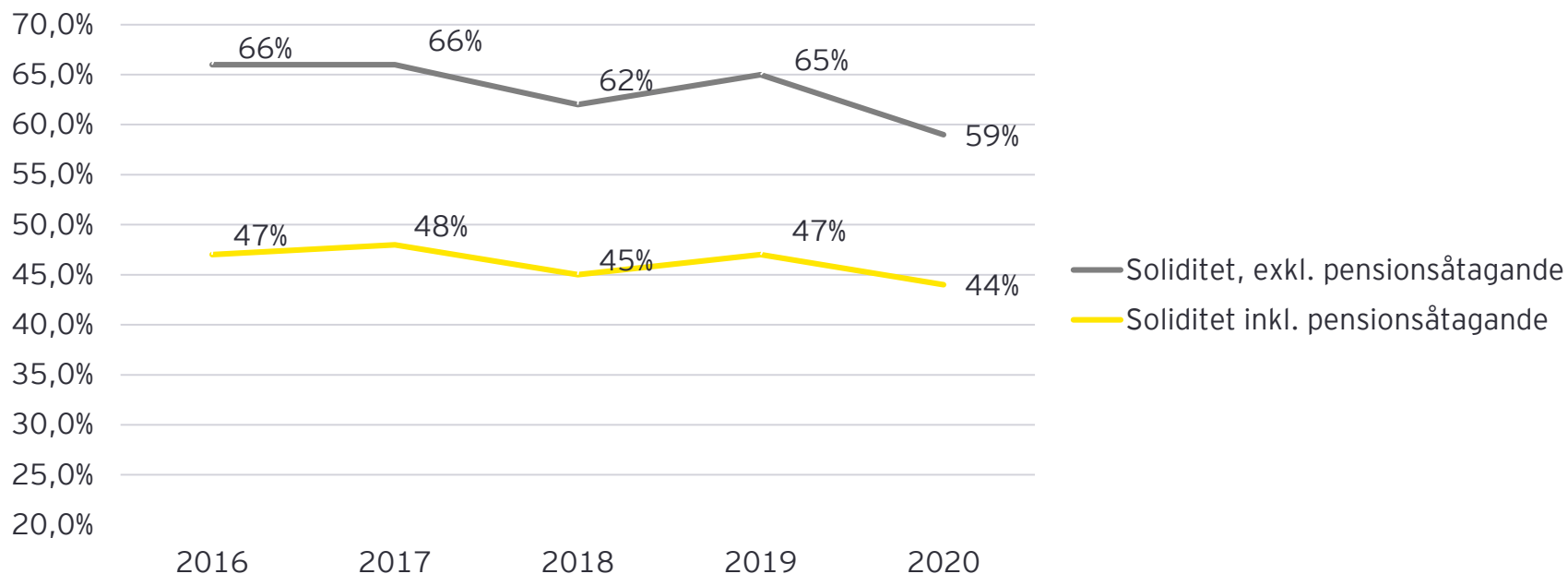
- Skatteintäkter, bidrag och utjämning uppgår till 2 013 mnkr för 2020, vilket är en ökning med 78 mnkr jämfört med 2019.
- Mellan 2016-2020 har skatteintäkter, utjämning och bidrag ökat med 262 mnkr.
- Nettokostnader uppgår till 2 021 mnkr för 2020, vilket är en ökning med 69 mnkr jämfört med 2019.
- Mellan 2016-2020 har nettokostnaderna ökat med 277 mnkr.
- Även om vi beaktar de extra statsbidragen under 2020 så överstiger nettokostnaderna skatteintäkterna och de generella statsbidragen

Nettokostnads- och skatteintäktsutveckling



- Grafen visar nettokostnadernas andel av skatteintäkter. Måttet mäter om verksamheten bär sig och ger ett överskott för framtida investeringar.
- Ökningstakten avseende skatteintäkter, bidrag och utjämning är mellan 2019 och 2020 4 % vilket kan jämföras med ökningstakten för verksamhetens nettokostnader om 3,5 %. Om vi beaktar ersättningar och statliga bidrag till följd av covid-19 har det förbättrat resultatet och innebär att ökningen av skatteintäkter exkl. stöden är ca 1,9% d.v.s. lägre än ökningstakten på netto kostnaderna. Av sammanlagt 527 mnkr i generella statsbidrag är 42 mnkr covid-19 relaterat.

Soliditet



- Soli-diteten beskriver kommunens långsiktiga finansiella utrymme. En hög soli-ditet skapar ett långsiktigt finansiellt handlingsutrymme.
- Soli-ditet exkl. pensionsåtagande har minskat från 66 % (2016) till 59 % (2020).
- Soli-ditet inkl. pensionsåtagande har minskat från 47 % (2016) till 44 % (2020)

Nämndernas utfall

Nämndernas utfall

Belopp i mnkr	Budget- avvikelse (utfall)	Budget- avvikelse (prognos)	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-2	-5	3
Byggnadsnämnden	0	0	0
Kulturnämnden	1	0	1
Nämnden för arbete och välfärd	-52	-52	0
Omsorgsnämnden	5	-3	7
Teknik- och fritidsnämnden	2	-6	8
Utbildningsnämnden	-5	-11	6
Revisionen	0	0	0
Överförmyndarnämnden	1	1	0
Summa nämnder	-50	-74	24
Finansförvaltning	56	51	5
Total budgetavvikelse	6	-22	28

Nämndernas utfall

- ▶ Kommunstyrelse -2 mnkr
 - ▶ Prognosen per 31 augusti visade på en negativ avvikelse gentemot budget på 5 mnkr. Utfallet blev - 2 mnkr. Budgetavvikelsen förklaras genom högre kostnader för IT-licenser och systemkostnader, sanering av förskola, beslut om fortsatt ägande av Kreativum med ett årligt driftbidrag som ej var budgeterat samt att mark- och skogsförvaltningen inte uppnådde det ökade intäktskravet från 2019.
- ▶ Utbildningsnämnden - 5 mnkr
 - ▶ Resultatet uppgick till en negativ avvikelse gentemot budget på 5 mnkr. Nämnden fick en tilläggsbudget på 21 mnkr i april. Minskade statsbidrag från migrationsverket samt andra statliga myndigheter, dyrare förskola och fritidshem till följd av sommaröppet och ökad kostnad för interkommunal ersättning är några av orsakerna till den negativa avvikelsen. Under 2019 och 2020 har effektiviseringsinsatser motsvarande 45 mnkr genomförts.

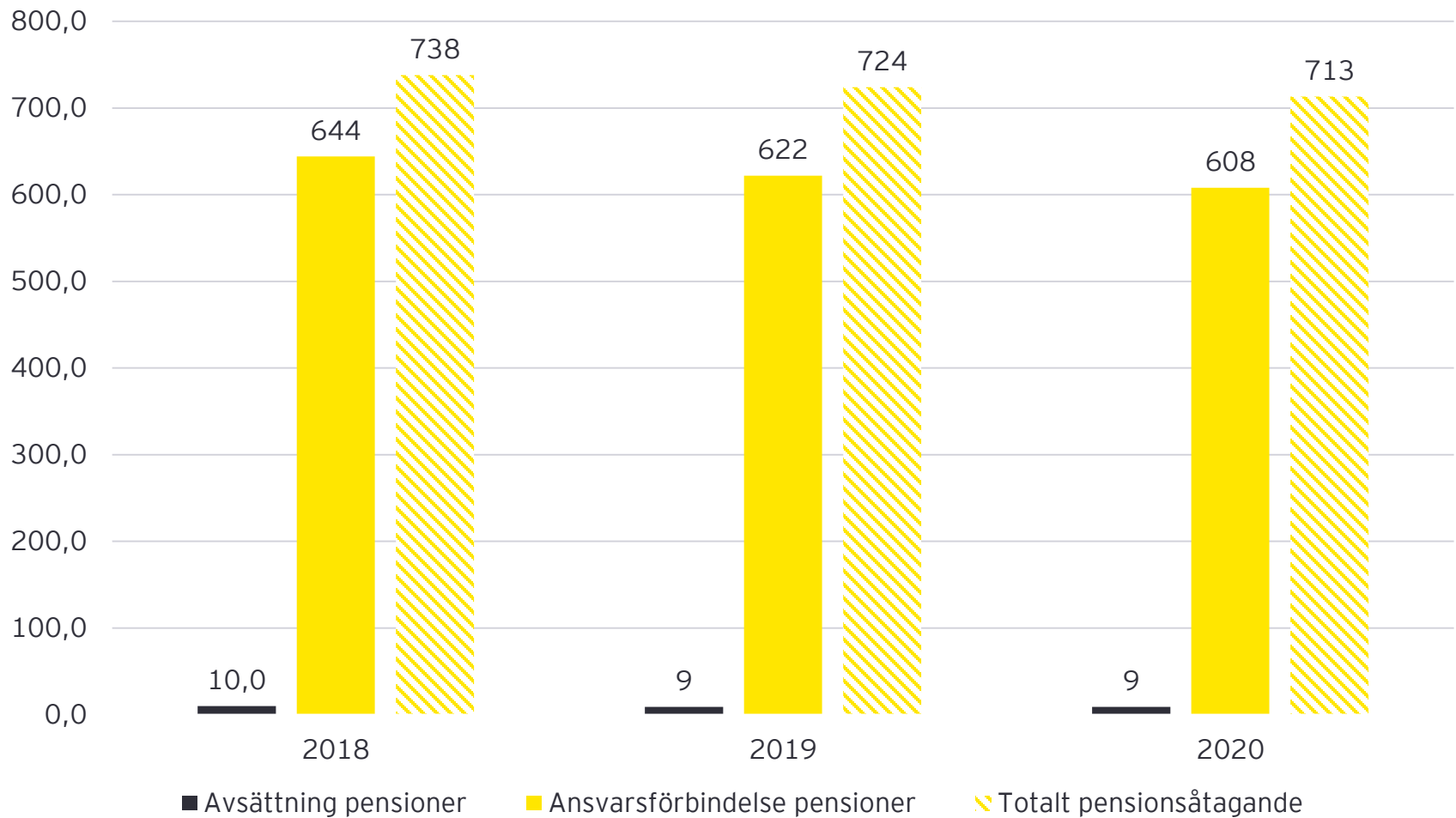
Nämndernas utfall

- ▶ Nämnden för arbete och välfärd - 52 mnkr
 - ▶ Nämnden redovisar underskott på 52 mnkr. Nämndens budgetram utökades med 10 mnkr inför 2020.
 - ▶ Verksamheten barn- och familj redovisar en negativ avvikelse på 22 mnkr där:
 - ▶ 11 mnkr utgörs av institutionsplaceringar
 - ▶ 8 mnkr av familjehem.
 - ▶ 2019 minskade kostnaderna för placeringar med 18 % i förhållande till 2018. Kostnaderna för 2020 är i nivå med 2018.
 - ▶ LSS-verksamheten har en negativ avvikelse på 10 mnkr. Omstrukturering av gruppboendestäder inom LSS genom att öka antalet lägenheter per boende för en mer kostnadseffektiv verksamhet, skulle varit påbörjat men har försenats och väntas ge effekt först år 2022.
 - ▶ Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat, samtidigt redovisar verksamheten ett underskott på 10 mnkr.
 - ▶ Det har påbörjats ett arbete med att genomlys budget och volymer, resurser samt kostnadsstruktur.

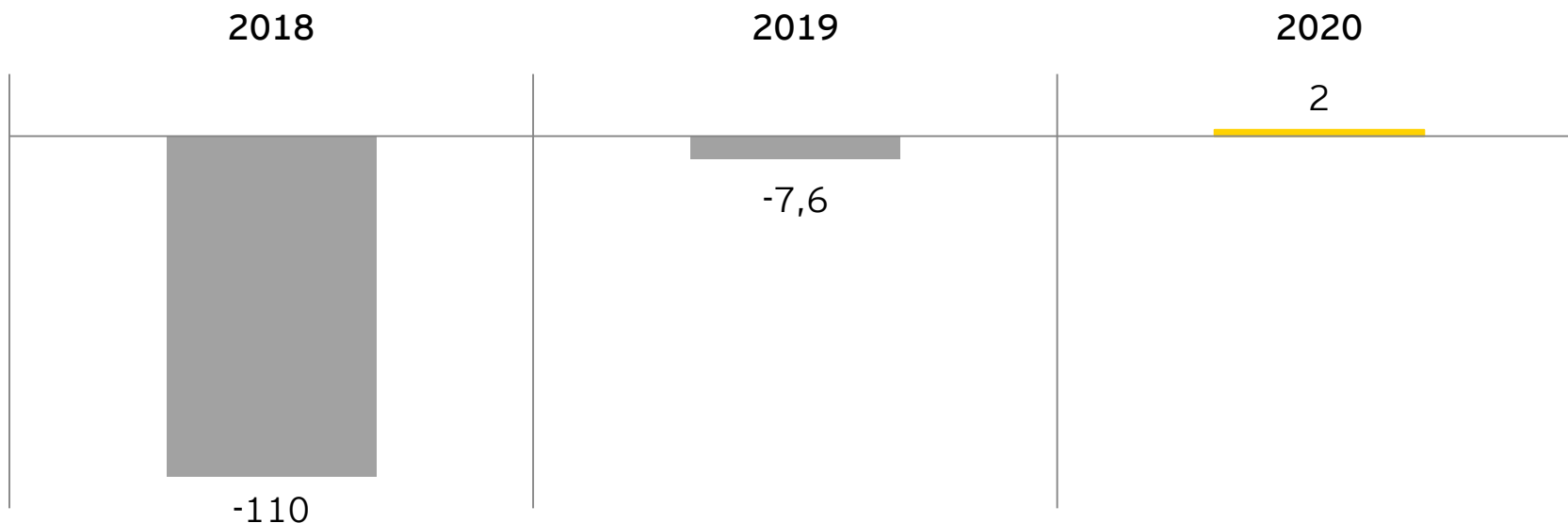
Nämndernas utfall

- ▶ Omsorgsnämnden + 5 mnkr
 - ▶ Nämnden prognostiserade en negativ budgetavvikelse på 3 mnkr vid delåret. För 2020 redovisas en positiv budgetavvikelse på 5 mnkr. Nämnden har kompenserats för merkostnader kopplat till Covid-19 samt ökade omvårdnads- och matdistributionsintäkter.
- ▶ Finansförvaltningen +56
 - ▶ Pensioner m.m. har gett ett överskott mot budget + 21 mnkr i detta ingår ersättning för sjuklönekostnader med 11,2 mnkr som redovisas på finansförvaltningen, nedsättning för arbetsgivaravgifter mars-juni 0,6 mnkr, justering av verksamheternas PO-pålägg 4,2 mnkr och justering av semester-/kompskulden 2,3 mnkr
 - ▶ Skatter och generella statsbidrag +15 mnkr
 - ▶ Jämförelsestörande poster -9 mnkr är bland annat nedskrivning på 14,4 mnkr och försäljning av mark och exploateringsfastigheter.
 - ▶ Anslag till förfogande 20 mnkr. Beslut fattades i samband med delårsrapporten att sänka budgeterat resultat till -2 mnkr.

Pensionsåtagande och kapitalförvaltning

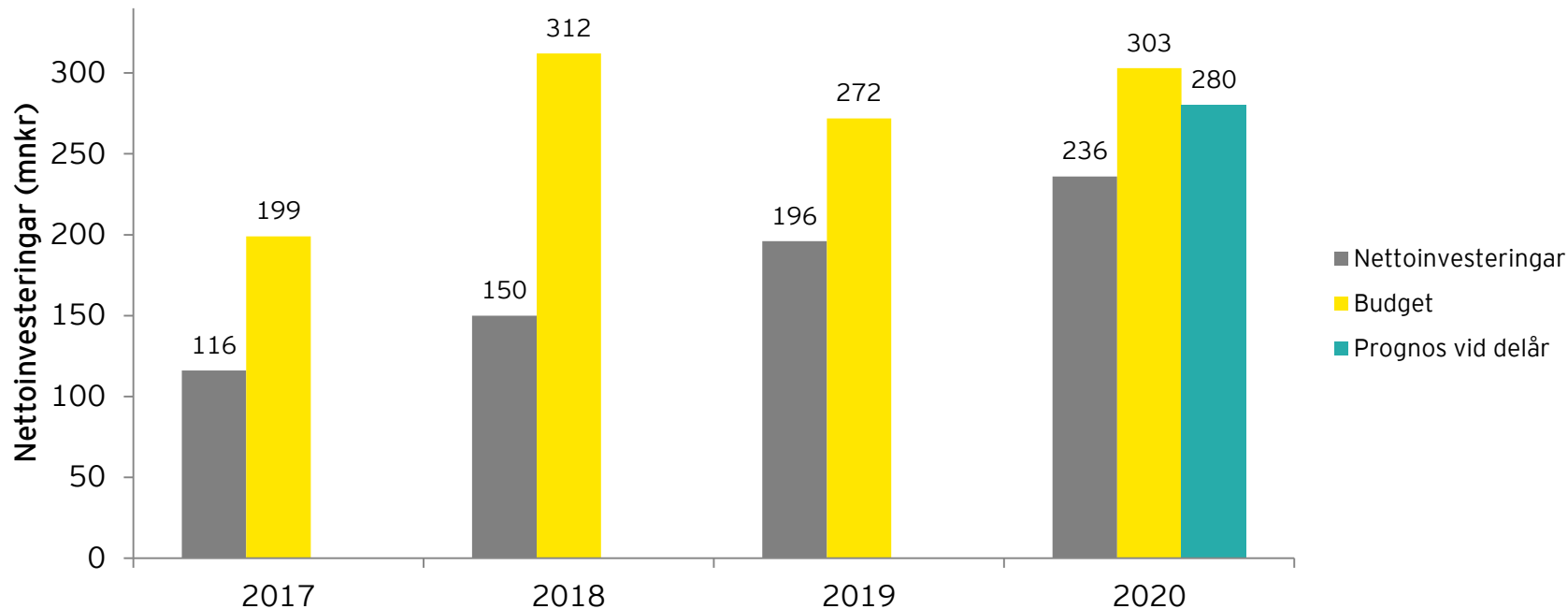


Balanskravsresultat



- Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår till 2 mnkr. Resultatet innebär att balanskravet är uppfyllt. Vi vill dock notera att resultatet har påverkats av extra generella statsbidrag under 2020 vilket bidrar till att klara balanskravsresultatet.
- Det finns inget krav på återställande av 2019 års negativa resultat då Kommunfullmäktige beslutade att ianspråka medel ur RUR.

Investeringsverksamheten



- ▶ 78 % av investeringsbudgeten utnyttjades under 2020.
- ▶ Avvikelserna finns huvudsakligen inom kommunstyrelsen till följd av tidsförskjutningar i byggnationer och exploateringar.
- ▶ Större investeringar under 2020 är hänförligt till bland annat projekt Träningshall Jössarinken, Mörrums skola och Asarum IP.
- ▶ Kommunens upplåning ökar med 100 mnkr till 250 mnkr.

► Bokslutsprocessen

- Inför upprättandet av årsbokslutet har ekonomiavdelningen, i likhet med tidigare år, upprättat en bokslutsinstruktion. Fastställd rapporteringsplan finns inlagt i kommunens Processtöd vilken säkerställer att alla konton tillförs dokumentation och avstämningar i samband med upprättande av bokslut.
- Vi konstaterar efter utförd granskning att ändamålsenliga avstämningar har skett och avstämning av konton är väl dokumenterade.

► Materiella anläggningstillgångar

- Avskrivning på materiella anläggningstillgångar påbörjas året efter anskaffningsåret. Enligt RKR R4 ska avskrivning ske från och med den tidpunkt då tillgången kan tas i bruk. Avsteg från RKR R4 bedöms inte ge upphov till någon väsentlig resultateffekt.

► Leasing

- Leasingavtal ska klassificeras som finansiellt eller operationellt leasingavtal. I de fall avtalet innebär att de ekonomiska fördelarna och riskerna med ägandet av objektet överförs från leasegivaren till leasetagarna ska det klassificeras som finansiellt leasingavtal. Alla leasingkontrakt har behandlats som operationella i redovisningen och därmed har kostnader redovisats linjärt under leasingperioden. Det uppges pågå ett arbete med att redovisa i enlighet med RKR R5 och avsteg från RKR R5 bedöms inte ge upphov till någon väsentlig resultateffekt.

► Exploateringsredovisning

- Kommunen följer inte RKR om redovisning av exploateringsfastigheter per balansdagen 2020-12-31 utan redovisning sker i sin helhet som anläggningstillgångar. Enligt RKR R4 ska uppdelning ske av tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav jämfört med tillgångar som inte uppfyller kriterierna att klassificeras som anläggningstillgång vilket ska klassificeras som omsättningstillgång. Per balansdagen intäktsförs tomtförsäljningar enligt RKR R2
- Beträffande Exploateringsprojekt och effekter av denna redovisning har inte bedömning kunnat göras för justering av värdet i balansräkningen. Detta arbete pågår och effekterna av redovisningen kan inte bedömas i årsbokslutet i likhet med delårsbokslutet.

► Årsredovisning

- Årsredovisningen innehåller de rubriker och avsnitt som utgör de nya kraven på årsredovisning i kommuner.

Nyheter

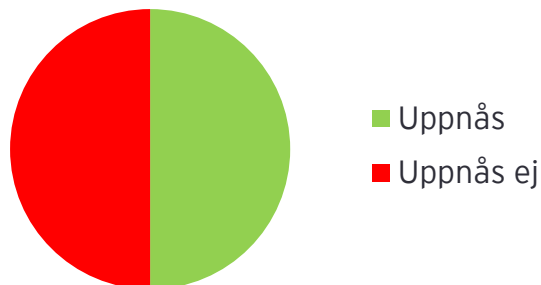
- ▶ Finansdepartementet har i september 2020 beslutat om ett kommittédirektiv (Dir. 2020:88). En särskild utredare ska bedöma om nuvarande regelverk för ekonomisk förvaltning i kommunallagen utgör en bra grund för en effektiv ekonomistyrning i kommuner/regioner.
- ▶ Utredaren ska bland annat:
 - ▶ föreslå hur krav på god ekonomisk hushållning och regelverket för balanskravet bör vara utformade,
 - ▶ undersöka och vid behov lämna förslag till vägledning och stöd för den ekonomiska styrningen i kommuner och regioner, och
 - ▶ föreslå lösningar som sammantaget skapar goda förutsättningar för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner och som ligger i linje med målen för den nationella finanspolitiken.
 - ▶ analysera de konsekvenser som en ändrad redovisningsmodell för pensionsförpliktelser skulle få, givet att de förslag som utredaren lämnar i övrigt genomförs.
 - ▶ föreslå hur regelverket för balanskravet bör vara utformat,
 - ▶ föreslå hur balanskravsresultatet ska beräknas och regleras,
 - ▶ bedöma om resultatutjämningsreserver bör bli obligatoriska och lämna förslag på hur regelverket om resultatutjämningsreserver i övrigt bör vara utformat,
- ▶ Uppdraget ska redovisas senast den 24 september 2021



God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning

Måluppföljning indikatorer - finansiella mål



Finansiella indikatorer	Bedömning
Resultatnivån ska vara minst 1,0 % av skatte- och bidragsintäkter över en femårsperiod.	Målet Uppnås ej. Summan av skatte- och bidragsintäkter över en femårsperiod uppgår till -0,7.
Soliditeten skall uppgå till minst 60 % i genomsnitt över en femårsperiod, exkl pensionsförpliktelser som inte redovisats bland skulder och avsättningar.	Målet Uppnås. Soliditeten uppgår till 64 %. Det noteras dock att soliditeten för 2020 exkl. pensionsåtagande minskade med 6 procentenheter i förhållande till 2019.

Övergripande verksamhetsmål

- ▶ Från och med 2019 beslutar kommunfullmäktige om 5 inriktningsmål.
- ▶ Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen görs utifrån respektive nämnds och bolags bedömning av måluppfyllelsen. Därutöver redovisas kommunens resultat i KKIK (kommuners kvalitet i korthet) för 40 indikatorer.

Övergripande inriktningsmål	Bedömning i 2020 årsredovisning
1. Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle	Sammanfattningsvis bedöms att måluppfyllelsen inte är total men på väg mot god.
2. Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet	Sammanfattningsvis bedöms att måluppfyllelsen inte är total men på väg mot god.
3. Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap	Sammanfattningsvis är måluppfyllelsen på gränsen till god.
4. Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet	Sammanfattningsvis god måluppfyllelse.
5. Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation	Sammanfattningsvis kan måluppfyllelsen betecknas som god inom vissa områden, på god väg inom vissa men sämre när det gäller långsiktigt hållbar ekonomi.

Övergripande verksamhetsmål

- ▶ I årsredovisningen framgår respektive verksamhet och bolagens arbete med inriktningsmålen. I statistik från KKIK saknas värden för år 2020 i 20 av 40 indikatorer men utfallet har bedömts utifrån hur värden utvecklats även från tidigare perioder. Det går inte att tydligt utläsa vad som ligger till grund för bedömningen av att mål i vissa fall inte bedöms uppnås fullt ut och det saknas en fastställd skala vilka målen bedöms mot (exempelvis uppnås helt, delvis eller ej). Det är en subjektiv bedömning som görs av de enskilda utfallen och en sammanvägning sker till bedömning av total måluppfyllelse.
- ▶ Inriktningsmål 4 beskrivs ha en god måluppfyllelse. Samtidigt visar 4 av KKIK:s indikatorer att kommunen befinner sig bland de 25 % kommuner med sämst resultat, 5 indikatorer att kommunen placerar sig bland de 50 % bästa och 1 indikator visar att de tillhör de 25 % bästa kommunerna. Det är kommunens bedömning att måluppfyllelsen går åt rätt håll varför det är en god måluppfyllelse.
- ▶ 8 av 20 mätta indikatorer under 2020 visar att kommunen befinner sig bland de 25 % kommuner med bäst resultat. För 6 av den 20 indikatorerna placeras kommunen bland de 25 % med sämst resultat.

Kommunstyrelsens bedömning av god ekonomisk hushållning

- ▶ Den övergripande bedömningen är att kommunen är på väg men inte fullt ut uppnår en god ekonomisk hushållning utifrån uppfyllelsen av kommunfullmäktiges inriktningsmål tillsammans med det ekonomiska resultatet. Det finns fortsatt utveckling att göra vad gäller kommunens ekonomi och långsiktiga finansiella resultat.
- ▶ För verksamheternas kvalitet och resultat redovisas en förhållandevis god måluppfyllelse. Sammanfattningsvis bedöms att måluppfyllelsen inte är total men på väg mot god. Även om måluppfyllelsen inte är total i alla delar pekar flera indikatorer på en positiv utveckling.

Sammanfattande bedömning

Efter granskningen av årsredovisningen för 2020 är det vår uppfattning att:

- ▶ Den finansiella redovisningen i allt väsentligt har tagits fram i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning, god redovisningssed och kommunens centrala riktlinjer
- ▶ Räkenkaperna och kommunens årsredovisning ger en rättvisande bild av 2020 års resultat och ställning per 2020-12-31
- ▶ Vi vill rikta uppmärksamhet avseende nettokostnadsutvecklingen som ökat 3,5 % och som för året mötts av ökade statliga bidrag. Även budgetavvikelse i nämnd för arbete och välfärd om totalt -52 mkr vilket är en väsentlig avvikelse. Detta är faktorer som kräver noggrann övervakning under framtida räkenkapsår för att upprätthålla god ekonomisk hushållning inom kommunen.
- ▶ Mål för god ekonomisk hushållning har fastställts av kommunfullmäktige och följts upp av kommunstyrelsen.
- ▶ Kommunen uppnår 1 av 2 beslutade finansiella målangivelser.
- ▶ Vi noterar att endast ett av inriktningsmålen bedöms ha uppfyllts av verksamhetsmålen. Vi noterar också att det inte tydligt framgår hur utfallen har bedömts av inriktningsmålen och kommunens att en subjektiv sammantagen bedömning görs för att bedöma måluppfyllelsen. Vi gör ingen annan bedömning än kommunstyrelsen avseende verksamhetsmåluppfyllelse per 2020-12-31 men vi rekommenderar att kommunen utvecklar beskrivningen av vilken metod som används vid bedömning av måluppfyllelsen.
- ▶ Det lagstadgade balanskravet har uppfyllts.

Sammanfattning

Utfall och kostnadsutveckling

- ▶ Resultatet per 31 december 2020 uppgår till 4 mnkr vilket är 6 mkr högre än budgeterat.
- ▶ Året har påverkats av Covid-19 både i form av ökade kostnader men även ökade intäkter såsom generella stadsbidrag och bidrag för kostnadstäckning. Nettokostnadsutvecklingen är oroväckande och bör analyseras genom kostnadsökningar, volymökningar och effektivitetseffekter. Utvecklingen av COVID-19 pandemin bedöms komma att fortsätta påverka kommunens ekonomi och innebär en framtida osäkerhet.
- ▶ Skatteintäkter, bidrag, utjämning ökade med ca 4 % i jämförelse med föregående år. Verksamhetens nettokostnader ökade med 3,5 % under motsvarande period.

God redovisningssed

- ▶ Sedan 1 januari 2019 gäller Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning som behandlar kommuners rapportering. Vi bedömer, i allt väsentligt, att kommunens årsrapport uppfyller kraven i RKR:s rekommendation.

Verksamheternas budgetavvikelse

- ▶ Verksamheternas totala budgetavvikelse uppgår till 6,0 mnkr. Negativa budgetunderskott konstateras för Kommunstyrelsen (-2) Utbildningsnämnden (-5) och Nämnden för arbete och Välfärd (-52).
- ▶ Finansförvaltning redovisar positiv avvikelse på 56 mnkr fördelat på följande större poster; pensioner mm (+21,4), skatteintäkter och statsbidrag (+14,5), anslag till förfogande

(+20) och jämförelsestörande poster (-9,1).

Balanskravet och mål för god ekonomisk hushållning

- ▶ Det finns inget balanskravsunderskott från tidigare år enligt KF:s beslut att använda resultatutjämningsreserven 2019. Kommunallagens krav på en ekonomi i balans är uppfyllt vid räkenskapsårets utgång.
- ▶ I årsrapporten dras slutsatsen att kommunen inte fullt ut uppnår en god ekonomisk hushållning utifrån KF:s inriktningsmål och det ekonomiska resultatet.
- ▶ För verksamheternas kvalitet och resultat redovisas en förhållandevis god måluppfyllelse som inte på totalt är uppfyllt men med indikationer på en positiv utveckling.

Slutsats och bedömning

- ▶ Med beaktande av kommunstyrelsens slutsats i årsredovisningen om måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning så är det vår uppfattning att kommunen inte uppnår God Ekonomisk hushållning för 2020.
- ▶ Vi bedömer att årsredovisningen ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har, i allt väsentligt, upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Lars Starck

Harald Justegård

Auktoriserad revisor

lars.starck@se.ey.com

harald.justegård@se.ey.com

+46 70 3901742

+46 480 444114



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Anmälan om avgång från uppdraget som ledamot och ordförande i Stadsvapnet i Karlshamn AB - Marie Sällström

Förslag till beslut

att ta Marie Sällströms (S) anmälan om avgång från uppdraget som ledamot och ordförande i Stadsvapnet i Karlshamn AB till protokollet.

att till ny ledamot och ordförande i Stadsvapnet i Karlshamn AB välja (xxx).

Sammanfattning

Marie Sällström (S) har i mail 2021-05-17 hemställt om att bli entledigad som ledamot och ordförande i Stadsvapnet i Karlshamn ABs styrelse.

Beslutsunderlag

Mail från Marie Sällström 2021-05-17

Beslutet skickas till

Stadsvapnet i Karlshamn AB
Utredare Anna Persson
Lönehandläggare Cecilia Thomasson
Matrikeln
Hemsidan

Herman Persson
Nämndsekreterare

Från: [Marie Sällström](#)
Till: [Aili Martinsson](#)
Ärende: Avsägelse
Datum: den 17 maj 2021 19:29:15

Till
Kommunfullmäktige

Undertecknad hemställer om att bli entledigad som ledamot och ordförande i Stadsvapnets Styrelse AB.

Med vänlig hälsning
Marie Sällström

Skickat från min iPad



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom AV-nämndens verksamhet, kvartal 1 2021

Förslag till beslut

att ta redovisningen till protokollet.

Sammanfattning

Nämnden för arbete och välfärd är skyldig att, enligt 16 kap. 6 f-i § socialtjänstlagen (SoL), rapportera gynnande ej verkställda beslut enligt SoL 4 kap. 1 § till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), kommunfullmäktige samt till den kommunala revisionen. Rapporteringen avser beslut som ej verkställts inom tre månader och beslut där insatsen avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Nämnden för arbete och välfärd är också skyldig att rapportera ej verkställda beslut enligt 9 § lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) i enlighet med bestämmelserna i 28 f-i § LSS, vilka innebär att rapport ska tillställas revisionen, kommunfullmäktige samt IVO.

Individbaserade rapporter har tillställts IVO och statistik i enlighet med nedan tillställs nämnden för arbete och välfärd, kommunfullmäktige och revisorerna.

För perioden rapporteras totalt 3 individrapporter som fördelas enligt följande:

2 boende vuxna enligt LSS

1 korttidsvistelse enligt LSS

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-06-09

Herman Persson
Nämndsekreterare



Plats och tid	Digitalt sammanträde via Zoom, klockan 11:00—17.00. Ajournering kl. 12.00-13.00.		
Beslutande	Ulla Sandgren Sirkka Kahilainen Ankie Boklund Dan Munther Bengt Källström	Ordförande 1:e vice ordf Ledamot Ledamot Ledamot	(S) (S) (C) (KD) (S)
Tjänstgörande ersättare	Lars Hasselgren (M) Margaretha Lennarthsson (SD)	ersätter VAKANT (M) Britt Karlsson (SD)	
Närvarande ersättare	Wissam Al Massri (S) Ted Olander (MP) Marie Bengtsson (S) Bodil Frigren Ericsson (L)		
Övriga	Thomas Svensson, förvaltningschef Ulrica Månsson, verksamhetschef Valdemar Rusch, verksamhetschef Agneta Lindblom Eriksson, verksamhetschef Faruk Saric, administrativ chef Lena Mattsson, nämndsekreterare Ulrika Hägvall Lundberg, redovisningschef Anette Ericsson, verksamhetscontroller § 75 Bengt Olofsson, lekmannarevisor § 75 Joakim Hörnell, controller §§ 77-79 Enhetschef Sofie Johnsson, § 82 Per-Ola Mattsson (S) § 75 Marco Gustavsson (C) Magnus Gärdebring (M) § 75 Tor Billing (SD) § 75-76 Claes Jansson (C) Elin Petersson (M) § 75-76		
Paragrafer	§§ 73-94		
Utses att justera	Sirkka Kahilainen (S)		
Justeringsdatum	2021-05-28		



Sekreterare	Lena Mattsson
Ordförande	<i>Digital signatur</i> Ulla Sandgren
Justerande	<i>Digital signatur</i> Sirkka Kahilainen

Tillkännagivande av justerat protokoll

Beslutsinstans: Nämnden för arbete och välfärd

Beslutsdatum: 2021-05-27

Tillkännages fr.o.m.: 2021-05-31

Tillkännages t.o.m.: 2021-06-21

Protokollet förvaras: Rådhuset



§ 90 Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom AV-nämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2021 2021/116

Nämnden för arbete och välfärds beslut

att ta redovisningen till protokollet.

Sammanfattning

Nämnden för arbete och välfärd är skyldig att, enligt 16 kap. 6 f-i § socialtjänstlagen (SoL), rapportera gynnande ej verkställda beslut enligt SoL 4 kap. 1 § till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), kommunfullmäktige samt till den kommunala revisionen. Rapporteringen avser beslut som ej verkställts inom tre månader och beslut där insatsen avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Nämnden för arbete och välfärd är också skyldig att rapportera ej verkställda beslut enligt 9 § lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) i enlighet med bestämmelserna i 28 f-i § LSS, vilka innebär att rapport ska tillställas revisionen, kommunfullmäktige samt IVO.

Individbaserade rapporter har tillställts IVO och statistik i enlighet med nedan tillställs nämnden för arbete och välfärd, kommunfullmäktige och revisorerna.

För perioden rapporteras totalt 3 individrapporter som fördelas enligt följande:

2 boende vuxna enligt LSS
1 korttidsvistelse enligt LSS

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-04-28

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Revisorerna



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2021

Förslag till beslut

att ta redovisningen till protokollet.

Sammanfattning

Omsorgsnämnden är skyldig att, enligt 16 kap. 6 f-h § socialtjänstlagen (SoL), rapportera gynnande ej verkställda beslut enligt SoL 4 kap. 1 § till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), kommunfullmäktige samt till den kommunala revisionen. Rapporteringen avser beslut som ej verkställts inom tre månader och beslut där insatsen avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Individbaserade rapporter har översänts IVO och statistik i enlighet med nedan tillställs omsorgsnämnden, kommunfullmäktige och revisionen.

Per kvartal 1 2021 rapporteras totalt 7 individrapporter som fördelas enligt följande: 7 särskilt boende enligt SoL.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-06-08
Omsorgsnämnden § 67/2021

Herman Persson
Nämndsekreterare



Plats och tid	Digitalt sammanträde via Zoom, klockan 13:15—15.50.		
Beslutande	Leif Håkansson	Ordförande	(S)
	Monika Nobach	1:e vice ordf	(S)
	Lars-Olof Larsson	2:e vice ordf	(KD)
	Thor Ströberg	Ledamot	(SD)
	Irène Ahlstrand-Mårlind	Ledamot	(M)
	Inger Åkesson	Ledamot	(C)
	Magnus Arvidsson	Ledamot	(M)
	Sofie Svensson	Ledamot	(S)
	Bengt Jensen	Ledamot	(MP)
	Tommy Mikkelsen	Ledamot	(SD)
	Britt-Marie Larsson	Ledamot	(C)
Tjänstgörande ersättare	ersätter		
Närvarande ersättare	Billy Månsson (S) Ulla Olofsson (M) Mikael Erdtman (S) Timo Viippola (SD) Nils Sjöström (C) Ann-Sofie Eriksson (S) Margareta Norander (L) Kerstin Ifvarsson (S)		
Övriga	Torill Skaar Magnusson, förvaltningschef Lena Mattsson, nämndsekreterare Maria Bengtsson, verksamhetschef §§ 59-61 Rebecca Welanders, verksamhetschef §§ 59-61 Helen Ahlberg, verksamhetschef §§ 59-61 John Andén, controller § 59		
Paragrafer	§§ 57-70		
Utses att justera	Magnus Arvidsson (M)		
Justeringsdatum	2021-06-01		



Sekreterare	Lena Mattsson
Ordförande	<i>Digital signatur</i> Leif Håkansson
Justerande	<i>Digital signatur</i> Magnus Arvidsson

Tillkännagivande av justerat protokoll

Beslutsinstans: Omsorgsnämnden

Beslutsdatum: 2021-05-26

Tillkännages fr.o.m.: 2021-06-02

Tillkännages t.o.m.: 2021-06-23

Protokollet förvaras: Rådhuset



§ 67 Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2021 2021/126

Omsorgsnämndens beslut

att ta redovisningen till protokollet.

Sammanfattning

Omsorgsnämnden är skyldig att, enligt 16 kap. 6 f-h § socialtjänstlagen (SoL), rapportera gynnande ej verkställda beslut enligt SoL 4 kap. 1 § till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), kommunfullmäktige samt till den kommunala revisionen. Rapporteringen avser beslut som ej verkställts inom tre månader och beslut där insatsen avbrutits och inte verkställts på nytt inom tre månader.

Individbaserade rapporter har översänts IVO och statistik i enlighet med nedan tillställs omsorgsnämnden, kommunfullmäktige och revisionen.

För perioden rapporteras totalt 7 individrapporter som fördelas enligt följande:
7 särskilt boende enligt SoL

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2021-05-03

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige
Revisorerna



Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har återremitterat motionen om ödehusinventering för en levande landsbygd, ärende nr 2019/1679 till kommunledningsförvaltningen för ny bedömning av tidsåtgång.

Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren har tidigare beretts tillfälle att yttra sig över motionen om ödehusinventering. Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren föreslog kommunstyrelsens arbetsutskott att avslå den på grund av resursbrist.

För ny bedömning av tidsåtgång kontaktades Falkenbergs landsbygdsutvecklare gällande projektet "Lev din dröm" som handlar om kartläggning av ödehus i Falkenbergs kommun framkom följande: Detta är ett projekt som pågått under en tvåårsperiod under 2017 – 2018. Det har varit två projektledare anställda på 50 % var under två år. Till det tillkommer interna kostnader för att ta fram underlag till projektet. Förutom det hade de en marknadsföringskostnad på ca 50 000 kronor/år. Det handlade om att ta fram ett koncept med broschyrer, vykort, filmer med mera för att väcka intresset för projektet. Under projektiden har man gjort en grundläggande kartläggning med interna kontakter som markförvaltare och GIS ingenjör för att hitta lämpliga objekt. Projektet har varit tredelat;

- Kartläggning
- Marknadsföring
- Matchning

Totalt hittade man ca 1300 objekt och ca 40 hus har bytt ägare.

För närvarande har vi inte de resurser som krävs om inte dessa resurser tillsätts för att kunna genomföra detta projekt på ett tjänstfullt sätt. Med detta anser jag att frågan är besvarad. Ärendet överlämnas härmed för politisk bedömning.

Yttrande från stadsbyggnadsavdelningen som företräder byggnadsnämnden

Enligt 8 kapitlet 14 § plan- och bygglagen (2010:900) ska byggnader hållas i vårdat skick och underhållas så att dess utformning och väsentliga tekniska egenskapskrav upprätthålls. Exempelvis ska täta yttertak och täta ytterväggar finnas på alla byggnader. Tyvärr är det många byggnadsägare som inte respekterar detta regelverk och låter byggnader förfalla av olika orsaker. Byggnadsnämnden är skyldig att pröva förutsättningarna för och behovet av att ingripa eller besluta om en påföljd så snart ovårdade byggnader upptäcks enligt 11 kapitlet 5 § plan- och bygglagen (2010:900). Det innebär att om stadsbyggnadsavdelningen, som företräder byggnadsnämnden, får kännedom om ovårdade byggnader så måste ett nytt tillsynsärende om ovårdad byggnad läggas upp och drivas utan tidsersättning från byggnadsägaren för varje ovårdad byggnad som inventeringen upptäcker. Arbetet med att få byggnadsägare att



sköta sina byggnader enligt gällande lagstiftning är ibland väldigt tidskrävande, och det finns inte lagstöd att ta betalt för den arbetstid det tar att få byggnadsägaren sköta sina byggnader enligt plan- och bygglagen (2010:900).

Tanken med inventeringen förefaller vara att kontakter mellan ägare till övergivna byggnader och potentiella köpare ska skapas för att främja och uppmuntra till att ägarbyte sker frivilligt. Byggnadsnämndens verktyg för att komma tillrätta med ovårdade byggnader är föreläggande med eller utan tillhörande vite. Om stadsbyggnadsavdelningen engageras i detta inventeringsarbete kan ödehusinventeringen därmed komma att upplevas som negativ av enskilda ägare till övergivna förfallna byggnader som tvingas renovera, sälja eller riva sina byggnader för att kunna följa förelägganden som anger att byggnaderna ska försättas i vårdat skick.

Att byggnadsägare ska tvingas till att få sina ödehus i vårdat skick förefaller inte vara motionens syfte. Därför bedöms det inte lämpligt att stadsbyggnadsavdelningens personal, som företräder byggnadsnämnden, engageras i detta inventeringsarbete så att motionens syften uppnås.

Beslutsunderlag

Motion om inventering av ödehus

Yrkanden

Emanuel Norén (L) yrkar bifall till motionen.

Marco Gustavsson (C) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

Beslutsgång

Ordförande ställer proposition på yrkandena och finner att kommunstyrelsen beslutat i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Reservationer

Karlshamnsoptionen reserverar sig mot beslutet.

Beslutet skickas till

Landsbygdsutvecklare Marianne Peary
Byggnadsinspektör Adam Lorentsson
Nämndsekreterare Emma Håkansson



Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att avslå motionen.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har återremitterat motionen om ödehusinventering för en levande landsbygd, ärende nr 2019/1679 till kommunledningsförvaltningen för ny bedömning av tidsåtgång.

Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren har tidigare beretts tillfälle att yttra sig över motionen om ödehusinventering. Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren föreslog kommunstyrelsens arbetsutskott att avslå den på grund av resursbrist.

För ny bedömning av tidsåtgång kontaktades Falkenbergs landsbygdsutvecklare gällande projektet "Lev din dröm" som handlar om kartläggning av ödehus i Falkenbergs kommun framkom följande: Detta är ett projekt som pågått under en tvåårsperiod under 2017 – 2018. Det har varit två projektledare anställda på 50 % var under två år. Till det tillkommer interna kostnader för att ta fram underlag till projektet. Förutom det hade de en marknadsföringskostnad på ca 50 000 kronor/år. Det handlade om att ta fram ett koncept med broschyrer, vykort, filmer med mera för att väcka intresset för projektet. Under projektiden har man gjort en grundläggande kartläggning med interna kontakter som markförvaltare och GIS ingenjör för att hitta lämpliga objekt. Projektet har varit tredelat;

- Kartläggning
- Marknadsföring
- Matchning

Totalt hittade man ca 1300 objekt och ca 40 hus har bytt ägare.

För närvarande har vi inte de resurser som krävs om inte dessa resurser tillsätts för att kunna genomföra detta projekt på ett tjänstfullt sätt. Med detta anser jag att frågan är besvarad. Ärendet överlämnas härmed för politisk bedömning.

Yttrande från stadsbyggnadsavdelningen som företräder byggnadsnämnden

Enligt 8 kapitlet 14 § plan- och bygglagen (2010:900) ska byggnader hållas i vårdat skick och underhållas så att dess utformning och väsentliga tekniska egenskapskrav upprätthålls. Exempelvis ska täta yttertak och täta ytterväggar finnas på alla byggnader. Tyvärr är det många byggnadsägare som inte respekterar detta regelverk och låter byggnader förfalla av olika orsaker. Byggnadsnämnden är skyldig att pröva förutsättningarna för och behovet av att ingripa eller besluta om en påföljd så snart ovårdade byggnader upptäcks enligt 11 kapitlet 5 § plan- och bygglagen (2010:900). Det innebär att om stadsbyggnadsavdelningen, som företräder byggnadsnämnden, får kännedom om ovårdade byggnader så måste ett nytt tillsynsärende om ovårdad byggnad läggas upp och drivas utan tidsersättning från byggnadsägaren för varje ovårdad byggnad som inventeringen upptäcker. Arbetet med att få byggnadsägare att



sköta sina byggnader enligt gällande lagstiftning är ibland väldigt tidskrävande, och det finns inte lagstöd att ta betalt för den arbetstid det tar att få byggnadsägaren sköta sina byggnader enligt plan- och bygglagen (2010:900).

Tanken med inventeringen förefaller vara att kontakter mellan ägare till övergivna byggnader och potentiella köpare ska skapas för att främja och uppmuntra till att ägarbyte sker frivilligt. Byggnadsnämndens verktyg för att komma tillrätta med ovårdade byggnader är föreläggande med eller utan tillhörande vite. Om stadsbyggnadsavdelningen engageras i detta inventeringsarbete kan ödehusinventeringen därmed komma att upplevas som negativ av enskilda ägare till övergivna förfallna byggnader som tvingas renovera, sälja eller riva sina byggnader för att kunna följa förelägganden som anger att byggnaderna ska försättas i vårdat skick.

Att byggnadsägare ska tvingas till att få sina ödehus i vårdat skick förefaller inte vara motionens syfte. Därför bedöms det inte lämpligt att stadsbyggnadsavdelningens personal, som företräder byggnadsnämnden, engageras i detta inventeringsarbete så att motionens syften uppnås.

Beslutsunderlag

Motion om inventering av ödehus

Beslutet skickas till

Landsbygdsutvecklare Marianne Peary
Byggnadsinspektör Adam Lorentsson
Nämndsekreterare Emma Håkansson



Nämnd
Kommunstyrelsens arbetsutskott
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Datum	§
2021-05-25	173
2021-06-08	165
2021-06-21	

Motion om ödehusinventering för en levande landsbygd - Emanuel Norén (L)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att

Sammanfattning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har återremitterat motionen om ödehusinventering för en levande landsbygd, ärende nr 2019/1679 till kommunledningsförvaltningen för ny bedömning av tidsåtgång.

Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren har tidigare beretts tillfälle att yttra sig över motionen om ödehusinventering. Samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren föreslog kommunstyrelsens arbetsutskott att avslå den på grund av resursbrist.

För ny bedömning av tidsåtgång kontaktades Falkenbergs landsbygdsutvecklare gällande projektet "Lev din dröm" som handlar om kartläggning av ödehus i Falkenbergs kommun framkom följande: Detta är ett projekt som pågått under en tvåårsperiod under 2017 – 2018. Det har varit två projektledare anställda på 50 % var under två år. Till det tillkommer interna kostnader för att ta fram underlag till projektet. Förutom det hade de en marknadsföringskostnad på ca 50 000 kronor/år. Det handlade om att ta fram ett koncept med broschyrer, vykort, filmer med mera för att väcka intresset för projektet. Under projektiden har man gjort en grundläggande kartläggning med interna kontakter som markförvaltare och GIS ingenjör för att hitta lämpliga objekt. Projektet har varit tredelat;

- Kartläggning
- Marknadsföring
- Matchning

Totalt hittade man ca 1300 objekt och ca 40 hus har bytt ägare.

För närvarande har vi inte de resurser som krävs om inte dessa resurser tillsätts för att kunna genomföra detta projekt på ett tjänstfullt sätt. Med detta anser jag att frågan är besvarad. Ärendet överlämnas härmed för politisk bedömning.

Yttrande från stadsbyggnadsavdelningen som företräder byggnadsnämnden

Enligt 8 kapitlet 14 § plan- och bygglagen (2010:900) ska byggnader hållas i vårdat skick och underhållas så att dess utformning och väsentliga tekniska egenskapskrav upprätthålls. Exempelvis ska täta yttertak och täta ytterväggar finnas på alla byggnader. Tyvärr är det många byggnadsägare som inte respekterar detta regelverk och låter byggnader förfalla av olika orsaker. Byggnadsnämnden är skyldig att pröva förutsättningarna för och behovet av att ingripa eller besluta om en påföljd så snart ovårdade byggnader upptäcks enligt 11 kapitlet 5 § plan- och bygglagen (2010:900). Det innebär att om stadsbyggnadsavdelningen, som företräder byggnadsnämnden, får kännedom om ovårdade byggnader så måste ett nytt tillsynsärende om ovårdad byggnad läggas upp och drivas utan tidsersättning från byggnadsägaren för varje ovårdad byggnad som inventeringen upptäcker. Arbetet med att få byggnadsägare att sköta sina byggnader enligt gällande lagstiftning är ibland väldigt tidskrävande, och det finns inte lagstöd att ta betalt för den arbetstid det tar att få byggnadsägaren sköta sina byggnader enligt plan- och bygglagen (2010:900).

Tanken med inventeringen förefaller vara att kontakter mellan ägare till övergivna byggnader och potentiella köpare ska skapas för att främja och uppmuntra till att ägarbyte sker frivilligt. Byggnadsnämndens verktyg för att komma tillrätta med ovårdade byggnader är föreläggande med eller utan tillhörande vite. Om stadsbyggnadsavdelningen engageras i detta inventeringsarbete kan ödehusinventeringen därmed komma att upplevas som negativ av enskilda ägare till övergivna förfallna byggnader som tvingas renovera, sälja eller riva sina byggnader för att kunna följa förelägganden som anger att byggnaderna ska försättas i vårdat skick.

Att byggnadsägare ska tvingas till att få sina ödehus i vårdat skick förefaller inte vara motionens syfte. Därför bedöms det inte lämpligt att stadsbyggnadsavdelningens personal, som företräder byggnadsnämnden, engageras i detta inventeringsarbete så att motionens syften uppnås.

Beslutsunderlag

Motion om inventering av ödehus

Beslutet skickas till

Landsbygdsutvecklare Marianne Peary
Byggnadsinspektör Adam Lorentsson
Nämndsekreterare Emma Håkansson

Marianne Peary
Landsbygdsutvecklare



Ödehusinventering för en levande landsbygd

26 april 2019

Motion

Till Kommunfullmäktige i Karlshamn

av Emanuel Norén

I Karlshamns kommun finns ödehus. Fastigheter i varierande skick där ingen bor permanent eller verksamhetslokaler som inte används. Min uppfattning är att dessa fastigheter som ofta finns utanför staden är en outnyttjad resurs. Vi vet att det finns ett intresse av att flytta till alla kommunens delar och vi har sett en ökande befolkning i t.ex. Svängsta. För byarna är dessa fastigheter hämmande för utvecklingen och håller nere bostadspriser. Vi kan nyttja denna resurs bättre och minska bostadsbristen. Falkenbergs kommun har gjort en kartläggning över de 1300 ödehus med VA som står tomma i kommunen. Falkenbergs projekt syftade till att stärka landsbygden genom att attrahera företagare och nya ägare till dessa fastigheter. Genom att kontakta ägarna till de tomma husen ville man få fler att flytta till landsbygden. Örnsköldsvik har för ett par år sedan också inventerat antalet tomma hus i kommunen och fann inte mindre än 750 hus där ingen är mantalsskriven. Ägarna kontaktades med en fråga om de kunde tänka sig att hyra ut eller sälja sin fastighet. Detta för att få igång tankar på hur fastigheterna kunde användas, uppmärksamma tillgången, få igång flyttkedjor men utan att kommunen agerade mäklare. Jag tog därför kontakt med Länsförsäkringar fastighetsförmedling för att diskutera intresset från näringslivet och för att få synpunkter från lokal expertis med lång erfarenhet. Idén mottogs positivt och det finns här goda möjligheter till samverkan.

När jag kikar runt i landet hittar jag fler exempel från Grästorp, Storuman, Pajala och Ånge som genomfört inventeringar och nyligen togs liknande initiativ i Kalmar. Gemensamt för dessa projekt är att de lett till att flera av fastigheterna nu bebos eller används på annat sätt. Det har också genomförts regionala projekt i bl.a.

Västernorrland med inriktning på att ge de kommunala handläggarna bättre vägledning i hur man skall hantera ödehus. I vissa fall kan äldre förfallna hus bli en säkerhetsrisk. Från det projektet finns bra exempel på hur ödehus kan hanteras. Tillsyn gällande ovårdade tomter och förfallna byggnader kan vara ett problem och tar kommunala resurser i anspråk. Bättre är alltså att fastigheten bebos eller används, kan vi samtidigt attrahera fler att bo eller driva näringsverksamhet i Karlshamn kommun är det bra.

Med anledning av ovanstående föreslår jag fullmäktige besluta:

- Att samhällsbyggnadsförvaltningen i samarbete med landsbygdsutvecklaren får i uppdrag att inventera kommunens obebodda/outnyttjade fastigheter (ödehus)
- Att I samverkan med näringslivet kontakta fastighetsägare med information om hur uthyrning, användning eller försäljning av fastigheten kan ske.

För Liberalerna i Karlshamn.

.....
Emanuel Norén (L)



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Sammanställning över kommunfullmäktiges obesvarade motioner juni 2021

Förslag till beslut

att inte avskriva de motioner som inte besvarats inom ett år.

att ta sammanställningen till dagens protokoll.

Sammanfattning

Sammanställning och uppföljning av kommunfullmäktiges obesvarade motioner per den 7 juni 2021 föreligger enligt beslutsunderlag.

På grund av pandemin och sjukskrivning av personal har processen släpat efter under år 2020. Förslaget är därför att ärendena bör beredas vidare.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-06-07
Uppföljning av obesvarade motioner per den 7 juni 2021

Emma Håkansson
Nämndsekreterare

Inlämnat till KF	Behandlas i KSAU	Remiss till	Yttrande senast	Diarienummer	Ärendemening/Åtgärd inför nästa behandling i styrelse/nämnd
GULMARKERAT FÄLT = NUVARANDE STATUS I BEREDNINGEN					
2017-11-27	2018-01-25	KS		2017/3571	Motion om att införa vårdbiträde - 2018-10-09 KS § 233, besvarad. 2018-10-22 KF § 139/2018, återremiss till KS - Förslag till yttrande ska skrivas fram.
2019-05-20	2019-08-20	KS		2019/1472	Motion om utredning av parkeringsskiva – Lars Hasselgren (M), Bodil Frigren Ericsson (L) och Britt Jämstorp (KD) - Ärende om bildande av kommunalt parkeringsbolag har beretts i KSAU vid två tillfällen (KSAU § 238/2019 och KSAU § 254/2019 dnr. 2019/3113). Ärende med dnr 2020/481 och har behandlats i SV § 38/2020 och var på kö till KSAU 2020-09-01. I beslutsunderlag till dessa ärenden finns även underlag för yttrande över motionen. Förslag till yttrande ska skrivas fram.
2019-05-20	2019-08-20	KS, Landsbygdssamordnare	2020-02-29	2019/1679	Motion om ödehusinventering för en levande landsbygd – Emanuel Norén (L) - Behandlades i KSAU 2020-09-01, återremitterades till kommunledningsförvaltningen för ny bedömning av tidsåtgång. Åter i KSAU 2021-05-25 - KSAU § 173, förslag att avslå motionen.

Inlämnat till KF	Behandlas i KSAU	Remiss till	Yttrande senast	Diarienummer	Ärendemening/Åtgärd inför nästa behandling i styrelse/nämnd
2019-11-18	2019-12-10	UTB	2020-03-31	2019/3686	Anpassade arbetsmetoder för särbegåvade elever i grundskolan – Björn Tenland Nurhadi (SD) och Margaretha Lennarthsson (SD) - Ärendet ska skrivas fram till KSAU.
2019-12-16	2020-01-21	AV	2020-04-30	2019/4002	Motion om införande av samordnade familjehemsplaceringar - Björn Tenland Nurhadi (SD) - Ärendet ska skrivas fram till KSAU.
2019-12-16	2020-01-21	KS	2020-05-13	2019/4003	Motion om att stoppa släggor som kan gå fel - Görgen Lennarthsson (SD) och Håkan Abramsson (SD) - förslag till remissyttrande ska skrivas fram.
2019-12-16	2020-01-21	KS	2020-05-13	2019/4042	Motion om trygghetsapp - Emanuel Norén (L), Magnus Gärdebring (M) och Britt Jämstorp (KD) - förslag till remissyttrande ska skrivas fram.
2019-12-16	2020-01-21	UN och kostenheten	2020-04-30	2019/4029	Motion om lugna måltider - Björn Tenland Nurhadi (SD) och Mona Wettergren (SD) - Ärendet ska skrivas fram till KSAU.
2019-12-16	2020-01-21	KS	2020-05-13	2019/4030	Motion om att kött från djur som slaktas med smärtsamma slaktmetoder inte ska köpas in av kommunen - Björn Tenland Nurhadi (SD) och Görgen Lennarthsson (SD) - förslag till remissyttrande ska skrivas fram.
2020-02-17	2020-09-01	UN	2020-12-18	2020/677	Motion om att införa språktest vid anställning av förskolepersonal - Björn Tenland Nurhadi (SD), Britt Karlsson (SD) och Mona Wettergren (SD) Ärendet ska skrivas fram till KSAU.

Inlämnat till KF	Behandlas i KSAU	Remiss till	Yttrande senast	Diarienummer	Ärendemening/Åtgärd inför nästa behandling i styrelse/nämnd
2020-02-17	2020-09-01	ON	2020-12-18	2020/678	Motion om att utreda införande av verksamhet Ungdomar inom äldreomsorgen - Björn Tenland Nurhadi (SD) och Gudrun Johansson (SD) Ärendet ska skrivas fram till KSAU.
2020-08-03	2020-10-06	TFN och KN	2021-09-30	2020/2394	Motion angående klotter och skadegörelse - Emanuel Noren (L) - Till remissinstanser för yttrande.
2020-09-28	2020-11-10	TFN	2021-09-30	2020/2836	Motion om utdrag för bidrag - Björn T Nurhadi (SD) och Görgen Lennarthsson (SD) - Till remissinstanser yttrande.
2020-09-28	2021-05-25	KS		2020/2837	Motion om tveksamma appar i kommunal verksamhet, Björn T Nurhadi (SD) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2020-09-28	2021-05-25	KS		2020/2838	Motion: Triangelsortering, plast. Björn T Nurhadi (SD) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2020-11-23	2021-05-25	AV		2021/1307	Motion om uppföljning och revidering av integrationsprogrammet - Britt Jämstorp (KD) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-02-15	2021-05-25	ON, AV, KS		2020/3667	Motion om krav på registerkontroll vid anställning inom vård, omsorg och LSS - Emanuel Norén (L), Lars-Olof Larsson (KD) och Irene Ahlstrand Märlind (M) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-02-15	2021-05-25	KS		2021/224	Motion om Hållbarhetsutvecklare som samordningsfunktion - Lars-Olof Larsson (KD) och Lennart Ung (KD) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.

Inlämnat till KF	Behandlas i KSAU	Remiss till	Yttrande senast	Diarienummer	Ärendemening/Åtgärd inför nästa behandling i styrelse/nämnd
2021-02-15	2021-05-25	KS, Västblekinge Miljö AB		2020/3611	Motion om moderniserad insamling och återvinning i Karlshamn - Per Erlandsson (M), Magnus Arvidsson (M) och Bodil Frigren-Ericsson (L) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-03-22	2021-05-25	KS, KEAB		2021/869	Motion om Energiplan för Karlshamns kommun - Per Erlandsson (M) och Magnus Sandgren (M) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-03-22	2021-05-25	KS		2021/973	Motion om att förändra strukturen i kommunpolitiken - Björn T Nurhadi (SD), Tor Billing (SD) och Margaretha Lennarthsson (SD) KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-03-22	2021-05-25	ON, KS		2021/954	Motion om språkkrav inom äldreomsorgen - Emanuel Norén m.fl. KSAU 2021-05-25 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-05-03	2021-06-15	KS		2021/1227	Motion om upphandling av fastighetsmäklare - Magnus Gärdebring (M) m.fl. KSAU 2021-06-15 för att remitteras till instans för yttrande.
2021-05-03	2021-06-15	KS		2021/1355	Motion om trygghetsskapande åtgärd genom att ta hjälp av A-traktorer - Tommy Mikkelsen & Görgen Lennarthsson (SD). KSAU 2021-06-15 för att remitteras till instans för yttrande.

Inlämnat till KF	Behandlas i KSAU	Remiss till	Yttrande senast	Diarienummer	Ärendemening/Åtgärd inför nästa behandling i styrelse/nämnd
2021-05-03	2021-06-15	ON, KS		2021/1356	Motion om att Karlshamns kommun ska följa livsmedelsverkets rekommendation om att +75 ska inta D-vitamin - Björn T Nurhadi & Tor Billing (SD). KSAU 2021-06-15 för att remitteras till instans för yttrande.



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Inkomna motioner juni 2021

Förslag till beslut

att remittera motionerna till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Följande motioner har lämnats in till kommunfullmäktiges sammanträde i juni. Enligt rutinerna ska de översändas till kommunstyrelsen för beredning.

Motion om granskning av lekmannarevisionen för 2019-2020 – Annika Westerlund (S).

Motion om handlingsplan för att förebygga hedersrelaterat våld och förtryck – Elin Petersson (M).

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Herman Persson
Nämndsekreterare

Motion

Angående granskning av Lekmannarevisionen för år 2019-2020

Det finns tveksamheter kring hur Lekmannarevisorerna följer gällande regelverk i sitt arbete med att granska de kommunala bolagen. Det är ytterst viktigt att en lekmannarevisor som granskar hur andra följer regelverk också följer gällande regelverk för granskning. Om inte detta sker riskerar granskningen sin trovärdighet.

Bakgrunden till motionen är Lekmannarevisorenas bifogade skrivelser. Dessa skrivelser anser vi bryter mot god revisionssed samt vårdnads- och tystnadsplikt enligt aktiebolagslagen och behöver därför granskas av oberoende part.

Därför anser Styrelsen för Karlshamn Energi AB att Karlshamns Kommunfullmäktige bör initiera en granskning av hur lekmannarevisionen för Karlshamns kommuns bolag inklusive dotterbolag inom kommunkoncernen bedrivits under 2019 och 2020 med avseende på vad som anges om revision i Offentlighets- och sekretesslagen (2009:400), Aktiebolagslagen (2005:551) samt i SKRs riktlinjer God revisionssed i kommunal verksamhet (2018).

Styrelsen anser att en väl fungerande revision är av yttersta vikt för att granska och utveckla verksamheten.

Med anledning av ovanstående yrkar undertecknade:

Att genomföra en granskning av lekmannarevisionen för år 2019 och 2020 med utgångspunkt från hur revisionen genomförts utifrån Aktiebolagslagen, Offentlighet och sekretesslagen samt God revisionssed enligt SKRs riktlinjer God revisionssed i kommunal verksamhet.

Digital signatur

Annika Westerlund

Tyrone Svärth

Per-Ivar Johansson

Tommy Mikkelsen

Ted Olander

Diez Nobach

Per Erlandsson

Bo Sandgren

Tobias Folkesson

Görgen Lennarthsson

Andreas Green

Emelie Lindblom

Peter Karlsson

Härmed tar jag denna motion och lämnar in den som min egen.

Annika Westerlund (S)

Bilagor

Bilaga 1 Lekmannarevisorns skrivelse 2020-11-20

Bilaga 2 Lekmannarevisorernas skrivelse 2020-12-18



Karlshamn Energi AB
Stadsvapnet i Karlshamn AB
Kommunstyrelsen

Angående investering i fastighet inom KEAB-koncernen

I styrelseprotokoll från KEAB (2020-04-16) redovisas kommande investeringar, varav ny fastighet är ett objekt. Det avser en investering som väsentligt överstiger 7 mnkr och avser verksamhetslokal för Karlshamn Energi Vatten AB. I protokoll från kommunfullmäktige den 17 februari 2020 (§7) samt i protokoll från styrelsemöten i Stadsvapnet under 2019 finns ingen uppgift om investering i ny fastighet för KEAB.

Enligt uppgift från KEAB har investeringen påbörjats och över 7 mnkr har hittills investerats i fastigheten. Efter kontroll med Stadsvapnet AB saknas uppgift om investeringen i de underlag som upprättats av KEAB och antas ha skickats till Stadsvapnet AB. Motsvarande uppgift saknas också i underlag till kommunstyrelsen och investeringen har därmed inte varit med i beredningen av det totala värdet på KEAB:s investeringar.

Utifrån ovan redovisad information vill vi få klarhet i beredningsgången för investeringen för att kunna bedöma om den beslutade investeringsprocessen har följts. Mot bakgrund av den information och de handlingar vi tagit del av finns risk att investeringen inte har godkänts av Stadsvapnet AB eller kommunstyrelsen, att kommunkoncernens investeringsprocess inte har följts samt att investeringen inte ingår i beslutet om utökad borgensram. Om så är fallet risker investeringen att ytterligare urholka kommunkoncernens ekonomi.

Lekmannarevisorn för KEAB efterlyser uppgift om vilken skriftlig kommunikation som förelegat mellan KEAB och Stadsvapnet AB och lekmannarevisorn för Stadsvapnet AB ställer frågan till Stadsvapnet AB om huruvida det finns ett godkännande av investeringen och vill i så fall ta del av det beslutet. Som förtroendevalda revisorer för kommunen vill vi ta del av eventuella handlingar som redogör för investeringen i förhållande till fullmäktiges beslut om ökad borgensram för KEAB.

Karlshamn 2020-11-20

Digital signatur

Bengt Olofsson, lekmannarevisor för Stadsvapnet AB samt kommunrevisor

Digital signatur

Lars Beckman, lekmannarevisor för KEAB-koncernen samt ordförande för kommunens revisorer

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Lars Carl Anders Beckman

Date: 2020-11-20 16:05:10

BankID refno: dff108fe-4007-46be-99e3-875dc9c912d8



Ordförande: Lars Beckman

Signed by: BENGT OLOFSSON

Date: 2020-11-20 15:45:17

BankID refno: d0960dea-929a-4bc4-99ed-f57774fca76c



Ledamot: Bengt Olofsson



Kommunens revisorer

2020-12-18

Kommunfullmäktiges pre-
sidium
Stadsvapnets styrelse
KEAB:s styrelse
KAFAB:s styrelse

För kännedom
Kommunstyrelsen

Lekmannarevisorernas uppdrag

Vi lekmannarevisorer har under flera år informerat i olika sammanhang om vårt uppdrag. Senast i våras bjöd kommunfullmäktige in till en utbildningsdag om revision, vilket avsåg både uppdraget som förtroendevald revisor i kommunen men även uppdraget som lekmannarevisor i kommunala bolag.

Det är därför märkligt och högst olyckligt att uppdraget som lekmannarevisor fortfarande ifrågasätts. Det har senast skett vid möte med KEAB:s ordförande och VD. Båda ansåg samstämmt att uppgifter i media, angående KEAB:s investering i en ny fastighet, skadat bolaget och kritiserade bolagets lekmannarevisor för detta. Kritiken framfördes som ett tydligt personangrepp, vilket även noterades av E&Y:s närvarande rådgivare. Det är en självklarhet att vi som lekmannarevisorer (eller kommunrevisorer) för kommunens bolag ska kunna ställa skriftliga frågor till de kommunala organ som vi dels anser vara berörda av frågeställningar, dels är viktiga för de granskningar som vi utför. Styrelseordförande och VD i KEAB har uttryckt önskemål om att frågor ska ställas till dem och avhandlas på "interna möten". Det är inte ett förhållningssätt som vi kan acceptera, då det är vi som avgör hur revisionens frågor skall hanteras.

Just i denna fråga vill vi särskilt understryka att skrivelsen angående KEAB:s byggnation av ny fastighet har bidragit till nya direkta initiativ för att skapa en förändrad investeringsprocess inom bolagskoncernen. Kommunens fastighetsavdelning skall tillsammans med KEAB:s ledning inventera kommunens befintliga fastigheter för att eventuellt finna ett mer ekonomiskt tillfredsställande alternativ. Vi vill även understryka att våra iakttagelser och påpekanden genomförs enligt en tydlig process som lekmannarevisorerna i kommunkoncernen följer och arbetar efter. Vårt huvuduppdrag innebär bedömning utifrån intern kontroll, ekonomiskt tillfredsställande och ändamålsenlighet.

En bakomliggande orsak till att motsättningar kommer upp i dagern mellan bolagen och lekmannarevisionen är vad vi kan kalla för en tystnadskultur eller ovilja mot att få beslut granskade. Det är vår övertygelse att så stor öppenhet som möjligt bidrar till bättre beslut sett ur ett koncernperspektiv, vilket vi tycker att flera händelser under året tydligt visar. Med andra ord kan vi inte acceptera att frågor göms vid dialogmöten utan minnes



anteckningar. Sådana beteenden undergräver förtroendet för kommunen och dess organisation, och kommer fortsättningsvis vara föremål för revisorernas granskningsuppgift. Det är inte konstruktivt för någondera parten att försöka flytta fokus från viktiga frågor genom personangrepp och därmed försöka diktera villkoren för hur revisionsuppdraget skall bedrivas. Vi vill vara tydliga med att konsekvenser av en tystnadskultur framför allt inte handlar om relationen mellan lekmannarevisorer och bolagen. Den största konsekvensen är att vinsten med ökad tydlighet står att finna i bolagens ekonomiska resultat samt att transaktionskostnaderna sjunker med större tydlighet och ökat förtroende.

Det finns andra exempel från årets granskningar som styrker vår bedömning av det finns en tystnadskultur eller ett agerande av att försöka flytta fokus från den grundläggande frågan till ifrågasättande av lekmannarevisorn. Det har kommit till vår kännedom att KAFAB:s styrelse och VD gör sig otillgängliga för frågor från media. Som kommunägt bolag måste det vara en självklarhet att ställa upp på att svara på frågor från media och vid behov ta hjälp av kommunens kommunikatörer.

Efter möten med Stadsvapnets ordförande är vi också undrande inför den tydliga oviljan mot att diskutera problem och åtgärder rörande investeringen i Piren V samt förväntningar på Stadsvapnets ägaransvar. Problem som vid det laget var uppenbara inte bara för styrelseledamöter i KAFAB och Stadsvapnet, utan även via media för den stora allmänheten. Att styrelseledamöterna i Stadsvapnet inte har samma syn på moderbolagets uppgifter, har framkommit till oss lekmannarevisorer vid efterföljande granskning genomförd av EY. Detta uttryck för en rådande tystnadskultur var en av flera orsaker till att lekmannarevisorerna och de förtroendevalda revisorerna översände en skrivelse med rubrik "Angående investering i fastighet inom KEAB-koncernen" till kommunstyrelsen, styrelsen i KEAB och i Stadsvapnet daterat 2020-11-20. Vi revisorer har ännu inte fått några direkta svar på denna skrivelse.

För att komma vidare i dialogen mellan lekmannarevisionen och bolagen förväntar vi oss att Stadsvapnets styrelse tar ett tydligt ansvar för att informera styrelserna i dotterbolagen om lekmannarevisionen och dess uppdrag. Det är uppenbart att flera av de kommunala bolagens VD:ar och styrelser behöver en vidareutbildning för att öka sin förståelse för uppdraget som lekmannarevisorerna har i att upprätthålla den demokratiska insynen i kommunkoncernen. Vi deltar gärna i en kommande dialog om förutsättningarna för en förbättrad dialog.

Lekmannarevisorerna i Karlshamns bolagskoncern

Lars Beckman
Lekmannarevisor i KEAB-koncernen

Bengt Olofsson
Lekmannarevisor i Stadsvapnet

Lars-Inge Kjellberg
Lekmannarevisor i KAFAB och KABO

Thomas Nilsson
Lekmannarevisor i Kreativum

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Lars Carl Anders Beckman

Date: 2020-12-18 15:02:16

BankID refno: 26b241f2-57da-4b5d-b74e-7ebb63c83922



Ordförande: Lars Beckman

Signed by: LARS-INGE KJELLBERG

Date: 2020-12-19 12:29:12

BankID refno: 9d5a6fac-b142-4f9e-b2fe-795b72ded79c



Vice ordförande: Lars-Inge Kjellberg

Signed by: BENGT OLOFSSON

Date: 2020-12-18 15:07:14

BankID refno: 0d55dc78-6a6a-4e1b-a1d0-3cd60fc025f5



Ledamot: Bengt Olofsson

Signed by: TOMAS NILSSON

Date: 2020-12-18 16:10:36

BankID refno: de208947-c7dd-432d-9cc2-202e435c47c9



Ledamot: Thomas Nilsson

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: ANNIKA WESTERLUND
Date: 2021-05-11 10:35:43
BankID refno: b6eadc9a-01bc-4d54-a560-9c9261577ebe



Styrelseordförande: Annika (kommunmail) Westerlund

Signed by: PER ERLANDSSON
Date: 2021-05-11 20:03:47
BankID refno: 918f9b8d-4eee-4ca4-b2b7-cbc7dab361ea



null: Per Erlandsson

Signed by: PER-IVAR JOHANSSON
Date: 2021-05-11 10:03:43
BankID refno: a5064b7a-cb03-46aa-8036-aec7a591e312



Vice Ordförande: Per-Ivar Johansson

Signed by: DIEZ NOBACH
Date: 2021-05-11 12:58:00
BankID refno: aea5603c-6529-4eb8-a1c8-4a4954d5d510



null: Diez Nobach

Signed by: GÖRGEN LENNARTHSSON
Date: 2021-05-11 10:02:46
BankID refno: d57bf96d-7200-483f-ab92-7e84f1d0fe3f



null: Görgen Lennarthsson

Signed by: TOMMY MIKKELSEN
Date: 2021-05-11 10:04:39
BankID refno: 284adef5-2d04-4b13-9b83-8ff9620ba23f



null: Tommy Mikkelsen

Signed by: Tobias Kjell Erik Folkesson
Date: 2021-05-12 14:14:11
BankID refno: 5f3da8d0-4944-40ea-80a8-4d3243c9e9cf



null: Tobias Folkesson

Signed by: PETER KARLSSON
Date: 2021-05-11 10:26:16
BankID refno: 3562ed1d-33e0-4958-961d-ffe092d7ba02



null: Peter Karlsson

Signed by: BO SANDGREN
Date: 2021-05-11 10:14:28
BankID refno: 44c89a8b-44d3-49aa-a0a9-95c83b4fa8ef



null: Bo Sandgren

Signed by: TYRONE SVÄRDH
Date: 2021-05-11 13:23:18
BankID refno: 1001a857-1a90-4c97-870f-a17803224cb5



null: Tyrone Svärdh

Signed by: TED OLANDER
Date: 2021-05-11 10:01:57
BankID refno: 6d62f954-ebf4-4ee4-b843-fc8318cd17e6



null: Ted Olander

Signed by: Emelie Anna Sofie Lindblom
Date: 2021-05-11 10:20:11
BankID refno: 2081103a-bb97-45f7-bf6d-7fa54819267b



null: Emelie Lindblom

Signed by: ANDREAS GREEN
Date: 2021-05-11 10:00:56
BankID refno: 6617afd9-27ad-48d9-8bef-fe256e7ef28c



null: Andreas Green

Motion

Angående handlingsplan för att förebygga hedersrelaterat våld och förtryck

Utövande av hedersrelaterat våld och förtryck (HRV) är en kränkning av den enskildes fri- och rättigheter. I Karlshamn ska alla – flickor och pojkar, kvinnor och män – ha samma rätt att leva och forma sitt eget liv och kunna komma till sin rätt.

Hedersrelaterat våld och förtryck kännetecknas främst av dess kollektiva uttryck där individens handlingar anses påverka hela familjen. Den kollektiva kontrollen av flickors och kvinnors sexualitet står i centrum för HRV och kan sträcka sig från mer vardagliga begränsningar av flickors och kvinnors liv som exempelvis klädval, socialt umgänge och rörelsefrihet, till livsval som jobb, utbildning, giftermål och skilsmässa. Den yttersta formen av HRV är hot om våld, samt dödligt våld. HRV drabbar inte enbart flickor och kvinnor, utan även pojkar och män. Både män och kvinnor kan dessutom vara förövare.

Enligt lag har kommunerna ansvar för skola och socialtjänst, samt det yttersta ansvaret för att barn, ungdomar och vuxna som vistas i kommunen får det stöd och den hjälp de behöver. Det är viktigt att personal som arbetar inom dessa områden i kommunen får kunskap om HRV. Dels för att få en trygghet i hur man som medarbetare ska agera för att skydda personer som är drabbade eller riskerar att drabbas, dels vilka uttryck som HRV kan ta sig.

Relationsvårdsteamet i Karlshamn är en livsviktig verksamhet som hjälper våldsutsatta som lever i, eller har upplevt våld i en relation. Karlshamns kommun måste dock jobba mer förebyggande i de lägre åldrarna. En lokal handlingsplan, baserat på systematisk analys och omvärldsbevakning, ska tas fram för att både tillämpning och ansvarsfördelning ska vara tydlig. Alla på skolorna i Karlshamns kommun ska veta vem som gör vad för att hjälpa en elev som är utsatt för hedersrelaterat våld och förtryck. Skolans arbete behöver omfatta förebyggande



arbete som når alla elever och deras föräldrar, samt åtgärder för att upptäcka och hantera utsatthet hos elever. Det är viktigt att en tydlig roll- och ansvarsfördelning och ett nära samarbete finns med socialtjänsten och andra myndigheter- även för skolor som i sin vardag inte möter elever som är utsatta för HRV.

Med anledning av ovanstående föreslår jag kommunfullmäktige besluta:

Att Kommunfullmäktige fastställer en handlingsplan för att förebygga hedersrelaterat våld

Elin Petersson (M)





Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Interpellation om internationell flyglinje - Elin Petersson (M)

Förslag till beslut

att

Sammanfattning

Utdrag ur kommunallagens femte kapitel

KL 5:59 § Interpellationer får ställas av ledamöterna och riktas till ordföranden i en nämnd eller en fullmäktigeberedning samt till de förtroendevalda i övrigt som fullmäktige bestämmer.

Fullmäktige får besluta att interpellationer får ställas endast till sådan förtroendevald som anges i 4 kap. 2 § första stycket.

KL 5:61 § Interpellationer ska avse ämnen som hör till fullmäktiges, en nämnds eller en fullmäktigeberednings handläggning. De får dock inte avse ärenden som rör myndighetsutövning mot någon enskild.

Interpellationer bör ställas endast i angelägenheter av större intresse för kommunen eller regionen. Lag (2019:835).

KL 5:62 § Fullmäktige beslutar utan föregående överläggning om en interpellation får ställas.

Kommunfullmäktige har enligt arbetsordningen att ta ställning till huruvida bifogad interpellation ska få ställas på nästkommande sammanträde:

Herman Persson
Nämndsekreterare

Interpellation

Till kommunstyrelsens ordförande Per-Ola Mattsson (S)

Angående internationell flyglinje

Med planerad start den 19:e september så kommer det helägda Lufthansabolaget Air Dolomiti att trafikera Ronneby/Kalmar-Frankfurt fem dagar per vecka. Flyglinjen är en extremt viktig insats för näringslivet i Blekinge och Karlshamn, speciellt efter en långdragen pandemi. Flyglinjen har även en enorm påverkan att attrahera besökare till Karlshamn. Tyskland är till exempel en enormt stor marknad för besöksnäringen. Med flyglinjen får vi även tillgång till den sydtyska marknaden, likväl som norra Frankrike och Italien. Något besöksnäringen i Karlshamn verkligen förtjänar.

Upplägget för en uppstart av flyglinje mellan Ronneby Airport och Frankfurt bygger på samverkan mellan Kalmar Öland Airport. För Blekinges del handlar det om 15 miljoner kronor där finansieringen via näringslivet är 50 % och finansiering via Region Blekinge och Blekinges kommuner är 50 % under en treårsperiod. För Karlshamns Kommuns del innebär det totalt 750 000 kronor över tre år, alltså 250 000 kronor om året. De ekonomiska medlen från det offentliga i Blekinge ska finansiera marknadsföring av besöksmålen i Blekinge och Kalmar län.

Näringslivet, Region Blekinge, Karlskrona, Ronneby, Olofström och Sölvesborg är med på medfinansieringen, men inte Karlshamn. Det innebär att besöksmålen i Karlshamn inte kommer marknadsföras ute i Europa, vilket är ett hårt slag mot en bransch som drabbats hårt det senaste året.

Mot bakgrund av detta är mina frågor till Per-Ola Mattsson:

- På kommunfullmäktige 2020-06-15 återremitterades ärenden *"Beslut om medfinansiering av samverkansprojekt uppstart av flyglinje 2020/1701"*, Normalt behandlas ett återremitterat ärende på nästkommande sammanträde. När ska kommunfullmäktige behandla ärendet igen?



- Kommunalrådet lämnade besked till P4 Blekinge 2021-04-10 att Karlshamns kommun inte ska medfinansiera marknadsföringen av besöksmålen trots att kommunfullmäktige ännu inte fattat något beslut. Är det enligt kommunalrådet rätt att kringgå kommunens högst beslutande organ?

- Besöksnäringen har blivit hårt drabbad av pandemin. Varför anser kommunalrådet att Karlshamns besöksmål inte ska marknadsföras ute i Europa när Blekinges andra besöksmål kommer marknadsföras med anledning av flyglinjen?

Elin Petersson (M)





Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Fyllnadsval av 2:e vice ordförande i teknik- och fritidsnämnden - Ulf Ohlsson (M)

Förslag till beslut

att bevilja Bodil Ericsson (L) avsägelse från uppdraget som ledamot och 2:e vice ordföranden i teknik- och fritidsnämnden

att till ny 2:e vice ordförande i teknik- och fritidsnämnden utse Ulf Ohlsson (M).

att till ny ledamot i teknik- och fritidsnämnden utse Ida Lindgren (M)

att till ny ersättare i teknik- och fritidsnämnden utse Sebastian Matuska (L).

Sammanfattning

Magnus Gärdebring (M) har i mail 2021-04-29 nominerat Ulf Ohlsson (M) till ny 2:e vice ordförande i teknik- och fritidsnämnden och Ida Lindgren (M) till ny ledamot i teknik- och fritidsnämnden.

Bodil Ericsson (L) har i mail 2021-04-30 avsagt sig uppdraget som ledamot och 2:e vice ordförande i teknik- och fritidsnämnden samt nominerat Sebastian Matuska (L) till ny ersättare i teknik- och fritidsnämnden.

Beslutsunderlag

Mail från Magnus Gärdebring (M) 2021-04-29
Mail från Bodil Ericsson (L) 2021-04-30

Beslutet skickas till

Teknik- och fritidsnämnden
Uttredare Anna Persson
Lönehandläggare Cecilia Thomasson
Matrikeln
Hemsidan

Herman Persson
Nämndsekreterare



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Fyllnadsval av lekmannarevisor Räddningstjänsten i Västra Blekinge - Lars Beckman (M)

Förslag till beslut

att ta Tommy Strannemalms (SD) anmälan om avgång från uppdraget som lekmannarevisor i Räddningstjänsten i Västra Blekinge till protokollet.

att utse Lars Beckman (M) till ny lekmannarevisor i Räddningstjänsten i Västra Blekinge från och med verksamhetsåret 2021 till och med ordinarie bolagsstämma 2023.

Sammanfattning

Revisorerna föreslog 2021-05-10 att Tommy Strannemalm (SD) utses till ny lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB. Han lämnar då sitt uppdrag som lekmannarevisor i Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Revisorerna föreslog vidare att Lars Beckman (M) utses till ny lekmannarevisor för Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag RV § 2 2021 Nya lekmannarevisorer till KEAB-koncernen och Räddningstjänsten Västra Blekinge

Beslutet skickas till

Revisorerna
Räddningstjänsten i Västra Blekinge

Herman Persson
Nämndsekreterare



Plats och tid	Videomöte via Teams, klockan 08.00 – 9.00		
Beslutande:	Lars Beckman	Ordförande	(M)
	Lars-Inge Kjellberg	Vice ordförande	(S)
	Lars-Erik Johansson		(S)
	Bengt Olofsson		(M)
	Thomas Nilsson		(C)
	Jörgen Kronsell		(MP)
	Tommy Strannemalm		(SD)
Övriga:	Lars Eriksson, EY		
Utses att justera:	Bengt Olofsson (M)		
Paragrafer:	§§ 1-2		
Justeringsdatum:	2021-05-12		
Sekreterare	Lars Eriksson		
Ordförande	<i>Digital signatur</i> Lars Beckman		
Justerande	<i>Digital signatur</i> Bengt Olofsson		

Anslag/Bevis

Organ:	Revisorerna		
Sammanträdesdatum:	2021-05-10		
Datum då anslaget sätts upp:	2021-05-12	Datum då anslaget tas ner:	2012-06-02
Förvaringsplats för protokollet:	Rådhuset		



§ 2 Nya lekmannarevisorer till KEAB-koncernen och Räddningstjänsten Västra Blekinge

Revisorernas beslut

att föreslå kommunfullmäktige att utse Tommy Strannemalm (SD) till ny lekmannarevisor för Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB från och med verksamhetsåret 2021.

att föreslå kommunfullmäktige att utse Lars Beckman (M) till ny lekmannarevisor för Räddningstjänsten Västra Blekinge från och med verksamhetsåret 2021.

Sammanfattning

Lars Beckman (M) har 2021-04-21 av sagt sig uppdragen som lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB.

Revisorerna föreslår att Tommy Strannemalm (SD) utses till ny lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB. Han lämnar då sitt uppdrag som lekmannarevisor i Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Revisorerna föreslår vidare att Lars Beckman (M) utses till ny lekmannarevisor för Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Fyllnadsval av lekmannarevisor KEAB-koncernen - Tommy Strannemalm (SD)

Förslag till beslut

att utse Tommy Strannemalm (SD) till ny lekmannarevisor för Karlshamn Energi AB från och med verksamhetsåret 2021 till och med ordinarie bolagsstämma 2023.

att utse Tommy Strannemalm (SD) till ny lekmannarevisor för Karlshamn Energi Vatten AB från och med verksamhetsåret 2021 till och med ordinarie bolagsstämma 2023.

att utse Tommy Strannemalm (SD) till ny lekmannarevisor för Karlshamn Elförsäljning AB från och med verksamhetsåret 2021 till och med ordinarie bolagsstämma 2023.

Sammanfattning

Lars Beckman (M) har 2021-04-21 av sagt sig uppdragen som lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB. Revisorerna föreslår 2021-05-10 att Tommy Strannemalm (SD) utses till ny lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag RV § 2/2021 Nya lekmannarevisorer till KEAB-koncernen och Räddningstjänsten Västra Blekinge

Beslutet skickas till

Revisorerna
Karlshamn Energi AB
Karlshamn Energi Vatten AB
Karlshamn Elförsäljning AB

Herman Persson
Nämndsekreterare



Plats och tid	Videomöte via Teams, klockan 08.00 – 9.00		
Beslutande:	Lars Beckman	Ordförande	(M)
	Lars-Inge Kjellberg	Vice ordförande	(S)
	Lars-Erik Johansson		(S)
	Bengt Olofsson		(M)
	Thomas Nilsson		(C)
	Jörgen Kronsell		(MP)
	Tommy Strannemalm		(SD)
Övriga:	Lars Eriksson, EY		
Utses att justera:	Bengt Olofsson (M)		
Paragrafer:	§§ 1-2		
Justeringsdatum:	2021-05-12		
Sekreterare	Lars Eriksson		
Ordförande	<i>Digital signatur</i> Lars Beckman		
Justerande	<i>Digital signatur</i> Bengt Olofsson		

Anslag/Bevis

Organ:	Revisorerna		
Sammanträdesdatum:	2021-05-10		
Datum då anslaget sätts upp:	2021-05-12	Datum då anslaget tas ner:	2012-06-02
Förvaringsplats för protokollet:	Rådhuset		



§ 2 Nya lekmannarevisorer till KEAB-koncernen och Räddningstjänsten Västra Blekinge

Revisorernas beslut

att föreslå kommunfullmäktige att utse Tommy Strannemalm (SD) till ny lekmannarevisor för Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB från och med verksamhetsåret 2021.

att föreslå kommunfullmäktige att utse Lars Beckman (M) till ny lekmannarevisor för Räddningstjänsten Västra Blekinge från och med verksamhetsåret 2021.

Sammanfattning

Lars Beckman (M) har 2021-04-21 av sagt sig uppdragen som lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB.

Revisorerna föreslår att Tommy Strannemalm (SD) utses till ny lekmannarevisor i Karlshamn Energi AB, Karlshamn Energi Vatten AB och Karlshamn Elförsäljning AB. Han lämnar då sitt uppdrag som lekmannarevisor i Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Revisorerna föreslår vidare att Lars Beckman (M) utses till ny lekmannarevisor för Räddningstjänsten Västra Blekinge.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Entledigande från uppdraget som ledamot i omsorgsnämnden - Tommy Mikkelsen (SD)

Förslag till beslut

att bevilja Tommy Mikkelsens (SD) avsägelse från uppdraget som ledamot i omsorgsnämnden.

Sammanfattning

Tommy Mikkelsen (SD) har i mail 2021-0610 avsagt sig uppdraget som ledamot i omsorgsnämnden.

Beslutsunderlag

Mail från Tommy Mikkelsen (SD) 2021-06-10

Beslutet skickas till

Omsorgsnämnden
Utredare Anna Persson
Lönehandläggare Cecilia Thommasson
Matrikeln
Hemsidan

Herman Persson
Nämndsekreterare

Från: Anna Persson (anna.persson@karlshamn.se)

Skickat: 10.06.2021 14:45:22

Till: Herman Persson

Kopia: Lena Mattsson

Ämne: VB: Avsigelser

Bifogad fil:

T

Avsägelse av politiskt uppdrag

Jag vill avsäga mig mitt uppdrag som ledamot i Omsorgsnämnden och Individutskottet

Tommy Mikkelsen.

Sverigedemokraterna.

Skickat från min iPad



Nämnd
Kommunfullmäktige

Datum §
2021-06-21

Handlingar för kännedom juni

Förslag till beslut

att ta redovisningen till protokollet

Sammanfattning

Handlingar för kommunfullmäktiges kännedom under tiden 2021-05-04—2021-06-11

Ärendenr	§	Datum	Ärende
2020/2466	21/21	2021-05-07	Protokollsutdrag KRISLEDN § 17/2021 Nedsättning av avgifter för tillsyn enligt alkohollagen pga Covid-19/Corona
2021/1640	25/21	2021-06-01	Missiv Granskningsrapport - Granskning av omsorgsnämndens systematiska kvalitetsarbete
2021/156	27/21	2021-05-17	Ang. klimat, miljö och ekonomi i Karlshamn
2021/1280	28/21	2021-05-18	Återtagande av revisionsarbetet för samtliga förtroendevalda revisorer och lekmannarevisorer