Karlshamns kommun

**KALLELSE**
Kommunfullmäktige
2026-06-22

| | |
|---|---|
| **Datum** | 2026-06-22 |
| **Tid** | 15:00 |
| **Plats** | Östra Piren, Rio Grande |

Med anledning av vattenläcka i Rådhussalen kommer kommunfullmäktige äga rum på Östra Piren, sal Rio Grande.

Ärende 5. Avyttring av vindkraftverk på Sölve kommer att hanteras enligt rutin för stängda dörrar då det innehåller bilagor som omfattas av sekretess.

Fullmäktige inleds kl. 15.00 med anledning av budgetbehandling. Talarordningen i budgetdebatten bestäms i fallande skala i förhållande till partiernas antal mandat i kommunfullmäktige. Vid debatten kommer det vara fri talartid.

Björn Tenland Nurhadi
Ordförande

Om du har förhinder att närvara vid mötet **vänligen meddela** sekreterare Herman Persson herman.persson@karlshamn.se eller 0454-811 10.

Karlshamns kommun

**KALLELSE**
Kommunfullmäktige
2026-06-22

**Dagordning**


| Nr | Ärende | Dnr | Sid nr |
|---|---|---|---|
| 1 | Parentation | | |
| 2 | Val av justerare | | |
| 3 | Fastställande av dagordning | | |
| 4 | Besked om ny ersättare i kommunfullmäktige - Lars Beckman (M) | 2023/454 | 3 - 6 |
| 5 | Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB | 2026/818 | 7 - 12 |
| 6 | Mål, budget och plan 2027-2029 | 2026/572 | 13 - 217 |
| 7 | Utökning av Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram för VA-utbyggnad i Köpegårda och Nötabråne | 2026/607 | 218 - 235 |
| 8 | Resultatrapporter januari-april 2026 | 2026/290 | 236 - 415 |
| 9 | Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro | 2026/770 | 416 - 423 |
| 10 | Borgensavgift Karlshamn Energi Vatten AB | 2026/709 | 424 - 435 |
| 11 | Exploatering av Guöplatån | 2025/512 | 436 - 487 |
| 12 | Äskande från Techtank om uppräkning av verksamhetsbidrag inför budgetberedning 2027 | 2026/630 | 488 - 494 |
| 13 | Handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun - beslut om antagande | 2024/1507 | 495 - 653 |
| 14 | Policy för strategisk lokalförsörjning | 2026/260 | 654 - 671 |
| 15 | Policy för demokratiarbete | 2026/229 | 672 - 682 |
| 16 | Byte av revisor i förvaltade stiftelser | 2026/768 | 683 - 688 |
| 17 | Ansvarsfrihet för direktionen vid Samordningsförbundet/FINSAM för år 2025 | 2026/712 | 689 - 724 |
| 18 | Ansvarsfrihet för styrelsen i Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamns bevarande år 2025 | 2026/767 | 725 - 739 |
| 19 | Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2026 | 2022/167 | 740 - 743 |
| 20 | Avsägelse från uppdraget som ledamot i revisionen - Pierre Andrén (SD) | 2022/239 | 744 - 745 |
| 21 | Avsägelse från uppdraget som ersättare i omsorg- och arbetsmarknadsnämnden - Tommy Henricsson (SD) | 2022/242 | 746 - 747 |
| 22 | Avsägelse från uppdraget som vice ordförande och ledamot i överförmyndarnämnden - Jimmie Andersson (M) | 2022/246 | 748 - 749 |
| 23 | Avsägelse från uppdraget som styrelseledamot i Kreativum i Blekinge AB | 2022/261 | 750 - 752 |

# Tjänsteskrivelse- Besked om ny ersättare i kommunfullmäktige - Lars Beckman (M)

KS 2023/454

## Förslag till beslut

**att** lägga beskedet till handlingarna.

## Sammanfattning

Länsstyrelsen beslutar att utse Lars Beckman (M) till ny ersättare i kommunfullmäktige efter Bernhard Mollerup M) från och med den 3 juni 2026 till och med den 14 oktober 2026.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-03
Beslut om efterträdarval

## Beslutet skickas till

Lars Beckman
Administratör Aili Martinsson

## Bakgrund och överväganden

Herman Persson
Nämndsekreterare

Länsstyrelsen Blekinge

Protokoll

Datum
2026-06-03

Diarienummer
2758-2026

Karlshamns kommun
kommunstyrelsen@karlshamn.se

# Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

## Beslut

Länsstyrelsen i Blekinge län beslutar att utse ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 3 juni 2026 till och med den 14 oktober 2026.

**Kommun:** Karlshamns kommun
**Parti:** Moderaterna
**Avgången ersättare:** Bernhard Mollerup
**Ny ersättare:** Lars Beckman

## Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Karlshamns kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Bernhard Mollerup har avlidit.

## Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

## Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

## Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

**Begäran om entledigande hos fullmäktige**

Om du av någon anledning inte vill vara ledamot eller ersättare för ledamot i fullmäktige ska du vända dig till fullmäktige i den kommun eller region som du blivit utsedd i och begära att du önskar avgå.

När fullmäktige beslutat om ditt entledigande kommer länsstyrelsen att utse en ny ledamot eller ersättare.

Om du däremot anser att länsstyrelsens beslut är felaktigt på något sätt, t.ex. att beslutat om att fastställa valresultatet inte har följts när en ny ledamot eller ersättare har utsetts, kan du överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

## Du kan överklaga beslutet

Se nedan information om hur du överklagar.

## Beslutande

Beslutet har fattats av förvaltningshandläggare Alexandra Juhlin.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

## Kopia till

Moderaterna
Lars Beckman

# Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

## Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Blekinge antingen via e-post; blekinge@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Blekinge, 371 86 Karlskrona.

## Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

## Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

## Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

## Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, blekinge@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-224 00 00. Ange diarienummer 2758-2026.

# § 207 Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB

KS 2026/818

## Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** överläggningen i ärendet ska hållas inom stängda dörrar

**att** godkänna att styrelsen i Karlshamn Energi AB beslutar om Karlshamn Energi Elförsäljning AB ska avyttra återstående vindkraftsproduktion eller ej.

## Sammanfattning

Stadsvapnet i Karlshamn AB (Stadsvapnet) beslutade vid styrelsemöte 2026-06-01, § 35, att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att godkänna att Karlshamn Energi AB (KEAB) beslutar i ärende om avyttring av vindkraftverk. Frågan har bedömts vara av principiell betydelse och ska därför hanteras av kommunfullmäktige.

Stadsvapnet har utifrån KEAB:s underlag bedömt att en försäljning av återstående vindkraftverk innebär en relativt liten påverkan på KEAB-koncernens resultat och verksamhet vilket framgår av protokollet som utgör underlag för detta ärende.

Kommunstyrelsens bedömning föreslås ligga i linje med Stadsvapnets förslag.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-04
Beslut SVAB 2026-06-01 § 35 Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB
Tjänsteskrivelse - Avyttring av vindkraftverk på Sölve
Tjänsteskrivelse KEAB:s Vindkraft - kompletterad april 2026

## Beslutet skickas till

Karlshamn Energi AB, Adress, Postnr, Ort
Stadsvapnet, Adress, Postnr, Ort
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson

**Yrkanden**

Ida Lapell (S), Tommy Larsson (V) och Gertrud Ivarsson (C) yrkar avslag.

Magnus Gärdebring, Britt Jämstorp (KD), Tor Billing (SD) och Tommy Strannemalm (SD) yrkar bifall till förslaget.

Magnus Gärdebring tilläggsyrkar att ärendet ska hanteras i enlighet med rutin vid stängda dörrar i kommunfullmäktige.

**Beslutsgång**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) ställer sitt eget yrkande mot Ida Lapells (S) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens eget förslag.

Omröstning begärs och följande propositionsordning fastställs:

Den som biträder Magnus Gärdebrings (M) yrkande röstar JA.

Den som biträder Ida Lapells (S) yrkande röstar NEJ.

Omröstningen utfaller i nio röster för JA och sex röster för NEJ varpå ordföranden förkunnar att kommunstyrelsen bifallit ordförandens eget förslag till beslut.

Ordförande Magnus Gärdebring ställer sedan proposition på sitt eget tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

**Omröstning**

| Namn | Ja | Nej | Avstår |
|---|---|---|---|
| Magnus Gärdebring (M) | X | | |
| Ida Lapell (S) | | X | |
| Tommy Strannemalm (SD) | X | | |
| Per-Ola Mattsson (S) | | X | |
| Lars-Olof Larsson (KD) | X | | |
| Andreas Green (M) | X | | |
| Ulla Sandgren (S) | | X | |
| Tor Billing (SD) | X | | |
| Gertrud Ivarsson (C) | | X | |
| Britt Jämstorp (KD) | X | | |
| Magnus Sandgren (M) | X | | |
| Tommy Larsson (V) | | X | |
| Görgen Lennarthsson (SD) | X | | |
| Maria Hjelm Nilsson (S) | | X | |
| Bodil Frigren Ericsson (L) | X | | |

**Reservationer**

Ida Lapell (S), Per-Ola Mattsson (S), Ulla Sandgren (S), Maria Hjelm Nilsson (S), Gertrud Ivarsson (C) och Tommy Larsson (V) reserverar sig mot beslutet till förmån för egna förslag.

**Protokollsanteckning**

Gertrud Ivarsson (C) begär och beviljas följande protokollsanteckning:

*”Vi anser att en försäljning är onödig då vindkraften i Sölve gått med vinst de senast 5 åren. Vi anser dessutom att kommunen bör stödja olika typer av energislag.”*

# Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB

KS 2026/818

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna att styrelsen i Karlshamn Energi AB beslutar om Karlshamn Energi Elförsäljning AB ska avyttra återstående vindkraftsproduktion eller ej.

## Sammanfattning

Stadsvapnet i Karlshamn AB (Stadsvapnet) beslutade vid styrelsemöte 2026-06-01, § 35, att föreslå kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att godkänna att Karlshamn Energi AB (KEAB) beslutar i ärende om avyttring av vindkraftverk. Frågan har bedömts vara av principiell betydelse och ska därför hanteras av kommunfullmäktige.

Stadsvapnet har utifrån KEAB:s underlag bedömt att en försäljning av återstående vindkraftverk innebär en relativt liten påverkan på KEAB-koncernens resultat och verksamhet vilket framgår av protokollet som utgör underlag för detta ärende.

Kommunstyrelsens bedömning föreslås ligga i linje med Stadsvapnets förslag.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-04
Beslut SVAB 2026-06-01 § 35 Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB
Tjänsteskrivelse - Avyttring av vindkraftverk på Sölve
Tjänsteskrivelse KEAB:s Vindkraft - kompletterad april 2026

## Beslutet skickas till

Karlshamn Energi AB, Adress, Postnr, Ort
Stadsvapnet, Adress, Postnr, Ort
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson

Daniel Wäppling
Kommundirektör

# § 35 Avyttring av vindkraftverk på Sölve - Karlshamn Energi Elförsäljning AB

SVAB 2026/5

### Stadsvapnets beslut

Stadsvapnet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna att styrelsen i Karlshamn Energi AB beslutar om Karlshamn Energi Elförsäljning AB ska avyttra återstående vindkraftsproduktion eller ej.

### Sammanfattning

Stadsvapnet i Karlshamn AB (SV) beslutade vid styrelsemötet 2026-03-09 efter förfrågan angående försäljning av vindkraftverk från Karlshamn Energi Elförsäljning AB (KEEAB) via Karlshamn Energi AB (KEAB) att frågan var av principiell beskaffenhet och därför skulle hanteras i kommunfullmäktige samt att uppdra åt KEAB att komplettera ärendet.

KEAB har därefter inkommit med komplettering varför ett samlat underlag nu föreligger vilket bifogas ärendet.

Styrelsen i Stadsvapnet har att bedöma om förslaget innebär en betydande negativ påverkan på koncernens ekonomi. I och med den reviderade ansvarsfördelningen mellan SV och kommunstyrelsen (KS) bör bedömningen av om ärendet är av principiell beskaffenhet även prövas av KS.

Sammantaget skulle en försäljning av återstående vindkraftverk innebära en relativt liten påverkan på KEAB-koncernens resultat. Utfallet är osäkert då både underhållskostnader och elpris skulle kunna bidra positivt till resultatet då den budgeterade nivån åtminstone delvis kan antas vara låg för elpriset som hittills 2025 legat över den budgeterade samt att underhållskostnaden skulle kunna landa lägre än det budgeterade.

Utgår bedömningen från budgeterat resultat innebär en försäljning viss negativ påverkan på kassaflöde och koncerninterna kostnader samt en positiv påverkan på låneskuld och kapitalkostnader.

När det gäller kostnader och möjligheter avseende balansering av nätet bedöms en försäljning kunna påverka bolagets möjligheter till detta samt till en mindre del kostnader. Nivån av påverkan är svårbedömd men ses inte som att det har en avgörande betydande påverkan på kommunkoncernen.

Sammantaget är avvikelserna så små att det är rimligt att styrelsen i KEAB får mandat att fatta beslut i frågan oavsett om det innebär en försäljning eller inte.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

### Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-18

**Beslutet skickas till**

Karlshamn Energi Elförsäljning AB
Kommunstyrelsen

# § 204 Mål, budget och plan 2027-2029

KS 2026/572

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** fastställa mål, budget och plan för 2027-2029, innefattande inriktningsmål, finansiella mål samt drift- investerings-, finansierings-, resultat- och balans- och kassflödesbudget för Karlshamns kommunala verksamhet och kommunkoncern.

**Fastställd resultatnivå är för år:**

| År | Belopp (mnkr) |
|---|---|
| **2027** | **52** |
| **2028** | **108** |
| **2029** | **111** |

**Fastställda nettoinvesteringar är för år:**

| År | Belopp (mnkr) |
|---|---|
| **2027** | **200** |
| **2028** | **157** |
| **2029** | **170** |

**att** kommunstyrelsen inte behandlar driftbudget för kommunrevision då den bereds av kommunfullmäktiges presidium

**att** skattesats för 2027 i Karlshamns kommun sänks med 17 öre från 21,76 % till 21,59 %.

**att** fastställa föreslagen definition av God ekonomisk hushållning

**att** föreslagna mål och budgetförslag utgår från kommunprogram för 2023-2026

**att** fastslå uppdaterat kommunprogram för 2023-2026 enligt förslag i Mål, budget och plan 2027-2029

**att** kommunstyrelsen ansvarar för samtliga investeringsprojekt i kommunala verksamheten.

**att** fastställa en överskottsgrad på minst 2,0 % för den kommunala verksamheten

**att** fastställa en överskottsgrad på minst 4,0 % 2028 och framåt för den kommunala verksamheten.

**att** fastställa målnivån för soliditeten i kommunen på minst 40 procent för den kommunala verksamheten

**att** fastställa målnivån för soliditeten för kommunkoncernen på minst 25 procent

**att** fastställa den övre gränsen för kommunens nyupplåning (långfristig) under 2027 till 200 mnkr, exklusive löpande kredit inom ramen för kommunens koncernkonto och kommunstyrelsens rätt att i enlighet med finanspolicyn uppta kortfristiga lån upp till 50 mnkr.

**att** kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, dvs låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2027.

**att** ge styrelsen, nämnder, utskott och bolag i uppdrag att förverkliga innehållet i detta dokument, Mål, budget och plan 2027-2029.

**att** ge Ekonomichefen i uppdrag att verkställa de tekniska justeringar som är en direkt följd av eventuella organisationsförändringar, förändrade kapitalkostnader och omfördelning av löneökningspåslag.

Gertrud Ivarsson (C), Tommy Larsson (V) och Bodil Frigren Ericsson (L) deltar inte i beslutet.

**Sammanfattning**

Karlshamnslaget har arbetat fram förslag till mål och budget för 2027-2029 som överlämnas för behandling av KS 2026-06-09 och för beslut i KF 2026-06-22.

Tidigare har beslut om investeringsbudget och borgensram fattats i separat beslut för Stadsvapnets bolagskoncern vid senare tillfälle. Beslutsprocessen har förändrats och beslut om investeringsbudget fattas härmed för hela kommunkoncernen i detta ärende. Borgensramar för 2027, som baseras på beslutad investeringsbudget för kommunkoncernen, kommer att beslutas i separat ärende under hösten. Se tabell i mål och budgetdokumentet. Fördelning mellan bolag framgår av tabell i dokumentet.

Kommunfullmäktige beslutade 2026-05-18, § 54, bevilja kommunrevisionen en budget på 2 mnkr för år 2027.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet påverkar barn och unga indirekt genom fördelning av medel

**Facklig samverkan**

Facklig samverkan sker den 8 juni 2026.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Mål, budget och plan daterad 2026-05-27
Kommunledningsgruppens förslag till Mål, Budget och Plan 2027-2029
Karlshamnslagets förslag till budget 2027-2029
Socialdemokraternas förslag till budget 2027
Medborgerlig Samlings förslag till budget 2027-2029
Beslut KF 2026-05-18 § 54 Revisorernas budget 2027
Protokoll CSG

**Yrkanden**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) yrkar bifall till Karlshamnslagets förslag till mål, budget och plan för 2027-2029.
Ordförande Magnus Gärdebring (M) yrkar bifall till övriga att-satser.

Ida Lapell (S) yrkar bifall till Socialdemokraternas budgetförslag.

Magnus Sandgren (M), Britt Jämstorp (KD) och Tor Billing (SD) yrkar bifall till Magnus Gärdebrings (M) förslag.

**Beslutsgång**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) ställer Karlshamnslagets förslag till mål, budget och plan för 2027-2029 mot Socialdemokraternas budgetförslag och finner att kommunstyrelsen bifallit Karlshamnlagets förslag.

Ordförande ställer proposition på övriga att-satser och finner att kommunstyrelsen bifaller desamma.

**Reservationer**

Ida Lapell (S), Per-Ola Mattsson (S), Ulla Sandgren (S) och Maria Hjelm Nilsson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

**Beslutet skickas till**

Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Budgetcontroller Susanne Andersen
Koncerncontroller Marie H Nilsson
Verksamhetscontroller Ida Holmqvist

# Tjänsteskrivelse Mål, Budget och plan 2027-2029

KS 2026/572

**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** fastställa mål, budget och plan för 2027-2029, innefattande inriktningsmål, finansiella mål samt drift- investerings-, finansierings-, resultat- och balans- och kassflödesbudget för Karlshamns kommunala verksamhet och kommunkoncern.

**Fastställd resultatnivå är för år:**

| År | Belopp (mnkr) |
|---|---|
| **2027** | **52** |
| **2028** | **108** |
| **2029** | **111** |

**Fastställda nettoinvesteringar är för år:**

| År | Belopp (mnkr) |
|---|---|
| **2027** | **200** |
| **2028** | **157** |
| **2029** | **170** |

**att** kommunstyrelsen inte behandlar driftbudget för kommunrevision då den bereds av kommunfullmäktiges presidium

**att** skattesats för 2027 i Karlshamns kommun sänks med 17 öre från 21,76 % till 21,59 %.

**att** fastställa föreslagen definition av God ekonomisk hushållning

**att** föreslagna mål och budgetförslag utgår från kommunprogram för 2023-2026

**att** fastslå uppdaterat kommunprogram för 2023-2026 enligt förslag i Mål, budget och plan 2027-2029

**att** kommunstyrelsen ansvarar för samtliga investeringsprojekt i kommunala verksamheten.

**att** fastställa en överskottsgrad på minst 2,0 % för den kommunala verksamheten

**att** fastställa en överskottsgrad på minst 4,0 % 2028 och framåt för den kommunala verksamheten.

**att** fastställa målnivån för soliditeten i kommunen på minst 40 procent för den kommunala verksamheten

**att** fastställa målnivån för soliditeten för kommunkoncernen på minst 25 procent

**att** fastställa den övre gränsen för kommunens nyupplåning (långfristig) under 2027 till 200 mnkr, exklusive löpande kredit inom ramen för kommunens koncernkonto och kommunstyrelsens rätt att i enlighet med finanspolicyn uppta kortfristiga lån upp till 50 mnkr.

**att** kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, dvs låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2027.

**att** ge styrelsen, nämnder, utskott och bolag i uppdrag att förverkliga innehållet i detta dokument, Mål, budget och plan 2027-2029.

**att** ge Ekonomichefen i uppdrag att verkställa de tekniska justeringar som är en direkt följd av eventuella organisationsförändringar, förändrade kapitalkostnader och omfördelning av löneökningspåslag.

**Sammanfattning**

Karlshamnslaget har arbetat fram förslag till mål och budget för 2027-2029 som överlämnas för behandling av KS 2026-06-09 och för beslut i KF 2026-06-22.

Tidigare har beslut om investeringsbudget och borgensram fattats i separat beslut för Stadsvapnets bolagskoncern vid senare tillfälle. Beslutsprocessen har förändrats och beslut om investeringsbudget fattas härmed för hela kommunkoncernen i detta ärende. Borgensramar för 2027, som baseras på beslutad investeringsbudget för kommunkoncernen, kommer att beslutas i separat ärende under hösten. Se tabell i mål och budgetdokumentet. Fördelning mellan bolag framgår av tabell i dokumentet.

Kommunfullmäktige beslutade 2026-05-18, § 54, bevilja kommunrevisionen en budget på 2 mnkr för år 2027.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet påverkar barn och unga indirekt genom fördelning av medel

**Facklig samverkan**

Facklig samverkan sker den 8 juni 2026.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Mål, budget och plan daterad 2026-05-27
Kommunledningsgruppens förslag till Mål, Budget och Plan 2027-2029
Karlshamnslagets förslag till budget 2027-2029
Socialdemokraternas förslag till budget 2027
Medborgerlig Samlings förslag till budget 2027-2029
Beslut KF 2026-05-18 § 54 Revisorernas budget 2027
Protokoll CSG
Centerpartiets förslag till budget 2027
Miljöpartiets förslag till budget 2027
Vänsterpartiets förslag till budget 2027

Liberalernas förslag till budget 2027
**Beslutet skickas till**

Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren
Budgetcontroller Susanne Andersen
Koncerncontroller Marie H Nilsson
Verksamhetscontroller Ida Holmqvist

Åsa Nygren
Ekonomichef

# Mål, budget och plan 2027-2029

Förslag från kommunens ledningsgrupp (LG) och överlämning till politiken i april 2026

Karlshamns kommun

Beslutad av: Kommunfullmäktige
Dokumenttyp: Mål, budget och plan
Diarienummer: xx
Antagen: KF § xx, 2026-06-22
Gäller från: 2027-01-01 - 2029-12-31
Reviderad: [Datum]
Gäller för: Karlshamns kommun och kommunkoncern

# Innehåll


**Inledning** **4**

**Styrning av Karlshamns kommun** **6**

Vision 7

Kommunprogram – politisk inriktning 2023-2026 8

God ekonomisk hushållning 13

Uppdrag i den kommunala verksamheten 15

Hållbar utveckling 16

Modern personalpolitik 18

Utvecklingsstrategi för Karlshamn 22

**Planeringsförutsättningar** **24**

Verksamhetsmässiga förutsättningar 24

Risker, möjligheter och utmaningar för kommunkoncernen 26

Ekonomiska förutsättningar 28

**Kommunkoncernen** **42**

Driftsbudget kommunkoncernen 42

Driftsbudget Stadsvapnet-koncernen 42

**Investeringsnivåer kommunkoncernen** **45**

Kommunkoncernens kassaflödesanalys 48

Investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen 49

Kassaflödesbudget utifrån investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen 50

Inlämnade investeringsbehov från bolagen i Stadsvapnet koncernen 51

Kassaflödesbudget baserad på inlämnade investeringsbudget i Stadsvapnet-koncernen 52

**Bedömning** **54**

**Bilagor** **55**

Bilaga 1: SKR:s skatteprognos 2026-02-26 55

Bilaga 2: Investeringar över 7 mnkr 56

Bilaga 3: Inriktningsmål och indikatorer 57

Karlshamns kommun

# Inledning

SKR:s utredning Investeringsplan för Sverige visar att den situation Karlshamns kommun befinner sig i i hög grad är representativ för kommunsektorn som helhet, men med vissa lokala förtydliganden. Kommuner med stabil men svagt vikande befolkning står inför särskilt komplexa avvägningar, där omfattande reinvesteringsbehov ska hanteras parallellt med begränsat intäktsutrymme och ökade finansiella risker.

För Karlshamns del aktualiseras detta tydligt genom de stora, kapitalkrävande investeringar som nu och framöver behöver genomföras, framför allt inom vattenförsörjning och VA-infrastruktur samt Sydostlänken. SKR konstaterar att investeringar i VA-system till stor del drivs av åldrande anläggningar, skärpta miljö- och kvalitetskrav samt ökade krav på kris- och dricksvattensäkerhet. Dessa investeringar är i huvudsak oundvikliga och tidsbundna, och kan därmed inte skjutas upp utan risk för både ökade framtida kostnader och försämrad samhällsservice. För Karlshamn innebär detta att investeringsnivån inom teknisk försörjning under lång tid framöver kommer att vara hög, oavsett befolkningsutveckling.

Samtidigt pekar SKR på att kommuner med minskande eller stagnerande befolkning ofta möter svårigheter att fullt ut finansiera ökade kapitalkostnader via skatteunderlaget. Detta förstärker behovet av att investeringar i så stor utsträckning som möjligt självfinansieras, att avskrivnings- och amorteringsnivåer hålls på en långsiktigt hållbar nivå samt att resultatet i både kommun och bolag successivt stärks. Karlshamns nuvarande höga resultatnivå för 2025 ska i detta sammanhang ses som positiv, men inte tillräcklig för att långsiktigt möta de investeringsåtaganden som kommunen står inför.

SKR lyfter vidare att civilt försvar och krisberedskap under de kommande åren kommer att kräva ökade resurser inom flera områden som direkt berör Karlshamns kommun, såsom robust vattenförsörjning, hamn- och transportinfrastruktur, fastigheter samt digital och organisatorisk beredskap. En central slutsats i utredningen är att ansvar och finansiering inom detta område ännu inte är fullt ut tydliggjorda mellan stat och kommunsektor. För Karlshamns del innebär detta att budgeteringen behöver ta höjd för att kommunen under en övergångsperiod kan behöva finansiera delar av dessa satsningar i avvaktan på eventuella statliga beslut.

När det gäller demografin visar SKR:s analys att investeringar alltmer behöver frikopplas från antaganden om befolkningstillväxt. Alla kommuner – även de med befolkningsminskning – behöver investera för att bibehålla funktionalitet, säkerhet och laguppfyllelse i befintliga system. För Karlshamn förstärks detta av en tydlig minskning i yngre åldersgrupper, vilket på sikt påverkar behovet av och kostnadsstrukturen för förskola och skola. Detta accentuerar vikten av att investeringar i verksamhetsfastigheter sker selektivt och i nära samspel med långsiktiga lokal- och verksamhetsstrategier.

SKR:s investeringsplan betonar även att dagens finansieringsmodeller i många fall inte är anpassade till den investeringspuckel som kommunsektorn som helhet står inför. Mot denna bakgrund pekas behovet av högre och mer stabila resultatnivåer, ökad

amorteringstakt och tydliga prioriteringar i investeringsportföljen ut som avgörande faktorer för att skapa handlingsutrymme. För Karlshamn innebär detta att möjligheten att öka låneskulden eller borgensramarna är begränsad på kort sikt, och att det finansiella utrymmet i stället behöver byggas genom förbättrat kassaflöde, effektiv kapitalanvändning och, där så bedöms lämpligt, realisering av tillgångar.

Sammantaget bekräftar SKR:s utredning behovet av den inriktning som föreslås i detta budgetunderlag: en fortsatt försiktig ekonomisk hållning, höga krav på kostnadskontroll, ökad tydlighet i investeringsprioriteringar samt successivt stärkta resultatkrav i både kommun och bolag. För att på sikt nå en högre överskottsgrad och stärkt soliditet krävs, i linje med SKR:s slutsatser, att politiska vägval görs kring struktur och ambitionsnivå i kommunens samlade verksamhet.

Med detta så överlämnas underlaget för kommande budgetperiod till de politiska partierna för fortsatt arbete.

Daniel Wäppling
Kommundirektör
VD Stadsvapnet i Karlshamn AB

Åsa Nygren
Ekonomichef

Karlshamns kommun

# Styrning av Karlshamns kommun

Styrmodellen för Karlshamnskoncernen antogs av kommunfullmäktige under 2023. Syftet med modellen är att säkerställa att den politiska viljeinriktningen får genomslag i verksamheterna, att skattemedel hanteras på ett effektivt sätt, att politiska mål uppnås och att en god ekonomisk hushållning säkras.  Tydliga mål och prioriteringar samt ett långsiktigt, tillitsfullt och hållbart kvalitetsarbete hjälper organisationen att nå önskvärda resultat för de som vi är till för.

Utgångspunkten för Karlshamns styrmodell är globala mål, nationella mål, det nationella uppdraget från lagar och förordningar samt lokala politiska beslut om styrdokument, vision och inriktningsmål. I samband med KF beslut om mål och budget för 2025-2027 togs beslut om 5 fokusområden, 7 inriktningsmål, övergripande inriktning miljö samt mått för Karlshamns kommun (se kapitel 3.7). Fokusområden och inriktningsmål fastställs för varje mandatperiod i kommunprogrammet. Utöver detta fastställer kommunfullmäktige mål för den finansiella inriktningen.

För att genomföra kommunens uppdrag, vision och inriktningsmål och leverera värde och effekter till medborgaren bedriver vi en verksamhet med tillit, kvalitet och hållbar utveckling som grund. Hur vi leder, hur vi styr och hur vi organiserar oss påverkar hur vi arbetar. Arbetet med kultur, värderingar, struktur samt roller/ansvar är viktiga byggstenar för att hur vi genomför vårt uppdrag. Detta i sin tur skapar värde för medborgare i Karlshamns kommun.

Under 2026 startar arbetet med att revidera Karlshamns kommuns styrmodell.

Karlshamns kommun

Karlshamns kommuns nya vision

# **Karlshamn** –
# En plats för liv och lust

Karlshamn är inte antingen eller. Karlshamn är **både och**.

Här finns **småstadens** folkmyller och **landsbygdens** lugn, här finns bokskogarnas djup och **skärgårdens** friska vindar. I Karlshamn bygger vi en stark **gemenskap** där avstånden är korta. Genom Karlshamns strategiska läge är vi **nära** både omvärld och varandra. Här är det **lätt att hitta hem** och utvecklas både för människor och företag.

I Karlshamn formar vi framtiden tillsammans. Här finns utrymme att växa i en **trygg** och **hållbar miljö**. Karlshamn har ett rikt **kultur- och fritidsliv**, **variationsrika boendemiljöer** och **utbildningar** som utvecklar människor oavsett ålder**.** Här finns **kvalitativ samhällsservice** och ett **näringsliv i framkant.**

Här möter **innovation** och spets historiska **värden** i kreativa miljöer**.** Genom balans mellan **tillväxt, utveckling och tradition** bygger vi ett **hållbart samhälle**.

*Visionen antogs av kommunfullmäktige i december 2025.*

Karlshamns kommun

# Kommunprogram – politisk inriktning 2023-2026

Kommunfullmäktige har beslutat att styra Karlshamn utifrån nedan politiska kommunprogram mellan 2023-2026.

## Lagbygge för framtidens Karlshamn

Karlshamn har enorma möjligheter. Vi har Sveriges sydligaste skärgård, en fantastisk och inbjudande landsbygd och en vacker och charmig stad. Oavsett var man befinner sig i kommunen ska alla kunna känna delaktighet i utvecklingen av Karlshamns kommun. Vi vill tillsammans med alla Karlshamnsbor skapa ett nytt lagbygge för att ta Karlshamn in i framtiden. Frihet, jämlikhet, gemenskap och trygghet är bärande delar i lagbygget. Oavsett om det till exempel åsyftar utbildning, arbete, omsorg eller kultur ska dessa fyra perspektiv vara bärande delar i all verksamhet. Vi vill skapa ett tryggt samhälle med en god välfärd och ett företagsvänligt näringslivsklimat.

Karlshamnslaget med Moderaterna, Sverigedemokraterna och Kristdemokraterna har som mål att skapa och forma en kommun, där Karlshamnsborna upplever en större frihet i allt från utbildning till äldreomsorg, där individen i största möjliga mån själv ska kunna påverka sin väg i livet samtidigt som samhället finns där och stöttar när det behövs. I de politiska förslag som genomförs ska landsbygdsperspektivet alltid synliggöras för att vara ett alternativ till urbanisering. Karlshamnslaget sätter kommuninvånarna först, oavsett var i kommunen man bor, och använder alla till buds stående medel för att värna medborgarnas intressen gentemot externa myndigheter och aktörer, Karlshamnslaget tvekar inte heller att värna det kommunala självstyret, använda vetorätten eller att driva frågor juridiskt.

Karlshamns kommun

## Fokusområden

Följande fokusområden gäller under mandatperioden:

- Boendemiljö
- Kompetensförsörjning
- Attraktionskraft
- Näringsliv
- Trygghet

## Inriktningmål

### Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel.

Vi ska stärka grundläggande samhälls- och välfärdsfunktioner i Karlshamn. Då krävs tydliga prioriteringar. Stabila finanser möjliggör hög sysselsättning och god tillväxt som ska komma alla Karlshamnsbor till del. Skattemedel ska hanteras med stor varsamhet och alla insatser ska mätas mot nyttan för medborgarna. Kommunens ekonomi ska präglas av ordning och långsiktighet och vara i balans. Hela kommunkoncernen ska bidra till en långsiktigt hållbar ekonomi.

Digitaliseringens möjligheter ska utnyttjas i alla verksamheter. Administrationen ska minska, externa samarbeten och internationell samverkan ska omprövas och avtal ska omförhandlas. Samverkan som på lång sikt stärker oss ska utvecklas.

### Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Karlshamn ska vara en attraktiv kommun att etablera sig i och driva företag i. Karlshamns näringsliv ska ta rollen som Blekinges motor. Företag genererar tillväxt, som i sin tur skapar förutsättningar att bygga en attraktiv kommun där människor vill leva och bo.

Näringslivsfrågorna ska genomsyra hela den kommunala organisationen. Ett välmående näringsliv är en avgörande faktor för kommunens utveckling. Vi ska arbeta hårt med att fler nya företag flyttar till kommunen och vår region samtidigt som vi måste med en hög servicenivå, vårda de företag som finns här idag.

Kommunen arbetar intensivt med kompetensförsörjningsfrågor och en snabb och lösningsorienterad service till företagen. Företagen i Karlshamn ska veta att ny kompetens alltid ska finnas nära genom anpassningsbara kommunala utbildningar. Dessa ska vara formade efter företagens kompetensbehov och samverkan mellan skolan och företag är grunden för en långsiktig kompetensförsörjning. Arbetsmarknaden i Karlshamn ska vara nytänkande, flexibel och möjliggörande. Näringslivet ska kunna lita på att kommunen inte bedriver verksamhet som konkurrerar med näringslivet.

### Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Ett tryggt liv för Karlshamns medborgare är en förutsättning för frihet, jämlikhet och gemenskap. Samhällskontrakt som finns mellan medborgare och kommunen ska vara förutsägbart,

transparent och rättssäkert och kommunen upprätthåller sin del. Gator och torg ska vara säkra att gå på och upplevt otrygga områden ska lokaliseras och bearbetas på ett sätt som passar omgivningen.

Arbetet för tryggheten sker på många plan och alla delar av kommunen ska inkluderas. Kommunen agerar snabbt mot upplevd och faktisk otrygghet. Trygghetsfrågorna berör alla verksamheter i kommunen. Strategier för att möta trygghetsfrågorna ska tas fram och förändras i takt med att behoven förändras.

Karlshamns kommun ska arbeta med både tekniska som mjuka lösningar. Karlshamn ska driva trygghetsarbetet med kreativitet och nytänkande. Det mjuka och inkluderande förebyggande arbetet prioriteras där det är möjligt genom inkluderande kultur och integrerat civilsamhälle och föreningsliv. Arbetet mot droger och missbruk ska stärkas. Kommunen ska inrikta sig på brottsförebyggande arbete genom samverkan med polisen, lokala näringslivet, ideella föreningar och skolan.

### Utbilda för ett livslångt lärande

Alla barn som är bosatta i kommunen har rätt till en trygg, säker och likvärdig förskola och skola. Arbetet mot mobbning och trakasserier ska intensifieras och det ska arbetas förebyggande med såväl sociala som tekniska lösningar. Skolan har höga förväntningar på eleven och utgår från att den enskilda individen kan nå skolans utbildningsmål. Detta förutsätter att varje elev blir sedd, får uppmuntran och stöd i sina studier. Det gäller både elever som presterar under förväntad nivå såväl som elever som presterar på god eller mycket god nivå. Genom att skapa en nyfikenhet för lärande, läsning och skrift i alla åldrar vill vi skapa förutsättningar för ett livslångt lärande långt utanför skolans gränser.

Såväl lärare som elever befinner sig i en föränderlig värld med nya utmaningar varje dag. Därför är det viktigt med kompetensutveckling för lärarna. I Karlshamn ska det fokuseras på att lyfta kunskapsresultaten för såväl de elever som kräver extra stöd som för dem som ligger före, eller för dem som behöver en annan typ av undervisning. Genom att stärka arbetsron och tryggheten i skolan samt höja lärarnas yrkesstatus, ska bättre förutsättningar för ett nytt kunskapslyft skapas. Förskolan ska lägga grunden för den första delen av det livslånga lärandet. Förskolan ska vara trygg, rolig och utvecklande för alla barn. Där efterfrågan finns kan det öppnas upp för att anställa dagbarnvårdare igen.

### Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället.

Ett arbete innebär egen försörjning, trygghet och möjlighet att påverka ens egna liv. Verklig frihet och självständighet börjar med en egen inkomst. I Karlshamn ska hårt arbete, flit och ansträngning belönas. Vårt mål är att det alltid ska löna sig att gå från bidrag till arbete i Karlshamn. För att välfärdens sociala skyddsnät ska vara till för dem som verkligen behöver det krävs en kravbaserad integrations- och arbetsmarknadspolitik. Arbetsmarknadspolitiken ska grunda sig i tre principer: arbetslinje för alla, arbetsmarknad för alla och arbetskraft för alla.

Alla Karlshamnsbor ska ta ansvar för sin delaktighet i samhället. All kommunal verksamhet ska bidra med och arbeta för en ökad integration av individer och grupper som i samhället tenderar till eller har hamnat utanför. Egenansvaret för individen står i fokus med en kravbaserad

bidragsnorm, men där företag, kommun och myndigheter stöttar den enskilde in i arbetslivet eller tillbaka in i arbete.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Karlshamn ska sträva efter att skapa bättre långsiktiga förutsättningar för en god hälsa hos hela befolkningen, oavsett vilken bakgrund man har eller var i kommunen man bor. Förebyggande hälsofrämjande åtgärder och långsiktiga och systematiska insatser behövs för den som mår dåligt. Elevhälsan ska utvecklas för att möta de ökande behoven av att möta psykisk ohälsa hos barn och unga. Vid personalanpassningar skall inte elevhälsan påverkas negativt. Samverkan mellan BUP och kommunens verksamheter är nödvändig för att nå framgång.

Karlshamnsborna blir allt äldre och förväntningarna på välfärden växer. För att ställa om till en god och nära vård samt omsorg i Karlshamn krävs ett ökat arbete med hälsofrämjande och förebyggande insatser där fokus måste flyttas från organisation till person och relation. I Karlshamn ska invånarna ses som aktiva medskapare och samordningen inom vård och omsorg ska utgå från individen och säkerställa rätt stödnivå till varje behov. Individen ska vara en del i teamet och genom ett personcentrerat förhållningssätt är det dennes mål som finns i centrum. I Karlshamn ska omsorgstagare och anhörigas egna resurser och möjligheter tas tillvara i högre grad genom att göra dem till aktiva medskapare samt ge förutsättningar för ökad livskvalitet, självständighet och jämlik hälsa. För att stärka omsorgen i Karlshamn ska det förebyggande arbetet byggas på ett proaktivt arbetssätt för att risker tidigt uppmärksammas och att rätt insatser sätts in i tid. Möjlighet till aktivering och social stimulans är helt avgörande för arbetet för Karlshamnsbornas fysiska, psykiska och sociala hälsa. Vårt mål är att bästa kunskap ska finnas tillgänglig och användas i varje möte med brukarna. Personalkontinuitet är en önskvärd kvalitetsfaktor. Det är även viktigt med kontinuitet ur ett arbetsmiljö- och brukarperspektiv. Kontinuiteten ska utvecklas och förbättras i alla verksamheter. Vårdpersonal behöver ha möjlighet att vidareutbilda sig genom sin karriär till exempel inom demenssjukdomar. Kommunen behöver fler boenden där aktiva äldre kan trivas och ha gemenskap med andra äldre.

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

All stadsplanering ska främja tillväxt så att vi kan blir fler kommuninvånare. I Karlshamns kommunen ska ett varierat bostadsbyggande underlättas och uppmuntras och vi erbjuder attraktiva livsmiljöer där trygghet kan kombineras med ett bra boende. I stadsplaneringen ska stor social hänsyn tas och alla generationers behov beaktas.

Vi vill utveckla kollektivtrafiken för att förbättra möjligheterna att bo i hela kommunen. Utvecklingen ska följa samhällsutvecklingen och vara ett redskap i en modern samhällsbyggnad. Cykeln blir allt viktigare för såväl persontransporter som för besöksnäringen. Kommunen ska systematiskt arbeta för en förbättrad infrastruktur för cyklister. Den kommunala servicen ska vara närvarande i alla kommundelar. Vår kommun byggs av flera olika delar. Civilsamhället och föreningslivet är avgörande, inte minst i arbetet för att bryta utanförskap och förbättra integrationen. Inom besöksnäringen skapas många nya arbeten, och här får inte minst många unga människor sitt allra första jobb. Upplevelser inom kultur, friluft- och idrottsrörelsen är motorer i denna växande näring och kommunens medfinansiering av föreningars investeringar ska vara rättvis och förutsägbar. Föreningslivet i kommunen har varit aktivt och kommer att fortsätta att vara så. Föreningar som bidrar till samhörighet, kulturarv och folkhälsa ska stödjas

och få möjlighet att växa. Kultur och föreningsliv bidrar till arbetet med psykisk- och fysisk ohälsa, vilket är en viktig för att höja vår gemensamma välfärd i Karlshamn. En annan viktig del som Karlshamnslaget vill arbeta med är den ofrivilliga ensamheten som finns hos framför allt äldre, där vi ser att rätt riktade resurser till föreningslivet skulle kunna göra situationen bättre.

Kulturen i Karlshamn ska kunna jämställas med luften vi andas. Den ska genomsyra alla områden från böckerna vi läser, musiken vi hör, maten vi äter eller rörelserna vi skapar. Musikskolan har en nyckelroll i att utveckla Karlshamn som musikstad. Kulturen i Karlshamns kommun är en kultur som främst står på egna ben, som omfamnar hela civilsamhället och som skapar interaktion, gemenskap, förundran, nyfikenhet och lekfullhet. Karlshamn skall återupprätta sin status som nöjesstad. Kulturen i Karlshamn ska ha en helande kraft och en integrerande del, då den är nära kopplad till såväl hälsa som demokrati samt majoritetssamhället. Från kommunens sida betalas stöd ut varsamt, med eftertanke och främst med inriktning på barn och äldre. Viktigt är att detta sker ur ett jämställdhetsperspektiv mellan stad och landsbygd och med minst en armlängds avstånd till politiken. Från kommunens sida ska det kulturhistoriska särskilt lyftas och det lokalhistoriska bevaras.

### Övergripande inriktning miljö

Karlshamns kommun ska vara en ansvarsfull och engagerad kommun i sitt arbete med miljöfrågor vilket också ökar kommunens attraktivitet, trygghet och medvetenhet för dess invånare och turism.

Karlshamns kommun ska ligga i framkant i sitt arbete med miljöfrågor. Miljön är en viktig del av Karlshamns förutsättningar såväl i dagsläget som i framtiden och är därför en viktig del i hela Kommunens organisation. Karlshamns ska arbeta för innovativa och multifunktionella miljösatsningar där varje skattekrona ska ge så bra effekt som möjligt. Vi ska arbeta för att Karlshamns kommun ska vara ett föredöme när det kommer till miljöarbete och ta ansvar för det samhälle vi lämnar efter oss till kommande generationer. Det representerar för oss ett gott förvaltarskap. Arbetet med miljön är viktigt och är avgörande för att bevara vår biologiska mångfald.

Karlshamns kommun

# God ekonomisk hushållning

Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har beslutat om följande definition:
*God ekonomisk hushållning definieras av tydliga hållbara mål, som leder till tidiga insatser och ansvarsfulla utvärderade prioriteringar, som är resurseffektiva och har en god kvalitet.*

## Åtgärder för en ekonomi i balans

Åtgärder för att nå en ekonomi i balans kan göras med kortsiktigt fokus eller med ett långsiktigt fokus. Att kortsiktigt dra i ”handbromsen” för att uppnå ekonomiska effekter, leder ofta till negativa ekonomiska och kvalitetsmässiga konsekvenser på längre sikt. God ekonomisk hushållning i Karlshamns kommun utgår från tidiga insatser och utvärderade prioriteringar, vilket borgar för ett långsiktigt fokus istället för kortsiktiga.

Långsiktigt övergripande arbete där kommunen systematiskt förändrar arbetssätt mot tidiga insatser, är grundläggande utgångspunkt i kommunens verksamheter. Förändringar för nya arbetssätt har pågått sedan 2019 och det har gett tydliga indikationer på ekonomiska effekter, då verksamhetens kostnader kan inrymmas inom skatter och bidrag. Övrigt pågående utvecklingsarbete med fokus på långsiktighet, systematik och tidiga insatser är införandet av en central inköpsfunktion, riktade insatser för lägre sjuktal, logistikprojektet, framtida kompetensförsörjning samt förbyggande arbete mot välfärdsbrottslighet.

Det finns inga enkla lösningar eller enstaka åtgärder som ensamt löser kommunens ekonomiska utmaningar. Effektiviseringar, återhållsamhet och samarbete över gränserna är ledstjärnor för hela kommunkoncernen. Effektivare användning av resurser behöver leda till bättre service för kommuninvånarna.

## Effektfulla arbetssätt

Karlshamns kommuns definition av god ekonomisk hushållning innebär att varje skattekrona ska användas på ett sätt som skapar största möjliga värde för medborgarna – både idag och på lång sikt. I detta ingår även effektiviseringar, men effektivisering betyder mer än att bara spara pengar.

Det är viktigt att skilja mellan produktivitet och effektivitet. Produktivitet handlar enbart om resursåtgång i relation till volymer och tar inte hänsyn till kvalitet. Effektivitet däremot inkluderar både resurser, volymer och kvalitet. En åtgärd som försämrar verksamhetens kvalitet är därför ingen effektivisering, det är bara en besparing.

Effektivitet handlar alltid om relationen mellan de resurser vi använder och det värde vi skapar för invånare, brukare och samhälle. Effektiviteten ökar exempelvis när en verksamhet kan hantera större volymer utan att kvalitet eller resursförbrukning förändras, eller när samma kvalitet kan levereras med lägre resursåtgång. Det är detta som sammanfattas i uttrycket ***”mer pang för pengarna”.***

För att nå dit krävs **effektfulla arbetssätt** som bygger på:

- ett systematiskt arbete med ständiga förbättringar
- innovationsförmåga i vardagen
- långsiktigt hållbara mål
- ett tydligt fokus på kvalitet och nytta för medborgarna
- samverkan mellan kommun, region, lokalt näringsliv och civilsamhälle

Ledningen har ett centralt ansvar att skapa förutsättningar för detta, både genom styrning, kultur och arbetssätt. Den demografiska utvecklingen innebär att det blir allt viktigare att kontinuerligt utveckla processer, digitala lösningar och organisering för att frigöra tid, höja kvalitet och använda resurser smartare.

Att arbeta effektivt är en långsiktig process som kräver planering, genomförande, uppföljning och åtgärder. Genom att kvalitetssäkra förändringar och ha fullmäktiges mål som kompass kan kommunen säkerställa en verksamhet som är både hållbar och värdeskapande över tid.

Karlshamns kommun

# Uppdrag i den kommunala verksamheten

Karlshamns kommuns budget behöver utformas utifrån ett förändrat uppdrag där både lagstiftning, demografiska förutsättningar och omvärldsläge ställer nya krav på prioritering, styrning och resursanvändning. Kommunens grundläggande uppdrag regleras av kommunallagen och omfattande speciallagstiftning, vilka i första hand ansvar för utbildning, socialtjänst och omsorg, samhällsbyggnad, miljö, säkerhet samt myndighetsutövning och demokrati. Dessa lagstadgade åtaganden bör alltid ges företräde i budgetprocessen. Därutöver bedriver kommunen frivillig verksamhet inom bland annat kultur, fritid och näringslivsutveckling, vilka behöver rymmas inom kommunens ekonomiska bärkraft.

Den nya socialtjänstlagen, som trädde i kraft den 1 juli 2025, innebär en tydlig förskjutning av kommunens sociala uppdrag. Socialtjänstens arbete ska i högre grad vara förebyggande, tidigt och lätt tillgängligt, med fokus på samverkan, kunskapsbaserade insatser och ökad helhetssyn. Kommunen har dessutom fått ett utökat ansvar för planering av socialtjänstens verksamhet samt möjlighet att erbjuda vissa insatser utan individuell behovsprövning. Detta innebär att budgeten behöver stödja en omställning från reaktiva och resurskrävande insatser till förebyggande arbete som på sikt kan dämpa kostnadsutvecklingen. Samtidigt medför omställningen ett behov av utvecklingsmedel, kompetensförstärkning och förbättrad uppföljning, vilket kan innebära ökade kostnader på kort sikt.

Parallellt med dessa lagförändringar präglas Karlshamns kommun av en demografisk utveckling med minskande befolkning, negativt födelseöverskott och en ökande andel äldre invånare. Antalet invånare i yrkesverksam ålder minskar, vilket innebär ett successivt svagare skatteunderlag samtidigt som behovet av äldreomsorg, vård- och omsorgsnära insatser samt förebyggande hälsoarbete ökar. Samtidigt minskar underlaget för delar av utbildningsverksamheten. Dessa strukturella förändringar är långsiktiga och kan inte mötas med tillfälliga effektiviseringar, utan kräver anpassning av verksamhetens omfattning, organisation och lokalförsörjning.

Därutöver påverkas kommunens uppdrag i ökande grad av ett förändrat omvärldsläge med ökad geopolitisk osäkerhet, klimatrelaterade risker och högre krav på samhällsrobusthet. Kommunernas ansvar för krisberedskap och civilt försvar har stärkts och förväntningarna på den kommunala förmågan att planera, samordna och upprätthålla samhällsviktig verksamhet vid kris eller höjd beredskap har ökat. Detta innebär att budgeten behöver säkerställa tillräckliga resurser för beredskapsplanering, kontinuitetshantering, säkerhet, samverkan och utbildning, samt för att upprätthålla motståndskraft inom välfärdsverksamheterna även under påfrestade förhållanden.

Karlshamns kommun

# Hållbar utveckling

Ett hållbart samhälle är en vision där ekonomisk tillväxt, social välfärd, kultur och miljöansvar balanseras för att säkerställa att dagens behov tillgodoses utan att äventyra framtida generationers möjligheter. Detta ska kommunen sträva mot genom kommunfullmäktiges definition av god ekonomisk hållbarhet med hållbara mål, tidiga insatser, ansvarsfulla utvärderade prioritering som är resurseffektiva och har en god kvalitet.

## Ekonomisk hållbarhet

Ekonomisk hållbarhet handlar om att effektivt använda resurser och att varje skattekrona används på ett så resurseffektivt sätt som möjligt. Det innebär också ett långsiktigt ansvarstagande med våra skattemedel och att bygga en ekonomi som inte tar för mycket av jordens resurser samtidigt som den främjar välstånd och innovation.  Detta kräver att kommunen gör väl avvägda investeringar ur ett långsiktigt perspektiv, med en planeringshorisont på 10 år.

## Social hållbarhet

Individers förutsättningar och livsval ska inte påverka möjligheter till ett gott liv i Karlshamns kommun. Kommunen ska arbeta för att förhindra utanförskap och bidra till en god hälsa hos befolkningen. Genom omsorg i livets alla skeden och ett samhälle som utgår från att varje människa är unik och värnar individens självbestämmande nås en social hållbarhet. I ett hållbart samhälle får alla individer möjlighet att leva ett värdigt liv, med tillgång till utbildning och omsorg i en trygg miljö. Sociala skyddsnät, demokratiskt deltagande och inkluderande samhällen är nyckeln till att skapa en gemenskap där alla kan bidra och dra nytta av samhällets framsteg. Alla insatser ska göras med tanken om att det är en långsiktig investering för ett socialt långsiktigt hållbart samhälle.

## Kulturell hållbarhet

Kulturell hållbarhet handlar om att kulturerna utvecklas och bevaras från generation till generation. Ur kulturarvets synvinkel innebär kulturell hållbarhet att vi värnar om språk, traditioner och seder och förmedlar dem vidare, värdesätter mångfalden och respekterar allas rättigheter. Målet för kulturell hållbarhet är förutom att värna om kulturarvet även att främja samlevnaden mellan olika kulturer. Därför är också främjandet av fred, de mänskliga rättigheterna och samarbete en viktig del av den kulturella hållbarheten. Kultur kan till exempel främja turism, skapa jobb och stärka lokala samhällen.

## Ekologisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet innebär att vi skyddar naturresurser och ekosystem, minskar vår miljöpåverkan och främjar en balans mellan mänsklig aktivitet och naturens kapacitet. Detta innebär att bevara biologisk mångfald och bland annat övergå till energikällor som har minst möjliga miljöpåverkan. Genom att minska avfall och maximera resursanvändningen kan vårt ekologiska fotavtryck minskas. Miljön är viktig, helt väsentlig för vår existens. Oavsett område så är miljöaspekterna helt avgörande för kommunen. I Karlshamn ska vi försöka undvika sådant som kan vara långsiktigt skadligt för såväl oss själva som kommande generationer. Miljöfrågorna har kommit vid sidan om de senaste årtionden då fokus har hamnat på klimatdiskussioner som allt som oftast har klumpats ihop med miljödebatten.

Karlshamns kommun

Matsvinn är ett problem i flera dimensioner. Karlshamn ska strävas efter så lite matsvinn som möjligt i skolor och inom vården. Att minska matsvinnet i världen är ett viktigt bidrag till den hållbara utvecklingen och där FN har som mål i Agenda 2030 att halvera det globala matsvinnet.

Karlshamn kommun ska vara en ansvarsfull och engagerad kommun i sitt arbete med miljöfrågor vilket också ökar kommunens attraktivitet, trygghet och medvetenhet för dess invånare och turism. Låga vattennivåer medföra problem, inte minst för kommunens djuphavshamn som behöver säkerställa att båtar kan ta sig in. Historiskt sett är vi vana vid att det finns ström i eluttagen, men vi har en allt mer väderberoende produktion. Solpaneler producerar väldigt bra på senvåren medan vindkraften ger ström på hösten. Den period på året som vi behöver störst produktion är på vintern där vi har minst väderberoende produktion

# Modern personalpolitik

En modern, hållbar personalpolitik är en förutsättning för välfungerande verksamheter och hälsosamma arbetsplatser. Sambandet mellan ekonomi, verksamhet och personal är starkt, och som arbetsgivare är det avgörande att värna en god personalpolitik som skapar förutsättningar för alla tre benen. I policy för hållbar personalpolitik, antagen av KF 2022-05-23, anges kommunkoncernens viljeinriktning inom det personalpolitiska området. Policyn är grunden för ett gemensamt synsätt och en likartad personalpolitik.

För att klara kompetensförsörjningen framöver behöver kommun och koncern rekrytera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens. Att behålla kompetenta medarbetare och chefer är centralt både för att skapa kontinuitet och kvalitet och för att undvika merkostnader som uppstår i samband med personalomsättning. SKR:s nio strategier för att säkra välfärdens kompetensförsörjning kan ses som ett paraply för de personalpolitiska insatser som behöver vara i fokus de kommande åren. Samtliga insatser kräver kontinuitet och systematik för att skapa varaktig effekt. Satsningen Action plan sätter särskilt fokus på de tre strategierna *friskfaktorer*, *omställning* och *arbeta mer och längre*

## Synliggör lön, villkor och förmåner

För att locka och behålla kompetenta medarbetare är det av yttersta vikt att erbjuda goda anställningsvillkor, en positiv arbetsmiljö samt möjligheter till attraktiva uppdrag och personlig utveckling. Flexibilitet, såsom möjligheten att arbeta hemifrån, fortsätter också att vara en lockande möjlighet för vissa medarbetargrupper.

I broschyren Säg hej till ditt kollektivavtal! finns de viktigaste förmånerna för att medarbetarna ska ha ett bra och förmånligt arbetsliv samlade. Det nya pensionsavtalet stärker villkoren för välfärdens medarbetare vilket ökar

arbetsgivarens attraktivitet. Med hjälp av intern kommunikation kan kommunen synliggöra och marknadsföra förmånerna för att skapa medvetenhet och sprida kunskap.

## Stärk chefers förutsättningar att leda

Att kontinuerligt och systematiskt stärka chefers förutsättningar och möjligheter att framgångsrikt utföra sina uppdrag är en avgörande framgångsfaktor för hela organisationen. Arbetet med *Fokus Chefer*, där chefernas förutsättningar har undersökts utifrån forskningen om chef i offentlig sektor, har resulterat i ett antal insatser, bland annat ledarutveckling för erfarna chefer och chef som leder chef. När det gäller omsättningen på chefer kan konstateras att trenden går i rätt riktning, med minskad omsättning och ökad kontinuitet. Fortsatt arbete krävs för att ytterligare förbättra förutsättningarna. Här är introduktion, stödfunktioner, interna utbildningar, länsgemensamt ledarprogram och framtida chefer, mentorskap, ledarstöd och möjlighet till erfarenhetsutbyte viktiga delar att fortsätta arbeta med.

## Använd kompetensen rätt

I takt med att kompetensförsörjningsutmaningen ökar krävs ett intensifierat arbete med att använda den kompetens vi har att tillgå rätt. Det handlar både om att få personalen att räcka till och om att göra uppdragen attraktiva så att varje medarbetare får arbeta med det den har kvalifikationer för.  Att hitta modeller för att administrativt och praktiskt avlasta professionen är därmed ett viktigt fokusområde.

## Utnyttja teknikens möjligheter

Vårt förhållningssätt behöver vara att alltid undersöka digitala lösningar först, så att tekniken kan avlasta och underlätta. Det finns flera utmaningar i detta, såsom rådande lagstiftning och säkerhetsaspekten. Som arbetsgivare är det nödvändigt att synliggöra detta och att arbeta för att hitta kreativa lösningar, vilket ligger väl i linje med SKR:s digitaliseringssatsning handslaget. På webbsidan My AI för kommuner samlas goda exempel på AI-initiativ från kommuner i hela landet, i syfte att skapa en gemensam lärandeplattform och ge skjuts i arbetet.

## Rekrytera och attrahera bredare

För att öka förutsättningarna för framgångsrika rekryteringar har rekryteringsprocessen utvecklats utifrån modellen kompetensbaserad rekrytering. I detta arbete ligger också en rekryteringsutbildning för alla chefer.

Till en lyckad rekrytering hör en välstrukturerad och innehållsrik introduktion som möter behoven av samhörighet och tydlighet i roller. På övergripande nivå har introduktionen digitaliserats för att göras mer lättillgänglig, likvärdig och för att avlasta chefer. Arbete pågår nu för att ytterligare förbättra och paketera chefsintroduktionen.

Att aktivt arbeta med elever och unga vuxna i form av PRAO, praktik, arbetsmarknadsaktiviteter etc. är en nyckelfaktor för framtida kompetensförsörjning.

Detta arbete har därför fått ökat fokus, bland annat genom en yrkesinformatör, vilket behöver fortsätta.

## Främja medarbetarnas utveckling och möjlighet till omställning

Medarbetarna är våra viktigaste ambassadörer för att stärka arbetsgivarvarumärket. Att arbeta för att få medarbetare att trivas och utvecklas är därför avgörande, både för att behålla och rekrytera.

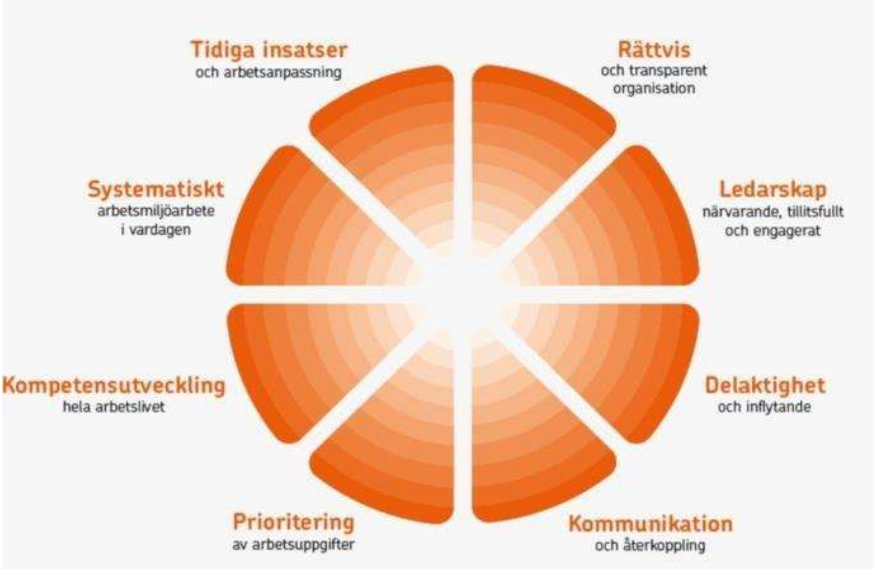
Fortsatt arbete krävs för att skapa förutsättningar för en lärande organisation med utrymme för det professionella omdömet, där fokus inte ligger på vem som gjorde fel, utan på vad vi kan lära och hur vi kan förebygga att det händer igen. Fortsatt fokus krävs också på att skapa balans mellan upplevda krav och upplevd kontroll, så att arbetet innehåller påverkansmöjligheter och innebär en rimlig arbetsbelastning. Då skapas också förutsättningar för kompetensutveckling som främjar såväl den professionella utvecklingen som den personliga. Omställningsavtalet och möjlighet till intern omställning genom utbildningskontrakt, utbildningssatsningar inom ramen för riktade statsbidrag och fritidsstudier är viktiga möjliggörarare.

Arbetet med omställning behöver intensifieras de närmaste åren, då behoven inom förskola/skola minskar samtidigt som behoven inom omsorg ökar.

## Arbeta med friskfaktorer

Flera forskningsstudier har konstaterat att ett antal identifierade friskfaktorer skapar välmående och högpresterande arbetsplatser. Att aktivt, systematiskt och långsiktigt arbeta med friskfaktorerna leder till en bättre arbetsmiljö, lägre sjukfrånvaro och bättre verksamhet.

Genom att utbilda chefer och skyddsombud i friskfaktorer i arbetsmiljöutbildningen samt att i olika processer aktivt använda dem, tillsammans med annat främjande material från den partsgemensamma organisationen Sunt Arbetsliv, tar vi oss framåt i detta arbete. Ytterligare



insatser krävs och är på gång för att än mer systematiskt arbeta med friskfaktorerna som en naturlig del av verksamheten.  I figuren nedan visas ett antal friskfaktorer:

Sjukskrivningar i allmänhet och korttidssjukfrånvaro i synnerhet är kostsam och minskar verksamhetens effektivitet. Utvecklingsarbetet för att minska sjukfrånvaron, med särskilt fokus på den korta sjukfrånvaron, fortsätter därför med systematiserade, standardiserade och synkroniserade insatser på organisations, grupp- och individnivå. Arbetet har gett resultat och trenden pekar i rätt riktning med en minskad sjukfrånvaro både avseende lång och kort.

Under EU:s arbetsmiljövecka i höst planeras partsgemensamt för aktiviteter för i första hand målgrupperna chefer, skyddsombud och hälsoinspiratörer. Syftet är att sätta fokus på arbetsmiljöfrågorna, ge inspiration och att få fler att engagera sig som skyddsombud.

## Underlätta för fler att arbeta mer och längre

I ett hållbart arbetsliv med hållbara arbetsdagar är arbetet organiserat utifrån en ändamålsenlig bemanning och det finns det utrymme för pauser i form av återhämtning, rörelse och reflektion. Schema och bemanning behöver byggas utifrån att nyttja varje medarbetares kompetens på bästa sätt samt utifrån kontinuitet och stabilitet med verksamhetens behov i centrum.

Om fler arbetade på en högre sysselsättningsgrad än idag, skulle behovet av ytterligare personal minska. Samma sak gäller om fler förlängde sitt arbetsliv. Här behöver vi som arbetsgivare säkerställa en god arbetsmiljö hela yrkeslivet, samt vara öppna för flexibilitet avseende arbetsupplägg och anställningsform.

## Värna arbetstiden

Att värna arbetstiden hänger ihop med strategin om att underlätta för fler att arbeta mer och längre, samt med övriga strategier utifrån målsättningen att varje skattekrona ska användas så värdeskapande som möjligt. Medarbetare som känner trygghet och att tillvaron är meningsfull, begriplig och hanterbar presterar bättre och bidrar mer. Att som arbetsgivare värna att arbetstiden används ändamålsenligt är därför en lönsam investering, för varje enskild medbetare, för arbetsgruppen och för dem vi är till för.

Karlshamns kommun

# Utvecklingsstrategi för Karlshamn

Karlshamn utvecklas i en tid präglad av ökad osäkerhet, snabb teknikutveckling, demografiska förändringar och ett växande behov av klimatanpassning och robusthet. Mot denna bakgrund samlas kommunkoncernen kring visionen ”**Karlshamn – en plats för liv och lust**”, där småstadens närhet kombineras med öppenhet mot omvärlden, och där människor och företag ges förutsättningar att växa i en trygg och hållbar miljö.

De kommande åren innebär ett tydligt omställningstryck. En ökande andel äldre, minskad andel i arbetsför ålder och höga förväntningar på välfärdens kvalitet sammanfaller med nya regelverk, bland annat en ny socialtjänstlag med stärkt fokus på förebyggande arbete och medborgarens behov. Samtidigt förstärks kraven inom beredskap, säkerhet och cybersäkerhet. Sammantaget begränsar detta handlingsutrymme och ställer krav på prioritering, struktur och ökad genomförandeförmåga.

## Proaktivt systemledarskap

För att möta denna utveckling behöver Karlshamn förflytta sig från ett reaktivt till ett mer proaktivt arbetssätt. Ett ökat fokus på tidiga insatser, förebyggande arbete och långsiktiga effekter är avgörande för att stärka folkhälsa, trygghet och resurseffektivitet. Detta är en central del i att bygga ett robust samhälle som kan hantera både kriser och långsiktiga förändringar.

Styrningen behöver samtidigt utvecklas från optimering av enskilda verksamheter till ett tydligare systemledarskap. Det innebär att leda och utveckla kommunkoncernen som en helhet, med fokus på gemensamma effekter, tvärgående prioriteringar och samlad kapacitet. Planering och uppföljning ska i högre grad utgå från nuläge, önskad förflyttning och faktisk effekt, där kvalitet, genomförandekraft och invånarnas upplevelse vägs samman med ekonomiska resultat. En sådan balans är nödvändig för att säkerställa att resurser används där de gör störst nytta.

## Stärka näringslivets förutsättningar

Näringslivets utveckling är en central del av Karlshamns långsiktiga konkurrenskraft. Kommunen ska aktivt verka för etableringar och investeringar och ta en tydlig roll i Sveriges återindustrialisering. Genom strategisk planering, inklusive översikts- och detaljplanering, skapas förutsättningar för attraktiva livsmiljöer och ett växande näringsliv i framkant.

## Digital transformation

Digitalisering är en avgörande möjliggörare i omställningen. Den demografiska utvecklingen innebär ett minskat arbetskraftsutbud, vilket ställer krav på nya arbetssätt och ökad användning av digitala lösningar och automatisering. Gemensamma initiativ, såsom samverkan inom SKR, är viktiga för att accelerera utvecklingen.

## Samverkan för att möta komplexa frågor

Samverkan är en strategisk förutsättning för att möta komplexa samhällsutmaningar. Genom samarbete med andra kommuner, näringsliv, civilsamhälle och statliga aktörer kan Karlshamn stärka sin kompetensförsörjning, öka resurseffektiviteten och utveckla kvaliteten i verksamheterna.

Sammanfattningsvis behöver Karlshamn kombinera en tydlig långsiktig riktning med hög anpassningsförmåga. Genom stärkt systemledarskap, ökad proaktivitet och ett konsekvent fokus på effekt och värdeskapande skapas förutsättningar att realisera visionen om Karlshamn som en plats för liv och lust, inom ramen för en långsiktigt hållbar ekonomi och organisation.

## Blekinges regionala utvecklingsstrategi

Blekinges regionala utvecklingsstrategi, växtplats Blekinge, ska bidra till långsiktigt hållbar utveckling, tillväxt och ökad livskvalitet med visionen att fler ska leva, arbeta och utvecklas i Blekinge. Växtplats Blekinge består av två strategiska områden och fyra utvecklingsområden; hållbar samhällsplanering, hög livskvalitet, god kompetensförsörjning samt växande näringsliv. Denna går hand i hand med Karlshamns kommuns vision.

https://regionblekinge.se/regional-utveckling/om-regional-utveckling/vaxtplats-blekinge---blekinges-regionala-utvecklingsstrategi.html

Karlshamns kommun

# Planeringsförutsättningar

Men de senaste årens globala skeenden har gett avtryck som får konsekvenser för både invånare och samhälle. Det påverkar också Karlshamns kommuns planering och planeringshorisont. Nedan presenteras de verksamhetsmässiga och ekonomiska förutsättningarna för planperioden.

## Verksamhetsmässiga förutsättningar

Den demografiska utvecklingen innebär ett förstärkt omställningstryck. Andelen äldre ökar samtidigt som andelen i arbetsför ålder minskar, vilket leder till en växande försörjningsbörda. För Karlshamn är försörjningskvoten redan högre än rikets och väntas öka ytterligare under planperioden. Detta medför ökade behov inom vård och omsorg samtidigt som minskande barnkullar påverkar dimensioneringen av förskola och skola. Utvecklingen kräver en aktiv anpassning samt en tydlig prioritering mellan verksamheter.

Arbetslösheten är fortsatt högre än rikets nivå. Matchningsproblematik mellan arbetsgivarnas behov och arbetssökandes kompetens innebär risk för kvarstående arbetslöshet och svagare skattebas. Parallellt ökar konkurrensen om arbetskraften till följd av den demografiska utvecklingen. Kommunkoncernens långsiktiga leveransförmåga är därför beroende av att attrahera, utveckla och behålla rätt kompetens samt att effektivisera arbetssätt och fullt ut nyttja digitaliseringens möjligheter.

Utvecklingen inom utbildningsområdet är tudelad. Av ungdomarna som är folkbokförda i kommunen når färre gymnasiebehörighet samtidigt som fler fullföljer gymnasiet. Detta kan innebära både risker och möjligheter för framtida kompetensförsörjning och etablering på arbetsmarknaden.

Den psykiska ohälsan ökar nationellt och skillnader i hälsa mellan olika grupper består. Ojämlika livsvillkor påverkar långsiktigt kommunens kostnader, sysselsättning och sociala sammanhållning. Ett kunskapsbaserat och förebyggande arbetssätt är avgörande för att minska framtida belastning på välfärdssystemen.

Invånarnas förväntningar på tillgänglighet, service och kvalitet fortsätter att öka i takt med samhälls- och teknikutvecklingen. Detta förstärker behovet av effektivisering, digital utveckling och tydliga prioriteringar för att säkerställa långsiktig ekonomisk hållbarhet utan att kvaliteten urholkas.

Klimatförändringar, ett försämrat säkerhetspolitiskt läge och ökade krav på civilt försvar innebär att kommunen behöver stärka sin robusthet och beredskap. Investeringar i klimatanpassning, krisberedskap och informationssäkerhet är nödvändiga för att säkerställa samhällsviktig verksamhet.

Planperioden präglas dessutom av flera betydande lag- och regeländringar, bland annat ny socialtjänstlag, skärpta aktivitetskrav inom ekonomiskt bistånd, utökade krav inom krisberedskap och cybersäkerhet samt förändrade regler för informationsdelning. Detta sammantaget ställer höga krav på omställningsförmåga och systematisk uppföljning.

## Befolkningsutveckling 2025 och framåt

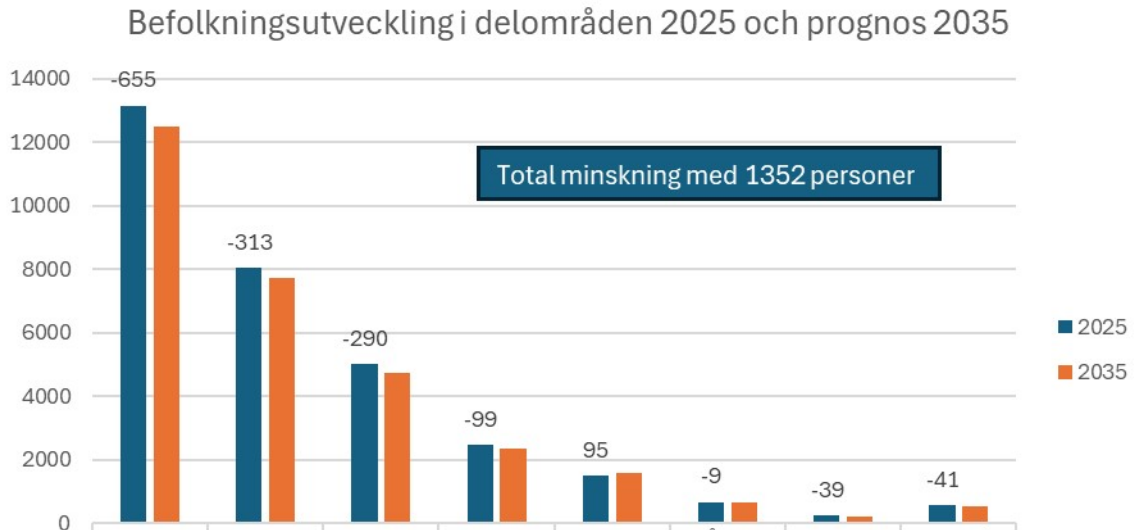
Under 2025 minskade folkmängden i Karlshamns kommun med 109 personer, från 31 751 till 31 642 invånare. Orsaken till den minskade befolkningen var ett flyttnetto på -11 personer och ett födelsenetto på -105 personer. Under året flyttade 1 240 personer till Karlshamn, vilket var fler än 2024. Antalet personer som flyttade från kommunen minskade med 48 personer jämfört med året innan, från 1 299 till 1 251. Flyttnettot (antalet inflyttade minus utflyttade) under 2025 var således -11 personer.

Det föddes 245 barn under 2025, 6 fler än 2024. Antalet personer som avled var 350 vilket är 65 färre än året innan. Sammantaget ger detta ett födelsenetto (antalet födda minus döda) under året på -105 personer.

### Befolkningens förväntade utveckling 2026-2035

Under prognosperioden 2026 -2035 kommer folkmängden i Karlshamns kommun att minska med 1 352 invånare, från 31 642 till 30 290 personer. Befolkningen kommer framför allt minska i delområdena Karlshamn, Asarum och Mörrum. Flyttnettot förväntas bli i genomsnitt 38 personer per år och födelsenettot -172 personer per år. Totalt ger detta en förändring med -134 personer per år. Antalet inflyttade beräknas bli i genomsnitt 1 258 personer per år medan antalet utflyttade skattas till 1 220 personer. Detta ger ett årligt flyttnetto på 38 personer för varje år under prognosperioden.

Antalet barn som föds förväntas vara 237 per år i genomsnitt under prognosperioden medan antalet avlidna skattas till 409 personer. Detta medför en befolkningsförändring med -172 personer per år.




| | Karlshamn | Asarum | Mörrum | Svängsta | Hällaryd | Åryd | Halahult | Ringamåla |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025 | 13156 | 8039 | 5008 | 2463 | 1494 | 667 | 240 | 575 |
| 2035 | 12501 | 7726 | 4718 | 2364 | 1589 | 658 | 201 | 534 |

Karlshamns kommun

# Risker, möjligheter och utmaningar för kommunkoncernen

Riskerna har förändrats över tid. För bara ett par år sedan var det otänkbart med krig i närområdet, att räntan skulle gå över 3 % och att barnafödandet skulle bli obefintligt. Nedan följer nu kända risker:

- Framtida kompetensförsörjning när konkurrensen om arbetskraften ökar
- Statsbidragen uteblir som finansierar grunduppdrag i kommunen
- Finansiella utrymmet är begränsat och det saknas finansiering till stora och/eller akuta investeringar.
- Robusthet – nya hot i omvärlden och i framtiden
- Välfärdsbrottslighet
- Styrning av kommunkoncern där helhetssyn och styrning behöver utvecklas vidare
- Aktieägartillskott där den grundläggande verksamheten trängs undan.

## Möjligheter för kommunen

- Social hållbarhet - hälsofrämjande miljöer och levnadsvanor
- Systematiskt arbetsmiljöarbete
- Fokus chefer
- Omställningsarbete
- Samverkan med civilsamhället
- Rätt använd kompetens – hög kompetens finns i kommunens verksamheter
- Campus Carlshamn
- Helhetssyn och långsiktighet
- Omvärldsbevakning
- Modet att fatta ”obekväma beslut”
- Lärdomar av arbetet i pandemin
- Automation och digitalisering (API) och AI
- Utvecklade verksamhetssystem och beslutsstödsystem
- Våga ersätta personal med teknik
- Aktuell forskning / beprövad erfarenhet och nya arbetsmetoder
- Utvecklat analysarbete så att resurser används på ett optimalt sätt och att verksamheterna ständigt förbättras
- Ökad andel externa utförare i våra verksamheter
- Skapa långsiktiga strukturer för medskapande med medborgaren

## Möjligheter för bolagen

- Sydostlänken
- Nya ägardirektiv med helhet, tydlighet och förutsägbarhet
- Hög kundnöjdhet i flera bolag
- Höga medarbetarindex i flera bolag
- Pågående arbete för framtidens vattenförsörjning
- Högre självfinansieringsgrad gällande investeringar för planperioden

- Nuvärdesmodell framtagen för implementering
- Amortering av låneskuld inarbetad hos flera bolag – låneskulden sjönk 2024.
- Lån för Social hållbarhet - mångfald, inkludering och ökad integration
- Samordning i kommunkoncernen och goda samarbeten som gynnar medborgarna.
- Utökad samverkan
- Innovationer i spåren av kris, katastrof och klimatförändringar
- Nationell nod för Energimyndigheten
- Samarbete inom kommunkoncernen gällande kompetens
- Utvecklad dialog

## Utmaningar för kommunen

- Befolkningsutveckling, demografi, volymförändringar och lokalförsörjning vilket kräver omprioriteringar
- Statliga satsningar, riktade statsbidrag och förändringar i förordningar
- Psykisk hälsa samt ANDT (alkohol, narkotika, doping och tobak)
- Hög belåning
- Lagar och föreskrifter - att efterleva t ex GDPR, Miljöförbund, brandskydd, upphandling/avtal
- Ny socialtjänstlag, god och nära vård och de omställningar som följer
- Aktuella lokala, regionala, nationella, globala företeelser – ex. sortera bland information och ”desinformation”
- Sjukfrånvaron
- Att lämna goda förutsättningar till kommande generationer
- Förväntningar från invånare, näringsliv m.fl.
- Ökad andel externa utförare i våra verksamheter
- Misstron mot experter och myndigheter är en växande tendens

## Utmaningar för bolagen

- Säkerhetsläget i omvärlden med infrastruktur, totalförsvar, handelskrig osv.
- Stora kapitalintensiva investeringar
- Låg lönsamhet i flera bolag
- Konjunkturkänsliga verksamheter
- Inflation och ökande räntekostnader
- Begränsat låneutrymme för att lämna kommunal borgen till koncernbolag
- Ständiga prioriteringar för att göra rätt investeringar
- Dotterbolag med budgeterade obalanser för planperioden
- Skapa långsiktiga förutsättningar med en tydlig målbild
- Eftersatt underhåll i flera bolag
- Förändrad lagstiftning och nya regelverk kräver tid och resurser

Karlshamns kommun

# Ekonomiska förutsättningar

De ekonomiska förutsättningarna är synnerligen ansträngda. Stora investeringsbehov, bolag som budgeterar negativa resultat, högre räntekostnader, ny inflationspåverkan och svagt skatteunderlag. Kommunkoncernen står inför två större investeringar, gällande vattenförsörjning och utbyggnad av Sydostlänken, som måste finansieras utan att framtida generationer får en ”ryggsäck” att hantera.  Utöver de här finns stora investeringsbehov i hamnen och i kommunens anläggningar.

Kostnadsnivån bedöms vara fortsatt hanterbar i den kommunala verksamheten. Det behövs ytterligare ansträngningar för att nå en budget i balans under 2027 och inför 2028-2029 blir det ännu tuffare. I de kommunala bolagen varierar de ekonomiska förutsättningarna för framtiden. Det kan dock konstateras att avkastningen för flertalet bolag är för låg och det finns en belåning som måste hanteras inom snar framtid, för att undvika hotet att inte kunna genomföra nödvändiga framtida investeringar. För en långsiktigt hållbar ekonomi i kommunkoncernen krävs en ansträngning för att generera högre resultat som kan återställa soliditeten att nå de finansiella målen. I den kommunala verksamheten skulle det innebära ett långsiktigt resultat på minst +

4 % de kommande åren för att arbeta bort ryggsäcken (skuldnivån) och i bolagskoncernen motsvarande branschindex för de olika bolagens verksamhetsområden.

Ingen kompensation föreslås för prisökningar, vilket innebär att det ställs krav på förvaltningarna att hantera den eventuellt överskjutande del inom befintliga ramar.

Det har varit känt att den demografiska utvecklingen i samhället kommer att innebära att försörjningskvoten succesivt ökar och att kompetensförsörjning är hotad. Det senare kopplat till ökade behov inom bl.a. vård och omsorg, serviceyrken med flera, där det kommer att saknas arbetskraft. Den nya negativa befolkningsutvecklingen förstärker utmaningarna ytterligare en nivå och påverkar på sikt ekonomin. Dels lägre skatteintäkter och dels kostnader per elev/brukare/medborgare som ökar om ingen omställning genomförs. Kraven på att utveckla arbetssätt och skapa en effektiv verksamhet är mer angeläget än tidigare!

Vidare är statsbidragen i den kommunala verksamheten nyckfulla vad gäller inriktning, storlek och utifrån en planeringshorisont. Statsbidrag medför en möjlig kvalitetsökning och satsningar men medför i ett inledande skede ett utökat arbete för olika kommunala verksamheter. Verksamheterna måste snabbt förstå villkoren för nya statsbidrag för att kunna använda dem optimalt i verksamheten. Flera statsbidrag är tänkta att löpa under flera år vilket kommer påverka utfall och budget framåt. Karlshamn ska inte använda statsbidragen för att bygga upp organisationer som varaktigt skapar kostnadshöjande åtgärder.

| Förutsättningar/ Utgångsläge | |
|---|---|
| KS bidrag förbund | Räddningstjänsten 2027: 2,8% , 2028: 2,8%, 2029: 2,8 %<br>Miljöförbundet 2027: 4,6%, 2028: 4,6%, 2029: 4,6 % |
| Övriga nämnder | Samma budget som 2026 plus komp. löneökn, arb.givaravg och kap.kostn |
| Löner | Löneläge 2025 i nämnderna |
| PO-pålägg | PO-pålägg 2026 40,51%, prel 2027 SKR 260429, def besked december |
| Inflation | Ingen kompensation för prisökningar nämnder 2027-2029<br>(PKV övrig förbrukning 2027: 2,5%, 2028: 2,6%, 2029 2,6% SKR 260226) |
| Pensioner | KPA prognos dec 2025 |
| Kapitalkostnader | Beräknade enligt budget 2026-2027 och plan 2028-2029 |
| KS anslag till ff | 2027-2029: 2 mnkr per år |
| KS anslag löner | 2027: 3,0% (SKR 3,5%), 2028: 3,0% (SKR 3,5%), 2029: 3,0% (SKR 3,5%) 260226 |
| KS anslag drift större investeringsprojekt | 2027-2029: 5 mnkr per år |
| KS anslag drift mindre investeringsprojekt | 2027-2029: 1 mnkr per år |
| Skatter och bidrag | SKR skatteprognos 260226 exkl skattesänkning 2027<br>Ny prognos LSS-utjämningsbidrag SCB 260618 |
| Befolkningsprognos | Årlig minskning per 31/12; 2026: -171, 2027: -160, 2028: -153, 2029: -144 invånare |
| Internränta | 2027-2029: 2,75%, SKR internränta för år 2027 260212 |
| Ränta nyupplåning | 2027: 3,3%, 2028: 3,4%, 2029: 3,5% |
| RUR | Möjlig att använda 2027, SKR skatteprognos 260226 |
| Budgeterat resultat | 2,0% av skatter och bidrag 2027, 4,0% 2028, 4,0% 2029 |

## Ekonomiska förutsättningar och känslighetsanalys

De ekonomiska förutsättningarna presenteras i tabellen nedan. En känslighetsanalys för den kommunala verksamheten visar att en löneökning med 1% motsvarar ca 19 mnkr, ränteförändring på 1% motsvarar ca 8 mnkr (på befintliga lån), skatteförändring 1 kr motsvarar ca 87 mnkr/år och 1 ny invånare genererar ca 60 tkr/år.

## Finanspolitisk inriktning

Att stärka den kommunala ekonomin och skapa hållbara förutsättningar för framtiden är viktigt.

Förslag till finansiella mål för Mål och budget 2027-2029

- En överskottsgrad på minst 2,5 procent för den kommunala verksamheten
- En överskottsgrad på minst 4,0 procent från år 2028 och framåt för den kommunala verksamheten

- Soliditet i kommunen på minst 40 procent för den kommunala verksamheten
- Soliditet i kommunen på minst 43 procent från år 2029 för att nå soliditeten 48 procent inom fem år för den kommunala verksamheten (exklusive belåning för Sydostlänken)

- Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent

- Soliditet för kommunkoncernen på minst 29 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år exkl. Framtidavattenförsörjning

För att uppnå en genomsnittlig överskottsgrad på minst 4 procent från och med 2028 krävs omfattande anpassningar i verksamheterna. Att kortsiktigt dra i ”handbromsen” för att uppnå ekonomiska effekter, leder ofta till negativa ekonomiska och kvalitetsmässiga konsekvenser på längre sikt. Av den här anledningen föreslås därför anpassningar som ökar successivt under den kommande treårsperioden och ger förutsättningar för en hållbar ekonomi med överskottsmål på 4,0 procent. Soliditeten, som är beroende av överskottsmålet, kan då bibehållas och stärkas på långsikt.

## Nyckeltal (soliditet, självfinansiering, överskottsmål)

Karlshamns kommuns ekonomiska utmaning består i att stärka soliditeten samtidigt som stora investeringar pressar skuldsättningen.

Soliditet visar hur stark ekonomin är i ett företag eller en kommun. Den beskriver hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. En hög soliditet betyder att ekonomin är stabil. Karlshamns kommun hade en stabil soliditet fram till omkring 2016–2017. Efter det har resultaten försämrats, vilket har gjort att soliditeten har sjunkit.

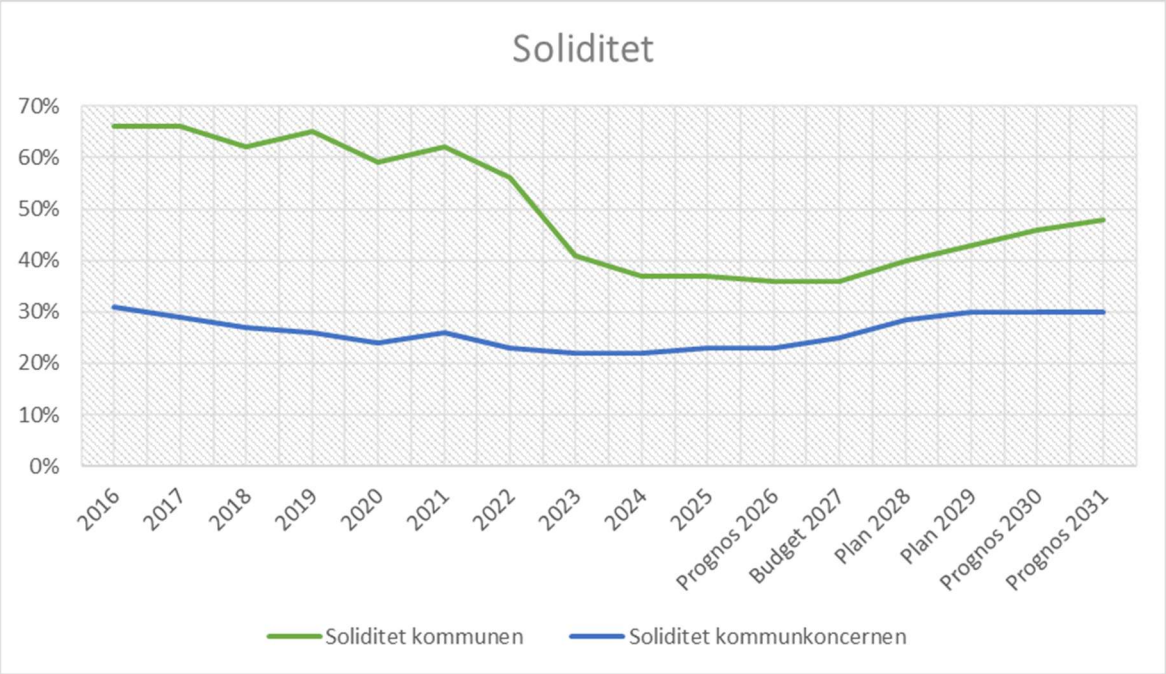
Mot denna bakgrund justerades de finansiella målen inför 2026 för att bättre spegla kommunens faktiska förutsättningar. Samtidigt sattes ett tydligt långsiktigt mål: att stegvis stärka soliditeten över tid.

Beslutade finansiella mål i ”Mål och budget 2026-2028” gällande soliditeten:

- Soliditet i kommunen på minst 45 procent i genomsnitt över en treårsperiod för den kommunala verksamheten
- Soliditet i kommunen på minst 48 procent från år 2028 för att nå soliditeten 50 procent inom fem år för den kommunala verksamheten
- Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent i genomsnitt över en treårsperiod
- Soliditet för kommunkoncernen på minst 28 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år

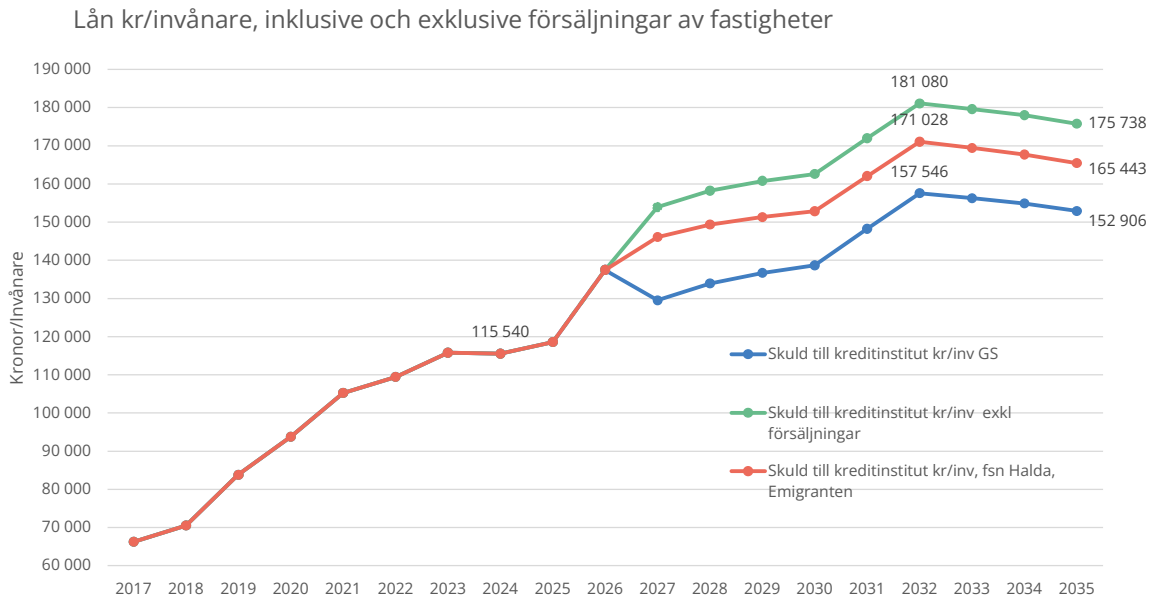
I relation till dessa mål kan konstateras att soliditeten per den 31 december 2025 uppgår till 23 procent i kommunkoncernen, vilket är en ökning från 22 procent året innan. För kommunen uppgick soliditeten till 37 procent, vilket är oförändrat jämfört med föregående år.

Utöver resultatnivån har soliditeten under 2025 även påverkats av införandet av nya redovisningsregler för finansiell leasing. Det innebär att vissa hyresavtal och leasade tillgångar nu räknas som investeringar tillsammans med en skuld. Detta gör att kommunens balansräkning blir större och den redovisade skulden ökar. Kostnader som tidigare redovisades som hyra räknas nu istället som avskrivningar och ränta.




Sammantaget leder implementeringen av regelverket gällande finansiell leasing till en lägre soliditet och på grund av de nya reglerna behöver kommunens finansiella mål ses över igen och anpassas till en ny nivå som inkluderar detta.

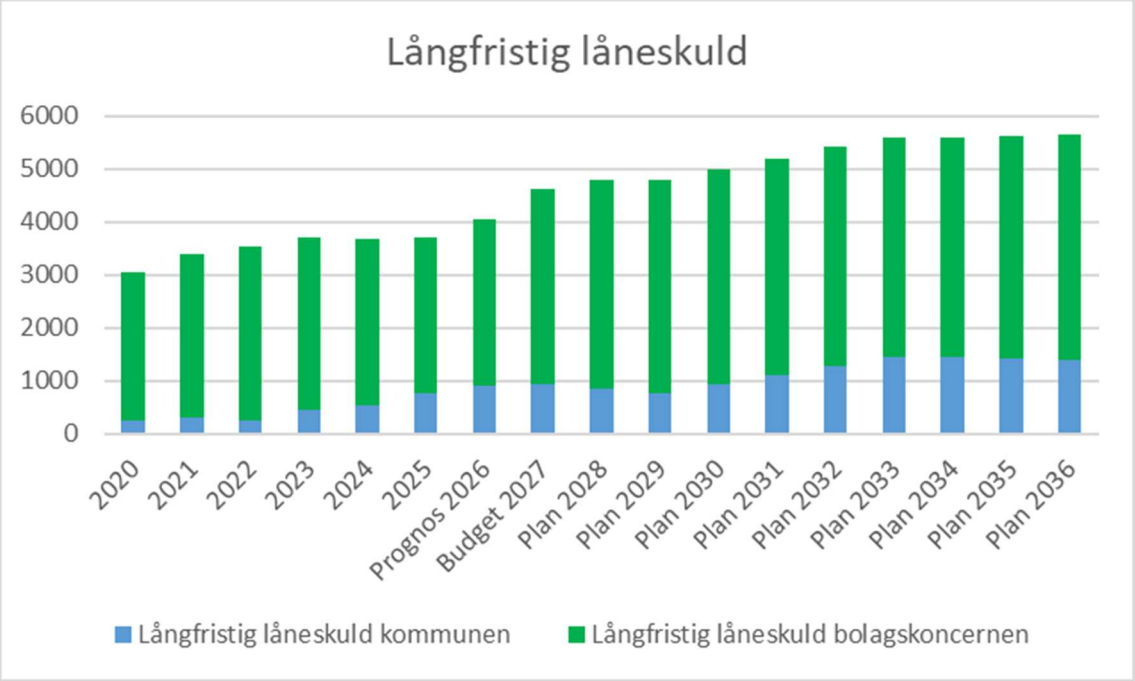
Parallellt med utvecklingen av soliditeten har kommunens skuldsättning ökat över tid och bedöms fortsätta att öka framåt. Detta är i huvudsak kopplat till stora investeringar. Skulden till kreditinstitut per invånare uppgick till 66 tkr/invånare 2017 och 8 år senare 2025 till 117 tkr/invånare. Den totala skulden till kreditinstitut uppgår till 3 697 mnkr 2025-12-31. Karlshamn har investerat tidigare investerat i större projekt såsom Mörrums skola, Jössarinken, RoRo-terminalen, Emigranten och fiberutbyggnaden. Därtill planeras fortsatt stora investeringar inom VA, hamnverksamhet, Sydostlänk med mera kommer att öka på skulden ytterligare och beräkningar visar att skulden per invånare kommer att uppgå till 153 tkr/invånare 2035, baserat på de beslut Kommunfullmäktige beslutat fram till utgången av år 2025, med byggnation av Framtidens vattenförsörjning och Sydostlänken samt bostäder och fastigheter avyttras. År 2032 prognostiseras en topp där skuldsättningen per invånare når 158 tkr/invånare.



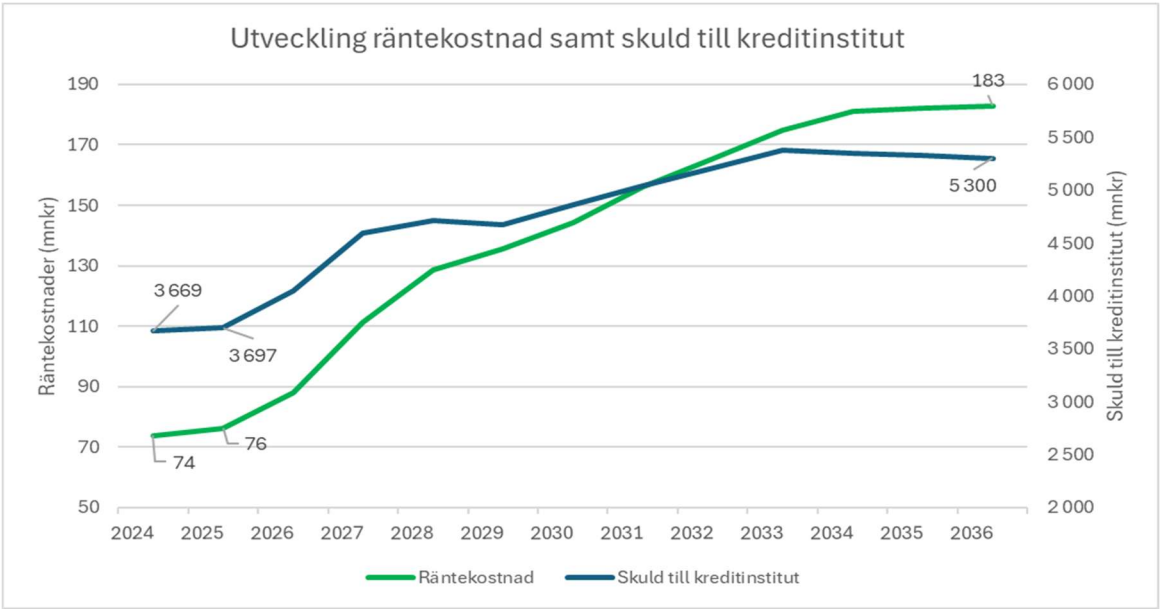

*Tabell: Scenario om ingen avyttring sker av fastigheter (grön) samt om enbart Halda/Emigranten avyttras (röd).*

Även om ökande skuldsättning inte är unik för Karlshamn, ligger kommunen i den övre delen av spannet jämfört med liknande kommuner samt kommuner med hamnverksamhet. Detta framgår i jämförelser för 2024 där skuld per invånare ställs mot kommuner med liknande demografi, befolkningsstorlek och strukturella förutsättningar.

Den finansiella analysen visar att koncernen har en god återbetalningsförmåga på kort sikt, men att kommunen står inför betydande strukturella risker kopplade till demografi, investeringsvolym och räntekänslighet. En central utmaning är att soliditeten behöver stärkas och att resultatnivån måste förbättras för att långsiktigt hantera skuldsättningen. Prognosen för skuldsättningen framåt pekar också på hur räntekostnaderna stiger successivt, även utan ytterligare upplåning efter 2025, på grund av refinansiering till högre räntor.




Sammantaget visar den finansiella analysen att kommunkoncernen har en god återbetalningsförmåga på kort sikt. Samtidigt står kommunen inför betydande strukturella risker kopplade till demografisk utveckling, hög investeringsvolym och räntekänslighet. En central utmaning är att soliditeten behöver stärkas och att resultatnivån måste förbättras för att långsiktigt kunna hantera den ökande skuldsättningen. Prognosen framåt visar även att räntekostnaderna stiger successivt, även utan ytterligare upplåning efter 2025, till följd av refinansiering till högre räntor.

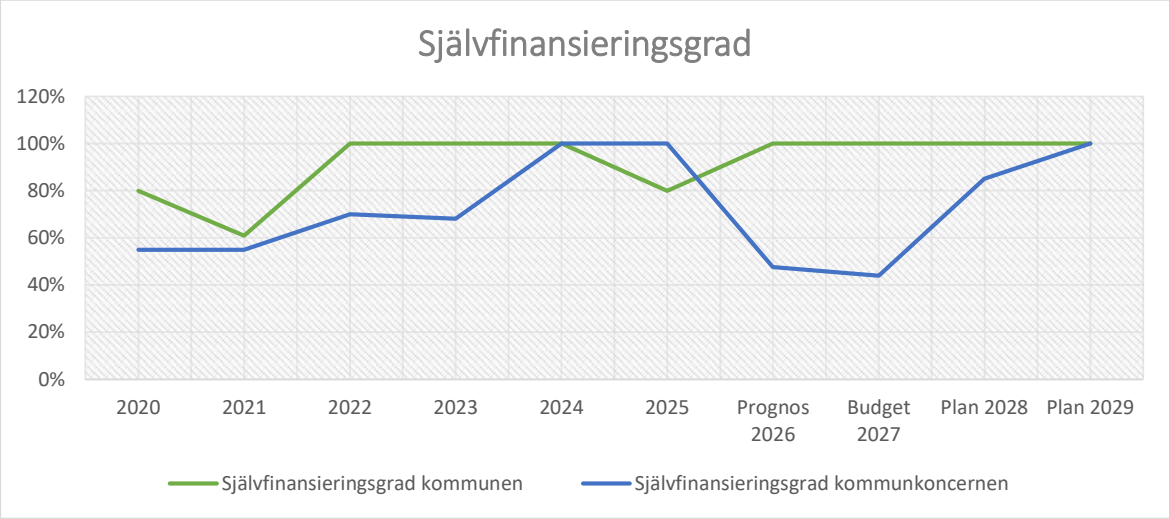


Diagrammet visar att räntekostnaderna ökar över tid som en följd av både redan beslutade och föreslagna investeringar samt tillhörande upplåning. Den ökande skuldsättningen binder successivt upp en större andel av kommunens ekonomiska resurser i form av ränteutgifter, vilket minskar handlingsutrymmet för den löpande verksamheten och begränsar möjligheterna till framtida prioriteringar. Detta skapar en tydlig undanträngningseffekt där ökade kapitalkostnader tränger ut andra angelägna behov.

Mot denna bakgrund finns skäl till återhållsamhet i investeringstakten. Även om investeringar inom de kommunala bolagen i vissa fall kan bidra till ökad lönsamhet, består de planerade investeringarna i bolagskoncernen till övervägande del av refinansiering och underhåll. Dessa åtgärder är nödvändiga för att upprätthålla befintlig verksamhet, men bedöms ha begränsad effekt på koncernens samlade intäktsgenerering och därmed begränsad förmåga att motverka ökade räntekostnader.

En samlad bedömning talar därför för att nya investeringar prövas restriktivt och prioriteras utifrån kommunens långsiktiga ekonomiska bärkraft och behovet av att värna ett tillräckligt handlingsutrymme framöver.

Kommunens investeringsplaner prioriterats hårt och målsättningen är investeringarna inte är större än självfinansiering. Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor andel av årets anskaffning av anläggnings- och omsättningstillgångar som kunnat finansieras med under året internt tillförda medel. Kommunkoncernens målsättning om 100 % självfinansierade investeringar kunde inte nås 2025 eftersom brandstationen tillkommit till investeringsplanen.




Självfinansieringen hänger i sin tur nära samman med överskottsmålet och möjligheten att nå detta. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) behöver mindre tätorter, som Karlshamns kommun, ett överskottsmål på ca 4 procent för att klara framtida investeringar och de demografiska utmaningar som kommer.

Under flera år har investeringstakten varit hög samtidigt som resultaten varit låga, vilket har bidragit till att både skuldsättningen per invånare och skulden till kreditinstitut ökat. Mot denna bakgrund pekar de finansiella målen tydligt på att framtida investeringar ska vara självfinansierade under planperioden för kommunkoncernen.

Karlshamns kommun

Budgeten utgår därför från att kommunen endast genomför de absolut nödvändigaste investeringarna i de grundläggande verksamheterna. Ett högre överskottsmål är önskvärt och krävs för ett återställande av soliditeten, men skulle kräva anpassningar i verksamheterna. Prioriteringar görs årligen i 10-årsplanen för större investeringar.

Sammanfattningsvis visar analysen att långsiktig ekonomisk hållbarhet kräver högre överskott, strikt investeringsprioritering och ett tydligt fokus på att stärka soliditeten.

Karlshamns kommun

## Driftsbudget

Följande punkter avser förändringar:

- att nämnderna tillförs indexuppräkning för löneökningar och medlemsbidrag till förbund samt kompenseras för PO-förändringar och kapitalkostnader
- att inte kompensera för övriga prisökningar
- att kompensera för tilläggsbudgetar från 2026 som avser permanent verksamhet samt driftpåverkan för pågående och avslutade investeringar
- att justera ner intäkterna gällande försäljningen av anläggningstillgångar
- att tillkommande statsbidrag kopplat till särskild lag eller reform tillförs ansvarig nämnd
- att tillföra kommunstyrelsen kompensation för obalans kommungemensamma system
- att tillföra Omsorg- och arbetsmarknadsnämnden tillkommande medel avseende LSS-utjämningsbidraget
- att hantera den demografiska utvecklingen med omfördelning av budget mellan nämnder
- att nämnderna påförs anpassningar för att uppnå ett överskottsmål på 2 procent 2027 och 4 procent 2028–2029.
- att taxor och avgifter speglar självkostnad
- att skattesatsen är oförändrad för 2026

Andra behov och kostnadsökningar i verksamheterna kommer inte att kompenseras. Utökningar ska hanteras inom befintlig ram.

| **Förändringar per nämnd, mnkr** | **KS** | **TDJN** | **UN** | **OAN** | **2027** |
|---|---|---|---|---|---|
| Tillfälliga anslag 2026 | -12,9 | -1,2 | | | -14,0 |
| Obalanser och verksamhetsförändringar | -4,4 | | -3,8 | -1,6 | -9,8 |
| Driftpåverkan pågående och avslutade investeringar | -2,9 | -0,1 | -1,1 | | -4,0 |
| **Totalt** | **-20,2** | **-1,2** | **-4,9** | **-1,6** | **-27,9** |

Karlshamns kommun

| Förändringar, mnkr | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|
| **Mål, budget och plan 2026-2028, KF § 101 2025** | **32** | **93** | |
| *Överskottsgrad* | *1,25%* | *3,5%* | |
| Pensioner | 1 | 0 | -2 |
| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | 8 | 10 | 82 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader exkl leasing | 7 | 7 | 0 |
| Räntekostnader finansiell leasing | -24 | -23 | 1 |
| Avskrivningar och reducering lokalhyra finansiell leasing | 18 | 18 | 0 |
| Avskrivningar anläggningstillgångar | 1 | -4 | -6 |
| Upplösning av bidrag till infrastruktur | 0 | 0 | 0 |
| Försäljningar anläggningstillgångar | 3 | 7 | -7 |
| Försäljningar exploateringsfastigheter | -28 | -16 | 7 |
| Anpassningsuppdrag | 57 | 41 | 4 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 1 | 2 | -72 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | -1 | -3 | 0 |
| Anslag till förfogande reserv - Intäkter Stadsbyggnad | -1 | -1 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Folkomröstning kärnkraft | 0 | 0 | 0 |
| Allmänna val - EU-val 2029 | 0 | 0 | -1 |
| Åtgärder civil beredskap | -10 | -10 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026-2027 - Digitalisering detaljplaner | -1 | 0 | 0 |
| Uppräkning bidrag Räddningstjänsten och Miljöförbundet | 0 | 0 | -2 |
| Bidrag Räddningstjänsten (lokalhyra ny brandstation) | -8 | -10 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Förvaltning tomställda lokaler Mörrum | -1 | 0 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Driftbidrag till ABU-muséet i Svängsta | 0 | 0 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Fastighets- och vägunderhåll | -2 | -2 | 0 |
| Kompensation obalanser - Kommungemensamma system | -2 | -2 | 0 |
| Kompensation obalanser - Microsoftlicenser | -2 | -2 | 0 |
| Verksamhetsförändring - Reglering av lärarnas arbetstider | -4 | -8 | 0 |
| Verksamhetsförändring - Volymökning LSS | -2 | -2 | -1 |
| Intäkter avslutad investering - Ny brandstation | 14 | 17 | 0 |
| Driftkostnader avslutad investering - Ny brandstation | -2 | -3 | 0 |
| Avgående kostnader investeringar - Tubbarydsanläggningen | 0 | 0 | 0 |
| Driftkostnader avslutad investering - Centrumnära parkeringar | 0 | 0 | 0 |
| Budgeterat resultat 2,0% 2027, 4,0% 2028, 4,0% 2029 | -20 | -15 | -3 |
| **Nettokostnader** | **0** | **0** | **0** |
| **Mål, budget och plan 2027-2029** | **52** | **108** | **111** |
| *Överskottsgrad* | *2,0%* | *4,0%* | *4,0%* |
| varav centralt budgeterat anpassningsuppdrag | 60 | 87 | 89 |

Karlshamns kommun

**Driftbudget nämnder, finans och kommuncentral** föreslås enligt nedan:

| Nettokostnader (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunfullmäktige | -2 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| Valnämnd | 0 | -3 | 0 | 0 | -1 |
| Kommunrevision | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunstyrelse | -780 | -719 | -743 | -750 | -759 |
| Utbildningsnämnd | -732 | -744 | -749 | -749 | -749 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -73 | -68 | -70 | -70 | -71 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -815 | -922 | -923 | -923 | -922 |
| **Summa nämnder** | **-2 404** | **-2 461** | **-2 489** | **-2 497** | **-2 506** |
| | | | | | |
| Pensioner och löner | -52 | -50 | -47 | -48 | -50 |
| Internränta investeringar | 36 | 40 | 45 | 49 | 49 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 894 | 1 960 | 2 037 |
| Generella statsbidrag | 685 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella intäkter | 24 | 21 | 20 | 20 | 19 |
| Finansiella kostnader | -46 | -33 | -54 | -54 | -54 |
| Avskrivningar | -14 | -6 | -14 | -13 | -13 |
| Kommuncentrala poster | 36 | 47 | 33 | 55 | 55 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 0 | -43 | -108 | -177 | -249 |
| Anslag till förfogande reserv | 0 | 0 | -1 | -1 | -1 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Anpassningsuppdrag | 0 | 4 | 60 | 87 | 89 |
| Anslag till förfogande drift större investeringar | 0 | -2 | -5 | -5 | -5 |
| Anslag till förfogande drift mindre investeringar | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Summa finans och kommuncentrala poster** | **2 465** | **2 498** | **2 541** | **2 605** | **2 617** |
| | | | | | |
| **Totalt** | **61** | **37** | **52** | **108** | **111** |

**Resultatbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 455 | 449 | 449 | 376 | 399 | 399 |
| Verksamhetens kostnader | -2 736 | -2 808 | -2 777 | -2 768 | -2 810 | -2 884 |
| Avskrivningar | -116 | -110 | -124 | -135 | -141 | -147 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 397 | -2 469 | -2 451 | -2 527 | -2 553 | -2 632 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 830 | 1 894 | 1 960 | 2 037 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 688 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella poster | -22 | -12 | -36 | -35 | -35 | -34 |
| **Årets resultat** | **61** | **37** | **30** | **52** | **108** | **111** |

**Balansbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Immateriella anläggningstillgångar | 0 | 2 | 1 | 2 | 2 | 3 |
| Materiella anläggningstillgångar | 1 916 | 1 775 | 2 063 | 2 107 | 2 108 | 2 118 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 418 | 475 | 474 | 523 | 523 | 523 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 113 | 113 | 107 | 120 | 126 | 129 |
| Förråd, lager och exploateringsfastigheter | 44 | 8 | 44 | 44 | 43 | 43 |
| Kortfristiga fordringar | 238 | 225 | 243 | 243 | 243 | 243 |
| Likvida medel | 81 | 20 | 31 | 30 | 50 | 50 |
| **Summa tillgångar** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** | **3 096** | **3 109** |
| Eget kapital | 1 030 | 1 103 | 1 060 | 1 112 | 1 220 | 1 331 |
| Avsättningar | 135 | 138 | 138 | 141 | 145 | 148 |
| Långfristiga skulder | 1 095 | 834 | 1 214 | 1 245 | 1 152 | 1 054 |
| Kortfristiga skulder | 550 | 542 | 550 | 570 | 578 | 576 |
| **Summa eget kapital, avsättningar och skulder** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** | **3 096** | **3 109** |

Karlshamns kommun

**Kassaflödesbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61 | 36,5 | 30,4 | 52 | 108 | 111 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 112 | 120 | 123 | 134 | 139 | 146 |
| Övirga likviditetspåverkande poster | -1 | - | -1 | - | - | - |
| Poster som redovisas i annan sektion | -1 | -23 | -13 | -3 | -7 | - |
| **Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital** | **171** | **133** | **139** | **183** | **240** | **257** |
| Ökning/minskning förråd mm | -2 | 35 | - | - | 0,6 | - |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | -1 | 6 | -5 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | -35 | - | 0 | - | - | - |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **133** | **174** | **135** | **183** | **241** | **257** |
| **Investeringsverksamheten** | | | | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -186 | -199 | -271 | -180 | -144 | -159 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 2 | 25 | 13 | 3 | 9 | 0 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | - | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Investeringar i kommunkoncernföretag | -109 | 0 | - | - | - | - |
| Förvärv av finansiella tillgångar | - | - | - | - | - | - |
| Avyttning av finansiella tillgångar | 11 | - | - | - | - | - |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-282** | **-175** | **-259** | **-177** | **-136** | **-160** |
| **Finansieringsverksamheten** | | | | | | |
| Nyupptagna lån Kommun | 200 | 92 | 92 | 32 | - | - |
| Nyupptagna lån, inlösen lån Stadsvapnet | 60 | 56 | 56 | 49 | - | - |
| Inlösen lån Stadsvapnet | -60 | -56 | -56 | -49 | - | - |
| Amortering av skulder Kommun | -14 | -12 | -21 | -21 | -21 | -21 |
| Inlösen lån Kommun | - | -92 | - | - | -55 | -69 |
| Erhållen utdelning koncernbolag | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **189** | **-9** | **74** | **14** | **-73** | **-87** |
| **Bidrag till infrastruktur** | | | | | | |
| Utbetalning av bidrag till infrastruktur | - | - | - | -20 | -12 | -10 |
| **Årets kassaflöde** | **40** | **-10** | **-50** | **0** | **20** | **0** |
| **Likvida medel vid årets början** | **41** | **30** | **81** | **31** | **30** | **50** |
| **Likvida medel vid periodens slut** | **81** | **20** | **31** | **30** | **50** | **50** |

Karlshamns kommun

## Investeringsbudget

Investeringsbehovet är stort i den kommunala verksamheten. Överskottsmålet har varit fastställt till minst 2 procent exklusive jämförelsestörande poster och soliditeten till minst 60 procent (genomsnitt för de senaste 5 åren), vilket påverkar och begränsar investeringsutrymmet. Med hänsyn till den demografiska utvecklingen, att fastigheter/inventarier har en begränsad livslängd och att kommunen ska växa, är det därför viktigt att planera för hur större investeringar ska finansieras och när i tid det är realistiskt att investera.

Investeringarna för de kommande 10 åren uppgår till totalt 2 301 mnkr och 1 521 mnkr exklusive medfinansiering till Trafikverket för Sydostlänken. Förslaget som lämnas för större projekt över 7 mnkr redovisas i bilaga 2. Utrymmet för mindre projekt är i genomsnitt 14 mnkr per år och exkluderar maskinparken som har flyttats till större projekt från och med 2027.

| (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar över 7 mnkr** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** | **-2 160** |
| Exploateringar | -8 | -10 | -12 | -32 | -20 | -20 | -20 | -35 | -35 | -35 | -35 | -254 |
| Infrastruktur | -31 | -78 | -72 | -72 | -249 | -249 | -199 | -215 | -30 | -30 | -30 | -1 222 |
| Pedagogisk verksamhet | -27 | -33 | -1 | -6 | -1 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -107 |
| Vård och omsorg | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 | -6 | -5 | -5 | -5 | -5 | -31 |
| Kultur och fritid | -5 | -14 | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -25 | -30 | 0 | -86 |
| Övrig verksamhet | -158 | -54 | -44 | -45 | -45 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -460 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Investeringar under 7 mnkr** | **-33** | **-12** | **-15** | **-15** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-141** |
| Exploateringar | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastruktur | -5 | -4 | -5 | -5 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -56 |
| Pedagogisk verksamhet | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -26 |
| Vård och omsorg | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -10 |
| Kultur och fritid | -7 | -1 | -2 | -2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -14 |
| Digitalisering | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -11 |
| Övrig verksamhet | -13 | -2 | -4 | -4 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -24 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa** | **-272** | **-200** | **-157** | **-170** | **-328** | **-344** | **-294** | **-330** | **-166** | **-171** | **-141** | **-2 301** |
| | | | | | | | | | | | | |
| varav Sydostlänken persontrafik | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | | -130 |
| varav Sydostlänken godstrafik | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | | -650 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa exkl Sydostlänken** | **-272** | **-181** | **-145** | **-160** | **-144** | **-160** | **-110** | **-146** | **-166** | **-171** | **-141** | **-1 521** |

# Kommunkoncernen

Kommunkoncernens budgeterade resultat är fortsatt lågt för 2027 och framåt. Överskottsgraden i kommunen och lönsamheten i bolagen måste öka.

## Driftsbudget kommunkoncernen

I nedan tabell finns en uppdelning på kommunal verksamhet, Stadsvapnet koncernen och Västblekinge Miljö AB (VMAB).

| Kommunkoncernen resultatbudget (mnkr) | *Utfall 2025* | *Budget 2026* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamns Kommun | *61* | *37* | 52 | 108 | 111 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB* | *61* | *40* | 49 | 48 | 49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%)* | *2* | *1* | 0 | 0 | 0 |
| **Summa resultat** | ***124*** | ***77*** | **102** | **157** | **160** |
| Koncernjusteringar | *5* | *-2* | 4 | 4 | 3 |
| Uppskjuten skatt/aktuell skatt i bolagskoncernen | *-15* | *-6* | -12 | -11 | -11 |
| **Resultat kommunkoncernen** | ***114*** | ***75*** | **94** | **150** | **152** |

Kommunkoncernens budgeterade resultat för kommande år varierar mellan + 41 mnkr till +135 mnkr. Stadsvapnet koncernen budgeterar med relativt låga resultat, till följd av att det finns bolag med underskott. Framförallt Karlshamnsfastigheter som budgeterar underskott från 16-18 mnkr under samtliga år i perioden. Hamnen har budgeterat blygsamt budget i balans för åren 2027-2029 pga lågkonjunktur i branschen.

VMAB budgeterar budget i balans för perioden 2027-2029.  Bolaget förväntas arbeta utifrån den utredning som gjorts under våren 2023.

I följande avsnitt redogörs för Stadsvapnet-koncernen.

## Driftsbudget Stadsvapnet-koncernen

Sammanfattningsvis förväntas bolagskoncernen på totalnivå lämna positivt resultat för planperioden 2027-2029. Det finns enskilda bolag som har utmaningar med budgeterade underskott som måste balanseras med överskott från övriga bolag

(genom koncernbidrag eller utdelning). Budgeterade underskott i Karlshamnsfastigheter AB avseende Emigranten är betydande.

| Resultat efter finansiella poster per bolag (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet | *-3,4* | *-2,9* | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamn Energi AB (koncern) | *34,3* | *25,5* | 31,0 | 30,0 | 30,0 |
| - varav KEVAB innan balansering resultat | *6,6* | *-3,7* | *-4,0* | *-2,9* | *-2,3* |
| Karlshamnsbostäder AB | *33,0* | *34,5* | 38,0 | 37,0 | 36,0 |
| Karlshamns Hamn AB | *16,8* | *0,0* | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *-15,3* | *-15,1* | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | *-4,0* | *-2,1* | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| NetPort Science Park AB | *0,0* | *0,2* | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| **Resultat efter finansiella poster** | ***61,5*** | ***40,1*** | **49,5** | **48,3** | **48,6** |

Det budgeterade resultatet förbättras efterhand för Stadsvapnet (mb) eftersom inlösen sker successivt av skulderna till kreditinstitut och de finansiella kostnaderna minskar successivt. Karlshamn Energi AB budgeterar ett resultat kring 30-31 mnkr under budgetperioden. Karlshamnsbostäders budgeterade resultat ligger i nivå 36-38 mnkr under budgetperioden och bolaget har inte tagit hänsyn till eventuell försäljning eller nyproduktion i budgeten. Karlshamns Hamn är konjunkturkänsligt och beroende av omvärldsläget och det är svårt att budgetera intäkterna med tillförlitlighet då det är stora svängningar mellan åren. Det är ett mindre överskott budgeterat 2027 och sedan är det budgeterat ett nollresultat resten av budgetperioden. I Karlshamnsfastigheter fortsätter att budgetera ett negativt resultat på mellan 17-18 mnkr under budgetperioden. Kreativums budgeterade underskott 2027 uppgår till -1 mnkr vilket minskar något under budgetperioden och bygger på antagande om antal besökare. NetPort visar ett positivt budgeterat resultat under budgetperioden.

Budgeten innebär en fortsatt utmaning då tre av bolagen i koncernen budgeterar med underskott. Summeras underskotten i bolagen med negativa resultatbudgetar uppgår underskottet till – 20 mnkr för 2027 och minskar något under resterande budgetperioden.

| Summering av negativa resultat-budgetar (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB (mb) | -2,9 | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | -2,1 | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| **Summa tillskott exklusive skatt** | **-20,1** | **-20,0** | **-18,8** | **-17,5** |

För att täcka upp de budgeterade negativa resultaten i Stadsvapnet, Karlshamnsfastigheter och Kreativum krävs tillskott till dessa bolag under budgetperioden, enligt tabell ovan, som då behöver täckas av de vinstgenerande bolagen i koncernen. Resultaten ovan är på nivå ”resultat efter finansiella poster” och ev skatteeffekt är inte inkluderad och kan tillkomma. Att notera är att Karlshamnsfastigheter ABs budgetunderskott ökar under perioden 2027-2029 jämfört med budget 2026 vilket till stor del beror på att fastigheten ”Halda” säljs under 2026 vilket medför att gemensamma

kostnader fördelas på färre fastigheter. Eventuell försäljning av ytterligare fastigheter är inte inkluderat under budgetperioden.

Det finns en begränsning för Karlshamnsbostäder AB att lämna utdelning/koncernbidrag till koncernen, pga. styrande lagstiftning, till statslåneräntan + 1 % på insatt kapital samt 50 % av reavinsten vid en eventuell försäljning av fastighet. Detta innebär ca 0,5 mnkr årligen så länge ingen fastighet säljs med reavinst. Då Hamnen i princip budgeterar ett nollresultat återstår då endast Karlshamn Energi AB som har överskott och kan lämna utdelning/koncernbidrag för att täcka resterande underskott i koncernen.
Karlshamn Energi AB har ett budgeterat överskott på 31 mnkr som kan användas för att balansera del av underskotten. Skulle värdeöverföringarna bli högre än budgeterat dvs. att större del av överskott användas för att täcka förluster i andra bolag, minskar självfinansieringsgraden för investeringar i Karlshamn Energi och påverkar därmed borgensramarna för bolaget. Det påverkar då negativt budgeterat resultat kommande år där bolaget får bära kostnader för finansiella kostnader vid ökad upplåning. Budgeterat koncernbidrag för år 2025 för Karlshamn Energi AB uppgår till 12,2 mnkr vilket motsvarar 6 % på insatt kapital.

Det krävs att Hamnen uppnår ett resultat som kraftigt överstiger budget för att kunna lämna utdelning/koncernbidrag eller att tillskott istället lämnas från ägaren om inte utdelningskravet ska höjas från Karlshamn Energi AB från de budgeterade 12,2 mnkr.

Eftersom Stadsvapnet och Karlshamnsfastigheter inte får avdrag för sina räntor fullt ut, enligt gällande lagstiftning, tillkommer även en skattekostnad i dessa bolag som det också behöver lämnas tillskott för att täcka. Det finns ett nytt lagförslag som kan ge vissa lättnader men det är oklart om och när det i så fall kommer att träda i kraft.

Karlshamnsfastigheter AB står för det största underskottet och deras budget uppdelad på dels Emigranten samt övriga byggnader visas nedan;

| Karlshamnsfastigheter AB (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Resultat efter finansiella poster | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| varav resultat från Emigranten | -10,6 | -13,6 | -14,0 | -13,3 |
| Resultat befintliga byggnader exkl Emigranten | -4,5 | -4,0 | -3,8 | -3,5 |

Karlshamns kommun

# Investeringsnivåer kommunkoncernen

Kommuninvest konstrade följande vid senaste limitprövningen:

”Karlshamns kommun har en robust organisation och hanterar utmaningar väl, men står inför betydande strukturella och finansiella risker. Återbetalningsförmågan är god på kort sikt men kräver fortsatt strikt ekonomisk styrning och prioritering av investeringar. För att nå målen om god ekonomisk hushållning måste soliditeten stärkas och överskottsgraden förbättras.”

För att kunna bibehålla ett lågt riskvärde och skapa förutsättningar för en hållbar ekonomi måste kommunen vara fortsatt återhållsam med investeringar till dess att lönsamheten är högre i bolagen, att tillgångar är avyttrade, att amorteringarna motsvarar värdeminskningen på tillgångarna och finansiellt utrymme skapas i kommunkoncernen

För att en hållbar ekonomi ska kunna uppnås föreslås därför nedan 10-åriga investeringsplan. Kommunkoncernens investeringbehov, nyupplåningsbehov, amorteringar samt skulder till kreditinstitut för perioden 2027-2036 föreslås enligt nedan tabell.

| **Kommunkoncern, budget och plan investeringar/finansiering (mnkr)** | *Budget 2027* | *Plan 2028* | *Plan 2029* | *Plan 2030* | *Plan 2031* | *Plan 2032* | *Plan 2033* | *Plan 2034* | *Plan 2035* | *Plan 2036* | **Totalt 2027-2036** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Budget och plan investeringar | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | -200 | -157 | -170 | -328 | -344 | -295 | -330 | -166 | -171 | -141 | -2 301 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | *-20* | *-12* | *-10* | *-185* | *-185* | *-185* | *-185* | | | | *-780* |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -789 | -438 | -264 | -207 | -191 | -294 | -184 | -184 | -184 | -184 | -2 920 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *-537* | *-220* | *-61* | *-15* | | | | | | | *-834* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -60 |
| **Totalt budget/plan investeringar** | **-995** | **-601** | **-440** | **-541** | **-542** | **-594** | **-521** | **-356** | **-361** | **-331** | **-5 282** |
| Budgetet o plan - upplåning | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | 32 | 0 | 0 | 185 | 185 | 185 | 185 | 0 | 0 | 0 | 770 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | | | | *185* | *185* | *185* | *185* | | | | *738* |
| Karlshamns Kommun, övertagande lån Stadsv. | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 607 | 250 | 104 | 71 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 1 369 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *523* | *182* | *48* | *15* | | | | | | | *769* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt budget/plan nyupplåning** | **688** | **250** | **104** | **256** | **241** | **241** | **241** | **56** | **56** | **56** | **2 188** |
| Budget och plan - amorteringar/inlösen lån | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun, amorteringar | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -210 |
| Karlshamns Kommun, inlösen lån | 0 | -55 | -69 | | | | | | | | -124 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -51 | -52 | -48 | -58 | -51 | -63 | -64 | -65 | -51 | -67 | -569 |
| Stadsvapnet (inlösen lån mb) | -49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| **Totalt budget/plan amorteringar/inlösen lån** | **-121** | **-129** | **-138** | **-79** | **-72** | **-84** | **-85** | **-86** | **-72** | **-88** | **-953** |
| Budget och plan - skuld till kreditinstitut | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun | 952 | 876 | 786 | 949 | 1 113 | 1 276 | 1 440 | 1 419 | 1 398 | 1 377 | 1 377 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 3 630 | 3 828 | 3 884 | 3 898 | 3 903 | 3 896 | 3 888 | 3 880 | 3 885 | 3 874 | 3 874 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| **Skulder till kreditinstitut - utgående skuld** | **4 617** | **4 739** | **4 705** | **4 882** | **5 050** | **5 207** | **5 363** | **5 333** | **5 317** | **5 285** | **5 285** |

**Sydostlänken är inkluderad på kommunens investeringar med 780 mnkr och nyupplåning Sydostlänken är inkluderad med 780 mnkr.*

I tabellen ovan redovisas förslag till 10-årig investeringsplan för hela kommunkoncernen. Den kommunala verksamheten föreslås självfinansiering av de grundläggande löpande investeringarna och lånefinansiering av Sydostlänken samt pågående projektet gällande brandstationen. Bolagskoncernen föreslås en investeringsplan där pågående investeringar i bolagskoncernen

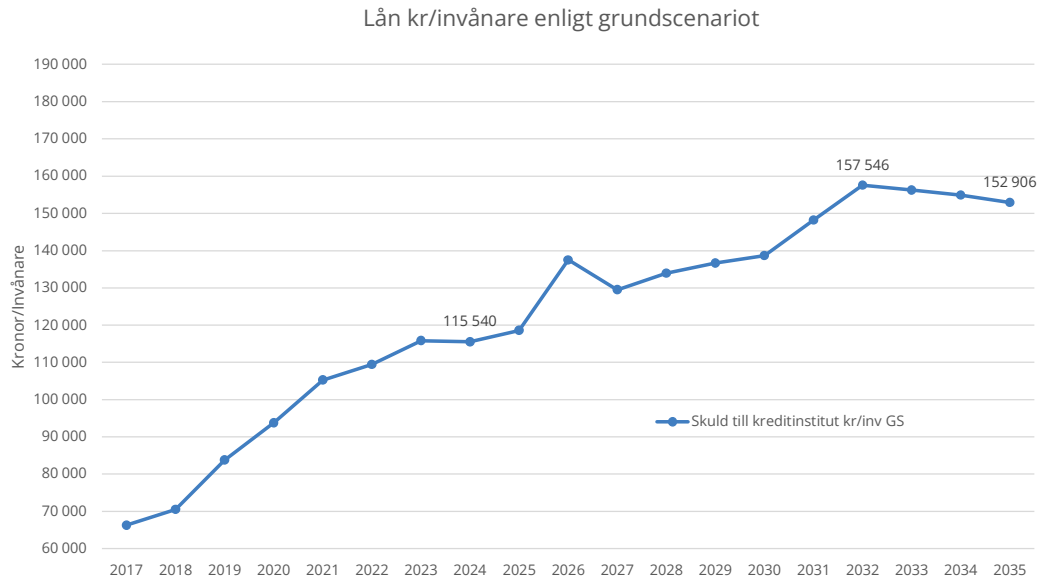
genomförs att Ny Vattenförsörjning påbörjas år 2027 och resterande investeringar hanteras med ovan föreslagna belopp som utgår från bolagens resultat och avskrivningsutrymme.

| Nettokoncernskuld kommunkoncernen (mnkr) | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Skulder till kreditinstitut | 4 596 | 4 711 | 4 678 | 4 865 | 5 044 | 5 212 | 5 378 | 5 348 | 5 332 | 5 300 |
| Övriga skulder och avsättningar | 1 058 | 1 059 | 1 063 | 1 035 | 1 004 | 972 | 941 | 941 | 941 | 941 |
| Ansvarsförbindelse pensioner | 471 | 450 | 430 | 407 | 387 | 367 | 347 | 327 | 307 | 287 |
| Avgår likvida medel | -231 | -243 | -302 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 |
| **Koncernnettoskuld** | **5 894** | **5 976** | **5 868** | **6 121** | **6 249** | **6 365** | **6 480** | **6 430** | **6 394** | **6 342** |
| | | | | | | | | | | |
| Antal invånare | 31 311 | 31 158 | 31 014 | 30 877 | 30 747 | 30 624 | 30 509 | 30 397 | 30 290 | 30 290 |
| Koncernnettoskuld per invånare (tkr) | 188 | 192 | 189 | 198 | 203 | 208 | 212 | 212 | 211 | 209 |

Koncernnettoskulden per invånare uppgår till 188 tkr/invånare 2027 och skulle prioriterad investeringar för kommande 10 år beslutas, kommer koncernettoskulden att upp gå till 209 tkr/invånare. Vilket motsvarar 6 342 tkr i skuld. Koncernnettoskulden uppgick till 172 tkr/invånare vid årets slut 2025. Skulden kommer att öka med 21,5 % över planperioden om föreslagen investeringsplan beslutas.

Kommuninvest genomför minst en gång per år en limitprövning för varje medlemskommun. Syftet är att fastställa ett limitbelopp dvs. den maximala exponeringen Kommuninvest kan ha mot kommunkoncernen.

Kommuninvest använder ett stort antal nyckeltal från flera källor såsom resultat- och kassaflödesutveckling, balansräkning, demografi, investeringstryck, ESG-faktorer (miljö, sociala och styrningsrisker), data från SCB, MSB, vattenmyndigheter m.fl. Dessutom hämtas detaljerad information från kommunens egna investeringsplaner, upplåningsbehov och resultatprognoser. Fokus ligger på om kommunen klarar att bära sin skuldsättning långsiktigt.



Låneskulden i Karlshamns kommunkoncern är hög i förhållande till jämförbara kommuner. Behovet av fortsatt belåning för att finanserna kommande investeringar är stort. Prioriteringar mellan olika investeringsprojekt kommer att krävas för att undvika att framtida generationer belastas med tidigare generationers skulder. Bolagens riskbedömningar bör utgöra grunden för prioriteringarna.
Karlshamn Energi Vatten AB begränsas av VA-lagstiftningen gällande möjligheterna att fondera finansiellt utrymme för framtida investeringar och har därför låg självfinansieringsgrad. Likvidmässigt påverkas belåningen när investeringen genomförs.

Karlshamns kommun

# Kommunkoncernens kassaflödesanalys

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är negativt för samtliga budgetår och finansiering måste ske genom upplåning.

| **Kommunkoncern** | ***Budget 2026*** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | | | |
| Karlshamns Kommun | *174* | 183 | 241 | 257 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *234* | 241 | 256 | 264 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *5* | 3 | 1 | 7 |
| **Totalt kassaflöde från löpande verksamhet** | ***413*** | **427** | **499** | **528** |
| Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur | | | | |
| Karlshamns Kommun | *-175* | -200 | -157 | -170 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *-686* | -789 | -438 | -264 |
| -varav framtida vattenförsörjning | *-409* | *-537* | *-220* | *-61* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *-6* | -6 | -6 | -6 |
| **Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur** | ***-867*** | **-995** | **-601** | **-440** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | ***-454*** | **-568** | **-102** | **88** |
| Finansiering av det fria kassaflödet | | | | |
| Nyupplåning | *594* | 639 | 250 | 104 |
| Amorteringar | *-46* | -72 | -74 | -69 |
| Inlösen lån | *-92* | 0 | -55 | -69 |
| Förändr likvida medel (bank) | *-2* | 1 | -19 | -54 |
| **Summa finansiering** | ***454*** | **568** | **102** | **-88** |

Karlshamns kommun

# Investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen

Nedan investeringsnivåer föreslås för de enskilda bolagen i Stadsvapnet koncernen. Förslaget utgår från Kommunfullmäktiges beslut Mål, budget och plan 2026-2028, kommunkoncernens finansiella möjligheter, budgeterade resultat osv.

| Budgeterade investeringar (tkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 71,6 | 62,8 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 512,8 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 70,0 | 43,0 | 38,8 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 641,8 |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 408,9 | 537,2 | 219,7 | 61,5 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 833,6 |
| KEVAB, paragraf 6 områden | 0,0 | 27,0 | 31,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 58,2 |
| Karlshamnsbostäder AB | 61,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 450,0 |
| Karlshamns Hamn AB | 85,0 | 70,0 | 50,0 | 35,0 | 24,5 | 24,5 | 127,0 | 17,5 | 17,0 | 17,0 | 17,5 | 400,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | 9,5 | 3,5 | 3,5 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 20,0 |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 3,8 |
| **Totalt budgeterade investeri** | **706,4** | **788,8** | **438,5** | **264,4** | **206,6** | **191,4** | **293,9** | **184,4** | **183,9** | **183,9** | **184,4** | **2 920,2** |

Vidare föreslås att de enskilda bolagsstyrelserna inom Stadsvapnet koncernen själva beslutar om underhåll av, reinvesteringar och nyinvesteringar i befintliga anläggningstillgångar inom ovan angiven investeringsram. Nyinvesteringar och investeringar av principiell beskaffenhet ska beslutas av Kommunfullmäktige i enlighet med ägardirektiv.

| Budgeterad upplåning (tkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt | Självfinansierings-grad |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 56,0 | 34,4 | 31,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 513,4 | 20% |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 396,0 | 523,4 | 182,2 | 48,2 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 769,0 | 8% |
| KEVAB, paragraf 6 områden | | 21,6 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 46,6 | 20% |
| Karlshamnsbostäder AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamns Hamn AB | 45,0 | 28,0 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 40,0 | 90% |
| Karlshamnsfastigheter AB | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| **Summa upplåning** | **505,0** | **607,4** | **250,2** | **104,2** | **71,2** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **1 369,0** | 53,1% |
| Budgeterade amorteringar | -33,8 | -41,7 | -43,2 | -37,6 | -57,7 | -50,7 | -62,7 | -63,7 | -64,8 | -50,7 | -66,9 | -539,7 | |
| Budgeterad inlösen lån | 0,0 | -9,3 | -9,3 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -28,9 | |
| Budgeterad inlösen lån mb | -55,8 | -49,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -49,0 | |
| Budgeterad borgensram | | 3 725,2 | 3 874,9 | 3 927,0 | 3 930,3 | 3 925,6 | 3 930,9 | 3 924,2 | 3 916,5 | 3 907,7 | 3 913,0 | **3 913,0** | |
| Beslutad borgensram | 3 504,2 | | | | | | | | | | | | |

Kvarstår ytterligare likviditet i bolagen bör denna användas till ökning av amorteringar/inlösen av befintliga lån. ***Belåningen i kommunkoncernen får inte överstiga det kvarstående restvärdet för underliggande tillgångar.*** Amorteringarna i kommunkoncernen bör minst motsvara avskrivningarna på underliggande tillgångar

Karlshamns kommun

# Kassaflödesbudget utifrån investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet blir negativt för planperioden då investeringstakten generellt är hög i förhållande till rörelsens resultat och dessutom inkluderas Ny Vattenförsörjning som ska lånefinansieras i huvudsak.

| KASSAFLÖDESBUDGET (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61,5 | 36,9 | 49,5 | 48,3 | 48,6 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster mm; | | | | | |
| - Avskrivningar och nedskrivningar | 172,0 | 184,6 | 186,2 | 201,0 | 206,8 |
| - Förändringar avsättningar | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - utrangeringar, reavinster | 5,1 | 0,6 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| - VA, Inv.fond/balansering resultat/ansl.avg | 15,4 | 12,4 | 8,0 | 10,2 | 12,0 |
| - Förändring rörelsetillgångar | 5,8 | 0,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **260,5** | **234,5** | **240,7** | **256,5** | **264,4** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -209,8 | -686,4 | -788,8 | -438,5 | -264,4 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avyttring av finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-209,6** | **-686,4** | **-788,8** | **-438,5** | **-264,4** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **50,8** | **-452,0** | **-548,1** | **-182,0** | **0,0** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖDET" | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upplåning | 45,0 | 501,5 | 607,4 | 250,2 | 104,2 |
| Amorteringar av lån | -36,5 | -34,3 | -41,7 | -43,2 | -37,6 |
| Inlösen lån | -159,3 | -55,8 | -58,3 | -9,3 | -10,3 |
| Inlösen lån, direkt ägardirektiv | -65,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott inlösen lån mb | 60,0 | 55,8 | 49,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott Emigranten | 105,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Lämnad utdelning till Karlshamns Kommun | -3,0 | 0,0 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| Förändring av kassa och bank | 2,5 | -15,2 | -5,3 | -12,7 | -53,3 |
| **Summa finansiering** | **-50,8** | **452,0** | **548,1** | **182,0** | **0,0** |

Karlshamns kommun

# Inlämnade investeringsbehov från bolagen i Stadsvapnet koncernen

Dotterbolagens styrelser i koncernen för Stadsvapnet i Karlshamn AB har inkommit med flerårsplan för investeringsbudgetar 2027-2036. Flertalet av dotterbolagen har anpassat sina investeringsbudgetar till mål, budget och plan för 2026-2035 som beslutats av Kommunfullmäktige. Endast Karlshamns Energi AB (inklusive KEVAB) har inkommit med investeringsbehov som väsentligt överstiger Kommunfullmäktiges beslutade nivåer. Karlshamns Hamn AB har investeringsbehov som är väsentligen större än inlämnad investeringsplan och nuvarande investeringsnivå är inte långsiktigt hållbar för bolaget.

| Budgeterade investeringar (mnkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 71,6 | 69,4 | 54,1 | 55,9 | 60,7 | 84,8 | 59,7 | 59,6 | 58,1 | 83,0 | 63,9 | 649,2 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 70,0 | 86,5 | 87,7 | 90,0 | 99,8 | 105,3 | 105,6 | 117,5 | 124,2 | 131,3 | 138,9 | 1 086,9 |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 408,9 | 537,2 | 219,7 | 61,5 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 833,6 |
| KEVAB, paragraf 6 områden | 0,0 | 27,0 | 31,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 58,2 |
| Karlshamnsbostäder AB | 61,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 450,0 |
| Karlshamns Hamn AB | 85,0 | 70,0 | 50,0 | 35,0 | 24,5 | 24,5 | 127,0 | 17,5 | 17,0 | 17,0 | 17,5 | 400,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | 9,5 | 3,5 | 3,5 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 20,0 |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 4,4 |
| **Totalt budgeterade investeri** | 706,4 | **838,9** | **491,5** | **290,3** | **247,1** | **261,7** | **339,3** | **241,6** | **246,3** | **278,4** | **267,3** | **3 502,4** |

Stadsvapnet i Karlshamn AB har sammanställt samtliga dotterbolags investeringsbehov, resultatbudgetar och kassaflödesbudgetar. Bolagen har inkommit investeringsplaner som uppgår till 3 502 mnkr för kommande 10-årsperiod. Behovet av budgeterad upplåning utifrån inlämnade investeringsplaner uppgår till 1 711 mnkr. Den budgeterade upplåningen är lägre än föregående års inlämnade budgetar och flertalet bolag har anpassat investeringsplanerna till Kommunfullmäktiges beslutade nivåer i Mål, budget och plan 2027-2036.

| Budgeterad upplåning (mnkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt | Självfinansierings-grad |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 56,0 | 54,9 | 87,9 | 86,8 | 69,8 | 75,3 | 73,6 | 83,5 | 88,2 | 93,3 | 98,9 | 812,3 | 25,3% |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 396,0 | 523,4 | 182,2 | 48,2 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 769,0 | 7,7% |
| KEVAB, paragraf 6 områden | | 21,6 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 46,6 | 20,0% |
| Karlshamnsbostäder AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Karlshamns Hamn AB | 45,0 | 28,0 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 42,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,6 | 79,3% |
| Karlshamnsfastigheter AB | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| **Summa upplåning** | 505,0 | **628,0** | **307,0** | **135,0** | **85,0** | **75,3** | **116,2** | **83,5** | **88,2** | **93,3** | **98,9** | **1 710,6** | 51,2% |
| Budgeterade amorteringar | -33,8 | -41,7 | -43,2 | -37,6 | -57,7 | -50,7 | -62,7 | -63,7 | -64,8 | -50,7 | -66,9 | -539,7 | |
| Budgeterad inlösen lån | 0,0 | -9,3 | -9,3 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -28,9 | |
| Budgeterad inlösen lån mb | -55,8 | -49,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -49,0 | |
| Budgeterad borgensram | | 3 745,7 | 3 952,3 | 4 035,2 | 4 052,3 | 4 066,9 | 4 131,6 | 4 153,3 | 4 177,8 | 4 206,3 | 4 254,5 | 4 254,5 | |
| Beslutad borgensram | 3 504,2 | | | | | | | | | | | | |

Det största investeringsprojektet avser framtida vattenförsörjning och drivs av Karlshamn Energi Vatten AB. Vidare har Karlshamn Energi Vatten AB ett stort behov av att reinvestera i ledningsnät och pumpstationer samt i paragraf 6-områden. Karlshamns Hamn AB har behov av att investera i underhåll av kajer, bygga en energikaj, bogserbåt, lyftkran m.m.

Självfinansieringsgraden varierar mellan 7,7 procent och 100 procent i de olika bolagen. Amorteringar för perioden är budgeterade till 539,7 mnkr. (Budgeterad inlösen av lån i moderbolaget uppgår till 28,9 mnkr.)

| Amorteringar per bolag (mnkr) | *2026 budget* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamn Energi AB | *-3,0* | -7,5 | -8,5 | -9,5 | -10,0 | 0,0 | -12,0 | -13,0 | -14,0 | 0,0 | -16,5 | -91,0 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *-2,0* | -4,0 | -4,5 | -5,0 | -25,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -206,5 |
| Karlshamnsbostäder AB | *-26,6* | -27,0 | -27,0 | -19,9 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,4 | -210,2 |
| Karlshamns Hamn AB | *-0,5* | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -9,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *-1,8* | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -2,0 | -2,1 | -2,1 | -19,5 |
| Kreativum i Blekinge AB | *-0,4* | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,3 | 0,0 | -3,5 |
| **Summa amorteringar** | **-34,3** | **-41,7** | **-43,2** | **-37,6** | **-57,7** | **-50,7** | **-62,7** | **-63,7** | **-64,8** | **-50,8** | **-66,9** | **-539,7** |

Större utmärkande investeringar är vattenförsörjningen, ledningsnät och pumpstationer VA, VA-utbyggnad olika områden enligt VA-plan, energikaj, bogserbåt m.m. Samtliga bolag har behov av underhållsinvesteringar i befintliga anläggningar, vilka bör vara självfinansierade vid sunda ekonomiska förhållanden. Omfattningen bör utgå från de löpande avskrivningar som görs.

Flerårsplanerna bygger på prioriterade investeringar utifrån en riskanalys med perspektiven utförandemässigt (för att kunna genomföra grunduppdrag), ekonomi, säkerhet och övrigt. Se samtliga bolags inlämnade behov.

## Kassaflödesbudget baserad på inlämnade investeringsbudget i Stadsvapnet-koncernen

Dotterbolagens styrelser i koncernen för Stadsvapnet i Karlshamn AB har inkommit med flerårsplan för investeringar 2027-2036 och utifrån bolagens inlämnade resultat och investeringsbehov får bolagskoncernen nedan kassaflödesbudget. (Nedan siffror utgår inte från ledningsgruppens förslag utan finns med i jämförelseperspektiv.)

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är negativt för samtliga budgetår och finansiering måste ske genom upplåning i kombination med aktieägartillskott.

I samband med de bolagsutbildningar som genomförts i närtid, har det blivit alltmer tydligt att flera av bolagen saknar modell för att förstå relationen mellan affärsbeslut och det ekonomiska

värdet. En nuvärdesmodell har inhämtats från extern konsult för framtida investeringar. Modellen tar hänsyn till nettonuvärde, internränta, återbetalningstid samt känslighetsanalys.

| KASSAFLÖDESBUDGET (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61,5 | 36,9 | 49,5 | 48,3 | 48,6 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster mm; | | | | | |
| - Avskrivningar och nedskrivningar | 172,0 | 184,6 | 186,2 | 201,0 | 206,8 |
| - Förändringar avsättningar | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - utrangeringar, reavinster | 5,1 | 0,6 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| - VA, Inv.fond/balansering resultat/ansl.avg | 15,4 | 12,4 | 8,0 | 10,2 | 12,0 |
| - Förändring rörelsetillgångar | 5,8 | 0,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **260,5** | **234,5** | **240,7** | **256,5** | **264,4** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -209,8 | -686,4 | -838,9 | -491,5 | -290,3 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avyttring av finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-209,6** | **-686,4** | **-838,9** | **-491,5** | **-290,3** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **50,8** | **-452,0** | **-598,2** | **-235,0** | **-25,9** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖDET" | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upplåning | 45,0 | 501,5 | 628,0 | 307,0 | 135,0 |
| Amorteringar av lån | -36,5 | -34,3 | -41,7 | -43,2 | -37,6 |
| Inlösen lån | -159,3 | -55,8 | -58,3 | -9,3 | -10,3 |
| Inlösen lån, direkt ägardirektiv | -65,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott inlösen lån mb | 60,0 | 55,8 | 49,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott Emigranten | 105,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Lämnad utdelning till Karlshamns Kommun | -3,0 | 0,0 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| Förändring av kassa och bank | 2,5 | -15,2 | 24,2 | -16,5 | -58,2 |
| **Summa finansiering** | **-50,8** | **452,0** | **598,2** | **235,0** | **25,9** |

Karlshamns kommun

# Bedömning

Långsiktigt hållbar ekonomi är möjligt för hela kommunkoncernen. Det kommer att krävas vägval och svåra politiska beslut, som kan uppfattas negativa av medborgare och medarbetare på kort sikt. Men de kommer att ge resultat för framtiden som inte övervältrar kostnader på framtida generationer.

Karlshamns kommunkoncern har en ryggsäck (låneskuld) som måste hanteras, det finns stora investeringsbehov de kommande åren och förutsättningar för framtiden skapas här och nu. En komplexitet som är svår att hantera. Kommunens verksamhet har sedan 2019 rymts inom skatteintäkter och bidrag. För kommande planperiod är skatteunderlaget vikande och bedömning görs att anpassningar är nödvändiga. Genomförs anpassningarna kan resultatnivån innebära att soliditeten bibehålls och återställning av soliditeten kan påbörjas mot slutet av planperioden. I bolagskoncernen är resultaten låga och det finns flera bolag med negativa resultat för perioden. Bedömningen är att lönsamheten måste öka och icke lönsamma verksamheter måste hanteras, för att kunna bibehålla och återställa soliditeten i bolagskoncernen.

Vidare kommer två stora investeringsprojekt som Sydostlänken och framtida vattenförsörjning, vilka kräver likviditet och påverkar låneutrymmet. Överskottet måste budgeteras till minst 2,0 procent för 2027 och under 2028 -2029 måste överskottet nå 4 procent i den kommunala verksamheten. I bolagskoncernen bör avkastningskraven uppgå till branschindex för de olika bolagen och dess olika verksamhetsområden, för att kunna hantera beslutade investeringar och framtida behov av investeringar.

De finansiella förutsättningarna påverkas även av andra faktorer såsom organisationens kapacitet, förmåga att utvecklas mot effektfulla arbetssätt, omvärldsläget, kompetensförsörjning, friskare arbetsplatser m.m. Förutsättningar som är viktiga att fortsätta jobba aktivt med. För att klara budget 2027 antas att statsbidragen håller samma nivå som tidigare, att skatteunderlaget inte viker ytterligare, att tidigare kostnadsökningar kan hanteras inom befintliga budgetramar och att samverkan inom organisationen fortsätter. Förutsättningarna i bolagskoncernen påverkas också av flera ovan nämnda faktorer.

Investeringarna i den kommunala verksamheten har prioriterats hårt och endast grundläggande investeringar finns med i förslaget. Beslutet att lånefinansiera Sydostlänken kommer utöver detta. Fortsatt låg investeringsbudget föreslås för den kommunala verksamheten, dels för att kunna stabilisera och på sikt balansera upp soliditeten, men också för att kunna lämna över goda finansiella förutsättningar till framtida generationer.

Investeringsbehovet i bolagskoncernen överstiger låneutrymmet vida. Bedömningen är att det krävs återhållsamhet i bolagskoncernen till dess att lönsamheten ökat och först då kan nyinvesteringar vara aktuella.

Karlshamns kommun

# Bilagor

## Bilaga 1: SKR:s skatteprognos 2026-02-26

| 2026 | Budget 2026 inkl skatte-sänkning 30 öre KF § 223 251208 | Prognos SKR inkl skatte-sänkning 30 öre cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2026 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 837 580 | 1 840 060 | 2 480 | 2 480 |
| Inkomstutjämning | 424 494 | 425 996 | 1 502 | 1 439 |
| Kostnadsutjämning | -4 712 | -4 716 | -4 | -4 |
| Regleringsbidrag | 88 573 | 88 573 | 0 | 0 |
| LSS-utjämningsbidrag | 89 028 | 90 623 | 1 595 | 1 595 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 90 773 | 98 | 98 |
| Slutavräkning 2025 korrigering | 0 | 1 240 | 1 240 | 0 |
| Slutavräkning 2026 | -7 368 | -5 159 | 2 209 | -3 266 |
| Cccc | **2 518 270** | **2 527 391** | **9 121** | **2 342** |

| 2027 | Plan 2027 KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2027 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 893 904 | 1 893 585 | -319 | -3 268 |
| Inkomstutjämning | 449 929 | 451 143 | 1 213 | 135 |
| Kostnadsutjämning | 2 491 | 4 335 | 1 844 | 8 |
| Regleringsbidrag | 80 511 | 80 723 | 212 | 650 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 533 | 90 134 | 1 601 | 1 587 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 606 043** | **2 613 565** | **7 522** | **2 081** |

| 2028 | Plan 2028 KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2028 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 955 449 | 1 960 156 | 4 707 | 1 234 |
| Inkomstutjämning | 467 900 | 468 392 | 492 | -942 |
| Kostnadsutjämning | 9 856 | 9 904 | 48 | 22 |
| Regleringsbidrag | 73 873 | 73 611 | -262 | 253 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 074 | 89 675 | 1 602 | 1 579 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 685 827** | **2 695 385** | **9 558** | **5 116** |

| 2029 (utgångsläge 2028) | Plan 2028 inkl KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2029 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 955 449 | 2 036 633 | 81 184 | 78 360 |
| Inkomstutjämning | 467 900 | 479 661 | 11 761 | 11 309 |
| Kostnadsutjämning | 9 856 | 18 191 | 8 335 | 4 780 |
| Regleringsbidrag | 73 873 | 60 425 | -13 448 | -13 067 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 074 | 89 237 | 1 164 | 1 161 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 685 827** | **2 777 793** | **91 966** | **85 513** |

| **Prognos antal invånare** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|---|
| *Egna antaganden* | *31 649* | *31 473* | *31 310* | *31 164* |

Karlshamns kommun

# Bilaga 2: Investeringar över 7 mnkr

| Investeringar över 7 mnkr (mnkr) | Totalt | Ack utfall tom 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Exploateringar** | **-308** | **-6** | **-8** | **-10** | **-12** | **-32** | **-20** | **-20** | **-20** | **-35** | **-35** | **-35** | **-35** |
| Östra Piren | -6 | -6 | | | | | | | | | | | |
| Janneberg | -200 | | | | | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 |
| Guöplatån Fas 1 | 0 | | 0 | | | | | | | | | | |
| KS förfogande expl markförvärv | -8 | | -2 | -2 | -2 | -2 | | | | | | | |
| KS förfogande expl gator, belysning, parker | -93 | | -5 | -8 | -10 | -10 | | | | -15 | -15 | -15 | -15 |
| **Infrastruktur** | **-1 253** | **0** | **-31** | **-78** | **-72** | **-72** | **-249** | **-249** | **-199** | **-215** | **-30** | **-30** | **-30** |
| Beläggningsåtgärder | -136 | | -8 | -8 | -10 | -12 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Centrumnära parkeringar | -13 | | -13 | | | | | | | | | | |
| Infrastruktur inkl kajer och gröna ytor | -260 | | -10 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 | | | | | |
| Sydostlänken persontrafik | -130 | | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | |
| Sydostlänken godstrafik | -650 | | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | |
| **Pedagogisk verksamhet** | **-177** | **-43** | **-27** | **-33** | **-1** | **-6** | **-1** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** |
| Åtgärder grund- och gymnasielokaler | -11 | | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Hällaryds skola/förskola | -81 | -43 | -15 | -24 | | | | | | | | | |
| Österslättsskolan/Bodestorpsskolan | -20 | | -12 | -9 | | | | | | | | | |
| Förskolor | -30 | | | | | | | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| Grund- och gymnasieskolor | -35 | | | | | -5 | | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| **Vård och omsorg** | **-63** | **-22** | **-10** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-6** | **-6** | **-5** | **-5** | **-5** | **-5** |
| LSS-boenden Asarumsdalen | -22 | -22 | 0 | | | | | | | | | | |
| Produktionskök kyld mat ordinärt boende | -10 | | -10 | | | | | | | | | | |
| **Kultur och fritid** | **-91** | **0** | **-5** | **-14** | **-13** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-5** | **-25** | **-30** | **0** |
| Väggabadet | -31 | 0 | -5 | -14 | -13 | | | | | | | | |
| Mörrums Folkets Hus | 0 | | 0 | | | | | | | | | | |
| Idrottsanläggningar | -60 | | 0 | | | | | | | -5 | -25 | -30 | |
| **Övrig verksamhet** | **-741** | **-123** | **-158** | **-54** | **-44** | **-45** | **-45** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** |
| Maskinpark | -90 | | | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 |
| Tubbarydsanläggningen | -18 | -1 | -17 | | | | | | | | | | |
| Byggnadsåtgärder | -143 | -3 | -10 | -12 | -12 | -13 | -13 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Utbyte belysningsarmaturer till LED | -40 | -20 | -10 | -10 | | | | | | | | | |
| Kommunens bilpark | -195 | | -15 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Brandstationen fas 1 och fas 2 | -195 | -99 | -96 | | | | | | | | | | |
| Civil beredskap | -60 | | -10 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| **Summa** | **-2 633** | **-193** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** |

Karlshamns kommun

# Bilaga 3: Inriktningsmål och indikatorer

Indikatorerna för mandatperioden 2023-2026 är kopplade till de 7 inriktningsmålen i kommunprogrammet. Ytterligare hänsyn har tagits till Växtplats Blekinge, den regionala utvecklingsstrategin, som rimmar väl med de sju inriktningsmålen. Majoriteten av data kommer från KKiK (Kommunens Kvalitet i Korthet), och redovisas i Kolada. Eftersom data för olika indikatorer publiceras vid olika tidpunkter använder vi alltid den senaste tillgängliga informationen – oavsett vilket år den är från. Indikatorerna fungerar som vägvisare och visar om utvecklingen går i rätt riktning i förhållande till målen. De ger underlag för att djupare analysera vad som ligger bakom både goda resultat och områden med utmaningar. På så sätt blir det möjligt att hantera det som går att påverka och att dra lärdomar av det som fungerar väl.

## Inriktningsmål: Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

| Finansiella mål | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **En överskottsgrad på i genomsnitt minst 2,5 procent över den kommande treårsperioden för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 2,5 |
| **En överskottsgrad på minst 4,0 procent från år 2028 och framåt för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 4,0 |
| **Soliditet i kommunen på minst 40 procent i genomsnitt över en treårsperiod för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 40 |
| **Soliditet i kommunen på minst 43 procent från år 2029 för att nå soliditeten 48 procent inom fem år för den kommunala verksamheten (exklusive belåning för Sydostlänken)** | Årsredovisningen | 48 |
| **Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent i genomsnitt över en treårsperiod** | Årsredovisningen | 25 |
| **Soliditet för kommunkoncernen på minst 29 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år exkl. Framtidavattenförsörjning** | Årsredovisningen | 30 |

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | 100% |
| **Självfinansieringsgrad för den kommunala koncernens investeringar, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | 100% |

| | | |
|---|---|---|
| **Nettokostnadsavvikelse % totalt för kommunen exkl LSS, (Kolada)** | V 37, 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Nettokostnads-avvikelse % LSS, (Kolada)** | V 37, 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Sjukfrånvaro kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Andel timmar som görs av timavlönade i förhållande till arbetade timmar, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Andel tillsvidare-anställda av totalt antal månads-anställda, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Andel chefer som stannat mer än 4 år i organisationen, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Nya tillsvidareanställda månadsavlönade, % (Kolada)** | V 14 2026 | Informationsmått |
| **Avgångna tillsvidareanställda under året, % (Kolada)** | V 14 2026 | Informationsmått |
| **Summa energianvändning i kommunala verksamhetslokaler, kWh/kvm (egen mätning)** | KS resultatrapport | Bibehålla eller minska från föregående år |

Karlshamns kommun

# Inriktningsmål: Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Företagsklimat enl. ÖJ(Insikt) - Totalt, NKI (KKiK)** | v 17, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar (KKiK)** | Hösten 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Näringslivsranking (Svenskt näringsliv)** | Egen undersökning | Öka från föregående år |
| **Sysselsatta i kommun/ regionsektor efter arbetsställets belägenhet, andel % (Kolada fri sökning)** | November 2026 | Bibehålla eller minska från föregående år |

# Inriktningsmål: Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, totalt (Kolada)** | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| **Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, Kvinnor (Kolada)** | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| **Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, Kvinnor (Kolada)** | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| **Invånare16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel % (Kolada, jämföraren, Agenda 2030)** | V 46 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Servicemätning – Enkelt att få hjälp med sin fråga via e-post, index** | v 24 2026 | 2023 första året för mätning |
| **Servicemätning – Enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni, index** | v 24 2026 | 2023 första året för mätning |
| **Medborgarundersök-ningen – Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel % (Kolada, Jämföraren, Om kommunen** | v 51 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

Karlshamns kommun

# Inriktningsmål: Utbilda för ett livslångt lärande

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Föräldrars nöjdhet med kommunens förskola, index 0-10 (Egen undersökning)** | UN Resultat-rapport | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) (KKiK)** | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever i åk 6 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (%)** | v 43, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (KKiK)** | v 39, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) (KKiK)** | v 39, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Meritvärde åk 9 (egen undersökning)** | UN Resultat-rapport | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%) (Kolada)** | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%) (KKiK)** | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

# Inriktningsmål: Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%) (KKiK)** | v 21, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%) (Kolada)** | v 26, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel %(Kolada, jämföraren, Arbete/näringsliv)** | V 28 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

Karlshamns kommun

# Inriktningsmål: Omsorg om alla i livets olika skeden

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, lägeskommun, andel (%)** | v 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Verksamheten är viktig för brukaren, lägeskommun, andel (%)** | v 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg -helhets-syn, andel (%) (KKiK)** | v 40, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (KKiK)** | v 40, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av biståndsmottagare 18+ år** | Egen undersökning | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Biståndsmottagare, ekonomiskt bistånd, 18+ år, andel % av befolkningen** | V 24, 2026 | Bibehålla eller minska från föregående år |

# Inriktningsmål: Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Färdigställda bostäder, nybyggnad, antal/1000 inv (Kolada fri sökning)** | V 20 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år (KKiK)** | v 21, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%) (KKiK)** | v 46, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (Kolada, KKiK)** | V 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Genomsnittlig öppettid per bibliotek och vecka (Kolada, Jämföraren, Kultur/fritid** | V 21 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

Karlshamns kommun

Beslutad av: Kommunfullmäktige
Dokumenttyp: Mål, budget och plan
Diarienummer: xx
Antagen: KF § xx, 2026-06-22
Gäller från: 2027-01-01 - 2029-12-31
Reviderad: [Datum]
Gäller för: Karlshamns kommun och kommunkoncern

# Mål, budget och plan 2027–2029

Förslag från Karlshamnslaget

# Innehållsförteckning

Inledning ..... 4
Kommunprogram 2023–2026 beslutat av Kommunfullmäktige ..... 6
Sju inriktningsmål ..... 7
Övergripande inriktning miljö ..... 11
Styrning av Karlshamns kommun ..... 12
Utvecklingsstrategi för Karlshamn ..... 12
Karlshamns kommuns fokusområden ..... 14
God ekonomisk hushållning ..... 15
Hållbar utveckling ..... 16
Planeringsförutsättningar ..... 18
Befolkningsutveckling 2025 och framåt ..... 20
Modern personalpolitik ..... 21
Uppdraget i den kommunala verksamheten ..... 26
Risker, möjligheter och utmaningar för kommunkoncernen ..... 27
Ekonomiska förutsättningar ..... 29
Ekonomiska förutsättningar och känslighetsanalys ..... 30
Finanspolitisk inriktning ..... 31
Nyckeltal (soliditet, självfinansiering, överskottsmål) ..... 31
Driftbudget ..... 37
Investeringsbudget ..... 42
Kommunkoncernen ..... 43
Driftbudget kommunkoncernen ..... 43
Driftbudget Stadsvapnet-koncernen ..... 43
Investeringsnivåer kommunkoncernen ..... 47
Kommunkoncernens kassaflödesanalys ..... 50
Investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen ..... 51
Kassaflödesbudget utifrån investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen ..... 52
Inlämnade investeringsbehov från bolagen i Stadsvapnet koncernen ..... 54
Kassaflödesbudget baserad på inlämnade investeringsbehov i Stadsvapnet-koncernen ..... 56
Bedömning ..... 57

Bilagor ..... 59
Bilaga 1: SKR:s skatteprognos 2026-06-26 ..... 59
Bilaga 2: Investeringar över 7 mnkr ..... 60
Bilaga 3: Inriktningsmål och indikatorer ..... 61

# Inledning

Karlshamns kommun går in i budgetperioden 2027–2029 med en stabil grund och ordning och reda i ekonomin. Men också med ett tydligt ansvar att möta de utmaningar och möjligheter som väntar framöver. Denna budget presenteras i en osäker samtid där omvärlden fortsatt präglas av osäkerhet kopplat till det säkerhetspolitiska läget i Europa och förändrade ekonomiska förutsättningar. Vi har verkat i ett läge där ekonomisk återhållsamhet, demografiska förändringar och ökade krav på beredskap ställt höga krav på styrning, prioriteringar och samordning. Kommuner med stabil men svagt vikande befolkning står inför särskilt komplexa avvägningar, där omfattande reinvesteringsbehov ska hanteras parallellt med begränsat intäktsutrymme och ökade finansiella risker.

För Karlshamns del aktualiseras detta tydligt genom stora kapitalkrävande investeringar så som vattenförsörjning, VA infrastruktur, kajer, brandstation samt Sydostlänken. SKR konstaterar att investeringar i VA-system till stor del drivs av åldrande anläggningar, skärpta miljö- och kvalitetskrav samt ökade krav på kris- och dricksvattensäkerhet. Dessa investeringar är i huvudsak oundvikliga och tidsbundna, och kan därmed inte skjutas upp utan risk för både ökade framtida kostnader och försämrad samhällsservice. För Karlshamn innebär detta att investeringsnivån inom teknisk försörjning under lång tid framöver kommer att vara hög, oavsett befolkningsutveckling.

SKR pekar på att kommuner med minskande eller stagnerande befolkning ofta möter svårigheter att fullt ut finansiera ökade kapitalkostnader via skatteunderlaget. Detta förstärker behovet av att investeringar i så stor utsträckning som möjligt självfinansieras, att avskrivnings- och amorteringsnivåer hålls på en långsiktigt hållbar nivå samt att resultatet i både kommun och bolag successivt stärks. Karlshamns nuvarande höga resultatnivå för 2025 är historiskt mycket positiv, men fortfarande inte tillräcklig för att långsiktigt möta de investeringsåtaganden som kommunen står inför.

Trots stora utmaningar fortsätter Karlshamn leverera välfärd med kvalitet och stabilitet. Trygghetsmätningen visar att tryggheten i kommunen fortsatt ökar, och sjukfrånvaron fortsätter neråt för flera grupper. Kommunens fokus på förebyggande arbete, digitalisering, kompetensförsörjning och ekonomisk styrning har lägger en viktig grund för kommande år.
Denna budget för perioden 2027–2029 läggs under ett valår. Därav följer att budgeten eventuellt kan revideras i höst beroende av valresultat. Vi lägger därför en stram och ansvarsfull budget utan några större reformer eller satsningar. Vi vill vara noga att inte göra några vidlyftiga utfästelser som riskerar den stabila grund vi står på.

När det gäller demografin visar SKR:s analys att investeringar alltmer behöver frikopplas från antaganden om befolkningstillväxt. Vi har bland annat gjort detta genom att ersätta den gamla visionen ”Karlshamn 50.000” med en ny mer jordnära vision som inte enbart fokuserar på befolkningstillväxt. Även om befolkningen minskar behöver vi investera för att bibehålla funktionalitet, säkerhet och laguppfyllelse i befintliga system. För Karlshamn förstärks detta av en tydlig minskning i yngre åldersgrupper, vilket på sikt påverkar behovet av och kostnadsstrukturen för förskola och skola. Detta accentuerar vikten av att investeringar i verksamhetsfastigheter sker selektivt och i nära samspel med långsiktiga lokal- och verksamhetsstrategier.

Arbetet med civilt försvar och krisberedskap kommer under de kommande åren kommer att kräva ökade resurser inom flera områden som direkt berör Karlshamns kommun, såsom robust vattenförsörjning, hamn- och transportinfrastruktur, fastigheter samt digital och organisatorisk beredskap. Ansvar och finansiering inom detta område ännu inte är fullt ut tydliggjorda mellan stat och kommunsektor. För Karlshamns del innebär detta att budgeteringen behöver ta höjd för att kommunen under en övergångsperiod kan behöva finansiera delar av dessa satsningar i avvaktan på eventuella statliga beslut.

Vi ser trots utmaningarna att den underliggande ekonomiska utvecklingen är god vilket möjliggör en sänkning av skattesatsen med 17 öre 2027. Vi ser det som en rättvis prioritering mot bakgrund av att våra hårt arbetande medborgare förtjänar ett större ekonomiskt utrymme i kärva tider. Dessutom är det en viktig signal i det fortsatta arbetet med att förbättra Karlshamns attraktivitet genom att både upprätthålla en bra kommunal service samtidigt som vi genom en effektiv verksamhet och genom förbättrad kostnadskontroll kan fortsätta sänka skatten.

Från Karlshamnslagets sida vill vi rikta ett stort tack till alla medarbetare, chefer, förtroendevalda och samarbetspartners som verkligen bidrar till att vi kan lägga en hållbar och stabil budget.  Genom ett fortsatt målmedvetet arbete står Karlshamn väl rustat att möta både omvärldens krav och invånarnas förväntningar, med god kvalitet, god hushållning och ett långsiktigt ansvarstagande som ledstjärna.

**Magnus Gärdebring (M)**
**Tommy Strannemalm (SD)**
**Lars-Olof Larsson (KD)**

# Kommunprogram 2023–2026 beslutat av Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har beslutat att styra Karlshamn utifrån nedan politiska kommunprogram.  Kommunprogrammet har uppdaterats i samband med mål, budget och plan 2025–2027.

## Lagbygge för framtidens Karlshamn

Karlshamn har enorma möjligheter. Vi har Sveriges sydligaste skärgård, en fantastisk och inbjudande landsbygd och en vacker och charmig stad. Oavsett var man befinner sig i kommunen ska alla kunna känna delaktighet i utvecklingen av Karlshamns kommun. Vi vill tillsammans med alla Karlshamnsbor skapa ett nytt lagbygge för att ta Karlshamn in i framtiden. Frihet, jämlikhet, gemenskap och trygghet är bärande delar i lagbygget. Oavsett om det till exempel åsyftar utbildning, arbete, omsorg eller kultur ska dessa fyra perspektiv vara bärande delar i all verksamhet. Vi vill skapa ett tryggt samhälle med en god välfärd och ett företagsvänligt näringslivsklimat.

Karlshamnslaget med Moderaterna, Sverigedemokraterna och Kristdemokraterna har som mål att skapa och forma en kommun, där Karlshamnsborna upplever en större frihet i allt från utbildning till äldreomsorg, där individen i största möjliga mån själv ska kunna påverka sin väg i livet samtidigt som samhället finns där och stöttar när det behövs. I de politiska förslag som genomförs ska landsbygdsperspektivet alltid synliggöras för att vara ett alternativ till urbanisering. Karlshamnslaget sätter kommuninvånarna först, oavsett var i kommunen man bor, och använder alla till buds stående medel för att värna medborgarnas intressen gentemot externa myndigheter och aktörer. Karlshamnslaget tvekar inte heller att värna det kommunala självstyret, använda vetorätten eller att driva frågor juridiskt.

## Sju inriktningsmål

### Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel.

Vi ska stärka grundläggande samhälls- och välfärdsfunktioner i Karlshamn. Då krävs tydliga prioriteringar. Stabila finanser möjliggör hög sysselsättning och god tillväxt som ska komma alla Karlshamnsbor till del.

Skattemedel ska hanteras med stor varsamhet och alla insatser ska mätas mot nyttan för medborgarna. Kommunens ekonomi ska präglas av ordning och långsiktighet och vara i balans. Hela kommunkoncernen ska bidra till en långsiktigt hållbar ekonomi.

Digitaliseringens möjligheter ska utnyttjas i alla verksamheter. Administrationen ska minska, externa samarbeten och internationell samverkan ska omprövas och avtal ska omförhandlas. Samverkan som på lång sikt stärker oss ska utvecklas.

### Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Karlshamn ska vara en attraktiv kommun att etablera sig i och driva företag i. Karlshamns näringsliv ska ta rollen som Blekinges motor. Företag genererar tillväxt, som i sin tur skapar förutsättningar att bygga en attraktiv kommun där människor vill leva och bo.

Näringslivsfrågorna ska genomsyra hela den kommunala organisationen. Ett välmående näringsliv är en avgörande faktor för kommunens utveckling. Vi ska arbeta hårt med att fler nya företag flyttar till kommunen och vår region samtidigt som vi, med en hög servicenivå, måste vårda de företag som finns här idag.

Kommunen arbetar intensivt med kompetensförsörjningsfrågor och en snabb och lösningsorienterad service till företagen. Företagen i Karlshamn ska veta att ny kompetens alltid ska finnas nära genom anpassningsbara kommunala utbildningar. Dessa ska vara formade efter företagens kompetensbehov och samverkan mellan skolan och företag är grunden för en långsiktig kompetensförsörjning. Arbetsmarknaden i Karlshamn ska vara nytänkande, flexibel och möjliggörande. Näringslivet ska kunna lita på att kommunen inte bedriver verksamhet som konkurrerar med näringslivet.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Ett tryggt liv för Karlshamns medborgare är en förutsättning för frihet, jämlikhet och gemenskap. Samhällskontrakt som finns mellan medborgare och kommunen ska vara förutsägbart, transparent och rättssäkert och kommunen upprätthåller sin del. Gator och torg ska vara säkra att gå på och upplevt otrygga områden ska lokaliseras och bearbetas på ett sätt som passar omgivningen.

Arbetet för tryggheten sker på många plan och alla delar av kommunen ska inkluderas. Kommunen agerar snabbt mot upplevd och faktisk otrygghet. Trygghetsfrågorna berör alla verksamheter i kommunen. Strategier för att möta trygghetsfrågorna ska tas fram och förändras i takt med att behoven förändras.

Karlshamns kommun ska arbeta med både tekniska som mjuka lösningar. Karlshamn ska driva trygghetsarbetet med kreativitet och nytänkande. Det mjuka och inkluderande förebyggande arbetet prioriteras där det är möjligt genom inkluderande kultur och integrerat civilsamhälle och föreningsliv. Arbetet mot droger och missbruk ska stärkas. Kommunen ska inrikta sig på brottsförebyggande arbete genom samverkan med polisen, lokala näringslivet, ideella föreningar och skolan.

## Utbilda för ett livslångt lärande

Alla barn som är bosatta i kommunen har rätt till en trygg, säker och likvärdig förskola och skola. Arbetet mot mobbning och trakasserier ska intensifieras och det ska arbetas förebyggande med såväl sociala som tekniska lösningar. Skolan har höga förväntningar på eleven och utgår från att den enskilda individen kan nå skolans utbildningsmål. Detta förutsätter att varje elev blir sedd, får uppmuntran och stöd i sina studier. Det gäller både elever som presterar under förväntad nivå såväl som elever som presterar på god eller mycket god nivå. Genom att skapa en nyfikenhet för lärande, läsning och skrift i alla åldrar vill vi skapa förutsättningar för ett livslångt lärande långt utanför skolans gränser.

Såväl lärare som elever befinner sig i en föränderlig värld med nya utmaningar varje dag. Därför är det viktigt med kompetensutveckling för lärarna. I Karlshamn ska det fokuseras på att lyfta kunskapsresultaten för såväl de elever som kräver extra stöd som för dem som ligger före, eller för dem som behöver en annan typ av undervisning. Genom att stärka arbetsron och tryggheten i skolan samt höja lärarnas yrkesstatus, ska bättre förutsättningar för ett nytt kunskapslyft skapas. Förskolan ska

lägga grunden för den första delen av det livslånga lärandet. Förskolan ska vara trygg, rolig och utvecklande för alla barn. Där efterfrågan finns kan det öppnas upp för att anställa dagbarnvårdare igen.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället.

Ett arbete innebär egen försörjning, trygghet och möjlighet att påverka ens egna liv. Verklig frihet och självständighet börjar med en egen inkomst. I Karlshamn ska hårt arbete, flit och ansträngning belönas. Vårt mål är att det alltid ska löna sig att gå från bidrag till arbete i Karlshamn. För att välfärdens sociala skyddsnät ska vara till för dem som verkligen behöver det krävs en kravbaserad integrations- och arbetsmarknadspolitik. Arbetsmarknadspolitiken ska grunda sig i tre principer: arbetslinje för alla, arbetsmarknad för alla och arbetskraft för alla.

Alla Karlshamnsbor ska ta ansvar för sin delaktighet i samhället. All kommunal verksamhet ska bidra med och arbeta för en ökad integration av individer och grupper som i samhället tenderar till eller redan har hamnat utanför. Egenansvaret för individen står i fokus med en kravbaserad bidragsnorm, men där företag, kommun och myndigheter stöttar den enskilde in i arbetslivet eller tillbaka in i arbete.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Karlshamn ska sträva efter att skapa bättre långsiktiga förutsättningar för en god hälsa hos hela befolkningen, oavsett vilken bakgrund man har eller var i kommunen man bor. Förebyggande hälsofrämjande åtgärder och långsiktiga och systematiska insatser behövs för den som mår dåligt. Elevhälsan ska utvecklas för att möta de ökande behoven av att möta psykisk ohälsa hos barn och unga. Vid personalanpassningar skall inte elevhälsan påverkas negativt. Samverkan mellan BUP och kommunens verksamheter är nödvändig för att nå framgång.

Karlshamnsborna blir allt äldre och förväntningarna på välfärden växer. För att ställa om till en god och nära vård samt omsorg i Karlshamn krävs ett ökat arbete med hälsofrämjande och förebyggande insatser där fokus måste flyttas från organisation till person och relation. I Karlshamn ska invånarna ses som aktiva medskapare och samordningen inom vård och omsorg ska utgå från individen och säkerställa rätt stödnivå till varje behov. Individen ska vara en del i teamet och genom ett personcentrerat förhållningssätt är det dennes mål som finns i centrum. I Karlshamn ska omsorgstagare och anhörigas egna resurser och möjligheter tas tillvara i högre grad genom att göra dem till aktiva medskapare samt ge förutsättningar för ökad livskvalitet, självständighet och jämlik hälsa. För att stärka omsorgen i Karlshamn ska det förebyggande arbetet byggas på ett proaktivt arbetssätt för att risker tidigt uppmärksammas och att rätt

insatser sätts in i tid. Möjlighet till aktivering och social stimulans är helt avgörande för arbetet för Karlshamnsbornas fysiska, psykiska och sociala hälsa. Vårt mål är att bästa kunskap ska finnas tillgänglig och användas i varje möte med brukarna. Personalkontinuitet är en önskvärd kvalitetsfaktor. Det är även viktigt med kontinuitet ur ett arbetsmiljö- och brukarperspektiv. Kontinuiteten ska utvecklas och förbättras i alla verksamheter. Vårdpersonal behöver ha möjlighet att vidareutbilda sig genom sin karriär till exempel inom demenssjukdomar. Kommunen behöver fler boenden där aktiva äldre kan trivas och ha gemenskap med andra äldre.

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

All stadsplanering ska främja tillväxt så att vi kan blir fler kommuninvånare. I Karlshamns kommunen ska ett varierat bostadsbyggande underlättas och uppmuntras och vi erbjuder attraktiva livsmiljöer där trygghet kan kombineras med ett bra boende. I stadsplaneringen ska stor social hänsyn tas och alla generationers behov beaktas.

Vi vill utveckla kollektivtrafiken för att förbättra möjligheterna att bo i hela kommunen. Utvecklingen ska följa samhällsutvecklingen och vara ett redskap i en modern samhällsbyggnad. Cykeln blir allt viktigare för såväl persontransporter som för besöksnäringen. Kommunen ska systematiskt arbeta för en förbättrad infrastruktur för cyklister. Den kommunala servicen ska vara närvarande i alla kommundelar. Vår kommun byggs av flera olika delar. Civilsamhället och föreningslivet är avgörande, inte minst i arbetet för att bryta utanförskap och förbättra integrationen. Inom besöksnäringen skapas många nya arbeten, och här får inte minst många unga människor sitt allra första jobb. Upplevelser inom kultur, friluft- och idrottsrörelsen är motorer i denna växande näring och kommunens medfinansiering av föreningars investeringar ska vara rättvis och förutsägbar. Föreningslivet i kommunen har varit aktivt och kommer att fortsätta att vara så. Föreningar som bidrar till samhörighet, kulturarv och folkhälsa ska stödjas och få möjlighet att växa. Kultur och föreningsliv bidrar till arbetet med psykisk och fysisk ohälsa, vilket är en viktig för att höja vår gemensamma välfärd i Karlshamn. En annan viktig del som Karlshamnslaget vill arbeta med är den ofrivilliga ensamheten som finns hos framför allt äldre, där vi ser att rätt riktade resurser till föreningslivet skulle kunna göra situationen bättre.

Kulturen i Karlshamn ska kunna jämställas med luften vi andas. Den ska genomsyra alla områden från böckerna vi läser, musiken vi hör, maten vi äter eller rörelserna vi skapar. Musikskolan har en nyckelroll i att utveckla Karlshamn som musikstad. Kulturen i Karlshamns kommun är en kultur som främst står på egna ben, som omfamnar hela civilsamhället och som skapar interaktion, gemenskap, förundran, nyfikenhet och lekfullhet. Karlshamn skall återupprätta sin status som nöjesstad. Kulturen i Karlshamn ska ha en helande kraft och en integrerande del, då den är nära kopplad till såväl hälsa som demokrati samt majoritetssamhället. Från kommunens sida betalas stöd ut varsamt, med eftertanke och främst med inriktning på barn och äldre. Viktigt är att detta sker ur ett jämställdhetsperspektiv mellan stad och landsbygd och med minst en armlängds avstånd till politiken. Från kommunens sida ska det kulturhistoriska särskilt lyftas och det lokalhistoriska bevaras.

## Övergripande inriktning miljö

**Karlshamns kommun ska vara en ansvarsfull och engagerad kommun i sitt arbete med miljöfrågor vilket också ökar kommunens attraktivitet, trygghet och medvetenhet för dess invånare och turism.**
Karlshamns kommun ska ligga i framkant i sitt arbete med miljöfrågor.

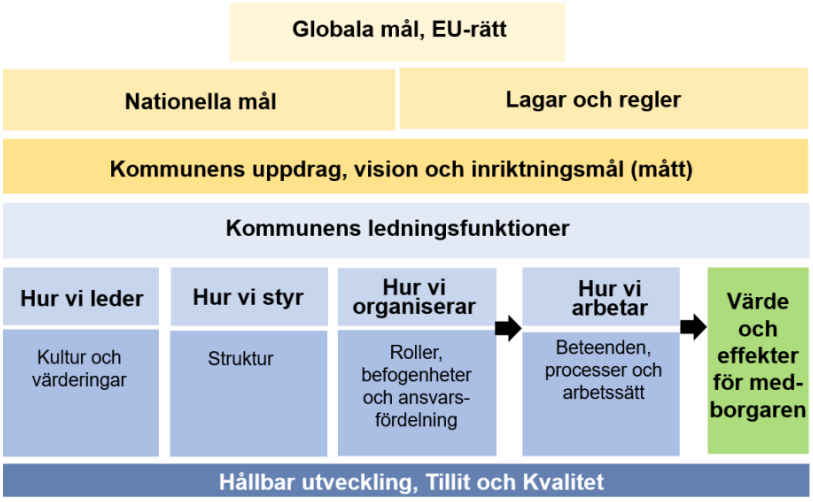
Miljön är en viktig del av Karlshamns förutsättningar såväl i dagsläget som i framtiden och är därför en viktig del i hela Kommunens organisation.

Karlshamns ska arbeta för innovativa och multifunktionella miljösatsningar där varje skattekrona ska ge så bra effekt som möjligt. Vi ska arbeta för att Karlshamns kommun ska vara ett föredöme när det kommer till miljöarbete och ta ansvar för det samhälle vi lämnar efter oss till kommande generationer. Det representerar för oss ett gott förvaltarskap. Arbetet med miljön är viktigt och är avgörande för att bevara vår biologiska mångfald.

# Styrning av Karlshamns kommun

Styrmodellen för Karlshamnskoncernen antogs av kommunfullmäktige under 2023. Syftet med modellen är att säkerställa att den politiska viljeinriktningen får genomslag i verksamheterna, att skattemedel hanteras på ett effektivt sätt, att politiska mål uppnås och att en god ekonomisk hushållning säkras.  Tydliga mål och prioriteringar samt ett långsiktigt, tillitsfullt och hållbart kvalitetsarbete hjälper organisationen att nå önskvärda resultat för dem som vi är till för.

Utgångspunkten för Karlshamns styrmodell är globala mål, nationella mål, det nationella uppdraget från lagar och förordningar samt lokala politiska beslut om styrdokument, vision och inriktningsmål. I samband med KF beslut om mål och budget för 2025-2027 togs beslut om 5 fokusområden, 7 inriktningsmål, övergripande inriktning miljö samt mått för Karlshamns kommun. Fokusområden och inriktningsmål fastställs för varje mandatperiod i kommunprogrammet. Utöver detta fastställer kommunfullmäktige mål för den finansiella inriktningen.




För att genomföra kommunens uppdrag, vision och inriktningsmål och leverera värde och effekter till medborgaren bedriver vi en verksamhet med tillit, kvalitet och hållbar utveckling som grund. Hur vi leder, hur vi styr och hur vi organiserar oss påverkar hur vi arbetar. Arbetet med kultur, värderingar, struktur samt roller/ansvar är viktiga byggstenar för att hur vi genomför vårt uppdrag. Detta i sin tur skapar värde för medborgare i Karlshamns kommun.

## Utvecklingsstrategi för Karlshamn

Karlshamn utvecklas i en tid präglad av ökad osäkerhet, snabb teknikutveckling, demografiska förändringar och ett växande behov av klimatanpassning och robusthet. Mot denna bakgrund samlas kommunkoncernen kring visionen ”**Karlshamn – en plats för liv och lust**”, där småstadens närhet kombineras med öppenhet mot omvärlden, och där människor och företag ges förutsättningar att växa i en trygg och hållbar miljö.

De kommande åren innebär ett tydligt omställningstryck. En ökande andel äldre, minskad andel i arbetsför ålder och höga förväntningar på välfärdens kvalitet sammanfaller med nya regelverk, bland annat en ny socialtjänstlag med stärkt fokus på förebyggande arbete och medborgarens behov. Samtidigt förstärks kraven inom beredskap, säkerhet och cybersäkerhet. Sammantaget begränsar detta handlingsutrymme och ställer krav på prioritering, struktur och ökad genomförandeförmåga.

**Proaktivt systemledarskap**

För att möta denna utveckling behöver Karlshamn förflytta sig från ett reaktivt till ett mer proaktivt arbetssätt. Ett ökat fokus på tidiga insatser, förebyggande arbete och långsiktiga effekter är avgörande för att stärka folkhälsa, trygghet och resurseffektivitet. Detta är en central del i att bygga ett robust samhälle som kan hantera både kriser och långsiktiga förändringar.

Styrningen behöver samtidigt utvecklas från optimering av enskilda verksamheter till ett tydligare systemledarskap. Det innebär att leda och utveckla kommunkoncernen som en helhet, med fokus på gemensamma effekter, tvärgående prioriteringar och samlad kapacitet. Planering och uppföljning ska i högre grad utgå från nuläge, önskad förflyttning och faktisk effekt, där kvalitet, genomförandekraft och invånarnas upplevelse vägs samman med ekonomiska resultat. En sådan balans är nödvändig för att säkerställa att resurser används där de gör störst nytta.

**Stärka näringslivets förutsättningar**

Näringslivets utveckling är en central del av Karlshamns långsiktiga konkurrenskraft. Kommunen ska aktivt verka för etableringar och investeringar och ta en tydlig roll i Sveriges återindustrialisering. Genom strategisk planering, inklusive översikts- och detaljplanering, skapas förutsättningar för attraktiva livsmiljöer och ett växande näringsliv i framkant.

**Digital transformation**

Digitalisering är en avgörande möjliggörare i omställningen. Den demografiska utvecklingen innebär ett minskat arbetskraftsutbud, vilket ställer krav på nya arbetssätt och ökad användning av digitala lösningar och automatisering. Gemensamma initiativ, såsom samverkan inom SKR, är viktiga för att accelerera utvecklingen.

**Samverkan för att möta komplexa frågor**

Samverkan är en strategisk förutsättning för att möta komplexa samhällsutmaningar. Genom samarbete med andra kommuner, näringsliv, civilsamhälle och statliga aktörer kan Karlshamn

stärka sin kompetensförsörjning, öka resurseffektiviteten och utveckla kvaliteten i verksamheterna.
Sammanfattningsvis behöver Karlshamn kombinera en tydlig långsiktig riktning med hög anpassningsförmåga. Genom stärkt systemledarskap, ökad proaktivitet och ett konsekvent fokus på effekt och värdeskapande skapas förutsättningar att realisera visionen om Karlshamn som en plats för liv och lust, inom ramen för en långsiktigt hållbar ekonomi och organisation.

**Blekinges regionala utvecklingsstrategi**
Blekinges regionala utvecklingsstrategi, växtplats Blekinge, ska bidra till långsiktigt hållbar utveckling, tillväxt och ökad livskvalitet med visionen att fler ska leva, arbeta och utvecklas i Blekinge. Växtplats Blekinge består av två strategiska områden och fyra utvecklingsområden; hållbar samhällsplanering, hög livskvalitet, god kompetensförsörjning samt växande näringsliv. Denna går hand i hand med Karlshamns kommuns vision.

https://regionblekinge.se/regional-utveckling/om-regional-utveckling/vaxtplats-blekinge---blekinges-regionala-utvecklingsstrategi.html

## Karlshamns kommuns fokusområden

Följande fokusområden gäller under mandatperioden:

- Boendemiljö
- Kompetensförsörjning
- Attraktionskraft
- Näringsliv
- Trygghet

## God ekonomisk hushållning

Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

*Kommunfullmäktige har beslutat om följande definition:*
God ekonomisk hushållning definieras av tydliga hållbara mål, som leder till tidiga insatser och ansvarsfulla utvärderade prioriteringar, som är resurseffektiva och har en god kvalitet.

### Åtgärder för en ekonomi i balans

Åtgärder för att nå en ekonomi i balans kan göras med kortsiktigt fokus eller med ett långsiktigt fokus. Att kortsiktigt dra i ”handbromsen” för att uppnå ekonomiska effekter, leder ofta till negativa ekonomiska och kvalitetsmässiga konsekvenser på längre sikt. God ekonomisk hushållning i Karlshamns kommun utgår från tidiga insatser och utvärderade prioriteringar, vilket borgar för ett långsiktigt fokus i stället för kortsiktiga.

Långsiktigt övergripande arbete där kommunen systematiskt förändrar arbetssätt mot tidiga insatser, är grundläggande utgångspunkt i kommunens verksamheter. Förändringar för nya arbetssätt har pågått sedan ett antal år tillbaka och det har gett tydliga indikationer på ekonomiska effekter, då verksamhetens kostnader kan inrymmas inom skatter och bidrag. Övrigt pågående utvecklingsarbete med fokus på långsiktighet, systematik och tidiga insatser är införandet av en central inköpsfunktion, riktade insatser för lägre sjuktal, logistikprojektet, framtida kompetensförsörjning samt förbyggande arbete mot välfärdsbrottslighet.

Det finns inga enkla lösningar eller enstaka åtgärder som ensamt löser kommunens ekonomiska utmaningar. Effektiviseringar, återhållsamhet och samarbete över gränserna är ledstjärnor för hela kommunkoncernen. Effektivare användning av resurser behöver leda till bättre service för kommuninvånarna.

### Effektfulla arbetssätt

Karlshamns kommuns definition av god ekonomisk hushållning innebär att varje skattekrona ska användas på ett sätt som skapar största möjliga värde för medborgarna – både idag och på lång sikt. I detta ingår även effektiviseringar, men effektivisering betyder mer än att bara spara pengar.

Det är viktigt att skilja mellan produktivitet och effektivitet. Produktivitet handlar enbart om resursåtgång i relation till volymer och tar inte hänsyn till kvalitet. Effektivitet däremot inkluderar både resurser, volymer och kvalitet. En åtgärd som försämrar verksamhetens kvalitet är därför ingen effektivisering, det är bara en besparing.

Effektivitet handlar alltid om relationen mellan de resurser vi använder och det värde vi skapar för invånare, brukare och samhälle. Effektiviteten ökar exempelvis när en verksamhet kan hantera större volymer utan att kvalitet eller resursförbrukning förändras, eller när samma kvalitet kan levereras med lägre resursåtgång. Det är detta som sammanfattas i uttrycket ”**mer pang för pengarna**”.

För att nå dit krävs effektfulla **arbetssätt** som bygger på:

- ett systematiskt arbete med ständiga förbättringar
- innovationsförmåga i vardagen
- långsiktigt hållbara mål
- ett tydligt fokus på kvalitet och nytta för medborgarna
- samverkan mellan kommun, region, lokalt näringsliv och civilsamhälle

Ledningen har ett centralt ansvar att skapa förutsättningar för detta, både genom styrning, kultur och arbetssätt. Den demografiska utvecklingen innebär att det blir allt viktigare att kontinuerligt utveckla processer, digitala lösningar och organisering för att frigöra tid, höja kvalitet och använda resurser smartare.

Att arbeta effektivt är en långsiktig process som kräver planering, genomförande, uppföljning och åtgärder. Genom att kvalitetssäkra förändringar och ha fullmäktiges mål som kompass kan kommunen säkerställa en verksamhet som är både hållbar och värdeskapande över tid.

## Hållbar utveckling

### Hållbarhet

Ett hållbart samhälle är en vision där ekonomisk tillväxt, social välfärd, kultur och miljöansvar balanseras för att säkerställa att dagens behov tillgodoses utan att äventyra framtida generationers möjligheter. Detta är något som kommunen kan sträva mot genom politiska beslut och staka ut en färdriktning.

**Ekonomisk hållbarhet**

Ekonomisk hållbarhet handlar om att effektivt använda resurser och att varje skattekrona används på ett så resurseffektivt sätt som möjligt. Det innebär också ett långsiktigt ansvarstagande med våra skattemedel och att bygga en ekonomi som inte tar för mycket av jordens resurser samtidigt som den främjar välstånd och innovation.  Detta kräver att kommunen gör väl avvägda investeringar ur ett långsiktigt perspektiv, där vi nu utökar planeringen till 10 år.

**Social hållbarhet**

Individers förutsättningar och livsval ska inte påverka möjligheter till ett gott liv i Karlshamns kommun. Genom omsorg i livets alla skeden och ett samhälle där vi utgår från att varje människa är unik och värnar individens självbestämmande når vi en social hållbarhet. I ett hållbart samhälle får alla individer möjlighet att leva ett värdigt liv, med tillgång till utbildning, sjukvård i en trygg miljö. Sociala skyddsnät, demokratiskt deltagande och inkluderande samhällen är nyckeln till att skapa en gemenskap där alla kan bidra och dra nytta av samhällets framsteg.

**Kulturell hållbarhet**

Kulturell hållbarhet innebär att kultur integreras i samhällets utveckling. Kultur är inte bara en passiv del av samhället, utan kan aktivt bidra till social och ekonomisk utveckling. Kultur kan till exempel främja turism, skapa jobb och stärka lokala samhällen. Samtidigt måste utveckling ske på ett sätt som respekterar och bevarar kulturella värden.

**Ekologisk hållbarhet**

Ekologisk hållbarhet är en central del för att nå ett hållbart samhälle och handlar om att bevara naturresurser och ekosystem. Detta innebär att bevara biologisk mångfald och bland annat övergå till energikällor som har minst möjliga miljöpåverkan. För att nå ekologisk hållbarhet behöver vi även bli bättre på att dra nytta av de ekosystemtjänster naturen kan ge människan. Genom att minska avfall och maximera resursanvändningen kan vi även minimera vårt ekologiska fotavtryck.

# Planeringsförutsättningar

Men de senaste årens globala skeenden har gett avtryck som får konsekvenser för både invånare och samhälle. Det påverkar också Karlshamns kommuns planering och planeringshorisont. Nedan presenteras de verksamhetsmässiga och ekonomiska förutsättningarna för planperioden.

**Verksamhetsmässiga förutsättningar**

Den demografiska utvecklingen innebär ett förstärkt omställningstryck. Andelen äldre ökar samtidigt som andelen i arbetsför ålder minskar, vilket leder till en växande försörjningsbörda. För Karlshamn är försörjningskvoten redan högre än rikets och väntas öka ytterligare under planperioden. Detta medför ökade behov inom vård och omsorg samtidigt som minskande barnkullar påverkar dimensioneringen av förskola och skola. Utvecklingen kräver en aktiv anpassning samt en tydlig prioritering mellan verksamheter.

Arbetslösheten är fortsatt högre än rikets nivå. Matchningsproblematik mellan arbetsgivarnas behov och arbetssökandes kompetens innebär risk för kvarstående arbetslöshet och svagare skattebas. Parallellt ökar konkurrensen om arbetskraften till följd av den demografiska utvecklingen. Kommunkoncernens långsiktiga leveransförmåga är därför beroende av att attrahera, utveckla och behålla rätt kompetens samt att effektivisera arbetssätt och fullt ut nyttja digitaliseringens möjligheter.

Utvecklingen inom utbildningsområdet är tudelad. Av ungdomarna som är folkbokförda i kommunen når färre gymnasiebehörighet samtidigt som fler fullföljer gymnasiet. Detta kan innebära både risker och möjligheter för framtida kompetensförsörjning och etablering på arbetsmarknaden.

Den psykiska ohälsan ökar nationellt och skillnader i hälsa mellan olika grupper består. Ojämlika livsvillkor påverkar långsiktigt kommunens kostnader, sysselsättning och sociala sammanhållning. Ett kunskapsbaserat och förebyggande arbetssätt är avgörande för att minska framtida belastning på välfärdssystemen.

Invånarnas förväntningar på tillgänglighet, service och kvalitet fortsätter att öka i takt med samhälls- och teknikutvecklingen. Detta förstärker behovet av effektivisering, digital utveckling och tydliga prioriteringar för att säkerställa långsiktig ekonomisk hållbarhet utan att kvaliteten urholkas.

Klimatförändringar, ett försämrat säkerhetspolitiskt läge och ökade krav på civilt försvar innebär att kommunen behöver stärka sin robusthet och beredskap. Investeringar i klimatanpassning, krisberedskap och informationssäkerhet är nödvändiga för att säkerställa samhällsviktig verksamhet.

Planperioden präglas dessutom av flera betydande lag- och regeländringar, bland annat ny socialtjänstlag, skärpta aktivitetskrav inom ekonomiskt bistånd, utökade krav inom krisberedskap och cybersäkerhet samt förändrade regler för informationsdelning. Detta sammantaget ställer höga krav på omställningsförmåga och systematisk uppföljning.

# Befolkningsutveckling 2025 och framåt

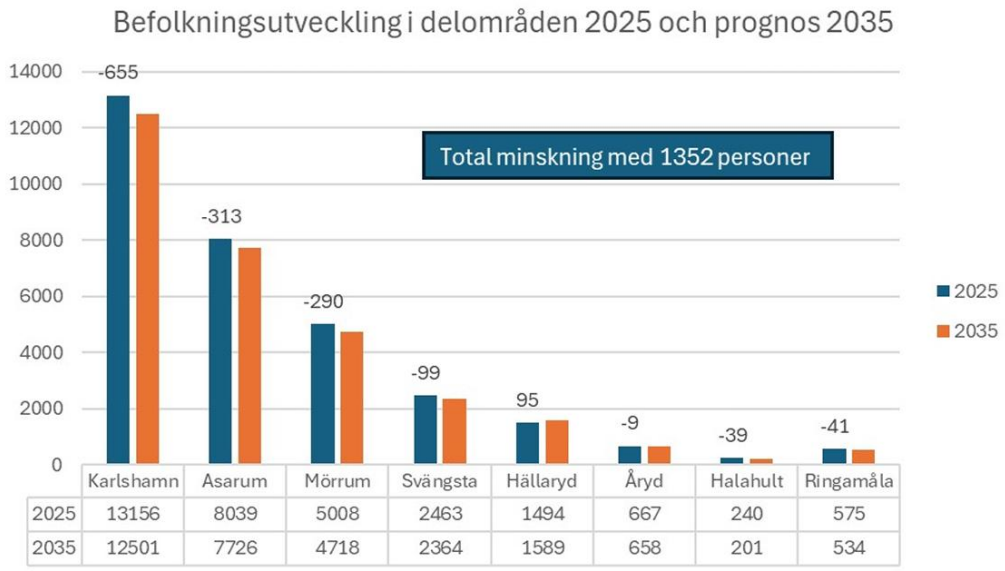
Under 2025 minskade folkmängden i Karlshamns kommun med 109 personer, från 31 751 till 31 642 invånare. Orsaken till den minskade befolkningen var ett flyttnetto på -11 personer och ett födelsenetto på -105 personer. Under året flyttade 1 240 personer till Karlshamn, vilket var fler än 2024. Antalet personer som flyttade från kommunen minskade med 48 personer jämfört med året innan, från 1 299 till 1 251. Flyttnettot (antalet inflyttade minus utflyttade) under 2025 var således -11 personer.

Det föddes 245 barn under 2025, 6 fler än 2024. Antalet personer som avled var 350 vilket är 65 färre än året innan. Sammantaget ger detta ett födelsenetto (antalet födda minus döda) under året på -105 personer.

**Befolkningens förväntade utveckling 2026–2035**

Under prognosperioden 2026–2035 kommer folkmängden i Karlshamns kommun att minska med 1 352 invånare, från 31 642 till 30 290 personer. Befolkningen kommer framför allt minska i delområdena Karlshamn, Asarum och Mörrum. Flyttnettot förväntas bli i genomsnitt 38 personer per år och födelsenettot -172 personer per år. Totalt ger detta en förändring med 134 personer per år. Antalet inflyttade beräknas bli i genomsnitt 1 258 personer per år medan antalet utflyttade skattas till 1 220 personer. Detta ger ett årligt flyttnetto på 38 personer för varje år under prognosperioden.

Antalet barn som föds förväntas vara 237 per år i genomsnitt under prognosperioden medan antalet avlidna skattas till 409 personer. Detta medför en befolkningsförändring med -172 personer per år.




| | Karlshamn | Asarum | Mörrum | Svängsta | Hällaryd | Åryd | Halahult | Ringamåla |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2025 | 13156 | 8039 | 5008 | 2463 | 1494 | 667 | 240 | 575 |
| 2035 | 12501 | 7726 | 4718 | 2364 | 1589 | 658 | 201 | 534 |

## Modern personalpolitik

En modern, hållbar personalpolitik är en förutsättning för välfungerande verksamheter och hälsosamma arbetsplatser. Sambandet mellan ekonomi, verksamhet och personal är starkt, och som arbetsgivare är det avgörande att värna en god personalpolitik som skapar förutsättningar för alla tre benen. I policy för hållbar personalpolitik, antagen av KF 2022-05-23, anges kommunkoncernens viljeinriktning inom det personalpolitiska området. Policyn är grunden för ett gemensamt synsätt och en likartad personalpolitik.

För att klara kompetensförsörjningen framöver behöver kommun och koncern rekrytera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens. Att behålla kompetenta medarbetare och chefer är centralt både för att skapa kontinuitet och kvalitet och för att undvika merkostnader som uppstår i samband med personalomsättning. SKR:s nio strategier för att säkra välfärdens kompetensförsörjning kan ses som ett paraply för de personalpolitiska insatser som behöver vara i fokus de kommande åren. Samtliga insatser kräver kontinuitet och systematik för att skapa varaktig effekt. Satsningen Action plan sätter särskilt fokus på de tre strategierna *friskfaktorer, omställning och arbeta mer och längre*.

**Synliggör lön, villkor och förmåner**

För att locka och behålla kompetenta medarbetare är det av yttersta vikt att erbjuda goda anställningsvillkor, en positiv arbetsmiljö samt möjligheter till attraktiva uppdrag och personlig utveckling. Flexibilitet, såsom möjligheten att arbeta hemifrån, fortsätter också att vara en lockande möjlighet för vissa medarbetargrupper.

I broschyren Säg hej till ditt kollektivavtal! finns de viktigaste förmånerna för att medarbetarna ska ha ett bra och förmånligt arbetsliv samlade. Det nya pensionsavtalet stärker villkoren för välfärdens medarbetare vilket ökar arbetsgivarens attraktivitet. Med hjälp av intern kommunikation kan kommunen synliggöra och marknadsföra förmånerna för att skapa medvetenhet och sprida kunskap.

**Stärk chefers förutsättningar att leda**

Att kontinuerligt och systematiskt stärka chefers förutsättningar och möjligheter att framgångsrikt utföra sina uppdrag är en avgörande framgångsfaktor för hela organisationen. Arbetet med *Fokus Chefer*, där chefernas förutsättningar har undersökts utifrån forskningen om chef i offentlig sektor, har resulterat i ett antal insatser, bland annat ledarutveckling för erfarna chefer och chef som leder chef. När det gäller omsättningen på chefer kan konstateras att trenden går i rätt riktning, med minskad omsättning och ökad kontinuitet. Fortsatt arbete krävs för att ytterligare förbättra förutsättningarna. Här är introduktion, stödfunktioner, interna

utbildningar, länsgemensamt ledarprogram och framtida chefer, mentorskap, ledarstöd och möjlighet till erfarenhetsutbyte viktiga delar att fortsätta arbeta med.

**Använd kompetensen rätt**

I takt med att kompetensförsörjningsutmaningen ökar krävs ett intensifierat arbete med att använda den kompetens vi har att tillgå rätt. Det handlar både om att få personalen att räcka till och om att göra uppdragen attraktiva så att varje medarbetare får arbeta med det den har kvalifikationer för. Att hitta modeller för att administrativt och praktiskt avlasta professionen är därmed ett viktigt fokusområde.

**Utnyttja teknikens möjligheter**

Vårt förhållningssätt behöver vara att alltid undersöka digitala lösningar först, så att tekniken kan avlasta och underlätta. Det finns flera utmaningar i detta, såsom rådande lagstiftning och säkerhetsaspekten. Som arbetsgivare är det nödvändigt att synliggöra detta och att arbeta för att hitta kreativa lösningar, vilket ligger väl i linje med SKR:s digitaliseringssatsning handslaget. På webbsidan *My AI för kommuner* samlas goda exempel på AI-initiativ från kommuner i hela landet, i syfte att skapa en gemensam lärandeplattform och ge skjuts i arbetet.

**Rekrytera och attrahera bredare**

För att öka förutsättningarna för framgångsrika rekryteringar har rekryteringsprocessen utvecklats utifrån modellen kompetensbaserad rekrytering. I detta arbete ligger också en rekryteringsutbildning för alla chefer.

Till en lyckad rekrytering hör en välstrukturerad och innehållsrik introduktion som möter behoven av samhörighet och tydlighet i roller. På övergripande nivå har introduktionen digitaliserats för att göras mer lättillgänglig, likvärdig och för att avlasta chefer. Arbete pågår nu för att ytterligare förbättra och paketera chefsintroduktionen.

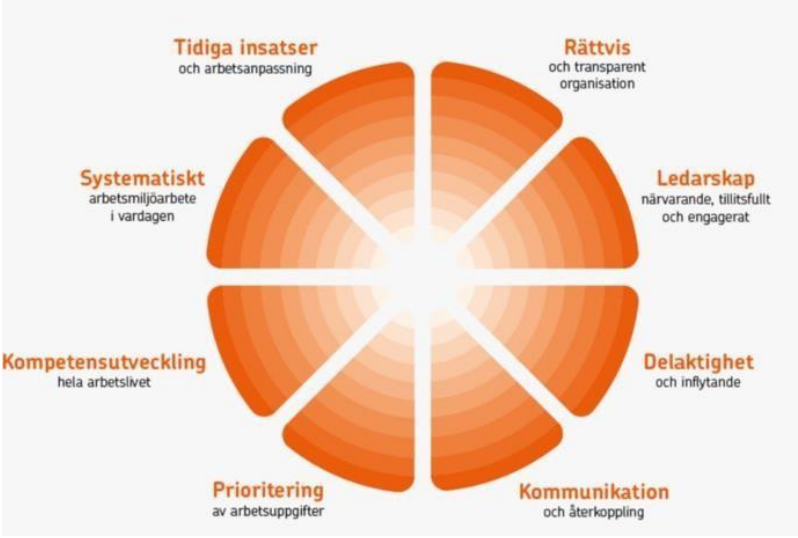
Att aktivt arbeta med elever och unga vuxna i form av PRAO, praktik, arbetsmarknadsaktiviteter etcetera är en nyckelfaktor för framtida kompetensförsörjning. Detta arbete har därför fått ökat fokus, bland annat genom en yrkesinformatör, vilket behöver fortsätta.

**Främja medarbetarnas utveckling och möjlighet till omställning**
Medarbetarna är våra viktigaste ambassadörer för att stärka arbetsgivarvarumärket. Att arbeta för att få medarbetare att trivas och utvecklas är därför avgörande, både för att behålla och rekrytera.

Fortsatt arbete krävs för att skapa förutsättningar för en lärande organisation med utrymme för det professionella omdömet, där fokus inte ligger på vem som gjorde fel, utan på vad vi kan lära och hur vi kan förebygga att det händer igen. Fortsatt fokus krävs också på att skapa balans mellan upplevda krav och upplevd kontroll, så att arbetet innehåller påverkansmöjligheter och innebär en rimlig arbetsbelastning. Då skapas också förutsättningar för kompetensutveckling som främjar såväl den professionella utvecklingen som den personliga. Omställningsavtalet och möjlighet till intern omställning genom utbildningskontrakt, utbildningssatsningar inom ramen för riktade statsbidrag och fritidsstudier är viktiga möjliggörarare.

Arbetet med omställning behöver intensifieras de närmaste åren, då behoven inom förskola/skola minskar samtidigt som behoven inom omsorg ökar.

**Arbeta med friskfaktorer**
Flera forskningsstudier har konstaterat att ett antal identifierade friskfaktorer skapar välmående och högpresterande arbetsplatser. Att aktivt, systematiskt och långsiktigt arbeta med friskfaktorerna leder till en bättre arbetsmiljö, lägre sjukfrånvaro och bättre verksamhet.



Genom att utbilda chefer och skyddsombud i friskfaktorer i arbetsmiljöutbildningen samt att i olika processer aktivt använda dem, tillsammans med annat främjande material från den partsgemensamma organisationen Sunt Arbetsliv, tar vi oss framåt i detta arbete. Ytterligare insatser krävs och är på gång för att än mer systematiskt arbeta med friskfaktorerna som en naturlig del av verksamheten. I figuren nedan visas ett antal friskfaktorer: Sjukskrivningar i allmänhet och korttidssjukfrånvaro i synnerhet är kostsam och minskar verksamhetens effektivitet. Utvecklingsarbetet för att minska sjukfrånvaron, med särskilt fokus på den korta sjukfrånvaron, fortsätter därför med systematiserade, standardiserade och synkroniserade insatser på organisations, grupp- och individnivå. Arbetet har gett resultat och trenden pekar i rätt riktning med en minskad sjukfrånvaro både avseende lång och kort.

Under EU:s arbetsmiljövecka i höst planeras partsgemensamt för aktiviteter för i första hand målgrupperna chefer, skyddsombud och hälsoinspiratörer. Syftet är att sätta fokus på arbetsmiljöfrågorna, ge inspiration och att få fler att engagera sig som skyddsombud.

**Underlätta för fler att arbeta mer och längre**

I ett hållbart arbetsliv med hållbara arbetsdagar är arbetet organiserat utifrån en ändamålsenlig bemanning och det finns det utrymme för pauser i form av återhämtning, rörelse och reflektion. Schema och bemanning behöver byggas utifrån att nyttja varje medarbetares kompetens på bästa sätt samt utifrån kontinuitet och stabilitet med verksamhetens behov i centrum.

Om fler arbetade på en högre sysselsättningsgrad än idag, skulle behovet av ytterligare personal minska. Samma sak gäller om fler förlängde sitt arbetsliv. Här behöver vi som arbetsgivare säkerställa en god arbetsmiljö hela yrkeslivet, samt vara öppna för flexibilitet avseende arbetsupplägg och anställningsform.

**Värna arbetstiden**

Att värna arbetstiden hänger ihop med strategin om att underlätta för fler att arbeta mer och längre, samt med övriga strategier utifrån målsättningen att varje skattekrona ska användas så värdeskapande som möjligt. Medarbetare som känner trygghet och att tillvaron är meningsfull, begriplig och hanterbar presterar bättre och bidrar mer. Att som arbetsgivare värna att arbetstiden används ändamålsenligt är därför en lönsam investering, för varje enskild medbetare, för arbetsgruppen och för dem vi är till för.

## Uppdraget i den kommunala verksamheten

Karlshamns kommuns budget behöver utformas utifrån ett förändrat uppdrag där både lagstiftning, demografiska förutsättningar och omvärldsläge ställer nya krav på prioritering, styrning och resursanvändning. Kommunens grundläggande uppdrag regleras av kommunallagen och omfattande speciallagstiftning, vilka i första hand ansvar för utbildning, socialtjänst och omsorg, samhällsbyggnad, miljö, säkerhet samt myndighetsutövning och demokrati. Dessa lagstadgade åtaganden bör alltid ges företräde i budgetprocessen. Därutöver bedriver kommunen frivillig verksamhet inom bland annat kultur, fritid och näringslivsutveckling, vilka behöver rymmas inom kommunens ekonomiska bärkraft.

Den nya socialtjänstlagen, som trädde i kraft den 1 juli 2025, innebär en tydlig förskjutning av kommunens sociala uppdrag. Socialtjänstens arbete ska i högre grad vara förebyggande, tidigt och lätt tillgängligt, med fokus på samverkan, kunskapsbaserade insatser och ökad helhetssyn. Kommunen har dessutom fått ett utökat ansvar för planering av socialtjänstens verksamhet samt möjlighet att erbjuda vissa insatser utan individuell behovsprövning. Detta innebär att budgeten behöver stödja en omställning från reaktiva och resurskrävande insatser till förebyggande arbete som på sikt kan dämpa kostnadsutvecklingen. Samtidigt medför omställningen ett behov av utvecklingsmedel, kompetensförstärkning och förbättrad uppföljning, vilket kan innebära ökade kostnader på kort sikt.

Parallellt med dessa lagförändringar präglas Karlshamns kommun av en demografisk utveckling med minskande befolkning, negativt födelseöverskott och en ökande andel äldre invånare. Antalet invånare i yrkesverksam ålder minskar, vilket innebär ett successivt svagare skatteunderlag samtidigt som behovet av äldreomsorg, vård- och omsorgsnära insatser samt förebyggande hälsoarbete ökar. Samtidigt minskar underlaget för delar av utbildningsverksamheten. Dessa strukturella förändringar är långsiktiga och kan inte mötas med tillfälliga effektiviseringar, utan kräver anpassning av verksamhetens omfattning, organisation och lokalförsörjning.

Därutöver påverkas kommunens uppdrag i ökande grad av ett förändrat omvärldsläge med ökad geopolitisk osäkerhet, klimatrelaterade risker och högre krav på samhällsrobusthet. Kommunernas ansvar för krisberedskap och civilt försvar har stärkts och förväntningarna på den kommunala förmågan att planera, samordna och upprätthålla samhällsviktig verksamhet vid kris eller höjd beredskap har ökat. Detta innebär att budgeten behöver säkerställa tillräckliga resurser för beredskapsplanering, kontinuitetshantering, säkerhet, samverkan och

utbildning, samt för att upprätthålla motståndskraft inom välfärdsverksamheterna även under påfrestade förhållanden.

## Risker, möjligheter och utmaningar för kommunkoncernen

Riskerna har förändrats över tid. För bara ett par år sedan var det otänkbart med krig i närområdet, att räntan skulle gå över 3 % och att barnafödandet skulle bli obefintligt. Nedan följer nu kända risker:

- Framtida kompetensförsörjning när konkurrensen om arbetskraften ökar
- Statsbidragen uteblir som finansierar grunduppdrag i kommunen
- Finansiella utrymmet är begränsat och det saknas finansiering till stora och/eller akuta investeringar.
- Robusthet – nya hot i omvärlden och i framtiden
- Välfärdsbrottslighet
- Styrning av kommunkoncern där helhetssyn och styrning behöver utvecklas vidare
- Aktieägartillskott där den grundläggande verksamheten trängs undan.
- Kajerna

### Möjligheter för kommunen

- Social hållbarhet - hälsofrämjande miljöer och levnadsvanor
- Systematiskt arbetsmiljöarbete
- Fokus chefer
- Omställningsarbete
- Samverkan med civilsamhället
- Rätt använd kompetens – hög kompetens finns i kommunens verksamheter
- Campus Carlshamn
- Helhetssyn och långsiktighet
- Omvärldsbevakning
- Modet att fatta ”obekväma beslut”
- Lärdomar av arbetet i pandemin
- Automation och digitalisering (API) och AI
- Utvecklade verksamhetssystem och beslutsstödsystem
- Våga ersätta personal med teknik
- Aktuell forskning / beprövad erfarenhet och nya arbetsmetoder
- Utvecklat analysarbete så att resurser används på ett optimalt sätt och att verksamheterna ständigt förbättras
- Ökad andel externa utförare i våra verksamheter
- Skapa långsiktiga strukturer för medskapande med medborgaren

### Möjligheter för bolagen

- Sydostlänken

- Nya ägardirektiv med helhet, tydlighet och förutsägbarhet
- Hög kundnöjdhet i flera bolag
- Höga medarbetarindex i flera bolag
- Pågående arbete för framtidens vattenförsörjning
- Högre självfinansieringsgrad gällande investeringar för planperioden
- Nuvärdesmodell framtagen för implementering
- Amortering av låneskuld inarbetad hos flera bolag – låneskulden sjönk 2024.
- Lån för Social hållbarhet - mångfald, inkludering och ökad integration
- Samordning i kommunkoncernen och goda samarbeten som gynnar medborgarna.
- Utökad samverkan
- Innovationer i spåren av kris, katastrof och klimatförändringar
- Nationell nod för Energimyndigheten
- Samarbete inom kommunkoncernen gällande kompetens
- Utvecklad dialog

## Utmaningar för kommunen

- Befolkningsutveckling, demografi, volymförändringar och lokalförsörjning vilket kräver omprioriteringar
- Statliga satsningar, riktade statsbidrag och förändringar i förordningar
- Psykisk hälsa samt ANDT (alkohol, narkotika, doping och tobak)
- Hög belåning
- Lagar och föreskrifter - att efterleva t ex GDPR, Miljöförbund, brandskydd, upphandling/avtal
- Ny socialtjänstlag, god och nära vård och de omställningar som följer
- Aktuella lokala, regionala, nationella, globala företeelser – ex. sortera bland information och ”desinformation”
- Sjukfrånvaron
- Att lämna goda förutsättningar till kommande generationer
- Förväntningar från invånare, näringsliv m.fl.
- Ökad andel externa utförare i våra verksamheter
- Misstron mot experter och myndigheter är en växande tendens

## Utmaningar för bolagen

- Säkerhetsläget i omvärlden med infrastruktur, totalförsvar, handelskrig osv.
- Stora kapitalintensiva investeringar
- Låg lönsamhet i flera bolag
- Konjunkturkänsliga verksamheter
- Inflation och ökande räntekostnader
- Begränsat låneutrymme för att lämna kommunal borgen till koncernbolag
- Ständiga prioriteringar för att göra rätt investeringar
- Dotterbolag med budgeterade obalanser för planperioden
- Skapa långsiktiga förutsättningar med en tydlig målbild
- Eftersatt underhåll i flera bolag
- Förändrad lagstiftning och nya regelverk kräver tid och resurser

## Ekonomiska förutsättningar

De ekonomiska förutsättningarna är sedan länge tämligen ansträngda men vi ser med 2025 års hiskligt goda resultat att vi är på rätt väg! Stora investeringsbehov, bolag som budgeterar negativa resultat, högre räntekostnader, ny inflationspåverkan och svagt skatteunderlag. Kommunkoncernen står inför två större investeringar, gällande vattenförsörjning och utbyggnad av Sydostlänken, som måste finansieras utan att framtida generationer får en ”ryggsäck” att hantera. Utöver de här finns stora investeringsbehov i hamnen och i kommunens anläggningar.

Kostnadsnivån bedöms vara fortsatt hanterbar i den kommunala verksamheten. Det behövs ständiga ansträngningar för att säkerställa en budget i balans under 2027 och inför 2028–2029. I de kommunala bolagen varierar de ekonomiska förutsättningarna för framtiden. Det kan dock konstateras att avkastningen för flertalet bolag är för låg och det finns en belåning som måste hanteras inom snar framtid, för att undvika hotet att inte kunna genomföra nödvändiga framtida investeringar. För en långsiktigt hållbar ekonomi i kommunkoncernen krävs en ansträngning för att generera högre resultat som kan återställa soliditeten att nå de finansiella målen. I den kommunala verksamheten skulle det innebära ett långsiktigt resultat på minst + 4% de kommande åren för att arbeta bort ryggsäcken (skuldnivån) och i bolagskoncernen motsvarande branschindex för de olika bolagens verksamhetsområden.

Ingen kompensation föreslås för prisökningar, vilket innebär att det ställs krav på förvaltningarna att hantera den eventuellt överskjutande del inom befintliga ramar.

Det har varit känt att den demografiska utvecklingen i samhället kommer att innebära att försörjningskvoten succesivt ökar och att kompetensförsörjning är hotad. Det senare kopplat till ökade behov inom bl.a. vård och omsorg, serviceyrken med flera, där det kommer att saknas arbetskraft. Den nya negativa befolkningsutvecklingen förstärker utmaningarna ytterligare en nivå och påverkar på sikt ekonomin. Dels lägre skatteintäkter och dels kostnader per elev/brukare/medborgare som ökar om ingen omställning genomförs. Kraven på att utveckla arbetssätt och skapa en effektiv verksamhet är mer angeläget än tidigare!

Vidare är statsbidragen i den kommunala verksamheten nyckfulla vad gäller inriktning, storlek och utifrån en planeringshorisont. Statsbidrag medför en möjlig kvalitetsökning och satsningar men medför i ett inledande skede ett utökat arbete för olika kommunala verksamheter.

Verksamheterna måste snabbt förstå villkoren för nya statsbidrag för att kunna använda dem optimalt i verksamheten. Flera statsbidrag är tänkta att löpa under flera år vilket kommer påverka utfall och budget framåt. Karlshamn ska inte använda statsbidragen för att bygga upp organisationer som varaktigt skapar kostnadshöjande åtgärder.

| Förutsättningar/ Utgångsläge | |
|---|---|
| KS bidrag förbund | Räddningstjänsten 2027: 2,8% , 2028: 2,8%, 2029: 2,8 %<br>Miljöförbundet 2027: 4,6%, 2028: 4,6%, 2029: 4,6 % |
| Övriga nämnder | Samma budget som 2026 plus komp. löneökn, arb.givaravg och kap.kostn |
| Löner | Löneläge 2025 i nämnderna |
| PO-pålägg | PO-pålägg 2026 40,51%, prel 2027 SKR 260429, def besked december |
| Inflation | Ingen kompensation för prisökningar nämnder 2027-2029<br>(PKV övrig förbrukning 2027: 2,5%, 2028: 2,6%, 2029 2,6% SKR 260226) |
| Pensioner | KPA prognos dec 2025 |
| Kapitalkostnader | Beräknade enligt budget 2026-2027 och plan 2028-2029 |
| KS anslag till ff | 2027-2029: 2 mnkr per år |
| KS anslag löner | 2027: 3,0% (SKR 3,5%), 2028: 3,0% (SKR 3,5%), 2029: 3,0% (SKR 3,5%) 260226 |
| KS anslag drift större investeringsprojekt | 2027-2029: 5 mnkr per år |
| KS anslag drift mindre investeringsprojekt | 2027-2029: 1 mnkr per år |
| Skatter och bidrag | SKR skatteprognos 260226 inkl skattesänkning 17 öre 2027<br>Ny prognos LSS-utjämningsbidrag SCB 260618 |
| Befolkningsprognos | Årlig minskning per 31/12; 2026: -171, 2027: -160, 2028: -153, 2029: -144 invånare |
| Internränta | 2027-2029: 2,75%, SKR internränta för år 2027 260212 |
| Ränta nyupplåning | 2027: 3,3%, 2028: 3,4%, 2029: 3,5% |
| RUR | Möjlig att använda 2027, SKR skatteprognos 260226 |
| Budgeterat resultat | 2,0% av skatter och bidrag 2027, 4,0% 2028, 4,0% 2029 |

## Ekonomiska förutsättningar och känslighetsanalys

De ekonomiska förutsättningarna presenteras i tabellen nedan. En känslighetsanalys för den kommunala verksamheten visar att en löneökning med 1% motsvarar ca 19 mnkr, ränteförändring på 1% motsvarar ca 8 mnkr (på befintliga lån), skatteförändring 1 kr motsvarar ca 87 mnkr/år och 1 ny invånare genererar ca 60 tkr/år.

## Finanspolitisk inriktning

Att stärka den kommunala ekonomin och skapa hållbara förutsättningar för framtiden är viktigt.

Förslag till finansiella mål för Mål och budget 2027–2029

- En överskottsgrad på minst 2% för den kommunala verksamheten
- En överskottsgrad som går mot 4% från år 2028 och framåt för den kommunala verksamheten

- Soliditet i kommunen på minst 40 procent för den kommunala verksamheten
- Soliditet i kommunen på minst 43 procent från år 2029 för att nå soliditeten 48 procent inom fem år för den kommunala verksamheten (exklusive belåning för Sydostlänken)

- Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent
- Soliditet för kommunkoncernen på minst 29 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år exkl. Framtidavattenförsörjning

För att uppnå en genomsnittlig överskottsgrad på minst 4 procent från och med 2028 krävs omfattande anpassningar i verksamheterna. Att kortsiktigt dra i ”handbromsen” för att uppnå ekonomiska effekter, leder ofta till negativa ekonomiska och kvalitetsmässiga konsekvenser på längre sikt. Av den här anledningen föreslås därför anpassningar som ökar successivt under den kommande treårsperioden och ger förutsättningar för en hållbar ekonomi med överskottsmål på 4,0 procent. Soliditeten, som är beroende av överskottsmålet, kan då bibehållas och stärkas på långsikt.

## Nyckeltal (soliditet, självfinansiering, överskottsmål)

Karlshamns kommuns ekonomiska utmaning består i att stärka soliditeten samtidigt som stora investeringar pressar skuldsättningen.

Soliditet visar hur stark ekonomin är i ett företag eller en kommun. Den beskriver hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. En hög soliditet betyder att ekonomin är stabil. Karlshamns kommun hade en stabil soliditet fram till omkring 2016–2017. Efter det har resultaten försämrats, vilket har gjort att soliditeten har sjunkit.

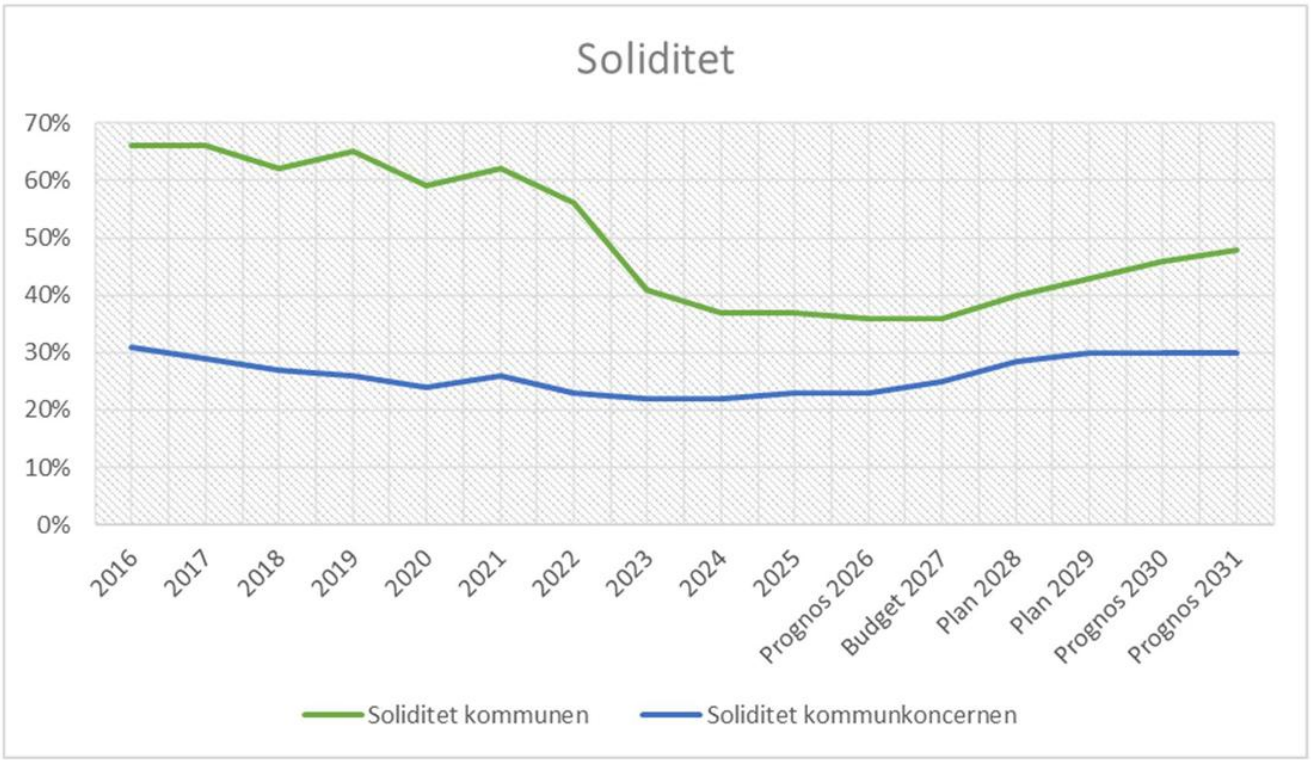
Mot denna bakgrund justerades de finansiella målen inför 2026 för att bättre spegla kommunens faktiska förutsättningar. Samtidigt sattes ett tydligt långsiktigt mål: att stegvis stärka soliditeten över tid.

Beslutade finansiella mål i ”Mål och budget 2026–2028” gällande soliditeten:

- Soliditet i kommunen på minst 45 procent i genomsnitt över en treårsperiod för den kommunala verksamheten
- Soliditet i kommunen på minst 48 procent från år 2028 för att nå soliditeten 50 procent inom fem år för den kommunala verksamheten
- Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent i genomsnitt över en treårsperiod
- Soliditet för kommunkoncernen på minst 28 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år

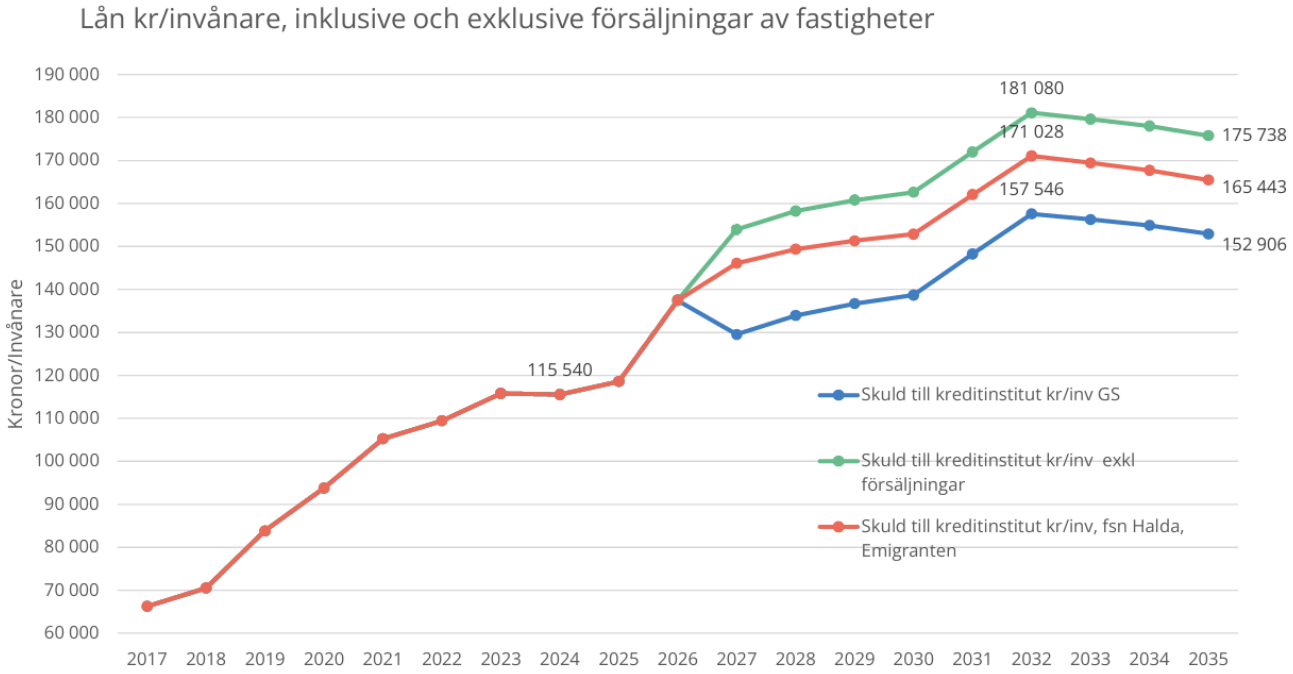
I relation till dessa mål kan konstateras att soliditeten per den 31 december 2025 uppgår till 23 procent i kommunkoncernen, vilket är en ökning från 22 procent året innan. För kommunen uppgick soliditeten till 37 procent, vilket är oförändrat jämfört med föregående år.

Utöver resultatnivån har soliditeten under 2025 även påverkats av införandet av nya redovisningsregler för finansiell leasing. Det innebär att vissa hyresavtal och leasade tillgångar nu räknas som investeringar tillsammans med en skuld. Detta gör att kommunens balansräkning blir större och den redovisade skulden ökar. Kostnader som tidigare redovisades som hyra räknas nu i stället som avskrivningar och ränta.



Sammantaget leder implementeringen av regelverket gällande finansiell leasing till en lägre soliditet och på grund av de nya reglerna behöver kommunens finansiella mål ses över igen och anpassas till en ny nivå som inkluderar detta.

Parallellt med utvecklingen av soliditeten har kommunens skuldsättning ökat över tid och bedöms fortsätta att öka framåt. Detta är i huvudsak kopplat till stora investeringar. Skulden till kreditinstitut per invånare uppgick till 66 tkr/invånare 2017 och 8 år senare 2025 till 117 tkr/invånare. Den totala skulden till kreditinstitut uppgår till 3 697 mnkr 2025-12-31. Karlshamn har investerat tidigare investerat i större projekt såsom Mörrums skola, Jössarinken, RoRo terminalen, Emigranten och fiberutbyggnaden. Därtill planeras fortsatt stora investeringar inom VA, hamnverksamhet, Sydostlänk med mera kommer att öka på skulden ytterligare och beräkningar visar att skulden per invånare kommer att uppgå till 153 tkr/invånare 2035, baserat på de beslut Kommunfullmäktige beslutat fram till utgången av år 2025, med byggnation av Framtidens vattenförsörjning och Sydostlänken samt bostäder och fastigheter avyttras. År 2032 prognostiseras en topp där skuldsättningen per invånare når 158 tkr/invånare.

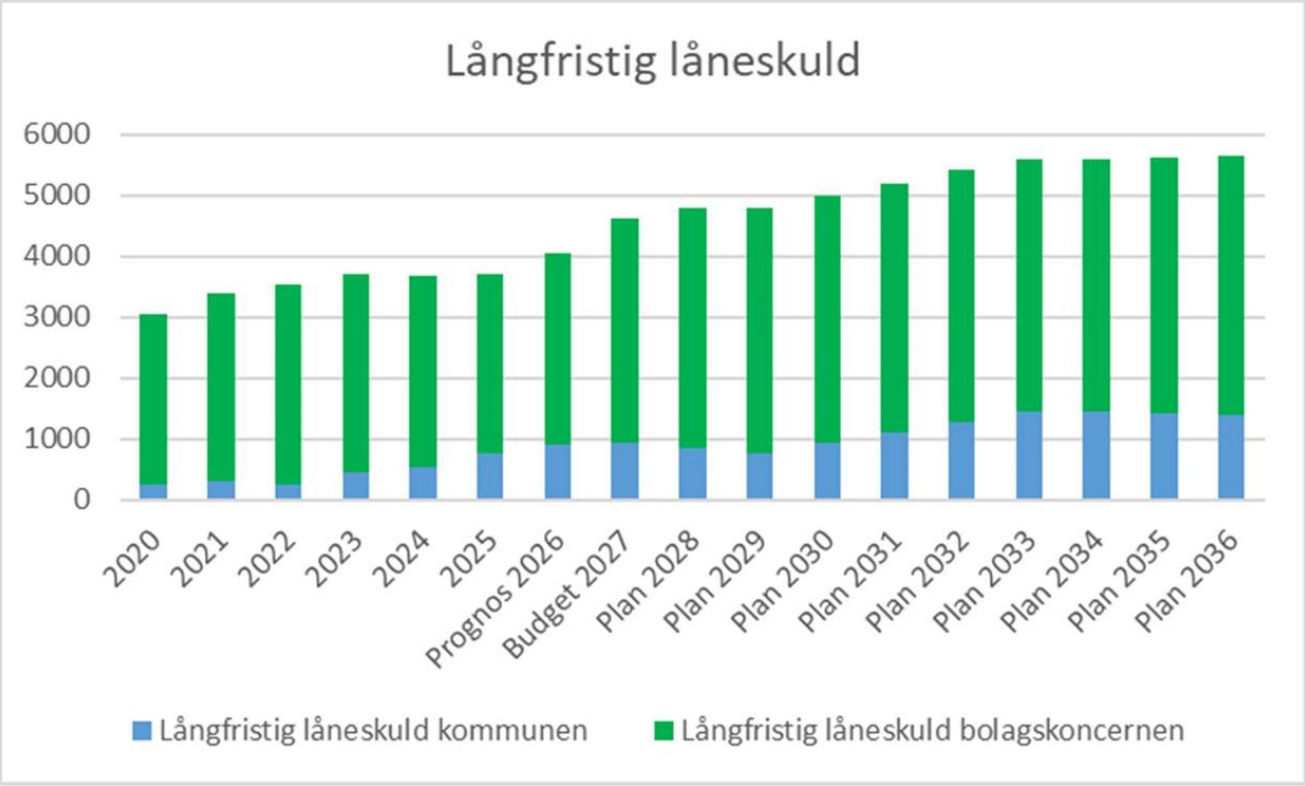



*Tabell: Scenario om ingen avyttring sker av fastigheter (grön) samt om enbart Halda/Emigranten avyttras (röd).*

Även om ökande skuldsättning inte är unik för Karlshamn, ligger kommunen i den övre delen av spannet jämfört med liknande kommuner samt kommuner med hamnverksamhet. Detta

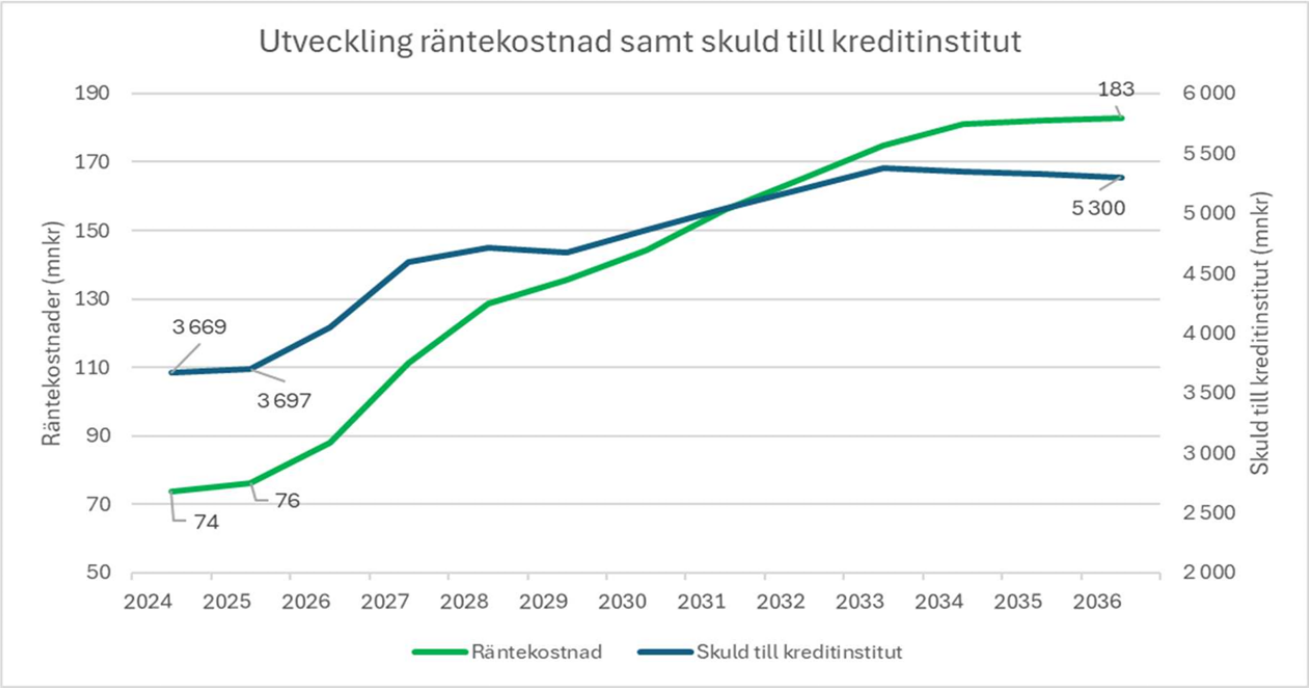
framgår i jämförelser för 2024 där skuld per invånare ställs mot kommuner med liknande demografi, befolkningsstorlek och strukturella förutsättningar.

Den finansiella analysen visar att koncernen har en god återbetalningsförmåga på kort sikt, men att kommunen står inför betydande strukturella risker kopplade till demografi, investeringsvolym och räntekänslighet. En central utmaning är att soliditeten behöver stärkas och att resultatnivån måste förbättras för att långsiktigt hantera skuldsättningen. Prognosen för skuldsättningen framåt pekar också på hur räntekostnaderna stiger successivt, även utan ytterligare upplåning efter 2025, på grund av refinansiering till högre räntor.




Sammantaget visar den finansiella analysen att kommunkoncernen har en god återbetalningsförmåga på kort sikt. Samtidigt står kommunen inför betydande strukturella risker kopplade till demografisk utveckling, hög investeringsvolym och räntekänslighet. En central utmaning är att soliditeten behöver stärkas och att resultatnivån måste förbättras för att långsiktigt kunna hantera den ökande skuldsättningen. Prognosen framåt visar även att

räntekostnaderna stiger successivt, även utan ytterligare upplåning efter 2025, till följd av refinansiering till högre räntor.

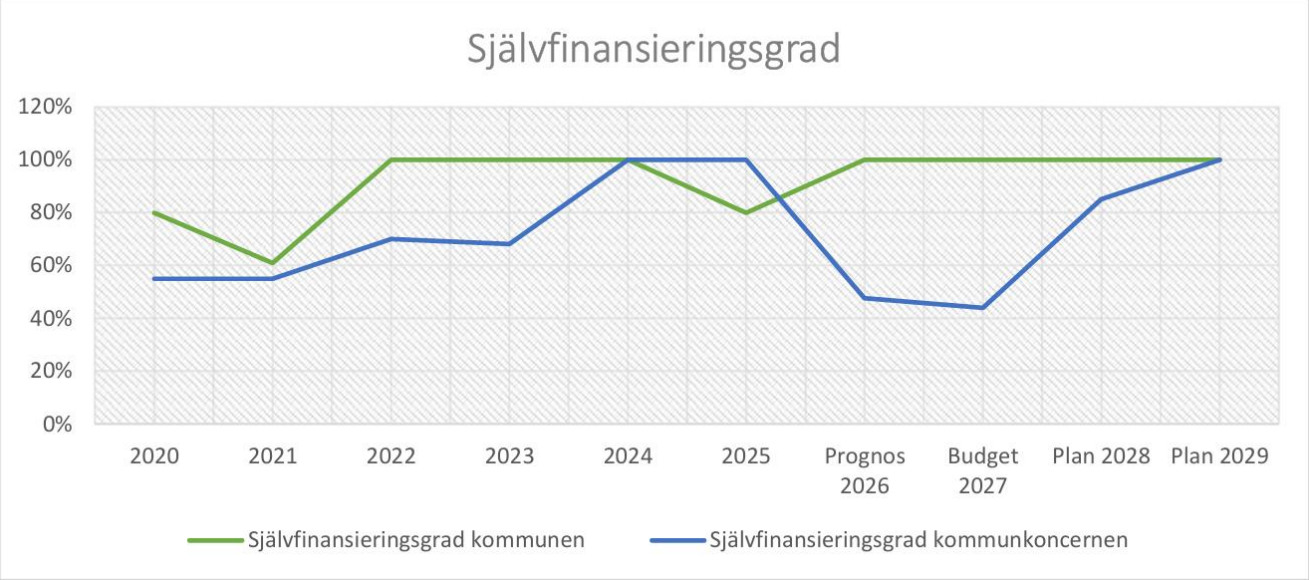



Diagrammet visar att räntekostnaderna ökar över tid som en följd av både redan beslutade och föreslagna investeringar samt tillhörande upplåning. Den ökande skuldsättningen binder successivt upp en större andel av kommunens ekonomiska resurser i form av ränteutgifter, vilket minskar handlingsutrymmet för den löpande verksamheten och begränsar möjligheterna till framtida prioriteringar. Detta skapar en tydlig undanträngningseffekt där ökade kapitalkostnader tränger ut andra angelägna behov.

Mot denna bakgrund finns skäl till återhållsamhet i investeringstakten. Även om investeringar inom de kommunala bolagen i vissa fall kan bidra till ökad lönsamhet, består de planerade investeringarna i bolagskoncernen till övervägande del av refinansiering och underhåll. Dessa åtgärder är nödvändiga för att upprätthålla befintlig verksamhet, men bedöms ha begränsad effekt på koncernens samlade intäktsgenerering och därmed begränsad förmåga att motverka ökade räntekostnader.

En samlad bedömning talar därför för att nya investeringar prövas restriktivt och prioriteras utifrån kommunens långsiktiga ekonomiska bärkraft och behovet av att värna ett tillräckligt handlingsutrymme framöver.

Kommunens investeringsplaner prioriterats hårt och målsättningen är investeringarna inte är större än självfinansiering. Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor andel av årets anskaffning av anläggnings- och omsättningstillgångar som kunnat finansieras med under året internt tillförda medel. Kommunkoncernens målsättning om 100 % självfinansierade investeringar kunde inte nås 2025 eftersom brandstationen tillkommit till investeringsplanen.




Självfinansieringen hänger i sin tur nära samman med överskottsmålet och möjligheten att nå detta. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) behöver mindre tätorter, som Karlshamns kommun, ett överskottsmål på ca 4 procent för att klara framtida investeringar och de demografiska utmaningar som kommer.

Under flera år har investeringstakten varit hög samtidigt som resultaten varit låga, vilket har bidragit till att både skuldsättningen per invånare och skulden till kreditinstitut ökat. Mot denna bakgrund pekar de finansiella målen tydligt på att framtida investeringar ska vara självfinansierade under planperioden för kommunkoncernen.

Budgeten utgår därför från att kommunen endast genomför de absolut nödvändigaste investeringarna i de grundläggande verksamheterna. Ett högre överskottsmål är önskvärt och krävs för ett återställande av soliditeten, men skulle kräva anpassningar i verksamheterna. Prioriteringar görs årligen i 10-årsplanen för större investeringar.

Sammanfattningsvis visar analysen att långsiktig ekonomisk hållbarhet kräver högre överskott, strikt investeringsprioritering och ett tydligt fokus på att stärka soliditeten.

## Driftbudget

Följande punkter avser förändringar:

- att nämnderna tillförs indexuppräkning för löneökningar och medlemsbidrag till förbund samt kompenseras för PO-förändringar och kapitalkostnader
- att inte kompensera för övriga prisökningar
- att kompensera för tilläggsbudgetar från 2026 som avser permanent verksamhet samt driftpåverkan för pågående och avslutade investeringar
- att justera ner intäkterna gällande försäljningen av anläggningstillgångar
- att tillkommande statsbidrag kopplat till särskild lag eller reform tillförs ansvarig nämnd
- att tillföra kommunstyrelsen kompensation för obalans kommungemensamma system
- att tillföra Omsorg- och arbetsmarknadsnämnden tillkommande medel avseende LSS utjämningsbidraget
- att hantera den demografiska utvecklingen med omfördelning av budget mellan nämnder
- att nämnderna påförs anpassningar för att uppnå ett överskottsmål på 2 procent 2027 och 4 procent 2028–2029.
- att taxor och avgifter speglar självkostnad
- att skattesatsen sänks med 17 öre för 2027

Andra behov och kostnadsökningar i verksamheterna kommer inte att kompenseras. Utökningar ska hanteras inom befintlig ram.

| **Förändringar per nämnd, mnkr** | **KS** | **TDJN** | **UN** | **OAN** | **2027** |
|---|---|---|---|---|---|
| Tillfälliga anslag 2026 | -12,9 | -1,2 | | | -14,0 |
| Obalanser och verksamhetsförändringar | -4,4 | | -3,8 | -1,6 | -9,8 |
| Driftpåverkan pågående och avslutade investeringar | -2,9 | -0,1 | -1,1 | | -4,0 |
| **Totalt** | **-20,2** | **-1,2** | **-4,9** | **-1,6** | **-27,9** |

| Förändringar, mnkr | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|
| **Mål, budget och plan 2026-2028, KF § 101 2025** | **32** | **93** | |
| *Överskottsgrad* | *1,25%* | *3,5%* | |
| Pensioner | 1 | 0 | -2 |
| Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning | 8 | 10 | 82 |
| Skattesänkning 17 öre | -15 | -15 | -1 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader exkl leasing | 7 | 7 | 0 |
| Räntekostnader finansiell leasing | -24 | -23 | 1 |
| Avskrivningar och reducering lokalhyra finansiell leasing | 18 | 18 | 0 |
| Avskrivningar anläggningstillgångar | 1 | -4 | -6 |
| Upplösning av bidrag till infrastruktur | 0 | 0 | 0 |
| Försäljningar anläggningstillgångar | 18 | 23 | -7 |
| Försäljningar exploateringsfastigheter | -28 | -16 | 7 |
| Anpassningsuppdrag | 57 | 41 | 4 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 1 | 2 | -72 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | -1 | -3 | 0 |
| Anslag till förfogande reserv - Intäkter Stadsbyggnad | -1 | -1 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Folkomröstning kärnkraft | 0 | 0 | 0 |
| Allmänna val - EU-val 2029 | 0 | 0 | -1 |
| Åtgärder civil beredskap | -10 | -10 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026-2027 - Digitalisering detaljplaner | -1 | 0 | 0 |
| Uppräkning bidrag Räddningstjänsten och Miljöförbundet | 0 | 0 | -2 |
| Bidrag Räddningstjänsten (lokalhyra ny brandstation) | -8 | -10 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Förvaltning tomställda lokaler Mörrum | -1 | 0 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Driftbidrag till ABU-muséet i Svängsta | 0 | 0 | 0 |
| Tillfälliga anslag 2026 - Fastighets- och vägunderhåll | -2 | -2 | 0 |
| Kompensation obalanser - Kommungemensamma system | -2 | -2 | 0 |
| Kompensation obalanser - Microsoftlicenser | -2 | -2 | 0 |
| Verksamhetsförändring - Reglering av lärarnas arbetstider | -4 | -8 | 0 |
| Verksamhetsförändring - Volymökning LSS | -2 | -2 | -1 |
| Intäkter avslutad investering - Ny brandstation | 14 | 17 | 0 |
| Driftkostnader avslutad investering - Ny brandstation | -2 | -3 | 0 |
| Avgående kostnader investeringar - Tubbarydsanläggninger | 0 | 0 | 0 |
| Driftkostnader avslutad investering - Centrumnära parkering | 0 | 0 | 0 |
| Budgeterat resultat 2,0% 2027, 4,0% 2028, 4,0% 2029 | -20 | -15 | -3 |
| **Nettokostnader** | **0** | **0** | **0** |
| **Mål, budget och plan 2027-2029** | **52** | **108** | **111** |
| *Överskottsgrad* | *2,0%* | *4,0%* | *4,0%* |
| varav centralt budgeterat anpassningsuppdrag | 60 | 87 | 89 |

**Driftsbudget nämnder, finans och kommuncentralt** föreslås enligt nedan:

| Nettokostnader (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunfullmäktige | -2 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| Valnämnd | 0 | -3 | 0 | 0 | -1 |
| Kommunrevision | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunstyrelse | -780 | -719 | -743 | -750 | -759 |
| Utbildningsnämnd | -732 | -744 | -749 | -749 | -749 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -73 | -68 | -70 | -70 | -71 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -815 | -922 | -923 | -923 | -922 |
| **Summa nämnder** | **-2 404** | **-2 461** | **-2 489** | **-2 497** | **-2 506** |
| | | | | | |
| Pensioner och löner | -52 | -50 | -47 | -48 | -50 |
| Internränta investeringar | 36 | 40 | 45 | 49 | 49 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 879 | 1 945 | 2 021 |
| Generella statsbidrag | 685 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella intäkter | 24 | 21 | 20 | 20 | 19 |
| Finansiella kostnader | -46 | -33 | -54 | -54 | -54 |
| Avskrivningar | -14 | -6 | -14 | -13 | -13 |
| Kommuncentrala poster | 36 | 47 | 48 | 70 | 71 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 0 | -43 | -108 | -177 | -249 |
| Anslag till förfogande reserv | 0 | 0 | -1 | -1 | -1 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Anpassningsuppdrag | 0 | 4 | 60 | 87 | 89 |
| Anslag till förfogande drift större investeringar | 0 | -2 | -5 | -5 | -5 |
| Anslag till förfogande drift mindre investeringar | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Summa finans och kommuncentrala poster** | **2 465** | **2 498** | **2 541** | **2 605** | **2 617** |
| | | | | | |
| **Totalt** | **61** | **37** | **52** | **108** | **111** |

**Resultatbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 455 | 449 | 449 | 391 | 414 | 415 |
| Verksamhetens kostnader | -2 736 | -2 808 | -2 777 | -2 768 | -2 810 | -2 884 |
| Avskrivningar | -116 | -110 | -124 | -135 | -141 | -147 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 397 | -2 469 | -2 451 | -2 512 | -2 537 | -2 616 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 830 | 1 879 | 1 945 | 2 021 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 688 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella poster | -22 | -12 | -36 | -35 | -35 | -34 |
| **Årets resultat** | **61** | **37** | **30** | **52** | **108** | **111** |

**Balansbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Immateriella anläggningstillgångar | 0 | 2 | 1 | 2 | 2 | 3 |
| Materiella anläggningstillgångar | 1 916 | 1 775 | 2 063 | 2 107 | 2 108 | 2 118 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 418 | 475 | 474 | 523 | 523 | 523 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 113 | 113 | 107 | 120 | 126 | 129 |
| Förråd, lager och exploateringsfastigheter | 44 | 8 | 44 | 44 | 43 | 43 |
| Kortfristiga fordringar | 238 | 225 | 243 | 243 | 243 | 243 |
| Likvida medel | 81 | 20 | 31 | 30 | 50 | 50 |
| **Summa tillgångar** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** | **3 096** | **3 109** |
| Eget kapital | 1 030 | 1 103 | 1 060 | 1 112 | 1 220 | 1 331 |
| Avsättningar | 135 | 138 | 138 | 141 | 145 | 148 |
| Långfristiga skulder | 1 095 | 834 | 1 214 | 1 245 | 1 152 | 1 054 |
| Kortfristiga skulder | 550 | 542 | 550 | 570 | 578 | 576 |
| **Summa eget kapital, avsättningar och skulder** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** | **3 096** | **3 109** |

**Kassaflödesbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61 | 36,5 | 30,4 | 52 | 108 | 111 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 112 | 120 | 123 | 134 | 139 | 146 |
| Övirga likviditetspåverkande poster | -1 | - | -1 | - | - | - |
| Poster som redovisas i annan sektion | -1 | -23 | -13 | -3 | -7 | - |
| **Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital** | **171** | **133** | **139** | **183** | **240** | **257** |
| Ökning/minskning förråd mm | -2 | 35 | - | - | 0,6 | - |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | -1 | 6 | -5 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | -35 | - | 0 | - | - | - |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **133** | **174** | **135** | **183** | **241** | **257** |
| **Investeringsverksamheten** | | | | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -186 | -199 | -271 | -180 | -144 | -159 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 2 | 25 | 13 | 3 | 9 | 0 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | - | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Investeringar i kommunkoncernföretag | -109 | 0 | - | - | - | - |
| Förvärv av finansiella tillgångar | - | - | - | - | - | - |
| Avyttning av finansiella tillgångar | 11 | - | - | - | - | - |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-282** | **-175** | **-259** | **-177** | **-136** | **-160** |
| **Finansieringsverksamheten** | | | | | | |
| Nyupptagna lån Kommun | 200 | 92 | 92 | 32 | - | - |
| Nyupptagna lån, inlösen lån Stadsvapnet | 60 | 56 | 56 | 49 | - | - |
| Inlösen lån Stadsvapnet | -60 | -56 | -56 | -49 | - | - |
| Amortering av skulder Kommun | -14 | -12 | -21 | -21 | -21 | -21 |
| Inlösen lån Kommun | - | -92 | - | - | -55 | -69 |
| Erhållen utdelning koncernbolag | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **189** | **-9** | **74** | **14** | **-73** | **-87** |
| **Bidrag till infrastruktur** | | | | | | |
| Utbetalning av bidrag till infrastruktur | - | - | - | -20 | -12 | -10 |
| **Årets kassaflöde** | **40** | **-10** | **-50** | **0** | **20** | **0** |
| **Likvida medel vid årets början** | **41** | **30** | **81** | **31** | **30** | **50** |
| **Likvida medel vid periodens slut** | **81** | **20** | **31** | **30** | **50** | **50** |

## Investeringsbudget

Investeringsbehovet är stort i den kommunala verksamheten. Överskottsmålet har varit fastställt till minst 2 procent exklusive jämförelsestörande poster och soliditeten till minst 60 procent (genomsnitt för de senaste 5 åren), vilket påverkar och begränsar investeringsutrymmet. Med hänsyn till den demografiska utvecklingen, att fastigheter/inventarier har en begränsad livslängd och att kommunen ska växa, är det därför viktigt att planera för hur större investeringar ska finansieras och när i tid det är realistiskt att investera.

Investeringarna för de kommande 10 åren uppgår till totalt 2 301 mnkr och 1 521 mnkr exklusive medfinansiering till Trafikverket för Sydostlänken. Förslaget som lämnas för större projekt över 7 mnkr redovisas i bilaga 2. Utrymmet för mindre projekt är i genomsnitt 14 mnkr per år och exkluderar maskinparken som har flyttats till större projekt från och med 2027.

| (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar över 7 mnkr** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** | **-2 160** |
| Exploateringar | -8 | -10 | -12 | -32 | -20 | -20 | -20 | -35 | -35 | -35 | -35 | -254 |
| Infrastruktur | -31 | -78 | -72 | -72 | -249 | -249 | -199 | -215 | -30 | -30 | -30 | -1 222 |
| Pedagogisk verksamhet | -27 | -33 | -1 | -6 | -1 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -107 |
| Vård och omsorg | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 | -6 | -5 | -5 | -5 | -5 | -31 |
| Kultur och fritid | -5 | -14 | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -25 | -30 | 0 | -86 |
| Övrig verksamhet | -158 | -54 | -44 | -45 | -45 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -460 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Investeringar under 7 mnkr** | **-33** | **-12** | **-15** | **-15** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-141** |
| Exploateringar | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastruktur | -5 | -4 | -5 | -5 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -56 |
| Pedagogisk verksamhet | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -26 |
| Vård och omsorg | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -10 |
| Kultur och fritid | -7 | -1 | -2 | -2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -14 |
| Digitalisering | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -11 |
| Övrig verksamhet | -13 | -2 | -4 | -4 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -24 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa** | **-272** | **-200** | **-157** | **-170** | **-328** | **-344** | **-294** | **-330** | **-166** | **-171** | **-141** | **-2 301** |
| | | | | | | | | | | | | |
| varav Sydostlänken persontrafik | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | | -130 |
| varav Sydostlänken godstrafik | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | | -650 |
| **Summa exkl Sydostlänken** | **-272** | **-181** | **-145** | **-160** | **-144** | **-160** | **-110** | **-146** | **-166** | **-171** | **-141** | **-1 521** |

# Kommunkoncernen

Kommunkoncernens budgeterade resultat är fortsatt lågt för 2027 och framåt. Överskottsgraden i kommunen och lönsamheten i bolagen måste öka.

## Driftbudget kommunkoncernen

I nedan tabell finns en uppdelning på kommunal verksamhet, Stadsvapnet koncernen och Västblekinge Miljö AB (VMAB).

| Kommunkoncernen resultatbudget (mnkr) | *Utfall 2025* | *Budget 2026* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamns Kommun | *61* | *37* | 52 | 108 | 111 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB* | *61* | *40* | 49 | 48 | 49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%)* | *2* | *1* | 0 | 0 | 0 |
| **Summa resultat** | ***124*** | ***77*** | **102** | **157** | **160** |
| Koncernjusteringar | *5* | *-2* | 4 | 4 | 3 |
| Uppskjuten skatt/aktuell skatt i bolagskoncernen | *-15* | *-6* | -12 | -11 | -11 |
| **Resultat kommunkoncernen** | ***114*** | ***75*** | **94** | **150** | **152** |

Kommunkoncernens budgeterade resultat för kommande år varierar mellan + 41 mnkr till +135 mnkr. Stadsvapnet koncernen budgeterar med relativt låga resultat, till följd av att det finns bolag med underskott. Framförallt Karlshamnsfastigheter som budgeterar underskott från 16–18 mnkr under samtliga år i perioden. Hamnen har budgeterat blygsamt budget i balans för åren 2027 2029 pga lågkonjunktur i branschen. VMAB budgeterar budget i balans för perioden 2027–2029. Bolaget förväntas arbeta utifrån den utredning som gjorts under våren 2023.

I följande avsnitt redogörs för Stadsvapnet-koncernen.

## Driftbudget Stadsvapnet-koncernen

Sammanfattningsvis förväntas bolagskoncernen på totalnivå lämna positivt resultat för planperioden 2027–2029. Det finns enskilda bolag som har utmaningar med budgeterade underskott som måste balanseras med överskott från övriga bolag

(genom koncernbidrag eller utdelning). Budgeterade underskott i Karlshamnsfastigheter AB avseende Emigranten är betydande.

| Resultat efter finansiella poster per bolag (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet | -3,4 | -2,9 | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamn Energi AB (koncern) | 34,3 | 25,5 | 31,0 | 30,0 | 30,0 |
| - varav KEVAB innan balansering resultat | 6,6 | -3,7 | -4,0 | -2,9 | -2,3 |
| Karlshamnsbostäder AB | 33,0 | 34,5 | 38,0 | 37,0 | 36,0 |
| Karlshamns Hamn AB | 16,8 | 0,0 | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -15,3 | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | -4,0 | -2,1 | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| NetPort Science Park AB | 0,0 | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **61,5** | **40,1** | **49,5** | **48,3** | **48,6** |

Det budgeterade resultatet förbättras efterhand för Stadsvapnet (mb) eftersom inlösen sker successivt av skulderna till kreditinstitut och de finansiella kostnaderna minskar successivt. Karlshamn Energi AB budgeterar ett resultat kring 30–31 mnkr under budgetperioden. Karlshamnsbostäders budgeterade resultat ligger i nivå 36–38 mnkr under budgetperioden och bolaget har inte tagit hänsyn till eventuell försäljning eller nyproduktion i budgeten. Karlshamns Hamn är konjunkturkänsligt och beroende av omvärldsläget och det är svårt att budgetera intäkterna med tillförlitlighet då det är stora svängningar mellan åren. Det är ett mindre överskott budgeterat 2027 och sedan är det budgeterat ett nollresultat resten av budgetperioden. I Karlshamnsfastigheter fortsätter att budgetera ett negativt resultat på mellan 17–18 mnkr under budgetperioden. Kreativums budgeterade underskott 2027 uppgår till -1 mnkr vilket minskar något under budgetperioden och bygger på antagande om antal besökare. NetPort visar ett positivt budgeterat resultat under budgetperioden.

Budgeten innebär en fortsatt utmaning då tre av bolagen i koncernen budgeterar med underskott. Summeras underskotten i bolagen med negativa resultatbudgetar uppgår underskottet till – 20 mnkr för 2027 och minskar något under resterande budgetperioden.

| Summering av negativa resultat-budgetar (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB (mb) | -2,9 | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | -2,1 | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| **Summa tillskott exklusive skatt** | **-20,1** | **-20,0** | **-18,8** | **-17,5** |

För att täcka upp de budgeterade negativa resultaten i Stadsvapnet, Karlshamnsfastigheter och Kreativum krävs tillskott till dessa bolag under budgetperioden, enligt tabell ovan, som då behöver täckas av de vinstgenerande bolagen i koncernen. Resultaten ovan är på nivå ”resultat efter finansiella poster” och ev skatteeffekt är inte inkluderad och kan tillkomma. Att notera är att Karlshamnsfastigheter ABs budgetunderskott ökar under perioden 2027-2029 jämfört med budget 2026 vilket till stor del beror på att fastigheten ”Halda” säljs under 2026 vilket medför att gemensamma kostnader fördelas på färre fastigheter. Eventuell försäljning av ytterligare fastigheter är inte inkluderat under budgetperioden.

Det finns en begränsning för Karlshamnsbostäder AB att lämna utdelning/koncernbidrag till koncernen, pga. styrande lagstiftning, till statslåneräntan + 1 % på insatt kapital samt 50 % av reavinsten vid en eventuell försäljning av fastighet. Detta innebär ca 0,5 mnkr årligen så länge ingen fastighet säljs med reavinst. Då Hamnen i princip budgeterar ett nollresultat återstår då endast Karlshamn Energi AB som har överskott och kan lämna utdelning/koncernbidrag för att täcka resterande underskott i koncernen. Karlshamn Energi AB har ett budgeterat överskott på 31 mnkr som kan användas för att balansera del av underskotten. Skulle värdeöverföringarna bli högre än budgeterat dvs. att större del av överskott användas för att täcka förluster i andra bolag, minskar självfinansieringsgraden för investeringar i Karlshamn Energi och påverkar därmed borgensramarna för bolaget. Det påverkar då negativt budgeterat resultat kommande år där bolaget får bära kostnader för finansiella kostnader vid ökad upplåning. Budgeterat koncernbidrag för år 2025 för Karlshamn Energi AB uppgår till 12,2 mnkr vilket motsvarar 6 % på insatt kapital.

Det krävs att Hamnen uppnår ett resultat som kraftigt överstiger budget för att kunna lämna utdelning/koncernbidrag eller att tillskott i stället lämnas från ägaren

om inte utdelningskravet ska höjas från Karlshamn Energi AB från de budgeterade 12,2 mnkr.

Eftersom Stadsvapnet och Karlshamnsfastigheter inte får avdrag för sina räntor fullt ut, enligt gällande lagstiftning, tillkommer även en skattekostnad i dessa bolag som det också behöver lämnas tillskott för att täcka. Det finns ett nytt lagförslag som kan ge vissa lättnader men det är oklart om och när det i så fall kommer att träda i kraft.

Karlshamnsfastigheter AB står för det största underskottet och deras budget uppdelad på dels Emigranten samt övriga byggnader visas nedan;

| Karlshamnsfastigheter AB (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Resultat efter finansiella poster | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| varav resultat från Emigranten | -10,6 | -13,6 | -14,0 | -13,3 |
| Resultat befintliga byggnader exkl Emigranten | -4,5 | -4,0 | -3,8 | -3,5 |

## Investeringsnivåer kommunkoncernen

Kommuninvest konstrade följande vid senaste limitprövningen:

”Karlshamns kommun har en robust organisation och hanterar utmaningar väl, men står inför betydande strukturella och finansiella risker. Återbetalningsförmågan är god på kort sikt men kräver fortsatt strikt ekonomisk styrning och prioritering av investeringar. För att nå målen om god ekonomisk hushållning måste soliditeten stärkas och överskottsgraden förbättras.”

För att kunna bibehålla ett lågt riskvärde och skapa förutsättningar för en hållbar ekonomi måste kommunen vara fortsatt återhållsam med investeringar till dess att lönsamheten är högre i bolagen, att tillgångar är avyttrade, att amorteringarna motsvarar värdeminskningen på tillgångarna och finansiellt utrymme skapas i kommunkoncernen.

För att en hållbar ekonomi ska kunna uppnås föreslås därför nedan 10-åriga investeringsplan. Kommunkoncernens investeringbehov, nyupplåningsbehov, amorteringar samt skulder till kreditinstitut för perioden 2027–2036 föreslås enligt nedan tabell.

| **Kommunkoncern, budget och plan investeringar/finansiering (mnkr)** | *Budget 2027* | *Plan 2028* | *Plan 2029* | *Plan 2030* | *Plan 2031* | *Plan 2032* | *Plan 2033* | *Plan 2034* | *Plan 2035* | *Plan 2036* | **Totalt 2027-2036** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Budget och plan investeringar | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | -200 | -157 | -170 | -328 | -344 | -295 | -330 | -166 | -171 | -141 | -2 301 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | *-20* | *-12* | *-10* | *-185* | *-185* | *-185* | *-185* | | | | *-780* |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -789 | -438 | -264 | -207 | -191 | -294 | -184 | -184 | -184 | -184 | -2 920 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *-537* | *-220* | *-61* | *-15* | | | | | | | *-834* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -60 |
| **Totalt budget/plan investeringar** | **-995** | **-601** | **-440** | **-541** | **-542** | **-594** | **-521** | **-356** | **-361** | **-331** | **-5 282** |
| Budgetet o plan - upplåning | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | 32 | 0 | 0 | 185 | 185 | 185 | 185 | 0 | 0 | 0 | 770 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | | | | *185* | *185* | *185* | *185* | | | | *738* |
| Karlshamns Kommun, övertagande lån Stadsv. | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 607 | 250 | 104 | 71 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 1 369 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *523* | *182* | *48* | *15* | | | | | | | *769* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt budget/plan nyupplåning** | **688** | **250** | **104** | **256** | **241** | **241** | **241** | **56** | **56** | **56** | **2 188** |
| Budget och plan - amorteringar/inlösen lån | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun, amorteringar | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -210 |
| Karlshamns Kommun, inlösen lån | 0 | -55 | -69 | | | | | | | | -124 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -51 | -52 | -48 | -58 | -51 | -63 | -64 | -65 | -51 | -67 | -569 |
| Stadsvapnet (inlösen lån mb) | -49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| **Totalt budget/plan amorteringar/inlösen lån** | **-121** | **-129** | **-138** | **-79** | **-72** | **-84** | **-85** | **-86** | **-72** | **-88** | **-953** |
| Budget och plan - skuld till kreditinstitut | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun | 952 | 876 | 786 | 949 | 1 113 | 1 276 | 1 440 | 1 419 | 1 398 | 1 377 | 1 377 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 3 630 | 3 828 | 3 884 | 3 898 | 3 903 | 3 896 | 3 888 | 3 880 | 3 885 | 3 874 | 3 874 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| **Skulder till kreditinstitut - utgående skuld** | **4 617** | **4 739** | **4 705** | **4 882** | **5 050** | **5 207** | **5 363** | **5 333** | **5 317** | **5 285** | **5 285** |

** Sydostlänken är inkluderad på kommunens investeringar med 780 mnkr och nyupplåning Sydostlänken är inkluderad med 780 mnkr.*

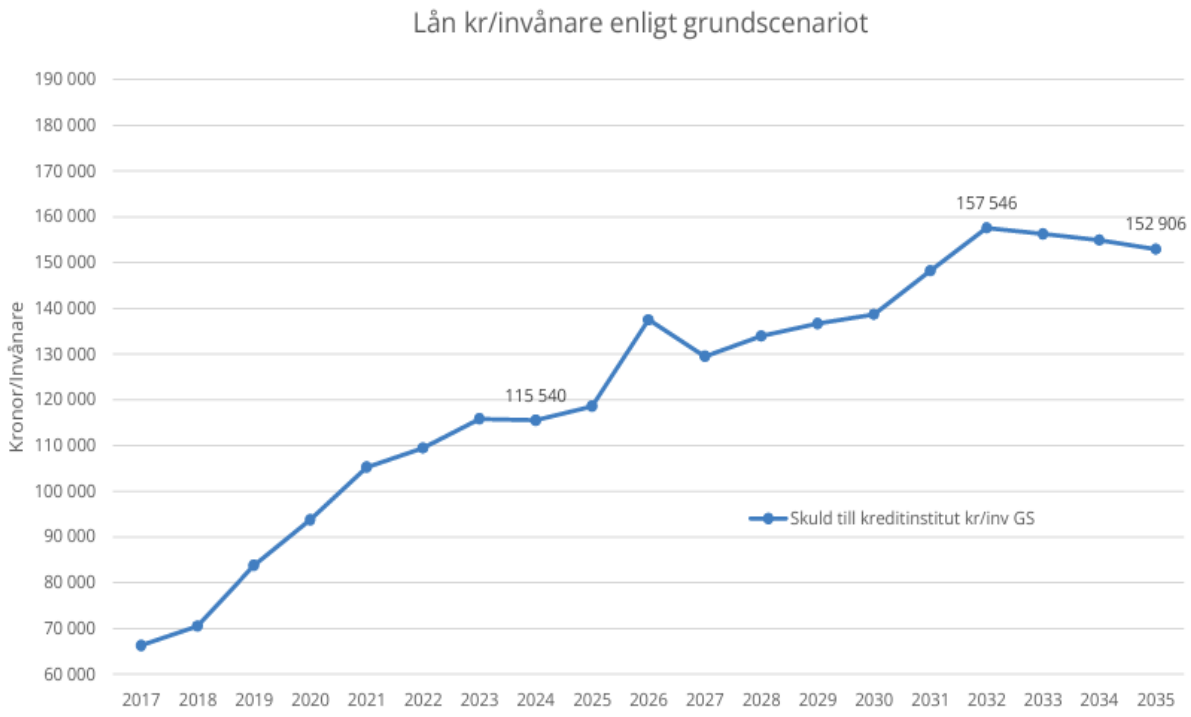
I tabellen ovan redovisas förslag till 10-årig investeringsplan för hela kommunkoncernen. Den kommunala verksamheten föreslås självfinansiering av de grundläggande löpande investeringarna och lånefinansiering av Sydostlänken samt pågående projektet gällande brandstationen. Bolagskoncernen föreslås en investeringsplan där pågående investeringar i bolagskoncernen genomförs att Ny Vattenförsörjning påbörjas år 2027 och resterande investeringar hanteras med ovan föreslagna belopp som utgår från bolagens resultat och avskrivningsutrymme.

| **Nettokoncernskuld kommunkoncernen (mnkr)** | Budget **2027** | Plan **2028** | Plan **2029** | Plan **2030** | Plan **2031** | Plan **2032** | Plan **2033** | Plan **2034** | Plan **2035** | Plan **2036** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Skulder till kreditinstitut | 4 596 | 4 711 | 4 678 | 4 865 | 5 044 | 5 212 | 5 378 | 5 348 | 5 332 | 5 300 |
| Övriga skulder och avsättningar | 1 058 | 1 059 | 1 063 | 1 035 | 1 004 | 972 | 941 | 941 | 941 | 941 |
| Ansvarsförbindelse pensioner | 471 | 450 | 430 | 407 | 387 | 367 | 347 | 327 | 307 | 287 |
| Avgår likvida medel | -231 | -243 | -302 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 |
| **Koncernnettoskuld** | **5 894** | **5 976** | **5 868** | **6 121** | **6 249** | **6 365** | **6 480** | **6 430** | **6 394** | **6 342** |
| | | | | | | | | | | |
| Antal invånare | **31 311** | **31 158** | **31 014** | **30 877** | **30 747** | **30 624** | **30 509** | **30 397** | **30 290** | **30 290** |
| Koncernnettoskuld per invånare (tkr) | **188** | **192** | **189** | **198** | **203** | **208** | **212** | **212** | **211** | **209** |

Koncernnettoskulden per invånare uppgår till 188 tkr/invånare 2027 och skulle prioriterad investeringar för kommande 10 år beslutas, kommer koncernettoskulden att upp gå till 209 tkr/invånare. Vilket motsvarar 6 342 tkr i skuld. Koncernnettoskulden uppgick till 172 tkr/invånare vid årets slut 2025. Skulden kommer att öka med 21,5 % över planperioden om föreslagen investeringsplan beslutas.

Kommuninvest genomför minst en gång per år en limitprövning för varje medlemskommun. Syftet är att fastställa ett limitbelopp dvs. den maximala exponeringen Kommuninvest kan ha mot kommunkoncernen.

Kommuninvest använder ett stort antal nyckeltal från flera källor såsom resultat- och kassaflödesutveckling, balansräkning, demografi, investeringstryck, ESG-faktorer (miljö, sociala och styrningsrisker), data från SCB, MSB, vattenmyndigheter m.fl. Dessutom hämtas detaljerad information från kommunens egna investeringsplaner, upplåningsbehov och resultatprognoser. Fokus ligger på om kommunen klarar att bära sin skuldsättning långsiktigt.




Låneskulden i Karlshamns kommunkoncern är hög i förhållande till jämförbara kommuner. Behovet av fortsatt belåning för att finanserna kommande investeringar är stort. Prioriteringar mellan olika investeringsprojekt kommer att krävas för att undvika att framtida generationer belastas med tidigare generationers skulder. Bolagens riskbedömningar bör utgöra grunden för prioriteringarna.

Karlshamn Energi Vatten AB begränsas av VA-lagstiftningen gällande möjligheterna att fondera finansiellt utrymme för framtida investeringar och har därför låg självfinansieringsgrad. Likvidmässigt påverkas belåningen när investeringen genomförs.

## Kommunkoncernens kassaflödesanalys

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är negativt för samtliga budgetår och finansiering måste ske genom upplåning.

| **Kommunkoncern** | ***Budget 2026*** | **Budget 2027** | **Plan 2028** | **Plan 2029** |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | | | |
| Karlshamns Kommun | *174* | 183 | 241 | 257 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *234* | 241 | 256 | 264 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *5* | 3 | 1 | 7 |
| **Totalt kassaflöde från löpande verksamhet** | ***413*** | **427** | **499** | **528** |
| Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur | | | | |
| Karlshamns Kommun | *-175* | -200 | -157 | -170 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *-686* | -789 | -438 | -264 |
| -varav framtida vattenförsörjning | *-409* | *-537* | *-220* | *-61* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *-6* | -6 | -6 | -6 |
| **Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur** | ***-867*** | **-995** | **-601** | **-440** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | ***-454*** | **-568** | **-102** | **88** |
| Finansiering av det fria kassaflödet | | | | |
| Nyupplåning | *594* | 639 | 250 | 104 |
| Amorteringar | *-46* | -72 | -74 | -69 |
| Inlösen lån | *-92* | 0 | -55 | -69 |
| Förändr likvida medel (bank) | *-2* | 1 | -19 | -54 |
| **Summa finansiering** | ***454*** | **568** | **102** | **-88** |

## Investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen

Nedan investeringsnivåer föreslås för de enskilda bolagen i Stadsvapnet koncernen. Förslaget utgår från Kommunfullmäktiges beslut Mål, budget och plan 2026–2028, kommunkoncernens finansiella möjligheter, budgeterade resultat osv.

| Budgeterade investeringar (tkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 71,6 | 62,8 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 512,8 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 70,0 | 43,0 | 38,8 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 641,8 |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 408,9 | 537,2 | 219,7 | 61,5 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 833,6 |
| KEVAB, paragraf 6 områden | 0,0 | 27,0 | 31,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 58,2 |
| Karlshamnsbostäder AB | 61,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 450,0 |
| Karlshamns Hamn AB | 85,0 | 70,0 | 50,0 | 35,0 | 24,5 | 24,5 | 127,0 | 17,5 | 17,0 | 17,0 | 17,5 | 400,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | 9,5 | 3,5 | 3,5 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 20,0 |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 3,8 |
| **Totalt budgeterade investeri** | **706,4** | **788,8** | **438,5** | **264,4** | **206,6** | **191,4** | **293,9** | **184,4** | **183,9** | **183,9** | **184,4** | **2 920,2** |

Vidare föreslås att de enskilda bolagsstyrelserna inom Stadsvapnet koncernen själva beslutar om underhåll av, reinvesteringar och nyinvesteringar inom ovan angiven investeringsram. Nyinvesteringar och investeringar av principiell beskaffenhet ska beslutas av Kommunfullmäktige i enlighet med ägardirektiv. Vid särskilda investeringssatsningar beslutade av fullmäktige ska alla delar av investeringen inrymmas inom tilldelad ram. Styrelsen kan fatta beslut om affärsmässiga investeringar med en pay-off tid på maximalt 3 år, investeringar för påkallade för att säkerställa säkerhet (liv och hälsa), för att grundläggande verksamhet enligt bolagsordning ska kunna bedrivas samt underhåll i samband med avyttring.

| Budgeterad upplåning (tkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt | Självfinansierings-grad |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 56,0 | 34,4 | 31,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 513,4 | 20% |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 396,0 | 523,4 | 182,2 | 48,2 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 769,0 | 8% |
| KEVAB, paragraf 6 områden | | 21,6 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 46,6 | 20% |
| Karlshamnsbostäder AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamns Hamn AB | 45,0 | 28,0 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 40,0 | 90% |
| Karlshamnsfastigheter AB | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| **Summa upplåning** | **505,0** | **607,4** | **250,2** | **104,2** | **71,2** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **1 369,0** | **53,1%** |
| Budgeterade amorteringar | -33,8 | -41,7 | -43,2 | -37,6 | -57,7 | -50,7 | -62,7 | -63,7 | -64,8 | -50,7 | -66,9 | -539,7 | |
| Budgeterad inlösen lån | 0,0 | -9,3 | -9,3 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -28,9 | |
| Budgeterad inlösen lån mb | -55,8 | -49,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -49,0 | |
| Budgeterad borgensram | | 3 725,2 | 3 874,9 | 3 927,0 | 3 930,3 | 3 925,6 | 3 930,9 | 3 924,2 | 3 916,5 | 3 907,7 | 3 913,0 | **3 913,0** | |
| Beslutad borgensram | 3 504,2 | | | | | | | | | | | | |

Kvarstår ytterligare likviditet i bolagen bör denna användas till ökning av amorteringar/inlösen av befintliga lån. **Belåningen i kommunkoncernen får inte överstiga det kvarstående restvärdet för underliggande tillgångar**. Amorteringarna i kommunkoncernen bör minst motsvara avskrivningarna på underliggande tillgångar

## Kassaflödesbudget utifrån investeringsnivåer för bolagen i Stadsvapnet koncernen

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet blir negativt för planperioden då investeringstakten generellt är hög i förhållande till rörelsens resultat och dessutom inkluderas. Ny Vattenförsörjning som ska lånefinansieras i huvudsak.

| KASSAFLÖDESBUDGET (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61,5 | 36,9 | 49,5 | 48,3 | 48,6 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster mm; | | | | | |
| - Avskrivningar och nedskrivningar | 172,0 | 184,6 | 186,2 | 201,0 | 206,8 |
| - Förändringar avsättningar | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - utrangeringar, reavinster | 5,1 | 0,6 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| - VA, Inv.fond/balansering resultat/ansl.avg | 15,4 | 12,4 | 8,0 | 10,2 | 12,0 |
| - Förändring rörelsetillgångar | 5,8 | 0,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **260,5** | **234,5** | **240,7** | **256,5** | **264,4** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -209,8 | -686,4 | -788,8 | -438,5 | -264,4 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avyttring av finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-209,6** | **-686,4** | **-788,8** | **-438,5** | **-264,4** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **50,8** | **-452,0** | **-548,1** | **-182,0** | **0,0** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖDET" | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upplåning | 45,0 | 501,5 | 607,4 | 250,2 | 104,2 |
| Amorteringar av lån | -36,5 | -34,3 | -41,7 | -43,2 | -37,6 |
| Inlösen lån | -159,3 | -55,8 | -58,3 | -9,3 | -10,3 |
| Inlösen lån, direkt ägardirektiv | -65,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott inlösen lån mb | 60,0 | 55,8 | 49,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott Emigranten | 105,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Lämnad utdelning till Karlshamns Kommun | -3,0 | 0,0 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| Förändring av kassa och bank | 2,5 | -15,2 | -5,3 | -12,7 | -53,3 |
| **Summa finansiering** | **-50,8** | **452,0** | **548,1** | **182,0** | **0,0** |

# Inlämnade investeringsbehov från bolagen i Stadsvapnet koncernen

Dotterbolagens styrelser i koncernen för Stadsvapnet i Karlshamn AB har inkommit med flerårsplan för investeringsbudgetar 2027-2036. Flertalet av dotterbolagen har anpassat sina investeringsbudgetar till mål, budget och plan för 2026-2035 som beslutats av Kommunfullmäktige. Endast Karlshamns Energi AB (inklusive KEVAB) har inkommit med investeringsbehov som väsentligt överstiger Kommunfullmäktiges beslutade nivåer. Karlshamns Hamn AB har investeringsbehov som är väsentligen större än inlämnad investeringsplan och nuvarande investeringsnivå är inte långsiktigt hållbar för bolaget.

| Budgeterade investeringar (mnkr) | *2026 budget* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | *71,6* | 69,4 | 54,1 | 55,9 | 60,7 | 84,8 | 59,7 | 59,6 | 58,1 | 83,0 | 63,9 | 649,2 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *70,0* | 86,5 | 87,7 | 90,0 | 99,8 | 105,3 | 105,6 | 117,5 | 124,2 | 131,3 | 138,9 | 1 086,9 |
| KEVAB, Vattenförsörjning | *408,9* | 537,2 | 219,7 | 61,5 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 833,6 |
| KEVAB, paragraf 6 områden | *0,0* | 27,0 | 31,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 58,2 |
| Karlshamnsbostäder AB | *61,0* | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 450,0 |
| Karlshamns Hamn AB | *85,0* | 70,0 | 50,0 | 35,0 | 24,5 | 24,5 | 127,0 | 17,5 | 17,0 | 17,0 | 17,5 | 400,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *9,5* | 3,5 | 3,5 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 20,0 |
| Kreativum i Blekinge AB | *0,4* | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 4,4 |
| **Totalt budgeterade investeri** | *706,4* | **838,9** | **491,5** | **290,3** | **247,1** | **261,7** | **339,3** | **241,6** | **246,3** | **278,4** | **267,3** | **3 502,4** |

Stadsvapnet i Karlshamn AB har sammanställt samtliga dotterbolags investeringsbehov, resultatbudgetar och kassaflödesbudgetar. Bolagen har inkommit investeringsplaner som uppgår till 3 502 mnkr för kommande 10-årsperiod. Behovet av budgeterad upplåning utifrån inlämnade investeringsplaner uppgår till 1 711 mnkr. Den budgeterade upplåningen är lägre än föregående års inlämnade budgetar och flertalet bolag har anpassat investeringsplanerna till Kommunfullmäktiges beslutade nivåer i Mål, budget och plan 2027–2036.

| Budgeterad upplåning (mnkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt | Självfinansierings-grad |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 56,0 | 54,9 | 87,9 | 86,8 | 69,8 | 75,3 | 73,6 | 83,5 | 88,2 | 93,3 | 98,9 | 812,3 | 25,3% |
| KEVAB, Vattenförsörjning | 396,0 | 523,4 | 182,2 | 48,2 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 769,0 | 7,7% |
| KEVAB, paragraf 6 områden | | 21,6 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 46,6 | 20,0% |
| Karlshamnsbostäder AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Karlshamns Hamn AB | 45,0 | 28,0 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 42,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,6 | 79,3% |
| Karlshamnsfastigheter AB | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| Kreativum i Blekinge AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0% |
| **Summa upplåning** | *505,0* | **628,0** | **307,0** | **135,0** | **85,0** | **75,3** | **116,2** | **83,5** | **88,2** | **93,3** | **98,9** | **1 710,6** | 51,2% |
| Budgeterade amorteringar | -33,8 | -41,7 | -43,2 | -37,6 | -57,7 | -50,7 | -62,7 | -63,7 | -64,8 | -50,7 | -66,9 | -539,7 | |
| Budgeterad inlösen lån | 0,0 | -9,3 | -9,3 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -28,9 | |
| Budgeterad inlösen lån mb | -55,8 | -49,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -49,0 | |
| Budgeterad borgensram | | 3 745,7 | 3 952,3 | 4 035,2 | 4 052,3 | 4 066,9 | 4 131,6 | 4 153,3 | 4 177,8 | 4 206,3 | 4 254,5 | 4 254,5 | |
| Beslutad borgensram | 3 504,2 | | | | | | | | | | | | |

Det största investeringsprojektet avser framtida vattenförsörjning och drivs av Karlshamn Energi Vatten AB. Vidare har Karlshamn Energi Vatten AB ett stort behov av att reinvestera i ledningsnät och pumpstationer samt i paragraf 6-områden. Karlshamns Hamn AB har behov av att investera i underhåll av kajer, bygga en energikaj, bogserbåt, lyftkran m.m.

Självfinansieringsgraden varierar mellan 7,7 procent och 100 procent i de olika bolagen. Amorteringar för perioden är budgeterade till 539,7 mnkr. (Budgeterad inlösen av lån i moderbolaget uppgår till 28,9 mnkr.)

| Amorteringar per bolag (mnkr) | 2026 budget | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamn Energi AB | *-3,0* | -7,5 | -8,5 | -9,5 | -10,0 | 0,0 | -12,0 | -13,0 | -14,0 | 0,0 | -16,5 | -91,0 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *-2,0* | -4,0 | -4,5 | -5,0 | -25,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -206,5 |
| Karlshamnsbostäder AB | *-26,6* | -27,0 | -27,0 | -19,9 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,4 | -210,2 |
| Karlshamns Hamn AB | *-0,5* | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -9,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *-1,8* | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -2,0 | -2,1 | -2,1 | -19,5 |
| Kreativum i Blekinge AB | *-0,4* | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,3 | 0,0 | -3,5 |
| **Summa amorteringar** | **-34,3** | **-41,7** | **-43,2** | **-37,6** | **-57,7** | **-50,7** | **-62,7** | **-63,7** | **-64,8** | **-50,8** | **-66,9** | **-539,7** |

Större utmärkande investeringar är vattenförsörjningen, ledningsnät och pumpstationer VA, VA utbyggnad olika områden enligt VA-plan, energikaj, bogserbåt m.m. Samtliga bolag har behov av underhållsinvesteringar i befintliga anläggningar, vilka bör vara självfinansierade vid sunda ekonomiska förhållanden. Omfattningen bör utgå från de löpande avskrivningar som görs.

Flerårsplanerna bygger på prioriterade investeringar utifrån en riskanalys med perspektiven utförandemässigt (för att kunna genomföra grunduppdrag), ekonomi, säkerhet och övrigt. Se samtliga bolags inlämnade behov.

## Kassaflödesbudget baserad på inlämnade investeringsbehov i Stadsvapnet-koncernen

Dotterbolagens styrelser i koncernen för Stadsvapnet i Karlshamn AB har inkommit med flerårsplan för investeringar 2027–2036 och utifrån bolagens inlämnade resultat och investeringsbehov får bolagskoncernen nedan kassaflödesbudget. (Nedan siffror utgår inte från ledningsgruppens förslag utan finns med i jämförelseperspektiv.)

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är negativt för samtliga budgetår och finansiering måste ske genom upplåning i kombination med aktieägartillskott.

I samband med de bolagsutbildningar som genomförts i närtid, har det blivit alltmer tydligt att flera av bolagen saknar modell för att förstå relationen mellan affärsbeslut och det ekonomiska värdet. En nuvärdesmodell har inhämtats från extern konsult för framtida investeringar. Modellen tar hänsyn till nettonuvärde, internränta, återbetalningstid samt känslighetsanalys.

| KASSAFLÖDESBUDGET (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61,5 | 36,9 | 49,5 | 48,3 | 48,6 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster mm; | | | | | |
| - Avskrivningar och nedskrivningar | 172,0 | 184,6 | 186,2 | 201,0 | 206,8 |
| - Förändringar avsättningar | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - utrangeringar, reavinster | 5,1 | 0,6 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| - VA, Inv.fond/balansering resultat/ansl.avg | 15,4 | 12,4 | 8,0 | 10,2 | 12,0 |
| - Förändring rörelsetillgångar | 5,8 | 0,0 | -4,0 | -4,0 | -4,0 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **260,5** | **234,5** | **240,7** | **256,5** | **264,4** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -209,8 | -686,4 | -838,9 | -491,5 | -290,3 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avyttring av finansiella anl tillgångar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-209,6** | **-686,4** | **-838,9** | **-491,5** | **-290,3** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **50,8** | **-452,0** | **-598,2** | **-235,0** | **-25,9** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖDET" | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upplåning | 45,0 | 501,5 | 628,0 | 307,0 | 135,0 |
| Amorteringar av lån | -36,5 | -34,3 | -41,7 | -43,2 | -37,6 |
| Inlösen lån | -159,3 | -55,8 | -58,3 | -9,3 | -10,3 |
| Inlösen lån, direkt ägardirektiv | -65,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott inlösen lån mb | 60,0 | 55,8 | 49,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhållna aktieägartillskott Emigranten | 105,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Lämnad utdelning till Karlshamns Kommun | -3,0 | 0,0 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| Förändring av kassa och bank | 2,5 | -15,2 | 24,2 | -16,5 | -58,2 |
| **Summa finansiering** | **-50,8** | **452,0** | **598,2** | **235,0** | **25,9** |

## Bedömning

Långsiktigt hållbar ekonomi är möjligt för hela kommunkoncernen. Det kommer att krävas vägval och svåra politiska beslut, som kan uppfattas negativa av medborgare och medarbetare på kort sikt. Men de kommer att ge resultat för framtiden som inte övervältrar kostnader på framtida generationer.

Karlshamns kommunkoncern har en ryggsäck (låneskuld) som måste hanteras, det finns stora investeringsbehov de kommande åren och förutsättningar för framtiden skapas här och nu. En komplexitet som är svår att hantera. Kommunens verksamhet har sedan 2019 rymts inom skatteintäkter och bidrag. För kommande planperiod är skatteunderlaget vikande och bedömning görs att anpassningar är nödvändiga. Genomförs anpassningarna kan resultatnivån innebära att soliditeten bibehålls och återställning av soliditeten kan påbörjas mot slutet av planperioden. I bolagskoncernen är resultaten låga och det finns flera bolag med negativa resultat för perioden. Bedömningen är att lönsamheten måste öka och icke lönsamma verksamheter måste hanteras, för att kunna bibehålla och återställa soliditeten i bolagskoncernen.

Vidare kommer två stora investeringsprojekt som Sydostlänken och framtida vattenförsörjning, vilka kräver likviditet och påverkar låneutrymmet. Överskottet måste budgeteras till minst 2,0 procent för 2027 och under 2028–2029 måste överskottet nå 4 procent i den kommunala verksamheten. I bolagskoncernen bör avkastningskraven uppgå till branschindex för de olika bolagen och dess olika verksamhetsområden, för att kunna hantera beslutade investeringar och framtida behov av investeringar.

De finansiella förutsättningarna påverkas även av andra faktorer såsom organisationens kapacitet, förmåga att utvecklas mot effektfulla arbetssätt, omvärldsläget, kompetensförsörjning, friskare arbetsplatser m.m. Förutsättningar som är viktiga att fortsätta jobba aktivt med. För att klara budget 2027 antas att statsbidragen håller samma nivå som tidigare, att skatteunderlaget inte viker ytterligare, att tidigare kostnadsökningar kan hanteras inom befintliga budgetramar och att samverkan inom organisationen fortsätter. Förutsättningarna i bolagskoncernen påverkas också av flera ovan nämnda faktorer.

Investeringarna i den kommunala verksamheten har prioriterats hårt och endast grundläggande investeringar finns med i förslaget. Beslutet att lånefinansiera Sydostlänken kommer utöver detta. Fortsatt låg investeringsbudget föreslås för den kommunala verksamheten, dels för att kunna stabilisera och på sikt balansera upp soliditeten, men också för att kunna lämna över goda finansiella förutsättningar till framtida generationer.

Investeringsbehovet i bolagskoncernen överstiger låneutrymmet vida. Bedömningen är att det krävs återhållsamhet i bolagskoncernen till dess att lönsamheten ökat och först då kan nyinvesteringar vara aktuella.

# Bilagor

## Bilaga 1: SKR:s skatteprognos 2026-06-26

| 2026 | Budget 2026 inkl skatte-sänkning 30 öre KF § 223 251208 | Prognos SKR inkl skatte-sänkning 30 öre cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2026 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 837 580 | 1 840 060 | 2 480 | 2 480 |
| Inkomstutjämning | 424 494 | 425 996 | 1 502 | 1 439 |
| Kostnadsutjämning | -4 712 | -4 716 | -4 | -4 |
| Regleringsbidrag | 88 573 | 88 573 | 0 | 0 |
| LSS-utjämningsbidrag | 89 028 | 90 623 | 1 595 | 1 595 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 90 773 | 98 | 98 |
| Slutavräkning 2025 korrigering | 0 | 1 240 | 1 240 | 0 |
| Slutavräkning 2026 | -7 368 | -5 159 | 2 209 | -3 266 |
| | **2 518 270** | **2 527 391** | **9 121** | **2 342** |

| 2027 | Plan 2027 KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2027 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 893 904 | 1 893 585 | -319 | -3 268 |
| Skattesänkning 17 öre | 0 | -14 794 | -14 794 | -14 771 |
| Inkomstutjämning | 449 929 | 451 143 | 1 213 | 135 |
| Kostnadsutjämning | 2 491 | 4 335 | 1 844 | 8 |
| Regleringsbidrag | 80 511 | 80 723 | 212 | 650 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 533 | 90 134 | 1 601 | 1 587 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 606 043** | **2 598 771** | **-7 272** | **-12 690** |

| 2028 | Plan 2028 KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2028 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 955 449 | 1 960 156 | 4 707 | 1 234 |
| Skattesänkning 17 öre | 0 | -15 314 | -15 314 | -15 287 |
| Inkomstutjämning | 467 900 | 468 392 | 492 | -942 |
| Kostnadsutjämning | 9 856 | 9 904 | 48 | 22 |
| Regleringsbidrag | 73 873 | 73 611 | -262 | 253 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 074 | 89 675 | 1 602 | 1 579 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 685 827** | **2 680 071** | **-5 756** | **-10 171** |

| 2029 (utgångsläge 2028) | Plan 2028 inkl KF § 223 251208 | Prognos SKR ny bef.prognos cirk 26:12 260226 | Prognos avvikelse 2029 | Prognos avvikelse 251230 |
|---|---|---|---|---|
| Skatteintäkter | 1 955 449 | 2 036 633 | 81 184 | 78 360 |
| Skattesänkning 17 öre | 0 | -15 911 | -15 911 | -15 889 |
| Inkomstutjämning | 467 900 | 479 661 | 11 761 | 11 309 |
| Kostnadsutjämning | 9 856 | 18 191 | 8 335 | 4 780 |
| Regleringsbidrag | 73 873 | 60 425 | -13 448 | -13 067 |
| LSS-utjämningsbidrag | 88 074 | 89 237 | 1 164 | 1 161 |
| Fastighetsavgift | 90 675 | 93 646 | 2 971 | 2 971 |
| | **2 685 827** | **2 761 882** | **76 055** | **69 624** |

| **Prognos antal invånare** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
|---|---|---|---|---|
| *Egna antaganden* | *31 649* | *31 473* | *31 310* | *31 164* |

# Bilaga 2: Investeringar över 7 mnkr

| Investeringar över 7 mnkr (mnkr) | Totalt | Ack utfall | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Exploateringar** | **-308** | **-6** | **-8** | **-10** | **-12** | **-32** | **-20** | **-20** | **-20** | **-35** | **-35** | **-35** | **-35** |
| Östra Piren | -6 | -6 | | | | | | | | | | | |
| Janneberg | -200 | | | | | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 | -20 |
| Guöplatån Fas 1 | 0 | | 0 | | | | | | | | | | |
| KS förfogande expl markförvärv | -8 | | -2 | -2 | -2 | -2 | | | | | | | |
| KS förfogande expl gator, belysning, parker | -93 | | -5 | -8 | -10 | -10 | | | | -15 | -15 | -15 | -15 |
| **Infrastruktur** | **-1 253** | **0** | **-31** | **-78** | **-72** | **-72** | **-249** | **-249** | **-199** | **-215** | **-30** | **-30** | **-30** |
| Beläggningsåtgärder | -136 | | -8 | -8 | -10 | -12 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Centrumnära parkeringar | -13 | | -13 | | | | | | | | | | |
| Infrastruktur inkl kajer och gröna ytor | -260 | | -10 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 | | | | | |
| Sydostlänken persontrafik | -130 | | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | |
| Sydostlänken godstrafik | -650 | | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | |
| **Pedagogisk verksamhet** | **-177** | **-43** | **-27** | **-33** | **-1** | **-6** | **-1** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** | **-11** |
| Åtgärder grund- och gymnasielokaler | -11 | | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Hällaryds skola/förskola | -81 | -43 | -15 | -24 | | | | | | | | | |
| Österslättsskolan/Bodestorpsskolan | -20 | | -12 | -9 | | | | | | | | | |
| Förskolor | -30 | | | | | | | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| Grund- och gymnasieskolor | -35 | | | | | -5 | | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| **Vård och omsorg** | **-63** | **-22** | **-10** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-6** | **-6** | **-5** | **-5** | **-5** | **-5** |
| LSS-boenden Asarumsdalen | -22 | -22 | 0 | | | | | | | | | | |
| Produktionskök kyld mat ordinärt boende | -10 | | -10 | | | | | | | | | | |
| **Kultur och fritid** | **-91** | **0** | **-5** | **-14** | **-13** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-5** | **-25** | **-30** | **0** |
| Väggabadet | -31 | 0 | -5 | -14 | -13 | | | | | | | | |
| Mörrums Folkets Hus | 0 | | 0 | | | | | | | | | | |
| Idrottsanläggningar | -60 | | 0 | | | | | | | -5 | -25 | -30 | |
| **Övrig verksamhet** | **-741** | **-123** | **-158** | **-54** | **-44** | **-45** | **-45** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** | **-46** |
| Maskinpark | -90 | | | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 | -9 |
| Tubbarydsanläggningen | -18 | -1 | -17 | | | | | | | | | | |
| Byggnadsåtgärder | -143 | -3 | -10 | -12 | -12 | -13 | -13 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 | -14 |
| Utbyte belysningsarmaturer till LED | -40 | -20 | -10 | -10 | | | | | | | | | |
| Kommunens bilpark | -195 | | -15 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Brandstationen fas 1 och fas 2 | -195 | -99 | -96 | | | | | | | | | | |
| Civil beredskap | -60 | | -10 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 | -5 |
| **Summa** | **-2 633** | **-193** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** |

# Bilaga 3: Inriktningsmål och indikatorer

Indikatorerna för mandatperioden 2023–2026 är kopplade till de 7 inriktningsmålen i kommunprogrammet. Ytterligare hänsyn har tagits till Växtplats Blekinge, den regionala utvecklingsstrategin, som rimmar väl med de sju inriktningsmålen. Majoriteten av data kommer från KKiK (Kommunens Kvalitet i Korthet), och redovisas i Kolada. Eftersom data för olika indikatorer publiceras vid olika tidpunkter använder vi alltid den senaste tillgängliga informationen – oavsett vilket år den är från. Indikatorerna fungerar som vägvisare och visar om utvecklingen går i rätt riktning i förhållande till målen. De ger underlag för att djupare analysera vad som ligger bakom både goda resultat och områden med utmaningar. På så sätt blir det möjligt att hantera det som går att påverka och att dra lärdomar av det som fungerar väl.

### Inriktningsmål: Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

| Finansiella mål | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **En överskottsgrad på i genomsnitt minst 2,5 procent över den kommande treårsperioden för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 2,5 |
| **En överskottsgrad på minst 4,0 procent från år 2028 och framåt för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 4,0 |
| **Soliditet i kommunen på minst 40 procent i genomsnitt över en treårsperiod för den kommunala verksamheten** | Årsredovisningen | 40 |
| **Soliditet i kommunen på minst 43 procent från år 2029 för att nå soliditeten 48 procent inom fem år för den kommunala verksamheten (exklusive belåning för Sydostlänken)** | Årsredovisningen | 48 |
| **Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent i genomsnitt över en treårsperiod** | Årsredovisningen | 25 |
| **Soliditet för kommunkoncernen på minst 29 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år exkl. Framtidavattenförsörjning** | Årsredovisningen | 30 |

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| **Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | 100% |
| **Självfinansieringsgrad för den kommunala koncernens investeringar, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | 100% |

| | | |
|---|---|---|
| **Nettokostnadsavvikelse % totalt för kommunen exkl LSS, (Kolada)** | V 37, 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Nettokostnads-avvikelse % LSS, (Kolada)** | V 37, 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Sjukfrånvaro kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Andel timmar som görs av timavlönade i förhållande till arbetade timmar, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| **Andel tillsvidare-anställda av totalt antal månads-anställda, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda, kommunen totalt, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Andel chefer som stannat mer än 4 år i organisationen, % (Egen mätning)** | Årsredovisningen | Bibehålla eller öka från föregående år |
| **Nya tillsvidareanställda månadsavlönade, % (Kolada)** | V 14 2026 | Informationsmått |
| **Avgångna tillsvidareanställda under året, % (Kolada)** | V 14 2026 | Informationsmått |
| **Summa energianvändning i kommunala verksamhetslokaler, kWh/kvm (egen mätning)** | KS resultatrapport | Bibehålla eller minska från föregående år |

## Inriktningsmål: Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Företagsklimat enl. ÖJ(Insikt) - Totalt, NKI (KKiK) | v 17, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar (KKiK) | Hösten 2026 | Bibehåll eller minska mot föregående år |
| Näringslivsranking (Svenskt näringsliv) | Egen undersökning | Öka från föregående år |
| Sysselsatta i kommun/ regionsektor efter arbetsställets belägenhet, andel % (Kolada fri sökning) | November 2026 | Bibehålla eller minska från föregående år |

## Inriktningsmål: Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, totalt (Kolada) | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, Kvinnor (Kolada) | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, Kvinnor (Kolada) | v 46, 2026 | Bibehåll eller minska från föregående år |
| Invånare16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel % (Kolada, jämföraren, Agenda 2030) | V 46 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Servicemätning – Enkelt att få hjälp med sin fråga via e-post, index | v 24 2026 | 2023 första året för mätning |
| Servicemätning – Enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni, index | v 24 2026 | 2023 första året för mätning |
| Medborgarundersök-ningen – Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel % (Kolada, Jämföraren, Om kommunen | v 51 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

## Inriktningsmål: Utbilda för ett livslångt lärande

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Föräldrars nöjdhet med kommunens förskola, index 0-10 (Egen undersökning) | UN Resultat-rapport | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) (KKiK) | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever i åk 6 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (%) | v 43, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (KKiK) | v 39, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) (KKiK) | v 39, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Meritvärde åk 9 (egen undersökning) | UN Resultat-rapport | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%) (Kolada) | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%) (KKiK) | v 48, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

## Inriktningsmål: Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%) (KKiK) | v 21, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%) (Kolada) | v 26, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel %(Kolada, jämföraren, Arbete/näringsliv) | V 28 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

## Inriktningsmål: Omsorg om alla i livets olika skeden

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, lägeskommun, andel (%) | v 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Verksamheten är viktig för brukaren, lägeskommun, andel (%) | v 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg -helhets-syn, andel (%) (KKiK) | v 40, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (KKiK) | v 40, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av biståndsmottagare 18+ år | Egen undersökning | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Biståndsmottagare, ekonomiskt bistånd, 18+ år, andel % av befolkningen | V 24, 2026 | Bibehålla eller minska från föregående år |

## Inriktningsmål: Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

| Mått | Publicering | Resultat att nå |
|---|---|---|
| Färdigställda bostäder, nybyggnad, antal/1000 inv (Kolada fri sökning) | V 20 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år (KKiK) | v 21, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%) (KKiK) | v 46, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (Kolada, KKiK) | V 49, 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |
| Genomsnittlig öppettid per bibliotek och vecka (Kolada, Jämföraren, Kultur/fritid | V 21 2026 | Bibehålla eller öka från föregående år |

Socialdemokraterna
Karlshamn

# Budget 2027

Socialdemokraterna
Karlshamn

# Innehåll

Inledning ..... 3
Jobb och tillväxt ..... 4
Kommunen som arbetsgivare ..... 6
Kunskap är nyckeln ..... 7
Ett levande kulturliv och en aktiv fritid ..... 10
Folkhälsa genom hela livet ..... 12
Ett tryggt och värdigt åldrande ..... 15
Med ansvar för morgondagens samhälle ..... 16
Förutsättningar/Utgångsläge ..... 18
Driftbudget ..... 19
Resultatbudget ..... 20
Balansbudget ..... 20
Kassaflödesbudget ..... 21
Investeringsbudget ..... 22

# Inledning

Karlshamn ska vara en kommun som håller ihop. En kommun där människor känner trygghet i vardagen, framtidstro inför morgondagen och stolthet över platsen där de bor. Ingen ska lämnas efter och alla – oavsett bakgrund, ålder eller livssituation – ska ges möjlighet att växa, utvecklas och leva ett gott liv.

Vi socialdemokrater tror på ett Karlshamn som utvecklas genom gemenskap, jämlikhet och framtidstro. För oss är kommunen som starkast när människor får möjlighet att arbeta, utbilda sig, engagera sig i föreningslivet och känna delaktighet i samhällsutvecklingen. Därför bygger vår politik på investeringar i människor och i det som gör ett samhälle starkt: välfärden, jobben, skolan, kulturen och tryggheten.

Karlshamn står inför stora möjligheter de kommande åren. Nya infrastruktursatsningar, ett växande näringsliv och den gröna omställningen kan skapa fler jobb, stärka kommunens attraktivitet och bidra till hållbar utveckling i hela kommunen. Samtidigt vet vi att tillväxt måste komma alla till del. Ett växande Karlshamn ska också vara ett mer jämlikt Karlshamn.

I denna budget presenterar Socialdemokraterna vår politiska viljeriktning för mandatperioden och våra prioriteringar för 2027. Det är en budget för fler möjligheter, starkare välfärd och ett samhälle som håller ihop. Med ansvar för ekonomin, människorna och framtiden vill vi fortsätta utveckla Karlshamn till en ännu bättre kommun att leva, arbeta och åldras i.

## Jobb och tillväxt

Arbete åt alla är och förblir en av våra viktigaste frågor. Stimulerande arbete, goda möjligheter att studera eller på annat sätt förverkliga sina drömmar är viktigt för varje människa likväl som för ett jämlikt och hållbart samhälle.

Karlshamns kommun står inför stora infrastrukturinvesteringar de närmaste åren, flera av de har vi som parti också varit drivande i att få igenom. Det öppnar upp nya möjligheter till samverkan och vi Socialdemokrater kommer nu att arbeta för att ta vara på alla de möjligheter som investeringar i exempelvis Sydostlänken leder till.

Ett växande Karlshamn ställer samtidigt krav på bostadsförsörjningen. I Karlshamn ska det gå att flytta hemifrån, finnas rum för familjer att växa och möjlighet att välja en mindre bostad när barnen flyttat hemifrån. Det behövs ett aktivt arbete för att nå målen i bostadsförsörjningsprogrammet.

En levande kommun med ett starkt näringsliv

Det lokala näringslivet är otroligt viktigt för kommunen. I Karlshamn står småföretag för 30% av jobben samtidigt som de genom sina olika verksamheter bidrar till en levande stadskärna och landsbygd. Vi behöver värna om det lokala näringslivet och skapa möjligheter för både nya och redan etablerade företagare i kommunen.

Besöksnäringen i Karlshamn skapar jobb, intäkter och attraktivitet. Den är en viktig del av näringslivet och kommunen i stort. Kommunens fysiska turistbyrå gör ett stort arbete för besöksnäringen och behöver fortsatt få medel till att kunna göra det. Karlshamn ska utöver att vara en fantastisk plats att bo och verka på, vara en plats personer vill besöka.

Företagsklimatet är en viktig del i att stärka näringslivet. Kommunen behöver vara inbjudande, lyhörda och hjälpsamma i kontakten med företagare. Det behöver även bli enklare för lokala företagare att delta i kommunens upphandlingar.

Karlshamn är fullt av personer som vill bidra med att utveckla vår kommun och vi vill vara möjliggörare till det. Vi vill därför teckna fler idéburna offentliga partnerskap med den ideella sektorn.

En arbetsmarknad som välkomnar unga

Det första jobbet är väldigt viktigt för att komma in på arbetsmarknaden, kunna försörja sig och bli en del av samhället. De unga som inte vill studera vidare efter studenten behöver mötas av arbetsmöjligheter och inte arbetslöshet. Därför vill vi satsa på att ge unga bättre förutsättningar att få det första jobbet.

För många unga är det första jobbet ett kommunalt feriejobb, men långt ifrån alla ges den möjligheten. Vi vill säkerställa att fler har ett CV de stolt kan visa upp efter studenten genom att införa en kommunal feriejobbsgaranti för alla 16–17 åringar i Karlshamn.

Inom många yrken är första steget ut i arbetslivet genom lärlingsjobb. Samtidigt är det idag stor konkurrens om lärlingsjobben vilket resulterar i att unga som vill och är redo för att arbeta inte får möjligheten. Det glappet behöver jobbas bort och därför måste antalet lärlingsjobb öka.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Stimulera företagsutveckling i hela kommunen, såväl i stad som på landsbygd
- Skapa ett företagsklimat som är inbjudande, lyhört och hjälpsamt för företagare
- Underlätta för lokala företag att delta i kommunens upphandlingar

- Teckna fler idéburna offentliga partnerskap med den ideella sektorn
- I nära samarbete med arbetsmarknadens parter skapa kvalitetssäkra utbildningar inom bristyrken
- Införa en kommunal feriejobbsgaranti för 16–17 åringar
- Ställa krav på lärlingsplatser vid kommunens upphandling av bygg- och anläggningsarbete

## Kommunen som arbetsgivare

För oss är det en självklarhet att kommunen som arbetsgivare ska vara en förebild och föregå med gott exempel. I omsorgen arbetar personer som varje dag bidrar till att göra andra personers liv enklare och bättre samtidigt som det ofta resulterar i att deras egna kroppar slits ut. Inom omsorgen är sjuktalen högre än inom andra yrkesgrupper och det behöver tas på allvar.

I hemtjänsten i Karlshamn gäller fortfarande minutstyrning där ett minutschema går före äldres faktiska behov vilket också leder till en försämrad arbetsmiljö för personalen. För de som arbetar i förskolan är arbetskläder långt ifrån en självklarhet samtidigt som deras arbete leder till extra slitage på kläderna. Det behöver utredas och tittas på så det blir mer jämlikt.

Vill vi ha en trygg omsorg i kommunen behöver vi också prioritera personalen. En mindre stressad personal som mår bättre har också bättre förutsättningar att genomföra sitt jobb med kvalité och gott resultat.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Avskaffa minutstyrning i hemtjänsten
- Utreda arbetskläder för kommunens personal i förskolan och på fritidshem

- Utveckla kommunens personal- och lönepolitik för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare

## Kunskap är nyckeln

Kunskap och bildning är nyckeln till människors frigörelse och en förutsättning för ett demokratiskt samhälle. Genom skolan och bildning jämnas de olika förutsättningar vi föds med ut och möjligheten att fritt kunna välja sin framtid skapas. Skolan ska vara en plats där drömmar föds.

Karlshamn ska ha en skola där utveckling och kunskap ger goda resultat och där varje barn ges bästa möjliga förutsättningar att lyckas. Skolan ska aktivt bidra till att skapa möjligheter för alla. Vi socialdemokrater kommer alltid att prioritera eleverna före skattesänkningar eller vinster.

Skolan är till för eleverna och ska alltid sätta dem i fokus. Möjligheten för friskolors ägare att ta ut vinster äventyrar den principen. Vi vill även att friskolor ska arbeta på samma villkor som kommunala skolor och inte kunna välja bort elever. Systemet vi har idag gör att kommunala skolor och friskolor har otroligt olika förutsättningar. Skattepengar ska gå till det de är tänkta till och inget annat.

Förskola och grundskola

Förskolan i Karlshamn ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn. Barnen ska få möjlighet att lära sig genom att leka, skapa och utforska – på egen hand, i grupp och tillsammans med vuxna. Genom olika pedagogiska inriktningar ges goda förutsättningar för alla barn.

Alla elever ska ges bra förutsättningar för att gå ut skolan med godkända betyg. För att uppnå det behövs fler vuxna i skolan som har möjlighet att fånga upp elever i behov av extra stöd och att vi fortsätter ha en hög grad behöriga pedagoger.

Skolan ska ledas av engagerade och målmedvetna rektorer och chefer. Elevernas utbildningsmöjligheter förutsätter bra utbildningsmaterial och en god studiemiljö, men även god tillgång till elevhälsa såsom skolsköterska, kurator och fritidsledare på sin skola.

Förmågan att delta i skolarbetet påverkas även av faktorer utanför skolan som sömn, mående, en aktiv fritid och mat. Elever som inte äter frukost på morgonen har sämre förutsättningar att kunna koncentrera sig under lektionerna. Att elever inte äter frukost kan bero på flera saker. Oavsett om de inte äter för att de inte är hungriga direkt när de vaknar eller för att föräldrarnas ekonomiska situation hindrar dem så är det ett problem som följer med till skolan. För att ge alla elever bättre förutsättningar att orka koncentrera sig och delta i skolarbetet hela dagen vill vi därför erbjuda fri frukost för högstadieelever på kommunens skolor.

Gymnasiet

Vägga gymnasieskola har eleven i centrum och program med tydliga inriktningar som syftar till vidare studier eller direkt till ett yrke. Alla yrkesprogram ska ha en tydlig koppling till arbetsmarknaden som bygger på ett samarbete mellan statliga myndigheter, kommunen, företag, offentliga arbetsgivare och fackliga organisationer. Gymnasieprogrammen ska ge goda förutsättningar för fortsatta studier på högskola och universitet.

I Karlshamn finns ett stort idrottsintresse och det är många som vill fortsätta med sin idrott även under gymnasietiden. Med idrottsprofil kan elever som vill satsa på sin idrott gå på gymnasiet med sina kompisar i stället för att behöva välja mellan sin idrott, sin utbildning eller sina vänner. Därför vill vi se över möjligheten att införa idrottsprofil på Vägga gymnasium.

Den psykiska ohälsan är fortsatt hög bland unga och ett allvarligt folkhälsoproblem. Vi socialdemokrater vill se ökade satsningar på elevhälsan. Som en konsekvens av psykisk ohälsa är det inte ovanligt att vända sig till droger vilket kan leda till ett livslångt drogmissbruk. Vi vill därför även se en satsning på det drogförebyggande arbetet i skolan.

Livslångt lärande

Lärandet ska vara livslångt. Tillgång till högklassig utbildning - från förskola och grundskola, till högre utbildning och folkbildning - med goda möjligheter till kompetensutveckling och att kunna byta yrkesbana genom hela livet är centralt. Det ska aldrig vara för sent att byta bana eller prova något nytt.

Utbildning är en färskvara som ständigt behöver underhållas. Företag och organisationer behöver kompetenta medarbetare i ständig utveckling. Vuxenutbildningen utgör därför en viktig väg för människor att utbilda sig vidare och få nya chanser på arbetsmarknaden.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Införa fri frukost i skolan för högstadieelever
- Ha en hög grad behöriga pedagoger i våra verksamheter
- Verka för att det ska vara samma villkor för privata och kommunala skolor
- Att alla elever ges förutsättningar att lämna skolan med fullständiga betyg
- Satsa på elevhälsan och det drogförebyggande arbetet i skolan

# Ett levande kulturliv och en aktiv fritid

Föreningsliv

Sverige har en lång historia av ett starkt föreningsliv. I Sverige har personer i alla åldrar och med olika intressen organiserat sig i föreningar för att samlas, genomföra aktiviteter och påverka samhället. Det är i föreningslivet vi finner grunden till vår demokrati.

I Karlshamn har föreningslivet en avgörande roll för kommunens utveckling. Genom att aktivera invånarna bidrar föreningslivet till gemenskap, ökad folkhälsa och stärker människors deltagande i samhället. Inom kultur och fritid är föreningslivet avgörande för att kunna nå alla barn och unga.

Föreningslivet behöver offentligt stöd för att finnas och för att kunna utvecklas vidare. För oss socialdemokrater är det självklart att kommunen ska stödja föreningslivet i hela kommunen med olika former av ekonomiskt stöd, ändamålsenliga lokaler samt med personal som kan ge råd och stöd.

Genom att stödja föreningslivet kan vi även hjälpa till med att hålla nere avgifterna hos föreningarna och erbjuda fler möjligheten att delta. En meningsfull fritid börjar ofta i en förening och vi tycker inte att ekonomi ska vara ett hinder.

Kultur

Att ta del av och skapa kultur bör inte ses som en lyx, utan en rättighet och en självklar del av vår demokrati. Kulturen ska vara öppen för alla och omfattas av en mångfald i utövare, besökare och uttryck.

Kulturen är en stark drivkraft för den demokratiska utvecklingen och utgör en arena för samtal och debatt. Genom kulturen får vi hjälp att uttrycka våra åsikter och upptäcka nya tankar, idéer och perspektiv. Den granskar och ifrågasätter samhället,

dess makthavare och strukturer. Kultur ger också oss människor möjlighet att formulera drömmar, uttrycka känslor och skapa oss en identitet. När vi stärker kulturen stärker vi därför också demokratin och individens frihet.

Alla barn, oavsett föräldrarnas ekonomi eller relation till kultur, ska ges möjligheter att ta del av kulturen och själva utöva den. När barn får ta del av kultur i ung ålder sänker det också trösklarna senare i livet. Vi vill ge fler barn möjlighet till kulturutövande genom att musikskolan möter barnen där de är en stor del av tiden - i skolan.

Biblioteken är både en viktig mötesplats för alla åldrar och en central del av den kulturella infrastrukturen. Biblioteken ska vara till för alla i kommunen oavsett var de bor eller andra förutsättningar som kan försvåra besök.

Fritid

Rätten till vila och en givande fritid går långt tillbaka för socialdemokratin och har alltid varit en viktig fråga för arbetarrörelsen som helhet.

För barn och unga är rätten till en givande fritid extra viktig då det också ger förutsättningar för livet framåt. En meningsfull fritid under uppväxten ger en god grund för ett rikt liv även i vuxen ålder. Utöver att stötta de ideella krafterna inom föreningslivet som gör ovärderliga insatser för att engagera och aktivera barn och unga vill vi även underlätta för spontanidrott och utveckla samt modernisera fritidsgårdsverksamheten i kommunen.

Mötesplatser för unga där det finns trygga vuxna är inte bara viktigt för en givande fritid utan också en trygghetsåtgärd. När vi skapar trygga mötesplatser där unga vill vara minskar vi samtidigt riskerna för att de ska fastna i drogproblematik och kriminalitet. Nyckeln är dock att unga ska vilja vara där och då behöver verksamheten anpassas efter ungas intressen.

Idrott är Sveriges största folkrörelse. Idrottsutövande har ett egenvärde samtidigt som det bidrar till folkhälsan, en givande fritid och skapar trygga platser för unga. För oss socialdemokrater är det självklart att idrotten skall vara öppen för alla oberoende av sociala, kulturella eller ekonomiska förutsättningar. Möjlighet till spontanidrott och motion ska finnas i människors närområde. Kommunen ska ge en bra grund till idrottsföreningar för deras arbete med breddidrotten. Samtidigt som bredden är grunden inom idrotten är det också viktigt att kommunen stödjer föreningar som befinner sig på elitnivå.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Införa musikskola i skolan
- Modernisera och öka tillgängligheten till fritidsgårdsverksamheten
- Tillsammans med föreningslivet ge invånarna möjlighet till en aktiv och meningsfull fritid
- Arbeta hälsofrämjande och drogförebyggande tillsammans med föreningslivet
- Vidareutveckla och underlätta det spontana idrotts- och kulturutövandet

## Folkhälsa genom hela livet

Människors egna möjligheter att göra hälsofrämjande val ska stödjas av samhället. Då behövs också en politik som inkluderar alla människor och som vill göra investeringar för hälsofrämjande miljöer.

Det finns fortfarande omotiverade köns- och klasskillnader i Sverige. Kvinnor och män behandlas olika. Social, ekonomisk och språklig bakgrund samt bostadsort kan ibland också ha betydelse för vilket bemötande och vilka resurser man får tillgång till.

Skillnaden i livslängd mellan de som tjänar mest och minst ökar. För män är skillnaden mellan grupperna 11 år och sannolikheten att leva längre är betydligt högre för de med höga inkomster. Medellivslängden i Karlshamn är generellt lägre än rikssnittet även om skillnaden är liten jämfört med inkomstens påverkan. Andelen som går bort i förtid är dock betydligt högre i Karlshamn än i Sverige i stort. Vårt mål för folkhälsoarbetet i Karlshamn är att alla ska få möjligheten att leva ett gott och långt liv.

För att alla ska få samma möjlighet att leva ett gott liv krävs även ett aktivt integrationsarbete där alla tillåts vara del av samhällsgemenskapen. Genom ett starkt föreningsliv och att fler kommer in på arbetsmarknaden kan vi minska utanförskapet och dess negativa konsekvenser för både individ och samhälle. Samtidigt ska vi ta vara på den mångfald som finns i Karlshamn i form av olika språk och kulturer då den stärker samhället. Gemenskap är ett nyckelbegrepp i så väl integrationsarbetet som folkhälsoarbetet i stort.

För att öka folkhälsan i Karlshamn vill Socialdemokraterna göra det enklare ett leva ett fysiskt aktivt liv. Genom att öka tillgängligheten till platser som inspirerar till rörelse i vår fina natur ges fler möjligheten till rörelse i vardagen. Att regelbundet röra på sig och att komma ut i naturen har många positiva effekter för både den psykiska och fysiska hälsan.

En viktig del av en stark folkhälsa är trygghetsarbetet. Vi vill ha ett samhälle där alla kan röra sig fritt utan att riskera att bli utsatta för våld, fysiska eller psykiska kränkningar. Det är viktigt att jobba både förebyggande och stödjande till människor som på olika sätt blivit utsatta eller riskerar att bli utsatta för brott. Därför är det nödvändigt att vi har starka tjej-, kvinno- och brottsofferjourer samt ett väl fungerande brottsförebyggande råd i kommunen. Ingen person, barn eller vuxen och oavsett kön, ska utsättas för eller tvingas bevittna psykiskt eller fysiskt våld i

hemmet. Som en del av det arbetet vill Socialdemokraterna införa en nollvision i Karlshamn för mäns våld mot kvinnor.

Droganvändande och missbruk kan ha stora förödande konsekvenser i människors liv. Det är i högsta grad ett folkhälsoproblem som behöver arbetas aktivt med. Vi vill se ett ökat drogförebyggande arbete riktat till unga och ökat stöd för att hjälpa personer att ta sig ur missbruk. I Socialdemokraternas Karlshamn lämnas ingen efter.

När människor behöver stöd vid psykisk eller fysisk ohälsa är det inte endast kommunen man möter utan även regionen. Region Blekinge är en viktig pusselbit i arbetet för en starkare folkhälsa i Karlshamn. Samverkan mellan kommun och region är viktigt för att undvika att människor trillar mellan stolarna. Därför vill vi se en utvecklad och förbättrad samverkan mellan den regionala sjukvården och den kommunala omsorgen.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Prioritera det drogförebyggande arbetet bland unga
- Aktivt arbeta förebyggande för att minska mäns våld mot kvinnor och stötta kvinnor som utsätts
- Stödja folkhälsoprojekt för att få människor att röra på sig
- Underlätta för spontant idrottande och rörelse i vardagen
- Främja utveckling av friluftslivet
- Öka tryggheten i tätorterna, bland annat med hjälp av Brottsförebyggande rådet

## Ett tryggt och värdigt åldrande

Idag kan allt fler se fram emot många friska år efter man gått i pension. Det är en stor framgång för vårt välfärdssamhälle. Samtidigt innebär en åldrande befolkning en stor utmaning, att bli äldre innebär för många av oss ohälsa och sjukdom.

Karlshamns omsorg ska vara trygg, kvalitativ och flexibel. Gruppen äldre är inte homogen utan har olika behov och intressen vilket omsorgen också måste anpassas efter.

En viktig del av en trygg omsorg är personalen. Genom att skapa bättre arbetsvillkor för personalen får de bättre förutsättningar att genomföra sitt jobb med kvalité och gott resultat för de äldre. I Karlshamn arbetar hemtjänstpersonalen efter minutstyrning där insatserna är tidsstyrda i stället för behovsstyrda. Minutstyrningen skapar en sämre arbetsmiljö för personalen och begränsade möjligheter att ge den kvalitet i omsorgen som de äldre behöver. För Socialdemokraterna är det självklart att omsorgen ska styras utifrån de äldres behov och inte stoppur.

Ofrivillig ensamhet är vanligare bland gruppen äldre än andra grupper och är en trend som behöver tas på allvar och brytas. Vi socialdemokrater vill skapa förutsättningar för ett socialt liv och en meningsfull fritid för Karlshamns äldre genom ökade satsningar på mötesplatser. För att kunna mötas över generationsgränserna vill vi även utveckla samarbeten mellan skola och omsorg.

Många äldre vill delta i samhällsbygget. Vi ska tillse att äldres kunskap och vilja att vara med i det fortsatta samhällsbygget tas till vara. Ingen är för gammal för att bidra.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Erbjuda en kvalitativ och flexibel omsorg
- Utöka möjligheterna för en meningsfull fritid för äldre
- Tillsammans med pensionärsföreningar utveckla mötesplatser och aktiviteter för gruppen äldre
- Utveckla samarbeten mellan skola och äldreomsorg för att unga och äldre ska kunna mötas naturligt

## Med ansvar för morgondagens samhälle

Karlshamn är en kommun som, för sin framtid, är beroende av tillväxt och utveckling med stabil ekonomi, stor miljöhänsyn och socialt hänsynstagande som grund. Vi vill ha breda lösningar för att tillsammans skapa ett mer jämlikt och jämställt samhälle, ett samhälle där vi ges förutsättningar att leva ett bra liv. Det handlar om framtidens Karlshamn med ordentliga satsningar och möjligheter att driva utvecklingen framåt i positiv anda. Vår utgångspunkt är att vi idag inte får leva på ett sätt som förstör eller försvårar för framtida generationers möjligheter att leva ett gott liv.

Vi som kommun behöver göra det enkelt för de som bor, verkar och vistas i kommunen att ta miljövänliga beslut. Det ska inte behöva vara krångligt eller dyrt att ta ansvar för framtiden.

En stor del i ett hållbart samhälle är en hållbar elproduktion, framför allt med tanke på elektrifieringen inom industrin och en ökad användning av elbilar. Tillgång till grön el är en förutsättning för landets framtida konkurrenskraft och energiproduktionen i södra Sverige måste utan tvekan skalas upp rejält. Karlshamn behöver på ett hållbart och säkert sätt bidra till Sveriges energiförsörjning med

fossilfria energialternativ. Därför vill vi medverka till etablering av storskaliga vindkraftverk till havs och verka för utbyggnad av solceller.

I takt med en växande orolighet i vår omvärld behöver arbetet för framtiden också innehålla ett säkerhetstänk. Karlshamn behöver vara väl rustat för eventuella framtida kriser kopplade till exempelvis klimatförändringar eller cyberattacker.

**Vi Socialdemokrater vill:**

- Verka för etablering av storskaliga vindkraftsverk till havs
- Medverka till att fler miljövänliga energialternativ används
- Verka för utbyggnad av solceller
- Fortsätta utveckla kommunens krisorganisation så att den är väl förberedd för olika former av krissituationer

# Förutsättningar/Utgångsläge

| | |
|---|---|
| KS bidrag förbund | Räddningstjänsten 2027: 2,8% , 2028: 2,8%, 2029: 2,8 %<br>Miljöförbundet 2027: 4,6%, 2028: 4,6%, 2029: 4,6 % |
| Övriga nämnder | Samma budget som 2026 plus komp. löneökn, arb.givaravg och kap.kostn |
| Löner | Löneläge 2025 i nämnderna |
| PO-pålägg | PO-pålägg 2026 40,51%, prel 2027 SKR 260429, def besked december |
| Inflation | Ingen kompensation för prisökningar nämnder 2027-2029<br>(PKV övrig förbrukning 2027: 2,5%, 2028: 2,6%, 2029 2,6% SKR 260226) |
| Pensioner | KPA prognos dec 2025 |
| Kapitalkostnader | Beräknade enligt budget 2026-2027 och plan 2028-2029 |
| KS anslag till ff | 2027-2029: 2 mnkr per år |
| KS anslag löner | 2027: 3,0% (SKR 3,5%), 2028: 3,0% (SKR 3,5%), 2029: 3,0% (SKR 3,5%) 260226 |
| KS anslag drift större investeringsprojekt | 2027-2029: 5 mnkr per år |
| KS anslag drift mindre investeringsprojekt | 2027-2029: 1 mnkr per år |
| Skatter och bidrag | SKR skatteprognos 260226 exkl skattesänkning 2027<br>Ny prognos LSS-utjämningsbidrag SCB 260618 |
| Befolkningsprognos | Årlig minskning per 31/12; 2026: -171, 2027: -160, 2028: -153, 2029: -144 invånare |
| Internränta | 2027-2029: 2,75%, SKR internränta för år 2027 260212 |
| Ränta nyupplåning | 2027: 3,3%, 2028: 3,4%, 2029: 3,5% |
| RUR | Möjlig att använda 2027, SKR skatteprognos 260226 |
| Budgeterat resultat | 2,0% av skatter och bidrag 2027, 4,0% 2028, 4,0% 2029 |

# Driftbudget

| Mnkr | Intäkter | | | Kostnader | | | Netto | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Utfall** | **Budget** | **Budget** | **Utfall** | **Budget** | **Budget** | **Utfall** | **Budget** | **Budget** |
| **Nämnder** | **2025** | **2026** | **2027** | **2025** | **2026** | **2027** | **2025** | **2026** | **2027** |
| Kommunfullmäktige | 0 | 0 | 0 | -2 | -3 | -3 | -2 | -3 | -3 |
| Valnämnd | 0 | 1 | 0 | 0 | -4 | 0 | 0 | -3 | 0 |
| Kommunrevision | 0 | 0 | 0 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunstyrelse | 149 | 213 | 226 | -929 | -932 | -971 | -780 | -719 | -745 |
| Utbildningsnämnd | 180 | 169 | 169 | -912 | -913 | -917 | -732 | -744 | -749 |
| Teknik-, dig- och jävsnämnd | 49 | 43 | 43 | -121 | -111 | -113 | -73 | -68 | -70 |
| Omsorgs- och arb.nämnd | 161 | 76 | 76 | -976 | -998 | -1 004 | -815 | -922 | -927 |
| **Summa nämnder** | **539** | **502** | **514** | **-2 942** | **-2 963** | **-3 010** | **-2 404** | **-2 461** | **-2 495** |
| Generella statsbidrag nämnder | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 | 0 |
| Kommuncentrala poster | 52 | 123 | 48 | -45 | -131 | -80 | 6 | -8 | -32 |
| Justering för interna poster | -136 | -136 | -141 | 136 | 136 | 141 | 0 | 0 | 0 |
| **Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkning** | **455** | **488** | **421** | **-2 852** | **-2 958** | **-2 948** | **-2 397** | **-2 470** | **-2 527** |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 894 | 0 | 0 | 0 | 1 795 | 1 830 | 1 894 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 694 | 720 | 0 | -5 | 0 | 685 | 689 | 720 |
| Finansiella poster | 24 | 21 | 20 | -46 | -33 | -54 | -22 | -12 | -35 |
| **Årets resultat** | **2 959** | **3 032** | **3 054** | **-2 898** | **-2 996** | **-3 002** | **61** | **37** | **52** |

# Resultatbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 |
|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 455 | 449 | 449 | 376 |
| Verksamhetens kostnader | -2 736 | -2 808 | -2 777 | -2 768 |
| Avskrivningar | -116 | -110 | -124 | -135 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 397 | -2 469 | -2 451 | -2 527 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 830 | 1 894 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 688 | 688 | 720 |
| Finansiella poster | -22 | -12 | -36 | -35 |
| **Årets resultat** | **61** | **37** | **30** | **52** |

# Balansbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 |
|---|---|---|---|---|
| Immateriella anläggningstillgångar | 0 | 2 | 1 | 2 |
| Materiella anläggningstillgångar | 1 916 | 1 775 | 2 063 | 2 107 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 418 | 475 | 474 | 523 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 113 | 113 | 107 | 120 |
| Förråd, lager och exploateringsfastigheter | 44 | 8 | 44 | 44 |
| Kortfristiga fordringar | 238 | 225 | 243 | 243 |
| Likvida medel | 81 | 20 | 31 | 30 |
| **Summa tillgångar** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** |
| Eget kapital | 1 030 | 1 103 | 1 060 | 1 112 |
| Avsättningar | 135 | 138 | 138 | 141 |
| Långfristiga skulder | 1 095 | 834 | 1 214 | 1 245 |
| Kortfristiga skulder | 550 | 542 | 550 | 570 |
| **Summa eget kapital, avsättningar och skulder** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 068** |

# Kassaflödesbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 |
|---|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61 | 36,5 | 30,4 | 52 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 112 | 120 | 123 | 134 |
| Övirga likviditetspåverkande poster | -1 | - | -1 | - |
| Poster som redovisas i annan sektion | -1 | -23 | -13 | -3 |
| **Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital** | **171** | **133** | **139** | **183** |
| Ökning/minskning förråd mm | -2 | 35 | - | - |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | -1 | 6 | -5 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | -35 | - | 0 | - |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **133** | **174** | **135** | **183** |
| **Investeringsverksamheten** | | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -186 | -199 | -271 | -180 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 2 | 25 | 13 | 3 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | - | -1 | -1 | -1 |
| Investeringar i kommunkoncernföretag | -109 | 0 | - | - |
| Förvärv av finansiella tillgångar | - | - | - | - |
| Avyttning av finansiella tillgångar | 11 | - | - | - |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-282** | **-175** | **-259** | **-177** |
| **Finansieringsverksamheten** | | | | |
| Nyupptagna lån Kommun | 200 | 92 | 92 | 32 |
| Nyupptagna lån, inlösen lån Stadsvapnet | 60 | 56 | 56 | 49 |
| Inlösen lån Stadsvapnet | -60 | -56 | -56 | -49 |
| Amortering av skulder Kommun | -14 | -12 | -21 | -21 |
| Inlösen lån Kommun | - | -92 | - | - |
| Erhållen utdelning koncernbolag | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **189** | **-9** | **74** | **14** |
| **Bidrag till infrastruktur** | | | | |
| Utbetalning av bidrag till infrastruktur | - | - | - | -20 |
| **Årets kassaflöde** | **40** | **-10** | **-50** | **0** |
| **Likvida medel vid årets början** | **41** | **30** | **81** | **31** |
| **Likvida medel vid periodens slut** | **81** | **20** | **31** | **30** |

# Investeringsbudget

| (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar över 7 mnkr** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** | **-2 160** |
| Exploateringar | -8 | -10 | -12 | -32 | -20 | -20 | -20 | -35 | -35 | -35 | -35 | -254 |
| Infrastruktur | -31 | -78 | -72 | -72 | -249 | -249 | -199 | -215 | -30 | -30 | -30 | -1 222 |
| Pedagogisk verksamhet | -27 | -33 | -1 | -6 | -1 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -107 |
| Vård och omsorg | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 | -6 | -5 | -5 | -5 | -5 | -31 |
| Kultur och fritid | -5 | -14 | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -25 | -30 | 0 | -86 |
| Övrig verksamhet | -158 | -54 | -44 | -45 | -45 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -460 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Investeringar under 7 mnkr** | **-33** | **-12** | **-15** | **-15** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-141** |
| Exploateringar | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastruktur | -5 | -4 | -5 | -5 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -56 |
| Pedagogisk verksamhet | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -26 |
| Vård och omsorg | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -10 |
| Kultur och fritid | -7 | -1 | -2 | -2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -14 |
| Digitalisering | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -11 |
| Övrig verksamhet | -13 | -2 | -4 | -4 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -24 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa** | **-272** | **-200** | **-157** | **-170** | **-328** | **-344** | **-294** | **-330** | **-166** | **-171** | **-141** | **-2 301** |
| | | | | | | | | | | | | |
| varav Sydostlänken persontrafik | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | | -130 |
| varav Sydostlänken godstrafik | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | | -650 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa exkl Sydostlänken** | **-272** | **-181** | **-145** | **-160** | **-144** | **-160** | **-110** | **-146** | **-166** | **-171** | **-141** | **-1 521** |

# Budget 2027-2029

MEDBORGERLIG SAMLING

# Karlshamn – För invånarna

Karlshamns kommun har under lång tid präglats av en politisk vision om att växa till 50 000 invånare. För att nå dit har kommunen drivit omfattande investeringar och prestigeprojekt, ofta utan tydliga mål, tillräcklig ekonomisk kontroll eller långsiktig hållbarhet.

Konsekvenserna ser vi idag.

Hundratals miljoner kronor har investerats i projekt som inte levererat det som utlovats, samtidigt som kärnverksamheter som skola och äldreomsorg fått bära konsekvenserna genom besparingar och ökade effektiviseringskrav. Karlshamnsborna har fått betala notan för politiska felsatsningar.

Vi i Medborgerlig Samling vill bryta denna utveckling.

Karlshamn är en fantastisk kommun med unika möjligheter. Här finns kust, natur, företagande och ett starkt lokalsamhälle. Men kommunens främsta uppgift är inte att jaga visioner eller bedriva prestigeprojekt. Kommunens uppgift är att skapa trygghet, god service och stabila förutsättningar för människorna som redan bor och verkar här.

Kommunen måste återgå till sitt kärnuppdrag.

Under många år har kommunen byggt upp en ekonomisk struktur där invånarna förväntas täcka underskotten från misslyckade satsningar. Samtidigt fortsätter investeringstakten på nivåer som riskerar att ytterligare belasta framtida generationer.

Karlshamn behöver ett nytt vattenverk. Det råder det ingen tvekan om. Men utöver nödvändiga investeringar måste kommunen börja prioritera hårdare. Investeringar på miljardnivå kräver ekonomiskt ansvarstagande, tydliga prioriteringar och en politik som förstår skillnaden mellan kärnverksamhet och politiska experiment.

Vi vill skapa en ny Karlshamnsanda.

En kommun där invånarna sätts först. Där skattepengar används ansvarsfullt. Där företagande uppmuntras i stället för försvåras. Där trygghet, ordning och kvalitet prioriteras framför symbolpolitik och kommunala prestigeprojekt.

Karlshamn ska vara en kommun där människor känner stolthet över att bo, leva och arbeta.

## Medborgerlig Samling Karlshamn

MEDBORGERLIG
SAMLING

## Ekonomi

En stabil ekonomi är grunden för all kommunal verksamhet. Utan ordning i ekonomin blir det svårt att upprätthålla kvalitet inom skola, omsorg och trygghet.

Karlshamns kommun har under många år präglats av stora underskott, kostsamma investeringar och kommunala projekt som inte burit sina egna kostnader. Samtidigt har kommunalskatten höjts till en av de högsta nivåerna i södra Sverige. Vi anser att Karlshamn kan bättre!

Kommunens ekonomi måste präglas av ansvar, långsiktighet och respekt för skattebetalarnas pengar. Varje skattekrona ska användas effektivt och varje investering ska kunna motiveras utifrån kommunens kärnuppdrag.

Medborgerlig Samling vill därför genomföra en successiv skattesänkning under budgetperioden. Lägre skatt stärker hushållens ekonomi, ökar kommunens attraktivitet och skickar en tydlig signal om att kommunen ska hushålla bättre med invånarnas pengar.

Vi vill också höja kommunens överskottsmål för att stärka motståndskraften i en osäker tid med högre räntor och ökade kostnader. Kommunen måste bygga ekonomiska marginaler istället för att leva på gränsen.

Verksamheter och projekt som ligger utanför kommunens kärnuppdrag behöver omprövas. Medborgerlig Samling vill därför avveckla kommunalt finansierade verksamheter som inte tillför tillräckligt värde för invånarna i relation till kostnaderna.

**Vi vill avveckla:**

- Kreativum
- NetPort
- Campus Karlshamn
- Kommunens engagemang i Blekinge Science Park

Kommunen och de kommunala bolagen behöver samtidigt minska skuldsättningen. Under de senaste åren har lånebördan vuxit kraftigt samtidigt som ränteläget förändrats snabbt. Det innebär att allt större delar av kommunens resurser riskerar att gå till räntor istället för välfärd.

Vi vill därför prioritera amorteringar, minska nyupplåningen och begränsa investeringar som inte är nödvändiga.

För att återställa ekonomisk balans behöver kommunen också sälja tillgångar som inte är strategiskt viktiga. Medborgerlig Samling vill bland annat:

- sälja cirka 1 000 lägenheter från KABO
- sälja hela Piren
- avyttra fastigheter som Hästarydsskolan, Bollsgården och Mörrums Folkets Hus
-

Dessa försäljningar minskar kommunens kostnader, stärker likviditeten och frigör resurser till kärnverksamheten.

## Trygghet

Trygghet är en av kommunens viktigaste uppgifter.

Ett tryggt samhälle byggs långsiktigt genom tydliga normer, fungerande familjer, tidiga insatser och ett samhälle där människor känner ansvar för sin omgivning.

Barn och unga som riskerar att hamna snett måste få stöd tidigt. Det gäller både för individens skull och för samhällets långsiktiga utveckling. Tidiga insatser är både mänskligt och ekonomiskt klokt.

Kommunen måste samtidigt arbeta mer aktivt med den generella tryggheten i det offentliga rummet. Otrygga miljöer ska identifieras och åtgärdas. Belysning, utemiljöer och skötsel spelar stor roll för människors upplevda trygghet.

Kommunen ska samverka nära med polis, föreningsliv och invånare för att förebygga brott och motverka social oro.

Vi vill se en kommun som tydligt står på de skötsamma invånarnas sida.

## Näringsliv och samhällsbyggnad

Karlshamn ska vara en kommun där företag kan växa och utvecklas.

Ett starkt näringsliv skapar jobb, skatteintäkter och framtidstro. Därför måste kommunen bli bättre på att möta företagare med professionalism, service och respekt.

Under senare år har Karlshamn tappat mark i Svenskt Näringslivs ranking. Det är ett underbetyg för kommunens företagsklimat och visar att förändringar krävs.

Vi vill reformera kommunens näringslivsarbete och skapa en organisation som arbetar lösningsorienterat och effektivt.

Kommunen ska inte konkurrera med privata företag eller bedriva verksamhet som marknaden själv kan hantera bättre. Politikens uppgift är att skapa goda förutsättningar — inte att agera företagare.

Handläggningstider och tillståndsprocesser måste kortas. Företag behöver snabba och rättssäkra besked för att kunna investera och växa.

Samhällsbyggandet måste också bli mer realistiskt och långsiktigt hållbart. Exploateringar och byggprojekt ska präglas av tydliga ekonomiska ramar och realistiska tidsplaner.

Vi vill i större utsträckning låta privata aktörer genomföra exploateringar och utveckla attraktiva boendemiljöer.

Karlshamn har stora möjligheter att erbjuda attraktiva boenden nära både hav, natur och stadsmiljö. Det är en konkurrensfördel som ska användas klokt.

Kommunens vägnät och infrastruktur behöver samtidigt prioriteras bättre. Vägar ska vara säkra, framkomliga och hålla god standard för både invånare och företag.

## Arbetsmarknad

Arbete skapar självständighet, gemenskap och framtidstro.

Vi tror på ett samhälle där människor i första hand försörjer sig själva och bidrar efter förmåga. Den som kan arbeta ska också göra det.

Bidragssystemen måste därför utformas så att arbete alltid lönar sig.

Samtidigt ska samhället finnas där för människor som tillfälligt behöver stöd. Det sociala skyddsnätet ska hjälpa människor tillbaka till egen försörjning — inte skapa långvarigt bidragsberoende.

Kommunens arbetsmarknadsinsatser ska präglas av tydliga krav, ansvarstagande och individfokus.

Vi vill stärka vägen till arbete genom bättre samverkan mellan kommunen, näringslivet och civilsamhället.

## Utbildning

En bra skola är en av samhällets viktigaste investeringar.

Karlshamns skolor ska präglas av kunskap, trygghet och studiero. Alla elever ska ges möjlighet att nå sin fulla potential.

Skolan måste ställa tydliga krav samtidigt som elever får rätt stöd och rätt förutsättningar genom hela sin skolgång.

Elever som behöver extra stöd ska få det i tid. Samtidigt får vi inte glömma elever som ligger långt fram och behöver större utmaningar.

Tryggheten i skolan är avgörande för goda studieresultat. Mobbning, trakasserier och stök i klassrummen måste tas på större allvar. Det gäller även kränkningar och mobbning via sociala medier.

Lärare ska ges bättre förutsättningar att fokusera på undervisning och kunskapsuppdraget. Karlshamns kommun måste vara en attraktiv arbetsgivare som kan rekrytera och behålla behöriga lärare.

Vi vill också prioritera skolmaten. Bra mat är en viktig del av elevernas arbetsmiljö och påverkar både hälsa och studieresultat.

Närproducerade livsmedel ska användas i större utsträckning när det är möjligt och ekonomiskt försvarbart.

## Omsorg

Äldre människor som byggt vårt samhälle förtjänar trygghet, respekt och värdig omsorg.

Kommunens äldreomsorg ska hålla hög kvalitet och präglas av kontinuitet, kompetens och trygghet.

Omsorgstagare ska så långt som möjligt möta samma personal och slippa ständiga byten. Kontinuitet skapar både trygghet och bättre kvalitet i omsorgen.

Vi vill arbeta för lägre sjukfrånvaro, bättre arbetsmiljö och minskad personalomsättning inom omsorgen.

Samtidigt behöver kommunen arbeta mer förebyggande för att stärka äldres livskvalitet och hälsa.

Mötesplatser, social gemenskap och aktiviteter för äldre är viktiga delar av ett värdigt och aktivt åldrande.

## Förändringar i budgeten

### Skatt och ekonomi

- Kommunalskatten sänks med 10 öre år 2027
- Kommunalskatten sänks med 10 öre år 2028
- Kommunalskatten sänks med 5 öre år 2029
- Totalt sänks skatten med 25 öre under mandatperioden
-

### Effektiviseringar och avvecklingar

- NetPort avvecklas
- Avtalet med högskolan avslutas
- Bidragen till Campus Karlshamn tas bort
- Kommunen lämnar Blekinge Science Park
- Kreativum avvecklas
-

### Fastigheter och tillgångar

- Hästarydsskolan säljs
- Bollsgården säljs
- Mörrums Folkets Hus säljs
- Cirka 1 000 KABO-lägenheter avyttras
- Piren säljs i sin helhet
-

### Besparingar och effektivisering

- Tillfälliga anslag minskas med cirka 9,6 miljoner kronor
- Kommunstyrelsens personalbudget minskas med 15 miljoner kronor genom effektiviseringar
- Kommunstyrelsens externa kostnader minskas med 15 miljoner kronor
- Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens budget minskas med 10 miljoner kronor, främst genom minskade kostnader för försörjningsstöd
-

### Investeringar och skuldsättning

- Investeringsbudgeten minskas för att begränsa kommunens låneskuld
- Fokus läggs på nödvändiga investeringar och långsiktig ekonomisk hållbarhet
- Budgeten minskar behovet av nyupplåning
-

### Sammanfattning

Medborgerlig Samlings budget för 2027–2029 bygger på tre grundläggande principer:

- Ansvar för skattebetalarnas pengar
- Fokus på kommunens kärnuppdrag
- Större frihet och trygghet för invånarna

Vi vill ha en kommun som prioriterar välfärd framför prestigeprojekt, ordning framför symbolpolitik och långsiktig hållbarhet framför kortsiktig politisk vinning.
Karlshamn ska vara en kommun där invånarna kommer först.

# Förutsätningar

| Förutsättningar/ Utgångsläge | |
|---|---|
| KS bidrag förbund | Räddningstjänsten 2027: 2,8% , 2028: 2,8%, 2029: 2,8 %<br>Miljöförbundet 2027: 4,6%, 2028: 4,6%, 2029: 4,6 % |
| Övriga nämnder | Samma budget som 2026 plus komp. löneökn, arb.givaravg och kap.kostn |
| Löner | Löneläge 2025 i nämnderna |
| PO-pålägg | PO-pålägg 2026 40,51%, prel 2027 SKR 260429, def besked december |
| Inflation | Ingen kompensation för prisökningar nämnder 2027-2029<br>(PKV övrig förbrukning 2027: 2,5%, 2028: 2,6%, 2029 2,6% SKR 260226) |
| Pensioner | KPA prognos dec 2025 |
| Kapitalkostnader | Beräknade enligt budget 2026-2027 och plan 2028-2029 |
| KS anslag till ff | 2027-2029: 2 mnkr per år |
| KS anslag löner | 2027: 3,0% (SKR 3,5%), 2028: 3,0% (SKR 3,5%), 2029: 3,0% (SKR 3,5%) 260226 |
| KS anslag drift större investeringsprojekt | 2027-2029: 5 mnkr per år |
| KS anslag drift mindre investeringsprojekt | 2027-2029: 1 mnkr per år |
| Skatter och bidrag | SKR skatteprognos 260226 inkl skattesänkning 10+10+5 öre 2027-2029<br>Ny prognos LSS-utjämningsbidrag SCB 260618 |
| Befolkningsprognos | Årlig minskning per 31/12; 2026: -171, 2027: -160, 2028: -153, 2029: -144 invånare |
| Internränta | 2027-2029: 2,75%, SKR internränta för år 2027 260212 |
| Ränta nyupplåning | 2027: 3,3%, 2028: 3,4%, 2029: 3,5% |
| RUR | Möjlig att använda 2027, SKR skatteprognos 260226 |
| Budgeterat resultat | 3,4% av skatter och bidrag 2027, 5,1% 2028, 4,9% 2029 |

## Resultatbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 455 | 449 | 449 | 376 | 399 | 399 |
| Verksamhetens kostnader | -2 736 | -2 808 | -2 777 | -2 724 | -2 767 | -2 841 |
| Avskrivningar | -116 | -110 | -124 | -135 | -141 | -147 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 397 | -2 469 | -2 451 | -2 483 | -2 509 | -2 589 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 830 | 1 886 | 1 944 | 2 017 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 688 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella poster | -22 | -12 | -36 | -35 | -35 | -34 |
| **Årets resultat** | **61** | **37** | **30** | **88** | **136** | **135** |

Dri budget

| Nettokostnader (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunfullmäktige | -2 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| Valnämnd | 0 | -3 | 0 | 0 | -1 |
| Kommunrevision | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunstyrelse | -780 | -719 | -689 | -696 | -705 |
| Utbildningsnämnd | -732 | -744 | -749 | -749 | -749 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -73 | -68 | -70 | -70 | -71 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -815 | -922 | -913 | -913 | -912 |
| **Summa nämnder** | **-2 404** | **-2 461** | **-2 425** | **-2 433** | **-2 443** |
| | | | | | |
| Pensioner och löner | -52 | -50 | -47 | -48 | -50 |
| Internränta investeringar | 36 | 40 | 45 | 49 | 49 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 886 | 1 944 | 2 017 |
| Generella statsbidrag | 685 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella intäkter | 24 | 21 | 20 | 20 | 19 |
| Finansiella kostnader | -46 | -33 | -54 | -54 | -54 |
| Avskrivningar | -14 | -6 | -14 | -13 | -13 |
| Kommuncentrala poster | 36 | 47 | 33 | 55 | 55 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 0 | -43 | -108 | -177 | -249 |
| Anslag till förfogande reserv | 0 | 0 | -1 | -1 | -1 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Anpassningsuppdrag | 0 | 4 | 40 | 67 | 69 |
| Anslag till förfogande drift större investeringar | 0 | -2 | -5 | -5 | -5 |
| Anslag till förfogande drift mindre investeringar | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Summa finans och kommuncentrala poster** | **2 465** | **2 498** | **2 513** | **2 569** | **2 577** |
| | | | | | |
| **Totalt** | **61** | **37** | **88** | **136** | **135** |

## Investeringsbudget

| (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar över 7 mnkr** | **-239** | **-172** | **-126** | **-119** | **-279** | **-295** | **-257** | **-292** | **-128** | **-133** | **-103** | **-1 900** |
| Exploateringar | -8 | -10 | -12 | -12 | 0 | 0 | 0 | -15 | -15 | -15 | -15 | -94 |
| Infrastruktur | -31 | -66 | -60 | -60 | -237 | -237 | -199 | -215 | -30 | -30 | -30 | -1 162 |
| Pedagogisk verksamhet | -27 | -33 | -1 | -6 | -1 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -107 |
| Vård och omsorg | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 | -6 | -5 | -5 | -5 | -5 | -31 |
| Kultur och fritid | -5 | -14 | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -25 | -30 | 0 | -86 |
| Övrig verksamhet | -158 | -50 | -40 | -41 | -41 | -42 | -42 | -42 | -42 | -42 | -42 | -420 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Investeringar under 7 mnkr** | **-33** | **-12** | **-15** | **-15** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-141** |
| Exploateringar | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastruktur | -5 | -4 | -5 | -5 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -56 |
| Pedagogisk verksamhet | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -26 |
| Vård och omsorg | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -10 |
| Kultur och fritid | -7 | -1 | -2 | -2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -14 |
| Digitalisering | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -11 |
| Övrig verksamhet | -13 | -2 | -4 | -4 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -24 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa** | **-272** | **-184** | **-141** | **-134** | **-292** | **-308** | **-270** | **-306** | **-142** | **-147** | **-117** | **-2 041** |
| | | | | | | | | | | | | |
| varav Sydostlänken persontrafik | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | | -130 |
| varav Sydostlänken godstrafik | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | | -650 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa exkl Sydostlänken** | **-272** | **-165** | **-129** | **-124** | **-108** | **-124** | **-86** | **-122** | **-142** | **-147** | **-117** | **-1 261** |

## Balansbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Immateriella anläggningstillgångar | 0 | 2 | 1 | 2 | 2 | 3 |
| Materiella anläggningstillgångar | 1 916 | 1 775 | 2 063 | 2 091 | 2 076 | 2 050 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 418 | 475 | 474 | 523 | 523 | 523 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 113 | 113 | 107 | 120 | 126 | 129 |
| Förråd, lager och exploateringsfastigheter | 44 | 8 | 44 | 44 | 43 | 43 |
| Kortfristiga fordringar | 238 | 225 | 243 | 243 | 243 | 243 |
| Likvida medel | 81 | 20 | 31 | 30 | 50 | 50 |
| **Summa tillgångar** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 052** | **3 064** | **3 041** |
| | | | | | | |
| Eget kapital | 1 030 | 1 103 | 1 060 | 1 148 | 1 284 | 1 419 |
| Avsättningar | 135 | 138 | 138 | 141 | 145 | 148 |
| Långfristiga skulder | 1 095 | 834 | 1 214 | 1 245 | 1 152 | 1 054 |
| Kortfristiga skulder | 550 | 542 | 550 | 518 | 483 | 421 |
| **Summa eget kapital, avsättningar och skulder** | **2 810** | **2 616** | **2 962** | **3 052** | **3 064** | **3 041** |

## Kassaflödesbudget

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Den löpande verksamheten** | | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 61 | 37 | 30 | 88 | 136 | 135 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 112 | 120 | 123 | 134 | 139 | 146 |
| Övirga likviditetspåverkande poster | -1 | - | -1 | - | - | - |
| Poster som redovisas i annan sektion | -1 | -23 | -13 | -3 | -7 | - |
| **Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital** | **171** | **133** | **139** | **218** | **268** | **280** |
| Ökning/minskning förråd mm | -2 | 35 | - | - | 0,6 | - |
| Ökning/minskning av kortfristiga fordringar | -1 | 6 | -5 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning/minskning av kortfristiga skulder | -35 | - | 0 | - | - | - |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **133** | **174** | **135** | **218** | **268** | **280** |
| **Investeringsverksamheten** | | | | | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -186 | -199 | -271 | -164 | -128 | -123 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 2 | 25 | 13 | 3 | 9 | 0 |
| Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | - | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| Investeringar i kommunkoncernföretag | -109 | 0 | - | - | - | - |
| Förvärv av finansiella tillgångar | - | - | - | - | - | - |
| Avyttning av finansiella tillgångar | 11 | - | - | - | - | - |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-282** | **-175** | **-259** | **-161** | **-120** | **-124** |
| **Finansieringsverksamheten** | | | | | | |
| Nyupptagna lån Kommun | 200 | 92 | 92 | 0 | - | - |
| Nyupptagna lån, inlösen lån Stadsvapnet | 60 | 56 | 56 | 49 | - | - |
| Inlösen lån Stadsvapnet | -60 | -56 | -56 | -49 | - | - |
| Amortering av skulder Kommun | -14 | -12 | -21 | -41 | -65 | -80 |
| Inlösen lån Kommun | - | -92 | - | - | -55 | -69 |
| Erhållen utdelning koncernbolag | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **189** | **-9** | **74** | **-38** | **-117** | **-146** |
| **Bidrag till infrastruktur** | | | | | | |
| Utbetalning av bidrag till infrastruktur | - | - | - | -20 | -12 | -10 |
| **Årets kassaflöde** | **40** | **-10** | **-50** | **-1** | **20** | **1** |
| **Likvida medel vid årets början** | **41** | **30** | **81** | **31** | **30** | **50** |
| **Likvida medel vid periodens slut** | **81** | **20** | **31** | **30** | **50** | **50** |

# § 54 Revisorernas budget 2027

KS 2026/496

**Kommunfullmäktiges beslut**

**att** bevilja kommunrevisionen en budget på 2 000 000 kronor för år 2027

**Sammanfattning**

Förslaget grundar sig i revisionens äskande.

Av de 2 000 000 kronorna avser 175 000 kronor ersättning för lekmannarevisionens ersättning för arvoden och granskningar.

bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-10
Revisorernas budgetäskande 2027

**Beslutet skickas till**

Revisorerna
Kommunfullmäktige

| | | |
|---|---|---|
| Plats och datum | Mörrumssalen, 2026-06-08, kl. 13:00 – 15:00 | |
| Närvarande | Sara Pantsar | Akademikerförbundet SSR |
| | Charlotta Svensson | Kommunal |
| | Martina Silfverberg | Kommunal |
| | Ann-Charlott Svensson | Sveriges Lärare |
| | Niclas Wahlgren | Sveriges Lärare |
| | Carina Masch Roskvist | Sveriges Skolledare |
| | Julia Solokof | Vision |
| | Daniel Wäppling | Kommundirektör |
| | Marie Björnsson | HR-chef |
| | Mattias Karlsson | Nämndsekreterare |
| | Åsa Nygren | Ekonomichef § 5 |
| | Ida Holmqvist | Verksamhetscontroller § 5 |
| | Hanna Kjellvåg | HR-specialist § 6 |
| | Emmy Svensson | Verksamhetsutvecklare § 6 |
| | Fredrik Gustafsson | Kultur- och fritidschef § 7 |
| | Mats Hadartz | Säkerhetschef § 11 |
| | Adela Ternblad | HR-specialist §§ 12-13 |
| Paragrafer | § 5 | |
| Sekreterare | Mattias Karlsson | |
| Ordförande | *Digitalt signerad*<br>Marie Björnsson | |
| Justerande | *Digitalt signerad*<br>Sara Pantsar | *Digitalt signerad*<br>Julia Solokof |
| | *Digitalt signerad*<br>Ann-Charlott Svensson | *Digitalt signerad*<br>Charlotta Svensson |
| | *Digitalt signerad*<br>Carina Masch Roskvist | |


Sida 184 av 752

**Innehållsförteckning**

§ 5 Budget 2027 (Beslutsärende) ..... 3


Sida 132 av 752

## § 5 Budget 2027 (Beslutsärende)

**Samverkansgruppens beslut**

**att** Vision, Kommunal, Sveriges Skolledare, Sveriges Lärare och Akademikerförbundet SSR meddelar att de inte kan stå bakom något man inte kan påverka, då det är svårt att se konsekvenserna för medlemmarna.

**att** Sveriges Lärare och Sveriges Skolledare meddelar att kommande lagstiftningar och statsbidrag kan göra att budget 2027 behöver ses över.

**att** ärendet anses samverkat.

**Sammanfattning**

Ekonomichef Åsa Nygren och verksamhetscontroller Ida Holmqvist informerar om budget 2027.

Kommunledningen, Socialdemokraterna, Medborglig samling och Karlshamnslaget har alla inkommit med förslag till budget 2027 som skickats ut med kallelsen.

Arbetsgivaren hänvisar till möjlighet för komplettering av budget i slutet av året.

Vårdförbundet har inkommit med ett medskick som bifogas.

Ärendet kommer att behandlas på Kommunstyrelsen den 9 juni.

**Bilaga**

Budget och prognos 2027 – presentation facklig samverkan
Medskick från Vårdförbundet i förhandling budget 2026 Karlshamn

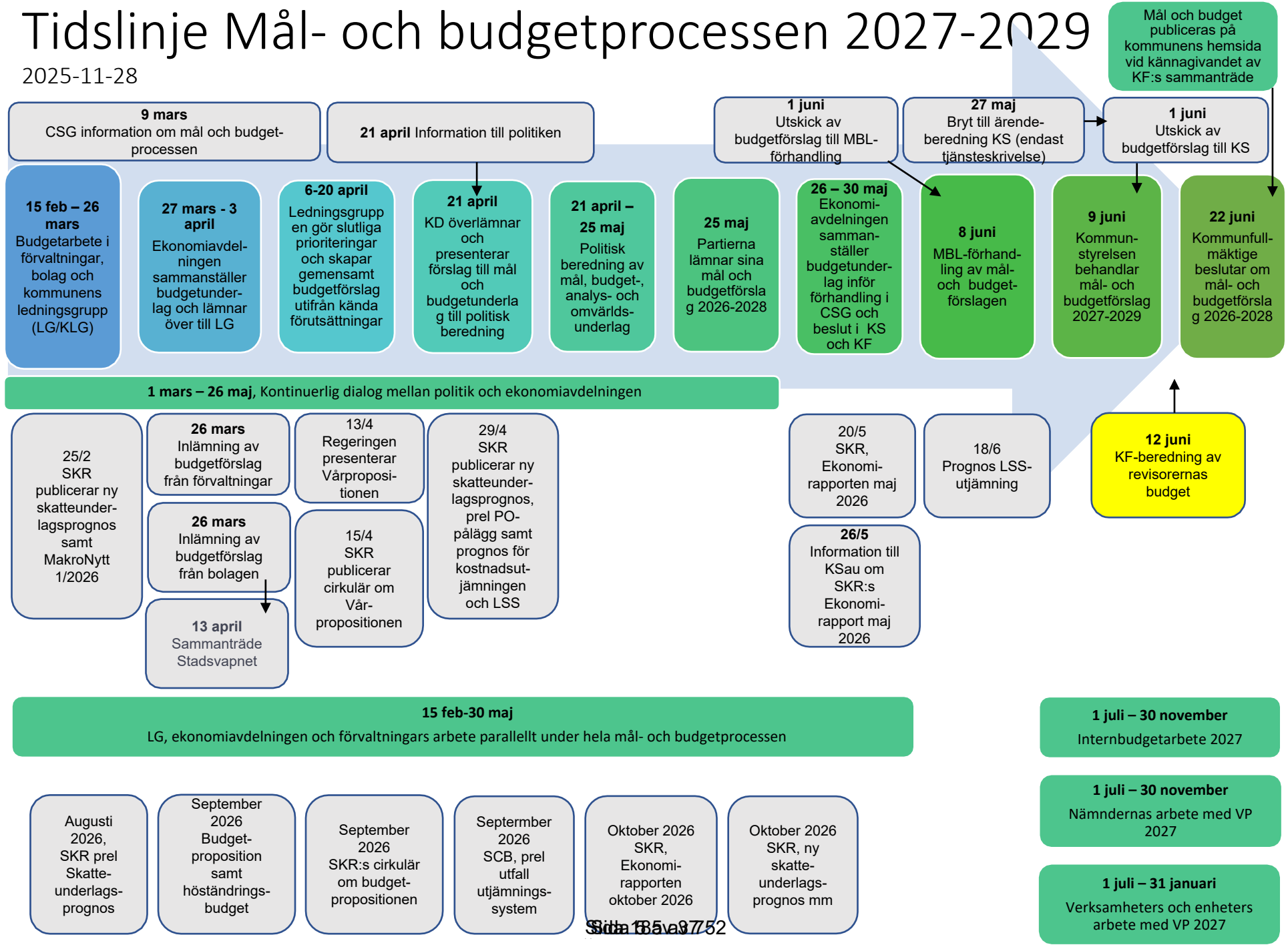
Karlshamns kommun

# Budgetförslag 2027-2029

2025-06-04

# Tidslinje Mål- och budgetprocessen 2027-2029

2025-11-28



# Styrning



Karlshamns kommun

*God ekonomisk hushållning definieras av tydliga hållbara mål, som leder till tidiga insatser och ansvarsfulla utvärderade prioriteringar, som är resurseffektiva och har en god kvalitet.*

Beslutad definition av KF

Karlshamns kommun

# Ledningsgruppens förslag



Karlshamns kommun

# Vad innebär budgetförslaget?

- Resultatmål 2 % (2027) och därefter 4 %
- Anpassningar 2027: 57 mnkr, 2028: 79 mnkr, 2029: 75 mnkr
- Inga uppräkningar och inga satsningar
- Högre investeringsnivå med hänsyn till kajerna och Sydostlänken. Kajerna kan inrymmas pga högre resultat. **Sydostlänken självfinansieras inte och ökar låneskulden.**
- Löner 3 % nästa år (index 3,5 %)
- Pensioner enligt KPA prognos dec
- Låg skatteprognos (ny skatteprognos är ännu lägre)
- Statsbidrag oförändrade

# Resultat

**Resultatbudget** som följer:

| (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 455 | 449 | 449 | 376 | 399 | 399 |
| Verksamhetens kostnader | -2 736 | -2 808 | -2 777 | -2 768 | -2 810 | -2 884 |
| Avskrivningar | -116 | -110 | -124 | -135 | -141 | -147 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 397 | -2 469 | -2 451 | -2 527 | -2 553 | -2 632 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 830 | 1 894 | 1 960 | 2 037 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 685 | 688 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella poster | -22 | -12 | -36 | -35 | -35 | -34 |
| **Årets resultat** | **61** | **37** | **30** | **52** | **108** | **111** |

| Nettokostnader (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunfullmäktige | -2 | -3 | -3 | -3 | -3 |
| Valnämnd | 0 | -3 | 0 | 0 | -1 |
| Kommunrevision | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Kommunstyrelse | -780 | -719 | -743 | -750 | -759 |
| Utbildningsnämnd | -732 | -744 | -749 | -749 | -749 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -73 | -68 | -70 | -70 | -71 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -815 | -922 | -923 | -923 | -922 |
| **Summa nämnder** | **-2 404** | **-2 461** | **-2 489** | **-2 497** | **-2 506** |
| Pensioner och löner | -52 | -50 | -47 | -48 | -50 |
| Internränta investeringar | 36 | 40 | 45 | 49 | 49 |
| Skatteintäkter | 1 795 | 1 830 | 1 894 | 1 960 | 2 037 |
| Generella statsbidrag | 685 | 688 | 720 | 735 | 741 |
| Finansiella intäkter | 24 | 21 | 20 | 20 | 19 |
| Finansiella kostnader | -46 | -33 | -54 | -54 | -54 |
| Avskrivningar | -14 | -6 | -14 | -13 | -13 |
| Kommuncentrala poster | 36 | 47 | 33 | 55 | 55 |
| Anslag till förfogande löneökningar | 0 | -43 | -108 | -177 | -249 |
| Anslag till förfogande reserv | 0 | 0 | -1 | -1 | -1 |
| Anslag till förfogande PO-förändring | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Anpassningsuppdrag | 0 | 4 | 60 | 87 | 89 |
| Anslag till förfogande drift större investeringar | 0 | -2 | -5 | -5 | -5 |
| Anslag till förfogande drift mindre investeringar | 0 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| **Summa finans och kommuncentrala poster** | **2 465** | **2 498** | **2 541** | **2 605** | **2 617** |
| **Totalt** | **61** | **37** | **52** | **108** | **111** |

Karlshamns kommun

Kompensationer

# Inarbetade förändringar i resultatbudgeten

att inte kompensera för övriga prisökningar

att nämnderna tillförs indexuppräkning för löneökningar och medlemsbidrag till förbund samt kompenseras för PO-förändringar och kapitalkostnader

att kompensera för tilläggsbudgetar från 2026 som avser permanent verksamhet samt driftpåverkan för pågående och avslutade investeringar

att justera ner intäkterna gällande försäljningen av anläggningstillgångar

att tillkommande statsbidrag kopplat till särskild lag eller reform tillförs ansvarig nämnd

att tillföra kommunstyrelsen kompensation för obalans kommungemensamma system

att tillföra Omsorg- och arbetsmarknadsnämnden tillkommande medel avseende LSS utjämningsbidraget

att hantera den demografiska utvecklingen med omfördelning av budget mellan nämnder

att nämnderna påförs anpassningar för att uppnå ett överskottsmål på 2 procent 2027 och 4 procent 2028–2029.

att taxor och avgifter speglar självkostnad

att skattesatsen är oförändrad för 2026

Karlshamns kommun

# Investeringsbudget

| (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar över 7 mnkr** | **-239** | **-188** | **-142** | **-155** | **-315** | **-331** | **-281** | **-316** | **-152** | **-157** | **-127** | **-2 160** |
| Exploateringar | -8 | -10 | -12 | -32 | -20 | -20 | -20 | -35 | -35 | -35 | -35 | -254 |
| Infrastruktur | -31 | -78 | -72 | -72 | -249 | -249 | -199 | -215 | -30 | -30 | -30 | -1 222 |
| Pedagogisk verksamhet | -27 | -33 | -1 | -6 | -1 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -11 | -107 |
| Vård och omsorg | -10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 | -6 | -5 | -5 | -5 | -5 | -31 |
| Kultur och fritid | -5 | -14 | -13 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5 | -25 | -30 | 0 | -86 |
| Övrig verksamhet | -158 | -54 | -44 | -45 | -45 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -46 | -460 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Investeringar under 7 mnkr** | **-33** | **-12** | **-15** | **-15** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-14** | **-141** |
| Exploateringar | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Infrastruktur | -5 | -4 | -5 | -5 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -56 |
| Pedagogisk verksamhet | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -3 | -26 |
| Vård och omsorg | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -10 |
| Kultur och fritid | -7 | -1 | -2 | -2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -14 |
| Digitalisering | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | -11 |
| Övrig verksamhet | -13 | -2 | -4 | -4 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -24 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa** | **-272** | **-200** | **-157** | **-170** | **-328** | **-344** | **-294** | **-330** | **-166** | **-171** | **-141** | **-2 301** |
| | | | | | | | | | | | | |
| varav Sydostlänken persontrafik | | -6 | -3 | -2 | -30 | -30 | -30 | -30 | | | | -130 |
| varav Sydostlänken godstrafik | | -14 | -10 | -8 | -155 | -155 | -155 | -155 | | | | -650 |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa exkl Sydostlänken** | **-272** | **-181** | **-145** | **-160** | **-144** | **-160** | **-110** | **-146** | **-166** | **-171** | **-141** | **-1 521** |



Karlshamns kommun

Förslag på finansiella mål i ”Mål, budget och plan 2027-2029”

# Kommunen

Bokslut 2025

En överskottsgrad på minst 2,0 procent för den kommunala verksamheten $\frac{35}{17}$

2,5 %

En överskottsgrad på minst 4,0 procent från år 2028 och framåt för den kommunala verksamheten

Soliditet i kommunen på minst 40 procent för den kommunala verksamheten $\frac{35}{17}$

37 %

Soliditet i kommunen på minst 43 procent från år 2029 för att nå soliditeten 48 procent inom fem år för den kommunala verksamheten (exklusive belåning för Sydostlänken) $\frac{35}{17}$

Karlshamns kommun

Förslag på finansiella mål i ”Mål, budget och plan 2027-2029”

# Kommunkoncernen

Bokslut 2025

23 %

Soliditet för kommunkoncernen på minst 25 procent 29/62 Karlshamns kommun $\frac{35}{17}$

Soliditet för kommunkoncernen på minst 29 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år exkl. Framtidavattenförsörjning

Karlshamns kommun

# Skillnader

Jmf partiernas budgetförslag

Karlshamns kommun

# Mål och budget 2027-2029

- Stram ekonomi: Budgeten är återhållsam med fokus på stabilitet, effektivisering och att klara stora framtida investeringar.
- Demografisk utmaning: Minskande och åldrande befolkning ger ökat tryck på omsorg och svagare skatteunderlag.
- Höga investeringar: Stora satsningar krävs (VA, vattenförsörjning, hamn, Sydostlänken), vilket ökar skuldsättning och räntekostnader.
- Finansiella mål: Kommunen siktar på ökade överskott (2% → 4%) och stärkt soliditet, samtidigt som skatten sänks 2027.
- Omställningsbehov: Verksamheterna måste anpassas genom prioriteringar, digitalisering och förändrade arbetssätt för att nå långsiktig hållbar ekonomi.

Sänker skatten ytterligare 17 öre. Ökar intäkter för försäljning av anläggningstillgångar

Karlshamnslaget



Karlshamns kommun

# Mål och budget 2027-2029

- Fler jobb och starkare näringsliv. Satsningar på företag, infrastruktur och unga (bl.a. feriejobbsgaranti och fler lärlingsplatser).
- Stärkt välfärd och bättre arbetsvillkor. Fokus på personal i omsorgen, bl.a. avskaffa minutstyrning och göra kommunen till en attraktiv arbetsgivare.
- Prioriterad skola och utbildning. Likvärdig skola, mer elevstöd, fri frukost i högstadiet och satsningar på elevhälsa.
- Ökad trygghet, folkhälsa och aktiv fritid. Insatser mot brott, droger och ohälsa samt stöd till föreningsliv, kultur och idrott.
- Hållbar utveckling och framtid. Investeringar i grön energi, miljö och krisberedskap för ett långsiktigt hållbart samhälle.

Socialdemokraterna

Karlshamns kommun

# Mål och budget 2027-2029

- Ekonomiskt ansvar och skattesänkning. Sänkt kommunalskatt med totalt 25 öre och fokus på starkare ekonomi, mindre skulder och högre överskott.
- Prioritering av kärnverksamhet. Skola, omsorg och trygghet ska prioriteras framför prestigeprojekt och icke-nödvändiga satsningar.
- Neddragningar och avvecklingar. Flera verksamheter (t.ex. NetPort, Kreativum och Campus) avvecklas för att minska kostnader.
- Försäljning av tillgångar. Kommunen säljer fastigheter och bostäder för att frigöra kapital och minska skuldsättning.
- Stärkt näringsliv och arbetslinje. Bättre företagsklimat, mindre kommunal konkurrens med privata aktörer och tydligare krav för arbete istället för bidrag.

Medborgerlig samling

Karlshamns kommun

# Mål och budget 2027-2029

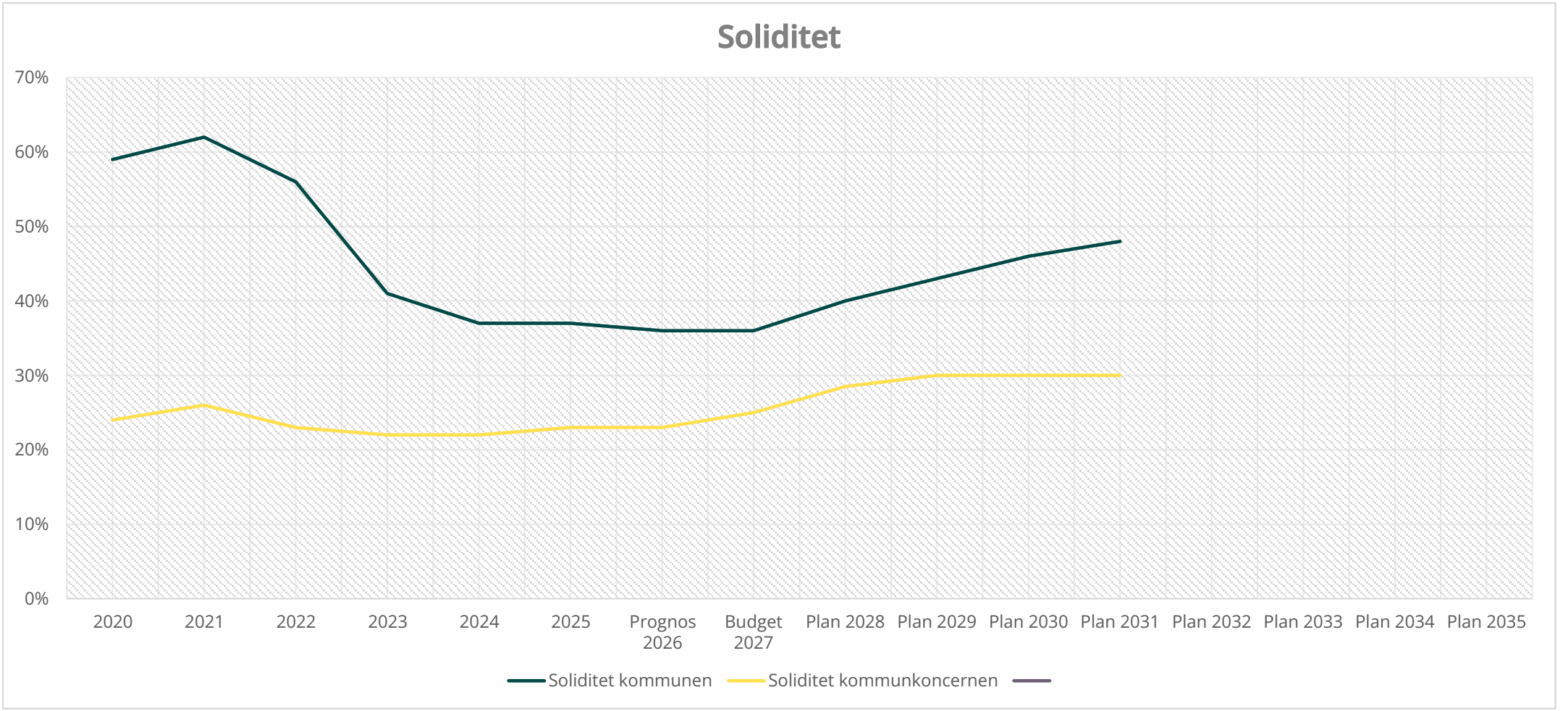
Centern



Karlshamns kommun

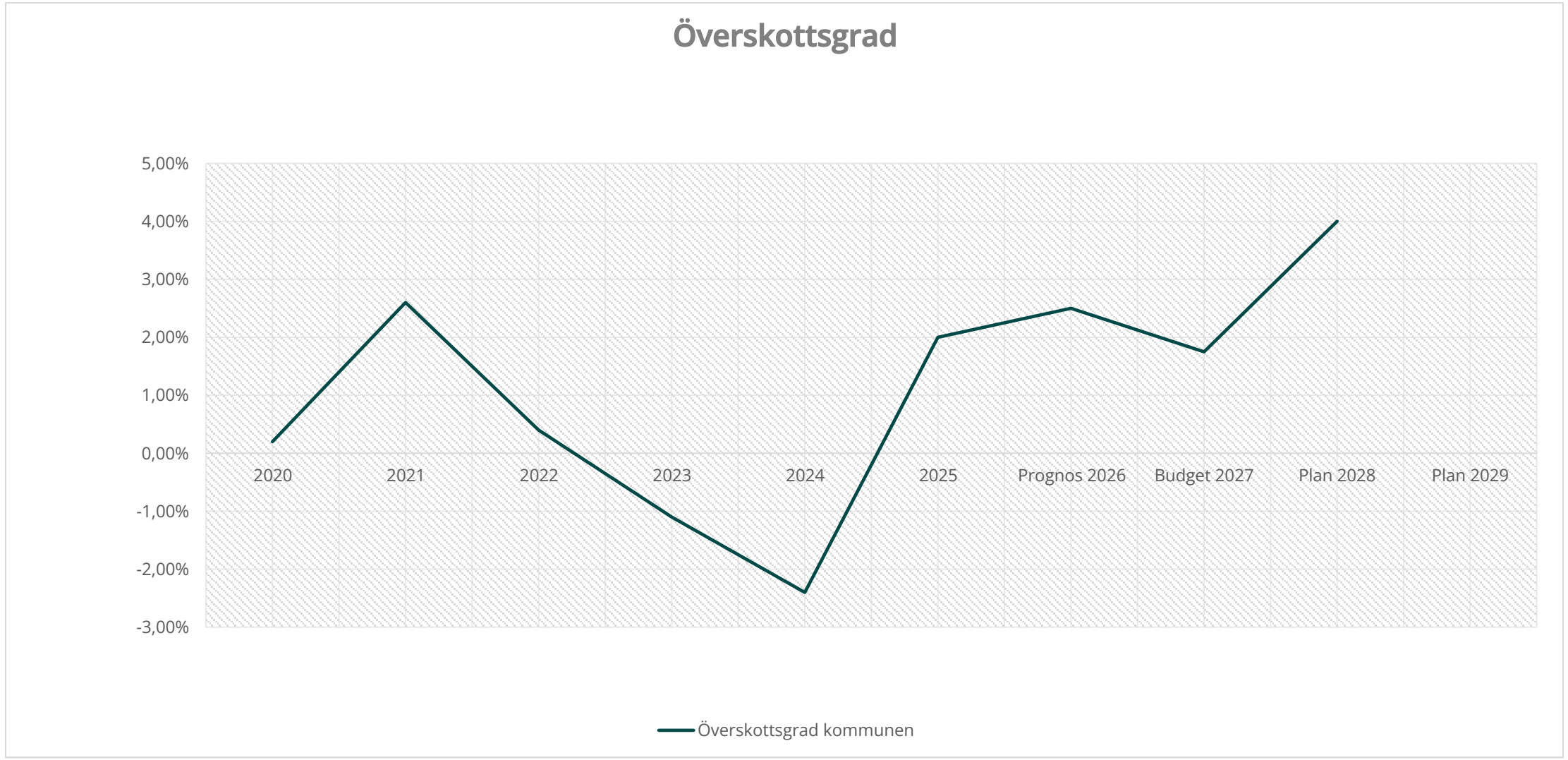
# Nyckeltal
## - prognoser utifrån ledningsgruppens förslag

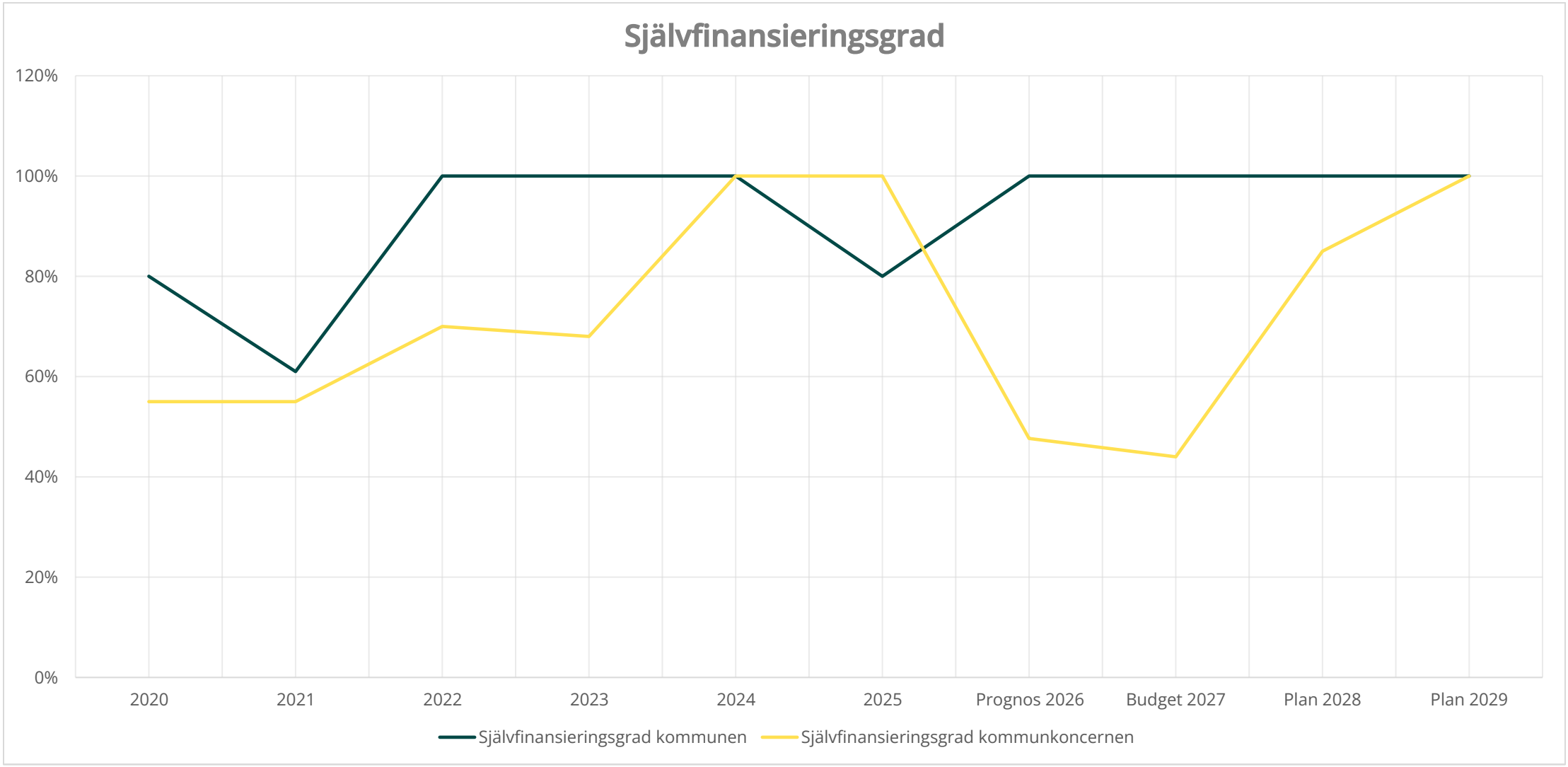
Karlshamns kommun

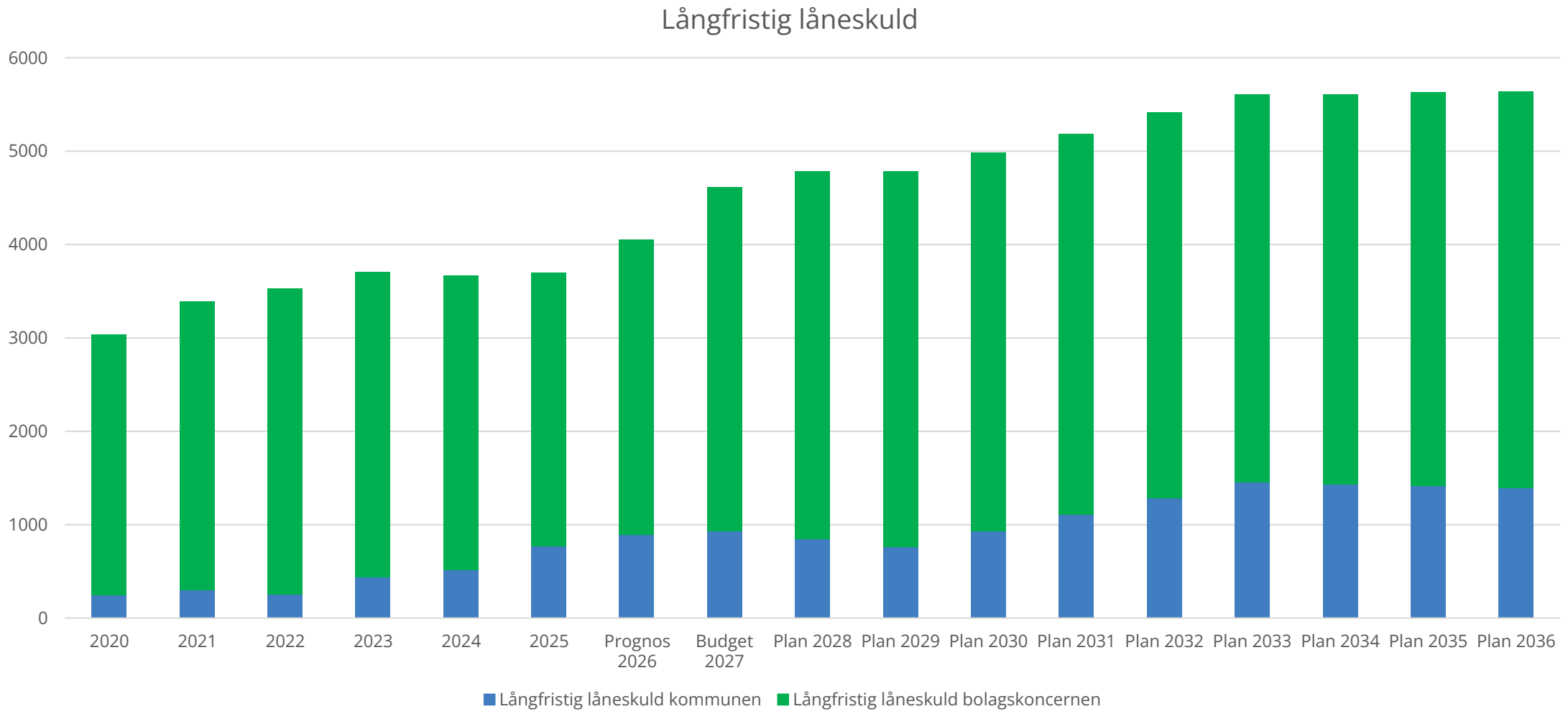


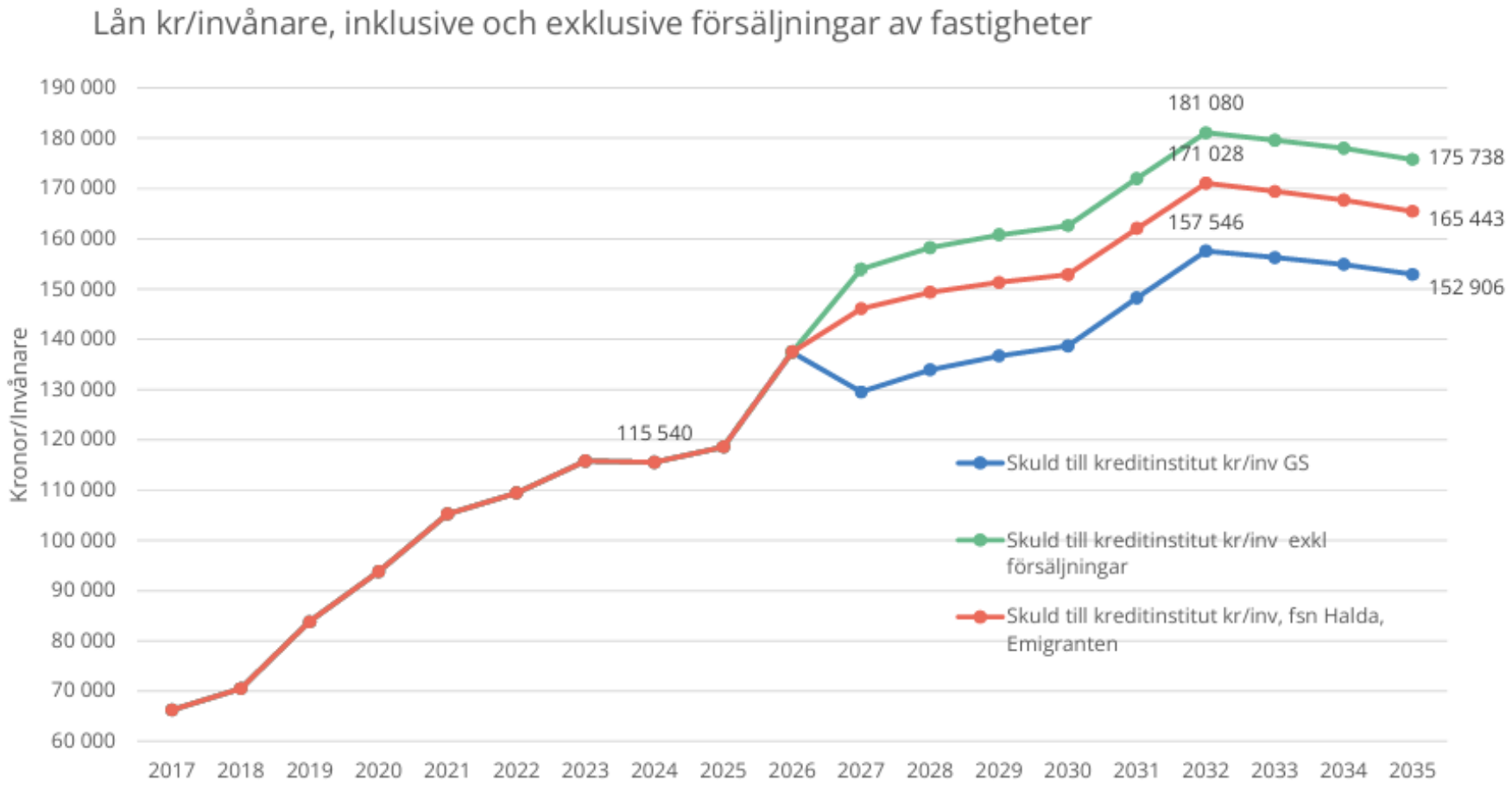



Karlshamns kommun


Överskottsgrad
5,00%
4,00%
3,00%
2,00%
1,00%
0,00%
-1,00%
-2,00%
-3,00%
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Prognos 2026
Budget 2027
Plan 2028
Plan 2029
Överskottsgrad kommunen

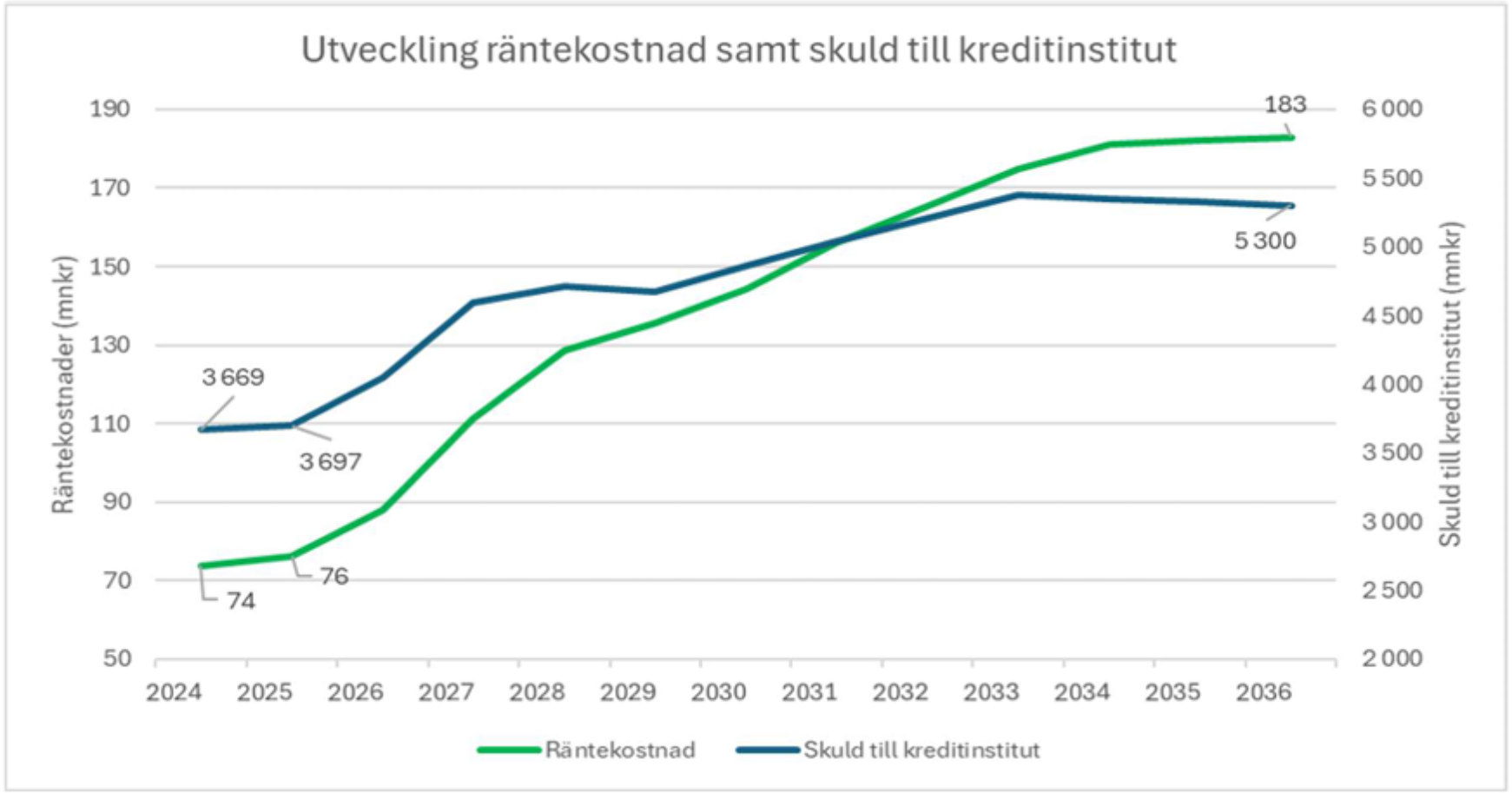

Självfinansieringsgrad
120%
100%
80%
60%
40%
20%
0%
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Prognos 2026
Budget 2027
Plan 2028
Plan 2029
Självfinansieringsgrad kommunen
Självfinansieringsgrad kommunkoncernen


Långfristig låneskuld
6000
5000
4000
3000
2000
1000
0
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Prognos 2026
Budget 2027
Plan 2028
Plan 2029
Plan 2030
Plan 2031
Plan 2032
Plan 2033
Plan 2034
Plan 2035
Plan 2036
Långfristig låneskuld kommunen
Långfristig låneskuld bolagskoncernen






Karlshamns kommun






Karlshamns kommun

# Nettokoncernskuld

| Nettokoncernskuld kommunkoncernen (mnkr) | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Skulder till kreditinstitut | 4 596 | 4 711 | 4 678 | 4 865 | 5 044 | 5 212 | 5 378 | 5 348 | 5 332 | 5 300 |
| Övriga skulder och avsättningar | 1 058 | 1 059 | 1 063 | 1 035 | 1 004 | 972 | 941 | 941 | 941 | 941 |
| Ansvarsförbindelse pensioner | 471 | 450 | 430 | 407 | 387 | 367 | 347 | 327 | 307 | 287 |
| Avgår likvida medel | -231 | -243 | -302 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 | -186 |
| **Koncernnettoskuld** | **5 894** | **5 976** | **5 868** | **6 121** | **6 249** | **6 365** | **6 480** | **6 430** | **6 394** | **6 342** |
| | | | | | | | | | | |
| Antal invånare | **31 311** | **31 158** | **31 014** | **30 877** | **30 747** | **30 624** | **30 509** | **30 397** | **30 290** | **30 290** |
| Koncernnettoskuld per invånare (tkr) | **188** | **192** | **189** | **198** | **203** | **208** | **212** | **212** | **211** | **209** |



Karlshamns kommun

# Förslag till budgeterat resultat och investeringar

Kommunkoncern

Karlshamns kommun

# Förslag till budgeterat resultat
## Kommunkoncern

| Kommunkoncernen resultatbudget (mnkr) | *Utfall 2025* | *Budget 2026* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamns Kommun | *61* | *37* | 52 | 108 | 111 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB* | *61* | *40* | 49 | 48 | 49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%)* | *2* | *1* | 0 | 0 | 0 |
| **Summa resultat** | ***124*** | ***77*** | **102** | **157** | **160** |
| Koncernjusteringar | *5* | *-2* | 4 | 4 | 3 |
| Uppskjuten skatt/aktuell skatt i bolagskoncernen | *-15* | *-6* | -12 | -11 | -11 |
| **Resultat kommunkoncernen** | ***114*** | ***75*** | **94** | **150** | **152** |

# Budgeterat resultat Stadsvapnet

| Resultat efter finansiella poster per bolag (mnkr) | Utfall 2025 | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet | -3,4 | -2,9 | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamn Energi AB (koncern) | 34,3 | 25,5 | 31,0 | 30,0 | 30,0 |
| - varav KEVAB innan balansering resultat | 6,6 | -3,7 | -4,0 | -2,9 | -2,3 |
| Karlshamnsbostäder AB | 33,0 | 34,5 | 38,0 | 37,0 | 36,0 |
| Karlshamns Hamn AB | 16,8 | 0,0 | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -15,3 | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | -4,0 | -2,1 | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| NetPort Science Park AB | 0,0 | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **61,5** | **40,1** | **49,5** | **48,3** | **48,6** |

Karlshamns kommun

| Summering av negativa resultat-budgetar (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB (mb) | -2,9 | -1,5 | -0,6 | -0,7 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| Kreativum i Blekinge AB | -2,1 | -0,9 | -0,4 | 0,0 |
| **Summa tillskott exklusive skatt** | **-20,1** | **-20,0** | **-18,8** | **-17,5** |

| Karlshamnsfastigheter AB (mnkr) | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Resultat efter finansiella poster | -15,1 | -17,6 | -17,8 | -16,8 |
| varav resultat från Emigranten | -10,6 | -13,6 | -14,0 | -13,3 |
| Resultat befintliga byggnader exkl Emigranten | -4,5 | -4,0 | -3,8 | -3,5 |

# Föreslag till budgeterade investeringar kommunkoncern

| Kommunkoncern, budget och plan investeringar/finansiering (mnkr) | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Budget och plan investeringar | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | -200 | -157 | -170 | -328 | -344 | -295 | -330 | -166 | -171 | -141 | -2 301 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | *-20* | *-12* | *-10* | *-185* | *-185* | *-185* | *-185* | | | | *-780* |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -789 | -438 | -264 | -207 | -191 | -294 | -184 | -184 | -184 | -184 | -2 920 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *-537* | *-220* | *-61* | *-15* | | | | | | | *-834* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -6 | -60 |
| **Totalt budget/plan investeringar** | **-995** | **-601** | **-440** | **-541** | **-542** | **-594** | **-521** | **-356** | **-361** | **-331** | **-5 282** |
| Budgetet o plan - upplåning | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun* | 32 | 0 | 0 | 185 | 185 | 185 | 185 | 0 | 0 | 0 | 770 |
| *- varav Sydostlänken, 2 avtal* | | | | *185* | *185* | *185* | *185* | | | | *738* |
| Karlshamns Kommun, övertagande lån Stadsv. | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 607 | 250 | 104 | 71 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 | 1 369 |
| *- varav framtida vattenförsöjning, KEVAB* | *523* | *182* | *48* | *15* | | | | | | | *769* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totalt budget/plan nyupplåning** | **688** | **250** | **104** | **256** | **241** | **241** | **241** | **56** | **56** | **56** | **2 188** |
| Budget och plan - amorteringar/inlösen lån | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun, amorteringar | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -21 | -210 |
| Karlshamns Kommun, inlösen lån | 0 | -55 | -69 | | | | | | | | -124 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -51 | -52 | -48 | -58 | -51 | -63 | -64 | -65 | -51 | -67 | -569 |
| Stadsvapnet (inlösen lån mb) | -49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -49 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| **Totalt budget/plan amorteringar/inlösen lån** | **-121** | **-129** | **-138** | **-79** | **-72** | **-84** | **-85** | **-86** | **-72** | **-88** | **-953** |
| Budget och plan - skuld till kreditinstitut | | | | | | | | | | | |
| Karlshamns Kommun | 952 | 876 | 786 | 949 | 1 113 | 1 276 | 1 440 | 1 419 | 1 398 | 1 377 | 1 377 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 3 630 | 3 828 | 3 884 | 3 898 | 3 903 | 3 896 | 3 888 | 3 880 | 3 885 | 3 874 | 3 874 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| **Skulder till kreditinstitut - utgående skuld** | **4 617** | **4 739** | **4 705** | **4 882** | **5 050** | **5 207** | **5 363** | **5 333** | **5 317** | **5 285** | **5 285** |

Karlshamns kommun

# Föreslag till budgeterade investeringar Stadsvapnet

| Budgeterade investeringar (tkr) | *2026 budget* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | *71,6* | 62,8 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 512,8 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *70,0* | 43,0 | 38,8 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 641,8 |
| KEVAB, Vattenförsörjning | *408,9* | 537,2 | 219,7 | 61,5 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 833,6 |
| KEVAB, paragraf 6 områden | *0,0* | 27,0 | 31,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 58,2 |
| Karlshamnsbostäder AB | *61,0* | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 450,0 |
| Karlshamns Hamn AB | *85,0* | 70,0 | 50,0 | 35,0 | 24,5 | 24,5 | 127,0 | 17,5 | 17,0 | 17,0 | 17,5 | 400,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *9,5* | 3,5 | 3,5 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 20,0 |
| Kreativum i Blekinge AB | *0,4* | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 3,8 |
| **Totalt budgeterade investeri** | *706,4* | **788,8** | **438,5** | **264,4** | **206,6** | **191,4** | **293,9** | **184,4** | **183,9** | **183,9** | **184,4** | **2 920,2** |

Karlshamns kommun

# Föreslag till budgeterade upplåning Stadsvapnet

| Budgeterad upplåning (tkr) | *2026 budget* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt | Självfinansierings-grad |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn Energi AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *56,0* | 34,4 | 31,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 56,0 | 513,4 | 20% |
| KEVAB, Vattenförsörjning | *396,0* | 523,4 | 182,2 | 48,2 | 15,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 769,0 | 8% |
| KEVAB, paragraf 6 områden | | 21,6 | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 46,6 | 20% |
| Karlshamnsbostäder AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Karlshamns Hamn AB | *45,0* | 28,0 | 12,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 40,0 | 90% |
| Karlshamnsfastigheter AB | *8,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100% |
| Kreativum i Blekinge AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| **Summa upplåning** | *505,0* | **607,4** | **250,2** | **104,2** | **71,2** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **56,0** | **1 369,0** | 53,1% |
| Budgeterade amorteringar | -33,8 | -41,7 | -43,2 | -37,6 | -57,7 | -50,7 | -62,7 | -63,7 | -64,8 | -50,7 | -66,9 | -539,7 | |
| Budgeterad inlösen lån | 0,0 | -9,3 | -9,3 | -10,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -28,9 | |
| Budgeterad inlösen lån mb | -55,8 | -49,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -49,0 | |
| Budgeterad borgensram | | 3 725,2 | 3 874,9 | 3 927,0 | 3 930,3 | 3 925,6 | 3 930,9 | 3 924,2 | 3 916,5 | 3 907,7 | 3 913,0 | **3 913,0** | |
| Beslutad borgensram | 3 504,2 | | | | | | | | | | | | |

Karlshamns kommun

# Föreslag till budgeterade amortering Stadsvapnet

| Amorteringar per bolag (mnkr) | *2026 budget* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 | Plan 2031 | Plan 2032 | Plan 2033 | Plan 2034 | Plan 2035 | Plan 2036 | Totalt 2027-2036 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *0,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Karlshamn Energi AB | *-3,0* | -7,5 | -8,5 | -9,5 | -10,0 | 0,0 | -12,0 | -13,0 | -14,0 | 0,0 | -16,5 | -91,0 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | *-2,0* | -4,0 | -4,5 | -5,0 | -25,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -28,0 | -206,5 |
| Karlshamnsbostäder AB | *-26,6* | -27,0 | -27,0 | -19,9 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,5 | -19,4 | -210,2 |
| Karlshamns Hamn AB | *-0,5* | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -0,9 | -9,0 |
| Karlshamnsfastigheter AB | *-1,8* | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -1,9 | -2,0 | -2,1 | -2,1 | -19,5 |
| Kreativum i Blekinge AB | *-0,4* | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,3 | 0,0 | -3,5 |
| **Summa amorteringar** | **-34,3** | **-41,7** | **-43,2** | **-37,6** | **-57,7** | **-50,7** | **-62,7** | **-63,7** | **-64,8** | **-50,8** | **-66,9** | **-539,7** |

Karlshamns kommun

# Förslag till kassaflödes-budget

## Kommunkoncern

| Kommunkoncern | *Budget 2026* | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | | | |
| Karlshamns Kommun | *174* | 183 | 241 | 257 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *234* | 241 | 256 | 264 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *5* | 3 | 1 | 7 |
| **Totalt kassaflöde från löpande verksamhet** | ***413*** | **427** | **499** | **528** |
| Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur | | | | |
| Karlshamns Kommun | *-175* | -200 | -157 | -170 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | *-686* | -789 | -438 | -264 |
| -varav framtida vattenförsörjning | *-409* | *-537* | *-220* | *-61* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | *-6* | -6 | -6 | -6 |
| **Kassaflöde investeringsverksamhet/ infrastruktur** | ***-867*** | **-995** | **-601** | **-440** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | ***-454*** | **-568** | **-102** | **88** |
| Finansiering av det fria kassaflödet | | | | |
| Nyupplåning | *594* | 639 | 250 | 104 |
| Amorteringar | *-46* | -72 | -74 | -69 |
| Inlösen lån | *-92* | 0 | -55 | -69 |
| Förändr likvida medel (bank) | *-2* | 1 | -19 | -54 |
| **Summa finansiering** | ***454*** | **568** | **102** | **-88** |

Karlshamns kommun

# Medskick från Vårdförbundet i förhandling budget 2026.

En kommun har stora möjligheter att bedriva ett långsiktigt, förebyggande arbete för hälsa och livskvalitet i all sin verksamhet. Till exempel ger en välfungerande barnomsorg och skola bättre förutsättningar att uppleva hälsa genom livet. Möjlighet till rörelse och attraktiva utomhusmiljöer skapar förutsättningar för invånare att uppleva hälsa över tid. Ett helhetsperspektiv är av stor vikt för att skapa helhet och hållbarhet i kommunen.

En viktig fråga är hur kommunen tar sig an den kompetensförsörjningsutmaningen som finns i välfärden. Vilka satsningar som görs för att man ska kunna kompetensförsörja sin egen verksamhet i framtiden och vilka behov man ser framöver. Vilken kompetens behöver finnas i kommunen i framtiden och vilka specialistinriktningar bör till exempel sjuksköterskan ha? Det fortsatta arbetet som en aktiv deltagare i omställningen till en personcentrerad, god och nära vård är en viktig del i detta.

Karlshamns kommun är en stor och viktig arbetsgivare i kommunen, genom detta kan man även själv bidra till att fler vill arbeta och bo i Karlshamn. En viktig fråga för våra professioner är hur agerar man för att vara den attraktiva arbetsgivaren som professioner söker sig till för att arbeta och utvecklas i?

Vi vet att allt färre i välfärden ska ta hand om allt fler. Vi vet också att klimatförändringar kommer att påverka de behov som människor har i framtiden av hälso- och sjukvård, men även att vi påverkar klimatet genom vår verksamhet. Karlshamns kommun behöver ta ett långsiktigt grepp kring frågan, hur ska vi säkerställa en god hälsa och livskvalitet för kommunens invånare idag och i framtiden. Då måste vi anpassa verksamheten för att minska vår egen påverkan på klimatet?

Susanna Lindsten

Vice ordförande Vårdförbundet avdelning Blekinge

# § 205 Utökning av Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram för VA-utbyggnad i Köpegårda och Nötabråne

KS 2026/607

## Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB inleder utbyggnad av VA inom § 6-områdena Köpegårda och Nötabråne i enlighet med vattentjänstplanen

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram utökas med 25 mnkr 2027 och 30 mnkr 2028 för projekten

**att** eventuella behov av utökad borgensram hanteras inom ordinarie beslutprocess hösten 2026 och hösten 2027.

## Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2026-03-30, § 29, om vattentjänstplan för Karlshamns kommun. En del i denna plan är fastställande av så kallade § 6 områden vilka är prioriterade för VA-utbyggnad och när det är möjligt rangordna samt ungefärligt tidsätta dessa.

Karlshamn Energi Vatten AB har tidigare inlett förprojektering av ett par projekt (Köpegårda och Nötabråne) som pekats ut i den VA-plan som legat till grund för vattentjänstplanen och även kostnadssatt dessa till ca 50 mnkr totalt.

Kostnaderna för utbyggnaden ska helt finansieras av det så kallade VA-kollektivet men gällande lagstiftning sätter gränser för avsättning inför utbyggnadsprojekt. Gällande VA-taxa innebär även att endast en del av kostnaden kan tas ut inom ramen för anslutningsavgiften vilket sammantaget gör att intäkterna kommer att falla ut löpande över tid men i huvudsak efter att utbyggnaden är färdigställd.

Karlshamn Energi Vatten AB har med anledning av detta tidigare tillskrivit Stadsvapnet i Karlshamn AB om att projektet kommer att påverka bolagets investeringsbudget för de år då projekten genomförs. Då framtagandet av vattentjänstplanen har försenats har Stadsvapnet i Karlshamn AB i dialog med Karlshamn Energi AB och Karlshamns kommun inväntat att denna beslutats.

Från och med 2026 har Stadsvapnet i Karlshamn AB:s roll förändrats mot ett mer renodlat holdingbolag och kommunstyrelsens reglemente tillförts uppgifter om ägarstyrning av koncernens och kommunens helägda samt delägda bolag. Denna förändring gör att frågan om Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsbudget hanteras av kommunstyrelsen och därmed bereds av kommunstyrelsens arbetsutskott. Ärendet har därför flyttas från Stadsvapnet i Karlshamn AB till kommunstyrelsen.

Då den beslutade vattentjänstplanen innebär en fastställd prioritering och Köpegårda och Nötabråne är högst prioriterade i den beslutade vattentjänstplanen så är de aktuella för detaljprojektering, tillståndsprocesser och genomförande.

Karlshamn Energi Vatten AB har reviderat kostnadskalkylen och meddelat Karlshamns kommun att utbyggnaden innebär behov av en utökning av den beslutade investeringsramen för 2027 och 2028 med totalt drygt 55 mnkr samt att man i dagsläget bedömer behöva lånefinansiera en stor del av utbyggnaden då intäkterna till största delen faller ut efter slutförandet av projekten.

Lagstiftningen är, när det gäller § 6 områden, delvis tvingande det vill säga fastighetsägare i berörda områden har möjlighet att hos Länsstyrelsen begära VA-huvudmännen föreläggs genomföra utbyggnaden inom en viss tid. Detta har varit ett av underlagen till vattentjänstplanen och innebär nu att detta åtagande kommer att behöva genomföras.

Utifrån ovanstående föreslås att Karlshamn Energi Vatten AB beviljas utökad investeringsram för de utpekade projekten samt att frågan om borgensram hanteras inom ordinarie process.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-30
Protokollsutdrag KEVAB styrelsemöte 20240515 - Köpegårda och Nötabråne
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Köpegårda
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Nötabråne
Investeringsbudget KEVAB VA-utbyggnad Köpegårda och Nötabråne

**Beslutet skickas till**

Karlshamn Energi Vatten AB
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren

# § 140 Utökning av Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram för VA-utbyggnad i Köpegårda och Nötabråne

KS 2026/607

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB inleder utbyggnad av VA inom § 6-områdena Köpegårda och Nötabråne i enlighet med vattentjänstplanen

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram utökas med 25 mnkr 2027 och 30 mnkr 2028 för projekten

**att** eventuella behov av utökad borgensram hanteras inom ordinarie beslutprocess hösten 2026 och hösten 2027.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktige beslutade 2026-03-30, § 29, om vattentjänstplan för Karlshamns kommun. En del i denna plan är fastställande av så kallade § 6 områden vilka är prioriterade för VA-utbyggnad och när det är möjligt rangordna samt ungefärligt tidsätta dessa.

Karlshamn Energi Vatten AB har tidigare inlett förprojektering av ett par projekt (Köpegårda och Nötabråne) som pekats ut i den VA-plan som legat till grund för vattentjänstplanen och även kostnadssatt dessa till ca 50 mnkr totalt.

Kostnaderna för utbyggnaden ska helt finansieras av det så kallade VA-kollektivet men gällande lagstiftning sätter gränser för avsättning inför utbyggnadsprojekt. Gällande VA-taxa innebär även att endast en del av kostnaden kan tas ut inom ramen för anslutningsavgiften vilket sammantaget gör att intäkterna kommer att falla ut löpande över tid men i huvudsak efter att utbyggnaden är färdigställd.

Karlshamn Energi Vatten AB har med anledning av detta tidigare tillskrivit Stadsvapnet i Karlshamn AB om att projektet kommer att påverka bolagets investeringsbudget för de år då projekten genomförs. Då framtagandet av vattentjänstplanen har försenats har Stadsvapnet i Karlshamn AB i dialog med Karlshamn Energi AB och Karlshamns kommun inväntat att denna beslutats.

Från och med 2026 har Stadsvapnet i Karlshamn AB:s roll förändrats mot ett mer renodlat holdingbolag och kommunstyrelsens reglemente tillförts uppgifter om ägarstyrning av koncernens och kommunens helägda samt delägda bolag. Denna förändring gör att frågan om Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsbudget hanteras av kommunstyrelsen och därmed bereds av kommunstyrelsens arbetsutskott. Ärendet har därför flyttas från Stadsvapnet i Karlshamn AB till kommunstyrelsen.

Då den beslutade vattentjänstplanen innebär en fastställd prioritering och Köpegårda och Nötabråne är högst prioriterade i den beslutade vattentjänstplanen så är de aktuella för detaljprojektering, tillståndsprocesser och genomförande.

Karlshamn Energi Vatten AB har reviderat kostnadskalkylen och meddelat Karlshamns kommun att utbyggnaden innebär behov av en utökning av den beslutade investeringsramen för 2027 och 2028 med totalt drygt 55 mnkr samt att man i dagsläget bedömer behöva lånefinansiera en stor del av utbyggnaden då intäkterna till största delen faller ut efter slutförandet av projekten.

Lagstiftningen är, när det gäller § 6 områden, delvis tvingande det vill säga fastighetsägare i berörda områden har möjlighet att hos Länsstyrelsen begära VA-huvudmännen föreläggs genomföra utbyggnaden inom en viss tid. Detta har varit ett av underlagen till vattentjänstplanen och innebär nu att detta åtagande kommer att behöva genomföras.

Utifrån ovanstående föreslås att Karlshamn Energi Vatten AB beviljas utökad investeringsram för de utpekade projekten samt att frågan om borgensram hanteras inom ordinarie process.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-30
Protokollsutdrag KEVAB styrelsemöte 20240515 - Köpegårda och Nötabråne
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Köpegårda
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Nötabråne
Investeringsbudget KEVAB VA-utbyggnad Köpegårda och Nötabråne

**Beslutet skickas till**

Karlshamn Energi Vatten AB
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren

# Utökning av Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram för VA-utbyggnad i Köpegårda och Nötabråne

KS 2026/607

## Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB inleder utbyggnad av VA inom § 6-områdena Köpegårda och Nötabråne i enlighet med vattentjänstplanen

**att** godkänna att Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsram utökas med 25 mnkr 2027 och 30 mnkr 2028 för projekten

**att** eventuella behov av utökad borgensram hanteras inom ordinarie beslutprocess hösten 2026 och hösten 2027.

## Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade 2026-03-30, § 29, om vattentjänstplan för Karlshamns kommun. En del i denna plan är fastställande av så kallade § 6 områden vilka är prioriterade för VA-utbyggnad och när det är möjligt rangordna samt ungefärligt tidsätta dessa.

Karlshamn Energi Vatten AB har tidigare inlett förprojektering av ett par projekt (Köpegårda och Nötabråne) som pekats ut i den VA-plan som legat till grund för vattentjänstplanen och även kostnadssatt dessa till ca 50 mnkr totalt.

Kostnaderna för utbyggnaden ska helt finansieras av det så kallade VA-kollektivet men gällande lagstiftning sätter gränser för avsättning inför utbyggnadsprojekt. Gällande VA-taxa innebär även att endast en del av kostnaden kan tas ut inom ramen för anslutningsavgiften vilket sammantaget gör att intäkterna kommer att falla ut löpande över tid men i huvudsak efter att utbyggnaden är färdigställd.

Karlshamn Energi Vatten AB har med anledning av detta tidigare tillskrivit Stadsvapnet i Karlshamn AB om att projektet kommer att påverka bolagets investeringsbudget för de år då projekten genomförs. Då framtagandet av vattentjänstplanen har försenats har Stadsvapnet i Karlshamn AB i dialog med Karlshamn Energi AB och Karlshamns kommun inväntat att denna beslutats.

Från och med 2026 har Stadsvapnet i Karlshamn AB:s roll förändrats mot ett mer renodlat holdingbolag och kommunstyrelsens reglemente tillförts uppgifter om ägarstyrning av koncernens och kommunens helägda samt delägda bolag. Denna förändring gör att frågan om Karlshamn Energi Vatten AB:s investeringsbudget hanteras av kommunstyrelsen och därmed bereds av kommunstyrelsens arbetsutskott. Ärendet har därför flyttas från Stadsvapnet i Karlshamn AB till kommunstyrelsen.

Då den beslutade vattentjänstplanen innebär en fastställd prioritering och Köpegårda och Nötabråne är högst prioriterade i den beslutade vattentjänstplanen så är de aktuella för detaljprojektering, tillståndsprocesser och genomförande.

Karlshamn Energi Vatten AB har reviderat kostnadskalkylen och meddelat Karlshamns kommun att utbyggnaden innebär behov av en utökning av den beslutade investeringsramen för 2027 och 2028 med totalt drygt 55 mnkr samt att man i dagsläget bedömer behöva lånefinansiera en stor del av utbyggnaden då intäkterna till största delen faller ut efter slutförandet av projekten.

Lagstiftningen är, när det gäller § 6 områden, delvis tvingande det vill säga fastighetsägare i berörda områden har möjlighet att hos Länsstyrelsen begära VA-huvudmännen föreläggs genomföra utbyggnaden inom en viss tid. Detta har varit ett av underlagen till vattentjänstplanen och innebär nu att detta åtagande kommer att behöva genomföras.

Utifrån ovanstående föreslås att Karlshamn Energi Vatten AB beviljas utökad investeringsram för de utpekade projekten samt att frågan om borgensram hanteras inom ordinarie process.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-30
Protokollsutdrag KEVAB styrelsemöte 20240515 - Köpegårda och Nötabråne
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Köpegårda
KEVAB Tjänsteskrivelse Investeringsprojekt Nötabråne
Investeringsbudget KEVAB VA-utbyggnad Köpegårda och Nötabråne

**Beslutet skickas till**

Karlshamn Energi Vatten AB
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren

Daniel Wäppling
Kommundirektör

**PROTOKOLL FRÅN STYRELSESAMMANTRÄDE FÖR KARLSHAMN ENERGI VATTEN AB (nr 3 2024)**

**Plats och tid:** Konferens Östra Piren kontor, 2024-05-15 kl 14:25 – 16:05

**Närvarande:** Närvarande markeras med x
Suppleant, som tjänstgör i ledamots ställe markeras med xx

**Ledamöter**

x Ulf Ohlsson, ordförande
x Tommy Strannemalm, vice ordförande
x Britt Kilsäter
x Lisiana Nurhadi, ansluter från kl. 14:50 under §21
- Olle Gillberg
- Rickard Lundberg
x Thomas Lilja
x Ziss Stålhandske
x Suzanne Svensson
x Markus Lindberg
x Ted Olander, frånvarande mellan kl. 15:20 - 15:45 under §21

| **Personalrepresentanter** | **Personalrepresentanter suppleanter** |
|---|---|
| x Jonas Larsson, Vision | - Emelie Lindblom, Vision |
| x Ingrid Magnusson, Kommunal | |

**Tjänstemän**
x Peter Berglin, VD
x Ken Sellén, VA-chef
x Marika Martinsson, sekreterare och ekonomichef
x Toini Sjöqvist, föredragande under §21

**Vid sammanträdet behandlade ärenden:** §§ 19 – 25

| **Justeringsledamöter** | | **Sekreterare** |
|---|---|---|
| Ulf Ohlsson | Markus Lindberg | Marika Martinsson |

Signature reference: 151d4892-366c-4c18-b4ce-92c2f153b974

**§ 23**

**Investeringsmedel för Köpegårda och Nötabråne**

**Styrelsens beslut**

**att** rekommendera Kommunfullmäktige att besluta om att bevilja investeringsmedel med 40 mnkr för investeringsprojekt för §6-område Köpegårda resp. 5,3 mnkr för §6-område Nötabråne enligt bilagt förslag

**att** ansöka om utökad borgensram i Karlshamn Energi Vatten AB för 33 mnkr i Köpegårda resp. 4,6 mnkr i Nötabråne för extern finansiering av dessa projekt.

**Sammanfattning**

VA-chef redogör för ärendet, som syftar till att bygga spilledning till fastigheter i Nötabråne samt vatten och spill ledning till fastigheter i Köpegårda. Kommunfullmäktige har beslutat om verksamhetsområde i dessa områden, vilket medför skyldighet att ansluta de fastigheter som omfattas.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse Projekt Köpegårda samt Projekt Nötabråne Bilaga

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Sten Ulf Gunnar Olsson
Date: 2024-05-24 10:07:47
BankID refno: 1788ef56-aaef-4a09-8d83-e2506df543e3

Styrelseordförande: Ulf Ohlsson

Signed by: Markus Arnulf Lindberg
Date: 2024-05-28 11:35:16
BankID refno: 34bf4afb-360e-432d-93e3-a576d63c5a0e

Styrelseledamot: Markus Lindberg

Signature reference: 151d4892-366c-4c18-b4ce-92c2f153b974

Kopia/bekräftelse på e-signerat dokument.

**TJÄNSTESKRIVELSE**

**Till Kommunstyrelsen och Karlshamns Kommunfullmäktige**

Karlshamn 2024-05-15

**Avsändare:**
**Karlshamn Energi med dotterbolag**
**Styrelse och bolagsledning**

# Investeringsprojekt Utbyggnad §6 Köpegårda – Karlshamn Energi Vatten AB

**Förslag till beslut**

**att** rekommendera Kommunfullmäktige att besluta om att bevilja investeringsmedel med 40 mnkr för investeringsprojekt §6 Köpegårda till Karlshamn Energi Vatten AB enligt bilagt förslag samt

**att** bevilja utökad borgensram med 33 mnkr i Karlshamn Energi Vatten AB för dessa investeringar



KARLSHAMN ENERGI VATTEN AB org. nr. 559170–4308 | Box 174, 374 23 Karlshamn | Tel växel 0454-818 00 | karlshamnenergi.se

# BESLUTSUNDERLAG GODKÄNNANDE AV INVESTERING

## AVSEENDE: PROJEKT Köpegårda

## BOLAG: Karlshamn Energi Vatten AB

### Sammanfattning

Karlshamn Energi Vatten AB är utsedd VA-huvudman för Vatten & Avlopp (VA)-anläggningen i Karlshamns Kommun. Verksamheten består av att säkerställa dricksvattenförsörjning och omhänderta spillvatten för VA-kollektivet. Verksamheten styrs av Lagen om Allmänna vattentjänster samt lagstiftning och myndighetskrav inom en rad olika områden såsom säkerhet, vatten som livsmedel och spillvatten utifrån miljöpåverkan.

| | |
|---|---|
| Investeringen avser: | Investeringen syftar till att bygga vatten och spill till Köpegårda utanför Åryd enligt KF beslut i Maj 2023 att inkludera området i verksamhetsområde vatten och spill enligt §6 i vattentjänstlagen. |
| Investeringsbelopp | Totalt 40 mnkr (2024 års penningvärde) med egen finansiering 7,8 mnkr. |
| Status: | Projektet har genomgått förprojektering och projekteringsstadiet, många boende i området efterfrågar kontinuerligt statusuppdateringar och är positiva till utbyggnaden. Över 80% av de befintliga enskilda avloppen var enligt utbyggnadsplanen 2014-2024 underkända av miljöförbundet, dessa har idag en dispens på grund av det planerade verksamhetsområdet. |
| Typ av investering: | Utbyggnad enligt §6 vattentjänstlagen: En ny överföringsledning spill, en ny överföringsledning vatten, en ny pumpstation, ca 65 nya kunder på vatten och spill med 65 LTA-stationer. |
| Syfte: | Infrastruktur, Arbetsmiljö, Miljö, Säkerhet, Lag/Myndighetskrav |
| Tidplan: | Projektet beräknas ha en projekttid på 18 månader. |
| Beslutsgång: | Beslut i Kommunfullmäktige om VA-plan, där §6 områden fastställs samt beslut om verksamhetsområde under sommaren 2023. |



KARLSHAMN ENERGI VATTEN AB org. nr. 559170–4308 | Box 174, 374 23 Karlshamn | Tel växel 0454-818 00 | karlshamnenergi.se

## Ekonomisk sammanfattning

| | | |
|---|---|---|
| Investeringsbelopp | Ange totalbelopp för utförande (fas 2) med uppdelning fördelning per år | Totalt 40 mnkr under år 2025. |
| Kassaflöde | Anslutningsavgift fr kund:<br><br>Bidrag:<br><br>Nettoutgift kassaflöde: | Enligt nuvarande VA-taxa: cirka 7,8 mnkr.<br><br>Finns ej att söka.<br><br>40 mnkr som investering, kassapåverkande 32,2 mnkr. |
| Finansiering | Nyupplåning<br><br>Egen finansiering | 32 mnkr<br><br>7,8 mnkr anslutningsavgift från kunder. |
| Relevanta nyckeltal | Payoff tid<br><br>Förnyelsetakt<br><br>Avkastning | Ej tillämpbart<br><br>50-100 år beroende på vilken del av systemet som avses.<br><br>Självkostnadsprincip i VA-lagen ger ingen möjlighet till avkastning.<br><br>VA-kollektivet ersätter dock alla kostnader för investeringen och därmed låg ekonomisk risk. |

## Överväganden

Beaktande av nedanstående styrdokument

- KF Beslut §6: Kommunfullmäktige 2023-05-22 §§ 52-97
- Karlshamn Energi Vatten Utbyggnadsplan 2014-2024

*Alternativa lösningar och hur dessa har utvärderats*
Etapper i projektet kan lösas med alternativa lösningar för att spara pengar, dessa kommer att utredas under projektets gång.

- Styrd borrning längst med Gamla riksvägen
- Lokal masshantering av bergschakt
- Anslutning av vissa fastigheter med sjöledning

## Bakgrund och beskrivning

*Köpegårda är ett område som har efterfrågat kommunalt spillvatten i många år och året runt vatten. Majoriteten av området har enbart sommarvatten i dagsläget. Det blev klubbat av KF maj 2023 att de ska göras enligt 6§ i vattentjänstlagen. Ca 65 fastigheter som ska anslutas.*

*Beskrivning av åtgärd*

Anlägga ca 6km Vatten och spillledningar, serviser till 65 st fastigheter. 1st huvudpumpstation. Projektet föreslås utföras i entreprenadformen strategic partnering.

*Extern involvering och benchmark*

Förprojektering utförd av KEAB, projektering utförd av KEAB med hjälp av AFRY. Kalkyl utförd av KEAB med hjälp av NCC.

*Beskrivning om ”ambitionsnivå”*
Ledningar av moderna material beräknas ha en teknisk livslängd på 100 år. Brunnar och ventiler bedöms ha en teknisk livslängd på 50 år.

Risk- och konsekvensbedömning

Konsekvenser för samhället

Miljöförbundets utdömning av de enskilda avloppen antyder att de befintliga avloppen i området orsakar betydande påverkan på miljön och en risk för hälsan. Ett uteblivet utbyggande av spill och vatten innebär också ett minskat intresse för permanentboende i området.

Konsekvenser för enskilda

Möjlighet för permanentboende med åretruntvatten och pålitligt avlopp. Minskad risk för hälsa då ej enskilda avlopp riskerar att förorena kringliggande vatten.

Interna konsekvenser

Idag är på- och avstängning av sommarvatten en tidskrävande och kostsam arbetsprocess som ska göras 2 gånger om året, åretruntvatten förläggs på ett säkrare djup med en bättre kvalité och medför färre driftproblem.

## Riskanalys för projektet

| Konsekvensanalys med anledning av oförändrad investeringsram 2024 | | | | Påverkansperspektiv<br>•Samhällsperspektiv<br>•Serviceperspektiv<br>•Produktionsperspektiv | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Interna konsekvenser | | | | Konsekvenser för enskilda | | Konsekvenser för samhället | | |
| | | | | Personal | Ekonomi | Planer/ strategier/ mål | Synergi-konsekvenser | Leverans-säkerhet (kontinuitet, funktionalitet) | Kundrelationer | Lag-efterlevnad | Hållbarhet, miljö och hälsa | Riskvärdering 1-3 |
| Område | Projekt Förnyelse externa resurser | Investeringsåtgärd Förnyelse | Direkta konsekvenser | x | | x | x | x | | X | x | |
| | | | Indirekta konsekvenser | | x | | | | x | | | |
| | | | Interna effekter | x | x | x | x | | | | | |
| | | | Externa effekter | x | | | | x | | | x | |
| | | | Effekter på kort sikt | x | x | | | | | | x | |
| | | | Effekter på lång sikt | x | x | x | | | | | x | |

**TJÄNSTESKRIVELSE**

**Till Kommunstyrelsen och Karlshamns Kommunfullmäktige**

Karlshamn 2024-05-08

**Avsändare:**
**Karlshamn Energi med dotterbolag**
**Styrelse och bolagsledning**

# Investeringsprojekt Utbyggnad §6 Nötabråne – Karlshamn Energi Vatten AB

**Förslag till beslut**

**att** rekommendera Kommunfullmäktige att besluta om att bevilja investeringsmedel med 5,3 mnkr för investeringsprojekt §6 Nötabråne till Karlshamn Energi Vatten AB enligt bilagt förslag samt

**att** bevilja utökad borgensram  4,6 mnkr i Karlshamn Energi Vatten AB för dessa investeringar



KARLSHAMN ENERGI VATTEN AB org. nr. 559170–4308 | Box 174, 374 23 Karlshamn | Tel växel 0454-818 00 | karlshamnenergi.se

# BESLUTSUNDERLAG GODKÄNNANDE AV INVESTERING

## AVSEENDE: PROJEKT Nötabråne

## BOLAG: Karlshamn Energi Vatten AB

## Sammanfattning

Karlshamn Energi Vatten AB är utsedd VA-huvudman för Vatten & Avlopp (VA)-anläggningen i Karlshamns Kommun. Verksamheten består av att säkerställa dricksvattenförsörjning och omhänderta spillvatten för VA-kollektivet. Verksamheten styrs av Lagen om Allmänna vattentjänster samt lagstiftning och myndighetskrav inom en rad olika områden såsom säkerhet, vatten som livsmedel och spillvatten utifrån miljöpåverkan.

| | |
|---|---|
| Investeringen avser: | Investeringen syftar till att bygga spill till Nötabråne norr om Asarum enligt KF beslut i Maj 2023 att inkludera området i verksamhetsområde spill enligt §6 i vattentjänstlagen och samtidigt förnya befintlig vattenledning. |
| Investeringsbelopp | Totalt 5,3 mnkr (2024 års penningvärde) med egen finansiering cirka 0,7 mnkr |
| Status: | Projektet har genomgått förprojektering och projekteringsstadiet, området är sedan Maj 2023 beslutat att ingå i verksamhetsområde spill och en GIS-analys av området visar att befintliga anläggningar utgör en viss risk för miljön. |
| Typ av investering: | Utbyggnad enligt §6 vattentjänstlagen: ca 400m spillhuvudledning, 75m servisledning 8 LTA-pumpstationer och förnyelse av all parallell vattenledning som är ca 50 år gammal. |
| Syfte: | Infrastruktur, Arbetsmiljö, Miljö, Säkerhet, Lag/Myndighetskrav |
| Tidplan: | Projektet beräknas ha en projekttid på 9 månader. |
| Beslutsgång: | Beslut i Kommunfullmäktige om VA-plan, där §6 områden fastställs samt beslut om verksamhetsområde under sommaren 2023. |



KARLSHAMN ENERGI VATTEN AB org. nr. 559170–4308 | Box 174, 374 23 Karlshamn | Tel växel 0454-818 00 | karlshamnenergi.se

## Ekonomisk sammanfattning

| | | |
|---|---|---|
| Investeringsbelopp | Ange totalbelopp för utförande (fas 2) med uppdelning fördelning per år | Totalt 5,3 mnkr under år 2025-2026. |
| Kassaflöde | Anslutningsavgift fr kund:<br><br>Nettoutgift investering: | 10 anslutningar med anslutningsavgifter cirka 0,7 mnkr.<br><br>5,3 mnkr i investeringsutgift och 4,6 mnkr i netto kassaflöde |
| Finansiering | Nyupplåning<br><br>Egen finansiering | 4,6 mnkr<br><br>0,7 mnkr |
| Relevanta nyckeltal | Payoff tid<br><br>Förnyelsetakt<br><br>Avkastning | Ej tillämpbart<br><br>50-100 år beroende på vilken del av systemet som avses.<br><br>Självkostnadsprincip i VA-lagen ger ingen möjlighet till avkastning.<br><br>VA-kollektivet ersätter dock alla kostnader för investeringen och därmed låg ekonomisk risk. |

## Överväganden

Beaktande av nedanstående styrdokument

- KF Beslut §6: Kommunfullmäktige 2023-05-22 §§ 52-97
- Bilaga 1 VA-utbyggnadsplan för Karlshamns kommun Karlshamns, kommun 2022-04-05

*Alternativa lösningar och hur dessa har utvärderats*
*Etapper i projektet kan lösas med alternativa lösningar för att spara pengar, dessa kommer att utredas under projektets gång.*

- *Lokal masshantering av bergschakt*
- *Anslutning av vissa fastigheter med sjöledning*

## Bakgrund och beskrivning

*Nötabråne är ett idenfierat område med närhet till recipient. För miljö och hälsa är de föreslaget att anslutas ca 10 fastigheter i direkt närhet till vattnet. Det blev klubbat av KF maj 2023 att de ska byggas ut enligt 6§ i vattentjänstlagen.*

*Beskrivning av åtgärd*

Gräva ner 430 m tryckspillsledning och sätta av serviser 50 cm utanför tomtgräns. Även passa på att förnya PVC vattenledning 240m. Alla fastighetsägarna kommer få LTA stationer som vatten kommer äga och drifta.

*Extern involvering och benchmark*

Projekterat internt

*Beskrivning om ”ambitionsnivå”*

Ledningar av moderna material beräknas ha en teknisk livslängd på 100 år. Brunnar och ventiler bedöms ha en teknisk livslängd på 50 år.

Risk- och konsekvensbedömning

Konsekvenser för samhället

Miljöförbundets utdömning av de enskilda avloppen antyder att de befintliga avloppen i området orsakar betydande påverkan på miljön och en risk för hälsan.

Konsekvenser för enskilda

Boende slipper påtryckningar om utdömda avlopp från miljöförbundet och får en värdeökning på husen i området i samband med kommunal anslutning.

## Riskanalys för projektet

| Konsekvensanalys med anledning av oförändrad investeringsram 2024 | | | | Påverkansperspektiv<br>•Samhällsperspektiv<br>•Serviceperspektiv<br>•Produktionsperspektiv | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Interna konsekvenser | | | | Konsekvenser för enskilda | | Konsekvenser för samhället | | |
| | | | | Personal | Ekonomi | Planer/ strategier/ mål | Synergi-konsekvenser | Leverans-säkerhet (kontinuitet, funktionalitet) | Kundrelationer | Lag-efterlevnad | Hållbarhet, miljö och hälsa | Riskvärdering 1-3 |
| Område | Projekt Förnyelse externa resurser | Investeringsåtgärd Förnyelse | Direkta konsekvenser | X | | X | X | X | | | X | |
| | | | Indirekta konsekvenser | | X | | | | X | | | |
| | | | Interna effekter | X | X | X | X | | | | | |
| | | | Externa effekter | X | | | | X | | | X | |
| | | | Effekter på kort sikt | X | X | | | | | | X | |
| | | | Effekter på lång sikt | X | X | X | | | | | X | |

## Investeringsbudget KEVAB VA-utbyggnad Köpegårda och Nötabråne

| Investeringsbudget (enhet = tkr)<br>Karlshamn Energi Vatten AB | | Projekt-budget totalt | Budget 2026 | Budget 2027 | Budget 2028 | Budget 2029 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr | Projektnamn/ investering | | | | | |
| | | | | | | |
| **Budgeterade investeringar/investeringsprojekt** | | | | | | |
| 6 | VA utbyggn enligt VA-plan, Köpegårda §6, fas 2 | 51 612 | | 20 400 | 31 212 | |
| 7 | VA utbyggn enligt VA-plan Nötabråne §6, fas 2 | 6 630 | | 6 630 | 0 | |
| **Justering för kassaflödespåverkan i investeringsutgifter** | | | | | | |
| 6,7 | Likviditetsjustering Köpegårda, Nötabråne (avser inbet anslutnings.avgifter) | -12 494 | | | -1 457 | -11 037 |

# § 185 Resultatrapporter januari-april 2026

KS 2026/290

## Kommunstyrelsens beslut

**att** fastställa resultatrapporter för perioden januari-april 2026.

## Sammanfattning

Kommunkoncernen prognostiserar ett positivt resultat som uppgår till 71 mnkr. Den kommunala verksamheten visar ett överskott på 45 mnkr. Stadsvapnet i Karlshamn AB prognostiserar ett överskott på 28,1 mnkr. Västblekinge Miljö AB visar underskott på 1,7 mnkr (Karlshamns kommun äger 50% av bolaget).

## Prognos helårsresultat kommunkoncern 2026

| Resultatuppföljning kommunkoncernen, mnkr | Utfall Apr 2026 | Utfall Apr 2025 | Avvikelse jmf med föreg år | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamns Kommun | 26 | 3 | 22 | 37 | 45 | 8 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 23 | 41 | -18 | 40 | 28 | -12 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 1 | -1 | 1 | -2 | -2 | 0 |
| **Periodens resultat kommunkoncernen** | **49** | **44** | **5** | **75** | **71** | **-4** |

## Prognos budgetavvikelse nämnder, finans och kommuncentrala poster 2026

Överskottet i kommunen prognostiseras avvika +8 mnkr från budget. Nämndernas prognostiserade avvikelse på helår är -1 mnkr, finans och kommuncentrala posters avvikelse uppgår till +9 mnkr. Att göra en prognos över framtiden är svårare än någonsin eftersom det finns omvärldsfaktorer som är mycket osäkra och kan komma att förändra prognosen under året. Även valet kommer att påverka. Värt att notera är att sjuklönekostnaderna är på samma nivå för perioden januari-april 2026 som föregående år.

| Driftredovisning nämnder och finansförvaltning, mnkr | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nämnder** | | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | -1 | -1 | 0 | -3 | -3 | 0 | -1 |
| Valnämnd | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 | 0 | 0 |
| Kommunrevision | -1 | 0 | 0 | -2 | -2 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelse | -252 | -252 | 0 | -731 | -740 | -10 | -264 |
| Utbildningsnämnd | -272 | -266 | 6 | -760 | -758 | 2 | -262 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -24 | -25 | -2 | -69 | -74 | -5 | -20 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -319 | -310 | 9 | -936 | -924 | 12 | -274 |
| **Summa nämnder** | **-869** | **-855** | **14** | **-2 503** | **-2 504** | **-1** | **-822** |
| **Summa finans och kommuncentralt** | **847** | **880** | **33** | **2 539** | **2 548** | **9** | **825** |
| **Resultat** | **-22** | **26** | **48** | **37** | **45** | **8** | **3** |

Glädjande kan det konstateras att utbildningsnämnden och omsorgsnämnden prognostiserar överskott 2026. Även de mindre nämnderna så som valnämnd, kommunrevision och kommunfullmäktige balanserar mot budget.

Kommunstyrelsen är i balans med periodens budget jan-apr 2026, men det beräknade underskottet uppgår till 9,2 mnkr för helåret främst drivet av ökade kostnader för kommungemensamma IT-system, licenser, webb samt juriststöd i Tärnöprocessen. Flera verksamheter bedöms ligga i balans, men stödfunktioner och serviceverksamheter för medborgare och företag bidrar mest till underskottet, bland annat på grund av systemkostnader, personalförändringar och exploateringskostnader.

Teknik, digitaliserings- och jävsnämnden visar på ett underskott för perioden jan-apr 2026 på 2 mnkr och prognostiserar ett underskott som uppgår till 5 mnkr på helår. Den förväntade avvikelsen bygger främst på stora kostnader under årets första månader avseende snö och halkbekämpning samt tillkommande beredskapsersättning under hösten. Andra faktorer som påverkar är bland annat hyrkostnader för lastbil samt höga personalkostnader.  Prognosen bygger på att det under hösten endast har varit fasta kostnader avseende snö och halkbekämpning, tar man höjd för vinterväglag i förhållande till utfall tre år bakåt i tiden tillkommer ytterligare kostnad med ca 2 mnkr.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens har ett överskott på 9 mnkr för perioden jan-apr 2026 och prognostiserar ett överskott som uppgår till 12 mnkr på helår. Resultatet för perioden drivs främst av högre intäkter och lägre personalkostnader till följd av vakanser och minskad bemanning. Samtidigt tynger ökade kostnader för ekonomiskt bistånd och konsulter resultatet. Flera verksamheter visar överskott, särskilt stöd i ordinärt boende, LSS, Myndighet och resurs samt IFO/AME, medan stöd i särskilt boende har ett underskott kopplat till sjuklöner, semester och ökad bemanning. Årets inledande månader visar på fortsatt stabil nivå kopplat till den demografiska utvecklingen, volym i hemtjänst motsvarar inledningen på året. Vid uppföljning av beläggning särskilt boende, har årets inledande månader inneburit minskad kö, beslut om särskilt boende är i samma nivå som antalet tillgängliga lägenheter.

Utbildningsnämnden har ett överskott på 6 mnkr för perioden jan-apr 2026 och prognostiserar ett överskott som uppgår till 2 mnkr på helår. Osäkerhet kvarstår kring bland annat statsbidrag, interkommunala ersättningar och kommande elevval och reformer.

Finans och kommuncentrala poster har ett överskott på 33 mnkr för perioden januari-april 2026 och prognostiserar ett överskott på 9,1 mnkr 2026. Anledningen till större positiv periodavvikelse är inbetalning av intrångsersättning från Naturvårdsverket för Långasjönäs naturreservat.

Budgeterade skatteintäkter och generella statsbidrag har negativ helårsavvikelse på 11,4 mnkr (skatteintäkter -14,6 och generella statsbidrag +3,2 mnkr) enligt prognosen från SKR i april 2026 och det är en minskning med 20,5 mnkr i jämförelse med prognosen från SKR i februari. Dessutom tillkommer statsbidrag för vindkraftsstöd och lagerhållning av sjukvårdsprodukter vilka är klassificerade som generella, med prognostiserad helårsavvikelse på plus 0,3 mnkr.

Prognosen för pensionskostnader är i balans med årets budget. Finansiella intäkter har något lägre prognos för borgensavgifter än budgeterat. Finansiella kostnader har minus 24,1 mnkr på ränta för finansiell leasing som inte är hanterad i budget 2026. Plus 2,8 mnkr i räntekostnader för upplånat kapital.

Plus 5 mnkr på avskrivningar på grund av lägre investeringstakt 2025 än budgeterat. Prognosen på försäljning visar större underskott 2026. Försäljningar av fordon +0,7 mnkr, strötomter -2,7 mnkr, byggnader/anläggningar -7 mnkr och exploateringsfastigheter -18,8 mnkr.

Sjukfrånvaron och sjuklönekostnaderna är på samma nivå för perioden jan-apr 2026 som föregående år. Utbildningsnämnden har lägre utfall med 0,2 mnkr (exklusive PO) och kommunstyrelsen har lägre utfall med 0,1 mnkr (exklusive PO) jämfört med samma period föregående år. Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har högre utfall för sjuklönekostnader med -0,3 mnkr (exklusive PO).

| Investeringsredovisning verksamheter, mnkr | Budget helår 2026 | Utfall Apr 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|
| **Verksamhet** | | | | |
| Exploateringar | -8 | 0 | -8 | 0 |
| Infrastruktur | -36 | -2 | -28 | 8 |
| Pedagogisk verksamhet | -30 | -10 | -31 | -1 |
| Vård och omsorg | -14 | 0 | -14 | 0 |
| Kultur och fritid | -12 | -1 | -12 | 0 |
| Digitalisering | -1 | 0 | -1 | 0 |
| Övrig verksamhet | -170 | -44 | -168 | 1 |
| KS förfogande investeringar < 7 mnkr | -2 | 0 | -2 | 0 |
| **Summa** | **-272** | **-57** | **-263** | **9** |

Årets utfall för investeringar beräknas uppgå till 263 mnkr, vilket är 9 mnkr lägre än den budgeterade nivån på 272 mnkr och motsvarar en genomförandegrad på 96,7 %.

### Prognos budgetavvikelse bolag 2026

| Driftredovisning bolag, mnkr | Utfall Apr 2026 | Utfall Apr 2025 | Avvikelse jmf med föreg år | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stadsvapnet i Karlshamn AB** | | | | | | |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -1 | -1 | 0 | -3 | -3 | 0 |
| Karlshamn Energi AB | 19 | 22 | -3 | 26 | 24 | -1 |
| Karlshamnsbostäder AB | 13 | 17 | -4 | 35 | 35 | 0 |
| Karlshamns Hamn AB | 3 | 12 | -9 | 0 | -8 | -8 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -9 | -7 | -2 | -15 | -18 | -3 |
| Kreativum i Blekinge AB | -2 | -2 | 0 | -2 | -2 | 0 |
| NetPort Science Park AB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **23** | **41** | **-18** | **40** | **28** | **-12** |
| | | | | | | |
| **Västblekinge Miljö AB** | **1** | **-1** | **1** | **-2** | **-2** | **0** |

Resultat för koncernen efter finansiella poster för perioden januari-april 2026 uppgår till +23,3 mnkr jämfört med +41,4 mnkr samma period föregående räkenskapsår vilket är en minskning med -18,1 mnkr. De största minskningarna jämfört med föregående år avser

Karlshamns Hamn (-9,6 mnkr), Karlshamn Energi AB (-2,8 mnkr), Karlshamnsbostäder (- 4,2 mnkr) samt Karlshamnsfastigheter AB (-1,7 mnkr).

Helårsprognosen för år 2026 uppgår till 28,0 mnkr jämfört med budgeten på 40,1 mnkr vilket ger en negativ avvikelse på 12,1 mnkr. Det är främst Karlshamns Hamn AB (-7,6 mnkr), Karlshamn Energi AB (- 1,3 mnkr) Karlshamnsfastigheter AB (-3,0 mnkr) samt NetPort Science Park (-0,4 mnkr) som har reviderat ned sina prognoser jämfört med budget.

I Karlshamn Energi AB beror minskningen främst på ett planerat underhållsstopp på Södra Cell Mörrum vilket sker vartannat år vilket påverkar produktionskostnaderna för fjärrvärme negativt. Det planerade underhållsstoppet prognostiseras bli längre än budgeterat vilket justerats i årsprognosen med en negativ avvikelse mot budget. Det balanseras upp med högre resultat inom både elnät och elhandel än föregående år samt ökad prognos inom elhandel i förhållande till budget.

Karlshamns Hamns resultat påverkas av lägre intäkter i linje med sjöfarten som helhet på den volatila marknad som råder och maskinparken påverkas av ökade drivmedelskostnader. Starten på 2025 var också ovanligt bra vilket påverkar jämförelsen mot föregående år. Budgeten är utgångspunkt för prognosen med justering för avskrivningar och räntekostnader som påverkar prognosen negativt med -7,6 mnkr jämfört med budget.

Karlshamnsfastigheters resultat påverkas av försäljningen av Halda 2026-03-31 samt engångskostnader kopplade till försäljningen av Halda och pågående avyttringsarbete.

Med anledning av de underskott som prognostiseras på helåret 2026 för Karlshamns Hamn AB, Karlshamsfastigheter AB, Kreativum i Blekinge AB samt NetPort Science Park AB finns det en påtaglig risk att koncernen inte kommer att kunna bära underskotten 2026. Utöver nämnda bolag ska även underskottet i moderbolaget täckas vilket prognostiseras till ca -2,9 mnkr. Det finns enbart två bolag inom koncernen Karlshamnsbostäder AB samt Karlshamn Energi AB som kan bidrag med tillskott för att täcka underskotten. Budgeterade koncernbidrag/utdelningar från Karlshamnsbostäder och Karlshamn Energi AB för år 2026 uppgår till ca 12,6 mnkr. Utdelningar från Karlshamnsbostäder AB begränsas enligt lagstiftning (lagen om allmännyttiga bostadsbolag) och en högre värdeöverföring från Karlshamn Energi AB än budgeterat begränsar bolaget möjlighet till självfinansiering av investeringar samt överstiger även prognostiserat behov, enligt tabell nedan, prognostiserat resultat i Karlshamn Energi AB (24,2 mnkr).

Västblekinge Miljö AB redovisar ett positivt resultat på 1,0 mnkr för jan-april 2026 och helårsprognosen förväntas balanserar mot budget.

| Investeringsredovisning bolag, mnkr | Budget helår 2026 | Utfall Apr 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|
| **Bolag** | | | | |
| Karlshamn Energi AB | 72 | 17 | 73 | -2 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 479 | 40 | 293 | 186 |
| Karlshamns Hamn AB | 97 | 5 | 106 | -9 |
| Karlshamnsbostäder AB | 61 | 13 | 64 | -3 |
| Karlshamnsfastigheter AB | 10 | 3 | 9 | 0 |
| Kreativum i Blekinge AB | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Västblekinge Miljö AB | 21 | 3 | 19 | 1 |
| **Summa** | **739** | **81** | **565** | **174** |

Investeringar under perioden januari – april 2026 uppgår till 81 mnkr. Investeringsbudget för hel och delägda bolagen uppgår till 739 mnkr för år 2026.

Helårsprognosen för år 2026 uppgår till 565 mnkr för hela koncernen vilket understiger budgeten med 174 mnkr. Den positiva avvikelsen avser främst projektet framtida vattenförsörjning med en total avvikelse på + 189,3 mnkr som förskjuts till kommande budgetperiod. Karlshamns Hamn AB har en negativ prognosavvikelse på -9,3 mnkr och i denna avvikelse ingår förskjutningar i investeringsprojekt till kommande år (2027–2028) på projektet Energikajen Oxhaga på 20 mnkr vilket innebär att den faktiska prognosavvikelsen mot budget på övriga projekt uppgår till -29,3 mnkr.

Under perioden har lån tagits upp med 20 mnkr till investeringar i Karlshamn Energi Vatten AB. Resterande av investeringarna är självfinansierade.

Västblekinge Miljö AB redovisar en prognos som avviker negativt från budget med 1 mnkr. Flera mindre investeringar såsom lastväxlarflak, skruv biogas och byggåterbruk som avviker från budget.

**Kassaflödesanalys 2026-04-30**

| Kommunkoncern | Utfall 2026-01-01 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 2025-04-30 | BUDGET 2026 | PROGNOS 2026 (april) | Utfall 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | | | | |
| Karlshamns Kommun | 77 | 99 | 174 | 183 | 133 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 65 | 99 | 234 | 216 | 262 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 11 | 12 | 3 | 3 | 6 |
| **Totalt kassaflöde från löpande verksamhet** | **153** | **209** | **411** | **402** | **401** |
| Kassaflöde investeringsverksamhet | | | | | |
| Karlshamns Kommun | -54 | -54 | -247 | -249 | -282 |
| *Justering koncerninterna poster AÄT reglering* | 0 | 4 | 0 | 0 | 109 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -69 | -42 | -718 | -537 | -211 |
| *-varav framtida vattenförsörjning* | *-24* | *-9* | *-409* | *-220* | *-25* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | -1 | -1 | -10 | -10 | -4 |
| **Kassaflöde investeringsverksamhet** | **-124** | **-93** | **-975** | **-795** | **-388** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **28** | **115** | **-564** | **-393** | **13** |
| Finansiering av det fria kassaflödet | | | | | |
| Nyupplåning | 20 | 0 | 648 | 340 | 245 |
| Amorteringar lån | -16 | -12 | -46 | -62 | -50 |
| Inlösen lån | 0 | -6 | 0 | -34 | -167 |
| Förändr likvida medel (bank) | -32 | -98 | -38 | 149 | -41 |
| **Summa finansiering** | **-28** | **-115** | **564** | **393** | **-13** |

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är positivt för perioden januari-april men negativt i budget samt helårsprognosen för kommunkoncernen. I helårsprognosen är det fria kassaflödet negativt med -393 mnkr varav investeringarna för Framtida Vattenförsörjning i Karlshamn Energi Vatten AB uppgår till -220 mnkr. Det negativa fria kassaflödet i prognosen finansieras till stor del genom nyupplåning samt användande av befintliga likvida medel på bankkontona.

| KASSAFLÖDE Kommunen | Utfall 2026-01-01 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 2025-04-30 | BUDGET 2026 | PROGNOS 2026 (april) | Utfall 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 26 | 3 | 37 | 38 | 61 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster | 43 | 38 | 97 | 128 | 110 |
| Förändring rörelsetillgångar/rörelseskulder | 9 | 57 | 40 | 16 | -38 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **77** | **99** | **174** | **183** | **133** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -57 | -51 | -272 | -263 | -186 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 2 | 1 | 25 | 14 | 2 |
| Investeringar i kommunkoncernen | 0 | -4 | 0 | 0 | -109 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avyttringar av finansiella anl tillgångar | 1 | 0 | 0 | 1 | 12 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-54** | **-54** | **-247** | **-249** | **-282** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **23** | **45** | **-73** | **-66** | **-149** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖD | 2026-01-01 2026-04-30 | 2025-01-01 2025-04-30 | Budget 2026 | Prognos 2026 | 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upptagna lån | 0 | 0 | 92 | 80 | 200 |
| Upptagna lån inlösen lån Stadsvapnet | 0 | 0 | 56 | 56 | 60 |
| AÄT till Stadsvapnet för inlösen lån | 0 | 0 | -56 | -56 | -60 |
| Amorteringar av lån | -6 | -3 | -12 | -21 | -14 |
| Inlösen lån | 0 | 0 | -10 | -26 | 0 |
| Erhållen utdelning | 0 | 0 | 3 | 3 | 3 |
| Förändring av kassa och bank | -17 | -42 | 0 | 30 | -40 |
| **Summa finansiering** | **-23** | **-45** | **73** | **66** | **149** |

För kommunen så är det ett positivt fritt kassaflöde för perioden januari-april men negativt i budgeten samt helårsprognosen. Det negativa fria kassaflödet i helårsprognosen -66 mnkr finansieras till stor del genom nyupplåning samt utnyttjande av bankmedel.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse resultatrapporter januari-april 2026
Låneportfölj 2026-04-30
Kommunfullmäktige Resultatrapport januari-april 2026
Kommunstyrelsen Resultatrapport januari-april 2026
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd resultatrapport januari-april 2026

Revision resultatrapport januari-april 2026
Teknik- digitaliserings- och jävsnämndens resultatrapport januari-april 2026
Utbildningsnämnden resultatrapport januari-april 2026
Valnämnden Resultatrapport januari-april 2026
Västblekinge Miljö AB Resultatrapport januari-april 2026
Karlshamn Energi AB resultatrapport januari-april 2026
Karlshamns fastigheter AB resultatrapport januari-april 2026
Karlshamns Hamn AB resultatrapport januari-april 2026
Kreativum i Blekinge AB resultatrapport januari-april 2026
NetPort Science Park AB resultatrapport januari-april 2026
Beslut SVAB 2026-06-01 § 34 Resultatrapport T1

**Beslutet skickas till**

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

# Tjänsteskrivelse resultatrapporter januari-april 2026

KS 2026/290

## Förslag till beslut

**att** fastställa resultatrapporter för perioden januari-april 2026

## Sammanfattning

Kommunkoncernen prognostiserar ett positivt resultat som uppgår till 71 mnkr. Den kommunala verksamheten visar ett överskott på 45 mnkr. Stadsvapnet i Karlshamn AB prognostiserar ett överskott på 28,1 mnkr. Västblekinge Miljö AB visar underskott på 1,7 mnkr (Karlshamn Kommun äger 50% av bolaget).

## Prognos helårsresultat kommunkoncern 2026

| Resultatuppföljning kommunkoncernen, mnkr | Utfall Apr 2026 | Utfall Apr 2025 | Avvikelse jmf med föreg år | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamns Kommun | 26 | 3 | 22 | 37 | 45 | 8 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 23 | 41 | -18 | 40 | 28 | -12 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 1 | -1 | 1 | -2 | -2 | 0 |
| **Periodens resultat kommunkoncernen** | **49** | **44** | **5** | **75** | **71** | **-4** |

## Prognos budgetavvikelse nämnder, finans och kommuncentrala poster 2026

Överskottet i kommunen prognostiseras avvika +8 mnkr från budget. Nämndernas prognostiserade avvikelse på helår är -1 mnkr, finans och kommuncentrala posters avvikelse uppgår till +9 mnkr. Att göra en prognos över framtiden är svårare än någonsin eftersom det finns omvärldsfaktorer som är mycket osäkra och kan komma att förändra prognosen under året. Även valet kommer att påverka. Värt att notera är att sjuklönekostnaderna är på samma nivå för perioden jan-apr 2026 som föregående år.

| Driftredovisning nämnder och finansförvaltning, mnkr | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nämnder** | | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | -1 | -1 | 0 | -3 | -3 | 0 | -1 |
| Valnämnd | 0 | 0 | 0 | -3 | -3 | 0 | 0 |
| Kommunrevision | -1 | 0 | 0 | -2 | -2 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelse | -252 | -252 | 0 | -731 | -740 | -10 | -264 |
| Utbildningsnämnd | -272 | -266 | 6 | -760 | -758 | 2 | -262 |
| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | -24 | -25 | -2 | -69 | -74 | -5 | -20 |
| Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd | -319 | -310 | 9 | -936 | -924 | 12 | -274 |
| **Summa nämnder** | **-869** | **-855** | **14** | **-2 503** | **-2 504** | **-1** | **-822** |
| **Summa finans och kommuncentralt** | **847** | **880** | **33** | **2 539** | **2 548** | **9** | **825** |
| **Resultat** | **-22** | **26** | **48** | **37** | **45** | **8** | **3** |

Glädjande kan det konstateras att utbildningsnämnden och omsorgsnämnden prognostiserar överskott 2026. Även de mindre nämnderna så som Valnämnd, Kommunrevision och Kommunfullmäktige balanserar mot budget.

Kommunstyrelsen är i balans med periodens budget jan-apr 2026, men det beräknade underskottet uppgår till 9,2 mnkr för helåret främst drivet av ökade kostnader för kommungemensamma IT-system, licenser, webb samt juriststöd i Tärnöprocessen. Flera verksamheter bedöms ligga i balans, men stödfunktioner och serviceverksamheter för medborgare och företag bidrar mest till underskottet, bland annat på grund av systemkostnader, personalförändringar och exploateringskostnader.

Teknik, digitaliserings- och jävsnämnden visar på ett underskott för perioden jan-apr 2026 på 2 mnkr och prognostiserar ett underskott som uppgår till 5 mnkr på helår. Den förväntade avvikelsen bygger främst på stora kostnader under årets första månader avseende snö och halkbekämpning samt tillkommande beredskapsersättning under hösten. Andra faktorer som påverkar är bland annat hyrkostnader för lastbil samt höga personalkostnader.  Prognosen bygger på att det under hösten endast har varit fasta kostnader avseende snö och halkbekämpning, tar man höjd för vinterväglag i förhållande till utfall tre år bakåt i tiden tillkommer ytterligare kostnad med ca 2 mnkr.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens har ett överskott på 9 mnkr för perioden jan-apr 2026 och prognostiserar ett överskott som uppgår till 12 mnkr på helår. Resultatet för perioden drivs främst av högre intäkter och lägre personalkostnader till följd av vakanser och minskad bemanning. Samtidigt tynger ökade kostnader för ekonomiskt bistånd och konsulter resultatet. Flera verksamheter visar överskott, särskilt stöd i ordinärt boende, LSS, Myndighet och resurs samt IFO/AME, medan stöd i särskilt boende har ett underskott kopplat till sjuklöner, semester och ökad bemanning. Årets inledande månader visar på fortsatt stabil nivå kopplat till den demografiska utvecklingen, volym i hemtjänst motsvarar inledningen på året. Vid uppföljning av beläggning särskilt boende, har årets inledande månader inneburit minskad kö, beslut om särskilt boende är i samma nivå som antalet tillgängliga lägenheter.

Utbildningsnämnden har ett överskott på 6 mnkr för perioden jan-apr 2026 och prognostiserar ett överskott som uppgår till 2 mnkr på helår. Osäkerhet kvarstår kring bl.a. statsbidrag, interkommunala ersättningar och kommande elevval och reformer.

Finans och kommuncentrala poster har ett överskott på 33 mnkr för perioden jan-apr 2026 och prognostiserar ett överskott på 9,1 mnkr 2026. Anledningen till större positiv periodavvikelse är inbetalning av intrångsersättning från Naturvårdsverket för Långasjönäs naturreservat.

Budgeterade skatteintäkter och generella statsbidrag har negativ helårsavvikelse på 11,4 mnkr (skatteintäkter -14,6 och generella statsbidrag +3,2 mnkr) enligt prognosen från SKR i april 2026 och det är en minskning med 20,5 mnkr i jämförelse med prognosen från SKR i februari. Dessutom tillkommer statsbidrag för vindkraftsstöd och lagerhållning av sjukvårdsprodukter vilka är klassificerade som generella, med prognostiserad helårsavvikelse på plus 0,3 mnkr.

Prognosen för pensionskostnader är i balans med årets budget. Finansiella intäkter har något lägre prognos för borgensavgifter än budgeterat. Finansiella kostnader har minus

24,1 mnkr på ränta för finansiell leasing som inte är hanterad i budget 2026. Plus 2,8 mnkr i räntekostnader för upplånat kapital.

Plus 5 mnkr på avskrivningar på grund av lägre investeringstakt 2025 än budgeterat. Prognosen på försäljning visar större underskott 2026. Försäljningar av fordon +0,7 mnkr, strötomter -2,7 mnkr, byggnader/anläggningar -7 mnkr och exploateringsfastigheter -18,8 mnkr.

Sjukfrånvaron och sjuklönekostnaderna är på samma nivå för perioden jan-apr 2026 som föregående år. Utbildningsnämnden har lägre utfall med 0,2 mnkr (exklusive PO) och Kommunstyrelsen har lägre utfall med 0,1 mnkr (exklusive PO) jämfört med samma period föregående år. Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har högre utfall för sjuklönekostnader med -0,3 mnkr (exklusive PO).

| **Investeringsredovisning verksamheter, mnkr** | **Budget helår 2026** | **Utfall Apr 2026** | **Helårs-prognos 2026** | **Prognos avvikelse 2026** |
|---|---|---|---|---|
| **Verksamhet** | | | | |
| Exploateringar | -8 | 0 | -8 | 0 |
| Infrastruktur | -36 | -2 | -28 | 8 |
| Pedagogisk verksamhet | -30 | -10 | -31 | -1 |
| Vård och omsorg | -14 | 0 | -14 | 0 |
| Kultur och fritid | -12 | -1 | -12 | 0 |
| Digitalisering | -1 | 0 | -1 | 0 |
| Övrig verksamhet | -170 | -44 | -168 | 1 |
| KS förfogande investeringar < 7 mnkr | -2 | 0 | -2 | 0 |
| **Summa** | **-272** | **-57** | **-263** | **9** |

Årets utfall för investeringar beräknas uppgå till 263 mnkr, vilket är 9 mnkr lägre än den budgeterade nivån på 272 mnkr och motsvarar en genomförandegrad på 96,7 %.

## Prognos budgetavvikelse bolag 2026

| Driftredovisning bolag, mnkr | Utfall Apr 2026 | Utfall Apr 2025 | Avvikelse jmf med föreg år | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stadsvapnet i Karlshamn AB** | | | | | | |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -1 | -1 | 0 | -3 | -3 | 0 |
| Karlshamn Energi AB | 19 | 22 | -3 | 26 | 24 | -1 |
| Karlshamnsbostäder AB | 13 | 17 | -4 | 35 | 35 | 0 |
| Karlshamns Hamn AB | 3 | 12 | -9 | 0 | -8 | -8 |
| Karlshamnsfastigheter AB | -9 | -7 | -2 | -15 | -18 | -3 |
| Kreativum i Blekinge AB | -2 | -2 | 0 | -2 | -2 | 0 |
| NetPort Science Park AB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **23** | **41** | **-18** | **40** | **28** | **-12** |
| | | | | | | |
| **Västblekinge Miljö AB** | **1** | **-1** | **1** | **-2** | **-2** | **0** |

Resultat för koncernen efter finansiella poster för perioden januari-april 2026 uppgår till +23,3 mnkr jämfört med +41,4 mnkr samma period föregående räkenskapsår vilket är en minskning med -18,1 mnkr. De största minskningarna jämfört med föregående år avser Karlshamns Hamn (-9,6 mnkr), Karlshamn Energi AB (-2,8 mnkr), Karlshamnsbostäder (-4,2 mnkr) samt Karlshamnsfastigheter AB (-1,7 mnkr).

Helårsprognosen för år 2026 uppgår till 28,0 mnkr jämfört med budgeten på 40,1 mnkr vilket ger en negativ avvikelse på 12,1 mnkr. Det är främst Karlshamns Hamn AB (-7,6 mnkr), Karlshamn Energi AB (- 1,3 mnkr) Karlshamnsfastigheter AB (-3,0 mnkr) samt NetPort Science Park (-0,4 mnkr) som har reviderat ned sina prognoser jämfört med budget.

I Karlshamn Energi AB beror minskningen främst på ett planerat underhållsstopp på Södra Cell Mörrum vilket sker vartannat år vilket påverkar produktionskostnaderna för fjärrvärme negativt. Det planerade underhållsstoppet prognostiseras bli längre än budgeterat vilket justerats i årsprognosen med en negativ avvikelse mot budget. Det balanseras upp med högre resultat inom både elnät och elhandel än föregående år samt ökad prognos inom elhandel i förhållande till budget.

Karlshamns Hamns resultat påverkas av lägre intäkter i linje med Sjöfarten som helhet på den volatila marknad som råder och maskinparken påverkas av ökade drivmedelskostnader. Starten på 2025 var också ovanligt bra vilket påverkar jämförelsen mot föregående år. Budgeten är utgångspunkt för prognosen med justering för avskrivningar och räntekostnader som påverkar prognosen negativt med -7,6 mnkr jämfört med budget.

Karlshamnsfastigheters resultat påverkas av försäljningen av Halda 2026-03-31 samt engångskostnader kopplade till försäljningen av Halda och pågående avyttringsarbete.

Med anledning av de underskott som prognostiseras på helåret 2026 för Karlshamns Hamn AB, Karlshamsfastigheter AB, Kreativum i Blekinge AB samt NetPort Science Park AB finns det en påtaglig risk att koncernen inte kommer att kunna bära underskotten

2026. Utöver nämnda bolag ska även underskottet i moderbolaget täckas vilket prognostiseras till ca -2,9 mnkr. Det finns enbart två bolag inom koncernen Karlshamnsbostäder AB samt Karlshamn Energi AB som kan bidrag med tillskott för att täcka underskotten. Budgeterade koncernbidrag/utdelningar från Karlshamnsbostäder och Karlshamn Energi AB för år 2026 uppgår till ca 12,6 mnkr. Utdelningar från Karlshamnsbostäder AB begränsas enligt lagstiftning (Lagen om allmännyttiga bostadsbolag) och en högre värdeöverföring från Karlshamn Energi AB än budgeterat begränsar bolaget möjlighet till självfinansiering av investeringar samt överstiger även prognostiserat behov, enligt tabell nedan, prognostiserat resultat i Karlshamn Energi AB (24,2 mnkr).

Västblekinge Miljö AB redovisar ett positivt resultat på 1,0 mnkr för jan-april 2026 och helårsprognosen förväntas balanserar mot budget.

| **Investeringsredovisning bolag, mnkr** | **Budget helår 2026** | **Utfall Apr 2026** | **Helårs-prognos 2026** | **Prognos avvikelse 2026** |
|---|---|---|---|---|
| **Bolag** | | | | |
| Karlshamn Energi AB | 72 | 17 | 73 | -2 |
| Karlshamn Energi Vatten AB | 479 | 40 | 293 | 186 |
| Karlshamns Hamn AB | 97 | 5 | 106 | -9 |
| Karlshamnsbostäder AB | 61 | 13 | 64 | -3 |
| Karlshamnsfastigheter AB | 10 | 3 | 9 | 0 |
| Kreativum i Blekinge AB | 0 | 0 | 1 | 0 |
| Västblekinge Miljö AB | 21 | 3 | 19 | 1 |
| **Summa** | **739** | **81** | **565** | **174** |

Investeringar under perioden januari – april 2026 uppgår till 81 mnkr. Investeringsbudget för hel och delägda bolagen uppgår till 739 mnkr för år 2026.

Helårsprognosen för år 2026 uppgår till 565 mnkr för hela koncernen vilket understiger budgeten med 174 mnkr. Den positiva avvikelsen avser främst projektet framtida vattenförsörjning med en total avvikelse på + 189,3 mnkr som förskjuts till kommande budgetperiod. Karlshamns Hamn AB har en negativ prognosavvikelse på -9,3 mnkr och i denna avvikelse ingår förskjutningar i investeringsprojekt till kommande år (2027–2028) på projektet Energikajen Oxhaga på 20 mnkr vilket innebär att den faktiska prognosavvikelsen mot budget på övriga projekt uppgår till -29,3 mnkr.

Under perioden har lån tagits upp med 20 mnkr till investeringar i Karlshamn Energi Vatten AB. Resterande av investeringarna är självfinansierade.

Västblekinge Miljö AB redovisar en prognos som avviker negativt från budget med 1 mnkr. Flera mindre investeringar såsom lastväxlarflak, skruv biogas och byggåterbruk som avviker från budget.

**Kassaflödesanalys 2026-04-30**

| Kommunkoncern | Utfall 2026-01-01 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 2025-04-30 | BUDGET 2026 | PROGNOS 2026 (april) | Utfall 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | | | | |
| Karlshamns Kommun | 77 | 99 | 174 | 183 | 133 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | 65 | 99 | 234 | 216 | 262 |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | 11 | 12 | 3 | 3 | 6 |
| **Totalt kassaflöde från löpande verksamhet** | **153** | **209** | **411** | **402** | **401** |
| Kassaflöde investeringsverksamhet | | | | | |
| Karlshamns Kommun | -54 | -54 | -247 | -249 | -282 |
| *Justering koncerninterna poster ÄÄT reglering* | 0 | 4 | 0 | 0 | 109 |
| Stadsvapnet i Karlshamn AB | -69 | -42 | -718 | -537 | -211 |
| *-varav framtida vattenförsörjning* | *-24* | *-9* | *-409* | *-220* | *-25* |
| Västblekinge Miljö AB (50%) | -1 | -1 | -10 | -10 | -4 |
| **Kassaflöde investeringsverksamhet** | **-124** | **-93** | **-975** | **-795** | **-388** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **28** | **115** | **-564** | **-393** | **13** |
| Finansiering av det fria kassaflödet | | | | | |
| Nyupplåning | 20 | 0 | 648 | 340 | 245 |
| Amorteringar lån | -16 | -12 | -46 | -62 | -50 |
| Inlösen lån | 0 | -6 | 0 | -34 | -167 |
| Förändr likvida medel (bank) | -32 | -98 | -38 | 149 | -41 |
| **Summa finansiering** | **-28** | **-115** | **564** | **393** | **-13** |

Kassaflödesbudgeten beskriver vilket kassaflöde som genereras från rörelsen, vilka budgeterade investeringar som finns samt hur dessa kan finansieras. Det fria kassaflödet visar vilket finansiellt utrymme som kvarstår från rörelsen efter att investeringarna är genomförda. Det fria kassaflödet är positivt för perioden januari-april men negativt i budget samt helårsprognosen för kommunkoncernen. I helårsprognosen är det fria kassaflödet negativt med -393 mnkr varav investeringarna för Framtida Vattenförsörjning i Karlshamn Energi Vatten AB uppgår till -220 mnkr. Det negativa fria kassaflödet i prognosen finansieras till stor del genom nyupplåning samt användande av befintliga likvida medel på bankkontona.

| KASSAFLÖDE Kommunen | Utfall 2026-01-01 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 2025-04-30 | BUDGET 2026 | PROGNOS 2026 (april) | Utfall 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KASSAFLÖDE FRÅN RÖRELSEN** | | | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 26 | 3 | 37 | 38 | 61 |
| Återläggning ej likviditetspåverkande poster | 43 | 38 | 97 | 128 | 110 |
| Förändring rörelsetillgångar/rörelseskulder | 9 | 57 | 40 | 16 | -38 |
| **Summa kassaflöde från rörelsen** | **77** | **99** | **174** | **183** | **133** |
| **KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR** | | | | | |
| Årets investeringar | -57 | -51 | -272 | -263 | -186 |
| Likvider vid fsn anläggningstillgångar | 2 | 1 | 25 | 14 | 2 |
| Investeringar i kommunkoncernen | 0 | -4 | 0 | 0 | -109 |
| Investeringar finansiella anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avyttringar av finansiella anl tillgångar | 1 | 0 | 0 | 1 | 12 |
| **Summa kassaflöde från investeringar** | **-54** | **-54** | **-247** | **-249** | **-282** |
| **FRITT KASSAFLÖDE** | **23** | **45** | **-73** | **-66** | **-149** |

| FINANSIERING AV DET "FRIA KASSAFLÖD | 2026-01-01 2026-04-30 | 2025-01-01 2025-04-30 | Budget 2026 | Prognos 2026 | 2025-01-01 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Upptagna lån | 0 | 0 | 92 | 80 | 200 |
| Upptagna lån inlösen lån Stadsvapnet | 0 | 0 | 56 | 56 | 60 |
| AÄT till Stadsvapnet för inlösen lån | 0 | 0 | -56 | -56 | -60 |
| Amorteringar av lån | -6 | -3 | -12 | -21 | -14 |
| Inlösen lån | 0 | 0 | -10 | -26 | 0 |
| Erhållen utdelning | 0 | 0 | 3 | 3 | 3 |
| Förändring av kassa och bank | -17 | -42 | 0 | 30 | -40 |
| **Summa finansiering** | **-23** | **-45** | **73** | **66** | **149** |

För kommunen så är det ett positivt fritt kassaflöde för perioden januari-april men negativt i budgeten samt helårsprognosen. Det negativa fria kassaflödet i helårsprognosen -66 mnkr finansieras till stor del genom nyupplåning samt utnyttjande av bankmedel.

**Beaktan av barnperspektivet**
Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse resultatrapporter januari-april 2026
Låneportfölj 2026-04-30
Kommunfullmäktige Resultatrapport Januari-april 2026
Kommunstyrelsen Resultatrapport Januari-april 2026
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd resultatrapport Januari-april 2026

Revision resultatrapport Januari-april 2026
Teknik- digitaliserings- och jävsnämndens resultatrapport Januari-april 2026
Utbildningsnämnden resultatrapport Januari-april 2026
Valnämnden Resultatrapport Januari-april 2026
Västblekinge Miljö AB Resultatrapport Januari-april 2026
Karlshamn Energi AB resultatrapport Januari-april 2026
Karlshamns fastigheter AB resultatrapport Januari-april 2026
Karlshamns Hamn AB resultatrapport Januari-april 2026
Kreativum i Blekinge AB resultatrapport Januari-april 2026
NetPort Science Park AB resultatrapport Januari-april 2026
Beslut SVAB 2026-06-01 § 34 Resultatrapport T1

**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

Karlshamns kommun

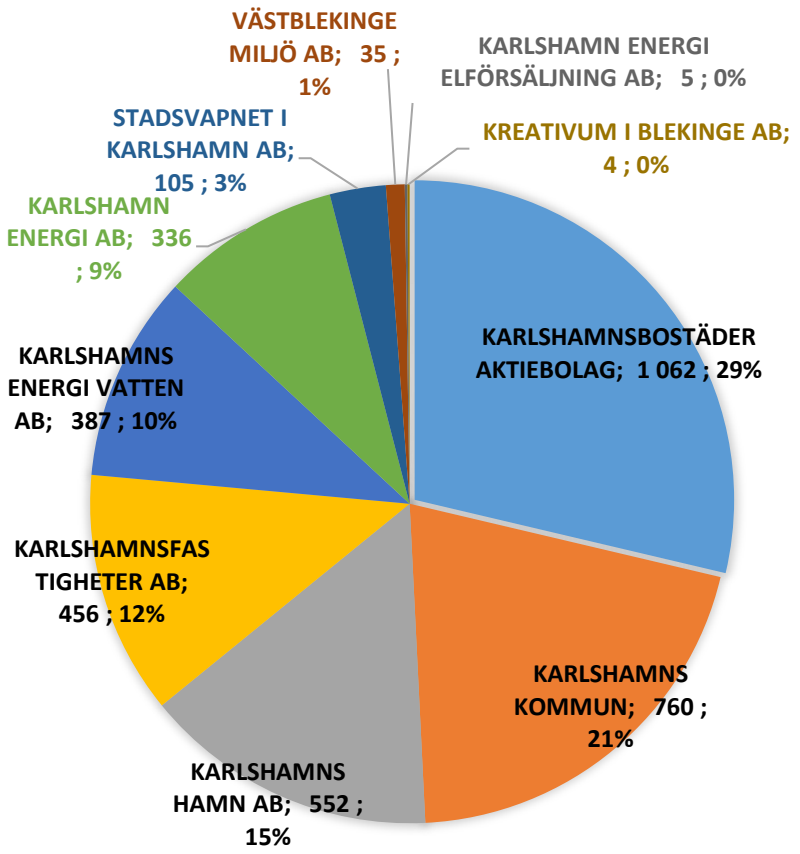
# Låneportfölj 2026-04-30

## Kommunkoncernen samt kommunen

# Status låneportfölj Kommun-koncernen samt kommunen

| Enhet - tkr | 2026-04-30 Kommun-koncernen | 2025-12-31 Kommun-koncernen | 2024-12-31 Kommun-koncernen | 2026-04-30 Kommunen | 2025-12-31 Kommunen | 2024-12-31 Kommunen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Utgående låneskuld (tkr)** | **3 701 107** | **3 697 009** | **3 668 506** | **759 500** | **765 000** | **518 500** |
| varav Kommuninvest (tkr) | 3 698 607 | 3 691 509 | 3 663 006 | 759 500 | 765 000 | 518 500 |
| varav Nordea | 0 | 3 000 | 3 000 | - | - | - |
| varav Swedbank | 2 500 | 2 500 | 2 500 | - | - | - |
| Andel bundna lån i låneportföljen | 97% | 97% | 97% | 100% | 100% | 100% |
| Kapitalbindning (år) | 2,1 | 2,2 | 2,2 | 2,5 | 2,6 | 2,4 |
| Del av kapitalbindning under 1 år | 23% | 26% | 27% | 17% | 20% | 24% |
| Räntebindning (år) | 2,1 | 2,2 | 2,2 | 2,5 | 2,6 | 2,4 |
| Del av räntebindning under 1 år | 23% | 26% | 28% | 17% | 20% | 24% |
| Aktuell räntesats portfölj | 2,2% | 2,1% | 2,0% | 2,9% | 2,8% | 2,8% |
| Snittränta (rullande 12 månader) | 2,2% | 2,1% | 2,0% | 2,9% | 2,9% | 2,6% |
| Räntekostnad låneportfölj enl KI analys (rullande 12 mån) | 79 350 | 76 307 | 73 907 | 19 937 | 17 458 | 11 546 |
| **Beslutad borgensram** | 3 571 159 | 3 378 031 | 3 484 245 | | | |

Fördelning kommunkoncernens skulder (mnkr)

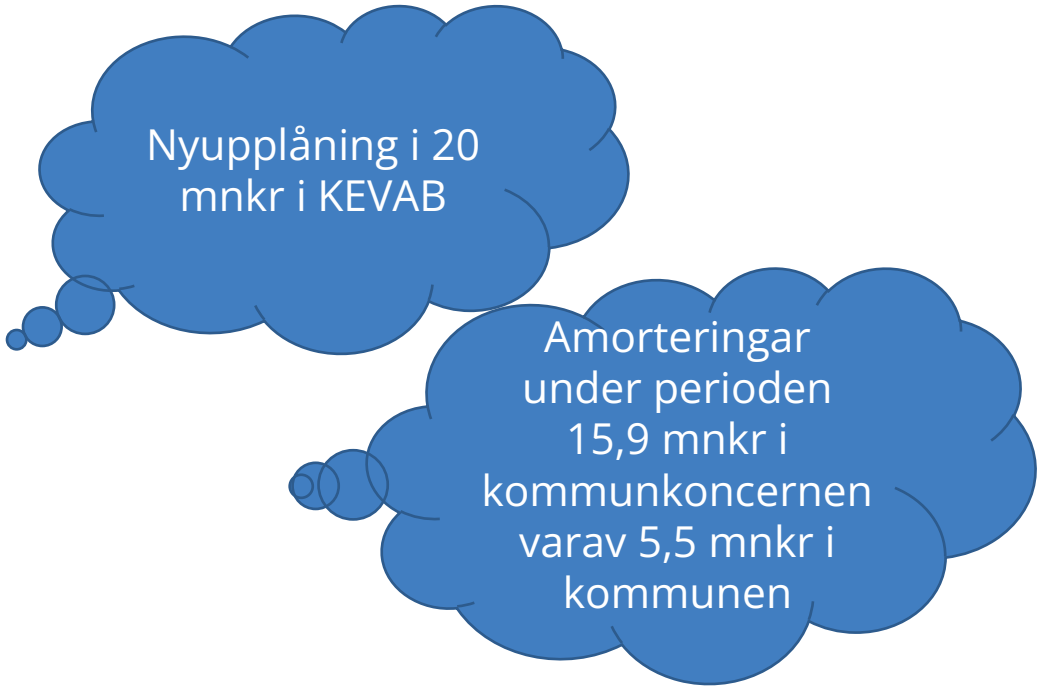





Karlshamns kommun

# Förändring låneportfölj Kommunkoncernen samt kommunen

| Förändring under perioden | Kommun-koncernen | Kommunen |
|---|---|---|
| **Ingående skuld 2026-01-01** | **3 697 009** | **765 000** |
| Nyupplåning | 20 000 | 0 |
| Övertagande skuld Stadsv | - | - |
| Amorteringar | -15 902 | -5 500 |
| Inlösen lån | 0 | 0 |
| **Utgående skuld 2026-04-30** | **3 701 107** | **759 500** |
| *Ökning/minskning* | *4 098* | *-5 500* |



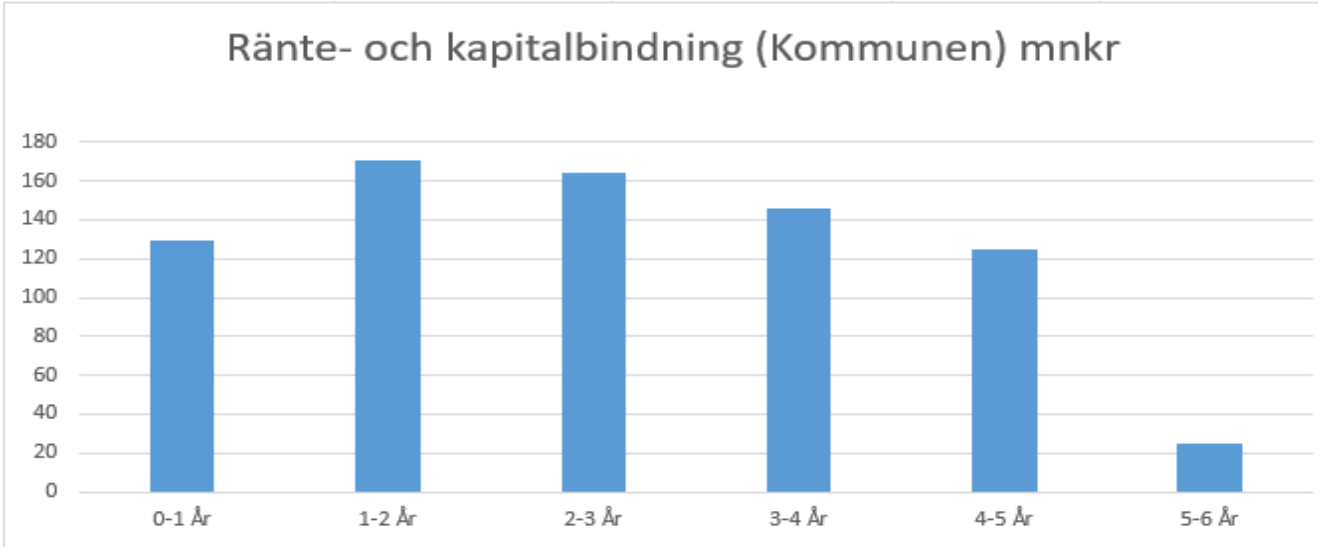


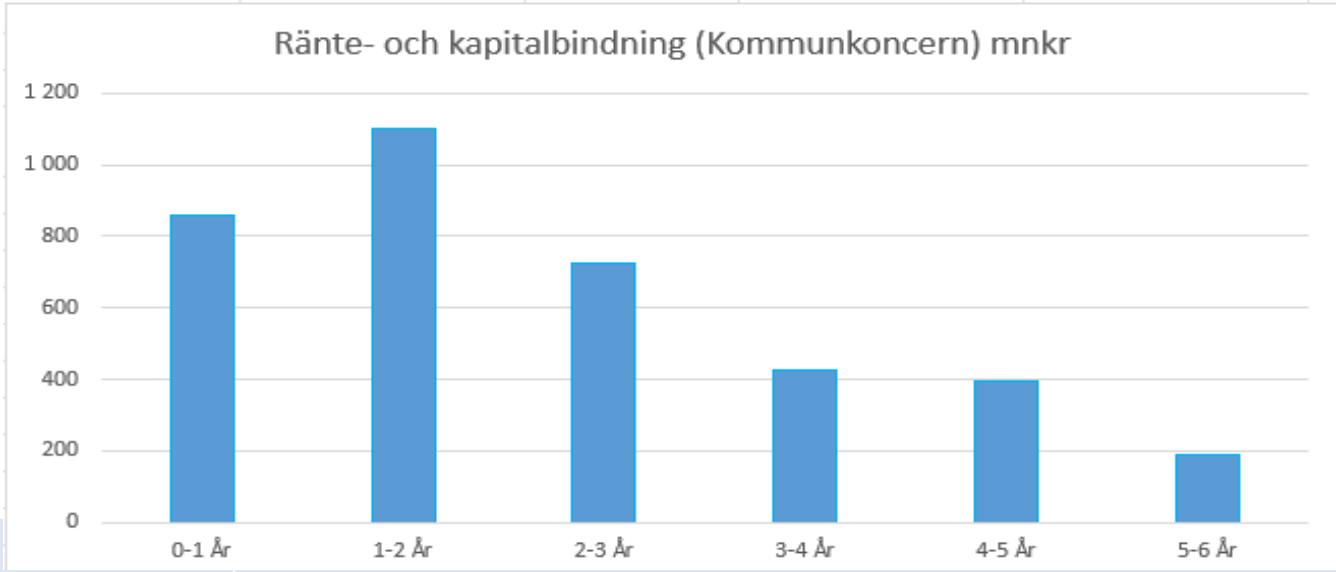

Karlshamns kommun

# Riskspridning

Kommunens och kommunkoncernens låneportfölj har en riskspridning genom att lånen förfaller vid olika tidpunkter. 2026-04-30 uppgår snittet för räntebindningstiden till 2,5 år i kommunen och 2,1 år i kommunkoncernen.

Genom att ha en spridning på förfallodatum i låneportföljen tar det längre tid för en ränteökning/räntesänkning att få fullt utslag i kommunens räntekostnader då ökningen/minskningen sker successivt. Graferna visar kapitalbindning och räntebindning fördelat per år (förfallotidpunkt för lånen) för skuldportföljerna Kommunen samt Kommunkoncernen.




Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**Kommunstyrelsen**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Kommunstyrelsen

Nämndsordförande: Magnus Gärdebring

Förvaltning: Kommunstyrelseförvaltningen

Förvaltningschef: Daniel Wäppling

Karlshamns kommun

# Innehåll


Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 7
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 7
Personaluppföljning ..... 9
Ekonomiskt resultat ..... 10
Investeringsuppföljning ..... 13
Exploateringsuppföljning ..... 16
Indikatorer och nyckeltal ..... 18

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Kommunstyrelsens verksamheter har under januari-april fortsatt arbetet i linje med kommunfullmäktiges inriktningsmål och de utvecklingsområden som identifierades i helårsuppföljningen 2025. Perioden har präglats av fortsatt utvecklingsarbete inom styrning, digitalisering, verksamhetsutveckling, trygghet och samverkan. Indikatorerna visar positiv utveckling inom bland annat företagsklimat, service och trygghetsarbete, samtidigt som arbetet med ekonomistyrning, informationssäkerhet och datadrivna arbetssätt fortgår.

Samtidigt kvarstår flera långsiktiga utmaningar kopplade till ekonomiska förutsättningar, demografisk utveckling, kompetensförsörjning samt ökade krav inom säkerhet, beredskap och administration. Sammantaget bedöms kommunstyrelsens arbete bidra till en positiv förflyttning mot målen, även om flera utvecklingsområden kräver ett långsiktigt och uthålligt arbete.

Kommunstyrelsen redovisar en budget i balans för perioden januari – april 2026. Kostnader, och även minskade intäkter, under året medför att helårsavvikelsen prognostiseras till –9,2 mnkr. Kommunstyrelsen visar ett underskott där främst IT-kostnader, stödfunktioner och vissa serviceverksamheter påverkar negativt, medan flera verksamheter fortfarande prognostiserar balans. Osäkerhet finns kopplad till prisutveckling och framtida kostnader. Säkerhetsläget i omvärlden gör även att många säkerhetshöjande åtgärder måste genomföras, vilket är kostnadsdrivande.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Detta kapitel redovisar kommunstyrelsens resultat och måluppfyllelse i förhållande till Kommunfullmäktiges inriktningsmål. Syftet är att ge en transparent och övergripande bild av hur verksamheten bidragit till att uppfylla målen.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Svensk ekonomi är på väg in i en återhämtning efter en längre tids svag tillväxt och lågkonjunktur. De senaste årens kostnadsökningar och de pågående demografiska förändringarna har påverkat verksamheternas ekonomiska förutsättningar. Säkerhetsläget i omvärlden gör även att många säkerhetshöjande åtgärder måste genomföras, vilket är kostnadsdrivande. Trots detta så uppnådde kommunstyrelsen som nämnd målet om en stabil ekonomi i balans under 2025, då nämnden visade ett överskott. Under januari-april 2026 ses en budget i balans, men prognosen visar kommunstyrelsen förväntas ha en negativ helårsavvikelse om 9,2 miljoner, främst på grund utav kostnader för IT samt juriststöd.

Kommunstyrelsen bidrar till att kommunen som helhet kommer närmare en god måluppfyllelse i rollen som stöd- och servicefunktion. Genom utveckling och implementering av uppföljningsverktyg, framtagande av ny policy för god ekonomisk hushållning och ett kontinuerligt stöd till övriga verksamheter har kommunstyrelsen verkat för att stärka kommunens samlade ekonomiska förutsättningar.

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Karlshamns kommun har förbättrat sitt resultat i Svenskt Näringslivs årliga undersökning av det lokala företagsklimatet. Det sammanfattande omdömet för 2025 uppgår till 3,2, vilket innebär en förbättring jämfört med föregående år, och i den nationella rankingen avancerar kommunen från plats 260 till 239. Undersökningen visar särskilt förbättringar inom dialogen mellan kommunen och företagen.

Karlshamns kommun deltog även i den nationella serviceundersökningen Insikt under 2025, som visar att företagsservicen stärkts med ett NKI på 72, en ökning från 68 föregående år. Resultatet visar särskilt höga omdömen inom bemötande samt tydliga förbättringar inom flera myndighetsområden, bland annat bygglov, miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroll.

Resultatet indikerar att genomförda insatser inom service, bemötande och samverkan har haft positiv effekt. Kommunen fortsätter att prioritera kompetensförsörjning, effektiv myndighetsutövning samt en trygg och attraktiv miljö för näringslivet. Bedömningen är att måluppfyllelsen är på väg mot god, då utvecklingen är positiv.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Flera insatser har gjorts för att öka tryggheten för medborgarna, både proaktiva insatser som skapar trygghet på sikt och kortsiktiga som gett ett positivt resultat vilket bidrar till måluppfyllelsen. Trygghetsmätningen 2025 visar fortsatt låga nivåer av upplevd otrygghet i kommunen. Det sammanvägda resultatet uppgår till 1,68, vilket är en ökning jämfört med

föregående år men fortfarande ett värde som visar på bra upplevd trygghet i kommunen. Mätningen visar på variationer mellan olika geografiska områden, med förbättrad trygghet i vissa delar och försämrad upplevd trygghet i centrala Karlshamn. Resultatet används som underlag för fortsatt riktade trygghetsskapande insatser och uppdatering av kommunens medborgarlöfte.

Andelen invånare som avstår från att gå ut ensam har minskat totalt och kommunen låg 2024 under snittet för riket i folkhälsomyndighetens mätning. Sammantaget indikerar detta på att trygghetsarbetet har gett resultat då vi ser en positiv trend och en positiv förflyttning mot målet. Dock visar också mätningen från folkhälsomyndigheten att var fjärde person som svarat avstår från att gå ut ensam, detta understryker vikten av ett fortsatt aktivt trygghetsarbete för att uppnå målet om en trygg kommun för alla.

## Utbilda för ett livslångt lärande

Att enskilt bedöma måluppfyllelsen för kommunstyrelsens delar inom detta område låter sig inte göras utan det måste samordnas med övriga nämnder, då särskilt utbildningsnämnden. Utifrån kommunstyrelsens roll som stödjande aktör så är måluppfyllelsen god.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Arbetslösheten i Karlshamn har sjunkit sedan starten av 2020 i både Karlshamn och övriga Blekinge. Under 2024 sågs dock en svag ökning men återgick till att sjunka under utgången av 2025. Vad gäller sysselsättningsgraden låg Karlshamn på samma nivå som riket under utgången av 2025, utvecklingen följer riket i stort över tid. Under 2025 har Karlshamn en sysselsättningsgrad på 80,8 procent att jämföra med riket 80,9 procent. Kommunstyrelsen har i sin roll som stor arbetsgivare och som samverkanspart i det lokala och regionala arbetsmarknadsarbetet initierat insatser för att sprida kunskap och bidra till den långsiktiga kompetensförsörjningen. Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt och att utvecklingen rör sig i rätt riktning mot god måluppfyllelse.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Kommunstyrelsens verksamheter står för viss expertkompetens samt stödjande verksamhet inom området. Måluppfyllelse bedöms som delvis uppfylld på väg mot helt uppfylld i förhållande till kommunstyrelsens roll.

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Kommunstyrelsen bedriver ett brett och strategiskt arbete inom flera utvecklingsområden som sammantaget stärker Karlshamns attraktionskraft och bidrar till målet om en dynamisk och livsbejakande plats. Arbetet har fokuserat både på fysiska livsmiljöer och på innehåll som kultur, fritid och mötesplatser. Sammantaget visar utvecklingen inom kommunstyrelsens prioriterade områden att arbetet sker i linje med målet. De genomförda insatserna har lagt en stabil grund för fortsatt utveckling och ger ett gott stöd till bedömningen att måluppfyllelsen bedöms som god.

# Framgångar och utmaningar

Arbetet inom kommunstyrelsens verksamheter har under årets första månader fortsatt i linje med de utvecklingsområden och prioriteringar som identifierades i helårsuppföljningen 2025. Perioden har präglats av fortsatt utvecklingsarbete inom bland annat styrning, digitalisering, samverkan och verksamhetsstöd. Då januari–april är en relativt kort uppföljningsperiod har inga större förändringar eller avvikelser identifierats jämfört med tidigare bedömningar. Ett mer omfattande resultat och utvecklingsarbete kommer att redovisas i samband med delårsrapporten.

## Framgångar under året

Arbetet med att stärka styrning, struktur och samverkan inom kommunstyrelsens verksamheter har fortsatt under perioden. Utvecklingsarbete kopplat till digitalisering, processer och systemstöd pågår inom flera verksamheter, samtidigt som stödfunktionerna fortsatt utveckla sitt stöd till verksamheterna. Samverkan både internt och med externa aktörer har fortsatt stärkts inom flera områden, bland annat kopplat till näringsliv, trygghet och beredskap.

Arbetet med informationssäkerhet, AI, ekonomistyrning och verksamhetsutveckling fortgår enligt plan. Inom flera verksamheter pågår även arbete med att utveckla rutiner, arbetssätt och uppföljning för att skapa ökad kvalitet, effektivitet och rättssäkerhet

## Utmaningar

De utmaningar som identifierades i helårsuppföljningen 2025 kvarstår i huvudsak. Det ekonomiska läget, demografiska förändringar och ett osäkert omvärldsläge fortsätter påverka verksamheternas förutsättningar. Kompetensförsörjning, ökade krav inom säkerhet, beredskap och administration samt behovet av att frigöra ekonomiskt utrymme för framtida investeringar är fortsatt centrala utmaningar för kommunkoncernen.

Även digitalisering och utveckling av datadrivna arbetssätt innebär fortsatta utmaningar kopplat till kompetensförsörjning, lagstiftning, informationssäkerhet och systemstöd. Verksamheterna arbetar vidare med att stärka proaktivitet, samordning och långsiktiga arbetssätt för att möta dessa behov.

# Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

Arbetet med hållbar utveckling bedrivs brett inom kommunens verksamheter och omfattar samtliga dimensioner; ekonomisk, social, kulturell och ekologisk. Under året har flera insatser genomförts med syfte att skapa både direkta resultat och långsiktiga effekter för ett mer hållbart Karlshamn.

Inom den ekonomiska hållbarheten har fokus legat på att stärka kommunens resiliens och framtida kapacitet genom strategisk lokalförsörjning och resursfördelning i linje med befolkningsutvecklingen. Ett arbete pågår för att knyta planering tydligare till kommunens uppdrag och förutsättningar, vilket bidrar till god ekonomisk hushållning. Genom att arbeta aktivt med att attrahera nya etableringar till regionen, och samtidigt skapa goda förutsättningar för befintliga företag att växa, stärks den lokala ekonomin. Samtidigt främjas hållbart låntagande för att säkerställa en stabil kommunal ekonomi över tid.

Karlshamns kommun

Inom social hållbarhet har kommunen fortsatt sitt arbete med att erbjuda en meningsfull fritid för invånare i alla åldrar, med särskilt fokus på att motverka ofrivillig ensamhet och psykisk ohälsa. Arbetet med strategier för kompetensförsörjning och bemanning stärker inte bara organisationens egen kapacitet, utan skapar även trygghet och kontinuitet i välfärdstjänsterna.

Den kulturella hållbarheten främjas genom att kommunen aktivt stöttar både ideell och professionell kulturverksamhet, samtidigt som tillgängligheten till kommunala verksamheter ökar. Arbetet med att förvalta och lyfta fram Karlshamns unika identitet, kommunens "DNA", är centralt för att bevara platsens själ och attraktivitet över tid.

Inom ekologisk hållbarhet genomförs konkreta insatser för att möta klimatutmaningarna. Arbetet omfattar klimatanpassning, ökad återanvändning vid byggnation och möbelanskaffning, samt successiv utfasning av fossila bränslen. Utbyte av belysning till LED är ett exempel på hur kommunen förbättrar energieffektiviteten i sina anläggningar.

Kommunens översiktsplan är under framtagande, vilket är ett av verktygen för att främja en hållbar utveckling i kommunen.

Sammanfattningsvis visar kommunens insatser inom hållbar utveckling en tydlig helhetssyn där varje verksamhetsområde bidrar till att stärka framtidens ekonomiska, sociala, kulturella och ekologiska förutsättningar.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,05 % för perioden, vilket är 2 procentenheter lägre än 2025 samma period. Av dessa 4,05 % är 2,38 % långtidskrivningar viket innebär att kortidssjukfrånvaron är 1,67% just nu på Kommunstyrelseförvaltningen.

Sjukfrånvaron har över tid minskat bland yngre medarbetare, medan den har ökat tydligt i åldersgruppen 50 år och äldre bland män, framförallt långtidssjukskrivningar. Vidare är sjukfrånvaron generellt högre bland män än bland kvinnor inom förvaltningen vilket avviker från ett traditionellt mönster i samhället.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 4,05 | 4,72 | 3,69 | 6,66 | 5,54 |
| **--29 år** | 3,2 | 3,77 | 2,92 | 6,4 | 2,45 |
| **30 - 49 år** | 3,47 | 1,51 | 4,42 | 7,94 | 6,03 |
| **50 -- år** | 4,89 | 8,11 | 2,9 | 5,47 | 5,38 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska läget i Sverige och omvärlden samt demografin påverkar verksamheternas ekonomiska förutsättningar att hålla budget i balans, fortsätta hålla en hög kvalitet och bibehålla de goda resultat som finns i verksamheterna.

Civilt försvar, säkerhet och krissamordning ingår i nämndens ansvarsområde och i och med kriget i Ukraina har dessa verksamheters arbete blivit än mer aktuellt. Arbetet med civilt försvar regleras i Lagen om extraordinära händelser (LEH) och situationen i omvärlden innebär att kommuner och statliga myndigheter åter behöver bygga upp det civila försvaret.

Inför året har ytterligare anslagsfinansiering genomförts av måltids- och hyresintäkter samt kompenserats med budget till civil beredskap, vilket påverkar Kommunstyrelsens budgetram.

**Driftuppföljning, -9,2 mnkr**
Många av Kommunstyrelsens verksamheter bedöms ha en budget i balans under året medan några prognostiserar en negativ helårsavvikelse, vilka till största del består av obalanser för kommungemensamma IT-system, IT-licenser och webbfunktioner samt juriststöd i Tärnöprocessen.

En viss osäkerhet finns kring helårsprognosen på grund av rådande världsläge med påverkan på priser.

**Politisk verksamhet, +/-0 mnkr**
Den politiska verksamheten redovisar en budget i balans 2026.

**Stödfunktioner, -4,4 mnkr**
Ekonomiavdelningen uppvisar en positiv avvikelse för perioden, främst till följd av försenad rekrytering och sjukfrånvaro, medan flera kostnadsdrivande faktorer påverkar helårsprognosen negativt. Underskottet förklaras huvudsakligen av ofinansierade kommungemensamma system, ökade system- och säkerhetskostnader samt avvecklingskostnader för personal, vilka delvis balanseras av vakansutrymme.

HR-avdelningen påverkas av eftersläpande anpassningar, dubbla kostnader vid rekrytering och avslut samt högre lönenivåer vid nyrekrytering och ökade konsultinsatser. Även ett ökat behov av företagshälsovård bidrar till kostnadsökningen. Inom facklig verksamhet förklaras underskottet främst av återgång till full bemanning, medan nyttjandet i övrigt bedöms ligga inom avtalade ramar.

Avdelningen för IT och digitalisering präglas av höga kostnader för brandvägg, vilka delvis motverkas av vakans samt intäkter för uppdrag åt Räddningstjänsten under andra halvåret.

Enheten för Kommunikation och marknadsföring påverkas av ökade kostnader för extern och intern webb, där finansiering över tid varit otillräcklig. Personalkostnaderna är tillfälligt lägre men bedöms kräva en mer långsiktig finansiering. Sammantaget pekar prognosen mot ett mindre underskott.

Kostnader för juriststöd i Tärnöprocessen påverkar Kommunstyrelsens resultat under året.

**Serviceverksamheter för medborgare och företag, -4,3 mnkr**
Stadsbyggnadsverksamheten uppvisar en positiv avvikelse för perioden, främst till följd av intäkter från större bygglovsärenden, sanktionsavgift samt vakanta tjänster kopplade till konjunkturläget. Helårsprognosen bedöms försiktigt till ett nollresultat, då ärendeflödet är osäkert.

Kultur- och fritidsavdelningen redovisar en negativ avvikelse för perioden, huvudsakligen hänförlig till personalkostnader som förväntas jämnas ut över året. Bidragsutbetalningar sker ojämnt över året men prognostiseras till balans. Intäkter från teknikuthyrning understiger budgeten.

Näringslivsenheten, Servicecenter, projektkontoret samt miljöverksamheter prognostiserar budget i balans vid årets slut.

Driftkostnader kopplade till exploateringar redovisar ett resultat om -3,5 mnkr, se separat redovisning.

**Serviceverksamhet internt, -0,5 mnkr**
Fastighetsförvaltningen uppvisar en negativ periodavvikelse kopplad till pågående underhållsarbeten, vilket förväntas jämnas ut över året. Helårsprognosen är ett resultat i balans med taxor i linje med budget.

Inom mark- och skogsförvaltning finns tillfälliga negativa avvikelser, både inom produktionsskog och bostadsnära skog, men planerade åtgärder bedöms säkerställa budget i balans vid årets slut.

Verksamhetsområde service prognostiserar ett underskott i slutet av året, främst relaterat till ökade kostnader för varudistribution. Osäkerhet kvarstår kring måltidsservice, där införandet av kyld mat samt ett ökande behov av specialkost bidrar till ökade kostnad

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 7 400 | 6 302 | -1 099 | 22 031 | 400 | 8 144 |
| Övriga intäkter | 62 013 | 64 252 | 2 238 | 187 417 | -575 | 37 426 |
| **Intäkter** | **69 413** | **70 553** | **1 140** | **209 448** | **-175** | **45 570** |
| | | | | | | |
| Personalkostnader | -117 950 | -116 662 | 1 289 | -337 504 | 2 445 | -107 968 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *-1 134* | *-1 333* | *-199* | *-3 248* | *-102* | *-1 378* |
| Övriga kostnader | -169 014 | -171 371 | -2 357 | -499 735 | -11 470 | -169 674 |
| Kapitalkostnader | -34 502 | -34 502 | 0 | -102 728 | 0 | -32 388 |
| **Bruttokostnader** | **-321 466** | **-322 534** | **-1 069** | **-939 967** | **-9 025** | **-310 030** |
| | | | | | | |
| **Nettokostnader** | **-252 052** | **-251 981** | **71** | **-730 519** | **-9 200** | **-264 460** |

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift per verksamhet

| Verksamhet | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Politisk verksamhet | -5 087 | -4 564 | 524 | -15 114 | 0 | -4 493 |
| Stödfunktioner* | -67 244 | -67 467 | -224 | -200 303 | -4 419 | -61 409 |
| Service för medborgare & företag** | -28 176 | -27 028 | 1 148 | -80 552 | -4 281 | -26 774 |
| Serviceverksamheter internt*** | -151 546 | -152 922 | -1 376 | -434 551 | -500 | -171 785 |
| **Nettokostnader** | **-252 052** | **-251 981** | **71** | **-730 519** | **-9 200** | **-264 460** |

*Stödfunktioner: Kommundirektör/Förvaltningschef, kommunövergripande administration, kommunkansli, kommunikation & marknadsföring, ekonomiavdelning, HR-avdelning, driftbidrag till bolag, förbund och Techtank, IT, digitalisering och tele

**Serviceverksamheter för medborgare & företag: Stadsbyggnad, näringsliv, turism, markförsörjning, exploateringar, miljö, projektledning, sotning, servicecenter, kultur och fritid, Väggabadet

***Serviceverksamhet internt: Fastighetsförvaltning och -skötsel, markförvaltning, produktionsskog, naturparker, måltidsverksamhet, service inom städ, vaktmästeri, arrangemang, post & tryckeri, tvätt, bilar och bilvård, transport- och distribution

Karlshamns kommun

# Investeringsuppföljning

Årets utfall för investeringar beräknas till 263 mnkr, vilket är 8,6 mnkr lägre än den budgeterade nivån på 271,9 mnkr och motsvarar en genomförandegrad på 96,7 % (större projekt +7,3 mnkr och mindre projekt +1,3 mnkr).

**Projekt > 7 mnkr, +7,3 mnkr**

**Exploateringar, +/- 0 mnkr (**Se exploateringsuppföljning)

**Infrastruktur, +8 mnkr**

1116 KS förfogande infrastruktur: Ej påbörjat. Eventuell start del 2 fas 1 renovering av kajer under hösten 2026. 6,2 mnkr

1314 Beläggningsåtgärder: Byte av entreprenör till PEAB Asfalt. Arbetet med att ta fram en beläggningsplan för de större asfalteringarna pågår, men är ej avslutat.

1358 Parkering Karlshamns centrum Kommer inte hinna bygga alla parkeringar detta år. Resterande medel flyttas över till nästa år.

**Pedagogisk verksamhet, - 0,7 mnkr**

1157 Åtgärder grund- och gymnasielokaler: Ej uppstartat, planering pågår.

1158 Hällaryd skola/förskola: Projektet pågår och följer tidplan. Prognosen för hela projektet är budget i balans, trots en del tillkommande arbete pga befintlig vattenskada. Förskolan är klar och verksamheten har flyttat in. Nu pågår om- och tillbyggnad i skoldelen. Vattenskada som uppdagades i samband med rivning i omklädningsrum/duschar är åtgärdad och ryms i dagsläget inom budget. Komponentredovisning av ny byggnad till förskola pågår. Hela projektet beräknas klart under 2027. Ny inriktning där vi väljer att bygga till ca 350kvm för nytt fritids istället för att bygga om plan 2 på folkskolan. Ny tillbyggnad utförs med flexibelt användningsområde ex för hemkunskap, bild, musik, specialundervisning och fritidshem. Anledning för ny tillbyggnad är att kostnader för brandåtgärder i folkskolan ökade kraftigt. Flaggar lite för att prisökningar på material kan påverka slutprognos då vi har en orolig omvärld samt att investeringsbeslut togs 2023 och projekt beräknas klart 2027. Prognos för ökad budget 2026 med 10mkr med anledning av ändrad om- tillbyggnad för fritidshem och att vi behöver dela upp projektet i etapper så att verksamheten kan bedrivas på ett bra och säkert sätt.

1164 Österslättsskola/Bodestorpsskolan: Underlag för beslut om fas 2 till KS i maj 2026. Projektet pausat och uppskjutet för beslut hösten 2026, och eventuell fas 2 2027. Budgetmedel flyttas med till 2027. Fas 1 har blivit dyrare pga projektering ventilation, samt har hela projektkalkylen skenat iväg varför det också pausats.

**Vård och omsorg, +/- 0 mnkr**

1155 LSS-boende Asarumsdalen: Projektet är slutfört förutom markarbete. Projektet kommer att färdigställas våren/sommaren 2026 då de sista markarbetena genomförs.

2132 Produktionskök kyld mat ordinärt boende: Upphandling pågår, igångsättningsbeslut i KS i maj 2026.

**Kultur och fritid, +/-0 mnkr**

1193 Väggabadet: Fas 1 pågår, beräknas klar hösten 2026.

**Övrig verksamhet, +/-0 mnkr**

1014 Kommunens bilpark: Inköp av bilar motsvarande årets investeringsbelopp är pågående och fordon kommer levereras kontinuerligt under året.

1133: Utbyte belysningsarmaturer till LED (inomhus): Uppstartat och följer plan för 2026.

1136 Tubbarydsanläggningen: Ny upphandling tilldelad och startmöte med tidplan kommer hållas i maj 2026.

1140 Brandstationen: Byggnation pågår enligt plan. Budget i balans. Vi räknar med att avetablera i oktober för att utföra markarbete samt dom sista instalationerna invändig. Slutbesikting är planerad till december 2026. Projektet beräknas klart till årsskiftet 2026/27 sen har vi hel del provningar, kontroller, tester och möblering under första kvartalet 2027. Preliminär invigning/inflytt mars 2027.

2107 Byggnadsåtgärder: Uppstartat och följer plan för 2026.

**Projekt < 7 mnkr, + 1,3 mnkr**

Infrastrukturprojekt pågår enligt plan,  trafiksäkerhets- och kollektivtrafiksprojekt finansieras till 50% av Trafikverket. Pedagogisk verksamhets pågår enligt plan. Konstgräsinvesteringen förväntas påbörjas under 2026.  Maskinparkinvesteringar pågår enligt plan. Datautrustning påbörjat, del av budget kommer inte förbrukas, utan flyttas över till drift. Budget på 15 400 tkr väntar på igångsättningsbeslut.

Karlshamns kommun

## Tabell investeringsuppföljning

| | | Utgifter sedan projektens start | | | Varav årets investeringar | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Projekt-nummer | Kommunstyrelsen (tkr) | Beslutad totalutgift | Ack utfall tom apr 2026 | Prognos avvikelse totalt | Årsbudget 2026 | Utfall jan-apr 2026 | Prognos avvikelse 2026 |
| | **Projekt > 7 mnkr** | **-430 518** | **-195 813** | **0** | **-239 372** | **-54 754** | **7 327** |
| | **Exploateringar** | **-600** | **-214** | **0** | **-7 589** | **-3** | **0** |
| 0304 | Guöplatån fas 1 | -600 | -214 | 0 | -389 | -3 | 0 |
| 1113 | KS förfogande expl markförvärv | | | | -2 000 | 0 | 0 |
| 1114 | KS förfogande expl gator, belysning, parker | | | | -5 200 | 0 | 0 |
| | **Infrastruktur** | **-12 677** | **0** | **0** | **-30 677** | **-371** | **7 977** |
| 1116 | KS förfogande infrastruktur | | | | -10 000 | 0 | 3 800 |
| 1314 | Beläggningsåtgärder | | | | -8 000 | -371 | 0 |
| 1357 | Parkering Karlshamns centrum | -12 677 | 0 | 0 | -12 677 | 0 | 4 177 |
| | **Pedagogisk verksamhet** | **-101 100** | **-53 154** | **0** | **-27 088** | **-10 493** | **-650** |
| 1157 | Åtgärder grund- och gymnasielokaler | | | | -1 000 | -1 | 0 |
| 1158 | Hällaryds skola/förskola | -81 100 | -53 144 | 0 | -14 588 | -10 482 | -10 000 |
| 1164 | Österslättsskola/Bodestorpsskolan | -20 000 | -10 | 0 | -11 500 | -10 | 9 350 |
| | **Vård och omsorg** | **-32 121** | **-21 753** | **0** | **-10 415** | **-47** | **0** |
| 1155 | LSS-boenden Asarumsdalen | -21 921 | -21 753 | 0 | -215 | -47 | 0 |
| 2132 | Produktionskök kyld mat ordinärt boende | -10 200 | 0 | 0 | -10 200 | 0 | 0 |
| | **Fritid och kultur** | **-31 300** | **-283** | **0** | **-5 292** | **-275** | **0** |
| 1193 | Väggabadet | -31 300 | -283 | 0 | -5 292 | -275 | 0 |
| | **Övrig verksamhet** | **-252 720** | **-120 409** | **0** | **-158 311** | **-43 565** | **0** |
| 1014 | Kommunens bilpark | | | | -15 000 | -802 | 0 |
| 1133 | Utbyte belysningsarmaturer till LED (inomhus) | -40 000 | 18 907 | 0 | -10 105 | -988 | 0 |
| 1136 | Tubbarydsanläggningen | -18 000 | -825 | 0 | -17 200 | -25 | 0 |
| 1140 | Brandstationen fas 1 och fas 2 | -194 720 | -138 491 | 0 | -95 569 | -39 341 | 0 |
| 2107 | Byggnadsåtgärder | | | | -10 137 | -2 409 | 0 |
| 2131 | Civil beredskap | | | | -10 300 | 0 | 0 |
| | **Projekt < 7 mnkr** | | | | **-32 567** | **-2 003** | **1 261** |
| | Exploateringar | | | | -500 | 0 | 0 |
| | Infrastruktur | | | | -4 889 | -1 349 | 0 |
| | Pedagogisk verksamhet | | | | -3 051 | 0 | 0 |
| | Vård och omsorg | | | | -3 129 | 0 | 0 |
| | Kultur och fritid | | | | -6 674 | -401 | 0 |
| | Digitalisering | | | | -1 020 | 0 | 0 |
| | Övrig verksamhet | | | | -11 239 | -253 | 1 261 |
| 1112 | KS förfogande investeringar < 7 mnkr | | | | -2 065 | 0 | 0 |
| | **Summa balansräkningen** | **-430 518** | **-195 813** | **0** | **-271 939** | **-56 757** | **8 588** |

Karlshamns kommun

# Exploateringsuppföljning

Årets prognos för anläggningstillgångar och omsättningstillgångar är i balans med budget. Driftkostnader för detaljplaner och utredningar visar minus 2,9 mnkr och föreslås finansieras med anslag till förfogande inom markförsörjning. Prognosen för planerade försäljningar har större underskott på -18,8 mnkr 2026.

**Exploatering näringsliv, större projekt särredovisade**

Östra Piren: Markarbeten avslutades 2025.

Stilleryd industriområde: En försäljning i Stilleryd industriområde ingår i helårsprognosen. Två planerade försäljningar är inte aktuella 2026 och det finns större förberedd mark i området.

Stockholmsledet: Detaljplan Stockholmsledet har tidsförskjutning på grund av ytterligare utredningsbehov.

Stilleryd område 1-2: Under 2026 har Länsstyrelsen begärt en kompletterande fågelinventering. Artskyddsutredningen kan inte slutföras före det att fågelinventeringen genomförts. Båda rapporterna väntas klara under hösten 2026. Detta påverkar såväl tidplanen som arbetet med detaljplanen och uppstart av återstående erforderliga utredningar inför granskning av detaljplanen.

Stilleryd område 3: Inget beslut om att påbörja planarbetet i NSU.

**Exploatering bostäder, större projekt särredovisade**

Stärnö Sjöstad: Ärendet är i nuläget vilande.

Nya Stationsstaden 1: Ärendet är i nuläget vilande.

Asarum Flygfältet: Det planeras att säljas en tomt på flygfältet i Asarum under året och återstår därefter två tomter till försäljning.

Janneberg/Duveryd: Under 2026 har Länsstyrelsen begärt en kompletterande fågelinventering. Artskyddsutredningen kan inte slutföras före det att fågelinventeringen genomförts. Båda rapporterna väntas klara under hösten 2026. Detta påverkar såväl tidplanen som arbetet med miljöbedömningen och uppstart av återstående erforderliga utredningar inför granskning av planprogrammet.

Guöplatån: Kommunstyrelsen beslutade om igångsättning och tilläggsfinansiering för fas 1 gällande utbyggnad av gata och belysning 2025 - 2026. Pågående ärende till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige om finansiering och genomförandet av exploateringen.

**Övriga mindre exploateringar bostäder**

Pågående detaljplaner och utredningar för Idrottsvägen, Sjölyckan etapp 2 och Hästaryd 25:1, del av Mörrum 57:1 samt Mörrum 57:13 visar helårsprognos på 1,4 mnkr 2026.

Karlshamns kommun

# Tabell exploateringsuppföljning

| | Ack utfall | Varav årets redovisning | | |
|---|---|---|---|---|
| **Kommunstyrelsen (tkr)** | **Ack utfall tom apr 2026** | **Årsbudget 2026** | **Utfall jan-apr 2026** | **Prognos avvikelse 2026** |
| Anläggningstillgångar gator, belysning, parker | -72 818 | -889 | -3 | 0 |
| Anläggningstillgångar ack avskrivningar | 25 074 | 1 949 | 650 | 0 |
| Omsättningstillgångar tomter | -36 262 | 0 | 0 | 0 |
| KS förfogande expl markförvärv | | -2 000 | 0 | 0 |
| KS förfogande expl gator, belysning, parker | | -5 200 | 0 | 0 |
| **Summa balansräkningen** | **-84 007** | **-6 141** | **647** | **0** |
| | | | | |
| Driftkostnader detaljplaner, utredningar mm | -17 514 | -2 000 | -404 | -2 912 |
| Driftkostnader bidrag utbyggnader | -8 175 | 0 | 0 | 0 |
| KS förfogande markförsörjning | | -3 333 | 0 | 2 912 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -25 074 | -1 949 | -650 | 0 |
| Anskaffningsvärde sålda tomter | -1 052 | -35 000 | 0 | 34 795 |
| Försäljning tomter och exploateringsbidrag | 32 903 | 56 000 | 0 | -53 600 |
| **Summa driften/resultatet** | **-18 911** | **13 719** | **-1 053** | **-18 805** |
| | | | | |
| **Summa exploateringsnetto** | **-102 918** | **7 578** | **-406** | **-18 805** |

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | En överskottsgrad på i genomsnitt minst 2,3 procent den kommande treårsperioden samt en överskottsgrad på minst 4,0 från år 2028 för den kommunala verksamheten. (Egen mätning) | Nytt mått 2026 | Uppdateras helår |
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | Soliditet på minst 45 procent i genomsnitt över en treårsperiod samt minst 48 procent från år 2028. Detta för att nå soliditeten 50 procent inom fem år för den kommunala verksamheten. (Egen mätning) | Nytt mått 2026 | Uppdateras helår |
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | Soliditet på minst 25 procent i genomsnitt över en treårsperiod samt minst 28 procent från år 2028 för att nå 30 procent inom fem år för kommunkoncernen. (Egen mätning) | Nytt mått 2026 | Uppdateras helår |
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med | Självfinansieringsgrad av kommunens investeringar | 2025=72<br>2024=100<br>2023=100 | Uppdateras helår |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **varsamhet med skattemedel** | skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | | | |
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | Självfinansieringsgrad av den kommunala koncernens investeringar | 2025=100<br>2024=100<br>2023=68 | Uppdateras helår |
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel samt en effektiv och innovativ organisation, som drar nytta av teknik/digitalisering och nya arbetssätt | Personalrörlighet, andel Nya tillsvidareanställda månadsavlönade, kommun samt avgångna tillsvidareanställda under året, kommun | 2025= 8% nya tillsvidareanställda (kommun) samt 7% avgångna tillsvidareanställda under året | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Näringslivsranking (Svenskt Näringsliv) | 2025=239<br>2024=260<br>2023 = 228 | Uppdateras delår |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) Totalt, NKI (KKiK) | 2025=72<br>2024=68<br>2023=75 | Helt uppfyllt |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och | Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad | 2024=55<br>2023 = 19<br>2022 = 31 | Uppdateras helår |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **fungerande arbetsmarknad** | en fungerande arbetsmarknad | av en- och tvåbostadshus, antal dagar (KKiK) | | |
| **Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare** | Karlshamn ska vara en trygg och robust kommun för alla medborgare | Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, totalt, samt kvinnor och män (Kolada) | 2024=27<br>2022 = 31<br>2021 = 31<br><br>*Ingen data tillgänglig per kön* | Uppdateras helår |
| **Utbilda för ett livslångt lärande** | Utbilda för ett livslångt lärande | Arbetstid inom arbetsmarknadsverksamheten som går till praktik hos offentlig arbetsgivare, andel %<br><br>(Kolada, fri sökning) | 2023= 9<br>2022=13<br>2021=8 | Uppdateras helår |
| **Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället** | Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället | Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel % (Kolada, KKiK) | 2025=36<br>2024=33<br>2023 = 29 | Uppdateras helår |
| **Omsorg om alla i livets olika skeden** | Omsorg om alla i livets olika skeden | Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) (ÖJ Folkhälsa, Kolada) | 2024 = 70,6<br>2023= Ingen publicering<br>2022 = 71,3 | Uppdateras helår |
| **Omsorg om alla i livets olika skeden** | Omsorg om alla i livets olika skeden | Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%) (ÖJ Folkhälsa, Kolada) | 2024=85,3<br>2023= Ingen publicering<br>2022=86,2 | Uppdateras helår |
| **Omsorg om alla i livets olika skeden** | Omsorg om alla i livets olika skeden | Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (Kolada KKiK) | 2024=36,1<br>2023 = 33,0<br>2022 = 30,1 | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande** | Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med | Färdigställda bostäder, nybyggnad, antal/1000 inv (Kolada fri sökning) | 2024=0,9<br>2023 = 2,3<br>2022 = 1,7 | Uppdateras delår |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **kultur och föreningsliv** | inkluderande kultur och föreningsliv | | | |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv** | Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv | Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år (KKiK) | 2024=55.9<br>2023 = 48,8<br>2022 = 54,8 | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv** | Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv | Befolkningsökning | 2025=-109<br>2024=-245<br>2023=-220<br>2022=-10 | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv** | Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv | Elever i musik- eller kulturskola 6-15 år, andel % (KKiK) | 2024=12,2<br>2023 = 11,5<br>2021 = 14,3 | Uppdateras helår |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**VMAB**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: Jan-apr 2026

Bolag: Västblekinge Miljö AB

Bolagsordförande: Björn Flod

VD: Susanna Strandberg

Karlshamns kommun

# Innehåll

Resultat ..... 4
Framgångar och utmaningar ..... 4
Personaluppföljning ..... 5
Ekonomiskt resultat ..... 6
Bolagets nyckeltal ..... 7

Karlshamns kommun

# Resultat

*Skriv sammanfattning (händelser av väsentlig betydelse efterfrågas av Olofströms kommun vilket också ska täckas in i detta stycke)*

*Har varit normalläge under denna period och det går enligt planerat.*

## Framgångar och utmaningar

*Kort inledande text om framgångar och utmaningar. Kommentera eventuella förändringar som skett och hur detta påverkar verksamhetsresultatet.*

*Invigningen av byggåterbruket, vilket ökar cirkulariteten och minskar volymen till återvinningscentralerna.*

*Det kommer att vara ett underhållsstopp på biogasen under året. En utmaning har varit att vi ska nå målet om 83kg/person restavfall till år 2030, och detta är fyrfacksprojektet en del av för att nå det här målet.*

### Framgångar under året

*Kolla ovan.*

### Utmaningar

*Kolla ovan.*

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

*Här skriver du kommentarer och analys. Uppföljningen ska fyllas i för augusti och december och om möjligt även för april. Om uppföljningen inte görs för april, radera detta kapitel. Ex analys av:*

- *Sjukfrånvaro*
- *Heltid som norm*
- *Kompetensförsörjning*
- *Semesteruttag*
- *Löneglidning*

*Vi har ett fackindelningsprojekt som gör att vi tillfälligt har anställt fler under det första halvåret. Sjukfrånvaron har vi koll på vad den beror på.*

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 6,31% | 4,91% | 9,24% | 3,15% | 2,90% |
| **--29 år** | 11,18% | 3,68% | 28,81% | 2,47% | 1,65% |
| **30 - 49 år** | 3,62% | 2,88% | 5,11% | 4,09% | 3,80% |
| **50 -- år** | 7,14% | 7,11% | 7,20% | 2,30% | 2,26% |
| | | | | | |
| **Antal anställda 1 nov** | | | | | |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 65 st ex styrelse | | | 58 st ex styrelse | 58 st ex styrelse |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

*Här skriver ni ekonomisk analys av såväl drift, kassaflöde som investeringar.*

Prognosen är samma som budgeten. Utfallet är normalt för perioden.

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

*Fyll i ekonomisk uppföljning av drift. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| Resultatuppföljning (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsens intäkter | 54 412 | 53 038 | 1 374 | 165 733 | 165 733 | 167 611 | 0 |
| Rörelsens kostnader | -49 713 | -49 754 | 41 | -155 285 | -155 285 | -153 386 | 0 |
| Avskrivningar enligt plan | -3 693 | -3 483 | -210 | -11 331 | -11 331 | -10 601 | 0 |
| Nedskrivningar av anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **1 005** | **-200** | **1 205** | **-884** | **-884** | **3 624** | **0** |
| Finansiellt netto | -476 | -419 | -57 | -810 | -810 | -514 | 0 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **530** | **-619** | **1 148** | **-1 693** | **-1 693** | **3 110** | **0** |

## Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

*Fyll i hur likviditeten har förändrats under perioden. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| Kassaflöde/Likviditet (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 21 426 | 23 789 | 6 904 | 5 428 | 20 987 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -2 812 | -2 282 | -20 515 | -19 041 | -14 132 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **18 615** | **21 507** | **-13 611** | **-13 612** | **6 856** |
| | | | | | |
| **Finansiering av det "fria kassaflödet"** | | | | | |
| Förändring skulder till kreditinstitut | | | | | |
| Nyupplåning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amorteringar/inlösen lån | -61 | 0 | -180 | -181 | -16 799 |
| Förändring utav behållning på bankkonton | | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (förändring under perioden) | -18 780 | -28 839 | 13 565 | 13 567 | -9 688 |
| Likviditetsflöde värdeöverföringar | | | | | |
| Aktieägartillskott från ägarna (likvidmässig reglering) | 226 | 7 332 | 226 | 226 | 19 631 |
| | **-18 615** | **-21 507** | **13 611** | **13 612** | **-6 856** |

| | 2026-04-30 | 2025-04-30 | | | 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Bankmedel/Checkräkningsskuld | 57 347 | 42 848 | | | 38 567 |
| Skulder till kreditinstitut | -70 325 | -74 901 | | | -70 386 |

## Tabell investeringsuppföljning

*Fyll i uppföljning av investeringar. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| Investeringsuppföljning (enhet tkr) | Periodens utfall jan-april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|
| Investeringar/investeringsprojekt | | | | |
| Processavlopp fosfor/kväve | 16 | 5 400 | 2 700 | 2 700 |
| Kärl | 1 434 | 5 785 | 5 785 | 0 |
| Inköp behållare (flak & containers) | 0 | 250 | 140 | 110 |
| Reinvestering Rötkammare | 0 | 5 290 | 5 290 | 0 |
| Reinvestering FST ( omrörare ) | 14 | 2 600 | 2 600 | 0 |
| Reinvestering slamsaneringsanläggning | 0 | 170 | 0 | 170 |
| Förstudie ÅVC | 0 | 150 | 150 | 0 |
| Laddstolpar | 142 | 150 | 75 | 75 |
| Ventilation FA ÅVC | 0 | 120 | 120 | 0 |
| Återströmningsskydd VMAB/KEAB | 0 | 100 | 0 | 100 |
| Renovering av stora taket - Betong fundament renovering samt stål arbete. ( Byta stolpar) | 260 | 500 | 625 | -125 |
| Fackindelningsprojekt | 39 | 0 | 39 | -39 |
| Säkerhetsåtgärder biogasfackla | 68 | 0 | 160 | -160 |
| Värmepanna till RK1&RK2 | 2 | 0 | 200 | -200 |
| Inköp av plåtsax (gradsax) | 0 | 0 | 150 | -150 |
| Punktutsugssystem - Förbehandling Tippfickor i Biogas | 221 | 0 | 221 | -221 |
| Nulägesutredning HK VMAB | 0 | 0 | 150 | -150 |
| Punktutsugssystem Från kvarnen till Sikten i förbehandlingen | 95 | 0 | 95 | -95 |
| Dörr kärlförrådet | 0 | 0 | 35 | -35 |
| Daglig styrning digitalisering | 210 | 0 | 210 | -210 |
| Inköp av svets | 41 | 0 | 41 | -41 |
| Mopedbil | 200 | 0 | 200 | -200 |
| El panna/ Värme Verkstaden | 75 | 0 | 75 | -75 |
| Byggåterbruket | 4 | 0 | 4 | -4 |
| Väderskjul - ÅVC | 37 | 0 | 37 | -37 |
| Växellåda och adapter, rötkammare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| **Summa investeringar** | **2 858** | **20 515** | **19 102** | **1 413** |
| Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp) | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa grupperade investeringar** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Summa totalt** | **2 858** | **20 515** | **19 102** | **1 413** |

# Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)** | 23% | 24% | 23% | 18% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | 530 | 3110 | 7317 | 14341 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %** | 1% | 4% | 8% | 13% |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | 34% | 28% | 26% | 23% |
| **Rörelsemarginal (%)** | 2% | 2% | 5% | 11% |
| | | | | |

-

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**Valnämnden**
**31 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Valnämnden

Nämndsordförande: Britt Kilsäter

Förvaltning: Kommunstyrelseförvaltningen

Förvaltningschef: Daniel Wäppling

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Nämndens framgångar och utmaningar ..... 5
Nämndens arbete med hållbar utveckling ..... 6
Personaluppföljning ..... 7
Ekonomiskt resultat ..... 8
Indikatorer och nyckeltal ..... 8

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

*Förberedelser inför kommunal folkomröstning och allmänna val som ska genomföras under 2026.*

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

*Förberedelser inför kommunal folkomröstning och allmänna val som ska genomföras under 2026.*

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

*Kommunal folkomröstning: Valnämnden genomför folkomröstning som Kommunfullmäktige har beslutat. På grund av kort förberedelsetid har vissa kostnader blivit högre. Nämnden har ensamt ansvar för att ta fram allt material vilket driver kostnader. Förtidsröstningen bemannas med kommunalt anställd personal samt externa. Vi ser en budget i balans vid årets slut*

*Allmänna val: Kostnaden för perioden är låg pga. att mycket tid går till folkomröstning. Vi ser en budget i balans vid årets slut.*

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Klicka eller tryck här för att ange text.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

*Vid både folkomröstning och allmänna val har valnämnden ett stort fokus på att valgenomförandet ska vara rättssäkert och transparant. Invånare ska känna trygghet och tilltro till ett säkert valgenomförande.*

## Utbilda för ett livslångt lärande

*En positiv bieffekt av att flera anställda får möjligheten att jobba med folkomröstning och allmänna val är att kunskapen kring demokrati stärks.*

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Klicka eller tryck här för att ange text.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

*Valnämnden jobbar med information om folkomröstning och val som är tillgänglig för olika målgrupper. Möjlighet att ta till sig information stärker känslan av delaktighet i samhället.*

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Klicka eller tryck här för att ange text.

# Nämndens framgångar och utmaningar

*Beslut om att genomföra en kommunal folkomröstning separat från höstens allmänna val skapade förändrade förutsättningar för nämndens verksamhet.*

## Framgångar

*Nämnden ligger i fas. Vi har tillgodosett oss hur en kommunal folkomröstning genomförs. Tagit fram allt material till folkomröstningen och planerat bemanningen.*

## Utmaningar och förändrade förutsättningar

*Stort fokus på folkomröstningen gör att det finns en liten oro över att vi inte ligger riktigt lika bra till med valet i höst. Det är en semesterperiod som vi måste beakta.*

*Arbetsbelastningen är hög och belastning under lång tid i och med att vi har folkomröstning innan sommaren och val efter sommaren. Det är viktigt med återhämtning.*

# Nämndens arbete med hållbar utveckling

Klicka eller tryck här för att ange text.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

*Här skriver du kommentarer och analys. Uppföljningen ska fyllas i för augusti och december och om möjligt även för april. Om uppföljningen inte görs för april, radera detta kapitel. Ex analys av:*

- *Sjukfrånvaro*
- *Heltid som norm*
- *Kompetensförsörjning*
- *Semesteruttag*
- *Löneglidning*

Klicka eller tryck här för att ange text.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Sjukfrånvaro % | | | | | |
| Totalt | | | | | |
| --29 år | | | | | |
| 30 - 49 år | | | | | |
| 50 -- år | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Antal månadsanställda | | | | | |
| Heltid av månadsanställda | | | | | |
| Tillsvidareanställda av månadsanställda % | | | | | |
| Arbetad tid (timmar) | | | | | |
| Varav timtid % | | | | | |
| Årsarbetare (snitt 1700 tim) | | | | | |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

*Här skriver du analysen av såväl drift som investeringar både vad gäller den övergripande driftsuppföljning samt nämndsspecifik ekonomiuppföljning*

-Budget i balans vid helåret. Har inga andra indikationer i dagsläget.

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Generella bidrag | 311 | 216 | -95 | 932 | 0 | 0 |
| **Intäkter** | **311** | **216** | **-95** | **932** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| Personalkostnader | 0 | 0 | 0 | -1 388 | 0 | 0 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Övriga kostnader | -213 | -42 | 171 | -2 978 | 0 | -6 |
| Kapitalkostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Bruttokostnader** | **-213** | **-42** | **171** | **-4 366** | **0** | **-6** |
| | | | | | | |
| **Nettokostnader** | **98** | **174** | **76** | **-3 434** | **0** | **-6** |

## Tabell ekonomisk uppföljning drift per verksamhet

| Verksamhet | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Allmänna val | 205 | 200 | 5 | -767 | 0 | 0 |
| Allmänna val förtidsröstning | -57 | -1 | 56 | -167 | 0 | 0 |
| Folkomröstning | -50 | -25 | 25 | -2 500 | 0 | 0 |
| **Nettokostnader** | **98** | **174** | **76** | **-3 434** | **0** | **0** |

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

Karlshamns kommun

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| | | | | Välj status |
| | | | | Välj status |
| | | | | Välj status |
| | | | | Välj status |
| | | | | Välj status |
| | | | | Välj status |

## Verksamhetens nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2024 | Utfall 2023 | Utfall 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

## Utbildningsnämnden
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Utbildningsnämnden

Nämndsordförande: Louise Håkansson

Förvaltning: Utbildningsförvaltningen

Förvaltningschef: Tomas Ringberg

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Nämndens framgångar och utmaningar ..... 6
Nämndens arbete med hållbar utveckling ..... 7
Personaluppföljning ..... 8
Ekonomiskt resultat ..... 9
Indikatorer och nyckeltal ..... 11

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

I denna resultatrapport efter april månad adresseras sjukfrånvaron för årets första månader och det ekonomiska resultatet så här samt prognosen för helåret samt. Nämndens resultat för övrigt - måluppfyllelse, det systematiska arbetsmiljöarbetet samt uppföljning av intern kontroll hanteras i kommande resultatrapport samt i bokslut.

Inför budgetåret 2026 var bedömningen att utbildningsnämnden har en budget i balans med de kostnader och den personalbemanning som finns i organisationen. Bedömningen var samtidigt att det inte finns något utrymme för större satsningar eller förstärkningar, utan att återhållsamhet fortsatt gäller.

I månadsuppföljningen per den siste april är bedömningen att helårsprognosen för nämnden blir ett positivt resultat på 1,9 mnkr, dvs att nämnden i praktiken har en budget i balans med ett mindre överskott (en prognosticerad budgetavvikelse motsvarande ca 2,5 promille). Det är generellt väldigt få och små avvikelser i budgetposterna för de olika verksamheterna och budgetföljsamheten bland ansvariga chefer är god.

Dock finns det fortfarande osäkerhet i prognosen eftersom det endast gått fyra månader på året, inte minst kring kommande beslut/redovisningar/rekvireringar av statsbidrag, kostnader/intäkter för interkommunal ersättning, bidrag till fristående verksamheter, elevers gymnasieval inför hösten samt kommande reformer.

Sjukfrånvaron för årets första månader visar en förbättring jämfört med föregående år. Den förbättrade trenden är positiv i samtliga åldersgrupper.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

I denna resultatrapport efter april månad adresseras sjukfrånvaron för årets första månader och det ekonomiska resultatet så här samt prognosen för helåret samt. Nämndens resultat för övrigt - måluppfyllelse, det systematiska arbetsmiljöarbetet samt uppföljning av intern kontroll hanteras i kommande resultatrapport samt i bokslut.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Nämndens Mål: All personal i utbildningsnämndens verksamheter verkar för en effektiv organisation med god måluppfyllelse i relation till givna förutsättningar, genom en upplevelse av god hälsa och positiv arbetsmiljö, där man presterar på toppen av sin förmåga.

Så här långt på året konstateras att nämnden har en budget i balans, med ett visst prognosticerat överskott för året. Budgetföljsamheten i de egna verksamheterna är god och budgetavvikelserna är få och inte särskilt stora.

Sjukfrånvaron för årets första månader visar en förbättring jämfört med föregående år. Den förbättrade trenden är positiv i samtliga åldersgrupper.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare
## Omsorg om alla i livets olika skeden

Nämndens mål: ”Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter upplever god hälsa och är delaktiga på lika villkor samt upplever trygghet, trivsel och studiero.” Indikatorerna kring detta mål adresseras i kommande resultatrapport efter augusti, då resultaten ännu inte är tillgängliga.

## Utbilda för ett livslångt lärande
## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Nämndens mål: ”Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter lär sig och utvecklas så långt som möjligt med hög måluppfyllelse och goda presterade resultat.” Indikatorerna kring detta mål adresseras i kommande resultatrapport efter augusti, då resultaten ännu inte är tillgängliga.

Karlshamns kommun

## Nämndens framgångar och utmaningar

Vad gäller måluppfyllelse (betyg, meritvärde, nationella prov, enkäter mm) för innevarande år adresseras dessa i resultatrapporten efter augusti. Förhoppningen är att då kunna beskriva nämndens framgångar för året något mer.

Bedömningen är att medvetenheten hos budgetansvariga chefer när det gäller god ekonomisk hushållning bedöms vara generellt god, då det är få avvikelser i budgetuppföljningen. Nämnden har en budget i balans, vilket får anses som en framgång då utmaningarna är många.

## Framgångar

Över tid de senaste åren har nämnden kunnat konstatera några framgångsfaktorer verksamheterna:

- Generellt nöjda vårdnadshavare till barn i förskolan, hög elevtrivsel i grundskolan, attraktiva utbildningar med högt söktryck i gymnasieskola och vuxenutbildning
- Hög andel behöriga legitimerade lärare och hög kompetens i stora delar av organisationen
- Utvecklingsbenägna medarbetare med ett starkt engagemang samt en relativt låg personalomsättning
- Relativt låga sjuktal i relation till andra kommunala verksamheter.
- Samsyn och samarbete genomsyrar chefsgrupperna vilket borgar för likvärdighet för dem vi är till för
- Generellt starkt barn- och elevhälsoarbete
- God tillgång till digitala verktyg/läromedel och relativt hög digital kompetens
- Moderna digitala plattformar som underlättar kommunikation mellan förskola/skola och elever och vårdnadshavare.
- Generellt gynnsamma förutsättningar vad gäller resurser exempelvis klasstorlekar och personalresurser.
- En påbörjad kraftsamling och struktur i alla verksamheter kring arbetet med SPSM:s tillgänglighetsmodell/tillgänglig utbildning.

## Utmaningar och förändrade förutsättningar

Över tid de senaste åren har nämnden kunnat konstatera några utmaningar i verksamheterna – inte nödvändigtvis att det är dåligt, men att det finns mer att göra:

- Likvärdighet och säkerställande av kompensatoriska insatser på individ-, grupp- och organisationsnivå
- Främja skolnärvaro för alla elever
- Motverka negativ skolstress
- Systematiskt kvalitetsarbete och uppföljning med undervisningen i fokus, i samklang med det nationella kvalitetssystemet
- En kvalitativ och strategisk elevhälsan där vi använder tillgängliga resurser på bästa sätt för barn och elever
- Säkerställa ett relationellt ledarskap på alla nivåer samt professionell utveckling och ansvarstagande
- Kvalitet i övergångar mellan olika verksamhetsdelar

- Samsyn mellan olika verksamheter och nivåer i organisationen (förväntningar och förhållningssätt, relationer, bedömningskultur/-kompetens, elevhälsoarbete mm)
- Främja läslust, goda läsvanor och läsförståelse
- Språkutvecklande lärmiljöer

När det gäller förändrade förutsättningar så påverkas organisationen av en lång rad reformer inom olika delar av skolsystemet. I vissa sammanhang har det beskrivits som en ”reformstorm”. En sammanställning av några av de mer betydande och hur de påverkar olika delar av visas nedan.

| | Tioårig grundskola och nya läroplaner (uppdrag) | Ett likvärdigt betygssystem (LRR och förberedande uppdrag) | Bättre förutsättningar för yrkesutbildning (prop.) | Bättre förutsättningar för trygghet och studiero (prop.) | Tid för undervisningsuppdraget (prop.) | Förbättrat stöd (LRR) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Förskola | X | | | | X | |
| Förskoleklass | | | | | | |
| Grundskola åk 1-4 | X | | | X | X | X |
| Grundskola åk 5-7 | X | X | | X | X | X |
| Grundskola åk 8-10 | X | X | | X | X | X |
| Anpassad grundskola | X | X | | X | X | X |
| Sameskola | X | | | X | X | X |
| Specialskola | X | X | | X | X | X |
| Fritidshem | X | | | X | X | |
| Gymnasieskola | x | X | X | X | X | X |
| Anpassad gymnasieskola | x | X | X | X | X | X |
| Komvux grund | X | X | | | X | X |
| Komvux gy | X | X | X | | X | X |
| Komvux anpassad | x | X | X | | X | X |
| SFI | x | | | | X | X |

Påverkan och effekter av en orolig omvärld - höjd nationell beredskap är nu en realitet även för utbildningssystemet, vilket medför att vi avsätter betydande tid för att höja vår civila beredskap och formulera krisledningsplaner. Då världsläget är osäkert och samhällsfunktioner är utsatta för hot, har utbildningsförvaltningen ett nära samarbete med säkerhetsansvariga i kommunen med kontinuerliga träffar för lägesinformation samt upprättande av olika krisplaner. I detta arbete ingår också att mentalt förbereda sig för olika krissituationer. Arbetet kommer att fortgå under 2026 och inkluderar alla verksamheter.

Volymförändringar/kostnadspåverkan pga. demografi är betydande och både på nationell samt lokal nivå sker en minskning av antalet barn i förskolan och de tidigare åren i grundskolan samtidigt som det är stora årskullar som ska igenom utbildningssystemet för övrigt.

## Nämndens arbete med hållbar utveckling

Ekonomisk hållbarhet
Nämnden arbetar konsekvent med att följa upp så att avsatta medel används på bästa möjliga sätt och då omfördelningar inom budgetram krävs så genomförs det. Ett exempel på det senare är att vi sett att barnvolymen i förskolan är något mindre än prognosticerat, men samtidigt har volymen barn i behov av särskilt stöd ökat. Därför har verksamheten omfördelat resurser från grundbemanningen till särskilt stöd-resurs och således löst en ny förutsättning inom befintlig ram. Motsvarande omfördelning från grundbemanning till anpassad skola och särskilda undervisningsgrupper har också genomförts. Vi arbetar konsekvent med uppföljning av avvikelser.

Karlshamns kommun

Social hållbarhet
Nämnden arbetar konsekvent med tidiga insatser för barn/elever. Barn/ungdomar som klarar sin utbildning är en gynnsam förutsättning för ett aktivt deltagande i ett socialt hållbart samhälle. I kommunens förskolor finns insatser/förutsättningar som går utöver vad som stipuleras i lag- och förordning, med exempelvis en barnhälsa, specialpedagoger och pedagogiska utvecklare samt anpassade avdelningar. På alla nivåer arbetar vi för en hög skolnärvaro för alla elever, då detta är en viktig social skyddsfaktor. Alla insatser görs med tanken om att det är en långsiktig investering i barn/ungdomar för ett socialt långsiktigt hållbart samhälle. I detta möter vi ofta vår systerförvaltning (FOA) i fasta samverkansformer.

Kulturell hållbarhet
Ett rikt kulturliv bidrar till tillväxt och attraktiva miljöer för boende, arbete och företagande. Förskola och skola har en avgörande roll när det gäller att stärka tillgången till kultur och delaktighet i kulturlivet. Genom förskolornas och skolornas kompensatoriska arbete ges barn/elever med olika förutsättningar och behov likvärdiga möjligheter att växa i mötet med olika kulturella och estetiska uttrycksformer. Blekingemodellen, samverkan mellan regionen och kommunerna, säkerställer ett brett utbud av kulturupplevelser för barn och unga, såsom skolbio, dans, teater och museibesök. Projekt med stöd av Kulturrådets program för Skapande skola öppnar upp för kulturupplevelser och eget skapande tillsammans med professionella kulturaktörer.

Ekologisk hållbarhet
Nämnden följer upphandlade avtal vid inköp, där miljömässiga aspekter tas hänsyn till. Stora delar av förvaltningens förbrukning såsom inom lokalhantering och kost hanteras i annan förvaltning. Miljö- och hållbarhetsperspektivet adresseras i de olika ämnes-/kursplanerna, så detta beaktas i stor omfattning inom ramen för elevernas kontinuerliga undervisning och det pedagogiska arbetet.

# Personaluppföljning

Sjukfrånvaron för årets första månader visar en tydlig förbättring jämfört med föregående år. Trenden är positiv i samtliga åldersgrupper, där särskilt medarbetare i mitten av arbetslivet står för den största minskningen. Även yngre och äldre medarbetare uppvisar lägre frånvaro än under motsvarande period tidigare år, även om nivån bland de yngsta fortsatt är högst. Sammantaget pekar utvecklingen på att organisationens arbete med hälsa och arbetsmiljö ger effekt, samtidigt som vissa grupper fortsatt kan behöva riktade insatser för att ytterligare stärka närvaron.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 6,72% | 4,41% | 7,28% | 7,44% | 6,53% |
| **--29 år** | 7,79% | 8,48% | 7,5% | 8,91% | 6,56% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **30 - 49 år** | 6,58% | 3,35% | 7,43% | 7,57% | 6,57% |
| **50 -- år** | 6,64% | 4,32% | 7,10% | 7,05% | 6,49% |

# Ekonomiskt resultat

Inför budgetåret 2026 var bedömningen att utbildningsnämnden har en budget i balans med de kostnader och den personalbemanning som finns i organisationen. Bedömningen var samtidigt att det inte finns något utrymme för större satsningar eller förstärkningar, utan att allmän återhållsamhet fortsatt gäller.

I månadsuppföljningen per den siste april är bedömningen att helårsprognosen för nämnden blir ett positivt resultat på 1,9 mnkr, dvs att nämnden i praktiken har en budget i balans med ett mindre överskott (en prognosticerad budgetavvikelse motsvarande ca 2,5 promille). Det är generellt väldigt få och små avvikelser i budgetposterna för de olika verksamheterna och budgetföljsamheten bland ansvariga chefer är god.

Det finns ett visst överskott i förskolan med en prognos för året på ca 1 mnkr, då verksamheterna är restriktiva i personalbudgeten med hänsyn taget till demografin. Gynnsamma utfall gällande framför allt statsbidragen ger en positiv prognos i grundskolan/fritidshem för året på 1,9 mnkr. När det gäller anpassad grundskola ökar behoven och antal elever, där konsekvensen blir utökning av bemanning och en årsprognos med ett negativt resultat på knappt 1 mnkr.

Beträffande gymnasieskola/anpassad gymnasieskola finns ett prognosticerat överskott i personalbudgeten (bland annat med anledning av vissa vakanser/sjukskrivningar under våren samt statsbidrag) på 1,5 mnkr.

I fråga om vuxenutbildning/lärcenter så är dessa verksamheter sammantaget i balans, med vissa avvikelser mellan verksamheterna.

Kostnaden för interkommunal ersättning samt bidrag till fristående verksamhet överstiger sammantaget budget med ca 1,7 mnkr, med positiva resultat i förskola och grundskola samt en större negativ prognos för gymnasieskolan. Det senare beror framför allt på att fler gymnasieelever än tidigare valt yrkesprogram i några av våra grannkommuner samt att fler elever väljer Klaragymnasiet.

Betänkas ska att det fortfarande finns osäkerhet i prognosen eftersom det endast gått fyra månader på året, inte minst kring kommande beslut/redovisningar/rekvireringar av statsbidrag, kostnader/intäkter för interkommunal ersättning, bidrag till fristående verksamheter, elevers gymnasieval inför hösten samt kommande reformer.

Gällande nämndens tilldelning av investeringsmedel finns det en genomarbetad inventering av behov och plan för användning av dessa medel. Behovsinventering och prioritering är gjord tillsammans med organisationens rektorsgrupper.

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2065 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall 45 748 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 26 671 | 28 676 | 2 005 | 76 912 | 8 109 | 24 731 |
| Övriga intäkter | 30 517 | 34 121 | 3 604 | 91 752 | -470 | 33 052 |
| **Intäkter** | **57 188** | **62 797** | **5 609** | **168 664** | **7 639** | **57 783** |
| | | | | | | |
| Personalkostnader | -263 014 | -261 165 | 1 848 | -725 379 | 272 | -249 937 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *-3 294* | *-3 229* | *65* | *-8 887* | | *-3 415* |
| Övriga kostnader | -64 325 | -65 703 | -1 378 | -196 534 | -5 990 | -67 845 |
| Kapitalkostnader | -2 285 | -2 285 | 0 | -6 790 | 0 | -2 374 |
| **Bruttokostnader** | **-329 624** | **-329 153** | **470** | **-928 703** | **-5 718** | **-320 156** |
| | | | | | | |
| **Nettokostnader** | **-272 436** | **-266 356** | **6 079** | **-760 039** | **1 921** | **-262 373** |

## Tabell ekonomisk uppföljning drift per verksamhet

| Verksamhet | Budget apr 2026 | Utfall apr 2026 | Avvikelse apr 2026 | Budget helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| IKE/fristående | -22 117 | -23 453 | -1 336 | -66 379 | -1 695 | -22 444 |
| Central förvaltning | -6 933 | -5 592 | 1 341 | -21 001 | 200 | -6 038 |
| Förskola | -54 101 | -53 590 | 511 | -152 988 | 924 | -51 676 |
| Grundskola | -108 581 | -105 992 | 2 589 | -294 782 | 1 621 | -105 179 |
| Anpassad grundskola inkl fritids | -11 745 | -11 766 | -21 | -33 529 | -872 | -10 700 |
| Fritidshem | -8 659 | -8 602 | 57 | -25 225 | 243 | -7 959 |
| Gymnasieskola | -43 886 | -41 433 | 2 453 | -120 844 | 1 100 | -41 197 |
| Anpassad gymnasieskola | -6 440 | -5 959 | 481 | -17 251 | 400 | -5 530 |
| Kommunal vuxenutbildning | -8 675 | -9 051 | -376 | -24 701 | 0 | -8 034 |
| Lärcentrum | -1 300 | -920 | 380 | -3 335 | 0 | -3 613 |
| **Nettokostnader** | **-272 436** | **-266 356** | **6 079** | **-760 039** | **1 921** | **-262 373** |

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | All personal i utbildningsnämndens verksamheter har god hälsa, upplever en positiv arbetsmiljö och presterar på toppen av sin förmåga. | Sjukfrånvaro, %<br><br>Andel heltidsanställda av totalt antal tillsvidareanställda<br><br>Personalomsättning chefer, andel som stannar kvar minst fyra år i organisationen<br><br>Behörighet, andel legitimerade lärare i paritet med eller över genomsnittet i riket (kommunala och fristående huvudmän) | Minskning mot föregående år | Helt |
| **Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare Omsorg om alla i livets olika skeden** | 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 (KF-indikator)<br><br>Föräldrars upplevelse av att deras barn är trygga i förskolan<br><br>Elevers upplevelse av trygghet i skolan<br>• Grundskolans åk 5<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2<br><br>Elevers upplevelse av mobbning i skolan<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2<br><br>Elevers upplevelse av arbetsro i skolan<br>• Grundskolans åk 5<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2 | | Välj status |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Elevers upplevelse av stress över skolarbetet<br>• Grundskolans åk 4<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 1 | | |
| **Utbilda för ett livslångt lärande**<br>**Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället** | Alla barn och elever i utbildningsnämndens verksamheter lär sig och utvecklas så långt som möjligt med hög måluppfyllelse och goda presterade resultat. | Föräldrars nöjdhet med kommunens<br>Föräldrars upplevelse av att deras barn är trygga i förskolan<br>Källa: Vårdnadshavarenkät<br><br>Elevers upplevelse av trygghet i skolan<br>• Grundskolans åk 5<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2<br><br>Elevers upplevelse av mobbning i skolan<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2<br><br>Elevers upplevelse av arbetsro i skolan<br>• Grundskolans åk 5<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 2<br><br>Elevers upplevelse av stress över skolarbetet<br>• Grundskolans åk 4<br>• Grundskolans åk 8<br>• Gymnasieskolan år 1 | | Välj status |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

## Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Teknik- digitaliserings- och jävsnämnden

Nämndsordförande: Henrik Melander

Förvaltning: Kommunstyrelseförvaltningen

Förvaltningschef: Daniel Wäppling

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Nämndens framgångar och utmaningar ..... 6
Nämndens arbete med hållbar utveckling. ..... 7
Personaluppföljning ..... 8
Ekonomiskt resultat ..... 9
Indikatorer och nyckeltal ..... 11

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Sammantaget har nämnden under perioden januari–april fortsatt att bedriva ett aktivt och långsiktigt arbete i linje med fastställda mål. Inom prioriterade områden såsom trygghet, serviceförbättringar och digitalisering har arbetet fortskridit enligt plan, med fortsatt utveckling i samma riktning som tidigare.

Samverkan med medborgare samt interna och externa aktörer har bibehållits och utvecklats i befintliga former, och flera strategiska och långsiktiga initiativ har fortsatt att drivas vidare för att möta både nuvarande och framtida behov.

Samtidigt prognostiserar verksamheten ett underskott om cirka 5,1 mnkr för helåret. Den förväntade avvikelsen bygger främst på stora kostnader under årets första månader avseende snö och halkbekämpning samt tillkommande beredskapsersättning under hösten. Andra faktorer som påverkar är bland annat hyrkostnader för lastbil samt höga personalkostnader.

Prognosen bygger på att det under hösten endast har varit fasta kostnader avseende snö och halkbekämpning, tar man höjd för vinterväglag i förhållande till utfall tre år bakåt i tiden tillkommer ytterligare kostnad med ca 2 mnkr.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Nämndens verksamhet bidrar på olika sätt till kommunens strategiska mål. Perioden har präglats av både utveckling och utmaningar, och redovisningen nedan visar hur arbetet har bedrivits samt hur måluppfyllelsen bedöms inom respektive målområde.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Nämndens verksamheter har under perioden januari–april, i likhet med kommunstyrelsens, påverkats av ett fortsatt osäkert omvärldsläge och ökade kostnader. Därutöver har kostnader för snö- och halkbekämpning belastat budgeten, vilket är en svårförutsägbar utgift som påverkar det ekonomiska utfallet under årets inledning.

Nämnden arbetar fortsatt aktivt på flera plan för att skapa bättre förutsättningar för en stabil ekonomi på längre sikt. De styrdokument, riktlinjer och handlingsplaner som tagits fram under 2025 används och förvaltas vidare i verksamheten i syfte att öka resurseffektiviteten och stärka beslutsunderlagen. Exempelvis fortgår arbetet utifrån den långsiktiga planen för lokalförsörjning inom kommunkoncernen, med målsättning om ett mer ändamålsenligt och effektivt lokalutnyttjande.

Arbetet med att utveckla nya och effektivare arbetssätt samt tekniska lösningar fortgår, bland annat genom SKR-initiativet Handslag för digitalisering, där flera pågående initiativ drivs vidare. Utveckling och implementering av digitala verktyg pågår successivt, exempelvis bidrar ett nytt fastighetssystem till en förbättrad överblick av underhållsbehov på både kort och lång sikt.

Sammantaget vidtas flera åtgärder som på sikt syftar till att stärka kommunens ekonomiska hållbarhet. Det långsiktiga arbetet med effektivisering, digitalisering och planering bedöms skapa viktiga förutsättningar för att Karlshamns kommun ska kunna leva upp till målet om en stabil och hållbar ekonomi med varsamhet i användningen av skattemedel.

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Nämnden bedöms vara på väg mot god måluppfyllelse genom satsningar på bättre service och bemötande, ökad effektivitet via digitalisering samt prövning av mer kostnadseffektiva driftformer. Digitalisering av äldre detaljplaner löper enligt plan. Arbetet har redan lett till tydligare kontaktvägar, stärkt dialog med medborgare och företag samt mer effektiva och digitala processer.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Trygghetsarbetet har gett positiva resultat med minskad otrygghet och nivåer under riksgenomsnittet, men behov av fortsatta insatser kvarstår. Nämnden har prioriterat förebyggande åtgärder, förbättringar i den fysiska miljön samt aktiviteter för att stärka den digitala säkerheten

### Utbilda för ett livslångt lärande

Nämndens verksamhet skapar vägar in i arbetslivet genom praktik och introduktion, samt stärker kommunen som attraktiv arbetsgivare genom riktade insatser. Arbetet bedöms uppfylla målet om livslångt lärande och bidrar till både kompetensförsörjning och ett mer inkluderande samhälle.

### Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Nämnden har gett i uppdrag till förvaltningen att fördjupa samarbetet med kommunens arbetsmarknadsfunktion och dess externa samverkansparter., men vissa planerade insatser har ännu inte genomförts. Andelen deltagare som gått vidare till arbete eller studier har återhämtat sig till tidigare nivåer, vilket visar på förnyad effekt i arbetet mot egenförsörjning.

### Omsorg om alla i livets olika skeden

Omsorg om alla i livets olika skeden berör endast indirekt nämndens verksamhet. Mot denna bakgrund görs ingen samlad bedömning av måluppfyllelsen.

### Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Nämnden bidrar till måluppfyllelsen genom att drift och underhåll av kultur- och fritidsanläggningar sker i nära dialog med berörda föreningar. Ambitionen är att föreningsdrift ska kunna vara ett alternativ där det bedöms som mest effektivt, vilket stärker både delaktighet och resursanvändning. Nämnden arbetar även aktivt för att främja vården av stadens byggnader och offentliga platser. Detta sker bland annat genom föreläsningar och dialoger med allmänheten, exempelvis i samband med Arkitekturveckan, där förståelsen för kulturmiljö och arkitektonisk kvalitet lyfts fram. Arbete sker fortsatt med att utveckla kommunens klimat- och miljöstrategi. Syftet med detta är att samla kommunens hållbarhetsarbete under en gemensam riktning och därmed stärka både styrning och genomslag i miljörelaterade frågor.

## Nämndens framgångar och utmaningar

Nämndens arbete präglas av utveckling, särskilt inom digitalisering och effektivisering, samtidigt som verksamheten möter nya krav och förändrade förutsättningar.

### Framgångar

- Processen med införande av AI fortlöper med god fart, flera viktiga delmål har avklarats så som införande av AI-policy
- Digitalisering av äldre detaljplaner.
- Flera komplicerade tillsynsärenden har bidragit till stärkt kompetens inom enheten.
- Digitalisering av de operativa verksamheterna inom service har blivit framgångsrikt främst inom inkomna ärenden, farligt avfall, tidsrapportering, egenkontroll av hemtjänstens matdistribution och kemhantering.
- Fortsatt utveckling av NOVA för lättare bygglovshantering
- Förbättrad NKI resultat i SKR senaste mätning vad gäller bygglov med särskild förbättring vad gäller rättssäkerhet, som är en av nämndens huvuduppgifter.

- En utbyggnadsplan för exploatering finns framtagen
- En underhållsplan är framtagen
- Fortsatt utveckling av integration mellan Evolution och e-avrop
- Fortsatt utveckling av integration mellan Evolution och Open E
- Fortsätta och utöka användandet av Mina meddelanden i Evolution. T.ex. genom att distribuera handlingar till Kivra

## Utmaningar och förändrade förutsättningar

- Utmaningar kopplat till kompetensförsörjning vad gäller att rekrytera rätt kompetens
- Den kommande klimatanpassningsplanen kommer innebära ändrade arbetssätt för drift och underhåll
- Ny Plan och bygglag innebär vissa osäkerheter och en del dubbelarbete
- Säkerhetsläget i omvärlden gör att många säkerhetshöjande åtgärder måste genomföras vilket är kostnadsdrivande.
- Utmaning när det gäller att säkerställa att underhållsskulden inte växer.
- Uppdatering av en sliten maskin- och fordonspark
- Utmaningar vad gäller att synkronisera processer för exploateringar med följande underhållsbehov.
- IT-säkerhetsansvarig har lämnat sin tjänst vilket påverkar vår styrning och utveckling inom IT-säkerhet och ökar beroendet av konsulter.

# Nämndens arbete med hållbar utveckling.

Arbete pågår vad gäller kommunens klimat- och miljöstrategi. Syftet med detta är att samla kommunens hållbarhetsarbete under en gemensam riktning och därmed stärka både styrning och genomslag i miljörelaterade frågor

Verksamheten har även arbetat i linje med kommunens övergripande inriktning avseende drivmedels- och energival samt genom ökad samordning av transporter, vilket bidrar till minskad miljöpåverkan. Återbruk av möbler har prioriterats för att minska resursförbrukning och avfall.

Vidare har ekologisk skötsel tillämpats genom åtgärder som att lämna blommor för pollinatörer samt värna insekter och djurliv. Arbetet har även inneburit att ge ökat utrymme för naturen i den fysiska miljön, i syfte att stärka biologisk mångfald och bidra till ett mer hållbart samhälle.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

Personaluppföljningen görs inom ramen för hela kommunstyrelseförvaltningen. Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,05 % för perioden, vilket är 2 procentenheter lägre än 2025 samma period. Av dessa 4,05 % är 2,38 % långtidskrivningar viket innebär att kortidssjukfrånvaron är 1,67% just nu på Kommunstyrelseförvaltningen.

Sjukfrånvaron har över tid minskat bland yngre medarbetare, medan den har ökat tydligt i åldersgruppen 50 år och äldre bland män, framförallt långtidssjukskrivningar. Vidare är sjukfrånvaron generellt högre bland män än bland kvinnor inom förvaltningen vilket avviker från ett traditionellt mönster i samhället.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning Kommunstyrelse-förvaltningen | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 4,05 | 4,72 | 3,69 | 6,66 | 5,54 |
| **--29 år** | 3,2 | 3,77 | 2,92 | 6,4 | 2,45 |
| **30 - 49 år** | 3,47 | 1,51 | 4,42 | 7,94 | 6,03 |
| **50 -- år** | 4,89 | 8,11 | 2,9 | 5,47 | 5,38 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

**Verksamheten lämnar en försiktig helårsprognos om minus 5,1 mnkr.**

Den förväntade avvikelsen bygger främst på stora kostnader under årets första månader avseende snö- och halkbekämpning samt tillkommande beredskapsersättning under hösten. Andra faktorer som påverkar är bland annat hyrkostnader för lastbil samt höga personalkostnader.

Prognos bygger på att man under hösten endast har fasta kostnader avseende snö- och halkbekämpning, tar man höjd för vinterväglag i förhållande till utfall tre år bakåt i tiden tillkommer en ytterligare kostnad med ca 2 mnkr.

**Teknisk förvaltning: prognos helår minus 1,3 mnkr**

Budgetavvikelse mot periodbudget +-0.

Dock tillkommer en kostnad avseende beredskapsersättning extern entreprenör, vilket skapar en minusprognos helår. Detta kompenseras delvis av bidrag från Sparbanken Karlshamn.

**Teknisk service: prognos helår minus 3,8 mnkr**

Budgetavvikelse mot periodbudget minus 1,6 mnkr. I prognos tas hänsyn till en rad faktorer.

Verksamheten ligger högt i personalkostnad i jämförelse med budget på grund utav tillfällig utökning av personal. Utökning inom verkstad är tänkt att finansieras med intäkter från bilpool, dock är detta arbete i uppstartsfas och ökade intäkter möter inte personalkostnad.

Vidare finns en beräknad kostnad återstående sandupptagning samt beredskapsersättning internt under hösten. Verksamheten har även höga kostnader för hyra av lastbil, upphandling ännu ej påbörjad, hyra beräknas till ytterligare 0,5 mnkr under 2026.

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnd | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 1 122 | 1 431 | 309 | 3 363 | 0 | 448 |
| Övriga intäkter | 13 170 | 13 287 | 117 | 39 527 | 0 | 13 195 |
| **Intäkter** | **14 292** | **14 718** | **426** | **42 890** | **0** | **13 643** |
| Personalkostnader | -8 606 | -9 499 | -893 | -24 263 | 0 | -8 153 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *-52* | *-112* | *-60* | *-142* | *0* | *-101* |
| Övriga kostnader | -18 681 | -19 813 | -1 132 | -55 380 | 0 | -15 555 |
| Kapitalkostnader | -10 767 | -10 767 | 0 | -32 070 | 0 | -10 192 |
| **Bruttokostnader** | **-38 054** | **-40 079** | **-2 025** | **-111 713** | **0** | **-33 900** |
| **Nettokostnader** | **-23 762** | **-25 361** | **-1 599** | **-68 823** | **0** | **-20 257** |

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag. Status bedöms utifrån önskad indikatorsnivå. Den senaste tillgängliga data används, om nya data kommer under året bedöms indikatorns status först under delår- eller årsredovisningen.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel | Antal processer inom kommunens verksamheter som digitaliserats eller automatiserats per år | Redovisas vid årsuppföljningen | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI (KKiK) | 2025=72<br>2024=68<br>2023=75 | Helt |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar (KKiK) | 2024=55<br>2023 = 19<br>2022 = 31 | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Näringslivsranking Svenskt näringsliv | 2025=239<br>2024=260<br>2023 = 228 | Uppdateras delår |
| **Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad** | Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad | Sysselsatta i näringslivet efter arbetsställets belägenhet, andel %<br><br>(Kolada, Jämföraren, Näringsliv) | 2024=59,9<br>2023 = 59,4<br>2022 = 59,4 | Uppdateras helår |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare** | Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare | Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel %, totalt, samt kvinnor och män (Kolada) | 2024=27<br>2022 = 31<br>2021 = 31<br><br>*Ingen data tillgänglig per kön* | Uppdateras helår |
| **Utbilda för ett livslångt lärande** | Utbilda för ett livslångt lärande | Arbetstid inom arbetsmarknadsverksamheten som går till praktik hos offentlig arbetsgivare, andel %<br><br>(Kolada, fri sökning) | 2023= 9 | Uppdateras helår |
| **Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället** | Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället | Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel % (Kolada, KKiK) | 2025=36<br>2024=33<br>2023 = 29 | Uppdateras helår |
| **Omsorg om alla i livets olika skeden** | Omsorg om alla i livets olika skeden | Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – verksamheten är viktig för brukaren, andel %<br><br>(Kolada, fri sökning) | 2025=78<br>2024 = 85<br>2023 = 90 | Uppdateras helår |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv** | Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv | Färdigställda bostäder, nybyggnad, antal/1000 inv (Kolada fri sökning) | 2024=0,9<br>2023 = 2,3<br>2022 = 1,7 | Uppdateras delår |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**Revision**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Revision

Nämndsordförande: Jan-Åke Berg

Förvaltning:

Förvaltningschef:

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Nämndens framgångar och utmaningar ..... 5
Nämndens arbete med hållbar utveckling ..... 5
Personaluppföljning ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**
Ekonomiskt resultat ..... 6
Indikatorer och nyckeltal ..... 6

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag, KF:s prioriterade utvecklingsområden och till statliga styrdokument.

Den kommunala revisonens uppdrag anges i Kommunallagen, i God revisionssed i kommunal verksamhet och i det av fullmäktige fastställda revisionsreglementet. I den Goda seden som gäller för innevarande mandatperiod, har det införts en ny standard för granskning av kommunens redovisning, vilket innebär en betydligt mer omfattande granskning än vad som skett tidigare.

Det revisionella arbetet delas upp i dels grundläggande granskning, dels i riktade djupgranskningar. I den grundläggande granskningen kommer revisionen träffa nämndspresidier utifrån den riskbedömning som revisorerna inlett budgetåret med. Vidare kommer samtal att föras med tjänstepersoner från olika verksamheter i syfte att inhämta kunskap om verksamheterna. Vad avser djupgranskningar har revisionen antagit en revisionsplan som redogör för de djupgranskningsinsatser som kommer att genomföras under 2026. Dessa är granskning av; välfärdsbrottslighet, kompetensförsörjning inom äldreomsorgen, orosanmälningar, tystnadskultur och visselblåsartjänst, samt budgetprocess för investeringar.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Under verksamhetsåret hittills har fokus legat på att avsluta revideringen av 2025 års verksamheter och ekonomi. Revisorerna fullgjorde slutrevisionen vid april månads sammanträde. Dessförinnan har två granskningar avseende verksamhetsåret 2025 avrapporterats. Likaså har revisionen genomfört risk- och väsentlighetsanalys för 2026 vilket resulterat i beslut om revisionsplan för 2026.

## Nämndens framgångar och utmaningar

Nämnden lämnade till fullmäktige i april revisionsberättelse med redogörelse och andra tillhörande bilagor. Detta som grund till ansvarsprövningen av kommunstyrelse och nämnder. Revisorerna har därtill utvärderat olika aspekter på risker som föreligger kommunens verksamheter.

### Framgångar

Vi gör bedömningen att våra val av granskningsresultat och rekommendationer innebär ett stöd i kommunens kontinuerliga förbättringsarbete**.** Revisionen fullföljde under tertial 1 en granskning av IT- och informationssäkerhet kopplat till ny cybersäkerhetslagstiftning. Denna rapport utgör ett gott underlag för kommunens vidare arbete för att säkerställa en god IT- och informationssäkerhet i enlighet med ställda krav.

### Utmaningar och förändrade förutsättningar

Under verksamhetsåret 2025 kommer revisorerna att träffa kommunstyrelsens och nämndernas presidier minst en gång under året för att diskutera dess risker och utmaningar. För vissa nämnder innebär det att även förvaltningscheferna kommer att intervjuas utifrån förvaltningarnas syn på risker, utmaningar och åtgärder.

Revisionsplanen redogör för de utmaningar som revisionen ser som särskilt relevanta för kommunens verksamheter. Revisorerna kommer att fullfölja dessa granskningar enligt beslutade projektplaner. Djupgranskningarna kommer löpande att redovisas för revisorerna under årets gång. Djupgranskningarna kommer att ligga till grund för ansvarsprövningen avseende 2026.

## Nämndens arbete med hållbar utveckling

Revisionens uppdrag syftar till del enligt god revisionssed att vara framåtsyftande. Ur detta perspektiv verkar revisionen för att upprätthålla fullmäktiges mål om hållbar utveckling samt de olika lagstiftningarnas krav på social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet. Hållbar utveckling är således en integrerad del i revisionens arbete.

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

Revisionen följer månatligen upp ekonomin och gör prognoser för helåret. Bedömningen är att revisionen kommer att uppvisa ett nollresultat för 2026.

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga intäkter | 58 | 58 | 0 | 175 | 0 | 58 |
| **Intäkter** | **58** | **58** | **0** | **175** | **0** | **58** |
| Personalkostnader | -265 | -194 | 71 | -764 | 0 | -196 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Övriga kostnader | -392 | -208 | 184 | -1 174 | 0 | -153 |
| Kapitalkostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Bruttokostnader** | **-657** | **-402** | **255** | **-1 938** | **0** | **-349** |
| **Nettokostnader** | **-599** | **-344** | **255** | **-1 763** | **0** | **-291** |

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället** | Vid större, alternativt komplicerade, ärenden bjuda in nämnd eller Kommunstyrelse för muntlig redovisning | Att utestående frågor hanteras inom revisionsåret | Inga utestående frågeställningar finns för tillfället. | Delvis |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

## Omsorgs- och arbetsmarknads nämnden
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari – april 2026

Nämnd: Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden

Nämndsordförande: Jimmie Andersson

Förvaltning: Förvaltningen för Omsorg och arbetsmarknad

Förvaltningschef: Ulrika Johannesson Olsson

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Nämndens framgångar och utmaningar ..... 7
Nämndens arbete med hållbar utveckling ..... 8
Personaluppföljning ..... 9
Ekonomiskt resultat ..... 10
Indikatorer och nyckeltal ..... 12

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Bedömning efter årets första fyra månader är att aktiviteter pågår inom ramen för nämndens mål och tillhörande prioriterade aktiviteter. För vissa delar bedömer verksamheterna att status har mindre avvikelse, vilket beror på att andra aktiviteter har behövts prioriteras. Målsättningen för året är att prioriterade aktiviteter enligt verksamhetsplan ska genomförs.

Nämndens samtliga indikatorer avser helår, och är därmed ej möjliga att bedöma.

Utöver nämndes verksamhetsplan och det fortlöpande uppdraget att bedriva en verksamhet med god kvalitet, god arbetsmiljö och resurseffektivitet, så påverkar den nationella styrningen genom flera omfattande reformer och förändrad lagstiftning verksamheten i stor utsträckning.

Nyckeltal för personaluppföljningen visar att den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år, men ligger fortfarande över 2024.

För perioden januari till april uppvisar nämnden ett positivt resultat om +9,1 mnkr. Intäkterna ligger på +2,5 mnkr som till största del beror på ökade intäkter från statsbidrag och statliga myndigheter. Personalkostnaderna, +8,4 mnkr, beror främst på vakanta tjänster inom flera verksamhetsområden, ej tillsatta BEA-anställningar samt minskade timmar mot budget inom ordinärt boende. Övriga kostnader uppvisar ett minus på -1,8 mnkr. Kostnaderna kring ekonomiskt bistånd samt konsultkostnader är dem främsta orsakerna till periodens resultat.

Prognos på helår +12 mnkr

En stor inverkan på nämndens resultat är arbetet med statsbidragen. Osäkerheten kring statsbidragen och att man idag finansierar vissa delar av nämndens verksamheter med statsbidragsmedel påverkar det långsiktiga arbetet.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Verksamheterna arbetar utifrån verksamhetsplaneringen för året med prioriterade områden och aktiviteter för att nå nämndens mål. Uppföljning per april visar att arbete pågår i de olika verksamheterna utifrån planeringen. Några av verksamheterna anger att visst planerat arbete sker med mindre avvikelse, bland annat till följd av tidsplanering och andra aktiviteter som behövt prioriteras. Bedömning är att planeringen för helåret ska genomföras. För samtliga mål följs indikatorer upp vid årsbokslut.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Nämndens verksamheter använder tilldelade resurser på ett effektivt och ansvarsfullt sätt för nämndens målgrupper.  Prioriterade utvecklingsområden för året är utvecklad resursstyrning och uppföljning och fortsatt arbete med aktiviteter för en strategisk kompetensförsörjning.

Under inledningen av året har uppföljning av kompetensförsörjningsplanen skett och aktiviteter pågår utifrån flera av SKR´s nio strategier. Exempelvis har elevmedarbetare startat på två särskilda boende, inom IFO/AME genomförs workshop med samtliga medarbetare med fokus på rätt använd kompetens (RAK), framtagande av uppdragsbeskrivningar för vissa roller inom hemtjänsten, marknadsföring sker på olika sätt och inom LSS pågår rekrytering för att nå målet med stödpedagoger.

Årets inledande månader visar på fortsatt stabil nivå kopplat till den demografiska utvecklingen, volym i hemtjänst motsvarar inledningen på året. Vid uppföljning av beläggning särskilt boende, så har årets inledande månader inneburit minskad kö, beslut om särskilt boende är i samma nivå som antalet tillgängliga lägenheter. Båda delar blir viktiga att fortsätta följa över tid.

Området digitalisering är ett prioriterat utvecklingsområde, där visst omtag har skett inledande under året, för att kartlägga nuläge och behov, för att sedan kunna prioritera med målet att ha en planering för 2027 och framåt.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Nämndens verksamheter ska bidra till ökad trygghet och arbeta förebyggande med insatser som stärker målgruppernas fysiska, psykiska och sociala välmående. För året är prioriterade utvecklingsområden det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet och att stärka krisberedskap och robusthet på både strategisk och operativ nivå.

I början av året har chefsdag genomförts med tema brottsförebyggande för att stärka kunskap och få ytterligare fokus på arbetet, även för handläggare har motsvarande temadag genomförts. Arbetet inom samverkansformerna SSPF(skola, socialtjänst, polis och fritid) och BOB-rådet fortgår enligt planering och är viktiga områden för det förebyggande och främjande arbetet tillsammans med övriga verksamheter i kommunen.

Fokus för året inom krisberedskap är att öva för att skapa robusthet och fortlöpande stärka arbetet. Detta pågår enligt planering, större övning inom nulägesbild, utrymning och masskadescenario har genomförts och material är framtaget för övning/dialoger på APT inom

samtliga verksamheter under resterande del av året. På ledningsnivå har plan för krisledning arbetats fram.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Nämndens verksamheter ska bidra till att fler personer går vidare till arbete, studier eller annan egen försörjning samt verka för att öka anställningsbarheten för utrikesfödda. Prioriterade utvecklingsområden för året är aktivt arbete för att nå intentionerna för aktivitetskravet i bidragsreformen samt att utveckla åtgärder för att flera ska lära sig det svenska språket.

Förberedelser för att möta aktivitetskravet pågår, aktivt arbete inom IFO/AME sker med t ex rekrytering av samordnare med ansvar att samordna införandet för berörda enheter, kartläggning av processer och arbete mellan enheten för försörjning och arbetsmarknadsenheten. Framgången i arbetet utifrån reformen kommer att vara avgörande utifrån samtliga verksamheters ansvarstagande i kommunen som helhet.

I juli införs språkkrav inom äldreomsorgen, flera delar är införda och pågående och verksamheten inväntar Socialstyrelsens stödmaterial. Ytterligare aktiviteter pågår, exempelvis successivt införande av språkombud och utbildning Fem nycklar för en språkutvecklande arbetsplats för enhetschefer inom äldreomsorg och LSS.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Nämndens verksamheter arbetar på ett främjande, förebyggande och personcentrerat förhållningssätt för att nå omsorg om alla i livets olika skeden. Det sker genom de prioriterade utvecklingsområden personcentrerad myndighetsutövning, ökad tillgänglighet för medborgarna samt ökad användning av kunskapsstyrning och evidensbaserade metoder.

Fokus på det förebyggande och främjande arbetet fortgår bl a genom utveckling av insatser utan behovsprövning både på individ och gruppnivå, TSI-arbetet (tidiga samordnare insatser) utvecklas vidare och from hösten sker pilot för målgruppen i förskoleverksamheten. Flera verksamheter har startat arbetet med att utveckla arbetssätt för analys av data som grund för utveckling av verksamheten och för att stödja individen på bästa sätt. Metoder inom området är NUSO (nationell uppföljning av socialtjänsten) och ISU (individbaserad systematisk uppföljning). En kartläggning är genomförd inom området personcentrerad myndighetsutövning, utifrån underlaget blir näst steg att ta fram åtgärder för att stärka förutsättningarna utifrån ett förvaltningsperspektiv.

Omställningen Framtidens socialtjänst pågår i det fortlöpande arbetet på olika sätt utifrån verksamheternas nuläge, förutsättningar och behov för att möta medborgarnas behov och intentionerna i lagstiftningen. Förvaltningsledning deltar i den nationella Lärprocessen – Framtidens socialtjänst. Ett arbete är påbörjat med framtagande av en programplan för det strategiska fortsatta arbetet i förvaltningen.

Som en del i arbetet med kunskapsstyrning och evidensbaserade metoder sker införande av Senior alert inom stöd i ordinärt boende, utbildningssatsningar inom dokumentation, utbildning i Irisk ett verktyg i arbetet med barn i våldsutsatthet.

Karlshamns kommun

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Nämndens verksamheter ska möjliggöra delaktighet i kultur och föreningsliv i syfte att främja hälsa hos individen. De prioriterade utvecklingsområden för året är att utöka samverkan med civilsamhället och föreningslivet och att fortsätta arbeta med olika aktiviteter för att minska ensamhet.

Aktiviteter pågår inom ramen för målet och en viktig del är att bibehålla och fördjupa etablerade samverkansformer med föreningar och civilsamhället. Exempelvis har Samarbetet med Seniorernas Hus fördjupats och utvidgats för att de ska kunna erbjuda fler aktiviteter för äldre, men också vara mer delaktiga i de frågor som handlar om det förebyggande främjande arbetet. Dialog pågår också med föreningar där ett IOP-avtal kan vara fördelaktigt för samarbete framåt. Den tvärprofessionella arbetsgruppen för ofrivillig ensamhet fortsätter sitt arbete med att dels komplettera varandra på ett sätt som underlättar för individer att få rätt hjälp från början och dels med fortsatt arbete med att hitta sätt att identifiera ofrivilligt ensamma och vägleda dem ur ensamheten.

Mötesplats Karlshamn som nav för föreningar som arbetar med psykisk hälsa växer och fler föreningar har kopplats på.

# Nämndens framgångar och utmaningar

Flertalet av förvaltningens verksamheter bedriver verksamhet dygnets alla timmar och årets alla dagar, genom systematiskt arbete utvecklas verksamheten för att på bästa sätt använda tilldelade resurser, skapa goda förutsättningar för våra medarbetare och bedriva en verksamhet med god kvalitet.

Balansen mellan systematisk och fortlöpande verksamhetsutveckling parallellt med omsättning, förberedelser och följsamhet till de nationella krav och lagförändringar som kommer i högt tempo är i sig en betydande framgång, men också en utmaning.

## Framgångar

Föregående år visade ett fint resultat med arbetet att minska antalet placeringar inom både barn och unga och vuxen. Detta har fortsatt under inledningen av året och visar bibehållet resultat för målgrupperna.

Arbetet med införande av kyld mat i stöd i ordinärt boende fortgår enligt planering tillsammans med serviceenheten, arbetet är en viktig del i det långsiktiga arbetet med att skapa förutsättningar att använda kompetens rätt.

Förvaltningens arbete inom ramen för KHOSS- kommunal hälso- och sjukvård och social beredskap fortgår. Arbetet skapar förberedelse och robusthet i våra verksamheter, som är till nytta för såväl drift i ordinarie förutsättningar som i händelse av kris.

## Utmaningar och förändrade förutsättningar

Uppdraget att upphandla driften på särskilda boendet Ekegården är pågående och har under året tagit omfattande tid i anspråk i samband med framtagande av upphandlingsunderlag.

Under sen vår sker en utökning av korttidsplatser för att möta ett ökat behov i samband med utskrivning från slutenvården. Parallellt så ser vi minskat behov av särskilt boende och en stabil volym i hemtjänsten. En djupare analys ska genomföras för att titta på målgruppens behov och behov av åtgärder, men även hur utvecklingen sker på sikt då befolkningsutveckling pekar på ökade behov.

Inom flera verksamheter sker personalomsättning som behöver hanteras samtidigt som den fortlöpande verksamheten ska säkerställas. Inom hälso- och sjukvårdsverksamheten finns utmaning att rekrytera medarbetare till legitimerade yrkesgrupper och inom barn och familj att rekrytera socialsekreterare. Inom flera verksamhetsområden har årets inledande månader inneburit behov av att rekrytera enhetschefer, vilket påverkar kontinuitet och stabilitet i berörda enheter.

Enheten för försörjning och vägledning har en fortsatt hög andel hushåll i behov av försörjningsstöd.

Förberedelser inför Samsjuklighetsreformens delvisa införande i juli 2027 pågår i länet och kräver from våren resurser i tre olika förstudier.

I propositionen Nästa steg för en god och nära vård föreslås en rad olika lagförändringar att gälla from juli 2026, flera av lagförslagen berör den kommunala hälso- och sjukvården.

## Nämndens arbete med hållbar utveckling

**Ekonomisk hållbarhet**
Nämndens verksamheter arbetar för att använda tilldelade resurser på ett effektivt och ansvarsfullt sätt för nämndens målgrupper t ex genom en resurseffektiv organisation, aktivt arbete med personal- och kompetensförsörjningsfrågor. Målsättningen framåt är också att utveckla arbetet med digitala lösningar för att skapa en långsiktig och hållbar utveckling.

**Social hållbarhet**
Nämndens verksamheter arbetar för att främja en god hälsa i befolkningen t ex genom ett förebyggande främjande arbetssätt som riktas både mot grupper och individer. Omställning till nära vård och ny socialtjänstlag förväntas att stödja utvecklingen mot ökad social hållbarhet.

**Kulturell hållbarhet**
Nämndens verksamheter strävar efter att främja och värna medborgarnas känsla av samhörighet. Målet för kulturell hållbarhet innebär värnande av språk, kulturarv, traditioner och seder. Nämndens verksamheter satsar på insatser för att öka kunskaperna i det svenska språket och insatser för att främja att aktiviteter finns i kommunen för medborgare.

**Ekologisk hållbarhet**
Verksamheterna bidrar genom medvetna val som minskar vår miljöpåverkan i vardagen tex återanvända möbler, minska pappersutskrifter, transportsätt samt kontinuerligt arbete för att minska matsvinnet.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

Den totala sjukfrånvaron under perioden har minskat mot föregående år men ligger något över sjukfrånvaron 2024. Minskningen i år har skett i alla åldersintervall men framför allt i gruppen 29 år och yngre. Minskningen är fördelad på fyra av de fem verksamhetsområdena där Myndighet och resurs är det verksamhetsområdet som istället ökat något under perioden.

Antalet timmar som arbetats av timavlönade har minskat från föregående år samma period men ligger högre än perioden 2024.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 9,26% | 6,34% | 9,83% | 10,14% | 8,73% |
| **--29 år** | 9,36% | 8,44% | 10,21% | 11,03% | 7,84% |
| **30 - 49 år** | 8,39% | 4,21% | 9,13% | 8,60% | 7,89% |
| **50 -- år** | 10,6% | 7,17% | 10,38% | 11,30% | 9,87% |
| | | | | | |
| **Antal månadsanställda** | 1 312 | | | 1 319 | 1 375 |
| **Heltid av månadsanställda** | 987 | | | 963 | 971 |
| **Tillsvidareanställda av månadsanställda %** | 93,22 % | | | 94,01 % | 92,15% |
| **Arbetad tid (timmar)** | 765 996 | | | 761 398 | 786 686 |
| **Varav timtid %** | 50,25% | | | 52,94% | 49,64 % |
| **Årsarbetare (snitt 1700 tim)** | 1351,73 | | | 1343,61 | 1388,24 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

Nämnden uppvisar ett positivt resultat om +9,1 mnkr för perioden januari till april.
Intäkterna ligger på +2,5 mnkr som till största del beror på ökade intäkter från statsbidrag och statliga myndigheter.
Personalkostnaderna, +8,4 mnkr, beror främst på vakanta tjänster inom flera verksamhetsområden, ej tillsatta BEA-anställningar samt minskade timmar mot budget inom ordinärt boende.
Övriga kostnader uppvisar ett minus på -1,8 mnkr. Kostnaderna kring ekonomiskt bistånd samt konsultkostnader är dem främsta orsakerna till periodens resultat.
Prognos på helår +12 mnkr

**Förvaltningsledning:**
Verksamheten visar ett positivt resultat om +0,8 mnkr.
Avvikelsen beror främst på ökade intäkter kring statsbidrag samt en mindre positiv avvikelse på personalkostnaderna.
Prognos på helår +2,0 mnkr.

**Förvaltningsstöd, utveckling och administration:**
Verksamheten visar ett positivt resultat om +0,3 mnkr.
Mindre avvikelser inom de olika verksamhetsområdena som på helår kommer att balanseras ut.
En viss osäkerhet kring bostadsanpassningsbidrag där man ser ökade kostnader framöver.
Prognos i balans på helår.

**Stöd i ordinärt boende:**
Verksamheten visar på ett positivt resultat om +2,7 mnkr.
Verkställda timmar ligger stadigt över tid. Överskottet beror främst på att det är svårt att rekrytera samt på samplanering och en effektiv planering.
Prognos på helår +4,0 mnkr

**Stöd i särskilt boende:**
Verksamheten visar på ett underskott om –1,4 mnkr.
Underskottet beror på semesteruttag och sjuklöner. Verksamheten väntar på verkställighet inom LSS som medför en utökning med 2 åa samt en lex Sarah åtgärd som innebär utökad bemanning med ca 1 åa. Sjukfrånvaron har minskat vilket påverkar ekonomin positivt.
Prognos på helår -3,0 mnkr

**LSS:**
Verksamheten visar på ett positivt resultat om +2,1 mnkr.
Överskottet har kommit genom att flera verksamheter genomfört förändringsarbeten som syftar till att skapa en stabilitet i arbetsgrupperna och därav nått en budget i balans. Även genom effektivare planering och samplanering, som har gett ett minskat behov av timvikarier och därav bidragit till det positiva resultatet. Osäkerheten kring antalet assistansärenden och kända kostnadsökningar antas ge ett avtagande av den positiva trenden.
Prognos på helår +2,5 mnkr

Karlshamns kommun

**Myndighet och resurs:**
Verksamheten visar ett positivt resultat om 2,4 mnkr.
För perioden finns positiv budgetavvikelse som främst beror på svårigheter att ersättningsrekrytera samt högre intäkt från hjälpmedelscenter än förväntat. Positiva avvikelsen förväntas minska under året på grund av högre kostnad för hyrpersonal under sommaren samt högre kostnad för hjälpmedel än vad som budgeterats.
Prognos på helår +3,5 mnkr

**IFO / AME:**
Verksamheten visar ett positivt resultat om +2,1 mnkr.
Resultatet beror främst på minskade personalkostnader såsom vakanser och annan frånvaro. Ett aktivt arbete avseende placeringar och högre intäkter från Migrationsverket har bidragit till periodens resultat. Det råder dock en osäkerhet framåt kring placeringar samt ekonomiskt bistånd som påverkar helårsprognosen.
Helårsprognos +3,0 mnkr

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 14 885,4 | 17 038,6 | 2 153,2 | 44 669,0 | 7 100 | 14 789,0 |
| Övriga intäkter | 11 609,0 | 11 922,2 | 313,2 | 34 884,0 | 200 | 33 742,2 |
| **Intäkter** | **26 494,4** | **28 960,8** | **2 466,4** | **79 553,0** | **7 300** | **48 531,2** |
| | | | | | | |
| Personalkostnader | -270 558,4 | -262 155,8 | 8 402,6 | -792 276,3 | 8 600 | -248 258,3 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *-3 725,8* | *-5 115,8* | *-1 390,0* | *-10 555,6* | *-4 170* | *-4 847,2* |
| Övriga kostnader | -74 388,4 | -76 164,2 | -1 775,8 | -220 723,7 | -3 900 | -73 034,5 |
| Kapitalkostnader | -761,6 | -761,6 | 0 | -2 259,1 | 0 | -824,9 |
| **Bruttokostnader** | **-345 708,4** | **-339 081,6** | **6 626,8** | **-1 015 259,1** | **4 700** | **-322 117,7** |
| | | | | | | |
| **Nettokostnader** | **-319 214,0** | **-310 120,8** | **9 093,2** | **-935 706,1** | **12 000** | **-273 586,5** |

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift per verksamhet

| Verksamhet | Budget perioden 2026 | Utfall perioden 2026 | Avvikelse perioden 2026 | Årsbudget 2026 | Helårsprognos 2026 | Prognos-avvikelse 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Förvaltningsledning | -7 684,8 | -6 867,2 | 817,6 | -21 394,8 | -19 394,8 | 2 000 |
| Förv.stöd, utv. o adm | -10 322,5 | -9 980,7 | 341,8 | -30 255,3 | -30 255,3 | 0 |
| Stöd i ordinärt boende | -44 903,6 | -42 187,3 | 2 716,3 | -127 033,1 | -123 033,1 | 4 000 |
| Stöd i särskilt boende | -72 218,3 | -73 666,9 | -1 448,6 | -214 339,1 | -217 339,1 | -3 000 |
| LSS | -89 035,9 | -86 890,4 | 2 145,5 | -262 761,2 | -260 261,2 | 2 500 |
| Myndighet & Resurs, HSL | -35 601,6 | -33 211,0 | 2 390,6 | -104 032,6 | -100 532,6 | 3 500 |
| IFO/AME | -59 447,3 | -57 317,4 | 2 129,9 | -175 890,0 | -172 890,0 | 3 000 |
| **Nettokostnader** | **-319 214,0** | **-310 120,9** | **9 093,1** | **-935 706,1** | **-923 706,1** | **12 000** |

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som nämnden följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Nämndens mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel** | Nämndens verksamheter ska använda tilldelade resurser på ett effektivt och ansvarsfullt sätt för nämndens målgrupper | Nettokostnads-avvikelse<br><br>Måluppfyllelse utifrån digitaliseringsplan<br><br>Måluppfyllelse utifrån kompetensförsörjningsplan | Mäts vid bokslut | Välj status |
| **Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare** | Nämndens verksamheter ska bidra till ökad trygghet och arbeta förebyggande med insatser som stärker målgruppens fysiska, psykiska och sociala välmående | Andel verksamheter som genomfört övningar inom krisberedskap<br><br>Brukarundersökningar kring trygghet (LSS, ÄO)<br><br>Upplevelse av trygghet i centrum (ungdomar) | Mäts vid bokslut | Välj status |
| **Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället** | Nämndens verksamheter ska bidra till att fler personer går vidare till arbete, studier eller annan egen försörjning samt verka för att öka | Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknads-verksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera (andel i procent, KKIK) | Mäts vid bokslut | Välj status |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | anställningsbarheten för utrikesfödda | Antal språkutvecklande och arbetsförberedande aktiviteter genomförda under året | | |
| **Omsorg om alla i livets olika skeden** | Nämndens verksamheter arbetar på ett främjande, förebyggande och personcentrerat förhållningssätt för att nå omsorg om alla i livets olika skeden | Sammantagen nöjdhet i brukarundersökningen (en per verksamhetsområde)<br><br>Andel verksamheter som arbetar med individbaserad systematisk uppföljning | Mäts vid bokslut | Välj status |
| **Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv** | Nämndens verksamheter ska möjliggöra delaktighet i kultur och föreningslivs i syfte att främja hälsa hos individen | Självskattat allmänt hälsotillstånd (Folkhälsomyndigheten)<br><br>Antal avtal idéburet offentligt partnerskap (IOP) | | Välj status |

## Verksamhetens nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Personlig Assistans** | | | | |
| Antal LSS (april månad) | 41 | 44 | 45 | 45 |
| Antal SFB (april månad) | 41 | 40 | 32 | 31 |
| **LSS boende, antal** | | | | |
| Gruppbostad | 53 | 52 | 56 | 60 |
| Servicebostad | 82 | 82 | 74 | 70 |
| **Ekonomiskt bistånd** | | | | |
| Antal hushåll (april månad) | 285 | 282 | 264 | 242 |
| Utbetalt belopp (april månad), tkr | 10 067 | 9 956 | 9 865 | 7 727 |
| **Särskilt boende** | | | | |
| Antal platser | 330 | 330 | 330 | 330 |
| **Stöd i ordinärt boende** | | | | |
| Beviljade timmar (jan-apr) | 66 764 | 64 974 | 66 103 | 63 543 |
| **Placeringar BoF (genomsnitt perioden)** | | | | |
| Familjehem, egna | 60,0 | 48,0 | 55,5 | 52,0 |
| Familjehem, externa | 5,0 | 5,0 | 2,5 | 2,0 |
| Institutionsplaceringar | 5,5 | 11,5 | 13,5 | 15,0 |
| **Placeringar Vuxna (genomsnitt perioden)** | | | | |
| Missbruk | 4,0 | 2,0 | 7,0 | 7,0 |
| VINR | 5,0 | 6,5 | 7,0 | 5,0 |

# Resultatrapport

**NetPort Science Park AB (svb)**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: T1 2026

Bolag: NetPort Science Park AB (svb)

Bolagsordförande: Magnus Sandgren

VD: Jonas Knutsson

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 7
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 8
Personaluppföljning ..... 9
Ekonomiskt resultat ..... 10
Indikatorer och nyckeltal ..... 13

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

*Summera kortfattat de väsentligaste delarna i rapporten.*

*Sluttampen av 2025 och första delen av 2026 har präglats av att hantera ett antal nya projektansökningar, formering av konsortier och ansökningsskrivande. Här har grunden lagts till ett jämnare flöde i projektcykeln från idé, ansökning, projektstart, projektavslut rapportering, och vidare i nästa cykel. Detta förväntas från hösten 2026 ge en jämnare beläggning och totalt sett en högre projektvolym in i 2027*

*Parallellt med det operativa har NetPort deltagit i arbetsgruppen för den framtida blekingska science park som Region Blekinge initierat som ett resultat av fjolårets utredning av det blekingska innovationsekosystemet.*

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Detta kapitel redovisar bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till Kommunfullmäktiges inriktningsmål. Syftet är att ge en transparent och övergripande bild av hur verksamheten bidragit till att uppfylla målen.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

*Resultatet av NetPorts arbete med att stärka befintliga företag inom utbildning och innovation ger Karlshamns kommuns invånare ökade kunskaper och möjlighet till fler invånare på grund av inflyttning vid nyskapade arbetstillfällen, vilket i förlängningen ger en ökad skatteintäkt.*

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Inom vårt fokusområde Energi arbetar vi med två projekt. I Kickstart 2 arbetar vi med att stötta den gröna omställningen av industrin, där cirkulär ekonomi och industriell symbios är några av nyckelorden. Ett stort fokus är på hur restflöden av till exempel energi, vatten och material från industrier och andra aktörer kan användas och återanvändas. I P.L.A. (Planera-Lagra-Använd) står lantbrukets energianvändning och energieffektivisering i fokus. Inom ramen för vårt Energikluster anordnar vi i mån av tid olika aktiviteter, studiebesök och träffar för medlemmarna i Energiklustret samt andra intressenter.

Inom vårt fokusområde Samhällsinnovation arbetar vi med olika typer av innovationsprojekt. Centralt är att relatera till de samhällsutmaningar som definieras av oftast offentliga behovsägare i så kallade Missions. Projektet Kickstart 2 handlar om att öka utveckling, forskning och innovation hos företag och organisationer i Blekinge. NetPort, tillsammans med Region Blekinge, ansvarar för att ta fram en regional ”playbook” för missionsorienterad innovation. Den ska kunna användas och spridas till dem som vill arbeta i breda team med våra viktigaste samhällsutmaningar samt bidra till hållbar tillväxt, utveckling och attraktivitet.

Under perioden har vi avslutat och slutrapporterat projektet Cross Innovation Southern Sweden, en regional satsning med målet att öka innovationstakten hos företag och organisationer i Blekinge och Skåne. Vi har i det genomfört olika aktiviteter där vi skapar innovation över sektorsgränser, där de kulturella och kreativa branschernas expertis och metodik är avgörande för resultatet. Arbetet drivs i samarbete med Region Blekinge och Region Skåne för att stimulera kreativitet och innovation tvärs över olika sektorer och branscher.

Sustaid Syd syftar till att påskynda hållbara innovationer i kris, katastrof och klimatförändringar. Projektet ska utveckla en samverkansplattform som både kan leda till en förbättrad beredskap på hemmaplan men projektet erbjuder även möjlighet för företag i Blekinge att genom relevant kunskap och nätverk kunna leverera lösningar på nya marknader och få fler affärsmöjligheter.

Under våren har vi startat upp Kollektiva kulturlabbet Blekinge samt BioCommons. Det förstnämnda siktar på att etablera ett regionalt partnerskap och ett aktivt nätverk av kreatörer och aktörer i de kulturella branscherna, genomföra tvärsektoriella samskapande processer som leder till nya samarbeten och lösningar, skapa öppna kreativa miljöer och mötesplatser med låg tröskel bland mycket annat. Projektet är treårigt och finansieras av Region Blekinge.

BioCommons syftar till att stärka forsknings- och innovationskapaciteten i Skåne och Blekinge genom att skapa gemensamma strukturer mellan regionens test- och demonstrationsmiljöer. Med fokus på biobaserade flöden utvecklar projektet arbetssätt, en community och gemensamma processer som ökar tillgången till testmiljöer, förbättrar kunskapsutbytet och gör resursanvändningen mer effektiv. Projektet leds från Helsigborgs stad och har ett flertal skånska och blekingska aktörer.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

I projektet Sustaid Syd samlar vi organisationer från civilsamhället, företag, akademi och offentlig sektor för att genom samverkan hitta lösningar och samarbeten för en ökad beredskap och motståndskraft i Blekinge. Här sprids expertkunskap och mångåriga erfarenheter från kris, katastrof och klimatförändringar och anpassas till våra förhållanden.

NetPort deltar i Klimatsamverkan Blekinge vilket är en samverkansplattform som arrangeras av Länsstyrelsen. Här ingår organisationer och aktörer inom Blekinge som på olika sätt arbetar med projekt inom klimatanpassning och minskad klimatpåverkan. Syftet är att sprida information om pågående projekt och göra de enskilda satsningarna större och mer effektiva.

## Utbilda för ett livslångt lärande

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Som Science Park driver NetPort i projektform utvecklings- och innovationsarbete som syftar till att testa, kultivera och sprida idéer och innovation till gagn för lokalsamhället. Detta bidrar både direkt och indirekt till ett kontinuerligt lärande.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Som Science Park driver NetPort i projektform utvecklings- och innovationsarbete som syftar till att testa, kultivera och sprida idéer och innovation till gagn för lokalsamhället. Detta bidrar både direkt och indirekt till ett dynamiskt arbetsliv.

### Omsorg om alla i livets olika skeden

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

I projektet Cross Innovation Southern Sweden drev vi ett samarbete med Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad på Karlshamns kommun. Vår operativa del i projektet är nu avslutat, men detta är ett direkt exempel på vårt bidrag och operativa arbetssätt i projekt.

### Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

NetPort jobbar enligt Triple Helix-modellen där det skapas samverkan mellan näringsliv, offentliga aktörer, akademi. I en Quadruple Helix-modell är även civilsamhället delaktiga i en regions utveckling. Denna modell jobbar vi utifrån i tre av våra projekt.

## Framgångar och utmaningar

*Kort inledande text om framgångar och utmaningar. Kommentera även eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.*

Klicka eller tryck här för att ange text.

### Framgångar under året

Med positiva resultat från de senaste åren i ryggen, uppdaterad strategi och ett stort fokus på framtida projekt har en stark projekt ”pipeline” byggts. Bolaget arbetar alltjämt för en organisk tillväxt i den takt som projektfinansiering beviljas. Beläggningen på tillgänglig personal är tidvis hög men projekten levereras med hög kvalitet och leveranssäkerhet.

### Utmaningar

På kort sikt är utmaningen att balansera projektinflöde med tillgängliga och/eller tillkommande resurser. Inom tre-fem år kommer dock att finansieringslandskapet att förändras till följd av ny programperiod i EU. Region Blekinges initiativ att starta en ny regional science park ska ses i ljuset av kommande behov att ha större resursmassa, internationell räckvidd och mera specialiserad kompetens.

Karlshamns kommun

## Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

*Här beskriver ni en sammanfattande beskrivning i hur ert arbete bidrar till en hållbar utveckling utifrån de beslutade fyra perspektiven: ekonomisk, socialt, ekologiskt och kulturellt.*

*Bolagets egna verksamhet har ett mycket litet avtryck, men i våra projekt arbetar i vi aktivt med samtliga hållbarhetsperspektiv.*

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

*Här skriver du kommentarer och analys. Uppföljningen ska fyllas i för augusti och december och om möjligt även för april. Om uppföljningen inte görs för april, radera detta kapitel. Ex analys av:*

- *Sjukfrånvaro*
- *Heltid som norm*
- *Kompetensförsörjning*
- *Semesteruttag*
- *Löneglidning*

Antalet anställda är oförändrade jämfört med föregående år. Under året kommer en projektledare vara tjänstledig 20 % i sex månader för arbete i ett projekt på Kreativum.

Vi saknar utfall för perioden 2024.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 0,32% | 0,00% | 0,43% | 0,38% | |
| **--29 år** | | | | | |
| **30 - 49 år** | | | | | |
| **50 -- år** | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Antal anställda 1 nov** | | | | | |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 4 | | | | |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

*Här skriver ni ekonomisk analys av såväl drift, kassaflöde som investeringar.*

Kassaflöde: Bolaget har per sista april en god likviditet. Prognosen visar dock en successiv försämring under året. En bidragande faktor är att fem av bolagets projekt rekvireras var sjätte månad, samtidigt som det därefter uppstår ytterligare ledtid innan utbetalning sker. Detta innebär att bolaget finansierar projekten med egna medel under lång tid, vilket påverkar likviditeten negativt. En ytterligare bidragande faktor är att bolaget inte haft full beläggning under perioden, vilket påverkar resultat och likviditet framåt.

Likviditetsprognosen per sista december uppgår till -731 tkr och baseras på nuvarande resultatprognos.

Bolaget har inga lån.

Resultatuppföljning:

Intäkterna första tertialet uppgår till 1 994 tkr vilket är 723 tkr lägre än motsvarande period föregående år. Minskningen förklaras främst av att intäkterna föregående år i högre grad bestod av vidarefakturerade kostnader och kostnader som senare rekvirerades inom projekt.

Intäkterna per april ligger procentuellt under prognos och budget, vilket främst beror på att projektledarna inte varit fullt belagda med projekt under årets första tertial.

Rörelsens kostnader har minskat med 481 tkr per april jämfört med samma period föregående år. Av minskningen avser 331 tkr lägre projektkostnader. Större delen av projektkostnaderna bokförs även som intäkt. Intäkter och kostnader påverkas därför av vilken typ av projekt som bedrivs samt i vilken omfattning projekten innehåller externa kostnader och tjänster som vidarefaktureras. Det innebär att variationer mellan perioder kan få stor påverkan på både intäkter och kostnader utan motsvarande effekt på helhetsresultatet, vilket försvårar jämförelser mellan perioderna.

Personalkostnaderna har justerats ner i prognosen till följd av att en projektledare är tjänstledig 20 % under sex månader för arbete i ett projekt på Kreativum.

Kostnadsutfallet per april bedöms vara i linje med prognos och budget.

Ränteintäkterna är 11 tkr lägre än per april föregående år. Detta till följd av något sämre likviditet och lägre nivå på ränta.

Räntekostnaderna i prognosen är prognostiserade utifrån likviditetsprognosen.

Resultatet för det första tertialet 2026 uppgår till -143 tkr jämfört med 110 tkr motsvarande period föregående år, vilket innebär en försämring med 253 tkr. Helårsprognosen per april visar ett resultat efter finansiella poster om -213 tkr, vilket är 368 tkr sämre än budgeterat resultat om 155 tkr.

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

*Fyll i ekonomisk uppföljning av drift. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| **Resultatuppföljning** (enhet tkr) | Utfall Jan-apr 2026 | Utfall Jan-apr 2025 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Rörelsens intäkter** | 1 994 | 2 717 | -724 | 6 550 | 6 496 | 7 952 | -54 |
| **Rörelsens kostnader** | -2 147 | -2 628 | 481 | -6 414 | -6 724 | -7 969 | -310 |
| **Avskrivningar enligt plan** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Nedskrivningar av anl tillgångar** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **-153** | **89** | **-242** | **136** | **-228** | **-17** | **-364** |
| **Finansiellt netto** | 10 | 21 | -11 | 20 | 15 | 40 | -5 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **-143** | **110** | **-253** | **155** | **-213** | **22** | **-369** |

Karlshamns kommun

## Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

*Fyll i hur likviditeten har förändrats under perioden. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| **Kassaflöde** (enhet tkr) | Utfall Jan-apr 2026 | Utfall Jan-apr 2025 | Budget 2026 | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från rörelsen | 2 661 | 456 | 155 | 30 |
| Kassaflöde investeringsverksamheten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **2 661** | **456** | **155** | **30** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Finansiering av det "fria kassaflödet" | | | | |
| Förändring skulder till kreditinstitut | | | | |
| Nyupplåning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amorteringar/inlösen lån | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Förändring utav behållning på bankkonton | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (förändring under perioden) | -2 661 | -456 | -155 | -30 |
| Likviditetsflöde värdeöverföringar | | | | |
| Värdeöverföringar (lämnat från/till ägaren) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | -2 661 | -456 | -155 | -30 |

| | 2026-04-30 | 2025-04-30 | | 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| Bankmedel/Checkräkningsskuld | 2 512 | 4 308 | | -149 |
| Skulder till kreditinstitut | 0 | 0 | | 0 |

## Tabell investeringsuppföljning

*Fyll i uppföljning av investeringar. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som bolagen följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Bolagets mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Karlshamn i projekt** | 100% för tertial 1 | Antal projekt som involverar företag i Karlshamn | 80% | Ej uppfyllt |
| **Inkludera civilsamhället** | 2 för tertial 1 | Antal projket som använder Quadrupel Helix-modell | 3 | Helt |

## Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)** | | 37,31 | 25,45 | 11 |
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | | 22 | 593 | 295 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %** | | 1,77 | 45 | 44 |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | | 56,37 | 51,2 | 86,7 |
| **Rörelsemarginal (%)** | | -0,23 | 7,13 | 3,15 |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

## Kreativum i Blekinge AB
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: T1 2026

Bolag: Kreativum i Blekinge AB

Bolagsordförande: Niklas Nilsson

VD: Jonas Knutsson

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 7
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 8
Personaluppföljning ..... 9
Ekonomiskt resultat ..... 10
Indikatorer och nyckeltal ..... 13

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

*Summera kortfattat de väsentligaste delarna i rapporten.*

*Kreativum är ett av Sveriges 20 science centers som stimulerar barn och ungas intresse för naturvetenskap, matematik, teknik, innovation och entreprenörskap för att möta framtida samhällsutmaningar och kompetensbehov. Kreativums uttalade syfte är att vara en självklar partner i regionens kompetensförsörjning och attraktivitet, med nyfikenhet på naturvetenskap, teknik och hållbarhet som drivkraft. Kreativum har uppbyggda nätverk med näringslivet och nyckelaktörer i regionen och är en naturlig arena för möten mellan skolans elever, pedagoger och arbetsgivare. Bolagets fyra verksamhetsgrenar 1) Skolor och pedagoger, 2) Allmänheten, 3) Företag och organisationer och 4) Projekt, utvecklas kontinuerligt och bidrar därmed till Karlshamns prioriterade områden.*

*Bolaget har de senaste åren genomfört betydande effektiviseringar och kostnadsminskningar vilket minskar den ekonomiska risken. Fokus för de kommande åren är att maximera nyttan för våra målgrupper och intressenter. Relevanta ämnesval, fördjupade samarbeten, leveranssäkerhet och leveranskvalitet i allt vi gör bär oss mot bättre ekonomiska resultat och att vi bidrar till att nå vårt bolags syfte att vara en självklar partner i regionens arbete med kompetensförsörjning och attraktivitet.*

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Detta kapitel redovisar bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till Kommunfullmäktiges inriktningsmål. Syftet är att ge en transparent och övergripande bild av hur verksamheten bidragit till att uppfylla målen.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

*De senaste åren har präglats av återhållsamhet i de löpande kostnaderna och betydande förändringar har genomförts i syfte att möjliggöra en positiv resultatutveckling. Under 2025 genomfördes ett skifte från fasta till rörliga kostnader vilket i år visar sig i en mindre kostnadskostym och ett bättre tertialresultat trots utmanande förutsättningar på marknaden. Med nya grepp avseende marknadskommunikation och viss tillförsikt avseende övriga förutsättningar för våra målgrupper bedömer vi möjligheterna att växla upp som goda.*

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kreativum är i rollen som Science Center en vital del och självklar partner i regionens arbete med kompetensförsörjning. Aktiviteter som Möjligheternas värld i samarbete med Teknikcollege, Unga forskare, Robo Cup Jr, ForskarFredag, Kemins dag, och inte minst, arbetsgivarnas utställningar på plats i Science centret, bidrar till att barn och unga i regionen har kunskap och insikter i näringslivets behov av kompetens. Rapporter såväl lokalt, regionalt och nationellt om lägre resultatnivåer i matematik, har på Kreativum märkts i ett ökat fokus på matematik i form av nyutvecklade skolprogram och en ny avdelning inriktad på matematik i vardagen. Denna satsning har också resulterat i långsiktiga projektsamarbeten med Olofströms kommun 2025-2027 och Bromölla kommun 2026-2030.

Region Blekinge har för åren 2025-2027 avsatt 500 000 kr för bussar i syfte att underlätta för regionens skolklasser att ta sig till Kreativum.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kreativum erbjuder unga möjligheter till en meningsfull fritid genom aktiviteter på bland annat skollov. Vi tar löpande emot barngrupper från såväl fritidshem, föreningar och andra delar av ideell sektor. Projektet “Maker truck Blekinge” ger oss en större geografisk räckvidd för att nå

unga där de befinner sig, oavsett om detta är i skolan, i boendemiljön eller vid andra arrangemang.

Ytterligare ett exempel är Kreahack, ett samarbete mellan kommunens fritidsgårdar och Kreativum där vi leverera ett LAN-party för ungdomar. Kreativum tar därmed steg för att bidra alltmer till tryggheten i kommunen.

## Utbilda för ett livslångt lärande

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kärnan i ett 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 samarbetar med näringsliv och arbetsgivare lokalt och regionalt. Det kan vara genom tematiska projekt, spjutspetsteknik i utställningar och experiment eller tävlingar för skolklasser.

Intresset för teknik, naturvetenskap och hållbar utveckling samt kunskap om forskning är en viktig fråga 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 och arbetsmarknaden som helhet förändras i snabbare takt och har ett allt högre teknikinnehåll.

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, hobbyverksamhet, familj eller bekanta som arbetar med teknik är exempel på sådant som påverkar. Kreativum bidrar med sina verksamhetsgrenar till ett livslångt lärande i regionen. Teknikcolleges och Techtanks kartläggning av kompetensbehovet i regionen pekar på ett mycket stort behov av att engagera och inspirera unga till att närma sig naturvetenskap, teknik och matematik (STEM-ämnen/yrken).

Tillsammans med Region Blekinge har Kreativum påbörjat ett treårigt projekt 2025-2027, benämnt SKAL (Samverkan Skola och Arbetsliv) med syfte att utveckla och utvärdera arbetssätt för ett närmare samarbete mellan skolans studie- och yrkesvägledning, föräldrar och arbetsgivare.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kärnan i ett 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 samarbetar med näringsliv och arbetsgivare lokalt och regionalt. Det kan vara genom tematiska projekt, spjutspetsteknik i utställningar och experiment eller tävlingar för skolklasser. Kreativum bidrar till en bättre matchning mellan arbetsgivarnas behov och barn och

ungdomars studie- och yrkesval. Ett mycket konkret exempel är det årligen återkommande samarbetsprojektet Möjligheternas värld där Teknikcollege och Kreativum tillsammans med sex industriföretag och ett stort antal gymnasiestudenter levererar en lärovecka för drygt 1000 av regionens 8:e-klassare. Syftet är att locka till gymnasieutbildningar som möter de kompetensbrister som finns på arbetsmarknaden.

### Omsorg om alla i livets olika skeden

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kreativums primära fokus är att stimulera barn och ungas studie- och yrkesval till mera av naturvetenskap, teknik och hållbarhet. Som komplement till detta söker Kreativum även samverkan med organisationer som verkar över generationsgränserna för att även på detta sätt kunna bidra till nyfikenhet på teknikområdet. Under året har Kreativum i samarbete med kommunens omsorgsförvaltning engagerat seniorer med aktiviteter i en serie med tillfällen.

### Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

*Här beskriver ni hur ni bidragit till kommunfullmäktigmålet. Tänk på att integrera valda indikatorer i analysen där det går.*

Kreativum erbjuder unga möjligheter till en meningsfull fritid genom aktiviteter på bland annat skollov. Vi tar löpande emot barngrupper från såväl fritidshem, föreningar och andra delar av ideell sektor. Projektet “Maker truck Blekinge” ger oss en större geografisk räckvidd för att nå unga där de befinner sig, oavsett om detta är i skolan, i boendemiljön eller vid andra arrangemang. I samarbete med Karlshamnsbostäder har Kreativum levererat aktiviteter, ffa enklare programmering för dras hyresgäster i deras boendemiljö.

## Framgångar och utmaningar

*Kort inledande text om framgångar och utmaningar. Kommentera även eventuella förändringar som skett efter att bolaget har beslutat om årets affärsplan och hur detta påverkar bolagets verksamhetsområden, resultat och måluppfyllnad.*

*Bolagets framgångar kan sammanfattas i två ord; ämnesval och samarbeten. Utmaningarna består alltjämt i en tuff ekonomisk situation för såväl skolor som många barnfamiljer vilket begränsar deras möjligheter att ta del av det utbud som Kreativum erbjuder.*

### Framgångar under året

*Kreativums satsning på matematik, en matematikavdelning i anläggningen samt nya skolprogram, har resulterat i nya långsiktiga samarbeten med Olofströms kommun och Bromölla kommun. Ett alt större intresse för nya grepp i matematikundervisningen kan skönjas när*

*måluppfyllelsen i skolan haltar. Samarbeten med aktörer som arbetar med kompetensförsörjning i regionen fördjupas, t ex Teknikcollege, Techtank och inte minst Region Blekinge. Nya samarbeten med förvaltningar inom Karlshamns kommun bidrar också till att bolaget gör allt större nytta både lokalt och regionalt.*

### Utmaningar

*Det allmänna ekonomiska läget är en betydande utmaning för bolaget. På skolverksamheten märks detta i att skolorna får ta till kreativa lösningar, som att söka extern finansiering för sina besök på Kreativum. Tillgång till vuxna i skolan anges också som ett hinder för besök. Region Blekinges satsning på busspengar är ett sätt att underlätta.*

*Allmänhetens besök har under de senaste årens inflationstryck påverkat besöksantalet och fortsatt återhållsamhet från hushållen verkar vara den gällande prognosen från ekonomibedömmarna. Detta påverkar kanske främst mer utsatta grupper som även på lärandets arena riskerar halka efter.*

*Företagssidan präglas även den av återhållsamhet i följe av geopolitisk oro och turbulent handelspolitik. Här bedömer vi dock att bättring är i sikte under andra halvåret.*

## Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

*Här beskriver ni en sammanfattande beskrivning i hur ert arbete bidrar till en hållbar utveckling utifrån de beslutade fyra perspektiven: ekonomisk, socialt, ekologiskt och kulturellt.*

*Bolaget arbetar aktivt med samtliga hållbarhetsperspektiv:*
*Ekonomiskt med att kontinuerligt arbeta med effektivisering och att maximera nytta med våra insatser.*

*Socialt med att söka samarbeten där vi kan bidra med lärmiljöer för ffa barn i socioekonomiskt utsatta områden eller för barn med särskilda behov, t ex i anpassad skola.*

*Ekologiskt i allt vi gör och här har vi varit genom Green Destinations genomlysning med toppresultat.*

*Kulturellt ffa via det samarbetsprojekt med Alice Tegnérs sånger i centrum, som vi driver tillsammans med Karlshamns museum och Karlshamns kommun.*

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

*Här skriver du kommentarer och analys. Uppföljningen ska fyllas i för augusti och december och om möjligt även för april. Om uppföljningen inte görs för april, radera detta kapitel. Ex analys av:*

- *Sjukfrånvaro*
- *Heltid som norm*
- *Kompetensförsörjning*
- *Semesteruttag*
- *Löneglidning*

Bolaget har under perioden haft 8 heltidsanställda samt timanställda efter verksamhetens behov.

Den totala sjukfrånvaron uppgår till 1,56 %, vilket är lägre än motsvarande period 2025 (2,63 %) och väsentligt lägre än 2024 (7,15 %). Utfallet 2024 påverkades till och med september av personal med bakomliggande, ej arbetsrelaterad, sjukdomsbild.

Tre anställda avslutade sina anställningar under föregående år. Delar av bemanningsbehovet har ersatts med timanställda. I övrigt finns inga väsentliga avvikelser att rapportera under perioden.

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 1,56% | | | 2,63% | 7,15% |
| **--29 år** | | | | | |
| **30 - 49 år** | | | | | |
| **50 -- år** | | | | | |
| | | | | | |
| **Antal anställda 1 nov** | | | | | |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 11 | | | | |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

*Här skriver ni ekonomisk analys av såväl drift, kassaflöde som investeringar.*

Resultatuppföljning: Rörelsens intäkter har minskat jämfört med föregående år och understiger budget för perioden. Minskningen förklaras främst av lägre konferensintäkter samt något färre besökare från allmänheten. Bolaget hoppas på att nerlagda kostnader för marknadsföring samt att satsning från kommunen ska bidra positivt till intäkterna.

Övriga intäkter består av fakturerad VD-tjänst till NetPort, driftsbidraget samt stöd från Skolverket. Stödet från Skolverket är lägre än föregående år men högre än budget.

Rörelsens kostnader minskar jämfört med föregående år men ligger sammantaget i nivå med budget. Minskningen beror främst på lägre personalkostnader, då avslutade anställningar inte har ersatts i samma omfattning. Under året har tre tillsvidareanställda avslutat sina anställningar och verksamhetens behov har delvis täckts genom timanställda. Bolaget har haft högre utfall av marknadsföringskostnader vilket är en strategi för att nå högre intäkter. Projektkostnader och kostnad för varuinköp har minskat. Kostnad för inhyrd pedagog från Karlshamns kommun minskar jämfört med föregående år, ersätts av anställd pedagog från 1 juli.

Avskrivningarna följer budget och baseras på bolagets investeringsplan med en avskrivningstid på fem år.

Räntekostnaderna består huvudsakligen av ränta på koncernkontot, ränta på lån hos Kommuninvest samt borgensavgifter. Bolaget amorterar sina lån med 400 tkr per år.

Resultatet för perioden januari–april 2026 uppgår till -1 596 tkr, vilket är 170 tkr bättre än motsvarande period föregående år (-1 766 tkr). Intäkterna ligger något lägre än föregående år, men kostnadsutvecklingen har varit mer fördelaktig vilket sammantaget förbättrar rörelseresultatet.

Helårsprognosen för 2026 pekar på ett resultat om -1 983 tkr, vilket är en mindre positiv avvikelse mot budget (-2 065 tkr).

Kassaflöde: Bolaget har amorterat 200 tkr på lånet under perioden.

Kassaflödet följs upp månadsvis med utfall och prognos för året. Likviditeten hanteras via koncernkontot med en utgående likviditet om -1,3 mkr per april, vilket innebär en förbättring jämfört med föregående år. Förbättringen förklaras främst av att driftsbidraget betalades ut i januari i år, jämfört med i maj föregående år. Prognosen som baseras på resultatprognosen visar en utgående likviditet med – 1,05 mkr per sista december.

Investeringar: Bolaget har tre pågående investeringsprojekt i syfte att utveckla verksamheten, varav ett beräknas slutföras per 30 juni och de övriga två per 30 november. Utfallet per sista april är 173 tkr varav 145 tkr (83 %) avser egen arbetstid.

Karlshamns kommun

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

*Fyll i ekonomisk uppföljning av drift. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| **Resultatuppföljning** (enhet tkr) | Utfall Jan-apr 2026 | Utfall Jan-apr 2025 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsens intäkter | 4 696 | 4 842 | -146 | 17 550 | 17 514 | 15 156 | -36 |
| Rörelsens kostnader | -5 850 | -6 108 | 258 | -18 292 | -18 203 | -17 740 | 89 |
| Avskrivningar enligt plan | -384 | -380 | -4 | -1 190 | -1 141 | -1 134 | 49 |
| Nedskrivningar av anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **-1 539** | **-1 646** | **108** | **-1 932** | **-1 831** | **-3 718** | **101** |
| Finansiellt netto | -57 | -120 | 62 | -133 | -152 | -247 | -19 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **-1 596** | **-1 766** | **170** | **-2 065** | **-1 983** | **-3 966** | **82** |

## Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

*Fyll i hur likviditeten har förändrats under perioden. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| **Kassaflöde** (enhet tkr) | Utfall Jan-apr 2026 | Utfall Jan-apr 2025 | Budget 2026 | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från rörelsen | 2 230 | -1 809 | -1 377 | -3 578 |
| Kassaflöde investeringsverksamheten | -29 | -118 | -235 | -637 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **2 201** | **-1 927** | **-1 612** | **-4 216** |

| **Finansiering av det "fria kassaflödet"** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Förändring skulder till kreditinstitut | | | | |
| Nyupplåning | | | | |
| Amorteringar/inlösen lån | -200 | -100 | -400 | -400 |
| Förändring utav behållning på bankkonton | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (förändring under perioden) | -2 001 | 2 027 | -962 | 1 476 |
| Likviditetsflöde värdeöverföringar | | | | |
| Värdeöverföringar (lämnats från ägaren) | | | 2 974 | 3 140 |
| | -2 201 | 1 927 | 1 612 | 4 216 |

| | 2026-04-30 | 2025-04-30 | | 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| Bankmedel/Checkräkningsskuld | -1 318 | -3 005 | | -3 319 |
| Skulder till kreditinstitut | -4 050 | -4 850 | | -4 250 |

Karlshamns kommun

## Tabell investeringsuppföljning

*Fyll i uppföljning av investeringar. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| Investeringsuppföljning (enhet tkr) | Projekt-budget totalt för projektet | Beräknad totalutgift projekt | Upparbetat t o m 2025-12-31 | Periodens utfall jan-april 2026 | Ackumulerat projekt t o m april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Investeringar/investeringsprojekt** | | | | | | | | |
| Lokal: Saturnus | 150 | 150 | | | | 150 | 140 | 10 |
| Lokal: Café | 200 | 250 | 301 | | 301 | | | |
| Lokal: Jupiter | 120 | 120 | 199 | | 199 | | | |
| Anläggning: Escape room | 120 | 120 | 73 | 29 | 102 | | 65 | -65 |
| Anläggning: Toddler space | 250 | 250 | | | | 250 | 140 | 110 |
| Anläggning: Kreapark | 100 | 100 | 274 | | 274 | | | |
| Tillkommande eget arbete | | | | 145 | 145 | | 249 | -249 |
| **Summa investeringar** | | | | **173** | | **400** | **594** | **-194** |
| **Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp)** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **Summa grupperade investeringar** | | | | **0** | | **0** | **0** | **0** |
| **Summa totalt** | | | | **173** | | **400** | **594** | **-194** |

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som bolagen följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Bolagets mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Allmänhetens besök** | 4 300 för tertial 1 | Antal besök | 3 746 för tertial 1 | Ej uppfyllt |
| **Skolornas besök** | 3 050 för tertial 1 | Antal besök | 2 708 för tertial 1 | Ej uppfyllt |
| **Pedagoger i fortbildning** | 75 för tertial 1 | Antal | 186 för tertial 1 | Helt |
| **Genomförda konferenser** | 33 för tertial 1 | Antal | 12 för tertial 1 | Ej uppfyllt |
| **Projektintäkter** | 600 000 för tertial 1 | Kr | 591 000 för tertial 1 | Delvis |
| **Energiförbrukning** | 38 000 för tertial 1 | kWh | 36 416 för tertial 1 | Helt |

## Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)** | | 37,31 | 25,45 | 11 |
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | | 22 | 593 | 295 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %** | | 1,77 % | 45 | 44 |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | | 56,37 | 51,20 | 86,70 |
| **Rörelsemarginal (%)** | | -49 | -49 | -33 |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**Kommunfullmäktige**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: januari - april

Nämnd: Kommunfullmäktige

Nämndsordförande: Björn Nurhadi

Förvaltning:

Förvaltningschef:

Karlshamns kommun

# Innehåll


Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**
Nämndens framgångar och utmaningar ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**
Nämndens arbete med hållbar utveckling ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**
Personaluppföljning ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**
Ekonomiskt resultat ..... 5
Indikatorer och nyckeltal ..... **Fel! Bokmärket är inte definierat.**

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Sammanfattning av resultat i förhållande till uppdrag, KF:s prioriterade utvecklingsområden och till statliga styrdokument.

Kommunfullmäktige har att hantera den högsta beslutsnivån i kommunen och har då att slutligen hantera en del av de insatser som nämnder och styrelser vidtar för att bidra till beslutade mål. Kommunfullmäktige äger även frågan om förändrad resursfördelning i den mån det krävs. Kommunfullmäktiges omfattning och verksamhet är oförändrad jämfört med föregående år. Ekonomin förväntas balansera mot budget.

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

*Här skriver du analysen av såväl drift som investeringar både vad gäller den övergripande driftsuppföljning samt nämndsspecifik ekonomiuppföljning*

- *Farhågor kring hur den ekonomiska prognosen påverkar måluppfyllelse, resultat och kvalitet och effekter av anpassningar och effektiviseringar*
- *Avvikelse i förhållande till föregående års utfall för perioden*
- *Avvikelse för perioden i förhållande till helårsavvikelse*
- *Avvikelse helårsprognos (ange mått av osäkerhet och eventuell känslighetsanalys)*
- *Avvikelse mot föregående prognos*

Utfallet efter april är i nivå med utfall samma period föregående år, 0,7 mnkr, vilket medför en avvikelse mot budget med +0,2 mnkr. Prognos på helår bedöms till budget i balans.

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| | Budget Apr 2026 | Utfall Apr 2026 | Avvikelse Apr 2026 | Budget Helår 2026 | Prognos avvikelse 2026 | Utfall Apr 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Riktade bidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Intäkter** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| Personalkostnader | -753 | -645 | 108 | -2 163 | 0 | -645 |
| *varav sjuklönekostnad (exkl PO)* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Övriga kostnader | -123 | -23 | 100 | -363 | 0 | -50 |
| Kapitalkostnader | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Bruttokostnader** | **-876** | **-667** | **209** | **-2 526** | **0** | **-695** |
| | | | | | | |
| **Nettokostnader** | **-876** | **-667** | **209** | **-2 526** | **0** | **695** |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

**Karlshamns Hamn**
**30 april 2026**

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: 2026 tertial 1

Bolag: Karlshamns Hamn

Bolagsordförande: Mats Olausson

VD: Caroline Säfström

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 6
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 6
Personaluppföljning ..... 7
Ekonomiskt resultat ..... 8
Indikatorer och nyckeltal ..... 10

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Karlshamns Hamn - Tertial 1 präglas av stabil operativ leverans i en mer utmanande och volatil marknad. Resultatet är positivt men påverkas av lägre volymer inom främst dry bulk. Det finns också underliggande behov av stärkt datakvalitet i ekonomirapporteringen. Kassaflödet från den löpande verksamheten är stabilt och likviditeten god.

Fokus under perioden har varit att stärka struktur, kostnadskontroll och styrning, samtidigt som affärsarbetet intensifierats. Etableringen av Polenlinjen utgör en strategiskt viktig utveckling men har också påverkat investeringstakt och resursprioriteringar.

Sammantaget står bolaget finansiellt stabilt men med tydliga utmaningar kopplade till marknadsutveckling, investeringsbehov och intern kapacitet. Arbetet framåt inriktas på att ytterligare stärka analysförmåga, prioritering i projektportföljen och affärsmässig utveckling för att säkerställa långsiktig hållbarhet.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Detta kapitel redovisar bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till Kommunfullmäktiges inriktningsmål. Syftet är att ge en transparent och övergripande bild av hur verksamheten bidragit till att uppfylla målen.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Bidrag genom ökad kostnadskontroll, förbättrad struktur i uppföljning samt fokus på lönsamhet i affärer. Kassaflödet stabilt och investeringar prioriteras mot beslutade ramar.

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Utveckling av befintliga och nya trafikflöden samt aktiv kundbearbetning stärker näringslivet. Etableringar driver efterfrågan och sysselsättning kopplat till hamnens tjänster.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Fortsatt arbete med säkerhetsstruktur, satsning på hamnmyndighetsfunktion och säkerhet bidrar till en trygg och robust verksamhet.

## Utbilda för ett livslångt lärande

Kompetensutveckling kopplat till nya system, arbetssätt och regelverk har genomförts brett i organisationen

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Hamnens verksamhet möjliggör arbetstillfällen både direkt och indirekt.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Bidrar indirekt genom stabil arbetsgivare.

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Investeringar, etableringar och utvecklingsprojekt stärker Karlshamn som logistiknod och tillväxtmotor.

# Framgångar och utmaningar

Övergripande T1 präglats av strukturell uppbyggnad och stärkt kontroll, parallellt med en mer utmanande marknad både inom flytande bulk och drybulk. Förändrade prioriteringar (bl.a. Polenlinje) har påverkat investeringstakt och resursfördelning.

Karlshamns kommun

## Framgångar under året

- Stabil finansiell utveckling trots volatil marknad i nedgång
- Införda strukturer (systematik) och system (ESG och Ekonomi)
- Ökad affärsaktivitet och kunddialog (ny korridor till Polen signerad)
- Säkrade tillstånd och framdrift i prioriterade investeringar

## Utmaningar

- Brister i kapacitet operativ rapportering och analysförmåga
- Hög arbetsbelastning och begränsad intern kapacitet
- Marknadsosäkerhet påverkar prognossäkerhet
- Förskjuten investeringstakt mot plan

# Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

Ekonomiskt: Ökad kostnadskontroll och investeringsstyrning

Socialt: Fokus och kvalitetshöjning inom systematiskt arbetsmiljöarbete och fortsatt satsningar på ledarskapet

Ekologiskt: NA

Kulturellt: Bidrag till regional utveckling och långsiktig attraktionskraft (inklusive turism) med nya Polenlinjen.

# Personaluppföljning

*Den totala sjukfrånvaron ligger på samma nivå som tidigare.*

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 3,04 % | 3,31 % | 0,93 % | 4,55 % | 3,99 % |
| **--29 år** | 13,00 % | 16,64 % | 1,75 % | 0,53 % | 4,00 % |
| **30 - 49 år** | 1,75 % | 1,79 % | 1,47 % | 4,35 % | 5,03 % |
| **50 -- år** | 3,12 % | 3,44 % | 0,00 % | 5,11 % | 4,23 % |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Antal anställda 1 nov** | | | | 163 | 159 |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 158 | 145 | 13 | 161 | 159 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| Resultatuppföljning (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsens intäkter | 75 671 | 85 196 | -9 525 | 231 205 | 231 205 | 239 038 | 0 |
| Rörelsens kostnader | -56 477 | -56 465 | -12 | -182 997 | -182 997 | -172 612 | 0 |
| Avskrivningar enligt plan | -11 558 | -12 225 | 667 | -36 416 | -40 514 | -35 656 | -4 098 |
| Nedskrivningar av anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **7 636** | **16 506** | **-8 870** | **11 792** | **7 694** | **30 770** | **-4 098** |
| Finansiellt netto | -5 070 | -4 301 | -769 | -11 777 | -15 238 | -13 994 | -3 461 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **2 566** | **12 205** | **-9 639** | **15** | **-7 544** | **16 776** | **-7 559** |

Resultatet påverkas främst av lägre intäktsnivåer, särskilt inom export av träprodukter, vilket är i linje med utvecklingen inom sjöfarten och virkesmarknaden på en fortsatt volatil marknad. Samtidigt påverkas kostnadsbilden av ökade drivmedelskostnader kopplade till maskinparken.

Budgeten för 2026 har, i likhet med tidigare år, tagits fram manuellt i Excelfiler och i samband med övergången till nytt ekonomisystem har kvalitetssäkringsbehov identifierats, bland annat kopplat till summerings- och teckenhantering, motsvarande cirka -7,5 mkr. Prognosen för helåret har därför i detta skede baserats på den budgetnivå som bedöms spegla ursprunglig inriktning vid budgetläggningen.

Sammantaget innebär detta att analys och prognos i nuläget ska ses som indikativa och kommer att finjusteras i takt med förbättrad datakvalitet, samt i relation till den förstärkta kostnadskontroll och de affärsmässiga åtgärder som genomförs för att möta marknadsutvecklingen och balansera intäktsbortfallet. Under förutsättning att volymnedgången inom dry bulk inte fördjupas ytterligare, samt att inga större oförutsedda driftstörningar uppstår i den åldrande maskin- och bogserbåtsflottan, bedöms i nuläget ett resultat i nivå med noll kunna upprätthållas för helåret. Parallellt pågår ett strukturerat arbete med att stärka kvaliteten i ekonomifunktionen och styrningen i syfte att säkerställa ett mer konsistent och beslutsstödjande underlag framåt.

Notering: Karlshamns Kombiterminal (järnväg/intermodalt) bedöms ha ett nedskrivningsbehov under året. Dialog med EY planeras efter sommaren.

Karlshamns kommun

## Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

| Kassaflöde/Likviditet (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 9 830 | 9 938 | 36 431 | 31 690 | 47 827 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -3 672 | -2 301 | -97 000 | -104 980 | -4 964 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **6 158** | **7 637** | **-60 569** | **-73 290** | **42 863** |

| Finansiering av det "fria kassaflödet" | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Förändring skulder till kreditinstitut | | | | | |
| Nyupplåning | 0 | 0 | 40 000 | 0 | 0 |
| Amorteringar/inlösen lån | -225 | -375 | -500 | -900 | -29 375 |
| Förändring utav behållning på bankkonton | | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (+)/ökning av bankmedel (-) | -5 933 | -7 262 | 28 329 | 80 816 | -13 488 |
| Likviditetsflöde värdeöverföringar | | | | | |
| Värdeöverföringar (lämnat till ägaren) | 0 | 0 | -7 260 | -6 626 | 0 |
| | -6 158 | -7 637 | 60 569 | 73 290 | -42 863 |

| | 2026-04-30 | 2025-04-30 | | | 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Bankmedel/Checkräkningsskuld | 105 414 | 88 077 | | | 99 481 |
| Skulder till kreditinstitut | -551 500 | -584 000 | | | -551 725 |

Kassaflödet från den löpande verksamheten är stabilt och i nivå med föregående år, vilket visar på bibehållen operativ förmåga trots en mer utmanande marknad. Investeringsnivån har under perioden varit lägre än budget och helårsprognos, då styrelsens uppdrag från Q4 2025 att etablera en Polenlinje prioriterats och bundit kapacitet under första halvåret 2026. Detta har tillfälligt dämpat investeringstakten och därmed bidragit till ett positivt fritt kassaflöde.

Likviditeten är i nuläget god med en stärkt kassa jämfört med årsskiftet. I helårsprognosen förväntas dock en betydande förbrukning av bankmedel i takt med att planerade investeringar realiseras, vilket innebär att kassapositionen bedöms minska under året.

Rapporteringen från linjen är fortsatt att investeringsmedel kommer att nyttjas enligt plan. Baserat på utfallet i projektportföljen och nuvarande genomförandetakt är dock VD:s bedömning att detta inte fullt ut framstår som realistiskt då Polen har fått gå före planerade investeringar. Fördjupad analys av investeringstakt och prioriteringar genomförs till tertialrapport 2.

## Tabell investeringsuppföljning

| Investeringsuppföljning (enhet tkr) | Projektbudget totalt för projektet | Beräknad totalutgift projekt | Upparbetat t o m 2025-12-31 | Periodens utfall jan-april 2026 | Ackumulerat projekt t o m april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringar/investeringsprojekt | | | | | | | | |
| Energikaj i Oxhaga | 70 000 | 110 000 | 1 687 | 0 | 1 687 | 20 000 | 0 | 20 000 |
| Västra Kajen ⚑ Behövt justeras ner till 14,8 mkr pga KF:s beslut = endast mindre akutåtgärder utförs. Ursprunglig budget 30 mkr. Behov 165 mkr. | 30 000 | 165 000 | 556 | 98 | 654 | 14 829 | 14 829 | 0 |
| #REFERENS! | 16 500 | 12 497 | 12 497 | 0 | 12 497 | 0 | 0 | 0 |
| #REFERENS! | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 | 0 |
| #REFERENS! | 15 000 | 15 000 | 0 | 60 | 60 | 0 | 15 000 | -15 000 |
| Summa investeringar | | | | **158** | **14 898** | **54 829** | **49 829** | **5 000** |
| Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp) | | | | | | | | |
| Myndighetsinvesteringar | 7 607 | 7 607 | 187 | 1 006 | 1 193 | 3 800 | 5 325 | -1 525 |
| Underhållsinvesteringar | 27 350 | 27 350 | 873 | 1 052 | 1 925 | 14 871 | 19 145 | -4 274 |
| Ersättningsinvesteringar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Affärsmässiga investeringar | 45 659 | 45 659 | 7 087 | 2 736 | 9 823 | 16 250 | 31 961 | -15 711 |
| Övriga investeringar (ställverk) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 250 | 0 | 7 250 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa grupperade investeringar | | | | **4 794** | | **42 171** | **56 431** | **-14 260** |
| Summa totalt | | | | **4 952** | | **97 000** | **106 260** | **-9 260** |

*Figur 1 De tre #referens! Ekonomi missat åtgärda Excel-länken på är uppifrån och ner: 1. Invallningsprojektet, 2. Materialhanterare, 3. Polenlinje.*

Den förändrade investeringsramen från kommunfullmäktige har medfört att hamnen tvingats genomlysa hela sin investeringsportfölj, omfattande både pågående och planerade projekt. I detta arbete har cirka 55 procent av den planerade investeringsvolymen (222 mkr) behövt utgå, vilket påtagligt påverkar hamnens operativa förutsättningar och långsiktiga affärsmässiga utveckling.

Det saknas exempelvis medel för nödvändig kajrenovering, anslutning av solcellsanläggning inklusive erforderliga ställverksinvesteringar och anskaffning av en andra ASD-bogserbåt för att möta de nya lotskraven.

Detta begränsar förmågan inom såväl effektivitet, hållbarhet som operativ kapacitet och innebär en reell och allvarlig risk för verksamheten.

Rapporteringen från linjen är fortsatt att investeringsmedel kommer att nyttjas enligt plan med undantag för Energikajen som flyttas fram på grund av marknadsläget. Baserat på utfallet i projektportföljen och nuvarande genomförandetakt är dock VD:s bedömning att detta inte fullt ut framstår som realistiskt då Polen har fått gå före planerade investeringar. Fördjupad analys av investeringstakt och prioriteringar genomförs till tertialrapport 2.

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som bolagen följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Bolagets mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| **Godsvolymer** (obs: Q1 ej T1) | NA | Miljon ton gods | 1,1 | NA |

## Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)** | 26,3 | 26,1 | 24,6 | 24,0 |
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | 2 566 | 16 776 | 8 742 | -3 882 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %** | 4,0 | 3,0 | 3,0 | 1,18 |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | 42,6 | 42 | 41,7 | 42,4 |
| **Rörelsemarginal (%)** | 10,1 | 13 | 8,9 | 3,7 |

Soliditeten utvecklas fortsatt positivt, vilket bekräftar en stabil finansiell ställning över tid. Utfallet för tertial 1 visar ett positivt resultat och en god rörelsemarginal, även om nivåerna inte är direkt jämförbara med helårsutfall. Räntabiliteten uppvisar en förbättring, vilket indikerar att genomförda åtgärder i verksamheten haft effekt. Personalkostnadernas andel av intäkterna är i allt väsentligt oförändrad, vilket speglar bibehållen kostnadskontroll.

# Resultatrapport

## Karlshamnsfastigheter AB
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Period: Januari – April 2026

Bolag: Karlshamnsfastigheter AB

Bolagsordförande: Tommy Strannemalm

VD: Magnus Persson

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 7
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 9
Personaluppföljning ..... 10
Ekonomiskt resultat ..... 11
Indikatorer och nyckeltal ..... 13

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

Perioden har präglats av ett fortsatt omfattande förändringsarbete i bolaget. Försäljningen av Halda med frånträde den 1 april samt arbetet kopplat till kommunfullmäktiges beslut om strategisk översyn av fastighetsbeståndet har inneburit ett ökat fokus på avyttringsfrågor och överlämningsarbete.

Samtidigt har den operativa verksamheten fortsatt med stabil drift och fortsatt utveckling av bolagets fastigheter. Uthyrningsarbetet i Emigranten har fortsatt framgångsrikt med ytterligare uthyrning under perioden, och lokaler för nytt gym har färdigställts på Östra Piren.

Det ekonomiska resultatet påverkas av engångskostnader kopplade till avyttringsarbete, en nedskrivning hänförlig till Halda, högre energikostnader till följd av årets kalla inledning samt ett pågående garantiärende i Emigranten. Samtidigt är finansnettot något bättre än föregående år och investeringar i styrsystem förväntas bidra till lägre energikostnader framåt.

Personalstyrkan är fortsatt stabil med låg sjukfrånvaro och ett högt engagemang trots den osäkerhet som den pågående omställningen innebär.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål om en stabil ekonomi genom ett långsiktigt arbete för att stärka bolagets ekonomiska förutsättningar och skapa en mer hållbar kostnadsstruktur. Färdigställandet och uthyrningen av Emigranten är en tydlig del i denna långsiktighet. Arbetet med aktiv avtalsförvaltning, kostnadskontroll och dialog med ägaren kring bolagets ekonomiska förutsättningar har fortsatt under perioden.

Bolagets höga belåning innebär fortsatt en ekonomisk utmaning. Även historiskt höga bokförda värden i fastighetsbeståndet påverkar resultatutvecklingen genom höga avskrivningskostnader. Samtidigt är utvecklingen av driftnettot positiv, vilket visar att det operativa arbetet ger effekt.

Sedan hösten 2025 pågår utbytet av styrsystemet i merparten av fastigheterna på Östra Piren. Detta förväntas bidra till minskad energianvändning, lägre driftskostnader samt minska bolagets känslighet för framtida taxehöjningar framöver.

Försäljningen av Halda har förbättrat bolagets ekonomiska förutsättningar genom minskat underhållsansvar, lägre framtida investeringsbehov samt möjlighet till skuldreducering. Detta är ett viktigt steg i arbetet med att skapa en mer långsiktigt hållbar ekonomi.

Processen kring ägandet av övriga fastigheter inom bolaget pågår och beroende på utgången kring detta kommer framtidens strategi för bolaget att utstakas.

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål genom att tillhandahålla attraktiva och ändamålsenliga lokaler som skapar förutsättningar för företag att etablera sig, växa och verka i Karlshamns kommun. Fastigheterna på Östra Piren har fortsatt en stark attraktivitet och området utgör en viktig plats för näringslivsutveckling i kommunen. Efterfrågan på lokaler har varit fortsatt god, både från befintliga företag med expansionsbehov och från nya aktörer med intresse för etablering i Karlshamn.

Karlshamnsfastigheters lokaler i Svängsta har frånträtts den 1 april 2026. Köparen är en lokal aktör som själv bedriver verksamhet inom fastigheten. Bolaget ser stora möjligheter för köparen att värna om fastigheten och dess hyresgäster så att lokalerna även fortsättningsvis kommer kunna nyttjas av näringslivet.

En viktig del i bolagets uppdrag är att upprätthålla en nära dialog med näringslivet och befintliga hyresgäster för att förstå behov, identifiera utvecklingsmöjligheter och skapa goda förutsättningar för långsiktiga relationer. Under perioden har bolaget fortsatt arbetet med aktiv närvaro i relevanta nätverk och genom direktdialog med företag och hyresgäster. Detta stärker bolagets förmåga att möta marknadens behov och bidra till ett växande lokalt näringsliv.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål om en trygg kommun genom att utveckla, förvalta och tillgängliggöra trygga och välfungerande miljöer för både verksamheter och allmänhet. Fastigheterna på Östra Piren, och särskilt Emigranten, har bidragit till att skapa ökad aktivitet och närvaro i området, vilket stärker den upplevda tryggheten. Genom att samla olika verksamheter såsom kontor, bio, restaurang, kultur- och mötesverksamhet skapas rörelse i området under stora delar av dygnet.

Karlshamnsfastigheter arbetar även aktivt med trygghetsskapande åtgärder i den löpande förvaltningen. På Östra Piren sker rondering genom väktare för att öka tryggheten för hyresgäster, besökare och allmänhet samt för att förebygga skadegörelse och obehörigt tillträde. Utöver detta görs kvällsronderingar för att säkerställa att belysningen inom området fungerar och skapar trygghet för både invånare och hyresgäster.

## Utbilda för ett livslångt lärande

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål om livslångt lärande genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler för utbildning, kompetensutveckling och lärande i olika skeden av livet. Östra Piren har utvecklats till en viktig plats för utbildningsrelaterad verksamhet i kommunen.

Inom bolagets fastighetsbestånd bedrivs verksamhet genom bland annat Campus Karlshamn, lärcenter och vuxenutbildning, vilket skapar goda förutsättningar för såväl eftergymnasial utbildning som vuxnas kompetensutveckling och omställning. Därutöver finns företag inom fastighetsbeståndet som bedriver utbildningsverksamhet, vilket ytterligare stärker kopplingen mellan bolagets lokaler och kommunens mål om lärande och kompetensförsörjning.

Att kommunens informations- och utbildningsrelaterade arrangemang, såsom A-kvällarna inför gymnasieval, genomförs i bolagets lokaler visar också på fastigheternas roll som en naturlig plats för lärande, vägledning och möten mellan invånare och utbildningsaktörer.

## Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål genom att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler som skapar förutsättningar för företag och verksamheter att etablera sig, utvecklas och skapa arbetstillfällen i kommunen. En viktig del av bolagets arbete är den löpande dialogen med hyresgäster för att kunna möta förändrade lokalbehov i takt med att verksamheter växer, förändras eller omstruktureras.

Bolagets fastighetsbestånd rymmer verksamheter inom flera olika branscher, vilket bidrar till ett varierat lokalt näringsliv och därmed till sysselsättning och delaktighet i samhället. Genom att erbjuda attraktiva och funktionella lokaler skapas förutsättningar för både privata och offentliga verksamheter att bedriva och utveckla sin verksamhet i Karlshamn.

## Omsorg om alla i livets olika skeden

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål genom att tillhandahålla trygga, funktionella och ändamålsenliga lokaler som möjliggör verksamheter som möter invånarnas behov i olika skeden av livet.

Bolagets fastigheter används av verksamheter inom bland annat utbildning, arbetsliv, service och kultur, vilket bidrar till ett tillgängligt och fungerande samhälle för olika målgrupper. Genom den löpande förvaltningen och utvecklingen av fastighetsbeståndet arbetar bolaget för att skapa goda och hållbara miljöer för både verksamheter och besökare.

Under perioden har arbetet fortsatt med investeringar som förbättrar inomhusmiljö och funktionalitet i fastigheterna, bland annat genom utbyte av styrsystem och planerade solskyddsåtgärder på Östra Piren.

## Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Karlshamnsfastigheter bidrar till kommunfullmäktiges mål genom att utveckla och tillhandahålla platser som möjliggör kultur, möten, aktivitet och ett levande stadsliv. Östra Piren har utvecklats till en viktig mötesplats i Karlshamn där kommersiella verksamheter, kultur och besöksverksamhet samverkar och skapar liv och rörelse under stora delar av året.

Emigranten är en central del i denna utveckling, där verksamheter såsom bio, konsertlokal, restaurang, konferens och andra servicefunktioner bidrar till en mer dynamisk och attraktiv miljö för både invånare och besökare. Etableringen av ytterligare verksamheter stärker platsens attraktionskraft och tillgänglighet.

Karlshamnsfastigheters fastigheter skapar även förutsättningar för föreningsliv och olika typer av arrangemang genom att erbjuda lokaler och ytor som kan nyttjas för verksamhet, evenemang och möten. Detta bidrar till ett inkluderande och levande samhälle där både föreningsliv, näringsliv och kulturaktörer ges möjlighet att verka och samverka.

Karlshamns kommun

# Framgångar och utmaningar

## Framgångar under året

Försäljningen av Halda genomfördes enligt plan med frånträde den 1 april 2026.

Ytterligare lokal i Emigranten har hyrts ut, vilket stärker fastighetens ekonomiska förutsättningar och attraktivitet.

Renovering och färdigställande av lokaler för nytt gym på Östra Piren har slutförts.

Arbetet med utbyte av styrsystem på Östra Piren har fortsatt enligt plan och förväntas ge förbättrad driftsekonomi och minskad energiförbrukning.

Fastighetsbeståndet på Östra Piren visar fortsatt god attraktivitet med intresse från både befintliga och nya verksamheter.

Verksamheten har upprätthållit stabil drift trots omfattande förändringsarbete och hög arbetsbelastning.

Sjukfrånvaron är fortsatt låg i organisationen.

## Utmaningar

*Omfattande arbete kopplat till överlämning efter Halda-avyttringen.*

*Pågående strategisk översyn och eventuell avyttring av ytterligare fastigheter skapar osäkerhet och påverkar fokus i verksamheten.*

*Hög skuldsättning och fortsatt pressad resultatutveckling.*

*Högre energikostnader till följd av årets kalla inledning.*

*Pågående garantiärende i Emigranten.*

Karlshamns kommun

# Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

Karlshamnsfastigheters arbete med hållbar utveckling omfattar ekonomiska, sociala, ekologiska och kulturella perspektiv. Ekonomisk hållbarhet handlar om att långsiktigt skapa ett fastighetsbestånd med balans mellan intäkter, kostnader och investeringsbehov. Under perioden har arbetet fortsatt med att stärka bolagets ekonomiska förutsättningar genom aktiv förvaltning, strategiska avyttringar och investeringar som förbättrar driftsekonomin över tid. Försäljningen av Halda och den strategiska översynen av fastighetsbeståndet är delar i detta arbete.

Ur ett ekologiskt perspektiv genomför bolaget investeringar för att minska energiförbrukning och klimatpåverkan. Det pågående utbytet av styrsystem i äldre fastigheter på Östra Piren är ett konkret exempel på detta, där målet är att skapa en mer energieffektiv drift, lägre resursförbrukning och minskad känslighet för framtida kostnadsökningar inom energiområdet.

Social hållbarhet främjas genom att Karlshamnsfastigheter utvecklar och förvaltar trygga, tillgängliga och funktionella miljöer där människor kan arbeta, mötas, utbilda sig och ta del av service och verksamheter. Fastighetsbeståndet möjliggör verksamheter inom bland annat utbildning, arbetsliv, kultur och service, vilket bidrar till ett levande och inkluderande samhälle.

Det kulturella perspektivet stärks särskilt genom utvecklingen av Östra Piren, där bolagets fastigheter skapar förutsättningar för kulturverksamhet, mötesplatser och arrangemang som bidrar till ett mer attraktivt och dynamiskt Karlshamn.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

*Verksamheten bedrivs fortsatt stabilt med god kontinuitet. Organisationen är liten, vilket innebär att varje medarbetares insats är avgörande för att upprätthålla kvalitet och leverans.*

*Sjukfrånvaron uppgår till 3,05 %, vilket är en ökning jämfört med föregående år (2,62 %) men fortsatt på en låg nivå. I en mindre organisation får enstaka frånvarotillfällen ett tydligt genomslag i statistiken.*

*Bolaget har 6 anställda (4 män och 2 kvinnor), samtliga på heltid. Kompetensen är hög och verksamheten präglas av ansvarstagande, flexibilitet och ett väl fungerande samarbete.*

*Verksamheten befinner sig samtidigt i en omställningsfas kopplad till avyttring av fastigheter. Detta skapar en naturlig osäkerhet kring framtida organisation och bemanning. Trots detta upprätthålls ett starkt engagemang och en fortsatt hög kvalitet i arbetet.*

*Sammanfattningsvis är personalsituationen stabil, men sårbarheten är tydlig i en liten organisation, särskilt i ljuset av pågående förändringar.*

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 3,05 % | 4,57 % | 0 % | 2,62 % | 1,23 % |
| **--29 år** | 0 % | 0 % | 0 % | 8,54 % | 8,00 % |
| **30 - 49 år** | 6,10 % | 6,10% | 0 % | 5,02 % | 0,51 % |
| **50 -- år** | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0,66 % |
| | | | | | |
| **Antal anställda 1 nov** | 6 | 4 | 2 | 6 | 6 |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 6 | 4 | 2 | 6 | 6 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

**Rörelsens intäkter** uppgår till 13,4 Mkr, vilket är 0,7 Mkr lägre än motsvarande period föregående år, främst till följd av att Halda avyttrades per 31 mars 2026 och därmed inte längre bidrar till intäkterna. Då budgeten inkluderar Halda för helåret är jämförelse mot bolagets reviderade prognos mer rättvisande.

**Rörelsekostnaderna** uppgår till 17,5 Mkr, vilket är 2,0 Mkr högre än föregående år. Ökningen förklaras dels av engångskostnader kopplade till Halda-avyttringen och pågående avyttringsarbete, dels av högre energikostnader till följd av årets kalla inledning samt kostnader hänförliga till ett garantiärende i Emigranten. Kostnadsökningen har delvis begränsats genom det pågående styrsystemsprojektet på Östra Piren.

**Rörelseresultatet** uppgår till -4,1 Mkr (-1,3 Mkr). Finansnettot uppgår till -4,5 Mkr, vilket är något bättre än föregående år till följd av lägre räntekostnader.

**Resultatet efter finansiella poster** uppgår till -8,6 Mkr (-6,9 Mkr) och belastas av en engångseffekt om cirka 1,0 Mkr kopplad till nedskrivning av en tidigare investering i Halda i samband med avyttringen.

**Kassaflödet** från den löpande verksamheten uppgår till -8,5 Mkr, främst till följd av periodens resultat och förändringar i rörelsekapitalet. Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgår till +4,9 Mkr, huvudsakligen till följd av avyttringen av Halda.

**Investeringarna** uppgår till 3,1 Mkr och avser främst utbyte av styrsystem på Östra Piren. Projektet bedöms bidra till lägre energikostnader framåt.

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| **Resultatuppföljning** (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsens intäkter | 13 382 | 14 085 | -703 | 42 944 | 36 740 | 44 241 | -6 204 |
| Rörelsens kostnader | -12 413 | -10 987 | -1 426 | -29 601 | -24 906 | -28 875 | 4 695 |
| Avskrivningar enligt plan | -5 044 | -4 439 | -605 | -13 118 | -14 845 | -15 181 | -1 727 |
| Nedskrivningar av anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 000 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **-4 075** | **-1 341** | **-2 734** | **225** | **-3 011** | **-815** | **-3 236** |
| Finansiellt netto | -4 510 | -5 578 | 1 068 | -15 323 | -15 037 | -14 462 | 286 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **-8 585** | **-6 919** | **-1 666** | **-15 098** | **-18 048** | **-15 277** | **-2 950** |

Karlshamns kommun

# Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

| **Kassaflöde** (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från rörelsen | -8 478 | -2 992 | -4 400 | -40 436 | -26 170 |
| Kassaflöde investeringsverksamheten | 4 866 | -467 | -9 500 | 8 000 | -80 601 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **-3 612** | **-3 459** | **-13 900** | **-32 436** | **-106 771** |

| **Finansiering av det "fria kassaflödet"** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Förändring skulder till kreditinstitut | | | | | |
| Nyupplåning | 0 | 0 | 8 000 | 0 | 0 |
| Amorteringar/inlösen lån | -8 080 | -475 | -1 780 | -9 515 | -36 350 |
| Förändring utav behållning på bankkonton | | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (+)/ökning av bankmedel (-) | 11 692 | 3 934 | -9 576 | 26 671 | 35 051 |
| Likviditetsflöde värdeöverföringar | | | | | |
| Värdeöverföringar (erhållit från ägarna) | 0 | 0 | 17 256 | 15 280 | 108 070 |
| | **3 612** | **3 459** | **13 900** | **32 436** | **106 771** |

| | 2026-04-30 | 2025-04-30 | | | 2025-12-31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Bankmedel/Checkräkningsskuld | 23 664 | 10 453 | | | 35 356 |
| Skulder till kreditinstitut | -448 745 | -565 990 | | | -456 825 |

| Investeringsuppföljning (enhet tkr) | Projektbudget totalt för projektet | Beräknad totalutgift projekt | Upparbetat t o m 2025-12-31 | Periodens utfall jan-april 2026 | Ackumulerat projekt t o m april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Investeringar/investeringsprojekt | | | | | | | | |
| Styrsystem Östra Piren | 11 000 | 11 000 | 3 325 | 3 040 | 6 365 | 4 500 | 0 | 4 500 |
| Solskydd befintliga byggnader Östra Piren | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 500 | 0 | 3 500 |
| Fastighetsutveckling energibesparing och underhåll | 1 500 | 0 | 374 | 94 | 468 | 1 500 | 0 | 1 500 |
| Summa investeringar | | | | **3 134** | | **9 500** | **0** | **9 500** |
| Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp) | | | | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa grupperade investeringar | | | | **0** | | **0** | **0** | **0** |
| Summa totalt | | | | **3 134** | | **9 500** | **0** | **9 500** |

Karlshamns kommun

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som bolagen följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Målindikatorer

| Inriktningsmål | Bolagets mål | Indikatorer | Utfall | Status |
|---|---|---|---|---|
| Att medarbetare från Karlshamnsfastigheter skall medverka på nätverksträffar och näringslivsluncher | Att medarbetare från Karlshamnsfastigheter skall medverka på nätverksträffar och näringslivsluncher | Antal träffar någon medarbetare har deltagit vid | 2 | Delvis |
| Att anordna en Östra Piren AW där alla hyresgäster på Östra Piren bjuds in | Att det blev en AW för hyresgästerna på Östra Piren | | 0 | Ej uppfyllt |
| Ingen skadegörelse | Antal polisanmälningar för skadegörelse/inbrott | Noll | 0 | Helt |
| Mindre än 10 falsklarm för brand | Antal fakturor från räddningstjänsten för falsklarm | Mindre än 10 | 0 | Helt |
| Inga bränder | Antal faktiska bränder | Noll | 0 | Helt |
| Hyra ut lokaler till företag som erbjuder utbildning på olika nivåer t.ex. yrkesprogram och högskolestudier | Antal företag som hyr lokaler och som bedriver utbildningsverksamhet av olika slag | Minst 3 | 3 | Helt |
| Att Karlshamns kommuns A-kvällar skall vara på Östra Piren | Att A-kvällarna var på Östra Piren | Ja | 0 | Ej uppfyllt |
| Hjälpa arbetsmarknadsenheten kring deras lokalförsörjning | Antal avtal med arbetsmarknadsenheten | 2 | 0 | Ej uppfyllt |
| Hyra ut lokaler till företag som arbetar med personer som är | Antal avtal med företag som arbetar med | 2 | 0 | Ej uppfyllt |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| långt från arbetsmarknaden/som jobbar med matchning mm | personer som är långt från arbetsmarknaden | | | |
| Att ha lokaler som uppfyller kraven på en god arbetsmiljö | Anmälningar om dålig arbetsmiljö | 0 | 0 | Helt |
| Att genomföra personalaktiviteter | Antal genomförda personalaktiviteter | 2 | 2 | Helt |
| Att ha föreningar som hyr lokaler | Antal föreningar som hyr lokaler | 2 | 0 | Ej uppfyllt |

## Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Utfall 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)** | -11 % | 11 % | 10 % | 7 % |
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | -8 585 | -15 277 | -110 780 | -108 343 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %** | -1 % | 1 % | 17 % | 17 % |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | 18 % | 15 % | 17 % | 17 % |
| **Rörelsemarginal (%)** | Neg. | Neg. | 18 % | 27 % |
| | | | | |

Karlshamns kommun

# Resultatrapport

## Bolag Karlshamn Energi med dotterbolag
## 30 april 2026

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

| | |
|---|---|
| Period: | Tertial 1 2026 |
| Bolag: | Karlshamn Energi med dotterbolag |
| Bolagsordförande: | Ulf Ohlsson |
| VD: | Peter Berglin |

Karlshamns kommun

# Innehåll

Sammanfattning ..... 4
Resultat och måluppfyllelse ..... 5
Framgångar och utmaningar ..... 6
Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling ..... 7
Personaluppföljning ..... 8
Ekonomiskt resultat ..... 9
Indikatorer och nyckeltal ..... 11

Karlshamns kommun

# Sammanfattning

**Resultat**

Karlshamn Energi koncernen redovisar ett resultat efter finansiellt netto med 19,3 mnkr i perioden, vilket överstiger periodiserad budget men är lägre än föregående år.

Prognos för helår beräknas totalt sett till 24,2 mnkr med 1,3 mnkr i negativ avvikelse mot budget, dock flera inbördes förändringar mellan affärsområdena.

Under år 2026 påverkas ekonomin i hög utsträckning av att Södra Cell Mörrum har ett omfattande underhållsstopp, vilket genomförs vartannat år. Därav budgeteras högre produktionskostnader för Karlshamn Energis fjärrvärme. Nuvarande status är att produktionsstoppet har blivit förlängt med cirka 14 dagar och fjärrvärmeleveransen har precis påbörjats igen (15 maj).

I årsprognosen har därav resultatet för affärsområde Värme fått skrivas ned med cirka 4,7 mnkr jämfört med budget, detta som följd av högre produktionskostnader. Denna resultatförsämring kompenseras av förbättrat resultat inom dotterbolaget Elförsäljning: elhandelns resultat förbättras med 1 mnkr och vindkraften på Sölve som genererar ett betydligt bättre resultat än budgeterat +2 mnkr, detta som följd av lönsam produktion under årets första tertial (priseffekt). Övriga affärsområden levererar ungefär som budgeterat.

Gällande affärsområde Vatten (bolag Karlshamn Energi Vatten AB) redovisas ett överskott både i perioden och i årsprognosen med cirka 6 mnkr. Detta balanseras som en skuld i balansräkningen och ska återföras inom 3 år till VA-kollektivet. Anledningen är främst lägre personalkostnader som följd av att vakanta tjänster, lägre räntekostnader som följd av senarelagt upplåning och något högre intäkter. Viktigt att beakta är att balanserad skuld även har en likvidpåverkan när den återförs inom tre år.

**Investeringar**

Karlshamn Energi fortsätter att satsa för framtiden och har flera pågående och planerade viktiga infrastrukturprojekt.

Investeringar har genomförts i perioden med totalt 17 mnkr inom Karlshamn Energi resp. 40 mnkr i Karlshamn Energi Vatten AB.

Projektet för genomförande av nytt vattenverk har nu kommit i gång med markarbete och fortskrider enligt plan. I projekten upprättande av reservråvatten från Mörrumsån och utbyte av Miendammen pågår projektering och förberedelser för upphandling. Det betyder att vi inom några år kan fasa ut det gamla vattenverket och ersätta det med ett tekniskt modernt ytvattenverk som på ett än bättre sätt motsvarar dagens krav och säkrar framtidens dricksvattenförsörjning för Karlshamns kommun.

Karlshamns kommun

# Resultat och måluppfyllelse

Detta kapitel redovisar bolagets resultat och måluppfyllelse i förhållande till Kommunfullmäktiges inriktningsmål. Syftet är att ge en transparent och övergripande bild av hur verksamheten bidragit till att uppfylla målen.

Måluppfyllelse redovisas efter tertial 2, om inget speciellt finns att rapportera.

## Karlshamns kommun ska ha en stabil ekonomi som präglas av långsiktighet och varsamhet med skattemedel

Karlshamn Energi bidrar till kommunens ekonomiska mål genom att vara ett långsiktigt lönsamt bolag och utifrån att hålla konkurrenskraftiga priser till kunder på den lokala marknaden.

Karlshamn Energi ska uppnå långsiktig lönsamhet och säkerställa leveransförmågan genom att anläggningarnas status bibehålls och utvecklas.

Förnyelse och underhåll ska genomföras effektivt, med så låg upplåning som möjligt.

## Karlshamn ska ge förutsättningar för ett växande näringsliv och en fungerande arbetsmarknad

Karlshamn Energi bidrar till kommunen och näringslivets utveckling genom säkerställande av framtidens vattenförsörjning och framtidssäkrad samhällsnyttig infrastruktur av el, fiber, värme och vatten. Bolaget arbetar aktivt i samarbete med flera aktörer såsom kommunens näringslivsenhet och exploatörer för att i tidigt skede identifiera behov och skapa möjlighet till leverans av bolagets tjänster.

Bolaget arbetar även tillsammans med skolorna för att skapa förutsättningar för en god arbetsmarknad.

## Karlshamn ska vara en trygg kommun för alla medborgare

Karlshamn Energi bidrar till kommunens trygghetsmål genom säkerställande av framtidens vattenförsörjning och framtidssäkrad samhällsnyttig infrastruktur av el, fiber, värme och vatten. Vidare arbetar bolaget med att minimera avbrottsfrekvensen i leveranserna, vilket bidrar till att öka trygghetsgraden.

Karlshamn Energi verkar aktivt för trygghet för medborgarna i samband med arbete i fält/trafikmiljö där projektplanering och dialog med berörda intressenter görs kontinuerligt.

## Utbilda för ett livslångt lärande

Karlshamn Energi ska aktivt arbeta med kompetensförsörjning för att säkerställa resurser och kompetenslångsiktigt. Ett led i detta är att attrahera fler unga till branschen och till tekniska yrken.

### Att ha ett arbete är centralt för delaktighet i samhället

-

### Omsorg om alla i livets olika skeden

-

### Karlshamn ska vara en dynamisk, växande och livsbejakande plats med inkluderande kultur och föreningsliv

Karlshamn Energi ska bidra till ett rikt kultur- och föreningsliv i Karlshamn bl.a. genom stöd och sponsring ges till lokala föreningar och kulturella aktiviteter

## Framgångar och utmaningar

### Framgångar under året

Efter Kommunfullmäktiges beslut om genomförande av tre projekt inom ramen för Framtidens Vattenförsörjning: nytt vattenverk, upprättande av reservråvatten från Mörrumsån samt Miendammen har arbetet kommit igång på allvar. I början av året tecknades beställningsskrivelse inom ramen för redan ingånget kontrakt mellan Karlshamn Energi Vatten AB och PEAB för fas 2 i vattenverksprojektet. Markarbete har nu påbörjats och fortlöper i full fart. Projektet drivs mycket professionellt och uppvisar hög grad av samarbetsförmåga i upplägget med partneringavtal.

Vidare har arbete fortskridit för att hantera marknadens nya utmaningar i form av obalanser på elmarknaden, vilket påverkar vindkraften. Olika alternativ har tagits fram och visar på möjligheter för att minska den ekonomiska effekten.

Utmaningar för ett mindre energibolag i form av myndighetskrav, säkerhet, kompetensförsörjning etc är påtagliga. Karlshamn Energi är mycket delaktiga för att hitta olika former av samverkan. Längst har vi kommit på elnätssidan, där den nya föreningen El-i-syd har etablerats. Här driver vi operativt samarbete i organiserad form för exempelvis gemensam upphandling av elmaterial, kompetensutbyte m.m.

Bolaget har även lyckats med flera strategiskt viktiga rekryteringar under året, bland annat inom säkerhet, projektledning och försäljning.

### Utmaningar

All Karlshamn Energis verksamhet inom infrastruktur definieras av MSB som samhällsviktig. Utifrån det förändrade omvärldsläget har bolaget intensifierat arbetet med att skydda anläggningarna, åtgärder som sker utan att i detalj kunna beskriva dessa är t.ex. fysiskt skydd men inte minst arbete med de ”mjuka” parametrarna såsom medarbetarnas observationsförmåga och vaksamhet gällande avvikelser i

anläggningarnas status – med andra ord vi arbetar med att utveckla säkerhetskulturen i bolaget.

Nytt regelverk infördes i början av året – NIS2 som är sprunget ur EU-direktiv. Detta ställer höga krav inom informationssäkerhet och har inneburit intensifierat arbete under det senaste året. Kraven är mycket höga och innebär att alltmer resurser behöver läggas inom detta område.

Det är även mycket viktigt med långsiktig planering av verksamheten och dess förutsättningar för att säkerställa reinvesteringar för att bibehålla anläggningarnas leveransförmåga och utveckling av verksamheten. Bolaget utvecklar underhållsfunktionen med rutiner och system, vilket ligger till grund för planering på kort och lång sikt.

## Uppföljning av arbetet med hållbar utveckling

*Här beskriver ni en sammanfattande beskrivning i hur ert arbete bidrar till en hållbar utveckling utifrån de beslutade fyra perspektiven: ekonomisk, socialt, ekologiskt och kulturellt.*

Detta kapitel rapporteras i tertial 2.

Karlshamns kommun

# Personaluppföljning

## Tabell personaluppföljning

| Personaluppföljning | Utfall Perioden 2026 | Utfall perioden män 2026 | Utfall perioden kvinnor 2026 | Utfall perioden 2025 | Utfall perioden 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Sjukfrånvaro %** | | | | | |
| **Totalt** | 3,0% | 3,0% | 3,1% | 3,0% | 3,9% |
| **--29 år** | 5,7% | 6,8% | 0 | 5,5% | 4,3% |
| **30 - 49 år** | 2,8% | 3,0% | 2,2% | 2,3% | 2,5% |
| **50 – år** | 3,0% | 2,5% | 4,9% | 3,6% | 6,1% |
| | | | | | |
| **Antal anställda** | 102 | 74 | 28 | 107 | 104 |
| **Antal anställda, årsgenomsnitt** | 105 | 76 | 30 | 106 | 102 |

Karlshamns kommun

# Ekonomiskt resultat

## Tabell ekonomisk uppföljning drift

| Resultatuppföljning (enhet tkr) | Utfall 2026-01-01 - 2026-04-30 | Utfall 2025-01-01 - 2025-04-30 | Avvikelse jmf med fg år | Budget 2026 | Helårs-prognos 2026 (april) | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Rörelsens intäkter | 206 652 | 181 790 | 24 862 | 486 565 | 500 839 | 14 274 |
| Rörelsens kostnader | -157 304 | -132 271 | -25 033 | -358 350 | -383 213 | -24 863 |
| Avskrivningar enligt plan | -23 743 | -23 055 | -688 | -78 414 | -73 698 | 4 716 |
| Nedskrivningar av anl tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Rörelseresultat** | **25 605** | **26 464** | **-859** | **49 800** | **43 928** | **-5 872** |
| Finansiellt netto | -6 265 | -4 276 | -1 989 | -24 300 | -19 728 | 4 572 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **19 340** | **22 188** | **-2 848** | **25 500** | **24 200** | **-1 300** |

**Resultat i perioden Tertial 1 2026**

Karlshamn Energi koncernen redovisar ett resultat efter finansiellt netto med 19,3 mnkr i perioden, vilket överstiger periodiserad budget men är lägre än föregående år (-2,8 mnkr).

Under år 2026 påverkas bolagets resultat i hög utsträckning av att Södra Cell Mörrum har ett omfattande underhållsstopp, vilket genomförs vartannat år. Därav budgeteras högre produktionskostnader för Karlshamn Energis fjärrvärme. Nuvarande status är att produktionsstoppet har blivit förlängt med cirka 14 dagar och fjärrvärmeleveransen har precis påbörjats igen (15 maj). Affärsområde Värme avviker -5,7 mnkr jämfört med föregående år. Detta är budgeterat och innebär ett lägre resultat för fjärrvärmen under år 2026. Stoppet har blivit förlängt med cirka 14 dagar, vilket dock påverkar maj månad och även årsprognos (se nedan). Affärsområde Elnät har positiv avvikelse i perioden med cirka 2,4 mnkr främst pga. högre volymer och lägre kostnad till överliggande nät. Affärsområde Vindkraft har positiv avvikelse i perioden med cirka 1,5 mnkr främst pga. högre täckningsbidrag (priseffekt), detta trots att obalanskostnaderna har ökat jämfört med föregående år (250 tkr). Affärsområde Bredband, Elhandel redovisar ungefär samma resultat som föregående år. Resterande avvikelse på cirka 1 mnkr beror på högre IT-kostnader som följd av ökade krav inom informationssäkerhet.

Resultatet i tertial 1 är totalt sett 3 mnkr bättre än budgeterat resultat i perioden.

**Resultatprognos för helår 2026: 24,2 mnkr (-1,3 mnkr jämfört med budget)**

Resultattappet inom Värme prognostiseras på helår med negativ avvikelse med 4,2 mnkr. Detta resultattapp kompenseras av förbättrat resultat inom främst Vindkraft och Elhandel enligt ovan.

Affärsområde Vattens resultat uppgår till cirka 6 mnkr både i tertial 1 och i prognos för helår 2026 (budget -3,2 mnkr). Enligt VA-lagstiftningen så bokförs detta överskott som skuld i balansräkningen och ska återföras till kollektivet inom 3 år.

Karlshamns kommun

## Tabell kassaflöde uppföljning – ”pengar in, pengar ut”

*Fyll i hur likviditeten har förändrats under perioden. Alternativt använd mall från excelfil och klipp in*

| Kassaflöde/Likviditet (enhet tkr) | Utfall jan-apr 2026 | Utfall jan-apr 2025 | Budget 2026 | Utfall 2025 (helår) |
|---|---|---|---|---|
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 27 307 | 69 277 | 106 873 | 137 387 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -56 357 | -23 386 | -550 416 | -104 374 |
| **"Fritt kassaflöde"** | **-29 050** | **45 891** | **-443 543** | **33 013** |

| **Finansiering av det "fria kassaflödet"** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Förändring skulder till kreditinstitut** | | | | |
| Nyupplåning | 20 000 | 0 | 452 000 | 47 500 |
| Amorteringar/inlösen lån | -2 500 | -6 950 | -6 300 | -13 075 |
| **Förändring utav behållning på bankkonton** | | | | |
| Utnyttjande av bankmedel (+)/ökning av bankmedel (-) | 11 550 | -38 941 | 10 000 | -54 281 |
| **Likviditetsflöde värdeöverföringar** | | | | |
| Värdeöverföringar (lämnat/erhållit till/från ägaren likviditetsmässigt) | 0 | 0 | -12 157 | -13 157 |
| | 29 050 | -45 891 | 443 543 | -33 013 |

| | 2026-04-30 | 2026-04-30 | | 2026-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| **Bankmedel/Checkräkningsskuld** | 63 486 | 56 792 | | 75 036 |
| **Skulder till kreditinstitut** | -728 100 | -668 400 | | -710 600 |

## Tabell investeringsuppföljning

| Investeringsuppföljning (enhet tkr) | Projektbudget totalt för projektet | Beräknad totalutgift projekt | Upparbetat t o m 2025-12-31 | Periodens utfall jan-april 2026 | Ackumulerat projekt t o m april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringar/investeringsprojekt | | | | | | | | |
| Uppgradering Prinsgatan 45 (basbehovsanpassning) se not 1 | 25 000 | 26 500 | 6 627 | 6 031 | 12 658 | 19 000 | 19 873 | -873 |
| **Summa investeringar projekt** | | | | **6 031** | | **19 000** | **19 873** | **-873** |
| Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp) | | | | | | | | |
| Elnät reinvesteringar i befintligt nät | | | | 3 798 | 3 798 | 24 500 | 20 413 | 4 087 |
| Elnät nyanslutningar och utökningar | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bredband nyanslutningar | | | | 236 | 236 | 0 | 1 080 | -1 080 |
| Bredband reinvesteringar och teknik | | | | 2 086 | 2 086 | 5 500 | 5 300 | 200 |
| Värme & Kyla re- och nyinvesteringar | | | | 0 | 0 | 13 420 | 13 330 | 90 |
| Värme & Kyla nyanslutningar (kundstyrt) | | | | 2 333 | 2 333 | 2 235 | 3 620 | -1 385 |
| Fastighet & IT | | | | 2 652 | 2 652 | 6 911 | 9 882 | -2 971 |
| **Summa grupperade investeringar** | | | | **11 105** | | **52 566** | **53 625** | **-1 059** |
| **Summa totalt** | | | | **17 136** | | **71 566** | **73 498** | **-1 932** |

Uppgradering Prinsgatan 45 pågår och planeras att slutföras under året. Projektet beslutades i KF i juni 2023, totalprognosen 26,5 beror på indexering (senarelagt cirka 2 år). Detta projekt har även påverkat senareläggning av åtgärder på befintlig byggnad på Prinsgatan med byte av ventilation m.m. (rad Fastighet). Tillägg har gjorts avseende lönsamma nyanslutningar för bredband och fjärrvärme, för dessa investeringar betalar kunden en anslutningsavgift (självfinansierade investeringar).

| Investeringsuppföljning KEVAB (enhet tkr) | Projektbudget totalt för projektet | Beräknad totalutgift projekt | Upparbetat t o m 2025-12-31 | Periodens utfall jan-april 2026 | Ackumulerat projekt t o m april 2026 | Budget helår 2026 | Helårs-prognos 2026 | Budget-avvikelse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringar/investeringsprojekt | | | | | | | | |
| Nytt vattenverk Långasjön, fas 1 | 65 000 | 65 000 | 61 008 | 2 929 | 63 937 | 0 | 3 992 | -3 992 |
| Nytt vattenverk Långasjön, fas 2 (byggnation) | 790 000 | 790 000 | 0 | 19 565 | 19 565 | 285 000 | 144 761 | 140 239 |
| Reservvattentäkt Mörrumsån, fas 1 (Projektering) | 5 470 | 5 470 | 6 714 | 939 | 7 653 | 0 | 348 | -348 |
| Reservvattentäkt Mörrumsån, fas 2 (byggnation) | 215 000 | 215 000 | 0 | 253 | 253 | 106 000 | 49 400 | 56 600 |
| Långasjödammen, fas 1 (Projektering) | 0 | 0 | 1 488 | -577 | 911 | 0 | 300 | -300 |
| Långasjödammen, fas 2 (byggnation) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utbyte av ledning Froarp-Östra Lycke | 32 000 | 33 803 | 13 371 | 9 675 | 23 046 | 14 000 | 20 432 | -6 432 |
| Vatten utbyggnad enligt KF beslutad VA-plan | 0 | 0 | 1 723 | 0 | 1 723 | 0 | 0 | 0 |
| Miendamm, fas 1 | 6 214 | 6 444 | 3 544 | 904 | 4 448 | 17 850 | 1 500 | 16 350 |
| Miendamm, fas 2 | 36 000 | 36 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 250 | -19 250 |
| | | | | | | | | |
| Omfördelning mellan rader | | | | | | | -3 149 | 3 149 |
| **Summa investeringar** | | | | **33 686** | | **422 850** | **236 834** | **186 016** |
| Grupperade projekt - ej särredovisade (individuellt mindre belopp) | | | | | | | | |
| Vatten produktion | | | | 1 155 | 1 155 | 12 060 | 12 502 | -442 |
| Vatten distribution ledningsnät | | | | 2 748 | 2 748 | 31 447 | 29 180 | 2 268 |
| Vatten distribution pumpstationer | | | | 520 | 520 | 6 043 | 5 916 | 128 |
| Vatten nyanslutningar | | | | 207 | 207 | 2 040 | 1 360 | 681 |
| Vatten mätare (årligt utbyte) | | | | 1 324 | 1 324 | 3 472 | 3 336 | 136 |
| Vatten övriga investeringar | | | | 0 | 0 | 938 | 559 | 379 |
| Omfördelning mellan rader | | | | | | | 3 149 | -3 149 |
| **Summa grupperade investeringar** | | | | **5 954** | | **56 000** | **52 851** | **0** |
| **Summa totalt** | | | | **39 640** | | **478 850** | **289 685** | **186 016** |

Projekt Nytt vattenverk: fas 2 är påbörjad och markarbeten pågår. Tidplanen har förskjutits med cirka 2 mån år 2029 jämfört med budget, vilket innebär att utgifterna senareläggs (och även upplåning). Likvidetsmässigt innehålls 5% till slutbesiktning. Projekt Reservvatten Mörrumsån: arbete har påbörjats för att uppföra pumpstation i ån, resterande del av projektet (överföringsledning cirka 11 km) förbereds för upphandling. Projektet är senarelagt jämfört med

budget, men deadline i form av att miljödom löper ut bedöms kunna hållas. Projekt Miendamm: upphandling förbereds, även har är utgifterna senarelagda men miljödommen bedöms kunna hållas.

# Indikatorer och nyckeltal

Nedan redovisas de indikatorer som bolagen följer kopplat till målen, samt de övriga nyckeltal som verksamheten följer inom ramen för sitt uppdrag.

## Bolagets nyckeltal

| Nyckeltal | Prognos 2026 | Utfall 2025 | Utfall 2024 | Utfall 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Soliditet (%)*** | 27,9% | 25,1% | 23,7% | 22,4% |
| **Resultat efter finansiella poster (tkr)** | 24 200 | 34 283 | 27 339 | 42 941 |
| **Räntabilitet på sysselsatt kapital (Rsyss) %*** | Prognos 6,6% | 7,6% | 4,5% | 8,8% |
| **Personalkostnader/intäkter (%)** | 19% | 15% | 14% | 19% |
| **Rörelsemarginal (%)*** | 11% | 12% | 10% | 16% |
| | | | | |

*Nyckeltalen mäts utan bolaget KEVAB med anledning av särskild ekonomisk styrning

# § 34 Resultatrapport T1

SVAB 2026/12

**Stadsvapnets beslut**

**att** ta informationen om resultatrapporter till handlingarna.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktiges fastställda inriktningsmål i Kommunprogrammet för 2023-2026 följs upp av bolagen och återrapporteras till Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige. Rapporteringen och bedömningen av måluppfyllelsen adderas till den samlade bedömningen av kommunkoncernens förmåga att nå ”God kommunal hushållning” i årsredovisningen för 2026.

I rapporteringen efter april 2026 är fokus på ekonomin. Bolagen rapporterar endast en indikation avseende måluppfyllelsen. (Se bifogat material.) Rapporteringen av seende måluppfyllelsen kompletteras i resultatrapporteringen i augusti 2026.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Ekonomichef Åsa Nygrens tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-20
KABO resultatrapport april
KEAB resultatrapport april
KAFAB resultatrapport april
Kreativum resultatrapport april
KHAB resultatrapport april
Netport resultatrapport april

**Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen

# § 211 Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro

KS 2026/770

## Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

**att** bevilja tilläggsanslag om högst 100 tkr att finansieras ur kommunens resultat.

## Sammanfattning

Karlshamnslaget - Louise Håkansson (SD), Farhad Towfighian (M) och Estelle Nerö (KD) har 2026-05-26 inkommit med nämndinitiativ till utbildningsnämnden gällande samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro.

Utbildningsnämnden beslutade 2026-05-26, § 51, att uppdra åt förvaltningschefen att forma ett samverkansprojekt gällande hemmasittare som startar höstterminen 2026 mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb samt att hos kommunstyrelsen äska tilläggsanslag om högst 100 000 kronor per år för genomförande av samverkansprojekt med Karlshamns ridklubb.

Då beslutet hanterar ett område och en grupp som enligt gällande reglemente ligger inom utbildningsnämndens ansvarsområde ska även frågan om finansiering hanteras av nämnden. Kommunfullmäktige har genom sitt budgetbeslut gett utbildningsnämnden mandat att prioritera och fördela medel inom tilldelad ram varför nämnden har möjlighet att hantera finansieringsfrågan. Ärendet inte innehåller någon analys som visar att kostnaden inte kan hanteras av nämnden.

En utökning av utbildningsnämndens ram kräver beslut i kommunfullmäktige.

Utifrån ovanstående föreslås att utbildningsnämnden hanterar frågan om finansiering.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i detta skede.

## Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-27
Beslut UN 2026-05-26 § 51 Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro
Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro

**Yrkanden**

Lars-Olof Larsson (KD) yrkar att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beviljar tilläggsanslag om högst 100 tkr att finansieras ur kommunens resultat.

**Beslutsgång**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) ställer proposition på föreliggande yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

**Beslutet skickas till**

Utbildningsnämnden
Förvaltningschef Tomas Ringberg
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren

# Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro

KS 2026/770

**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar

**att** kostnaden hanteras inom utbildningsnämndens ram

**Sammanfattning**

Karlshamnslaget - Louise Håkansson (SD), Farhad Towfighian (M) och Estelle Nerö (KD) har 2026-05-26 inkommit med nämndinitiativ till utbildningsnämnden gällande samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro.

Utbildningsnämnden beslutade 2026-05-26, § 51, att uppdra åt förvaltningschefen att forma ett samverkansprojekt gällande hemmasittare som startar höstterminen 2026 mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb samt att hos kommunstyrelsen äska tilläggsanslag om högst 100 000 kronor per år för genomförande av samverkansprojekt med Karlshamns ridklubb.

Då beslutet hanterar ett område och en grupp som enligt gällande reglemente ligger inom utbildningsnämndens ansvarsområde ska även frågan om finansiering hanteras av nämnden. Kommunfullmäktige har genom sitt budgetbeslut gett utbildningsnämnden mandat att prioritera och fördela medel inom tilldelad ram varför nämnden har möjlighet att hantera finansieringsfrågan. Ärendet inte innehåller någon analys som visar att kostnaden inte kan hanteras av nämnden.

En utökning av utbildningsnämndens ram kräver beslut i kommunfullmäktige.

Utifrån ovanstående föreslås att utbildningsnämnden hanterar frågan om finansiering.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i detta skede.

**Beslutsunderlag**

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-27
Beslut UN 2026-05-26 § 51 Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro
Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro

**Beslutet skickas till**

Utbildningsnämnden
Förvaltningschef Tomas Ringberg
Kommundirektör Daniel Wäppling
Ekonomichef Åsa Nygren

Daniel Wäppling
Kommundirektör

# § 51 Nämndinitiativ från Karlshamnslaget (SD, M och KD) - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro

UN 2026/250

### Utbildningsnämndens beslut

**att** uppdra åt förvaltningschefen att forma ett samverkansprojekt gällande hemmasittare som startar höstterminen 2026 mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb,

**att** hos kommunstyrelsen äska tilläggsanslag om högst 100 000 kronor per år för genomförande av samverkansprojekt med Karlshamns ridklubb.

### Sammanfattning

Karlshamnslaget - Louise Håkansson (SD), Farhad Towfighian (M) och Estelle Nerö (KD) har 2026-05-26 inkommit med nämndinitiativ gällande samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb med syfte att minska problematisk skolfrånvaro.

Problematiken kring så kallat hemmasittande har generellt ökat de senaste åren i Sverige, där barn och unga av olika skäl inte deltar i skolan eller andra sociala sammanhang. Hemmasittande kan bero på exempelvis psykisk ohälsa, neuropsykiatriska funktionsvariationer, skolsvårigheter eller social problematik. Konsekvenserna är ofta omfattande, både för individen och samhället, med ökad risk för långvarigt utanförskap. Karlshamnslaget ser ett behov av att utveckla nya alternativa insatser som kan komplettera skolans och socialtjänstens arbete, Karlshamns Ridklubb, har särskilda möjligheter att nå målgruppen genom andra former av aktiviteter och relationer.

Hästverksamhet har visat sig kunna bidra till ökad motivation och självkänsla, struktur och ansvarstagande, förbättrad psykisk hälsa och social inkludering.

### Syfte

Mot denna bakgrund är syftet med samverkansprojektet att genom ett riktat projekt:

- Minska hemmasittande bland barn och unga i Karlshamns kommun.
- Skapa alternativa vägar tillbaka till skola eller annan sysselsättning.
- Stärka deltagarnas psykiska hälsa och sociala förmågor.
- Öka tryggheten och ge en positiv relation till skolgången.

### Målgrupp

Barn och unga i grundskolan i Karlshamns kommun som har problematisk skolfrånvaro eller är hemmasittare. Där det bedöms behov av alternativa insatser. Urval sker i samverkan mellan rektor och verksamhetschef.

**Finansiering**

Karlshamns kommun bidrar med upp till 100 000 kr till projektet årligen som ska användas till bland annat personalresurser, transport till eleverna till ridklubben och andra kostnader kopplat till projektet.

**Tidsperiod**

Projektet planeras gälla från höstterminens start 2026 och sträcka sig under en tre årsperiod. Därefter utvärderas samverkansprojektet om eventuell förlängning.

**Med anledning av detta yrkar Karlshamnslaget:**

- Att ge uppdrag till förvaltningschefen att forma ett samverkansprojekt gällande hemmasittare som startar höstterminen 2026 mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb.

- Att hos kommunstyrelsen äska tilläggsanslag om högst 100 000 kronor per år för genomförande av samverkansprojekt med Karlshamns ridklubb.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i detta skede.

**Beslutsunderlag**

Nämndsekreterare Maria Apperts tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-26
Nämndinitiativ - Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb

**Yrkanden**

Alva Mogert Palm (S), med instämmande av Tommy Larsson (V), yrkar att ärendet ska skickas till förvaltningen för beredning.

Louise Håkansson (SD) yrkar att nämnden avgör ärendet idag.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer proposition på yrkandena och finner att utbildningsnämnden beslutat enligt Louise Håkanssons (SD) yrkande.

**Omröstning**

Alva Mogert Palm (S) begär omröstning.

Följande propositionsordning fastställs:

Den som biträder Louise Håkanssons (SD) yrkande röstar JA.

Den som biträder Alva Mogert Palms (S) med fleras yrkande röstar NEJ.

| | Ja | Nej | Avstår |
|---|---|---|---|
| Louise Håkansson (SD), ordf | X | | |
| Iman Omairat (C), 2 v ordf | | X | |
| Farhad Towfighian (M), 1 v ordf | X | | |
| Malin Persson (S) | | X | |
| Estelle Nerö (KD) | X | | |
| Chutima Suanse (SD) | X | | |
| Alva Mogert Palm (S) | | X | |
| Julia Gärdebring (M) | X | | |
| Tommy Larsson (V) | | X | |
| Anders Svensson (SD) | X | | |
| Stefan Sörensson (L) | X | | |
| **SUMMA:** | **7** | **4** | |

Omröstningen utfaller i 7 röster för Louise Håkanssons (SD) yrkande och 4 röster för Alva Mogert Palms (S), med fleras yrkande.

Ordförande finner att utbildningsnämnden beslutat i enlighet med Louise Håkanssons (SD) yrkande.

**Beslutet skickas till**

Karlshamnslaget - Louise Håkansson (SD), Farhad Towfighian (M) och Estelle Nerö (KD)
Kommunstyrelsen
Förvaltningschef Tomas Ringberg

## Nämndinitiativ

**Utbildningsnämnden**

**Samverkansprojekt mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb**

Problematiken kring så kallat hemmasittande har generellt ökat de senaste åren i Sverige, där barn och unga av olika skäl inte deltar i skolan eller andra sociala sammanhang. Hemmasittande kan bero på exempelvis psykisk ohälsa, neuropsykiatriska funktionsvariationer, skolsvårigheter eller social problematik. Konsekvenserna är ofta omfattande, både för individen och samhället, med ökad risk för långvarigt utanförskap. Karlshamnslaget ser ett behov av att utveckla nya alternativa insatser som kan komplettera skolans och socialtjänstens arbete, Karlshamns Ridklubb, har särskilda möjligheter att nå målgruppen genom andra former av aktiviteter och relationer.

Hästverksamhet har visat sig kunna bidra till ökad motivation och självkänsla, struktur och ansvarstagande, förbättrad psykisk hälsa och social inkludering.

**Syfte**
Mot denna bakgrund är syftet med samverkansprojektet att genom ett riktat projekt:

- Minska hemmasittande bland barn och unga i Karlshamns kommun.
- Skapa alternativa vägar tillbaka till skola eller annan sysselsättning.
- Stärka deltagarnas psykiska hälsa och sociala förmågor.
- Öka tryggheten och ge en positiv relation till skolgången.

**Målgrupp**
Barn och unga i grundskolan i Karlshamns kommun som har problematisk skolfrånvaro eller är hemmasittare. Där det bedöms behov av alternativa insatser. Urval sker i samverkan mellan rektor och verksamhetschef.

**Finansiering**
Karlshamns kommun bidrar med upp till 100 000 kr till projektet årligen som ska användas till bland annat personalresurser, transport till eleverna till ridklubben och andra kostnader kopplat till projektet.

**Tidsperiod**
Projektet planeras gälla från höstterminens start 2026 och sträcka sig under en tre årsperiod. Därefter utvärderas samverkansprojektet om eventuell förlängning.

**Med anledning av detta yrkar Karlshamnslaget:**
-Att ge uppdrag till förvaltningschefen att forma ett samverkansprojekt gällande hemmasittare som startar höstterminen 2026 mellan Karlshamns kommun och Karlshamns ridklubb.

-Att hos kommunstyrelsen äska tilläggsanslag om högst 100 000 kronor per år för genomförande av samverkansprojekt med Karlshamns ridklubb.

**För Karlshamnslaget:**
Louise Håkansson
Farhad Towfighian
Estelle Nerö

# § 206 Borgensavgift Karlshamn Energi Vatten AB

KS 2026/709

## Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** borgensavgift uppgår till 0,19 % för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** borgensavgift tas ut från år 2027

**att** debiteringen av borgensavgifterna sker på beslutad borgensram.

## Sammanfattning

Karlshamn Energi Vatten AB omfattas av VA-lagen och bedriver verksamhet enligt självkostnadsprincipen. Bolaget har tidigare inte belastats med borgensavgift, men föreslås nu göra det, då kommunen går i borgen för bolagets lån och därmed tar på sig en finansiell risk.

Borgensavgiften föreslås uppgå till 0,19 % från och med 2027. Avgiften grundas på den lägsta risknivån i Söderberg & Partners beräkningsmodell, motsvarande kreditrating AA. Med hänsyn till att verksamheten finansieras via VA-kollektivet bedöms Karlshamn Energi Vatten AB ha en låg riskprofil.

Beräkningen baseras inte på bolagets faktiska nyckeltal, utan utgår från antagna nyckeltal som ger högsta möjliga poäng i modellen. Detta motiveras av att VA-bolag, till följd av lagstiftning (självkostnadsprincipen och krav på avgiftsfinansiering), ofta uppvisar relativt svaga finansiella nyckeltal, vilket inte nödvändigtvis speglar den underliggande kreditrisken. (Kommunala bolag återfinns normalt inom intervallet AA–BBB.)

Kapitalbindningstiden utgår från koncernens genomsnittliga kapitalbindningstid, som uppgår till 2,01 år.

Det föreslås vidare att borgensavgiften debiteras baserat på beslutad borgensram. Avläsning och debitering sker i slutet av varje tertial.

Införandet av borgensavgift innebär en kostnad för Karlshamn Energi Vatten AB, samtidigt som kommunen kompenseras för den risk som borgensåtagandet medför.

## Bakgrund

Enligt kommunfullmäktiges beslut (§ 6, 2020-02-17) ändrades beräkningsmodellen för borgensavgifter, så att den baseras på marknadsmässiga grunder. Modellen, framtagen av Söderberg & Partners och använd av ett stort antal kommuner i Sverige, utgår från publikt tillgängliga marknadsdata som därefter justeras utifrån respektive bolags finansiella förutsättningar.

Modellen uppdateras årligen, och en ny beräkning av borgensavgiften genomförs av Söderberg & Partners.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Ekonomichef Åsa Nygrens tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-18
Rapport borgensavgifter Karlshamn Energi Vatten AB 2026-05-18

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson
Karlshamn Energi Vatten AB

# § 141 Borgensavgift Karlshamn Energi Vatten AB

KS 2026/709

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** borgensavgift uppgår till 0,19 % för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** borgensavgift tas ut från år 2027

**att** debiteringen av borgensavgifterna sker på beslutad borgensram.

**Sammanfattning**

Karlshamn Energi Vatten AB omfattas av VA-lagen och bedriver verksamhet enligt självkostnadsprincipen. Bolaget har tidigare inte belastats med borgensavgift, men föreslås nu göra det, då kommunen går i borgen för bolagets lån och därmed tar på sig en finansiell risk.

Borgensavgiften föreslås uppgå till 0,19 % från och med 2027. Avgiften grundas på den lägsta risknivån i Söderberg & Partners beräkningsmodell, motsvarande kreditrating AA. Med hänsyn till att verksamheten finansieras via VA-kollektivet bedöms Karlshamn Energi Vatten AB ha en låg riskprofil.

Beräkningen baseras inte på bolagets faktiska nyckeltal, utan utgår från antagna nyckeltal som ger högsta möjliga poäng i modellen. Detta motiveras av att VA-bolag, till följd av lagstiftning (självkostnadsprincipen och krav på avgiftsfinansiering), ofta uppvisar relativt svaga finansiella nyckeltal, vilket inte nödvändigtvis speglar den underliggande kreditrisken. (Kommunala bolag återfinns normalt inom intervallet AA–BBB.)

Kapitalbindningstiden utgår från koncernens genomsnittliga kapitalbindningstid, som uppgår till 2,01 år.

Det föreslås vidare att borgensavgiften debiteras baserat på beslutad borgensram. Avläsning och debitering sker i slutet av varje tertial.

Införandet av borgensavgift innebär en kostnad för Karlshamn Energi Vatten AB, samtidigt som kommunen kompenseras för den risk som borgensåtagandet medför.

**Bakgrund**

Enligt kommunfullmäktiges beslut (§ 6, 2020-02-17) ändrades beräkningsmodellen för borgensavgifter, så att den baseras på marknadsmässiga grunder. Modellen, framtagen av Söderberg & Partners och använd av ett stort antal kommuner i Sverige, utgår från publikt tillgängliga marknadsdata som därefter justeras utifrån respektive bolags finansiella förutsättningar.

Modellen uppdateras årligen, och en ny beräkning av borgensavgiften genomförs av Söderberg & Partners.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Ekonomichef Åsa Nygrens tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-18
Rapport borgensavgifter Karlshamn Energi Vatten AB 2026-05-18

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson
Karlshamn Energi Vatten AB

# Borgensavgift Karlshamn Energi Vatten AB

KS 2026/709

## Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** borgensavgift uppgår till 0,19 % för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** borgensavgift tas ut från år 2027

**att** debiteringen av borgensavgifterna sker på beslutad borgensram.

## Sammanfattning

Karlshamn Energi Vatten AB omfattas av VA-lagen och bedriver verksamhet enligt självkostnadsprincipen. Bolaget har tidigare inte belastats med borgensavgift, men föreslås nu göra det, då kommunen går i borgen för bolagets lån och därmed tar på sig en finansiell risk.

Borgensavgiften föreslås uppgå till 0,19 % från och med 2027. Avgiften grundas på den lägsta risknivån i Söderberg & Partners beräkningsmodell, motsvarande kreditrating AA. Med hänsyn till att verksamheten finansieras via VA-kollektivet bedöms Karlshamn Energi Vatten AB ha en låg riskprofil.

Beräkningen baseras inte på bolagets faktiska nyckeltal, utan utgår från antagna nyckeltal som ger högsta möjliga poäng i modellen. Detta motiveras av att VA-bolag, till följd av lagstiftning (självkostnadsprincipen och krav på avgiftsfinansiering), ofta uppvisar relativt svaga finansiella nyckeltal, vilket inte nödvändigtvis speglar den underliggande kreditrisken. (Kommunala bolag återfinns normalt inom intervallet AA–BBB.)

Kapitalbindningstiden utgår från koncernens genomsnittliga kapitalbindningstid, som uppgår till 2,01 år.

Det föreslås vidare att borgensavgiften debiteras baserat på beslutad borgensram. Avläsning och debitering sker i slutet av varje tertial.

Införandet av borgensavgift innebär en kostnad för Karlshamn Energi Vatten AB, samtidigt som kommunen kompenseras för den risk som borgensåtagandet medför.

## Bakgrund

Enligt kommunfullmäktiges beslut (§ 6, 2020-02-17) ändrades beräkningsmodellen för borgensavgifter, så att den baseras på marknadsmässiga grunder. Modellen, framtagen av Söderberg & Partners och använd av ett stort antal kommuner i Sverige, utgår från publikt tillgängliga marknadsdata som därefter justeras utifrån respektive bolags finansiella förutsättningar.

Modellen uppdateras årligen, och en ny beräkning av borgensavgiften genomförs av Söderberg & Partners.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Ekonomichef Åsa Nygrens tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-18
Rapport borgensavgifter Karlshamn Energi Vatten AB 2026-05-18

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Marie Nilsson
Karlshamn Energi Vatten AB

Åsa Nygren
Ekonomichef

Söderberg & Partners

2026-05-18

# RAPPORT BORGENSAVGIFTER

## Karlshamn Energi Vatten AB

# Resultat

Borgensavgiften har beräknats till **0,19%**.

Denna rapport är framtagen för att bistå med ett beslutsunderlag avseende fastställande av påslag för interna lån alternativt borgensavgift. Beräkningsmodellen utgår från vad motsvarande privatägda bolag skulle kunna låna till på egna meriter och utgår från aktuella och relevanta marknadsnoteringar samt det enskilda bolagets individuella kreditvärdighet.

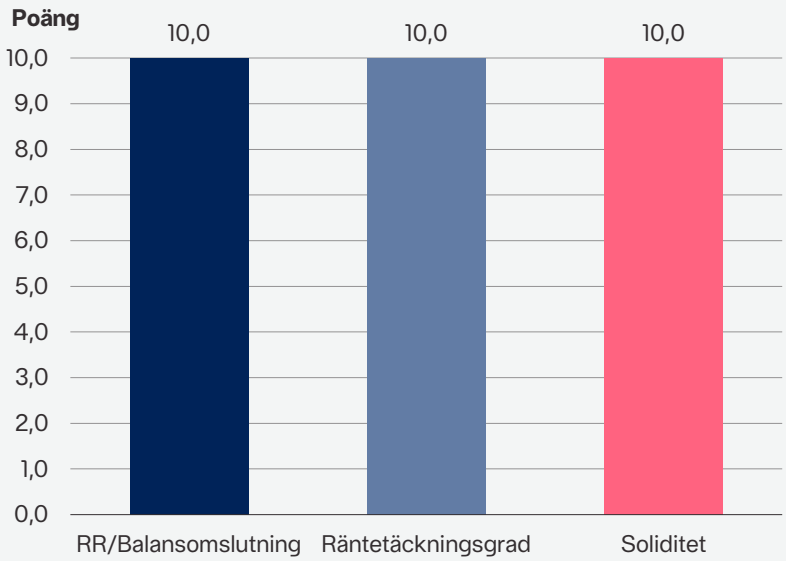
## Individuell justering

För att erhålla rätt nivå inom räntespannet görs en analys av bolagets finansiella status. Det jämförs med finansiell status på övriga kommunal- och regionsägda bolag i Sverige som har ett tillgångsvärde över 100 miljon SEK.

Den finansiella statusen erhålls genom att jämföra följande tre nyckeltal:

- **Rörelseresultat/Balansomslutning** – resultat före räntenetto och skatt i förhållande till totala tillgångar, vilket speglar bolagets lönsamhet.
- **Räntetäckningsgrad** – resultat före räntenetto i förhållande till räntekostnader, vilket speglar bolagets förmåga att täcka räntekostnader.
- **Soliditet** – justerat eget kapital i förhållande till totalt kapital, vilket speglar bolagets betalningsförmåga på lång sikt.

## Finansiella nyckeltal – bolag med AA-rating




**7,0%**
RR/Balansomslutning

**23,5 ggr**
Räntetäckningsgrad

**62,7%**
Soliditet

*Enligt instruktion från kommunen baseras beräkningarna för Karlshamn Energi Vatten AB inte på dess faktiska nyckeltal utan istället antas de nyckeltal som maximerar poängen i modellen, vilket motsvarar ett bolag med AA-rating.*

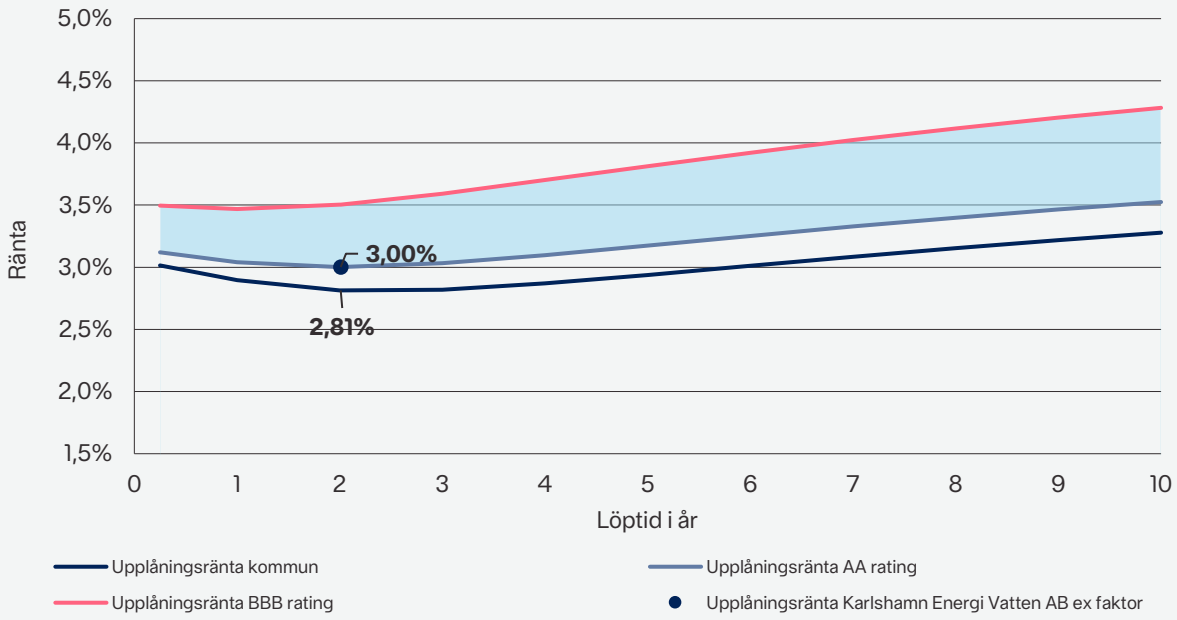
# Räntekurvor

Karlshamn Energi Vatten AB har erhållit **30,0 poäng** av 30 möjliga. Det innebär att **0,0%** av räntespannet adderas på AA-kurvan och bildar bolagets räntekurva. Avgiften grundar sig sedan på bolagets aktuella kapitalbindning, som uppgår till **2,0 år**.

## Genomsnittliga räntekurvor

Nedan diagram illustrerar den genomsnittliga upplåningskostnaden senaste 36 månaderna för:

1. Kommuner
2. Svenska bolag med AA-rating
3. Svenska bolag med BBB-rating
4. Bolaget

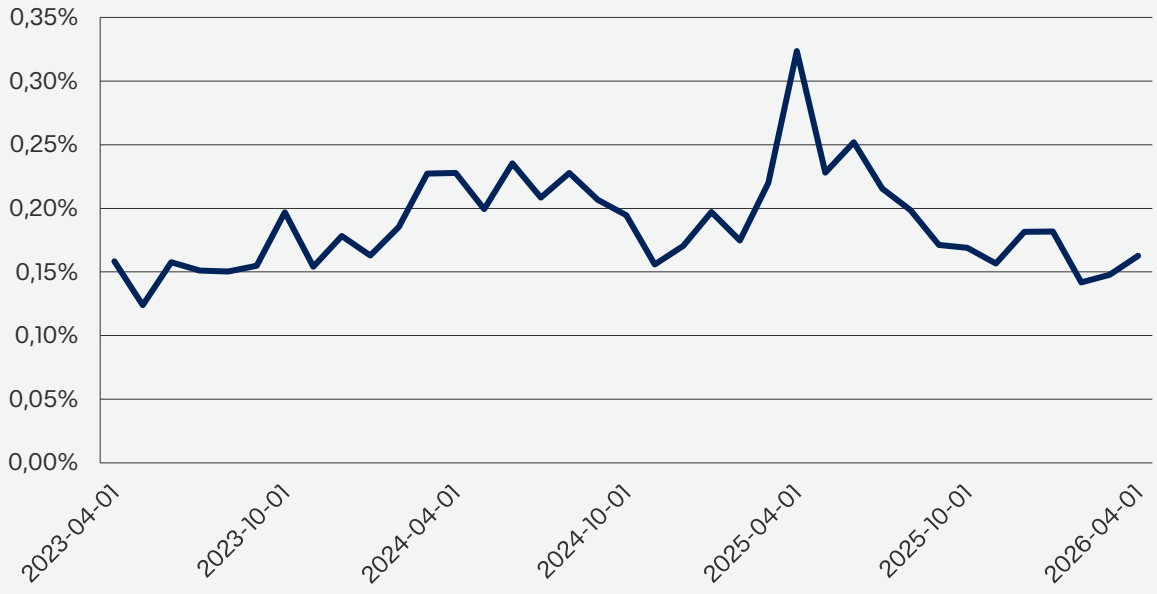



Differensen mellan bolagsräntan (3,00%) och kommunräntan (2,81%) för den givna kapitalbindningstiden utgör grunden för borgensavgiften.

**Slutgiltiga borgensavgiften för Karlshamn Energi Vatten AB är beräknad till 0,19%.**

# Avgift över tid

Avgiften förändras över tid beroende på att förutsättningarna på marknaden förändras. Nedan illustreras utvecklingen av borgensavgiften de senaste tre åren.



# Appendix

**1. Regelverk**

När en kommun ställer ut lån till ett koncernbolag krävs ett räntepåslag. Om koncernbolaget lånar själv och kommunen tecknar ett borgensåtagande för lånet krävs att kommunen skall ersättas för detta i form av en borgensavgift. Att det behövs en borgensavgift eller ett räntepåslag utöver den faktiska upplåningskostnaden beror på EU-lagstiftning avseende statsstöd. Det är enligt lag inte tillåtet att ge offentligt ägda företag en konkurrensfördel genom att subventionera deras finansiering. Bolagens villkor för finansieringen ska vara marknadsmässig och motsvara den bolagen skulle erhålla om de hade varit ett fristående bolag utan kommunalt ägande. Vid sidan av EU-lagstiftning måste också Skatteverkets regler för internprissättning tas i beaktande. Påslaget får varken vara för högt eller för lågt då det skulle kunna ses som skatteplanering och överföring av vinstmedel. Internprissättningen av lån samt beräkning av borgensavgift måste alltså ske på marknadsmässiga grunder.

**2. Metod marginalberäkning**

Beräkning av borgensavgift respektive räntepåslag som tar sin utgångspunkt från publikt tillgänglig marknadsdata vilket sedan justeras individuellt per bolag baserat på dess finansiella status. Modellen baseras på följande parametrar:

- Genomsnittlig ränta på kommunens externa lån, inklusive eventuella derivat
- En bolagsspecifik marginal, där marginalen ska motsvara en marknadsmässig ränteskillnad gentemot kommunens upplåning och vad motsvarande privata bolag skulle kunna låna till på egna meriter.

För att identifiera rätt nivå på det bolagsspecifika påslaget görs detta i fler steg. Till att börja med tas utgångspunkten i olika räntekurvor vilka motsvarar upplåningskostnaden för bolag med en liknande kreditvärdighet. Genom detta erhålles marknadsmässiga nivåer, samt adekvata relationer mellan upplåningskostnaden för låntagare med olika kreditvärdighet. Följande tre räntekurvor används:

- Räntekurva kommun: obligationer utgivna av kommuner/regioner
- Räntekurva AA: obligationer utgivna av svenska bolag med AA-rating
- Räntekurva BBB: obligationer utgivna av svenska bolag med BBB-rating

Modellen utgår från att ett kommunalt bolag inte kan ha högre kreditvärdighet än AA, och ligger därför på eller över AA-kurvan. För att erhålla rätt nivå inom spannet av AA- och BBB-kurvan görs en analys av det individuella bolagets finansiella status som jämförs med finansiell status på övriga kommunal- och regionsägda bolag i Sverige. När räntenivån för det enskilda bolaget räknats fram jämförs det med kommunkurvan och skillnaden ger ett påslag. Därtill görs en justering beroende av bolagets omsättning. Därefter görs en genomsnittsberäkning av påslaget de senaste tre åren. Det genomsnittsberäknade påslaget läggs sedan på den faktiska upplåningskostnaden för kommunen.

**2.1 Marknadsräntor**

För att beräkna marknadsräntor utgår vi från obligationer utgivna i SEK av emittenter med olika nivåer av kreditvärdighet (rating). Detta innebär att modellen erhåller relevanta nivåer för samtliga räntenivåer för olika kreditkategorier anpassade efter svenska förhållanden.

# Disclaimer

Som grund för denna rapport har källor använts som i god tro har bedömts vara tillförlitliga. Söderberg & Partners kan inte garantera riktigheten i denna information eller ta på sig något ansvar för fullständighet. Söderberg & Partners ansvarar inte för direkta eller indirekta skador eller förluster, inklusive men inte begränsat till, förlorad och utebliven vinst, som kan uppkomma till följd av användandet av denna rapport eller dess innehåll. Mottagaren ansvarar helt för eventuellt vidare användande av innehållet i denna rapport såsom underlag till bokföring, publicering av finansiell information, beräkning av nyckeltal och riskmått mm.

Söderberg & Partners Wealth Management AB:s behandling av personuppgifter sker i enlighet med Bolagets dataskyddspolicy, se ”Så behandlar Söderberg & Partners dina personuppgifter” på www.soderbergpartners.se.

Söderberg & Partners

soderbergpartners.se

# § 173 Exploatering av Guöplatån

KS 2025/512

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** bevilja utökad investeringsram, om 2 miljoner under 2026, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad investeringsram, om 9 miljoner under 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad borgensram för 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

**att** bevilja igångsättning för fas 2 gällande exploatering av Guöplatån

**att** finansiering av kommunens delar sker inom ramen för kommunens investeringsbudget för investeringar över 7 miljoner, genom kommunstyrelsens förfogandeanslag för exploateringar

**att** uppdra åt teknisk chef att påbörja försäljningsprocessen.

**Sammanfattning**

Pågående fas 1 för exploatering av Guöplatån är i slutfasen och beslut om att gå vidare, eller inte, med fas 2 för projektet behöver nu fattas. Ledningsrätt för att kunna bygga VA-anläggningen som behövs för exploateringsområdet finns och enligt denna måste anläggningen vara färdigställd senast 2027-12-27, vilket i sin tur innebär att entreprenaden för VA utbyggnad behöver startas i slutet av 2026. I dagsläget finns inte de lagakraftvunna marklov som kommunen behöver för att kunna bygga ut väg samt för att grovplanera tomtmark inom detaljplanen. Olika scenarion för genomförande har tagits fram baserat på att beslut om att starta fas 2 för projektet fattas. Ett scenario för om man i stället väljer att inte gå vidare med fas 2 för projektet redovisas också.

**Bakgrund och överväganden**

I Guö finns en gällande detaljplan för del av Guö 3:1 m.fl, Guöplatån. Detaljplanen vann laga kraft 2011 och kommunen har sedan dess, på olika sätt, arbetat med att genomföra denna. En förutsättning för att kunna exploatera området är att möjliggöra anslutning till kommunalt vatten- och avloppsnät. Kommunen har därför ansökt om ledningsrätt för att lägga ner ledningar från en anslutningspunkt vid före detta Guö Värdshus och vidare längs med Guövägen upp till exploateringsområdet på platån. En förutsättning för att Lantmäteriet skulle kunna ge ledningsrätt var att verksamhetsområde bildades. Kommunfullmäktige beslutade 2023-10-02 att ta in Guöplatån samt några kringliggande fastigheter i verksamhetsområde för vatten, spillvatten och dagvatten. Ledningsrätten vann sedan laga kraft 2024-12-27, arbetet med ledningsförläggning måste vara utfört inom tre år från detta datum.

Under 2025 startades en fas 1, projekterings- och utredningsfas inom ramen för befintligt partneringavtal, för exploatering av Guöplatån. Under fas 1 har uppdatering av de tidigare projekterade handlingarna genomförts och kompletterats med gestaltningsskisser samt förslag på fastighetsindelning. Marklov för att anlägga lokalgatan inom detaljplanen har sökts, detta har överklagats och för närvarande inväntas avgörande om prövningstillstånd i mark- och miljööverdomstolen. Marklov för grovplanering av tomtmark kommer också, inom kort, att sökas av kommunen.
För att kunna konstatera vilka åtgärder som behöver göras inför och under sprängningsarbeten i samband med exploateringen så har ett berg- och sprängtekniskt PM tagits fram och den, sedan tidigare, framtagna riskbedömningen kopplat till sprängningsarbetena har uppdaterats.

I gällande detaljplan kan man i planbeskrivningen läsa ”En översyn av Guövägen kommer att ske i samband med byggnation enligt detaljplanen. Siktröjning ska då göras samtidigt som nya mötesplatser anläggs och ny beläggning läggs.” Denna översyn kommer göras inom ramen för fas 1, underlag för uppdraget är under framtagande i samråd med representanter för vägsamfällighetens styrelse. Då översynen i nuläget inte är genomförd har en post lagts in i risk- och möjlighetslistan för projektet för att säkerställa att det finns medel för att genomföra de åtgärder som kommer behövas, längs med Guövägen fram till exploateringsområdet, i samband med en exploatering av Guöplatån.

**Alternativa vägar framåt**

Det planerade genomförandet av exploateringen har sedan länge varit att bygga ut kommunens delar samordnat med övrig infrastruktur för el, fiber och VA. En samordnad utbyggnad ger ekonomiska fördelar och koncentrerar också störningar för omgivningen till en kortare period. I detta projekt har kommunen även tänkt genomföra en grovplanering av den tomtmark som ska säljas, detta för att kunna samordna sprängningsarbeten så att påverkan för närboende kan minimeras. Den ledningsrätt som gör att området kan anslutas till det kommunala ledningsnätet för vatten, spill-, och dagvatten gäller under förutsättning att anläggningen är utbyggd senast 2027-12-27. Detta gör att beslut om exploatering nu behöver fattas för att det ska finnas tid att bygga ut anläggningen.  Beroende på när, eller om, beslut gällande marklov för byggnation av väg resp. grovplanering av tomtmark vinner laga kraft finns olika scenarion för utbyggnad. Nedan beskrivs dessa samt även ett scenario för om beslut om att inte starta fas 2 fattas.

<u>Scenario 1 – beslut om att starta fas 2 fattas</u>
Utbyggnaden sker samordnat för all infrastruktur som behövs till exploateringsområdet. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen. Detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan och grovplanering av tomtmark. Detta scenario blir möjligt om marklov för vägen samt för tomtmarken vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet som måste vara färdigställt 2027-12-27.

Scenario 2 – beslut om att starta fas 2 fattas
Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan. En förutsättning för detta alternativ är att marklovet för byggnation av väg vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet. I detta scenario förutsätts också att beslut gällande marklov för tomtmarken inte hinner vinna laga kraft i tid. Grovplanering av tomtmarken behöver då utföras i ett senare skede.

Scenario 3 – beslut om att starta fas 2 fattas
Ur ett ekonomiskt perspektiv är detta det minst fördelaktiga scenariot. Det bygger på att varken marklov för vägen eller för tomtmarken hinner vinna laga kraft så att samplanering med anläggning av ledningsnätet inte är möjligt. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät. I ett senare skede, när marklov vunnit laga kraft, byggs vägen inom detaljplan och kan då samordnas med en grovplanering av tomtmarken.

Scenario 4 – beslut om att starta fas 2 under förutsättning att marklov vinner laga kraft
I detta scenario villkoras beslut om att gå vidare i fas 2 med att marklov för väg och även eventuellt marklov för tomtmark vinner laga kraft. På detta sätt säkerställs att en exploatering är möjlig innan byggnation av ledningsnätet påbörjas, arbetena kommer då också kunna samordnas likt beskrivning för scenario 1. Risken med att villkora beslut om att starta fas 2 är att ledningarna inte kommer hinna byggas klart innan 2027-12-27, detta innebär i sin tur att ledningsrätten förfaller. För att kunna exploatera Guöplatån i framtiden behöver i så fall en ny ledningsrätt samt nya marklov sökas vilket troligtvis kommer att vara en lång process.

Scenario 5 – beslut om att inte gå vidare i fas 2
Om beslut fattas att inte gå vidare med projektet i fas 2 kommer detta få ett antal konsekvenser. För KEVAB:s del finns ett åtagande i och med att verksamhetsområde är bildat. Det innebär att även om kommunen inte går vidare med exploatering för bostäder på Guöplatån har KEVAB en skyldighet att förse de befintliga fastigheterna inom verksamhetsområdet med anslutning till vatten och spillvatten. För att lösa detta behöver del av den projekterade anläggningen för Guöplatån byggas ut vilket också kommer att kräva ledningsrätt eller överenskommelse.

**Ekonomi**

I bilaga ”*Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5”* redovisas kommunens kostnader och intäkter för projektet i de olika scenarion som tidigare beskrivits. Begärda medel för att gå vidare med en fas 2 för projektet, både för kommunen och KEVAB:s del, bygger på ett genomförande enligt scenario 3. Projektet kommer dock att arbeta mot ett genomförande enligt scenario 1 eller 2, vilket skulle medföra en lägre kostnad för projektet totalt sett.

Om beslut om att gå vidare med Fas 2 i projektet fattas behöver också beslut om en utökning av KEVAB:s investeringsram för 2026 och 2027 fattas. Även beslut om en utökad borgensram för 2027 behöver fattas.

Bolaget KEVAB:s investeringsbudget exkluderar behov av investeringsmedel för exploateringsområden och nyinvesteringar utanför befintlig VA-anläggning (bolagets tolkning av nuvarande rutiner utifrån skrivning i beslutad budget, KF juni 2025 sid 58). Om beslut ändå fattas om att inte utöka KEVAB:s investeringsram och beviljad borgensram för sådana nyinvesteringar, får detta konsekvenser i verksamheten utifrån kortsiktigt högre verksamhetsrisker och omprioriteringar. Långsiktigt påverkas VA-anläggningens förnyelsetakt, vilken redan är för låg enligt nationella planeringsriktningar och bolagets bedömning.

Fråga har ställts till bolaget om det finns utrymme inom ordinarie reinvesteringsbudget år 2026 och år 2027 för detta projekt, men beviljade medel är redan allokerade och planerade för ordinarie verksamhet.

Med anledning av förskjutningar i andra projekt finns tillfälligt utrymme i borgensramen under år 2026-2027, men i takt med att tidigare beslutade projekt genomförs absorberas detta utrymme. Därav är det viktigt att ställningstagande tas utifrån ett tillägg.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Projektledare Frida Stålebjers tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-13
Översiktskarta exploatering av Guöplatån
Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5
Investeringskalkyler KEVAB vid exploatering av Guöplatån, scenario 1 till 3
Berg- och sprängtekniskt PM Guöplatån
Riskanalys avseende sprängningsarbeten vid exploatering av Guöplatån

**Yrkanden**

Magnus Sandgren (M), Tor Billing (SD), Lars-Olof Larsson (KD) och Bodil Frigren Ericsson (L) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

**Beslutsgång**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) ställer proposition på föreliggande yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

**Beslutet skickas till**

Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Enhetschef Tekniska Johan Eriksson
Infrastrukturstrateg/projektledare Frida Stålebjer
Mark- och exploateringsingenjör Liselott Skough
Redovisningsekonom Jonathan Ståhl
Controller Susanne Andersen
Ekonomichef Åsa Nygren
Karlshamn Energi Vatten AB

# § 121 Exploatering av Guöplatån

KS 2025/512

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** bevilja utökad investeringsram, om 2 miljoner under 2026, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad investeringsram, om 9 miljoner under 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad borgensram för 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen

**att** bevilja igångsättning för fas 2 gällande exploatering av Guöplatån

**att** finansiering av kommunens delar sker inom ramen för kommunens investeringsbudget för investeringar över 7 miljoner, genom kommunstyrelsens förfogandeanslag för exploateringar

**att** uppdra åt teknisk chef att påbörja försäljningsprocessen.

**Sammanfattning**

Pågående fas 1 för exploatering av Guöplatån är i slutfasen och beslut om att gå vidare, eller inte, med fas 2 för projektet behöver nu fattas. Ledningsrätt för att kunna bygga VA-anläggningen som behövs för exploateringsområdet finns och enligt denna måste anläggningen vara färdigställd senast 2027-12-27, vilket i sin tur innebär att entreprenaden för VA utbyggnad behöver startas i slutet av 2026. I dagsläget finns inte de lagakraftvunna marklov som kommunen behöver för att kunna bygga ut väg samt för att grovplanera tomtmark inom detaljplanen. Olika scenarion för genomförande har tagits fram baserat på att beslut om att starta fas 2 för projektet fattas. Ett scenario för om man i stället väljer att inte gå vidare med fas 2 för projektet redovisas också.

**Bakgrund och överväganden**

I Guö finns en gällande detaljplan för del av Guö 3:1 m.fl, Guöplatån. Detaljplanen vann laga kraft 2011 och kommunen har sedan dess, på olika sätt, arbetat med att genomföra denna. En förutsättning för att kunna exploatera området är att möjliggöra anslutning till kommunalt vatten- och avloppsnät. Kommunen har därför ansökt om ledningsrätt för att lägga ner ledningar från en anslutningspunkt vid före detta Guö Värdshus och vidare längs med Guövägen upp till exploateringsområdet på platån. En förutsättning för att Lantmäteriet skulle kunna ge ledningsrätt var att verksamhetsområde bildades. Kommunfullmäktige beslutade 2023-10-02 att ta in Guöplatån samt några kringliggande fastigheter i verksamhetsområde för vatten, spillvatten och dagvatten. Ledningsrätten

vann sedan laga kraft 2024-12-27, arbetet med ledningsförläggning måste vara utfört inom tre år från detta datum.

Under 2025 startades en fas 1, projekterings- och utredningsfas inom ramen för befintligt partneringavtal, för exploatering av Guöplatån. Under fas 1 har uppdatering av de tidigare projekterade handlingarna genomförts och kompletterats med gestaltningsskisser samt förslag på fastighetsindelning. Marklov för att anlägga lokalgatan inom detaljplanen har sökts, detta har överklagats och för närvarande inväntas avgörande om prövningstillstånd i mark- och miljööverdomstolen. Marklov för grovplanering av tomtmark kommer också, inom kort, att sökas av kommunen.
För att kunna konstatera vilka åtgärder som behöver göras inför och under sprängningsarbeten i samband med exploateringen så har ett berg- och sprängtekniskt PM tagits fram och den, sedan tidigare, framtagna riskbedömningen kopplat till sprängningsarbetena har uppdaterats.

I gällande detaljplan kan man i planbeskrivningen läsa ”En översyn av Guövägen kommer att ske i samband med byggnation enligt detaljplanen. Siktröjning ska då göras samtidigt som nya mötesplatser anläggs och ny beläggning läggs.” Denna översyn kommer göras inom ramen för fas 1, underlag för uppdraget är under framtagande i samråd med representanter för vägsamfällighetens styrelse. Då översynen i nuläget inte är genomförd har en post lagts in i risk- och möjlighetslistan för projektet för att säkerställa att det finns medel för att genomföra de åtgärder som kommer behövas, längs med Guövägen fram till exploateringsområdet, i samband med en exploatering av Guöplatån.

**Alternativa vägar framåt**

Det planerade genomförandet av exploateringen har sedan länge varit att bygga ut kommunens delar samordnat med övrig infrastruktur för el, fiber och VA. En samordnad utbyggnad ger ekonomiska fördelar och koncentrerar också störningar för omgivningen till en kortare period. I detta projekt har kommunen även tänkt genomföra en grovplanering av den tomtmark som ska säljas, detta för att kunna samordna sprängningsarbeten så att påverkan för närboende kan minimeras. Den ledningsrätt som gör att området kan anslutas till det kommunala ledningsnätet för vatten, spill-, och dagvatten gäller under förutsättning att anläggningen är utbyggd senast 2027-12-27. Detta gör att beslut om exploatering nu behöver fattas för att det ska finnas tid att bygga ut anläggningen.  Beroende på när, eller om, beslut gällande marklov för byggnation av väg resp. grovplanering av tomtmark vinner laga kraft finns olika scenarion för utbyggnad. Nedan beskrivs dessa samt även ett scenario för om beslut om att inte starta fas 2 fattas.

<u>Scenario 1 – beslut om att starta fas 2 fattas</u>
Utbyggnaden sker samordnat för all infrastruktur som behövs till exploateringsområdet. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen. Detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan och grovplanering av tomtmark. Detta scenario blir möjligt om marklov för vägen samt för tomtmarken vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet som måste vara färdigställt 2027-12-27.

Scenario 2 – beslut om att starta fas 2 fattas
Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan. En förutsättning för detta alternativ är att marklovet för byggnation av väg vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet. I detta scenario förutsätts också att beslut gällande marklov för tomtmarken inte hinner vinna laga kraft i tid. Grovplanering av tomtmarken behöver då utföras i ett senare skede.

Scenario 3 – beslut om att starta fas 2 fattas
Ur ett ekonomiskt perspektiv är detta det minst fördelaktiga scenariot. Det bygger på att varken marklov för vägen eller för tomtmarken hinner vinna laga kraft så att samplanering med anläggning av ledningsnätet inte är möjligt. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät. I ett senare skede, när marklov vunnit laga kraft, byggs vägen inom detaljplan och kan då samordnas med en grovplanering av tomtmarken.

Scenario 4 – beslut om att starta fas 2 under förutsättning att marklov vinner laga kraft
I detta scenario villkoras beslut om att gå vidare i fas 2 med att marklov för väg och även eventuellt marklov för tomtmark vinner laga kraft. På detta sätt säkerställs att en exploatering är möjlig innan byggnation av ledningsnätet påbörjas, arbetena kommer då också kunna samordnas likt beskrivning för scenario 1. Risken med att villkora beslut om att starta fas 2 är att ledningarna inte kommer hinna byggas klart innan 2027-12-27, detta innebär i sin tur att ledningsrätten förfaller. För att kunna exploatera Guöplatån i framtiden behöver i så fall en ny ledningsrätt samt nya marklov sökas vilket troligtvis kommer att vara en lång process.

Scenario 5 – beslut om att inte gå vidare i fas 2
Om beslut fattas att inte gå vidare med projektet i fas 2 kommer detta få ett antal konsekvenser. För KEVAB:s del finns ett åtagande i och med att verksamhetsområde är bildat. Det innebär att även om kommunen inte går vidare med exploatering för bostäder på Guöplatån har KEVAB en skyldighet att förse de befintliga fastigheterna inom verksamhetsområdet med anslutning till vatten och spillvatten. För att lösa detta behöver del av den projekterade anläggningen för Guöplatån byggas ut vilket också kommer att kräva ledningsrätt eller överenskommelse.

**Ekonomi**

I bilaga ”*Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5”* redovisas kommunens kostnader och intäkter för projektet i de olika scenarion som tidigare beskrivits. Begärda medel för att gå vidare med en fas 2 för projektet, både för kommunen och KEVAB:s del, bygger på ett genomförande enligt scenario 3. Projektet kommer dock att arbeta mot ett genomförande enligt scenario 1 eller 2, vilket skulle medföra en lägre kostnad för projektet totalt sett.

Om beslut om att gå vidare med Fas 2 i projektet fattas behöver också beslut om en utökning av KEVAB:s investeringsram för 2026 och 2027 fattas. Även beslut om en utökad borgensram för 2027 behöver fattas.

Bolaget KEVAB:s investeringsbudget exkluderar behov av investeringsmedel för exploateringsområden och nyinvesteringar utanför befintlig VA-anläggning (bolagets tolkning av nuvarande rutiner utifrån skrivning i beslutad budget, KF juni 2025 sid 58). Om beslut ändå fattas om att inte utöka KEVAB:s investeringsram och beviljad borgensram för sådana nyinvesteringar, får detta konsekvenser i verksamheten utifrån kortsiktigt högre verksamhetsrisker och omprioriteringar. Långsiktigt påverkas VA-anläggningens förnyelsetakt, vilken redan är för låg enligt nationella planeringsriktningar och bolagets bedömning.

Fråga har ställts till bolaget om det finns utrymme inom ordinarie reinvesteringsbudget år 2026 och år 2027 för detta projekt, men beviljade medel är redan allokerade och planerade för ordinarie verksamhet.

Med anledning av förskjutningar i andra projekt finns tillfälligt utrymme i borgensramen under år 2026-2027, men i takt med att tidigare beslutade projekt genomförs absorberas detta utrymme. Därav är det viktigt att ställningstagande tas utifrån ett tillägg.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Projektledare Frida Stålebjers tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-13
Översiktskarta exploatering av Guöplatån
Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5
Investeringskalkyler KEVAB vid exploatering av Guöplatån, scenario 1 till 3
Berg- och sprängtekniskt PM Guöplatån
Riskanalys avseende sprängningsarbeten vid exploatering av Guöplatån

**Yrkanden**

Magnus Gärdebring (M) yrkar på följande tillägg:

**att** uppdra åt teknisk chef att påbörja försäljningsprocessen.

**Beslutsgång**

Ordförande ställer proposition på tilläggsyrkandet och finner att arbetsutskottet beslutat i enlighet med detsamma.

**Beslutet skickas till**

Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Enhetschef Tekniska Johan Eriksson
Infrastrukturstrateg/projektledare Frida Stålebjer
Mark- och exploateringsingenjör Liselott Skough
Redovisningsekonom Jonathan Ståhl
Controller Susanne Andersen
Ekonomichef Åsa Nygren
Karlshamn Energi Vatten AB

# Exploatering av Guöplatån

KS 2025/512

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** bevilja utökad investeringsram, om 2 miljoner under 2026, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad investeringsram, om 9 miljoner under 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB

**att** bevilja utökad borgensram för 2027, för Karlshamn Energi Vatten AB.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen

**att** bevilja igångsättning för Fas 2 gällande exploatering av Guöplatån

**att** finansiering av kommunens delar sker inom ramen för kommunens investeringsbudget för investeringar över 7 miljoner, genom KS förfogandeanslag för exploateringar.

## Sammanfattning

Pågående Fas 1 för exploatering av Guöplatån är i slutfasen och beslut om att gå vidare, eller inte, med Fas 2 för projektet behöver nu fattas. Ledningsrätt för att kunna bygga VA-anläggningen som behövs för exploateringsområdet finns och enligt denna måste anläggningen vara färdigställd senast 2027-12-27, vilket i sin tur innebär att entreprenaden för VA utbyggnad behöver startas i slutet av 2026. I dagsläget finns inte de lagakraftvunna marklov som kommunen behöver för att kunna bygga ut väg samt för att grovplanera tomtmark inom detaljplanen. Olika scenarion för genomförande har tagits fram baserat på att beslut om att starta Fas 2 för projektet fattas. Ett scenario för om man istället väljer att inte gå vidare med Fas 2 för projektet redovisas också.

## Bakgrund och överväganden

I Guö finns en gällande detaljplan för del av Guö 3:1 m.fl, Guöplatån. Detaljplanen vann laga kraft 2011 och kommunen har sedan dess, på olika sätt, arbetat med att genomföra denna. En förutsättning för att kunna exploatera området är att möjliggöra anslutning till kommunalt vatten- och avloppsnät. Kommunen har därför ansökt om ledningsrätt för att lägga ner ledningar från en anslutningspunkt vid före detta Guö Värdshus och vidare längs med Guövägen upp till exploateringsområdet på platån. En förutsättning för att Lantmäteriet skulle kunna ge ledningsrätt var att verksamhetsområde bildades. 2023-10-02 fattade Kommunfullmäktige beslut om att ta in Guöplatån samt några kringliggande fastigheter i verksamhetsområde för vatten, spillvatten och dagvatten. Ledningsrätten vann sedan laga kraft 2024-12-27, arbetet med ledningsförläggning måste vara utfört inom tre år från detta datum.

Under 2025 startades en Fas 1, projekterings- och utredningsfas inom ramen för befintligt partneringavtal, för exploatering av Guöplatån. Under Fas 1 har uppdatering av de tidigare

projekterade handlingarna genomförts och kompletterats med gestaltningsskisser samt förslag på fastighetsindelning. Marklov för att anlägga lokalgatan inom detaljplanen har sökts, detta har överklagats och för närvarande inväntas avgörande om prövningstillstånd i mark- och miljööverdomstolen. Marklov för grovplanering av tomtmark kommer också, inom kort, att sökas av kommunen.
För att kunna konstatera vilka åtgärder som behöver göras inför och under sprängningsarbeten i samband med exploateringen så har ett berg- och sprängtekniskt PM tagits fram och den, sedan tidigare, framtagna riskbedömningen kopplat till sprängningsarbetena har uppdaterats.
I gällande detaljplan kan man i planbeskrivningen läsa ”En översyn av Guövägen kommer att ske i samband med byggnation enligt detaljplanen. Siktröjning ska då göras samtidigt som nya mötesplatser anläggs och ny beläggning läggs.” Denna översyn kommer göras inom ramen för Fas 1, underlag för uppdraget är under framtagande i samråd med representanter för vägsamfällighetens styrelse. Då översynen i nuläget inte är genomförd har en post lagts in i risk- och möjlighetslistan för projektet för att säkerställa att det finns medel för att genomföra de åtgärder som kommer behövas, längs med Guövägen fram till exploateringsområdet, i samband med en exploatering av Guöplatån.

**Alternativa vägar framåt**
Det planerade genomförandet av exploateringen har sedan länge varit att bygga ut kommunens delar samordnat med övrig infrastruktur för el, fiber och VA. En samordnad utbyggnad ger ekonomiska fördelar och koncentrerar också störningar för omgivningen till en kortare period. I detta projekt har kommunen även tänkt genomföra en grovplanering av den tomtmark som ska säljas, detta för att kunna samordna sprängningsarbeten så att påverkan för närboende kan minimeras. Den ledningsrätt som gör att området kan anslutas till det kommunala ledningsnätet för vatten, spill-, och dagvatten gäller under förutsättning att anläggningen är utbyggd senast 2027-12-27. Detta gör att beslut om exploatering nu behöver fattas för att det ska finnas tid att bygga ut anläggningen. Beroende på när, eller om, beslut gällande marklov för byggnation av väg resp. grovplanering av tomtmark vinner laga kraft finns olika scenarion för utbyggnad. Nedan beskrivs dessa samt även ett scenario för om beslut om att inte starta Fas 2 fattas.

<u>Scenario 1 – Beslut om att starta Fas 2 fattas</u>
Utbyggnaden sker samordnat för all infrastruktur som behövs till exploateringsområdet. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen. Detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan och grovplanering av tomtmark. Detta scenario blir möjligt om marklov för vägen samt för tomtmarken vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet som måste vara färdigställt 2027-12-27.

<u>Scenario 2 – Beslut om att starta Fas 2 fattas</u>
Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät samt anläggning av vägen inom detaljplan. En förutsättning för detta alternativ är att marklovet för byggnation av väg vinner laga kraft när det fortfarande finns tid att hinna samordna med anläggning av ledningsnätet. I detta scenario förutsätts också att beslut gällande marklov för tomtmarken inte hinner vinna laga kraft i tid. Grovplanering av tomtmarken behöver då utföras i ett senare skede.

Scenario 3 – Beslut om att starta Fas 2 fattas
Ur ett ekonomiskt perspektiv är detta det minst fördelaktiga scenariot. Det bygger på att varken marklov för vägen eller för tomtmarken hinner vinna laga kraft så att samplanering med anläggning av ledningsnätet inte är möjligt. Ledningar för vatten, spill- och dagvatten byggs ut och ansluts till den kommunala anläggningen, detta samordnas med arbeten för att ansluta området till el- och fibernät. I ett senare skede, när marklov vunnit laga kraft, byggs vägen inom detaljplan och kan då samordnas med en grovplanering av tomtmarken.

Scenario 4 – Beslut om att starta Fas 2 under förutsättning att marklov vinner laga kraft
I detta scenario villkoras beslut om att gå vidare i Fas 2 med att marklov för väg och även ev. marklov för tomtmark vinner laga kraft. På detta sätt säkerställs att en exploatering är möjlig innan byggnation av ledningsnätet påbörjas, arbetena kommer då också kunna samordnas likt beskrivning för scenario 1. Risken med att villkora beslut om att starta Fas 2 är att ledningarna inte kommer hinna byggas klart innan 2027-12-27, detta innebär i sin tur att ledningsrätten förfaller. För att kunna exploatera Guöplatån i framtiden behöver i så fall en ny ledningsrätt samt nya marklov sökas vilket troligtvis kommer att vara en lång process.

Scenario 5 – Beslut om att inte gå vidare i Fas 2
Om beslut fattas att inte gå vidare med projektet i Fas 2 så kommer detta få ett antal konsekvenser. För KEVABs del så finns ett åtagande i och med att verksamhetsområde är bildat. Det innebär att även om kommunen inte går vidare med exploatering för bostäder på Guöplatån så har KEVAB en skyldighet att förse de befintliga fastigheterna inom verksamhetsområdet med anslutning till vatten och spillvatten. För att lösa detta behöver del av den projekterade anläggningen för Guöplatån byggas ut vilket också kommer att kräva ledningsrätt eller överenskommelse.

**Ekonomi**

I bilaga ”*Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5”* redovisas kommunens kostnader och intäkter för projektet i de olika scenarion som tidigare beskrivits. Begärda medel för att gå vidare med en Fas 2 för projektet, både för kommunen och KEVABs del, bygger på ett genomförande enligt scenario 3. Projektet kommer dock att arbeta mot ett genomförande enligt scenario 1 eller 2, vilket skulle medföra en lägre kostnad för projektet totalt sett.
Om beslut om att gå vidare med Fas 2 i projektet fattas så behöver också beslut om en utökning av KEVABs investeringsram för 2026 och 2027 fattas. Även beslut om en utökad borgensram för 2027 behöver fattas.
Bolaget KEVAB:s investeringsbudget exkluderar behov av investeringsmedel för exploateringsområden och nyinvesteringar utanför befintlig VA-anläggning (bolagets tolkning av nuvarande rutiner utifrån skrivning i beslutad budget, KF juni 2025 sid 58).
Om beslut ändå fattas om att inte utöka KEVABs investeringsram och beviljad borgensram för sådana nyinvesteringar, får detta konsekvenser i verksamheten utifrån kortsiktigt högre verksamhetsrisker och omprioriteringar. Långsiktigt påverkas VA:anläggningens förnyelsetakt, vilken redan är för låg enligt nationella planeringsriktningar och bolagets bedömning.

Fråga har ställts till bolaget om det finns utrymme inom ordinarie reinvesteringsbudget år 2026 och år 2027 för detta projekt, men beviljade medel är redan allokerade och planerade för ordinarie verksamhet.
Med anledning av förskjutningar i andra projekt finns tillfälligt utrymme i borgensramen under år 2026-2027, men i takt med att tidigare beslutade projekt genomförs så absorberas detta utrymme. Därav är det viktigt att ställningstagande tas utifrån ett tillägg.

**Beaktan av barnperspektivet**
Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

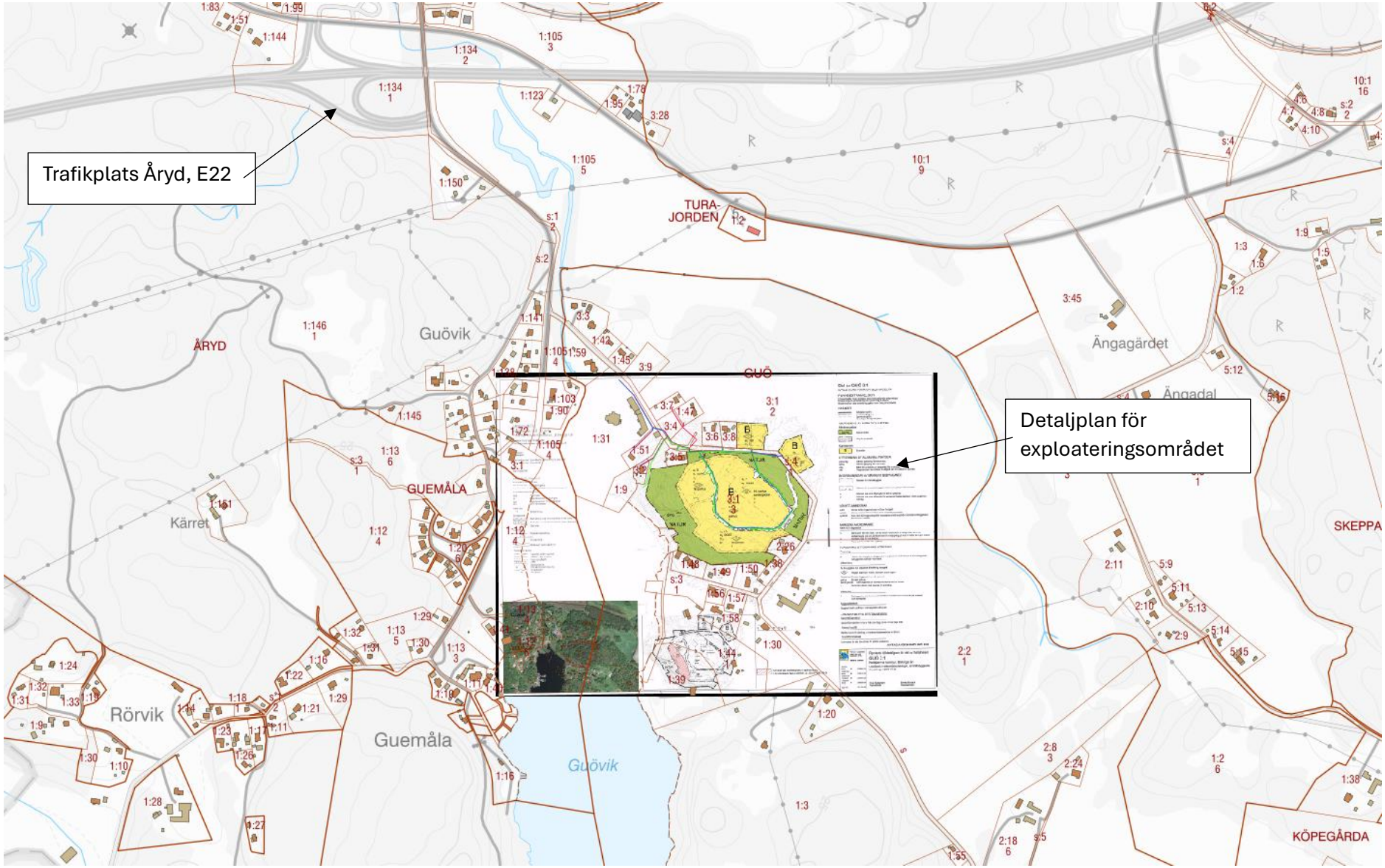
Projektledare Frida Stålebjers tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-13
Översiktskarta exploatering av Guöplatån
Exploateringskalkyl för kommunens delar, scenario 1 till 5
Investeringskalkyler KEVAB vid exploatering av Guöplatån, scenario 1 till 3
Berg- och sprängtekniskt PM Guöplatån
Riskanalys avseende sprängningsarbeten vid exploatering av Guöplatån

**Beslutet skickas till**

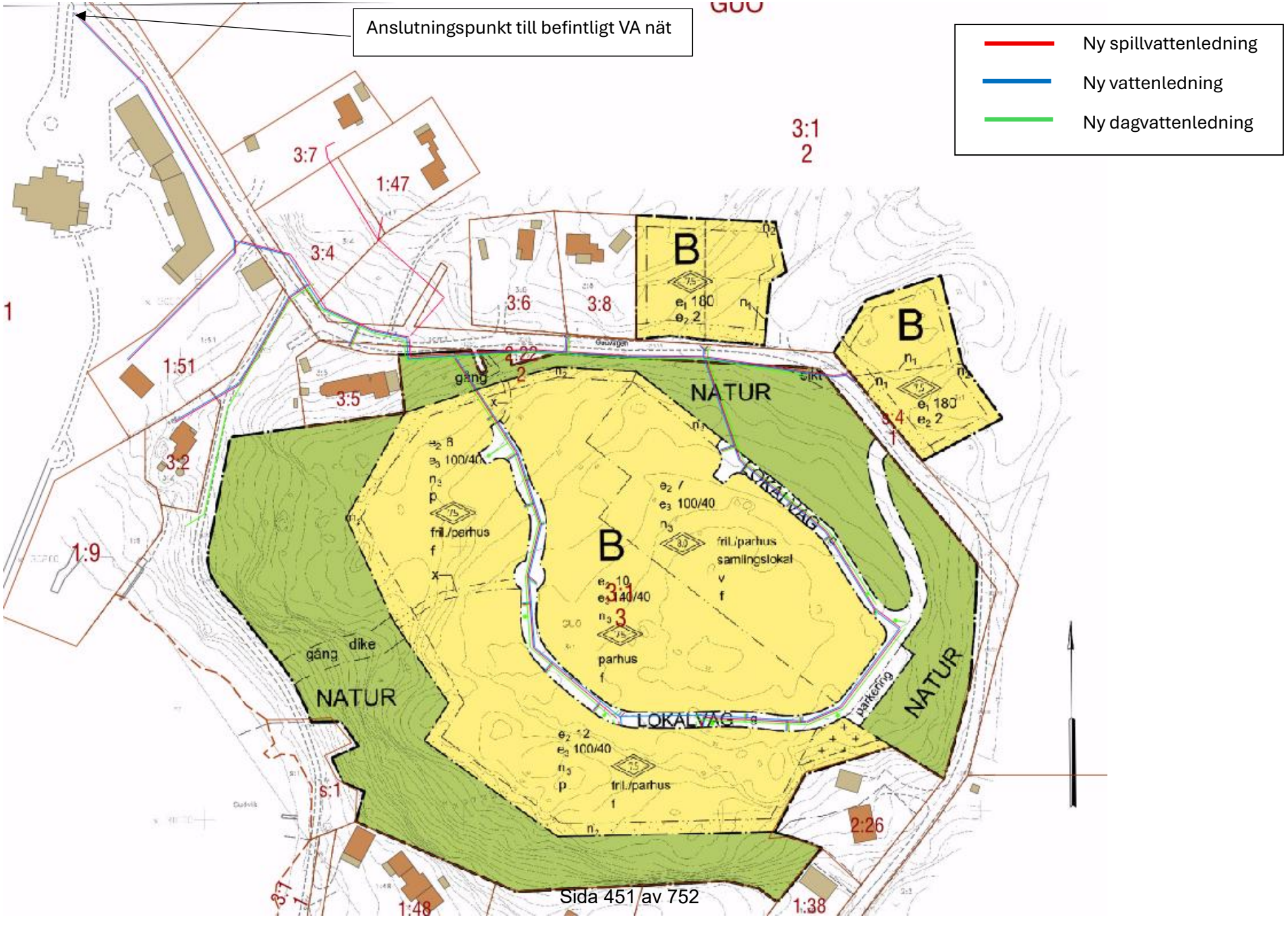
Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Enhetschef Tekniska Johan Eriksson
Infrastrukturstrateg / Projektledare Frida Stålebjer
Mark- och exploateringsingenjör Liselott Skough
Redovisningsekonom Jonathan Ståhl
Controller Susanne Andersen
Ekonomichef Åsa Nygren
Karlshamn Energi Vatten AB

Frida Stålebjer
Projektledare

# Översiktskarta



# Översiktskarta



# KARLSHAMNS KOMMUN - EXPLOATERINGSKALKYL för investeringar större än 7 mnkr eller med en ökad driftpåverkan större än 1 mnkr

| Förvaltning | Verksamhet | | |
|---|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen | Tekniska enheten | | |
| **Projektets namn** | **Projektnummer** | **Prioritering** | |
| Exploatering Guöplatån - Kalkylför **scenario 1** (gemensam utbyggnad med VA) | | | |

## 1. Beskrivning av exploateringen och hur den leder till förbättrat resultat av KF och Nämndens mål

| **Relevant inriktningsmål:** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringskalkylen stämmer överens med policy och riktlinjer för | | Investeringskalkylen stämmer överens med upphandlings- | | | | | |

## 2. Viktiga konsekvenser av projektet (t ex inverkan på driftbudget, kvalitetshöjningar, effekter om inte exploateringen genomförs etc)

## 3. Anläggningstillgångar

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Inköp Mark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Gator | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Asfalt/beläggning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Belysning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Parker | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Övrig allmän platsmark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Inkomster (spec)** | | | | | | | | | | | | |
| | Offentliga bidrag | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa inkomster** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Sa investeringar** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 3. Omsättningstillgångar - tomter till

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | -400 | | | -60 | -340 | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Utbyggnad väg till blivande samfällighet | -3 400 | | | -600 | -2 800 | | | | | | | |
| | Grovplanering tomtmark | -2 400 | | | -400 | -2 000 | | | | | | | |
| | VA anslutningar tomter | -4 200 | | | | -4 200 | | | | | | | |
| | Övrigt arbete tomtmark | -500 | | | -500 | | | | | | | | |
| | Försäljning av 70% inom 10 år | -1 173 | | | -273 | -900 | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | -13 491 | -1 418 | 0 | -1 833 | -10 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 4. Beräknade driftskostnader och intäkter (tkr i löpande priser)

| | Kostnader (spec) | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | | | | | | | | | | | |
| | Förstudie | | | | | | | | | | | |
| | Detaljplan | | | | | | | | | | | |
| | Rivnings- och saneringskostnader | | | | | | | | | | | |
| | Marknadsföring och försäljning | | | | | | | | | | | |
| | Årlig skötsel gata, park och övr allmän platsma | | | | | | | | | | | |
| | Underhåll gata, park och övr allmän platsmark | | | | | | | | | | | |
| | Brukningavgifter VA | | | | | -231 | -142 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Kapitalkostnader** | | | | | | | | | | | |
| | Avskrivning | 3,03% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intern ränta | 2,75% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa kostnader** | | | 0 | 0 | 0 | -231 | -142 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Intäkter** | | | | | | | | | | | |
| | Försäljningsintäkter tomter inkl. anslutning VA | | | | | 9 615 | | | | | 7 692 | 7 692 |
| | Exploateringsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | Gatukostnadsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa intäkter** | | | 0 | 0 | 0 | 9 615 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 692 | 7 692 |
| **Summa nettokostnader** | | | 0 | 0 | 0 | 9 384 | -142 | -142 | -142 | -142 | 7 621 | 7 408 |

**Kategori:**

| | |
|---|---|
| Expansion/ exploatering | |
| Anpassning/ reinvestering | |
| Profilering av kommunen | |

**Status:**

| | |
|---|---|
| Ide/ behovsfas | |
| Förstudie genomförd | |
| Annan | |

## 5. Samplanering har skett med:

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KSF | | FOA | | UTBF | | Kommunens ledningsgrupp | | Lokalförsörjningsgruppen | | Annan |

**KARLSHAMNS KOMMUN - EXPLOATERINGSKALKYL för investeringar större än 7 mnkr eller med en ökad driftpåverkan större än 1 mnkr**

| **Förvaltning** | **Verksamhet** | | |
|---|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen | **Tekniska enheten** | | |
| **Projektets namn** | **Projektnummer** | **Prioritering** | |
| Exploatering Guöplatån - Kalkylför **scenario 2** (Va och väg gemensamt, tomt senare | | | |

## 1. Beskrivning av exploateringen och hur den leder till förbättrat resultat av KF och Nämndens mål

| **Relevant inriktningsmål:** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringskalkylen stämmer överens med policy och riktlinjer för | | Investeringskalkylen stämmer överens med upphandlings- | | | | | |

## 2. Viktiga konsekvenser av projektet (t ex inverkan på driftbudget, kvalitetshöjningar, effekter om inte exploateringen genomförs etc)

## 3. Anläggningstillgångar

| | **Utgifter (spec)** | **Total** | **T o m 2026-04-30** | **Budget 2025** | **Budget 2026** | **Plan (tkr i löpande priser) 2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Inköp Mark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Gator | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Asfalt/beläggning | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Belysning | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Parker | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Övrig allmän platsmark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | | **0** | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Inkomster (spec)** | | | | | | | | | | | | |
| | Offentliga bidrag | **0** | | | | | | | | | | | |
| | | **0** | | | | | | | | | | | |
| | **Summa inkomster** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Sa investeringar** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## 3. Omsättningstillgångar - tomter till

| | **Utgifter (spec)** | **Total** | **T o m 2026-04-30** | **Budget 2025** | **Budget 2026** | **Plan (tkr i löpande priser) 2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **-600** | | | -60 | -340 | -200 | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Utbyggnad väg till blivande samfällighet | **-3 500** | | | -600 | -2 900 | | | | | | | |
| | Grovplanering tomtmark | **-4 000** | | | | | -4 000 | | | | | | |
| | VA anslutningar tomter | **-4 200** | | | | -4 200 | | | | | | | |
| | Övrigt arbete tomtmark | **-500** | | | -500 | | | | | | | | |
| | Försäljning av 70% inom 10 år | **-2 240** | | | -203 | -1 302 | -735 | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | **-16 458** | **-1 418** | **0** | **-1 363** | **-8 742** | **-4 935** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## 4. Beräknade driftskostnader och intäkter (tkr i löpande priser)

| | **Kostnader (spec)** | | | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | | | | | | | | | | | |
| | Förstudie | | | | | | | | | | | |
| | Detaljplan | | | | | | | | | | | |
| | Rivnings- och saneringskostnader | | | | | | | | | | | |
| | Marknadsföring och försäljning | | | | | | | | | | | |
| | Årlig skötsel gata, park och övr allmän platsma | | | | | | | | | | | |
| | Underhåll gata, park och övr allmän platsmark | | | | | | | | | | | |
| | Brukningavgifter VA | | | | | -231 | -231 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Kapitalkostnader** | | | | | | | | | | | |
| | Avskrivning | 3,03% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intern ränta | 2,75% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa kostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **-231** | **-231** | **-142** | **-142** | **-142** | **-71** | **-284** |
| | **Intäkter** | | | | | | | | | | | |
| | Försäljningsintäkter tomter inkl. anslutning VA | | | | | | 9 615 | | | | 7 692 | 7 692 |
| | Exploateringsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | Gatukostnadsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa intäkter** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **9 615** | **0** | **0** | **0** | **7 692** | **7 692** |
| **Summa nettokostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **-231** | **9 384** | **-142** | **-142** | **-142** | **7 621** | **7 408** |

**Kategori:**

| | |
|---|---|
| Expansion/ exploatering | |
| Anpassning/ reinvestering | |
| Profilering av kommunen | |

**Status:**

| | |
|---|---|
| Ide/ behovsfas | |
| Förstudie genomförd | |
| Annan | |

## 5. Samplanering har skett med:

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KSF | | FOA | | UTBF | | Kommunens ledningsgrupp | | Lokalförsörjningsgruppen | | Annan |

**KARLSHAMNS KOMMUN - EXPLOATERINGSKALKYL för investeringar större än 7 mnkr eller med en ökad driftpåverkan större än 1 mnkr**

| **Förvaltning** | **Verksamhet** | | |
|---|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen | **Tekniska enheten** | | |
| **Projektets namn** | **Projektnummer** | **Prioritering** | |
| Exploatering Guöplatån - Kalkylför **scenario 3** (VA separat, väg och tomt separat) | | | |

## 1. Beskrivning av exploateringen och hur den leder till förbättrat resultat av KF och Nämndens mål

| **Relevant inriktningsmål:** | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringskalkylen stämmer överens med policy och riktlinjer för | | Investeringskalkylen stämmer överens med upphandlings- | | | | | | |

## 2. Viktiga konsekvenser av projektet (t ex inverkan på driftbudget, kvalitetshöjningar, effekter om inte exploateringen genomförs etc)

## 3. Anläggningstillgångar

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Inköp Mark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Gator | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Asfalt/beläggning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Belysning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Parker | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Övrig allmän platsmark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Inkomster (spec)** | | | | | | | | | | | | |
| | Offentliga bidrag | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa inkomster** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Sa investeringar** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 3. Omsättningstillgångar - tomter till

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **-480** | | | | -80 | -400 | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Utbyggnad väg till blivande samfällighet | **-4 300** | | | | | -4 300 | | | | | | |
| | Grovplanering tomtmark | **-3 000** | | | | | -3 000 | | | | | | |
| | VA anslutningar tomter | **-4 200** | | | | -4 200 | | | | | | | |
| | Övrigt arbete tomtmark | **-500** | | | -500 | | | | | | | | |
| | Försäljning av 70% inom 10 år | **-2 184** | | | -88 | -749 | -1 348 | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | **-16 082** | **-1 418** | **0** | **-588** | **-5 029** | **-9 048** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## 4. Beräknade driftskostnader och intäkter (tkr i löpande priser)

| | Kostnader (spec) | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | | | | | | | | | | | |
| | Förstudie | | | | | | | | | | | |
| | Detaljplan | | | | | | | | | | | |
| | Rivnings- och saneringskostnader | | | | | | | | | | | |
| | Marknadsföring och försäljning | | | | | | | | | | | |
| | Årlig skötsel gata, park och övr allmän platsma | | | | | | | | | | | |
| | Underhåll gata, park och övr allmän platsmark | | | | | | | | | | | |
| | Brukningavgifter VA | | | | | -231 | -142 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Kapitalkostnader** | | | | | | | | | | | |
| | Avskrivning | 3,03% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intern ränta | 2,75% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa kostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **-231** | **-142** | **-142** | **-142** | **-142** | **-71** | **-284** |
| | **Intäkter** | | | | | | | | | | | |
| | Försäljningsintäkter tomter inkl. anslutning VA | | | | | 9 615 | | | | | 7 692 | 7 692 |
| | Exploateringsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | Gatukostnadsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa intäkter** | | | **0** | **0** | **0** | **9 615** | **0** | **0** | **0** | **0** | **7 692** | **7 692** |
| **Summa nettokostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **9 384** | **-142** | **-142** | **-142** | **-142** | **7 621** | **7 408** |

**Kategori:**

| | |
|---|---|
| Expansion/ exploatering | |
| Anpassning/ reinvestering | |
| Profilering av kommunen | |

**Status:**

| | |
|---|---|
| Ide/ behovsfas | |
| Förstudie genomförd | |
| Annan | |

## 5. Samplanering har skett med:

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KSF | | FOA | | UTBF | | Kommunens ledningsgrupp | | Lokalförsörjningsgruppen | | Annan |

**KARLSHAMNS KOMMUN - EXPLOATERINGSKALKYL för investeringar större än 7 mnkr eller med en ökad driftpåverkan större än 1 mnkr**

| **Förvaltning** | **Verksamhet** | | |
|---|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen | **Tekniska enheten** | | |
| **Projektets namn** | **Projektnummer** | **Prioritering** | |
| Exploatering Guöplatån - Kalkylför **scenario 4** (gemensam utbyggnad med VA) | | | |

## 1. Beskrivning av exploateringen och hur den leder till förbättrat resultat av KF och Nämndens mål

| **Relevant inriktningsmål:** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringskalkylen stämmer överens med policy och riktlinjer för | | Investeringskalkylen stämmer överens med upphandlings- | | | | |

## 2. Viktiga konsekvenser av projektet (t ex inverkan på driftbudget, kvalitetshöjningar, effekter om inte exploateringen genomförs etc)

## 3. Anläggningstillgångar

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Inköp Mark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Gator | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Asfalt/beläggning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Belysning | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Parker | 0 | | | | | | | | | | | |
| | Övrig allmän platsmark | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Inkomster (spec)** | | | | | | | | | | | | |
| | Offentliga bidrag | 0 | | | | | | | | | | | |
| | | 0 | | | | | | | | | | | |
| | **Summa inkomster** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Sa investeringar** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 3. Omsättningstillgångar - tomter till

| | Utgifter (spec) | Total | T o m 2026-04-30 | Budget 2025 | Budget 2026 | Plan (tkr i löpande priser) 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **-400** | | | -60 | -340 | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Utbyggnad väg till blivande samfällighet | **-3 400** | | | -600 | -2 800 | | | | | | | |
| | Grovplanering tomtmark | **-2 400** | | | -400 | -2 000 | | | | | | | |
| | VA anslutningar tomter | **-4 200** | | | | -4 200 | | | | | | | |
| | Övrigt arbete tomtmark | **-500** | | | -500 | | | | | | | | |
| | Försäljning av 70% inom 10 år | **-1 908** | | | -273 | -1 635 | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | -14 226 | -1 418 | 0 | -1 833 | -10 975 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 4. Beräknade driftskostnader och intäkter (tkr i löpande priser)

| | Kostnader (spec) | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | | | | | | | | | | | |
| | Förstudie | | | | | | | | | | | |
| | Detaljplan | | | | | | | | | | | |
| | Rivnings- och saneringskostnader | | | | | | | | | | | |
| | Marknadsföring och försäljning | | | | | | | | | | | |
| | Årlig skötsel gata, park och övr allmän platsma | | | | | | | | | | | |
| | Underhåll gata, park och övr allmän platsmark | | | | | | | | | | | |
| | Brukningavgifter VA | | | | | -231 | -142 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Kapitalkostnader** | | | | | | | | | | | |
| | Avskrivning 3,03% | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intern ränta 2,75% | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa kostnader** | | | 0 | 0 | 0 | -231 | -142 | -142 | -142 | -142 | -71 | -284 |
| | **Intäkter** | | | | | | | | | | | |
| | Försäljningsintäkter tomter inkl. anslutning VA | | | | | 9 615 | | | | | 7 692 | 7 692 |
| | Exploateringsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | Gatukostnadsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa intäkter** | | | 0 | 0 | 0 | 9 615 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 692 | 7 692 |
| **Summa nettokostnader** | | | 0 | 0 | 0 | 9 384 | -142 | -142 | -142 | -142 | 7 621 | 7 408 |

**Kategori:**

| | |
|---|---|
| Expansion/ exploatering | |
| Anpassning/ reinvestering | |
| Profilering av kommunen | |

**Status:**

| | |
|---|---|
| Ide/ behovsfas | |
| Förstudie genomförd | |
| Annan | |

## 5. Samplanering har skett med:

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KSF | | FOA | | UTBF | | Kommunens ledningsgrupp | | Lokalförsörjningsgruppen | | Annan |

**KARLSHAMNS KOMMUN - EXPLOATERINGSKALKYL för investeringar större än 7 mnkr eller med en ökad driftpåverkan större än 1 mnkr**

| **Förvaltning** | **Verksamhet** | | |
|---|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen | **Tekniska enheten** | | |
| **Projektets namn** | **Projektnummer** | **Prioritering** | |
| Exploatering Guöplatån - Kalkylför **scenario 5** (stannar efter fas 1) | | | |

## 1. Beskrivning av exploateringen och hur den leder till förbättrat resultat av KF och Nämndens mål

| **Relevant inriktningsmål:** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Investeringskalkylen stämmer överens med policy och riktlinjer för | | Investeringskalkylen stämmer överens med upphandlings- | | | | | |

## 2. Viktiga konsekvenser av projektet (t ex inverkan på driftbudget, kvalitetshöjningar, effekter om inte exploateringen genomförs etc)

## 3. Anläggningstillgångar

| | **Utgifter (spec)** | **Total** | **T o m 2026-04-30** | **Budget 2025** | **Budget 2026** | **Plan (tkr i löpande priser) 2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Inköp Mark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Gator | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Asfalt/beläggning | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Belysning | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Parker | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Övrig allmän platsmark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | | **0** | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Inkomster (spec)** | | | | | | | | | | | | |
| | Offentliga bidrag | **0** | | | | | | | | | | | |
| | | **0** | | | | | | | | | | | |
| | **Summa inkomster** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Sa investeringar** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## 3. Omsättningstillgångar - tomter till

| | **Utgifter (spec)** | **Total** | **T o m 2026-04-30** | **Budget 2025** | **Budget 2026** | **Plan (tkr i löpande priser) 2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Projektering (del av) | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Utbyggnad väg till blivande samfällighet | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Grovplanering tomtmark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | VA anslutningar tomter | **0** | | | | | | | | | | | |
| | Övrigt arbete tomtmark | **0** | | | | | | | | | | | |
| | | **0** | | | | | | | | | | | |
| | **Summa utgifter** | **-1 418** | **-1 418** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## 4. Beräknade driftskostnader och intäkter (tkr i löpande priser)

| | **Kostnader (spec)** | | | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034-2038** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Projektledning (del av) | | | | | | | | | | | |
| | Förstudie | | | | | | | | | | | |
| | Detaljplan | | | | | | | | | | | |
| | Rivnings- och saneringskostnader | | | | | | | | | | | |
| | Marknadsföring och försäljning | | | | | | | | | | | |
| | Årlig skötsel gata, park och övr allmän platsma | | | | | | | | | | | |
| | Underhåll gata, park och övr allmän platsmark | | | | | | | | | | | |
| | Brukningavgifter VA | | | | | | | | | | | |
| | **Kapitalkostnader** | | | | | | | | | | | |
| | Avskrivning | 3,03% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Intern ränta | 2,75% | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa kostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **Intäkter** | | | | | | | | | | | |
| | Försäljningsintäkter tomter inkl. anslutning VA | | | | | | | | | | | |
| | Exploateringsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | Gatukostnadsersättningar | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| **Summa intäkter** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Summa nettokostnader** | | | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Kategori:**

| | |
|---|---|
| Expansion/ exploatering | |
| Anpassning/ reinvestering | |
| Profilering av kommunen | |

**Status:**

| | |
|---|---|
| Ide/ behovsfas | |
| Förstudie genomförd | |
| Annan | |

## 5. Samplanering har skett med:

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | KSF | | FOA | | UTBF | | Kommunens ledningsgrupp | | Lokalförsörjningsgruppen | | Annan |

## Investeringskalkyler för KEVAB vid exploatering av Guöplatån

| Kalkyl Scenario 1 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kostnader** | | | | | | | | | | |
| Projektledning | 80 000 | 320 000 | | | | | | | | 400 000 |
| Lämnad kalkyl för entreprenad | 2 000 000 | 6 616 863 | | | | | | | | 8 616 863 |
| Risker och möjligheter i entreprenaden | | 1 000 000 | | | | | | | | 1 000 000 |
| Drift och underhåll anläggning | | | | | | | | | | |
| **Totalt kostnad** | **2 080 000** | **7 936 863** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **10 016 863** |
| | | | | | | | | | | |
| **Intäkter** | | | | | | | | | | |
| Anslutningsavgifter obebyggd fastighet (26 st. inom kommunal exploatering) | | 4 200 000 | | | | | | | | 4 200 000 |
| Brukningsavgift för obebyggd fastighet | | | 231 000 | 142 154 | 142 154 | 142 154 | 142 154 | 71 000 | 284 000 | 1 154 616 |
| Bostadsenhetsavgift | | | | 215 000 | | | | | 345 000 | 560 000 |
| Anslutningsavgifter befintliga fastigheter | | | 600 000 | | | | | | | 600 000 |
| **Totalt intäkter** | **-** | **4 200 000** | **831 000** | **357 154** | **142 154** | **142 154** | **142 154** | **71 000** | **629 000** | **6 514 616** |

| Kalkyl scenario 2 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kostnader** | | | | | | | | | | |
| Projektledning | 80 000 | 320 000 | | | | | | | | 400 000 |
| Lämnad kalkyl för entreprenad | 2 000 000 | 6 943 459 | | | | | | | | 8 943 459 |
| Risker och möjligheter i entreprenaden | | 1 000 000 | | | | | | | | 1 000 000 |
| Drift och underhåll anläggning | | | | | | | | | | |
| **Totalt kostnad** | **2 080 000** | **8 263 459** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **10 343 459** |
| | | | | | | | | | | |
| **Intäkter** | | | | | | | | | | |
| Anslutningsavgifter obebyggd fastighet (26 st. inom kommunal exploatering) | | 4 200 000 | | | | | | | | 4 200 000 |
| Brukningsavgift för obebyggd fastighet | | | 231 000 | 231 000 | 142 000 | 142 000 | 142 000 | 71 000 | 284 000 | 1 243 000 |
| Bostadsenhetsavgift | | | | | 215 000 | | | | 345 000 | 560 000 |
| Anslutningsavgifter befintliga fastigheter | | 600 000 | | | | | | | | 600 000 |
| **Totalt intäkter** | **-** | **4 800 000** | **231 000** | **231 000** | **357 000** | **142 000** | **142 000** | **71 000** | **629 000** | **6 603 000** |

| Kalkyl scenario 3 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034-2038 | Totalt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kostnader** | | | | | | | | | | |
| Projektledning | 80 000 | 320 000 | | | | | | | | 400 000 |
| Lämnad kalkyl för entreprenad | 2 000 000 | 7 355 983 | | | | | | | | 9 355 983 |
| Risker och möjligheter i entreprenaden | | 1 000 000 | | | | | | | | 1 000 000 |
| Drift och underhåll anläggning | | | | | | | | | | |
| **Totalt kostnad** | **2 080 000** | **8 675 983** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **10 755 983** |
| | | | | | | | | | | |
| **Intäkter** | | | | | | | | | | |
| Anslutningsavgifter obebyggd fastighet (26 st. inom kommunal exploatering) | | 4 200 000 | | | | | | | | 4 200 000 |
| Brukningsavgift för obebyggd fastighet | | | 231 000 | 231 000 | 142 000 | 142 000 | 142 000 | 71 000 | 284 000 | 1 243 000 |
| Bostadsenhetsavgift | | | | | 215 000 | | | | 345 000 | 560 000 |
| Anslutningsavgifter befintliga fastigheter | | 600 000 | | | | | | | | 600 000 |
| **Totalt intäkter** | **-** | **4 800 000** | **231 000** | **231 000** | **357 000** | **142 000** | **142 000** | **71 000** | **629 000** | **6 603 000** |

Rapport

# Guöplatån, Karlshamn

## Berg- och sprängtekniskt PM

| | |
|---|---|
| **Rapportnummer** | 2332 7090 R 02 |
| **Datum** | 2026-04-21 |
| **Uppdragsgivare** | Peab Anläggning AB |

**Handläggare:**
Erik Bjartell
Andrea Håkansson

**Granskad av:**
Mathias Jern
Jerry Håkansson

# Innehållsförteckning

**1. Bakgrund och syfte ..... 1**
**1.1. Underlag ..... 1**
**2. Släntsyn ..... 1**
**2.1. Beskrivning bergslänter ..... 3**
**2.2. Resultat släntsyn ..... 3**
**3. Sprängtekniska förutsättningar ..... 7**
**3.1. Vibrationer - Allmänt ..... 8**
3.1.1. Störningar – människans upplevelse ..... 8
3.1.2. Vibrationsprognostisering ..... 9
**3.2. Bergschakt ..... 11**
**3.3. Uppföljning ..... 11**
**4. Sammanfattning och kommentarer ..... 12**

# 1. Bakgrund och syfte

Nitro Consult AB har fått i uppdrag av Peab Anläggning AB att utföra en kompletterande syn av bergslänter inom fastigheten Karlshamn Guö 3:1, för tidigare bergsyn, se ”PM Bergsyn 1632 6133 R02”. I uppdraget ingår även beskrivning av de sprängtekniska förutsättningarna på platsen.

Syftet med denna rapport är att bedöma om det erfordras bergförstärkningsåtgärder för att säkerställa stabiliteten i de aktuella slänterna och därigenom förebygga eventuella bergutfall. Utöver detta har syftet även varit att ge sprängteknisk rådgivning inför planerade bergschakt på Guöplatån.

## 1.1. Underlag

Nedan presenteras de underlag som använts vid framtagandet av föreliggande rapport.

Karlshamns kommun, 2009. *Plankarta till detaljplan för del av fastigheten GUÖ 3:1, Karlshamns kommun, Blekinge län*. Samhällsbyggnadsförvaltningen, Karlshamns kommun. 2009-03-25.

Kornfält, K.A., 1993. *Beskrivning till berggrundskartan Karlskrona NV/SV*. Sveriges Geologiska Undersökning.

Lindfors, U., Swindell, R., Rosengren, L., Holmberg, M., Sjöberg, J., Edelbro, C., Johansson, F., Evins, P. och Zetterlund, M., 2025. Projektering av bergkonstruktioner. *Stockholm: Trafikverket*.

Nitro Consult, 2026. *2532 7443 R 03 Riskanalys avseende sprängningsarbeten*. Karlshamn. 2026-03-26.

Underlag från Peab.

# 2. Släntsyn

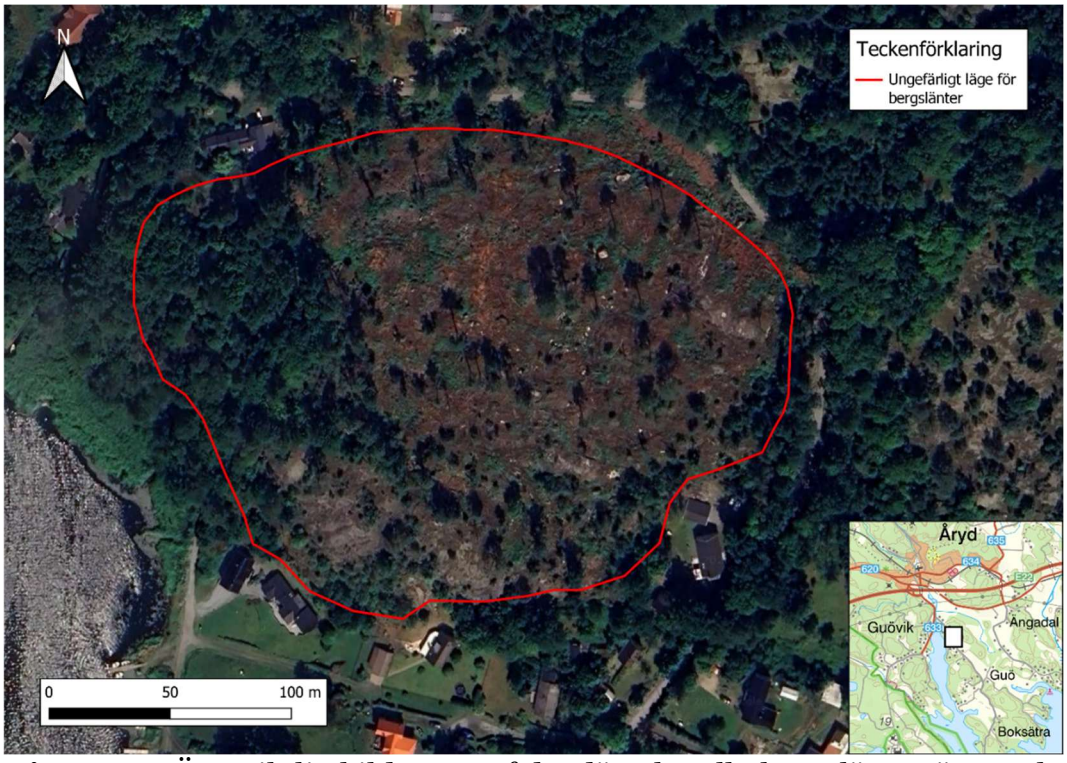
Kontrollskrotning och släntsyn av de aktuella slänterna utfördes den 15 augusti 2025 av Nitro Consult AB. Medverkande under bergsynen var:

- Erik Bjartell, Nitro Consult
- Andrea Håkansson, Nitro Consult

Aktuellt område framgår av Figur 2.1 och Figur 2.2.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se




***Figur 2.1.*** *Översiktlig bild av området där aktuella bergslänter är markerade med rött.*

***Figur 2.2.*** *Utdrag ur plankartan för Del av Guö 3:1 m.fl.. Gul färg utgör kvartersmark.*



**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 2.1. Beskrivning bergslänter

Bergslänten omfattar totalt en sträcka på ca 800 m runtom Guöplatån. Höjderna i området varierar kraftigt, mellan ca 5 och 33 m ö.h. De högsta slänterna uppgår till ca 15 m från släntfot till släntkrön. Slänternas bergkvalité är varierande, berget är delvis av god kvalité men det förekommer även slag och blockighet. Längs och ovanför släntkrönet återfinns områden med en del lösa bergblock och mindre stenar. Främst de mindre av dessa objekt kan riskera att falla ut/spolas ned vid kraftigt regnfall. Den allmänna kvaliteten av bergmassan bedöms vara god då slänten är naturlig och inte sprängd eller på annat vis påverkad.

Berget består av en grovt medelkorning, ojämnkornig och bitvis porfyrisk granit – så kallad Karlshamnsgranit från Blekinge-Bornholmsorogenen. Den är röd till rödgrå och bildades för cirka 1 450 miljoner år sedan (Kornfält, 1993).

## 2.2. Resultat släntsyn

Området kring hela Guöplatån har undersökts med avseende på risk för bergras, och det bedömdes att det primära fokusområdet för undersökningen var den södra, branta slänten. Nedanför denna slänt ligger i dagsläget fyra fastigheter med bostäder, varav två fastigheter (Guö 1:48 och Guö 1:49) har byggnader i direkt anslutning till släntfot.

Inom fokusområdet har det noterats flertalet flyttblock/-stenar i slänten, samt ett fastsittande block med tydliga sprickor i bakkant – alla vilka potentiellt kan påverkas vid bergschaktarbeten på Guöplatån, se Figur 2.3 – 2.7.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

***Figur 2.3.*** *Exempel på lösa block och stenar i bergslänten mot söder.*

***Figur 2.4.*** *Exempel på lösa block och stenar i bergslänten mot söder, här i anslutning till fastigheten Guö 1:49.*



**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

***Figur 2.5.*** *Exempel på lösa block och stenar i bergsländen mot söder, här i anslutning till fastigheten Guö 1:48.*

***Figur 2.6.*** *Bergsländens brantaste del, sedd från fastigheten Guö 1:48. Vy mot norr.*



**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

***Figur 2.7.*** *Potentiellt löst block i den sydligt sluttande slänten. Staketet i nedre delen av bilden avgränsar fastigheterna Guö 1:49 och 1:50, varvid detta block är en potentiell risk för fastighet Guö 1:50. Vy mot nordost.*

Majoriteten av de lösa block som förekommer i den södra slänten är naturligt placerade på relativt plana ytor. Sluttningens stupning (dvs. den vinkel som den lutar från horisontalplanet) på de platser där dessa block och stenar ligger är under friktionsvinkeln för granit, vilken är 31-35 grader (Lindfors et. al., 2025).



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# 3. Sprängtekniska förutsättningar

Utifrån tillhandahållet material har bedömningen gjorts att bergschakt kommer att ske på ett avstånd mellan 50 – 70 meter från fastigheterna söder om Guöplatån. Dessa fastighetsgränser sammanfaller med de brantaste partierna av Guöplatån, samt även där de block som noterats som potentiell risk för nedfall förekommer.

Kortaste avstånd från existerande byggnader till bergschakten förekommer i nordväst och sydöst, vilket gör att de blir dimensionerande för arbetena ur vibrationssynpunkt. Avståndet i sydöst mellan planerad schakt (ungefärligt område) och fastigheten Guö 2:26 är cirka 12 meter.

Högsta pallhöjd är beräknad till 4 meter inklusive underborrning (enligt konversation med PEAB). Dagens höjder på Guöplatån uppgår som mest till +33,0 m. Berggrunden inom området består uteslutande av karlshamnsgranit, vilken är en hård och kompetent bergart. För vidare beskrivning av berggrunden, se kapitel 2.1.

Dimensionerande objekt har tagits fram baserat på den förväntade schaktytan, se Tabell 3.1, dessa riktvärden kommer från riskanalys 2532 7443 R 03. En ungefärlig schaktyta har tagits fram efter planritning tillhandahållen av beställaren, se figur 3.1. Majoriteten av objekten förväntas vara grundlagda på sandig morän, men det förekommer även objekt grundlagda på berg. Enstaka objekt kan vara grundlagda på lera, men detta gör ingen skillnad i gränsvärden för vibrationer i detta fall.

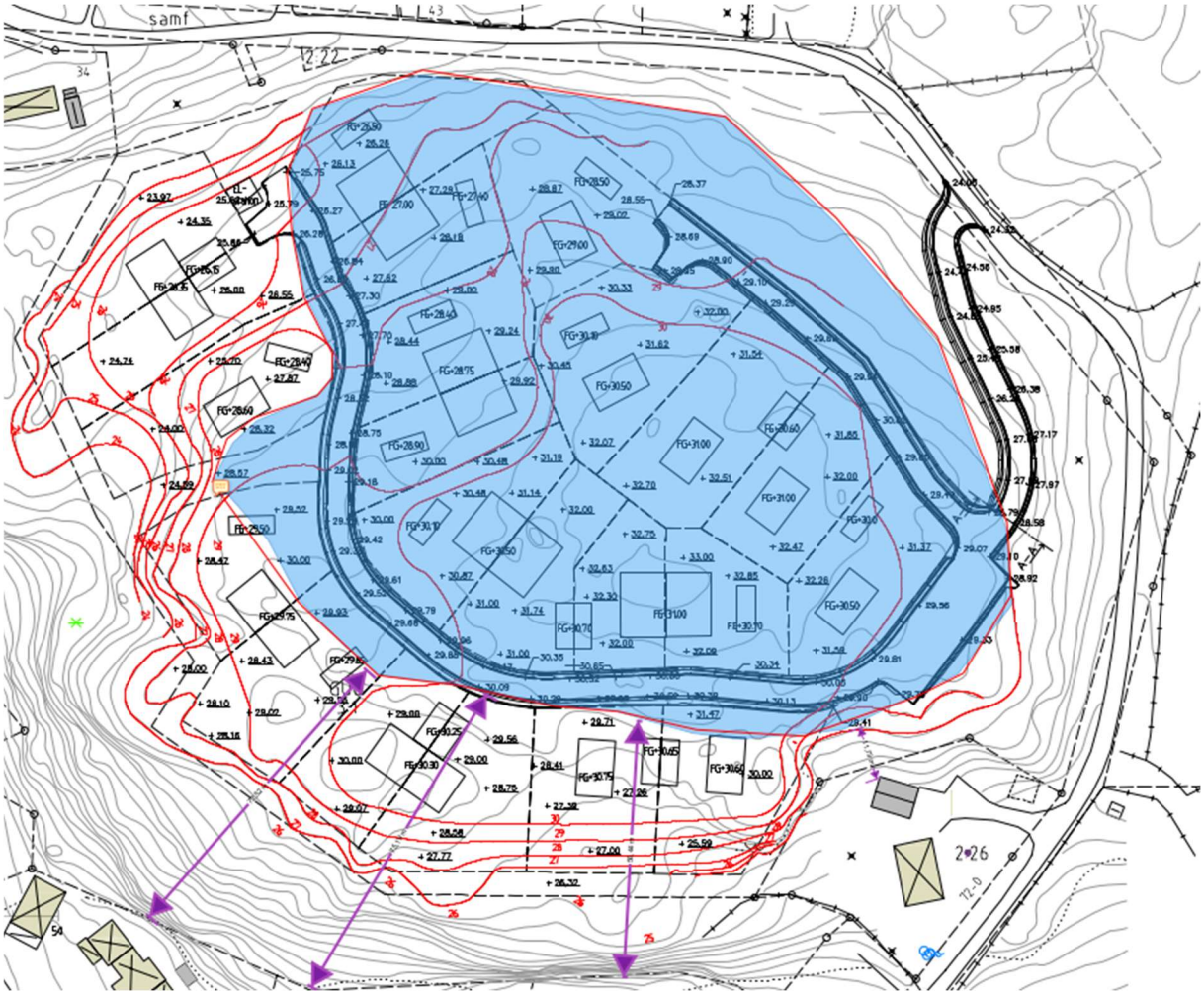
Utöver Guöplatån har även ledningsschakt längs med Guövägen beaktats inom ramen för riskanalysen, rapport 2532 7443 R03.

**Tabell 3.1.** Dimensionerande objekt avseende vibrationer. Utdrag ur R 03.

| Objekt | $v_{10}$ |
|---|---|
| **2** | 18 mm/s |
| **3** | 18 mm/s |
| **4** | 18 mm/s |
| **7** | 18 mm/s |
| **9** | 70 mm/s |
| **10** | 70 mm/s |
| **11** | 53 mm/s |
| **12** | 14 mm/s |



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se




***Figur 3.1.*** *Förväntad schaktyta ungefärligt markerat med blå yta.*

## 3.1. Vibrationer - Allmänt

Vibrationer är en svängningsrörelse i mark som uppstår bland annat vid sprängning. Då vibrationen är en del av den eftersträvade fragmenteringsprocessen vid sprängningsarbete är sprängningens omfattning en avvägning mellan att uppnå optimal fragmentering samtidigt som man i möjligaste mån undviker störning för närboende.

### 3.1.1. Störningar – människans upplevelse

Människan kan vara mycket känslig för vibrationer (svängningshastighet). Många känner av vibrationer redan vid 0,2-0,5 mm/s. Människans förmåga att bestämma vibrationens storlek och att bedöma om en vibration är skadlig för en byggnad eller inte, utifrån kännbar upplevelse, är nästintill omöjligt. Något som ytterligare komplicerar detta är att vi människor är mest känsliga för vibrationer som innehåller höga frekvenser, medan byggnader oftast riskerar skada vid låga frekvenser.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

I detta sammanhang är betydelsen av information och kunskap mycket viktig. Har man kunskaper om sprängningen, det vill säga att man vet hur det fungerar och på vilket sätt omgivningen påverkas, minskar oftast både oron för sprängningen och reaktionen på vibrationer och luftstötvåg.

Samma sak gäller skrämseleffekten, som är en av de viktigaste orsakerna till störning. Detta kan lätt undvikas om man på lämpligt och anpassat sätt, förvarnar de som vill om när nästa sprängning kommer att ske.

### 3.1.2. Vibrationsprognostisering

Hur stor vibrationen blir i omgivningen beror på ett antal faktorer, viktigast av dessa är:

- Avstånd mellan detonation och hus (mätpunkt)
- Samverkande laddning (normalt laddningen i ett borrhål)
- Sprängämnets egenskaper
- Tidsfördröjning mellan de olika detonationerna (salvans tändföljd)
- Kopplingsfaktor, dvs. hur bra energin från sprängmedlet når in i berget
- Geologi, dvs. hur vibrationerna fortplantar sig i marken

Av dessa är de två sista parametrarna platsspecifika och därmed mätbara, men inte påverkbara. Bland de parametrar som kan justeras är samverkande laddning av särskild vikt. Avståndet till närliggande objekt är visserligen en avgörande faktor, men är oftast inte möjlig att förändra. Detta innebär att framför allt den samverkande laddningen kan användas för att styra vibrationens storlek medan tidsfördröjningen i viss mån kan påverka denna (normalt i storleksordningen 30–50 %).

I denna rapport används den s.k. skallagsekvationen för att prognostisera vibrationer och bestämma hur mycket man förväntas kunna ladda för att undvika att gå över en bestämd vibrationsnivå:

$$v = A\left(\frac{r}{\sqrt{q}}\right)^B \qquad \text{(Skallagsformeln),}$$

parametern $\left(\frac{r}{\sqrt{q}}\right)$ benämns ofta SD, skaldistansen

r = avstånd mellan sprängplats och objekt i m

q = max samverkande laddning i kg

A och B är platsberoende konstanter

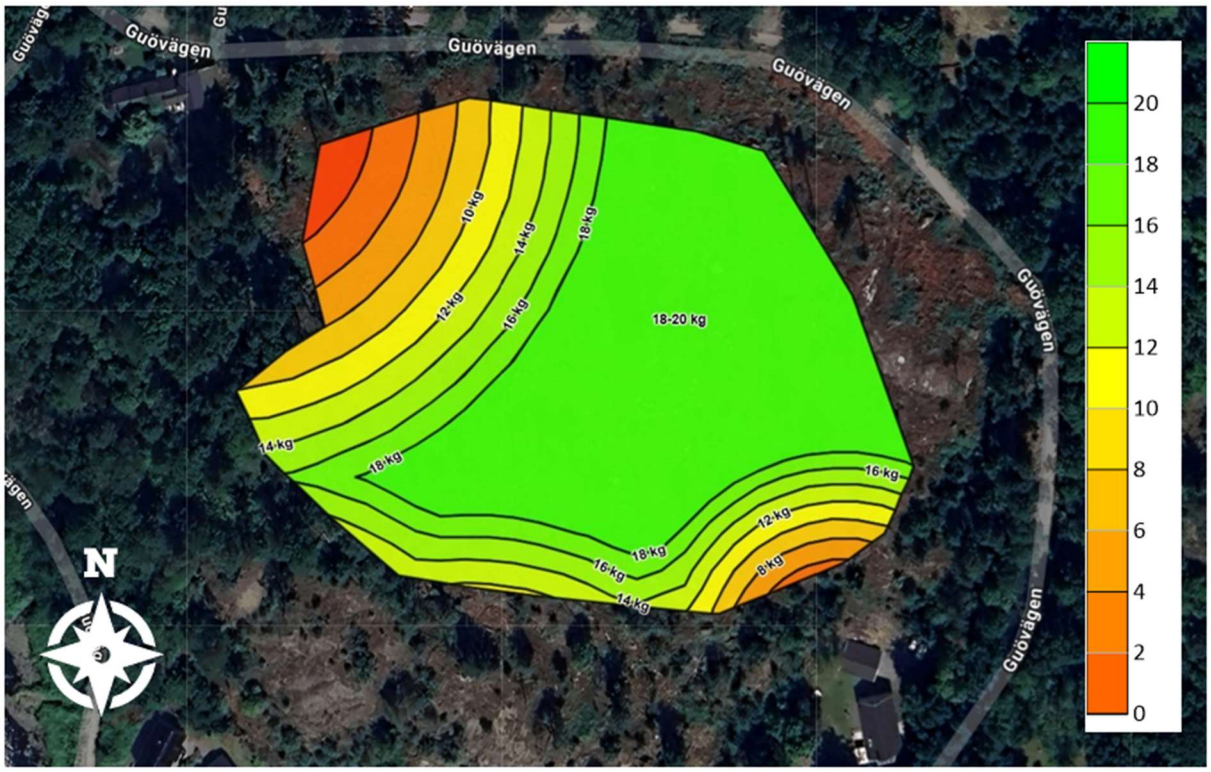
v = svängningshastighet (vibration) i mm/s



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

Då ingen vibrationsdata från tidigare sprängningar finns i området har erfarenhetsmässiga bedömningar från andra liknande projekt används för att prognostisera vibrationer och samverkande laddningar. Se figur 3.2 för prognostiserade samverkande laddningar (upp till 20 kg). Denna prognos bygger på som nämnt ovan erfarenhetsmässiga bedömningar samt från restriktioner på omkringliggande objekt enligt riskanalys R 03.

Vidare bygger prognoserna på att tändplanen upprättas på sådant vis att den ger unika intervalltider för varje borrhål.




***Figur 3.2.*** *Laddkarta med maximal samverkande laddning i kilogram.*

Som visas i Figur 3.2 prognostiseras den minsta laddningen (oftast laddning per enskilt borrhål) till 2 kg och ökar till 20 kg där en avgränsning har gjorts med hänsyn till erforderliga borrhålsdiameter och planerade pallhöjder.

Detta innebär att åtgärder för att minska samverkande laddning kan bli aktuella i delar av området.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 3.2. Bergschakt

### Avtäckning
Då schaktområdet ligger inom detaljplan skall avtäckning göras enligt avtäckningsklass 1, det vill säga att bergytan ska vara fri från jord och lösa stenar inför borrning. Avtäckningsklass 1 innebär också att berget ska avtäckas 1,5 meter utanför teoretiskt släntkrön.

### Initiering
Tändplaner bör utformas så att största samverkande laddningsmängd blir lika med laddningen i **ett** borrhål eller ett däck. Elektroniska eller elektriska sprängkapslar ska användas, det för att kretsen med tändkapslar ska gå att kontrollera vid varje salva. Elektroniska kapslar minimerar dessutom risken för uppkomst av dolor då det går att skapa unika tändplaner för varje enskild salva. Tändkapslar av typen stötvåg (ofta kallad NONEL) skall ej användas då tyngdtäckning kommer att utföras.

### Tyngdtäckning
Generellt bör dubbel tyngdtäckning användas vid losshållning av berg på Guöplatån. Vid lågpall kan täckning i trippla lager göras för att ytterligare miniminera sannolikheten för oönskade kast.

### Bergrensning och förstärkning
I de fall återfyllnad ska ske efter bergschakt behöver ingen speciell bergrensning eller förstärkning göras.

För skärningar och berg över 1,5 m som ska förbli exponerat efter bergschakt rekommenderas bergrensning enligt klass 2A/3B i AMA Anläggning 23. Skärningar ska besiktigas av bergsakkunnig för bedömning av eventuella förstärkningsbehov, vilket exempelvis kan vara bergbult eller nät.

Förförstärkning bedöms inte bli aktuellt.

## 3.3. Uppföljning
Efter de första salvorna bör en analys av dessa göras, gärna tillsammans med sprängtekniskt sakkunnig, för att utvärdera hur berget beter sig på platsen och om något i sprängplanen behöver justeras. Dessa salvor kan ses som provsprängningar och bör vara av ett mindre slag.

Skallagssambandet för prognostisering av laddningsmängder som används i denna rapport kan uppdateras med mer data varefter mätningar av nya sprängningar görs. En förutsättning för att kunna genomföra detta är god kontroll över salvans position samt samverkande laddningsmängd. Genom att följa upp sprängningar kan man sedan verifiera att modellen stämmer, korrigera den om man kommer in i annan geologi med annan respons samt utföra åtgärder om man behöver spränga i områden där man riskerar för höga vibrationer.

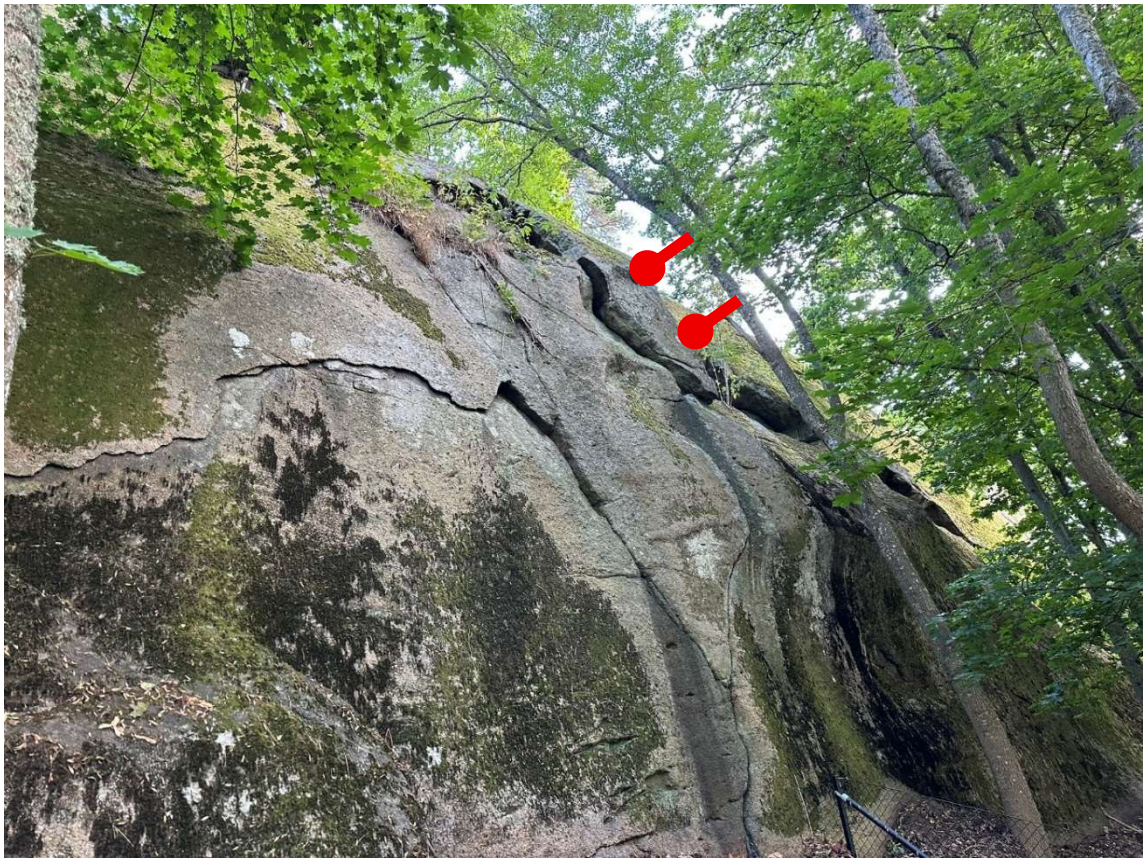


Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# 4. Sammanfattning och kommentarer

Efter syn av slänterna är bedömningen att det går att utföra planerad bergschakt under förutsättning att man följer rekommendationerna i denna rapport. Avstånd från kvartersmark till släntkrön är mellan 10 – 35 meter inom det aktuella fokusområdet, baserat på kommunens plankarta från gällande detaljplan (Karlshamns kommun, 2009). Där den södra slänten är som brantast, mot Guö 1:48 och Guö 1:49, är även avståndet till kvartersmarken som störst, men likväl föreslås följande punkter som riskminimerande åtgärder.

Det block med sprickor i bakkant, vilket angränsar till fastigheten Guö 1:50, bör bultas med två bultar á 3 meter om det bedöms att tredje man kan befinna sig nedanför slänten och blocket i samband med bergschakt, se Figur 3.1. Alternativt kan detta block skrotas ned.



***Figur 3.1.*** *Förslag på bultplacering för att fixera det potentiellt lösa blocket i anslutning till fastighet Guö 1:50.*

Gällande de lösa block och stenar som ligger i slänten i anslutning till fastigheterna Guö 1:48 och Guö 1:49, är sannolikheten extremt låg att vibrationer från sprängningar på Guöplatån ska lösgöra dessa på ett sådant sätt att de rasar ned mot fastigheterna.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

Ett alternativ för att lugna närboende kan vara att placera ut dämpande material nedanför slänten, med ungefär en till två meters avstånd från släntfot. Dessa material kan exempelvis vara stockmattor, jordvall eller sprängmattor.

Bergschakt ska ske med försiktig sprängning. Särskilt viktigt är det att beakta vibrationer i närhet till existerande bebyggelse. För att undvika påverkan kan exempelvis följande åtgärder vidtas:

- Laddberäkningar har visat att med nuvarande vibrationsrestriktioner på dimensionerande byggnader så varierar den beräknade maximala samverkande laddningen mellan 2 – 20 kg. De låga samverkande laddningarna förekommer framför allt i sydost och nordväst, medan de högsta möjliga maximala samverkande laddningarna är beräknade till den nordostliga delen av schaktområdet.
- Tändplaner bör anpassas på ett sådant vis att varje enskilt hål i salvan har en unik intervalltid. Elektroniska sprängkapslar bör användas för att i största möjliga mån kunna anpassa tändplanen efter de förhållanden som råder på platsen och på så sätt minimera vibrationer.
- Salvor bör riktas ifrån känsliga objekt. Inspända salvor ska undvikas i så stor mån som möjligt. Samtliga salvor ska tyngdtäckas.
- En eller flera små, men noggranna provsprängningar bör föregå större salvor för att få en uppfattning om hur berget beter sig på platsen. Bergschakten kan sedan utvärderas kontinuerligt, och denna PM kan uppdateras med framkommen information.

Övrigt att ta hänsyn till i samband med bergschakten, men som inte omfattas av syftet i denna rapport, är dagvattenavrinning från platån om kvarvarande träd på Guöplatån avverkas till förmån för byggnation. Det finns en liten risk att dagvattenavrinning vid kraftiga regnfall kan skölja med sig mindre stenar ned för den branta slänten till nedanförvarande fastigheter om nuvarande jord- och träduppta av vatten förändras. Vår rekommendation är att noga hänsyn tas till detta vid planering av dagvattenavrinning med hjälp av en sakkunnig inom dagvattenhantering.

Vid eventuella funderingar, åtgärdsarbete etc. finns Nitro Consult till förfogande.

Erik Bjartell
070-881 40 19
erik.bjartell@nitroconsult.se

Andrea Håkansson
073-821 40 18
andrea.hakansson@nitroconsult.se



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

Nitro Consult

Projekt

# Guöplatån, Karlshamn

## Riskanalys avseende sprängningsarbeten

| | |
|---|---|
| **Rapportnummer** | 2532 7443 R 03 |
| **Reviderad** | 2026-03-26 |
| **Datum** | 2016-05-09 |
| **Uppdragsgivare** | WSP Sverige AB |
| | Peab Anläggning AB |

**Handläggare:**

Jerry Håkansson

**Granskad av:**

Anders Härstedt

**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# Innehållsförteckning

1. Uppdrag ..... 1
1.1. Uppdragsgivare ..... 1
2. Underlag ..... 1
3. Allmänt ..... 1
4. Inventering ..... 2
5. Gränsvärden ..... 2
6. Berörda byggnader och anläggningar ..... 3
6.1. Guö 1:56 ..... 3
6.2. Guö 1:48 ..... 3
6.3. Guö 1:49 ..... 3
6.4. Guö 1:50 ..... 4
6.5. Guö 1:58 ..... 4
6.6. Guö 1:57 ..... 4
6.7. Guö 1:38 ..... 5
6.8. Guö 2:2 ..... 5
6.9. Guö 2:26 ..... 5
6.10. Guö 3:8 ..... 6
6.11. Guö 3:6 ..... 6
6.12. Guö 3:5 ..... 6
6.13. Guö 1:47 ..... 7
6.14. Guö 3:2 ..... 7
6.15. Guö 1:51 ..... 7
6.16. Guö 3:7 ..... 8
6.17. GUö 1:31 ..... 8
7. Besiktning – Syneförrättning ..... 9
8. Vibrationskontroll ..... 9
9. Skyddsåtgärder för sprängning ..... 9
9.1. Skyddsåtgärder el ..... 9
9.2. Täckning ..... 9
9.3. Postering ..... 9
9.4. Dokumentation ..... 10

# Bilagor

Bilaga 1 Föreslaget besiktningsområde och mätpunkter
Bilaga 2 Jordartskarta
Bilaga 3 Jorddjup

# 1. Uppdrag

Upprätta riskanalys för sprängningsarbeten i samband med markarbeten för nytt bostadsområde på Guöplatån i Karlshamns Kommun. Uppdraget baseras på de rekommendationer som lämnas i Svensk Standard SS 4604866:2011 och SS 460 48 60. Riskanalysen omfattar i huvudsak följande punkter:

- Redovisning av berörda byggnader och anläggningars grundläggning och konstruktion
- Tillåten markvibrationsnivå för byggnader och teknisk utrustning
- Förslag till besiktningsområde
- Förslag till lämpliga platser för vibrationskontroll med hänsyn till rådande grundförhållanden och typ av verksamhet och utrustning

## 1.1. Uppdragsgivare

WSP Sverige AB
Box 34
371 21 Karlskrona
Peab Anläggning AB

# 2. Underlag

- Inventering på plats 2016-05-04 och 2026-01-26
- Plan 1:1000
- Profilritningar
- Jordartskartan 1:25 000-100 000, SGU
- Svensk Standard SS 4604866:2011, ”Vibration och stöt – Riktvärden för sprängningsinducerade vibrationer i byggnader”
- Svensk Standard SS 460 48 60:2022, ” Vibration och stöt - Metod för syneförrättning av byggnader och anläggningar i samband med vibrationsalstrande verksamhet
- Arbetsmiljöverkets Författningssamling AFS 2023:13 Arbetsmiljöverkets föreskrifter och allmänna råd (AFS 2023:13) om risker vid vissa typer av arbeten

# 3. Allmänt

I samband med uppförandet av bostadsområde på Guöplatån (del av Guö 3:1), Karlshamn kommer vibrationsalstrande markarbeten främst i form av sprängning att utföras.

Arbetsområdet är beläget i nära anslutning till befintliga byggnader. Sprängningsarbetena ska därför utföras som försiktig sprängning.

Arbetena ska således planeras och utföras så att närliggande byggnader och installationer inte skadas genom markvibrationer, kast eller bergrörelse samt att pågående verksamheter inte störs.

Gränsvärden för inkommande vertikala markvibrationer i närliggande byggnader anges under punkt 6 ”Berörda byggnader och anläggningar” och förklaring ges under punkt 5 ”Gränsvärden”. Sprängningar ska bedrivas enligt gällande lagar, föreskrifter och anvisningar, t.ex. AFS 2007:1 ”Sprängarbete”.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# 4. Inventering

Utredningen omfattar byggnader och verksamheter belägna inom ca. 125 meter från arbetsområdet för väg och VA–schakt. . Utredningsområdets storlek har valts med hänsyn till rådande grundförhållanden, markarbetenas typ och omfattning samt omgivande bebyggelse.

Riskanalysen baseras på en okulär granskning av byggnader samt en bedömning av undergrunden för respektive objekt..

Vid inventering av byggnader beaktas grundförhållande, grundläggningssätt, konstruktion och ingående byggnadsmaterial. Utredningen omfattar inte geologiska eller geohydrologiska undersökningar och ledningar i mark.

De byggnader som har inventerats och andra objekt som kan komma att beröras av den vibrationsalstrande verksamheten redovisas nedan under punkt 6 ” Berörda byggnader och anläggningar”.

# 5. Gränsvärden

Samtliga tillåtna vibrationsnivåer avser i grunden inkommande vertikal markvibration och är beräknade enligt Svensk Standard SS 4604866:2011 för. Gränsvärdena är satta så att skador normalt inte ska uppstå på byggnader. Hänsyn tas dock inte för den psykologiska effekt som vibrationerna kan ha på dem som vistas i byggnader.

För sprängning anges maximalt tillåten svängningshastighet i byggnader vid avståndet 10 meter mellan sprängplats och byggnad, $V_{10}$. För att erhålla gränsvärden vid större avstånd multipliceras detta värde med en avståndsfaktor $F_d$ som kan utläsas ur följande diagram.

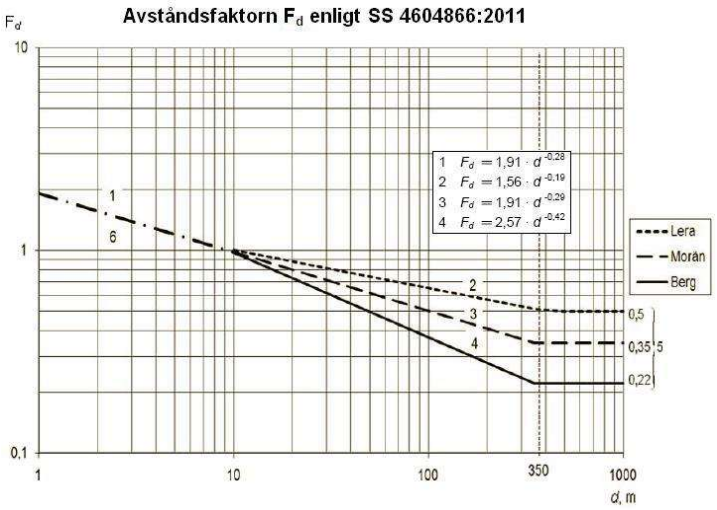



*Diagram för bestämning av avståndsfaktor, $F_d$ (utdrag ur SS 4604866:2011).*



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# 6. Berörda byggnader och anläggningar

Placering av nedanstående byggnader redovisas finns redovisade i Bilaga 1.

## 6.1. Guö 1:56

**Stomme:** Betong/Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.2. Guö 1:48

**Stomme:** Betong
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig morän/Lera

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.3. Guö 1:49

**Stomme:** Betong
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig morän/Lera

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 6.4. Guö 1:50

**Stomme:** Betong
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig Morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.5. Guö 1:58

**Stomme:** Betong
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 70 mm/s
$V_{25}$: 47 mm/s
$V_{50}$: 35 mm/s

## 6.6. Guö 1:57

**Stomme:** Betong
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 35 mm/s
$V_{25}$: 26 mm/s
$V_{50}$: 21 mm/s

Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 6.7. Guö 1:38

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.8. Guö 2:2

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong/Natursten

**Markslag:** Sandig morän/Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.9. Guö 2:26

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 70 mm/s
$V_{25}$: 47 mm/s
$V_{50}$: 35 mm/s

Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 6.10. Guö 3:8

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 70 mm/s
$V_{25}$: 47 mm/s
$V_{50}$: 35 mm/s

## 6.11. Guö 3:6

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä/Puts
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 53 mm/s
$V_{25}$: 35 mm/s
$V_{50}$: 26 mm/s

## 6.12. Guö 3:5

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Puts
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig Morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 14 mm/s
$V_{25}$: 11 mm/s
$V_{50}$: 10 mm/s

**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 6.13. Guö 1:47

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 70 mm/s
$V_{25}$: 47 mm/s
$V_{50}$: 35 mm/s

## 6.14. Guö 3:2

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig Morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

## 6.15. Guö 1:51

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Sandig Morän

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 6.16. Guö 3:7

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong

**Markslag:** Berg

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 70 mm/s
$V_{25}$: 47 mm/s
$V_{50}$: 35 mm/s

## 6.17. GUö 1:31

**Stomme:** Trä
**Fasad:** Trä
**Grundläggning:** Betong/Natursten

**Markslag:** Berg/Lera

**Max tillåten vibrationsnivå:**

$V_{10}$: 18 mm/s
$V_{25}$: 15 mm/s
$V_{50}$: 13 mm/s

**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# 7. Besiktning – Syneförrättning

I samband med den vibrationsalstrande verksamheten ska för- och efterbesiktning utföras av byggnader och anläggningar som ligger inom det föreslagna besiktningsområdet som framgår i Bilaga 1.

Besiktningarna ska utföras enligt Svensk Standard SS 460 48 60, ” Vibration och stöt - Metod för syneförrättning av byggnader och anläggningar i samband med vibrationsalstrande verksamhet”.

I samband med besiktningarna ska skorstensfejarmästare utföra täthetsprovning av rök och avgaskanaler samt utföra besiktning av skorstenar och eldstäder i erforderlig omfattning

# 8. Vibrationskontroll

Vibrationsmätning skall utföras enligt Svensk Standard SS 4604866:2011 och skall ske med kontinuerligt registrerande mätinstrument typ Infra mini eller motsvarande. Fjärravläsning rekommenderas för lättare övervakning. Vibrationsmätning ska utföras i minst 2 mätpunkter på de närmsta byggnaderna vid sprängning. Då bergkonturen kan skilja sig i området skall vibrationsmätare monteras i olika väderstreck från sprängplatsen. Förslag på mätpunkter redovisas i Bilaga 1.

Entreprenören ansvarar för att uppmätta vibrationer kontrolleras i samråd med vibrationsteknisk konsult och att arbetet anpassas så att givna gränsvärden inte överskrids. Om möjligt anges en larmnivå på instrumenten varvid entreprenören erhåller ett sms vid given nivå på svängningshastigheten.

Vid överskridande av gränsvärden ska beställaren informeras och arbetena avbrytas. Entreprenören ska därefter föreslå åtgärder för att säkerställa att gränsvärdena ej överskrids.

# 9. Skyddsåtgärder för sprängning

## 9.1. Skyddsåtgärder el

Om sprängning ska utföras i nära anslutning till kraftledningar ska extra täckning utföras för att undvika skador på isolatorerna. Dessutom ska spänningen i och avståndet till ledningarna beaktas. Om spänningen är så hög att salvorna inte kan initieras med VA-sprängkapslar ska ett ickeelektriskt tändsystem, typ NONEL användas. Observera att detta gäller även för ledningar i marken.

Se gällande bestämmelser, AFS 2023:13 angående sprängningar intill kraftledningar.

## 9.2. Täckning

Vid sprängning ska täckning utföras så att kast kan uteslutas. Såväl gummimattor som splitterskyddande täckning, t.ex. industrifilt kan användas.

## 9.3. Postering

Vid sprängning skall poster utplaceras på strategiska platser och trafik ska stängas av på anslutande gator och parkeringsområde vid varje sprängtillfälle. Signalering ska utföras enligt gällande föreskrifter.



Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

## 9.4. Dokumentation

Detaljerad sprängplan ska upprättas för genomförandet av sprängningarna. Entreprenören ska kontinuerligt föra sprängjournal. Journalen ska innehålla uppgifter om läge, håldjup, hålsättning, antal hål, laddning/hål, största samverkande laddning samt dag och tidpunkt för salvan.

Gällande vibrationsnorm förutsätter att avstånden mellan salva och mätplats är kända för bestämning av avståndsfaktorn $F_d$.

Journalen skall innehålla uppgifter om varje arbetsmoments läge, metod samt dag och klockslag.

**Nitro Consult AB**

**Karlskronakontoret**

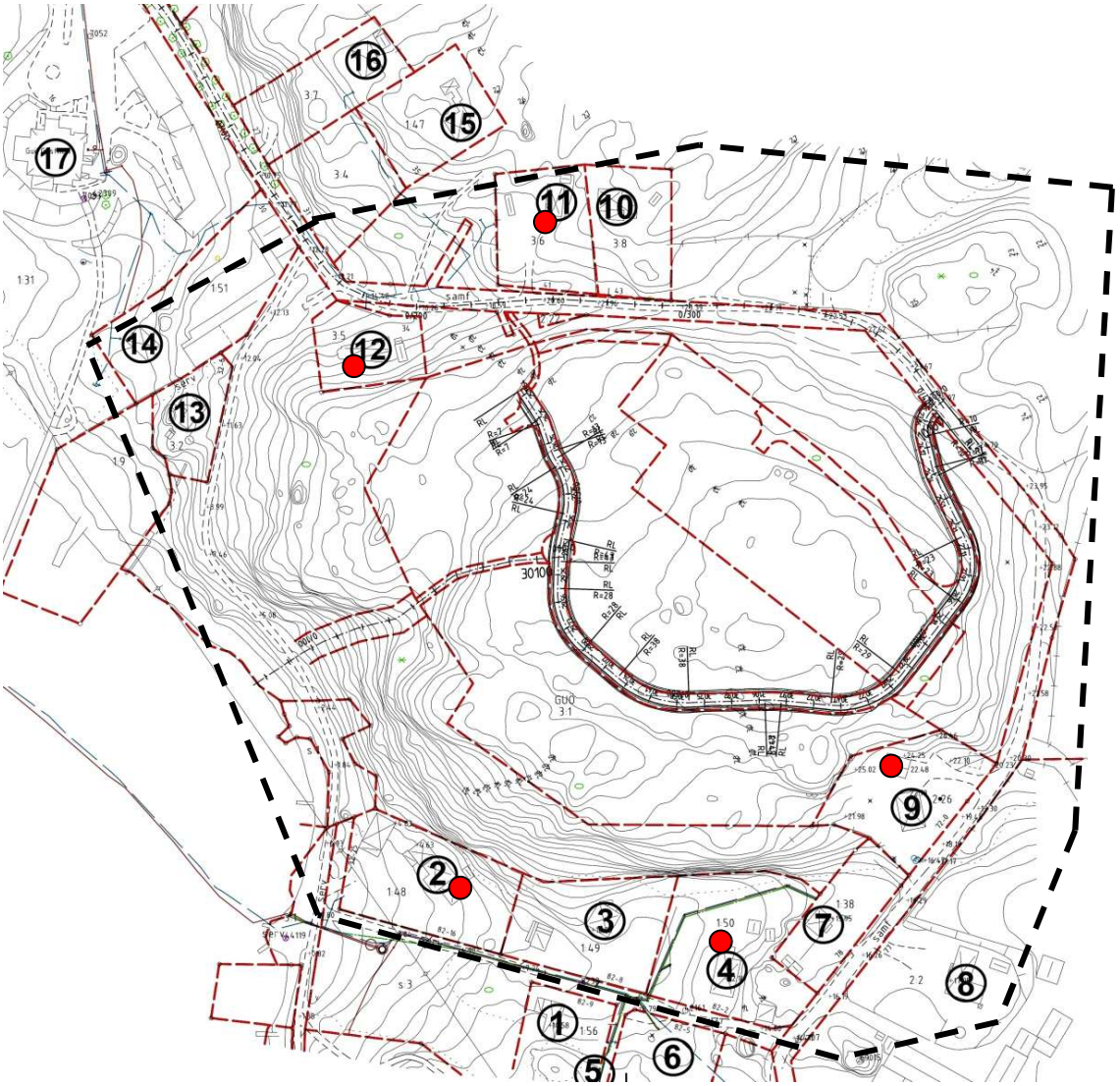
**Jerry Håkansson**



**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# Bilaga 1- Föreslaget besiktningsområde och mätpunkter

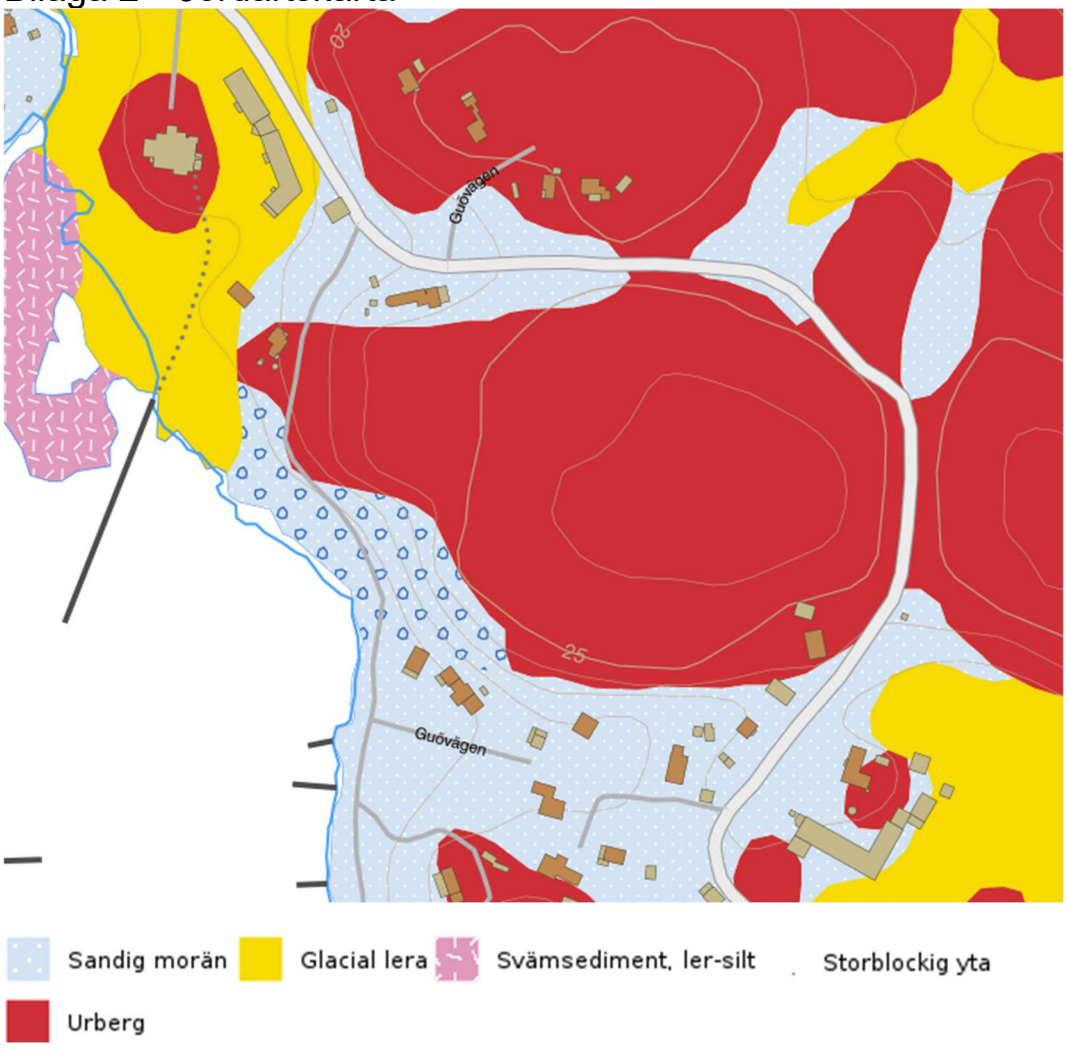
**Föreslagen mätpunkt (mm/s)**






Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

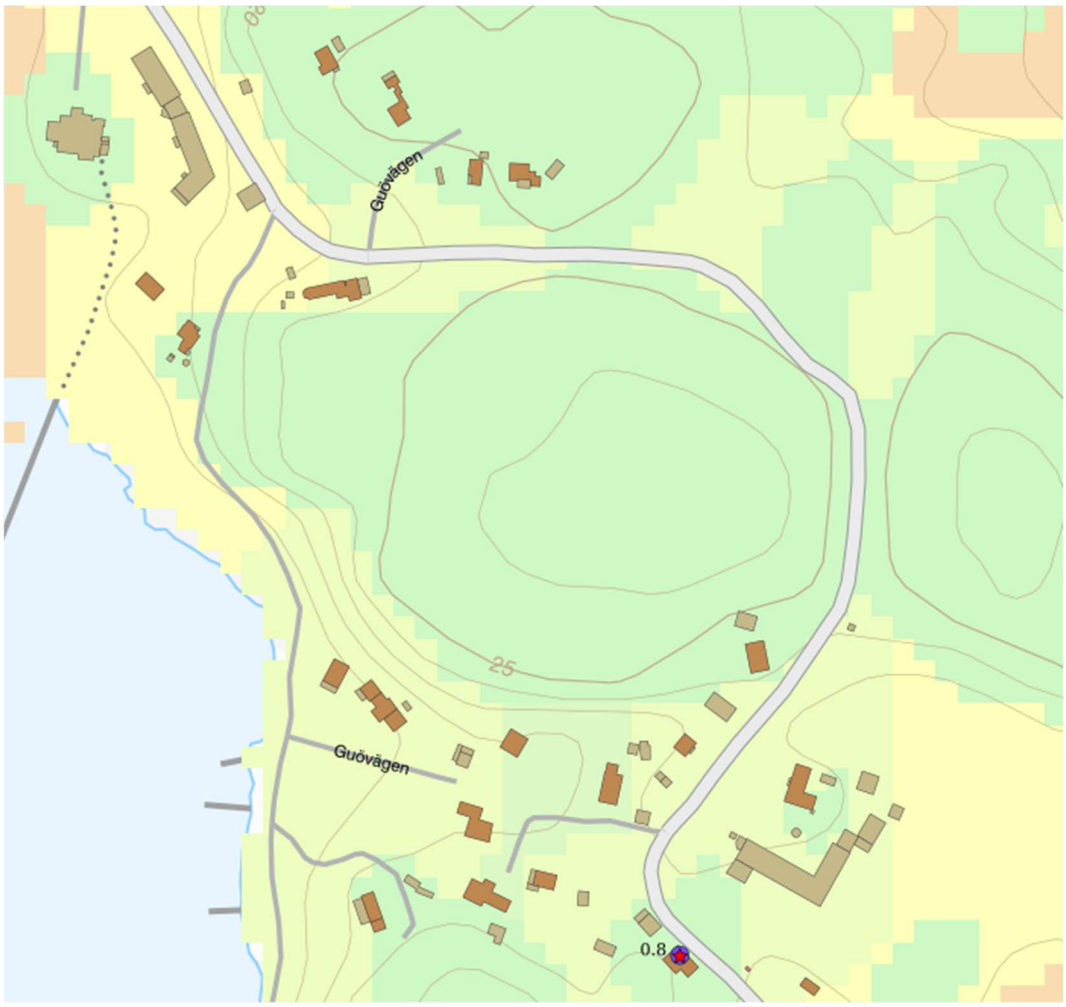
# Bilaga 2 Jordartskarta






Nitro Consult AB Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# Bilaga 3 Jorddjup




**Jorddjupsobservation, avslut i berg**

Jorddjupsobservation med avslut mot berg

**Jorddjupsobservation, öppet avslut**

Jorddjupsobservation med öppet avslut

**Jorddjupsobservation, djupintervall**

Jorddjupsuppgift, djupintervall
Jorddjupsuppgift, djupintervall 0,00 m
Jorddjupsuppgift, djupintervall 0,01 - 2,00 m
Jorddjupsuppgift, djupintervall 2,01 - 5,00 m
Jorddjupsuppgift, djupintervall 5,01 - 10,00 m
Jorddjupsuppgift, djupintervall 10,01 - 20,00 m
Jorddjupsuppgift, djupintervall > 20,00 m

**Jorddjup 10x10m raster, skattat jorddjup till berg (m)**

Skattat jorddjup (m)
0 m
0-1 m
1-3 m
3-5 m
5-10 m
10-20 m
20-30 m
30-50 m
>50 m
Ingen data



**Nitro Consult AB** Arvid Nilssonsgatan 17, 371 33 Karlskrona Tel 0455-168 46 karlskrona@nitroconsult.se Org nr 556131-5770 nitroconsult.se

# § 193 Äskande från Techtank om uppräkning av verksamhetsbidrag inför budgetberedning 2027

KS 2026/630

## Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna äskande om utökat verksamhetsbidrag till Techtank AB för år 2027

**att** beslutet gäller under förutsättning att samtliga ägare fattar likalydande beslut.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

**att** kostnaden om 13 tkr belastar kommunstyrelsens driftbudget.

## Sammanfattning

Techtank AB äskar i enlighet med aktieägaravtal om uppräkning av verksamhetsbidrag om 13 tkr inför budgetberedning för 2027.

Enligt gällande aktieägaravtal avseende Techtank AB framgår att ägarna åtar sig att tillskjuta driftbidrag för bolagets löpande finansiering. Årligt driftbidrag av grunduppdrag ska efter Techtank AB styrelses äskande genom ägardialog delges respektive ägare för hantering i budgetberedning senast i maj månad året före nästkommande verksamhetsår.

Techtank AB har behandlat frågan om verksamhetsbidrag under våren vilket hanterats av styrelsen samt i ägardialog. Äskandet har efter detta översänts till ägarna, se bilaga.

## Bedömning

Underlag för äskat verksamhetsbidrag har kommunicerats mellan ägarna som ställer sig bakom förslaget under förutsättning att respektive ägare fattar likalydande beslut. Utökat verksamhetsbidrag för Techtank AB för 2027 bedöms rymmas i kommunstyrelsens driftbudget för 2027.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Facklig samverkan

Ärendet är inte samverkat.

## Beslutsunderlag

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-26

Äskande från Techtank om uppräkning av verksamhetsbidrag inför budgetberedning 2027

**Beslutet skickas till**

Techtank AB
Region Blekinge
Sölvesborgs kommun
Ronneby kommun
Olofströms kommun
Karlskrona kommun
Ekonomichef Åsa Nygren
Kommundirektör Daniel Wäppling

# Äskande från Techtank om uppräkning av verksamhetsbidrag inför budgetberedning 2027

KS 2026/630

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** godkänna äskande om utökat verksamhetsbidrag till Techtank AB för år 2027

**att** beslutet gäller under förutsättning att samtliga ägare fattar likalydande beslut.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

**att** kostnaden om 13 tkr belastar kommunstyrelsens driftbudget.

## Sammanfattning

Techtank AB äskar i enlighet med aktieägaravtal om uppräkning av verksamhetsbidrag om 13 tkr inför budgetberedning för 2027.

Enligt gällande aktieägaravtal avseende Techtank AB framgår att ägarna åtar sig att tillskjuta driftbidrag för bolagets löpande finansiering. Årligt driftbidrag av grunduppdrag ska efter Techtank AB styrelses äskande genom ägardialog delges respektive ägare för hantering i budgetberedning senast i maj månad året före nästkommande verksamhetsår.

Techtank AB har behandlat frågan om verksamhetsbidrag under våren vilket hanterats av styrelsen samt i ägardialog. Äskandet har efter detta översänts till ägarna, se bilaga.

## Bedömning

Underlag för äskat verksamhetsbidrag har kommunicerats mellan ägarna som ställer sig bakom förslaget under förutsättning att respektive ägare fattar likalydande beslut. Utökat verksamhetsbidrag för Techtank AB för 2027 bedöms rymmas i kommunstyrelsens driftbudget för 2027.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Facklig samverkan

Ärendet är inte samverkat.

**Beslutsunderlag**

Kommundirektör Daniel Wäpplings tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-26
Äskande från Techtank om uppräkning av verksamhetsbidrag inför budgetberedning 2027

**Beslutet skickas till**

Techtank AB
Region Blekinge
Sölvesborgs kommun
Ronneby kommun
Olofströms kommun
Karlskrona kommun
Ekonomichef Åsa Nygren
Kommundirektör Daniel Wäppling

Daniel Wäppling
Kommundirektör

**Till aktieägarna i Techtank Aktiebolag (svb) 559179-5439**

**Region Blekinge**

**Karlskrona kommun**

**Karlshamns kommun**

**Olofströms kommun**

**Ronneby kommun**

**Sölvesborgs kommun**

## Ärende inför budgetberedning avseende verksamhetsbidrag 2027

Enligt av ägarna beslutat aktieägaravtal avseende Techtank Aktiebolag (svb) framgår det av punkt 10.2 att: Ägarna åtar sig att tillskjuta driftbidrag för bolagets löpande finansiering. Årligt driftbidrag av grunduppdrag ska efter Techtank Aktiebolag (svb) styrelses äskande genom ägardialog delges respektive ägare för hantering i budgetberedning senast i maj månad året före nästkommande verksamhetsår.

Ägardialog genomförs genom att VD kallar utsedda ägarombud till ägardialog 2 ggr/år, samt protokollför dessa. Protokollet delges alla ägare via officiella postlådor för signering.

På Techtank Aktiebolag (svb) styrelsemöte den 26 mars 2026 §94b) beslutades att ta fram ett äskande om att höja verksamhetsbidraget så att det följer kostnadsutvecklingen rörande personalkostnader och inflation mm. Vid ägardialogen där detta presenterades, ville ägarna se en tydlig motivering till äskandet som ska lämnas in till dem senast under maj månad.

Techtank Aktiebolag (svb) äskar därför att verksamhetsbidraget höjs med **3 %** för 2027, vilket då innebär ett höjt bidrag med **131 320 kr** till totalt **4 508 570 kr**. Från Region Blekinge äskas en höjning med **65 660 kr** och resten fördelas lika mellan kommunerna, det vill säga **13 132 kr** per kommun i höjning.

*Mats Lundin, ordförande Techtanks styrelse*
*Ingela Håkansson, VD Techtank*

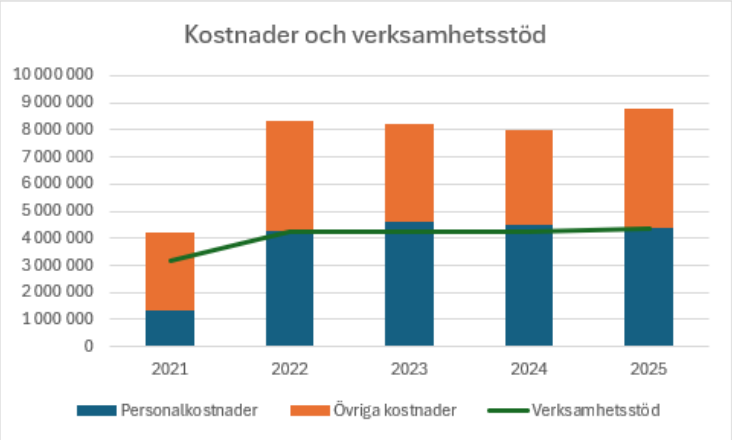



**Bild 1**

Detta diagram visar kostnadsutvecklingen avseende personalkostnader och övriga kostnader i förhållande till verksamhetsbidraget. Verksamhetsbidraget har varit oförändrat från 2021 till 2024, sedan ökade det med 3 % för 2025 och det blir oförändrat för 2026. Kostnaderna avseende personal ökar med ca 3 % årligen och övriga kostnader har ju en normal ökningstakt med inflationen (1-2 %) de senaste åren. Det är viktigt att ha ett verksamhetsbidrag som ökar varje år, så att grundverksamheten upprättshålls.

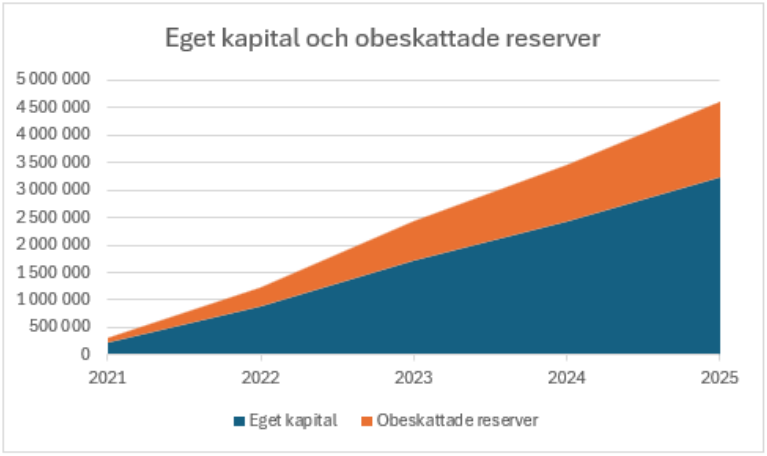



**Bild 2**

Techtank AB har ett stabilt eget kapital som har byggts upp med positiva resultat under alla år från 2021. De positiva resultaten har byggts upp genom en effektiv organisation med löpande produktivitetsutveckling.

Obeskattade reserver finns i form av resultatutjämningsfonder, dessa har byggts på för varje år i och med positiva resultat. För 2025 uppgår dessa totalt till ca 1,4 mkr, dessa kan användas för att finansiera eventuella underskott. Varje fond måste lösas upp efter 6 år, vilket innebär att den första från 2021 måste lösas upp och återföras till beskattning 2027, men man kan lösa upp flera om det skulle behövas.

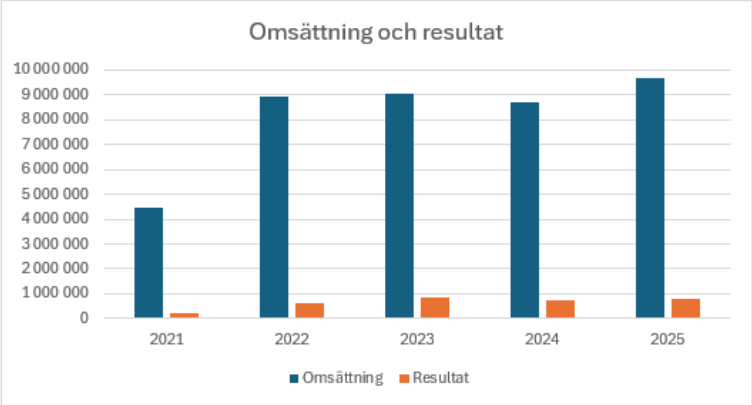



**Bild 3**

Visar på den totala omsättningen i förhållande till resultatet. De positiva resultaten uppstår genom att en effektiv organisation löpande utvecklats, utifrån den verksamhet som bedrivits. Utbildningsverksamheten varierar mellan åren beroende på efterfrågan på detta från våra medlemmar.

Dessa bilder visar att Techtank AB har bedrivit sin verksamhet med en organisation som väl anpassats efter aktuella uppgifter, samt med god ekonomisk ordning. Trots ett relativt sett minskat verksamhetsbidrag har härigenom verksamheten ändå kunnat expandera. Då personalkostnader och övriga kostnader ökar med ca 3 % varje år, riskerar dock verksamheten att inte fortsatt kunna expandera på ett för Regionen och bolaget positivt sätt. Verksamhetsbidraget har endast höjts en gång under perioden 2021–2026, varför det finns en påtaglig eftersläpning relativt den allmänna kostnadsutvecklingen.

Det är här viktigt att betona att äskandet enbart avser en anpassning till den allmänna kostnadsutvecklingen. Något behov att täcka uppkomna underskott eller dylikt föreligger inte. Genom den goda ordning som råder i verksamheten möjliggör en uppräkning att bolaget fortsatt kan attrahera och omsätta såväl regionala som nationella utvecklingsmedel. Härigenom stärks då ytterligare Techtanks roll och förmåga att bidra till Blekinges innovationssystem, samt att stödja regionens små och stora företag.

Denna bild visar på hur Techtank AB finansieras med och utan projekt under 2026.

| **Techtank Total ksek** | **Helår** | |
|---|---|---|
| **Intäkter** | | |
| Medlems- och Serviceavgifter | 1 400 000 | |
| Verksamhetsstöd | 4 377 250 | Region Blekinge och kommunerna |
| Projektbidrag och övriga intäkter | 3 400 000 | 620 tkr är utbildningar |
| **Totala intäkter** | **9 177 250** | |
| | | |
| **Kostnader** | | |
| Personalkostnader | 5 104 371 | varav 1,9 mnkr projektfinansierat= 3204371 |
| Övriga kostnader | 4 266 000 | varav 1,1 mnkr projektkostnader -3,1 mnkr |
| **Totala kostnader** | **9 370 371** | |
| | | |
| **Resultat** | **-193 121** | |

# § 208 Handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun - beslut om antagande

KS 2024/1507

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** anta handlingsplan för bostadsförsörjningen daterad 2026-04-28, med tillhörande bilaga daterad 2024-10-29, enligt § 2 i lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (2000:1383).

**Sammanfattning**

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (BFL) ska kommunen planera för sin bostadsförsörjning i en handlingsplan som ska antas av kommunfullmäktige varje mandatperiod. Därför har stadsbyggnadsenheten, i samverkan med flera andra enheter, tagit fram en ny handlingsplan för bostadsförsörjningen som syftar till att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar bostadsutveckling. Handlingsplanen ska vara vägledande för kommunens planering och bygger på de nya lagstadgade krav som finns.

Arbetet med att ta fram handlingsplanen inleddes i samband med uppstart av arbetet med kommunens nya översiktsplan, Karlshamn 2045. Tidigare hade kommunen ett bostadsförsörjningsprogram som sträckte sig från 2020 – 2024 men på grund av lagändringar, samt att förutsättningarna förändrats sedan det programmet togs fram, krävs nu att en ny handlingsplan tas fram.

I handlingsplanen presenteras bland annat vilket bostadsbehov som finns i kommunen, vilken efterfråga som finns samt uppsatta mål och strategier. I en åtgärdsplan har målen och strategierna preciserats till olika åtgärder med bland annat ansvarsfördelning och uppföljning.

Som ett underlag till den nya handlingsplanen har en bostadsmarknads- och behovsanalys tagits fram. Denna finns med som bilaga i ärendet. Med utgångspunkt från bostadsmarknads- och behovsanalysen, tidigare bostadsförsörjningsprogram samt gällande översiktsplan, Karlshamn 2030 har nu fyra nya mål med tillhörande strategier tagits fram.

De fyra föreslagna målen är:

1. **I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan.**
2. **Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling.**
3. **Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer.**
4. **Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla.**

De fyra målen är en utveckling av de tre mål som fanns med i det tidigare bostadsförsörjningsprogrammet.

*Tidigare samråd*
Enligt bostadsförsörjningslagen, BFL, ska kommunen samråda handlingsplanen med berörda kommuner och förankra dessa internt och externt. Samrådet ägde rum under perioden 12 november 2025 till och med 27 februari 2026. Då fick Länsstyrelsen, Region Blekinge och andra regionala organ möjlighet att yttra sig. Även grannkommuner och andra externa aktörer, så som privata fastighetsägare eller andra byggaktörer, fick underlaget på remiss.

Under remissperioden inkom 15 yttranden vilka tillsammans har varit underlag för revidering av handlingsplanen inför antagande. Hur kommunen har bemött synpunkterna finns presenterat i beslutsunderlaget ”Sammanställning av inkomna synpunkter”. De som lämnat synpunkter kommer få sammanställningen skickad till sig i samband med beslut om antagande, för kännedom. Annars kommer sammanställningen inte publiceras på hemsidan utan bara finnas tillgänglig för den som efterfrågar, samt som beslutsunderlag till antagandebeslutet.

*Förändringar efter samrådet*
Handlingsplanen har bearbetats sedan samrådet i enlighet med många av de synpunkter som kommit in under remissperioden. Många av synpunkterna handlade om att olika delar i handlingsplanen behövde förtydligas, exempelvis varför statistik från 2023 har använts och inte nyare statistik, definitionen av hemlöshet samt hur kommunen tänker kring strategiska markköp. Antagandeversionen har även mer fokus på befintligt bestånd och lyfter vikten av flyttkedjor på ett tydligare sätt. Några av målformuleringarna har förtydligats för att syftet med målen ska bli tydligare, likaså har några av åtgärderna förtydligats och justerats. Inför antagandebeslutet är alla förändringar i handlingsplanen markerade med röd text. Detta kommer justeras innan publicering.

Utöver justeringar i själva texten har även strukturen ändrats där underlagen har flyttats till slutet av dokumentet. Det som tidigare var slutsats har i stället skrivits in i avsnittet ”3.6 Rekommendationer i det fortsatta arbetet”. Själva tabellerna för åtgärderna har också gjorts om på grund av tekniskt fel i den tidigare word-filen.

Själva titeln för handlingsplanen har också justerats. Handlingsplanen har inte längre en specifik aktualitetsperiod utan den gäller tills den blivit ersatt av en ny version, vilket ska ske varje mandatperiod. Detta gör det enklare att uppdatera handlingsplanen och påverkar inte någonting i dess legitimitet. Flera av åtgärderna är ändå kopplade till en viss tidshorisont för att förenkla uppföljningen och för att förtydliga vilken tidsram man ser att åtgärden ska genomföras.

*Vad händer sen?*
Efter det att handlingsplanen antagits är det viktigt att arbeta vidare med frågan om bostadsförsörjning genom att arbeta med åtgärderna som presenteras i handlingsplanen. Inför nästa handlingsplan (som kommer behöva tas fram under nästa mandatperiod) ska åtgärderna följas upp och då kommer det även kartläggas hur arbetet med handlingsplanen har fungerat.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet i rubricerat ärende anses påverka barn i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter. Barns bästa har genomsyrat handlingsplanen och varit en utgångspunkt vid framtagande av mål och strategier. Genom att beakta barns behov av trygghet, tillgänglighet och goda uppväxtmiljöer verkar handlingsplanen för att skapa bra livsvillkor även för kommande generationer. Mer information om barnperspektivet finns beskrivet i handlingsplanen och den samlade bedömningen är att en fördjupad barnkonsekvensanalys inte behöver göras.

**Beslutsunderlag**

Planarkitekt Anna Lyggemarks tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-28
Handlingsplan för bostadsförsörjningen, daterad 2026-04-28
Bilaga, Bostadsmarknads- och behovsanalys, daterad 2024-10-29

**Yrkanden**

Britt Jämstorp (KD) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag.

**Beslutsgång**

Ordförande Magnus Gärdebring (M) ställer proposition på Britt Jämstorps (KD) yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

**Beslutet skickas till**

Kommundirektör Daniel Wäppling
Stadsbyggnadschef/Stadsarkitekt Emina Kovacic
Planarkitekt Anna Lyggemark
Författningssamlingen

# § 142 Handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun - beslut om antagande

KS 2024/1507

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta handlingsplan för bostadsförsörjningen daterad 2026-04-28, med tillhörande bilaga daterad 2024-10-29, enligt § 2 i lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (2000:1383).

**Sammanfattning**

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (BFL) ska kommunen planera för sin bostadsförsörjning i en handlingsplan som ska antas av kommunfullmäktige varje mandatperiod. Därför har stadsbyggnadsenheten, i samverkan med flera andra enheter, tagit fram en ny handlingsplan för bostadsförsörjningen som syftar till att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar bostadsutveckling. Handlingsplanen ska vara vägledande för kommunens planering och bygger på de nya lagstadgade krav som finns.

Arbetet med att ta fram handlingsplanen inleddes i samband med uppstart av arbetet med kommunens nya översiktsplan, Karlshamn 2045. Tidigare hade kommunen ett bostadsförsörjningsprogram som sträckte sig från 2020 – 2024 men på grund av lagändringar, samt att förutsättningarna förändrats sedan det programmet togs fram, krävs nu att en ny handlingsplan tas fram.

I handlingsplanen presenteras bland annat vilket bostadsbehov som finns i kommunen, vilken efterfråga som finns samt uppsatta mål och strategier. I en åtgärdsplan har målen och strategierna preciserats till olika åtgärder med bland annat ansvarsfördelning och uppföljning.

Som ett underlag till den nya handlingsplanen har en bostadsmarknads- och behovsanalys tagits fram. Denna finns med som bilaga i ärendet. Med utgångspunkt från bostadsmarknads- och behovsanalysen, tidigare bostadsförsörjningsprogram samt gällande översiktsplan, Karlshamn 2030 har nu fyra nya mål med tillhörande strategier tagits fram.

De fyra föreslagna målen är:

1. **I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan.**
2. **Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling.**
3. **Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer.**
4. **Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla.**

De fyra målen är en utveckling av de tre mål som fanns med i det tidigare bostadsförsörjningsprogrammet.

*Tidigare samråd*
Enligt bostadsförsörjningslagen, BFL, ska kommunen samråda handlingsplanen med berörda kommuner och förankra dessa internt och externt. Samrådet ägde rum under perioden 12 november 2025 till och med 27 februari 2026. Då fick Länsstyrelsen, Region Blekinge och andra regionala organ möjlighet att yttra sig. Även grannkommuner och andra externa aktörer, så som privata fastighetsägare eller andra byggaktörer, fick underlaget på remiss.

Under remissperioden inkom 15 yttranden vilka tillsammans har varit underlag för revidering av handlingsplanen inför antagande. Hur kommunen har bemött synpunkterna finns presenterat i beslutsunderlaget ”Sammanställning av inkomna synpunkter”. De som lämnat synpunkter kommer få sammanställningen skickad till sig i samband med beslut om antagande, för kännedom. Annars kommer sammanställningen inte publiceras på hemsidan utan bara finnas tillgänglig för den som efterfrågar, samt som beslutsunderlag till antagandebeslutet.

*Förändringar efter samrådet*
Handlingsplanen har bearbetats sedan samrådet i enlighet med många av de synpunkter som kommit in under remissperioden. Många av synpunkterna handlade om att olika delar i handlingsplanen behövde förtydligas, exempelvis varför statistik från 2023 har använts och inte nyare statistik, definitionen av hemlöshet samt hur kommunen tänker kring strategiska markköp. Antagandeversionen har även mer fokus på befintligt bestånd och lyfter vikten av flyttkedjor på ett tydligare sätt. Några av målformuleringarna har förtydligats för att syftet med målen ska bli tydligare, likaså har några av åtgärderna förtydligats och justerats. Inför antagandebeslutet är alla förändringar i handlingsplanen markerade med röd text. Detta kommer justeras innan publicering.

Utöver justeringar i själva texten har även strukturen ändrats där underlagen har flyttats till slutet av dokumentet. Det som tidigare var slutsats har i stället skrivits in i avsnittet ”3.6 Rekommendationer i det fortsatta arbetet”. Själva tabellerna för åtgärderna har också gjorts om på grund av tekniskt fel i den tidigare word-filen.

Själva titeln för handlingsplanen har också justerats. Handlingsplanen har inte längre en specifik aktualitetsperiod utan den gäller tills den blivit ersatt av en ny version, vilket ska ske varje mandatperiod. Detta gör det enklare att uppdatera handlingsplanen och påverkar inte någonting i dess legitimitet. Flera av åtgärderna är ändå kopplade till en viss tidshorisont för att förenkla uppföljningen och för att förtydliga vilken tidsram man ser att åtgärden ska genomföras.

*Vad händer sen?*
Efter det att handlingsplanen antagits är det viktigt att arbeta vidare med frågan om bostadsförsörjning genom att arbeta med åtgärderna som presenteras i handlingsplanen. Inför nästa handlingsplan (som kommer behöva tas fram under nästa mandatperiod) ska åtgärderna följas upp och då kommer det även kartläggas hur arbetet med handlingsplanen har fungerat.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet i rubricerat ärende anses påverka barn i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter. Barns bästa har genomsyrat handlingsplanen och varit en utgångspunkt vid framtagande av mål och strategier. Genom att beakta barns behov av trygghet, tillgänglighet och goda uppväxtmiljöer verkar handlingsplanen för att skapa bra livsvillkor även för kommande generationer. Mer information om barnperspektivet finns beskrivet i handlingsplanen och den samlade bedömningen är att en fördjupad barnkonsekvensanalys inte behöver göras.

**Beslutsunderlag**

Planarkitekt Anna Lyggemarks tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-28
Handlingsplan för bostadsförsörjningen, daterad 2026-04-28
Bilaga, Bostadsmarknads- och behovsanalys, daterad 2024-10-29

**Beslutet skickas till**

Kommundirektör Daniel Wäppling
Stadsbyggnadschef/Stadsarkitekt Emina Kovacic
Planarkitekt Anna Lyggemark
Författningssamlingen

# Handlingsplan för bostadsförsörjningen - beslut om antagande

KS 2024/1507

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta handlingsplan för bostadsförsörjningen daterad 2026-04-28, med tillhörande bilaga daterad 2024-10-29, enligt § 2 i lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (2000:1383).

## Sammanfattning

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (BFL) ska kommunen planera för sin bostadsförsörjning i en handlingsplan som ska antas av kommunfullmäktige varje mandatperiod. Därför har stadsbyggnadsenheten, i samverkan med flera andra enheter, tagit fram en ny handlingsplan för bostadsförsörjningen som syftar till att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar bostadsutveckling. Handlingsplanen ska vara vägledande för kommunens planering och bygger på de nya lagstadgade krav som finns.

Arbetet med att ta fram handlingsplanen inleddes i samband med uppstart av arbetet med kommunens nya översiktsplan, Karlshamn 2045. Tidigare hade kommunen ett bostadsförsörjningsprogram som sträckte sig från 2020 – 2024 men på grund av lagändringar, samt att förutsättningarna förändrats sedan det programmet togs fram, krävs nu att en ny handlingsplan tas fram.

I handlingsplanen presenteras bland annat vilket bostadsbehov som finns i kommunen, vilken efterfråga som finns samt uppsatta mål och strategier. I en åtgärdsplan har målen och strategierna preciserats till olika åtgärder med bland annat ansvarsfördelning och uppföljning.

Som ett underlag till den nya handlingsplanen har en bostadsmarknads- och behovsanalys tagits fram. Denna finns med som bilaga i ärendet. Med utgångspunkt från bostadsmarknads- och behovsanalysen, tidigare bostadsförsörjningsprogram samt gällande översiktsplan, Karlshamn 2030 har nu fyra nya mål med tillhörande strategier tagits fram.

De fyra föreslagna målen är:

1. **I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan.**
2. **Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling.**
3. **Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer.**
4. **Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla.**

De fyra målen är en utveckling av de tre mål som fanns med i det tidigare bostadsförsörjningsprogrammet.

*Tidigare samråd*
Enligt bostadsförsörjningslagen, BFL, ska kommunen samråda handlingsplanen med berörda kommuner och förankra dessa internt och externt. Samrådet ägde rum under perioden 12 november 2025 till och med 27 februari 2026. Då fick Länsstyrelsen, Region Blekinge och andra regionala organ möjlighet att yttra sig. Även grannkommuner och andra externa aktörer, så som privata fastighetsägare eller andra byggaktörer, fick underlaget på remiss.

Under remissperioden inkom 15 yttranden vilka tillsammans har varit underlag för revidering av handlingsplanen inför antagande. Hur kommunen har bemött synpunkterna finns presenterat i beslutsunderlaget ”Sammanställning av inkomna synpunkter”. De som lämnat synpunkter kommer få sammanställningen skickad till sig i samband med beslut om antagande, för kännedom. Annars kommer sammanställningen inte publiceras på hemsidan utan bara finnas tillgänglig för den som efterfrågar, samt som beslutsunderlag till antagandebeslutet.

*Förändringar efter samrådet*
Handlingsplanen har bearbetats sedan samrådet i enlighet med många av de synpunkter som kommit in under remissperioden. Många av synpunkterna handlade om att olika delar i handlingsplanen behövde förtydligas, exempelvis varför statistik från 2023 har använts och inte nyare statistik, definitionen av hemlöshet samt hur kommunen tänker kring strategiska markköp. Antagandeversionen har även mer fokus på befintligt bestånd och lyfter vikten av flyttkedjor på ett tydligare sätt. Några av målformuleringarna har förtydligats för att syftet med målen ska bli tydligare, likaså har några av åtgärderna förtydligats och justerats. Inför antagandebeslutet är alla förändringar i handlingsplanen markerade med röd text. Detta kommer justeras innan publicering.

Utöver justeringar i själva texten har även strukturen ändrats där underlagen har flyttats till slutet av dokumentet. Det som tidigare var slutsats har istället skrivits in i avsnittet ”3.6 Rekommendationer i det fortsatta arbetet”. Själva tabellerna för åtgärderna har också gjorts om på grund av tekniskt fel i den tidigare word-filen.

Själva titeln för handlingsplanen har också justerats. Handlingsplanen har inte längre en specifik aktualitetsperiod utan den gäller tills den blivit ersatt av en ny version, vilket ska ske varje mandatperiod. Detta gör det enklare att uppdatera handlingsplanen och påverkar inte någonting i dess legitimitet. Flera av åtgärderna är ändå kopplade till en viss tidshorisont för att förenkla uppföljningen och för att förtydliga vilken tidsram man ser att åtgärden ska genomföras.

*Vad händer sen?*
Efter det att handlingsplanen antagits är det viktigt att arbeta vidare med frågan om bostadsförsörjning genom att arbeta med åtgärderna som presenteras i handlingsplanen. Inför nästa handlingsplan (som kommer behöva tas fram under nästa mandatperiod) ska åtgärderna följas upp och då kommer det även kartläggas hur arbetet med handlingsplanen har fungerat.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet i rubricerat ärende anses påverka barn i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter. Barns bästa har genomsyrat handlingsplanen och

varit en utgångspunkt vid framtagande av mål och strategier. Genom att beakta barns behov av trygghet, tillgänglighet och goda uppväxtmiljöer verkar handlingsplanen för att skapa bra livsvillkor även för kommande generationer. Mer information om barnperspektivet finns beskrivet i handlingsplanen och den samlade bedömningen är att en fördjupad barnkonsekvensanalys inte behöver göras.

**Beslutsunderlag**

Planarkitekt Anna Lyggemarks tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-28
Handlingsplan för bostadsförsörjningen, daterad 2026-04-28
Bilaga, Bostadsmarknads- och behovsanalys, daterad 2024-10-29

**Beslutet skickas till**

Kommundirektör Daniel Wäppling
Stadsbyggnadschef/Stadsarkitekt Emina Kovacic
Planarkitekt Anna Lyggemark

Anna Lyggemark
Planarkitekt

# Handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun

Antagandehandling daterad 2026-04-28
Diarienummer KS 2024/1507
Antagandedatum *2026-06-22*

Karlshamns kommun

# Innehåll

**1. Inledning ... 3**
1.1 Syfte ... 4
1.2 Lagkrav ... 4
1.3 Arbetsprocess ... 5
1.4 Ansvar ... 6
1.5 Uppföljning ... 6
**2. Kommunens mål och strategier för bostadsförsörjning ... 7**
2.1 Mål 1: I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan ... 7
2.2 Mål 2: Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling ... 8
2.3 Mål 3: Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer ... 9
2.4 Mål 4: Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla ... 10
**3. Befolkningsutveckling, behov och efterfrågan ... 11**
3.1 Befolkning och bostadsbestånd ... 11
3.2 Prognosticerade befolkningsförändringar ... 12
3.3 Bostadsbehov ... 13
3.4 Efterfrågan på nyproduktion (marknadsdjup) ... 14
3.5 Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden ... 15
3.6 Rekommendationer i det fortsatta arbetet ... 18
**4. Behov och utveckling i respektive ort ... 19**
4.1 Karlshamn med omnejd ... 20
4.2 Asarum med omnejd ... 21
4.3 Mörrum och Björkenäs/Pukavik med omnejd ... 22
4.4 Svängsta med omnejd ... 23
4.5 Hällaryd, Vettekulla, Matvik med omnejd ... 24
4.6 Åryd och Guö med omnejd ... 25
**5. Åtgärdsplan ... 26**
5.1 Åtgärder och ansvar - Mål 1 ... 26
5.2 Åtgärder och ansvar - Mål 2 ... 31
5.3 Åtgärder och ansvar - Mål 3 ... 33
5.4 Åtgärder och ansvar - Mål 4 ... 35
**6. Underlag och verktyg ... 38**
6.1 Nationella mål och strategier ... 38
6.2 Regionala mål och strategier ... 43
6.3 Kommunala verktyg och underlag ... 44
6.4 Samordning mellan kommuner, myndigheter och föreningar ... 45
**7. Bilagor ... 46**

# 1. Inledning

Karlshamns kommun står inför flera bostadsutmaningar som speglar den demografiska utvecklingen och förändringar på den lokala och regionala bostadsmarknaden. Som en del av kommunens roll som tillväxtmotor i västra Blekinge behöver Karlshamns kommun skapa förutsättningar för ett bostadsutbud som främjar inflyttning, trygghet och hållbar utveckling. Kommunens arbete med bostadsförsörjningen ska bidra till att stärka kommunen som en attraktiv boendekommun för både nuvarande och nya invånare.

Karlshamns kommun har sedan tidigare ett bostadsförsörjningsprogram för perioden 2020 – 2024, vilket nu behöver uppdateras utifrån aktuella förutsättningar och lagkrav. Då nya begrepp har fastställts efter en lagändring benämns numera bostadsförsörjningsprogrammet som ”Handlingsplan för bostadsförsörjningen”. Handlingsplanen har inte längre en specifik aktualitetsperiod utan den gäller tills den blivit ersatt av en ny version, vilket ska ske varje mandatperiod.

Arbetet med att ta fram den nya handlingsplanen inleddes i samband med uppstart av arbetet med kommunens nya översiktsplan, Karlshamn 2045. Den 12 mars 2024 avsattes medel för uppdatering av bostadsförsörjningsprogrammet som en del av översiktsplanens finansiering.

Ett av åtgärdsförslagen i det tidigare bostadsförsörjningsprogrammet var att ta fram en analys som specificerar vilket bostadsbehov och vilken efterfrågan som finns i kommunen. Under 2024 togs en sådan analys fram där statistik, rekommendationer och slutsatser presenteras. Analysen utgår från statistik fram till 2023 och handlingsplanen har inte justerats med nyare statistik. Detta då skillnaderna mellan statistikåren bedöms vara så pass liten att det inte påverkar åtgärdsförslagen och handlingsplanen som stort. Vid en fortsatt uppföljning av dokumentet kommer dock statistiken uppdateras och då kommer eventuellt målsättningarna och åtgärdsförslagen justeras vid behov.

Med utgångspunkt från bostadsmarknads- och behovsanalysen, tidigare bostadsförsörjningsprogram samt gällande översiktsplan, Karlshamn 2030 har nu fyra nya mål med tillhörande strategier tagits fram.

De fyra målen är:

1. **I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan.**
2. **Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling.**
3. **Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer.**
4. **Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla.**

Dessa fyra mål är en utveckling av de tre mål som fanns med i det tidigare bostadsförsörjningsprogrammet. I handlingsplanen har målen mynnat ut i olika strategier vilka i sin tur har konkretiseras en åtgärdsplan bland annat ansvarsfördelning, tidshorisont och uppföljning presenteras för respektive mål.

Handlingsplanen bygger på nationella, regionala och kommunala strategier där Agenda 2030, barnkonventionen och folkhälsomålet utgör viktiga ramverk. Handlingsplanen utgår både från statistik från Boverket samt den bostadsmarknads- och behovsanalys som tagits fram. Analysen visar att det, trots den prognostiserade befolkningsminskningen, ändå finns en fortsatt efterfrågan på nyproducerade bostäder, särskilt småhus och marklägenheter.

## 1.1 Syfte

Handlingsplanen syftar till att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar bostadsutveckling och dokumentet ska vara vägledande för kommunens planering samt vid samverkan med olika aktörer. Den bygger på de lagstadgade krav som finns och innehåller bland annat en åtgärdsplan med mål, strategier, åtgärder, ansvarsfördelning med mera.

Sammanfattningsvis syftar handlingsplanen till att:

- Säkerställa att bostadsutbudet möter kommunens nuvarande och framtida behov utifrån demografiska förändringar och samhällsutveckling.
- Bidra till att det i Karlshamns kommun kan erbjudas goda och varierade boendemöjligheter som svarar mot behoven hos kommunens olika hushållsgrupper, såsom exempelvis unga vuxna, barnfamiljer, äldre och resurssvaga hushåll.
- Underlätta kommunens strategiska arbete med att attrahera nya invånare, främja inflyttning och stödja näringslivets behov av arbetskraft.
- Vara ett vägledande dokument i kommunens markpolitik, fysisk planering och samverkan med bostadsaktörer och andra samhällsaktörer.
- Fungera som ett underlag för översiktsplanering och som stöd för kommunens arbete med att förbättra livskvaliteten och bostadssituationen för alla Karlshamnsbor.

## 1.2 Lagkrav

Enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (BFL) ska kommunen planera för sin bostadsförsörjning i en handlingsplan som ska antas av kommunfullmäktige varje mandatperiod. Om förutsättningarna för den antagna planen ändras under mandatperioden, ska kommunfullmäktige anta en ny uppdaterad handlingsplan.

Handlingsplanen ska minst innehålla följande uppgifter:

- Behov av tillskott av bostäder i kommunen.
- Kommunens mål för bostadsbyggande och utveckling av bostadsbeståndet.
- Kommunens planerade åtgärder för att nå uppsatta mål.
- Hur kommunen har tagit hänsyn till relevanta nationella och regionala mål, planer och program som är av betydelse för bostadsförsörjningen.

Som grund för de här uppgifterna ska det finnas en analys av:

- Den demografiska utvecklingen
- Marknadsförutsättningarna
- De bostadsbehov som inte tillgodoses på den lokala bostadsmarknaden.

I 2 kap. 3 § tredje stycket plan- och bygglagen (2010:900) finns en bestämmelse om att kommunens handlingsplan för bostadsförsörjningen ska vara vägledande för kommunens planläggning i fråga om bostadsbyggande och utveckling av bostadsbeståndet.

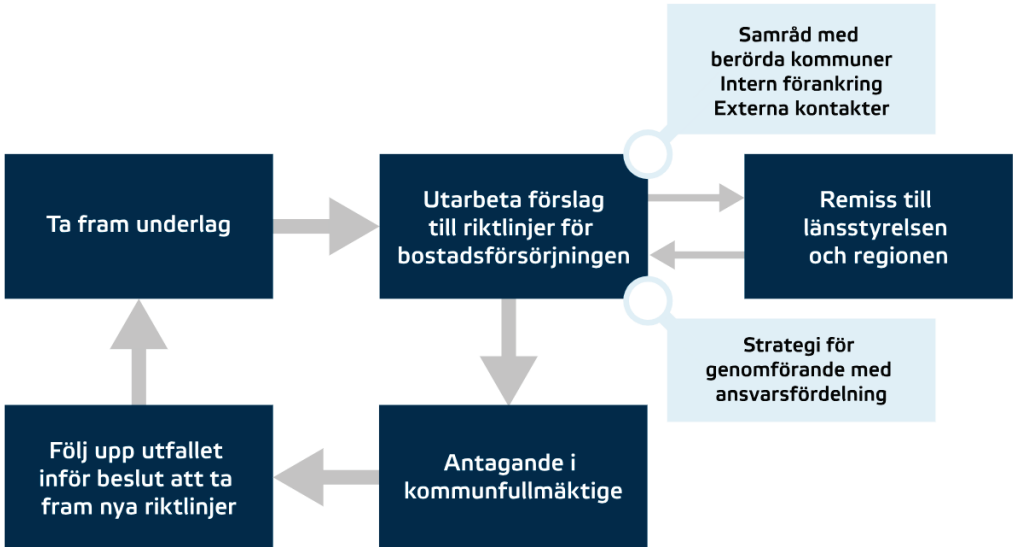
## 1.3 Arbetsprocess

Arbetet med en handlingsplan för bostadsförsörjningen kan ses som en kontinuerlig process i flera steg. Kommunen har följt Boverkets handbok för planering av bostadsförsörjning, vilken också varit en utgångspunkt vid framtagande av underlag och analyser.

En viktig del i arbetet med handlingsplanen är att ta fram aktuellt och relevant underlag som enligt Boverkets handbok ska omfatta analyser av demografi, marknadsförutsättningar och identifierade bostadsbehov som inte tillgodoses på den lokala marknaden. Som underlag till handlingsplanen togs därför en bostadsmarknads- och behovsanalys fram av Juni Strategi daterad 2024-10-29. Den fördjupade analysen ger ett strategiskt bra stöd för hur kommunen på bästa sätt kan arbeta med sin bostadsförsörjning.

Som en del av arbetet har en arbetsgrupp skapats med kompetens i både fysisk planering, mark- och exploatering, arbete och välfärd, näringsliv, kommunala bostadsbolaget med mera. Under sommaren och hösten 2025 har arbetsgruppen träffats och diskuterat mål, strategier, åtgärdsförslag, ansvarsfördelning med mera. Arbetsgruppen kommer ha fortsatta avstämningar under arbetets gång.

Enligt BFL ska kommunen samråda handlingsplanen med berörda kommuner och förankra dessa internt och externt. Länsstyrelsen, regionen och andra regionala organ ska ges möjlighet att yttra sig. Kommuninvånares synpunkter hanteras oftast i översiktsplanen. Handlingsplanen antas av kommunfullmäktige minst en gång per mandatperiod. Om förutsättningarna ändras under mandatperioden ska kommunfullmäktige anta en uppdaterad handlingsplan.




*Figur 1 Process för arbetet med handlingsplan för bostadsförsörjningen. Illustration: Boverket*

## 1.4 Ansvar

Handlingsplanen har tagits fram av stadsbyggnadsenheten under kommunstyrelseförvaltningen. Länsstyrelsen och Region Blekinge ansvarar för att stödja kommunen i arbetet med bostadsförsörjningen. Kommunfullmäktige ansvarar för att anta dokumentet.

För att handlingsplanen ska genomföras och bli en del av kommunens strategiska arbete är det viktigt att de verksamheter som på något sätt berörs av frågan om bostadsförsörjning själva ansvarar att handlingsplanen faktiskt används. Innehållet i handlingsplanen behöver då synkroniseras med verksamheternas egna verksamhetsplaner eller liknande dokument.

## 1.5 Uppföljning

För att handlingsplanen alltid ska vara aktuell och relevant behöver den följas upp regelbundet. Ansvarig enhet för den kontinuerliga uppföljningen är stadsbyggnadsenheten under kommunstyrelseförvaltningen.

Utöver uppföljningen av åtgärderna som listas i handlingsplanen kommer en översyn göras om det finns behov att uppdatera mål, strategier eller åtgärder utifrån rådande statistik och förutsättningar. Bland annat kommer den bostadsmarknads- och behovsanalys som tagits fram behöva ses över och, om det finns behov för det, kommer en ny analys tas fram i samband med revidering av dokumentet.

Resultatet av uppföljningen samt vilka eventuella ändringar som gjorts kommer sammanställas i nästa version av handlingsplanen.

# 2. Kommunens mål och strategier för bostadsförsörjning

Fyra övergripande målsättningar har tagits fram för bostadsförsörjningen. Målen ska verka för en välfungerande bostadsmarknad och möjlighet till bra bostäder för alla. Målsättningarna följs av strategier, vilka i sin tur preciseras i olika åtgärdsförslag. Åtgärdsförslag, ansvarsfördelning, tidshorisont och uppföljning presenteras i åtgärdsplanen i avsnitt 5.

## 2.1 Mål 1: I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan

Kommunen har som mål att fortsätta verka för att möjliggöra bostäder utifrån den efterfråga som finns, både vad gäller nyproduktion och boendetyp. Viktigt att beakta är dock att kommunen har en negativ befolkningsprognos, så även om det finns en efterfrågan på nyproduktion är det viktigt att även se till andra lösningar för att inte riskera höga vakanser och ekonomiska förluster hos fastighetsägarna. Att arbeta med kommunens befintliga bestånd och lokalomvandlingar blir därför minst lika viktigt som att producera nya bostäder.

Syftet med målet är således att säkerställa att det finns möjlighet till nybyggnation som möter efterfrågan genom att aktivt arbeta exempelvis planberedskap och strategiska markköp. Redan idag finns flera outnyttjade byggrätter i gällande detaljplaner runt om i kommunen. Målet om planberedskap uppfylls därför till viss del redan, men då det kan finnas olika anledningar varför byggrätterna inte nyttjats är det viktigt att se över gällande planer och fortsätta planera för ny bebyggelse i lägen som faktiskt bidrar till flyttkedjor. Målet handlar även om att skapa en variation bland kommunens boendeformer, för att på så sätt främja social hållbarhet.

### Strategier

- Se över gällande detaljplaner och analysera varför de inte byggts ut. Skapa en planberedskap som möjliggör minst **100** nya bostäder årligen, eller minst **500** bostäder fram till 2030.
- Arbeta aktivt för att främja bostadsbyggandet och styr nyproduktionen till lägen där den stärker rörlighet och bidrar till fungerande flyttkedjor.
- Verka för att områden med likartade bostadstyper och upplåtelseformer kompletteras med bostäder av annan typ för att skapa ett mer varierat utbud.
- Främja arbetet med lokalomvandling som ett alternativ till nyproduktion.

## 2.2 Mål 2: Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling

För att främja en hållbar utveckling av Karlshamns kommun är det viktigt att ny bebyggelse planeras strategiskt. Nya bostadsområden ska i så stor utsträckning som möjligt planeras i strategiska lägen med möjlighet till gång, cykel och kollektivtrafik men också där det redan finns utbyggd infrastruktur. Det är därmed viktigt att säkerställa att det finns bra och säkra kopplingar mellan gång- och cykelvägnätet, kollektivtrafik och nya bebyggelseområden.

Förtätning och komplettering i befintliga tätorter ger förutsättningar för att lokalisera bebyggelse till mark som är lämpad för ändamålet, med hänsyn till möjligheterna att ordna hållbara kommunikationer, infrastruktur och en god samhällsservice i övrigt.

Det är även viktigt att verka för att det finns en god tillgång till grönytor i form av parker eller naturområden. Grönytor bidrar till bättre dagvattenhantering, renare luft, minskat buller och främjar biologisk mångfald.

### Strategier

- Planera nya bostadsområden i strategiska lägen.
- Främja förtätning inom, eller i nära anslutning till, kommunens tätorter, i första hand på redan hårdgjorda ytor, i andra hand på grönytor men med så liten påverkan som möjligt på den biologiska mångfalden, rekreation och friluftsliv.

## 2.3 Mål 3: Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer

Karlshamns kommun ska arbeta för att skapa attraktiva boendemiljöer genom att utveckla trygga och levande bostadsområden som främjar gemenskap och välbefinnande. I arbetet med detaljplaner finns tillfälle att skapa diskussion kring brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete i det enskilda området och på så sätt skapa förståelse hos invånare och övriga samhällsbyggnadsaktörer för vad som går att påverka med fysisk planering.

Det är viktigt att kommunen strävar efter en kulturell blandning i alla våra bostadsområden för att främja en god integration. Därför ska kommunen verka för att skapa trygga offentliga miljöer och målpunkter som uppmuntrar möten mellan individer. Kulturvärden av olika former ska integreras med mötesplatserna för att stärka kommunens viktiga kulturliv.

### Strategier

- Skapa attraktiva bostadsområden genom att säkra tillgången till gröna ytor/lekytor vid planering av ny, eller förändrad, bebyggelse.
- Främja arbetet med att skapa trygga miljöer både i nya och befintliga bostadsområden och verka för en social hållbarhet i kommunen.

## 2.4 Mål 4: Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla

Karlshamns kommun har som målsättning att alla i kommunen ska ha möjlighet till ett boende som ger trygghet, trivsel och möjlighet att leva ett gott liv, oavsett ålder, social bakgrund eller ekonomisk situation. Detta för att skapa en mer inkluderande och rättvis boendesituation för alla invånare. För att förverkliga detta måste det finnas ett bra samarbete mellan kommunens olika förvaltningar, det kommunala bostadsbolaget och andra aktörer. Det handlar då om lösningar både vad gäller möjligheten att finna en bostad, men även att behålla bostaden över tid.

Då det idag råder balans på bostäder för äldre, och då inget större behov kommer finnas den närmsta tiden, är målsättningen att tänka flexibelt gällande nybyggnation av särskilda boenden och trygghetsbostäder. De äldre blir allt friskare och i framtiden kommer de kanske inte ha samma behov som den äldre befolkningen har idag. Genom att prioritera tillgänglighetsanpassade bostäder eller omvandling lokaler kan flyttkedjor skapas som i sin tur frigör bostäder för andra målgrupper.

### Strategier

- Skapa och förbättra samarbeten mellan olika aktörer för att alla kommuninvånare ska ha tillgång till bra boenden och en långsiktig boendestabilitet.
- Se det befintliga bostadsbeståndet som en strategisk tillgång.
- Frigöra småhus/villor genom att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder som äldre vill, och kan, flytta till.

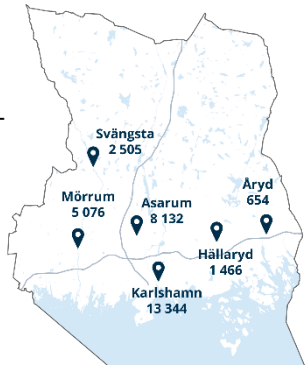
# 3. Befolkningsutveckling, behov och efterfrågan

## 3.1 Befolkning och bostadsbestånd

Informationen i detta avsnitt utgår från den bostadsmarknads- och behovsanalys som togs fram inför arbetet med den nya handlingsplanen. Analysen togs fram under 2024 och utgår från statistik fram till 2023. Den innehåller statistik, slutsatser och rekommendationer för kommunens bostadsförsörjning. Den belyser bostadsutbud, demografisk utveckling, efterfrågan, behov hos särskilda grupper samt marknadsförutsättningar. Den inkluderar även beräkningar av bostadsbehov, marknadsdjup och scenarier samt djupintervjuer som bland annat handlar om hur kommunen arbetar med utsatta grupper. Analysen finns med som bilaga till dokumentet och presenteras här endast kortfattat.

### 3.1.1 Befolkningsutveckling

År 2023 bodde det totalt **31 996 personer** i Karlshamns kommun. Majoriteten av befolkningen bor i orten Karlshamn, se kartbild till höger. Sett till andelar så bor det en något högre andel barn och unga (0 - 19 år) i Asarum, Mörrum och Svängsta medan andelen unga vuxna (20 - 29 år) är högre i Karlshamn tätort. Det bor däremot något fler pensionärer (65 – 79 år) i orterna Hällaryd och Åryd.

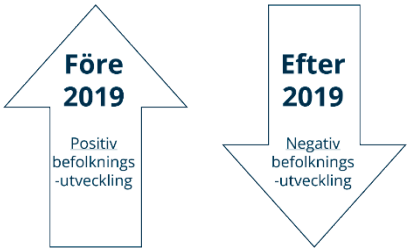



*Figur 2. Invånarantal i kommunens större orter 2023*

Under åren 2012 - 2019 hade Karlshamns kommun en positiv befolkningsutveckling, till stor del enbart på grund av ett utrikes flyttöverskott. Under enstaka år har det inrikes flyttnettot varit positivt och bidragit till en befolkningstillväxt.

I takt med att det utrikes flyttöverskottet minskat markant har även befolkningstillväxten visat på en negativ utveckling i kommunen.

Att det övervägande är ett negativt födelseöverskott drivs främst av en hög andel äldre kommuninvånare, och en generell negativ trend i antal födda barn.




Totalt har befolkningen ökat med ungefär **+ 860 invånare** mellan 2012 och 2023.

### 3.1.2 In- och utflyttningar till Karlshamn

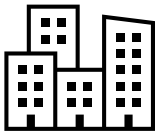
År 2022 gjordes de flesta inflyttningarna till Karlshamn från Olofströms kommun. Totalt sett skedde **1 213 inflyttningar** från kommuner runt om i Sverige till Karlshamns kommun (källa SCB). Flyttarna gjordes främst av personer i åldrarna 20–29 år, men även 30–39 år (29 % respektive 21 % av alla inflyttningar).

År 2022 gjordes de flesta utflyttningarna från Karlshamn till Sölvesborgs kommun, därefter Olofströms kommun. Totalt sett skedde **1 136 utflyttningar** till kommuner runt om i Sverige från Karlshamns kommun (källa SCB). Flyttarna gjordes främst av personer i åldrarna 20–29 år (44 % av alla flyttar).

### 3.1.3 Kommunens bostadsbestånd

År 2023 fanns det totalt **16 683** bostäder i hela kommunen. Den dominerande boendeformen är småhus med äganderätt.

**54 %**



**40 %**

Ser man till fördelningen av beståendet per hustyp är 54 % småhus och 40 % flerbostadshus. Av de flerbostadshus som finns i kommunen är ungefär 70% hyresrätter. Andelen boende i småhus är störst bland barnfamiljer och i åldrarna 50 - 79 år.

#### 3.1.3.1 Nybyggnation i kommunen

Mellan år 2013 - 2023 har antalet färdigställda bostäder i Karlshamns kommun i snitt legat på **57 enheter per år**, byggtakten har pendlat mellan 10 – 120 bostäder per år.

#### 3.1.3.2 Hushållsstruktur i kommunen

Av samtliga hushåll i Karlshamns kommun utgörs 43 % av ensamstående utan barn, bland dessa återfinns både äldre och yngre hushåll. Totalt sett summerar andelen som är barnfamiljer till ungefär 25 % av kommunens hushåll.

## 3.2 Prognosticerade befolkningsförändringar

### 3.2.1 Befolkningsprognos 2023 - 2033

Kommunens befolkning beräknas minska med **525** personer mellan 2023 och 2028 och med **349** personer mellan 2028 och 2033. Detta innebär en total minskning på **864** personer fram till 2033.

I Karlshamn och Mörrum är den förväntade befolkningsminskningen som högst medan det i Hällaryd och Åryd finns en förväntan om befolkningsökning. I Asarum och Svängsta prognosticeras det att vara någorlunda oförändrat, se tabell nedan.

Tabell som visar prognosticerade befolkningsförändringar på kort och lång sikt i kommunens tätorter

| | Karlshamn | Asarum | Mörrum | Svängsta | Hällaryd | Åryd | Kommunen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Befolkningsmängd 2023 | 13 344 | 8 132 | 5 076 | 2 505 | 1 466 | 654 | 31 996 |
| Befolkningsförändring 2023-2028 (antal) | -417 | 38 | -165 | -27 | 61 | 18 | -525 |
| Befolkningsförändring 2023-2028 (%) | -3% | 0% | -3% | -1% | 4% | 3% | -2% |
| Befolkningsförändring 2028-2033 (antal) | -250 | -10 | -98 | -3 | 33 | 11 | -349 |
| Befolkningsförändring 2028-2033 (%) | -2% | 0% | -2% | 0% | 2% | 2% | -1% |

*Figur 3. Tabell som visar prognosticerade befolkningsförändringar på kort och lång sikt i kommunens tätorter. Källa: Karlshamns kommun & Juni Strategi. Framtagen av: Juni Strategi.*

## 3.3 Bostadsbehov

### 3.3.1 Demografiskt drivet bostadsbehov

Demografiskt drivet bostadsbehov utgår från befolkningens boende idag utifrån olika åldersgrupper vilket sedan kopplas det till den specifika åldersgruppens prognosticerade förändring. Genom att undersöka olika åldersgruppers befolkningsförändringar i förhållande till hur de bor idag ges en bild av det framtida behovet för olika bostadstyper. I de fall kommunen historiskt och prognostiserat har ett minskande befolkningsantal resulterar det i ett negativt bostadsbehov.

I beräkningen har kommunens egna befolkningsprognoser för perioden 2024 – 2033 använts. Som referens har även SCB:s befolkningsframskrivning på kommunen som helhet för perioden 2024 - 2033 samt 2024 – 2044 använts. Utifrån beräkningarna gjorda i bostadsanalysen finns det totalt ett **negativt demografiskt drivet bostadsbehov** i Karlshamns kommun. Beräkningen tar dock inte hänsyn till ekonomiska faktorer, boendepreferenser, rörligheten inom kommunen eller infrastruktursatsningar. Det kan således finnas såväl en större som mindre efterfrågan på bostäder än vad behovsberäkningen visar.

Tabellen nedan visar det beräknade bostadsbehovet för Karlshamns kommun per år och bostadstyp enligt kommunens egen prognos samt det beräknade bostadsbehovet utifrån SCB:s prognos. I Karlshamns kommun beräknas ett minskande bostadsbehov för kommande 10-årsperiod vara i genomsnitt **- 40 bostäder per år**. Enligt statistik från SCB beräknas bostadsbehovet vara i genomsnitt **- 68 bostäder per år** fram till 2044.

| Bostadstyp | Totalt bostadsbehov kommunprognos (2024-2033) | Snitt per år | Totalt bostads-behov SCBs prognos (2024-2033) | Snitt per år | Totalt bostadsbehov SCBs prognos (2024-2044) | Snitt per år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Flerbostads-hus (hr) | -297 | -30 | -357 | -36 | -508 | -51 |
| Flerbostads-hus (br) | -98 | -10 | -81 | -8 | -169 | -17 |
| Småhus | -5 | 0 | 4 | 0 | -5 | 0 |
| Ospecificerat | 4 | 0 | 8 | 1 | 5 | 1 |
| **Summa** | **-395** | **-40** | **-426** | **-43** | **-677** | **-68** |

*Figur 4. Tabell som visar resultat av demografiskt drivet bostadsbehov. Källa: Karlshamns kommun, SCB & Juni Strategi. Framtagen av: Juni Strategi.*

För respektive tätort prognosticeras Asarum, Hällaryd och Åryd ha ett positivt demografiskt bostadsbehov vilket beror på en förväntad positiv befolkningsutveckling enligt kommunens prognos, medan Karlshamn, Mörrum och Svängsta visar på ett negativt behov (se tabell på nästa sida). Detta för att det finns en prognosticerad negativ befolkningsutveckling i de tre sistnämnda orterna.

Viktigt att notera är att det negativa bostadsbehovet inte innebär att bostäder ska rivas. Detta då modellen ej tar hänsyn till behovet och efterfrågan hos befintliga kommuninvånare. Modellen tar dessutom endast hänsyn till historisk statistik, inte till möjligheter framöver.

Tabell som visar resultat demografiskt drivet bostadsbehov

Demografiskt drivet bostadsbehov i tätorter enligt kommunprognosen 2024-2033

| Geografi | Småhus | Flerbostadshus (hyresrätt) | Flerbostadshus (bostadsrätt) | Ospecifierat boende | Totalt | Totalt snitt per år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn | -203 | -78 | -24 | -11 | -316 | -32 |
| Asarum | -13 | 3 | 23 | 15 | 28 | 3 |
| Mörrum | -83 | -28 | -7 | -5 | -123 | -12 |
| Svängsta | -11 | -5 | 3 | 1 | -12 | -1 |
| Hällaryd | 26 | 13 | 3 | 4 | 46 | 5 |
| Åryd | 7 | 4 | 2 | 2 | 15 | 2 |
| *Summa tätorter* | *-277* | *-92* | *1* | *5* | *-362* | *-36* |
| Summa kommunen | -297 | -98 | -5 | 4 | -395 | -40 |

*Figur 5. Tabell som visar resultat demografiskt drivet bostadsbehov i de olika tätorterna. Källa: Karlshamns kommun & Juni Strategi. Framtagen av: Juni Strategi.*

## 3.4 Efterfrågan på nyproduktion (marknadsdjup)

För att genomföra beräkningen av möjlig bostadsefterfrågan för nyproduktion inom kommunen utgår analysen från antal invånare och hushåll i Karlshamns kommun som är 20+ år. Beräkningsmodellen för marknadsdjupet baseras på kommunens befolkningsantal, flyttfrekvens, preferenstal och inkomstfördelning. Beräkningen resulterar i att det finns ett bostadsbehov på **+ 137 bostäder årligen** i Karlshamns kommun. Observera att denna beräkning ger en volymuppskattning utifrån ett efterfrågeperspektiv snarare än till ett reellt bostadsbehov (till skillnad från demografiskt drivet bostadsbehov).

Marknadsdjupet är som störst för småhus, mycket beroende på att preferensen är som högst för den boendeformen. Familjebildare utgör störst del av den beräknande efterfrågan.

Tabell som visar resultat av potentiell beräknad efterfrågan av nyproduktion

| | Lägenhet (hr) | | Lägenhet (br) | | Småhus (är) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Livsfas | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende | Totalt |
| Unga vuxna 20-29 år | 8 | 7 | 6 | 7 | 2 | 10 | **41** |
| Familjebildare 30-44 år | 4 | 5 | 2 | 4 | 6 | 30 | **51** |
| Mitt i livet 45-59 år | 1 | 1 | 3 | 5 | 4 | 16 | **30** |
| Pensionärer 60-79 år | 2 | 3 | 1 | 2 | 1 | 3 | **13** |
| Seniorer 80+ år | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | **2** |
| **Totalt** | **15** | **17** | **13** | **17** | **14** | **60** | **137** |

*Figur 6. Tabell som visar resultat av potentiell beräknad efterfrågan av nyproduktion. Källa: Karlshamns kommun, SCB & Juni Strategi. Framtagen av: Juni Strategi.*

### 3.4.1 Sammanfattning bostadsbehov och efterfrågan

Efterfrågan är störst för **småhus** och bland åldersgrupperna 20 - 29 år och 30 - 49 år. Det finns även en relativt hög efterfrågan för **bostadsrättslägenheter** vilket bidrar till goda möjligheter för kommunen att bredda sitt bostadsbestånd. Bostäderna behöver vara väl anpassade för att locka flera målgrupper, vara till rätt marknadspris och byggas i attraktiva lägen.

I kommunens tätorter finns ett positivt demografiskt drivet behov i tätorterna Asarum, Hällaryd och Åryd med cirka 2-5 bostäder per tätort och år. Men sett till lagkravet om att bedöma vilka bostadsbehov som eventuellt inte tillgodoses till följd av den demografiska utvecklingen visar analysen att **Karlshamns kommun inte har något uppdämt eller prognostiserat bostadsbehov, varken idag eller kommande 10-årsperiod.** Detta på grund av en förväntad negativ befolkningsutveckling framöver enligt kommunens befolkningsprognos.

## 3.5 Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden

Informationen nedan utgår från den bostadsmarknads- och behovsanalys som genomförts, men för den del av grupperna där det finns bristande statistik har fem djupintervjuer genomförts med företrädare för olika förvaltningar på Karlshamns kommun, samt det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder. De olika företrädarna arbetar på ett eller annat sätt strategiskt med grupperna, och i flera fall träffar de dem genom sitt arbete.

Generellt finns ett bra samarbete mellan kommunens förvaltningar och det kommunala bostadsbolaget gällande grupper som står utanför den ordinarie bostadsmarknaden. I nuläget bedöms inte bostadsbrist som den primära utmaningen för utsatta grupper, utan snarare utmaningar som kommer med frågan om hur de ska kunna behålla bostäderna över tid. Vissa utmaningar är mer eller mindre oförändrade över tid. Det handlar främst om hanteringen av och lösningarna för ofrivilligt hemmaboende unga samt tillfälliga lösningar för individer i särskilt utsatta positioner eller utan tillräcklig förmåga att hantera sin boendesituation. Det finns fall av trångboddhet där det saknas förmåga att flytta till större bostad på grund av ekonomiska skäl.

### 3.5.1 Studenter och ofrivilligt hemmaboende

I Karlshamns kommun finns drygt 400 hushåll med unga vuxna (+ 24 år) som är kvarboende hos sina föräldrar, frivillighet framgår dock ej i statistiken. Detta kan vara på grund av psykisk ohälsa eller missbruksproblematik men kan även bero på ett underskott i bostadsmarknaden för ungdomar. I intervjuer uppmärksammas att ekonomiska och psykiska svårigheter kan ligga till grund för det ökade antalet av ofrivilligt hemmaboende unga vuxna.

Det finns en möjlighet att använda vakanserna som finns bland studentbostäder som enkla och tillfälliga boendelösningar för individer som befinner sig i en mer utsatt boendesituation.

### 3.5.2 Personer med funktionsvariation

I Karlshamns kommun råder det i dagsläget balans inom ramen för LSS och även på sikt kommer behovet mötas. För personer med olika diagnoser är det enklare att planera över tid för ett kommande bostadsbehov, då de ofta har identifierade utmaningar tidigt i livet.

År 2023 var det totalt 375 individer som har någon typ av insats i Karlshamn, de flesta genom kontaktperson och daglig verksamhet.

### 3.5.3 Äldre

Idag bor ungefär 290 individer i åldrarna 65 + år i särskilda boenden i kommunen. Av dessa är cirka 80 % över 80 år. Kommunen har idag cirka 330 platser i särskilda boenden, vilket innebär att det idag råder balans.

I kommunens befolkningsprognos beräknas antalet personer som är 80+ år öka med 80 personer mellan 2024 och 2028. Efter det avtar ökningen men då börjar i stället åldersgruppen 65 - 79 år att öka. Enligt den beräkningen skulle det finnas behov för **cirka 90 nya platser** mellan 2024 och 2033.

SKR har också ett prognosverktyg där behovet istället räknas ut via tre möjliga scenarier för hur antalet personer inom hemtjänst och särskilt boende för äldre kan utvecklas mellan 2023 och 2033.

Två av scenarierna tar hänsyn till att människor lever längre, vården förbättras och att allmänhälsan blir bättre. Det gör att behovet av äldreomsorg inte ökar lika mycket som antalet äldre.

- Scenario A – utgår från att nyttjandet av äldreomsorg i olika åldersgrupper fortsätter som i dag.
- Scenario B – utgår från att äldreomsorgsbehoven skjuts fram i takt med att medellivslängden ökar.
- Scenario C – tar även hänsyn till att behoven har hållits tillbaka mer än vad ökningen av medellivslängden förklarar, och att detta fortsätter framöver, i samma takt som under de senaste åren.

Utifrån ovanstående och med användning av detta enkla verktyg så har kommunen som mest behov (scenario A) av **349 platser år 2033**, det vill säga **16 nya platser.**

Kommunen kommer i framtiden arbeta med en strategisk boendeplan, vilken kommer kunna inarbetas in i kommande handlingsplaner för bostadsförsörjningen.

Oavsett vilken metod som används för att beräkna antal platser som behövs i framtiden finns det generellt en ökad vilja hos äldre att bo kvar i sina hem i stället för att flytta till annat boende, vilket påverkar antal platser som behövs på särskilda boenden. För att bemöta detta krävs anpassade boenden, framför allt lättskötta lägenheter, som äldre kan flytta till som är anpassade med exempelvis hissar.

Den åldrande befolkningen blir även friskare och kommer troligtvis inte behöva hjälp i hemmet i samma utsträckning i framtiden som idag, men kommunen behöver ändå säkerställa en aktivering av de äldre där de är i ett socialt sammanhang.

### 3.5.4 Hemlösa

Socialstyrelsen definierar hemlöshet inte bara som att “sakna tak över huvudet”, utan som flera olika typer av osäkra eller tillfälliga boendesituationer. Definitionen används i myndighetens nationella kartläggningar.

Gemensamt för alla som räknas som hemlösa är att de:

- saknar en egen, stadigvarande bostad
- lever under osäkra boendeförhållanden

Socialstyrelsen delar in hemlöshet i fyra kategorier:

1. Akut hemlöshet som omfattar personer som sover utomhus, i offentliga miljöer eller på härbärgen/akutboenden.
2. Institutionsvistelse eller stödboende som omfattar personer som är på institution (t.ex. anstalt eller behandlingshem) och saknar bostad att flytta till efter utskrivning.
3. Långsiktiga boendelösningar utan eget kontrakt som omfattar personer som bor i boenden ordnade av socialtjänsten, till exempel träningslägenheter eller sociala kontrakt.
4. Eget ordnat kortsiktigt boende omfattar personer som tillfälligt bor hos vänner, familj eller i osäkra andrahandslösningar utan trygghet.

Definitionen är alltså bred och omfattar både synlig hemlöshet (att sova ute) och mer "dold" hemlöshet (tillfälliga lösningar). Fokus ligger på brist på stabilt boende, inte bara extrem utsatthet.

Utifrån beskrivningen ovan så är det i Karlshamn inte ovanligt att individer som släpps från anstalt inte har ett eget boende. Men den extrema hemlösheten är ovanlig här. Kommunen har ingen kännedom om att det finns någon som omfattas av akut hemlöshet, så som beskrivs i punkt 1.

Inom ramen för definitionen i punkt 2 har kommunen några individer som är på behandlingshem samt skyddat boende. Dessa stödjer kommunen dock vidare till att etablera sig på ny ort.

Gällande punkt 3 så har kommunen endast en individ som har ett socialt kontrakt i nuläget, resterande som har haft det de senaste åren har fått ett eget förstahandskontrakt med kommunens stöd.

Hemlöshet är i enlighet med ovan inte ett utbrett problem i kommunen. Det råder stor samordning mellan olika instanser för att förebygga hemlöshet. Samtidigt är det viktigt att fortsätta bedriva proaktivt arbete med att sprida information om den hjälp olika utsatta grupper kan få tillgång till och arbeta med ett helhetstänk. Den nya socialtjänstlagen kommer innebära ett utökat proaktivt ansvar för kommunen.

För en socialt hållbar bostadsförsörjning kan det behövas särskilda åtgärder riktade mot de mest utsatta i samhället. Oavsett vilka lösningar som tillämpas behöver man i planeringen för bostadsförsörjningen ta höjd för att kunna tillgodose behovet av bostäder för hushåll som har svårt att hävda sig på den ordinarie bostadsmarknaden.

### 3.5.5 Nyanlända

Behovet var extra stort i samband med krigsutbrottet i Ukraina och massflyktsdirektivet. Nu bedöms behovet och utbudet vara i balans. Karlshamns kommun arbetar proaktivt för att få till långsiktiga lösningar med egna kontrakt för gruppen. Inom kommunen finns ett 20-tal bostäder avsedda för denna grupp.

### 3.5.6 Resurssvaga hushåll och trångboddhet

Data utgår från Boverkets underlag och statistik vilken finns tillgänglig fram till 2021. Under 2021 var 2,7 % av Karlshamns kommuns hushåll ekonomiskt ansträngda och trångbodda.

Över tid har andelen hushåll med ansträngd ekonomi minskat. Den största andelen trångbodda med en ansträngd boendeekonomi finns inom hushållstypen ensamstående med barn.

I Karlshamns kommun är det Enheten för försörjning och vägledning som handlägger ärenden om försörjningsstöd. Det finns inget kommunalt bostadsbidrag utan den som vill ansöka om bostadsbidrag behöver göra det hos Försäkringskassan.

### 3.5.7 Personer i behov av skyddat boende

Det finns ingen samlad offentlig statistik över antalet personer som är i behov av skyddat boende av olika orsaker i Sverige. En vanlig anledning är dock våld i nära relationer i hemmet, framförallt med kvinnliga offer. Sedan 2019 har anmälda våldtäkts- och misshandelsbrott mot kvinnor ökat i Karlshamns kommun och i intervjuerna uppges att det finns olika skydd för kvinnor i utsatthet i Karlshamn.

## 3.6 Rekommendationer i det fortsatta arbetet

Karlshamns kommun står inför utmaningen att planera bostadsförsörjningen i en tid med förändrad demografi och prognosticerad befolkningsminskning. Kommunens utmaning handlar därför inte främst om att bygga fler bostäder, utan om att utveckla rätt bostäder på rätt plats och för rätt målgrupper. För att skapa en långsiktigt hållbar bostadsutveckling behöver kommunen arbeta strategiskt med både nyproduktion och det befintliga bostadsbeståndet. Ny bebyggelse bör i första hand lokaliseras till lägen som stärker flyttkedjor, underlag för service och hållbara transporter. Samtidigt behöver befintliga byggrätter, lokalomvandlingar och förtätningsmöjligheter tas till vara i större utsträckning.

En viktig del i det fortsatta arbetet är att skapa bostäder som äldre vill och kan flytta till. Det kan bidra till ökad rörlighet på bostadsmarknaden och frigöra småhus för barnfamiljer och nya invånare. På så sätt kan bostadsförsörjningen bli ett verktyg för att stärka kommunens attraktivitet och långsiktiga utveckling.

**Marklägenheter/enplanshus med lättskötta trädgårdar** som ligger i anslutning till en innergård är ett exempel på bostadstyper som kan attrahera både barnfamiljer, hushåll eller personer som är mitt i livet samt äldre. Moderna och småskaliga flerbostadshus som inger en småhuskänsla (gärna med havsutsikt) är ett annat exempel, se sammanställning nedan.

Tabell som visar hur olika målgrupper prognosticeras att förändras över tid och vad det innebär

| | Unga vuxna, 20-29 år | Familjebildare, 30-44 år | Mitt i livet, 45-59 år | Pensionärer, 60-79 år | Seniorer, 80+ år |
|---|---|---|---|---|---|
| Befolkningsförändring enligt kommunens prognos 2024-2033 (hela kommunen) | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre |
| Potentiell efterfrågan av nyproducerade bostäder | Relativt stor, mycket tack vare en hög flyttfrekvens. | Stor efterfrågan, framför allt småhus | Relativt stort efterfrågan, framför allt småhus | Begränsad efterfrågan, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens | Mycket begränsad, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens |
| Rekommendation för prioritering | Sekundär målgrupp för nyproduktion | Prioriterad målgrupp | Prioriterad målgrupp | Högt prioriterad målgrupp - för ökad rörlighet och flyttkedjor | Högt prioriterad målgrupp - för ökad rörlighet och flyttkedjor |
| Rekommendation för målgruppen, rörlighet och flyttkedjor | Viktigt att möjliggöra för målgruppen att kunna bo kvar i kommunen när man flyttar hemifrån. | Viktigt att kunna erbjuda attraktiva boenden för målgruppen, främst i småhus. Både nyproduktion men även småhus i det befintliga beståndet är intressant, framför allt ur ett kostnadsperspektiv | Målgrupp som börjar fundera på nästa boende i takt med att barnen flyttar hemifrån. En "kräsen" målgrupp som väntar på det perfekta boendet, gärna med det lilla extra. | Målgrupp som efterfrågar ett enklare boende, men som också generellt sett har svårt att ta steget. För att målgruppen ska lämna småhuset för ett nyare och enklare boende behöver många pusselbitar falla på plats. Viktig målgrupp för att uppnå ökad rörlighet och flyttkedjor! | En målgrupp som kräver att det finns anpassade boenden samtidigt som målgruppen blir allt friskare och bor kvar längre i sina nuvarande boenden. Bör prioriteras för att öka rörligheten i det befintliga småhusbeståndet, men likt pensionärerna är det mycket som ska falla på plats för att ta steget och göra flytten. |

*Figur 7. Sammanfattning av olika åldersgrupper. Framtagen av: Juni strategi*

För att lyckas krävs ett fortsatt nära samarbete mellan kommunen, det kommunala bostadsbolaget, privata aktörer och andra samhällsaktörer. Genom långsiktig planering, aktiv markpolitik och strategiska prioriteringar kan Karlshamns kommun skapa förutsättningar för attraktiva, trygga och hållbara boendemiljöer i hela kommunen.

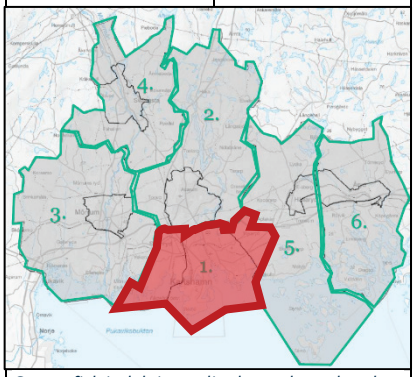
# 4. Behov och utveckling i respektive ort

I detta avsnitt specificeras vilka behov som finns för respektive ort i kommunen utifrån genomförd bostadsmarknads- och behovsanalys.

Utifrån behovet och den efterfrågan på nyproducerade bostäder som finns i kommunen, har utvecklingsförslag för framtida bostadsförsörjning tagits fram för respektive ort. Förslagen har sin utgångspunkt i kommunens översiktsplanering och fungerar även som utgångspunkt för de målsättningar, strategier och åtgärder som sedan har specificerats i åtgärdsplanen.

# 4.1 Karlshamn med omnejd

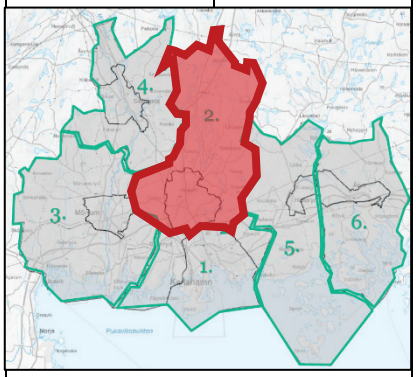
| Bostadstyp | Bostadsbehov antal (totalt -316) | Förutsättningar och utvecklingsförslag |
|---|---|---|
| Småhus | - 203 | Det finns ett negativt demografiskt bostadsbehov i området (- 316 bostäder), men i kommunens centralort finns det en stor efterfrågan på nyproduktion. Det är därför viktigt att fortsätta planera för nya bostäder i Karlshamn, även i framtiden. Orten ligger strategiskt bra till och det finns attraktiva lägen att utveckla med närhet till både hållbara kommunikationer, service, skärgård och natur.<br><br>I Karlshamn föreslås efterfrågan på nyproduktion främst tillgodoses genom förtätning och komplettering inom, eller i nära anslutning till, tätorten. Utvecklingen förslås ske genom nyttjande av de byggrätter som redan finns, men även genom utveckling av nya områden. I området är cirka 27 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>**Planberedskap**<br>Det finns detaljplaner i Karlshamn som idag möjliggör cirka **500** nya bostäder, både småhus och flerbostadshus. Dessa är belägna i bland annat Karlshamn centrum, Högadal, Dalgången och Prästslätten. Då det kan finnas anledningar till att byggrätterna inte nyttjats behöver planerna ses över och nya detaljplaner kan eventuellt behöva tas fram utifrån dagens förutsättningar och behov. Utöver gällande planer så pågår detaljplanearbeten i Karlshamn centrum, bland annat en detaljplan för nya bostäder längs Mieån och en detaljplan för både nya bostäder och arbetsplatser vid Karlshamns resecentrum. Det pågår även ett detaljplanearbete i Stockholmsledet, öster om Karlshamn centrum, där kommunen sedan många år tillbaka pekat ut mark för nya bostäder i ett strategiskt bra läge.<br><br>**Kommunalt markinnehav och strategiska markköp**<br>Kommunens markinnehav i Karlshamns centrum består främst av allmän platsmark så som gator och parkområden, men även skol- och verksamhetsområden. Det allmänna bostadsbolaget Karlshamnsbostäder äger en del mark i centrum, bland annat Möllebacken, kvarteret Norrköping och delar av Nya stan. De äger även mark utanför centrum, såsom Fridhem och bostadsområdet vid Myntvägen.<br><br>Utanför Karlshamns centrum består stor del av den kommunala marken av skogs- och naturmark med höga natur- och friluftsvärden och med förekomst av skyddade arter, vilket försvårar exploateringsmöjligheterna där.<br><br>Cirka 40 % av de outnyttjade byggrätterna som finns i Karlshamn ligger på kommunal mark. Stor del av dessa finns i Möllebacken och i kvarteret Norrköping där marken ägs av Karlshamnsbostäder. Utanför innerstaden finns några byggrätter på kommunal mark, men antalet är relativt begränsat. Det kan därför vara nödvändigt att genomföra strategiska markköp i Karlshamn i framtiden för att kunna planera för fler bostäder i attraktiva lägen både i centrum och i närliggande områden i enlighet med kommunens strategiska planering för Karlshamns utveckling. |
| Flerbostadshus hyresrätt | - 78 | |
| Flerbostadshus bostadsrätt | - 24 | |
| Ospecificerat boende | - 11 | |




*Geografisk indelning enligt bostadsmarknads- och behovsanalysen.*

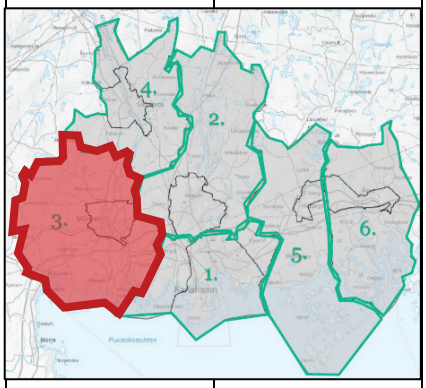
## 4.2 Asarum med omnejd

| Bostadstyp | Bostadsbehov antal (totalt 28) | Förutsättningar och utvecklingsförslag |
|---|---|---|
| Småhus | -13 | Totalt finns det ett positivt demografiskt bostadsbehov i området (+ 28 bostäder). Det finns dessutom generellt en efterfrågan på nyproduktion i kommunen. Därför är det viktigt att fortsätta planera för en framtida bostadsutveckling i Asarum. Orten ligger strategiskt bra till och det finns attraktiva lägen att utveckla med närhet till både hållbara kommunikationer, service, friluftsliv och natur. Generellt finns en efterfrågan på flerbostadshus i Asarum och vid en framtida utveckling är det därför viktigt att planera för olika bostadstyper för att skapa en variation av bostadsbeståndet i orten. I området är cirka 23 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>**Planberedskap**<br>I gällande detaljplaner finns outnyttjade byggrätter som möjliggör cirka **350** nya bostäder. Dessa är utspridda både i de centrala delarna av Asarum och i utkanten av orten i exempelvis Korpadalen, Notavalla, Ekebergslund och Tostarp. Planerna möjliggör främst småhus med undantag av ett par byggrätter för flerbostadshus i centrum som möjliggör cirka 45 lägenheter. Då det kan finnas anledningar till att byggrätterna inte nyttjats behöver planerna ses över och nya detaljplaner kan eventuellt behöva tas fram utifrån dagens förutsättningar och behov.<br><br>**Kommunalt markinnehav och strategiska markköp**<br>Kommunens markinnehav i Asarum består främst av allmän platsmark så som gator, parkområden och naturmark, men även större naturområden, skol- och verksamhetsområden och obebyggd mark som är planlagd för bostäder. Cirka 45 % av de outnyttjade byggrätterna som finns i Asarum ligger på kommunal mark. Kommunen har dessutom gjort ett stort markköp av Jannebergsområdet för att i framtiden kunna utveckla nya bostäder, verksamheter och andra funktioner där. Karlshamnsbostäder äger en del fastigheter i Asarum, exempelvis det särskilda boendet *Östralycke* samt bostäder av olika slag runt om i Asarum, såsom vid Iglavägen, Lupinvägen, Dyks väg, Frälsegårdsvägen och Båtsmansvägen.<br><br>I centrala Asarum är möjligheterna att uppföra bostäder på kommunal mark relativt begränsade. Däremot finns bättre förutsättningar utanför centrumområdet där det finns möjlighet att förtäta på kommunal mark. Exempelvis finns det här möjlighet att nyttja byggrätter i detaljplanerna vid Lagmansvägen och vid Vallmovägen. Det finns även möjlighet för kommunen att ta fram nya detaljplaner på kommunal mark inom befintliga strukturer och på så sätt arbeta med förtätning i Asarum, alternativt planera för helt nya områden, så som i Janneberg-Duveryd.<br><br>Norrut, mellan Korpadalen och Granefors, har det sedan länge i kommunens översiktliga planering pekats ut mark för ny bebyggelse i Asarum. Stor del av det området ägs inte av kommunen vilket skulle innebära behov av strategiskt markköp om kommunen ska kunna råda över den utvecklingen. Likaså gäller för eventuell utveckling av bostäder på befintlig jordbruksmark vid Odalvägen, nordväst om Ringvägen. Här har kommunen också pekat ut mark för ny bebyggelse i gällande översiktsplan, men kommunen äger endast en liten del av den marken, vilket innebär att det även här skulle kräva ett strategiskt markköp.<br><br>Möjligheterna att uppföra nya bostäder på kommunal mark i Asarum är relativt goda, framför allt i de södra delarna. I de norra delarna är möjligheterna mer begränsade och där kan strategiska markköp vara nödvändigt för att kunna planera för fler bostäder i enlighet med kommunens strategiska planering för Asarums utveckling. |
| Flerbostadshus hyresrätt | 3 | |
| Flerbostadshus bostadsrätt | 23 | |
| Ospecificerat boende | 15 | |



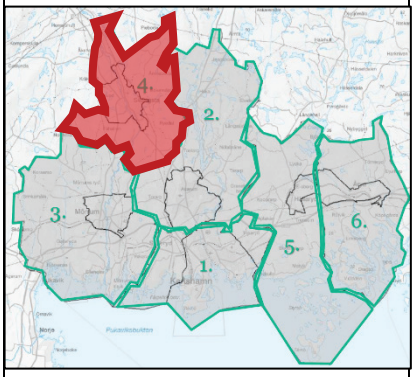

*Geografisk indelning enligt bostadsmarknads- och behovsanalysen.*

# 4.3 Mörrum och Björkenäs/Pukavik med omnejd

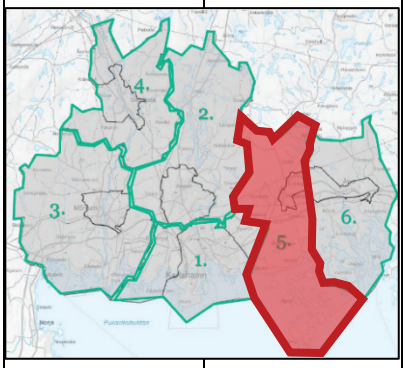
<table>
<tr><th>Bostadstyp</th><th>Bostadsbehov antal<br>(totalt -123)</th><th>Förutsättningar och utvecklingsförslag</th></tr>
<tr><td>Småhus</td><td>-83</td><td rowspan="5">Det finns ett negativt demografiskt bostadsbehov i området (-123 bostäder) men det finns generellt en efterfrågan på nyproduktion i kommunen. I Mörrum kan det finnas en efterfrågan på nybyggnation tack vare ortens strategiska läge, sina naturmiljöer, föreningsliv, närhet till olika service med mera. I Mörrum finns även ett tågstopp vilket är mycket positivt för orten. Även för områdena utanför Mörrum, såsom Björkenäs och del av Pukavik kan det finnas efterfrågan tack vare närhet till hav och relativt låga tomtpriser. Generellt finns en efterfrågan på flerbostadshus så som marklägenheter i kommunen och vid en framtida utveckling är det därför viktigt att planera för olika bostadstyper för att skapa en variation av bostadsbeståndet i orten. I området är cirka 25 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>Planberedskap<br>I Mörrum finns idag outnyttjade byggrätter i gällande detaljplaner som möjliggör cirka 170 nya bostäder varav ett fåtal ligger i Björkenäs/Pukavik. Dessa är utspridda både i de centrala delarna av Mörrum och i utkanten av orten, bland annat i Kungsparken och längs Perstorpsvägen. Utöver de gällande detaljplanerna pågår även detaljplanearbete i Mörrums centrala delar där bland annat nya bostäder möjliggörs efter genom lokalomvandlingar vid Bolsgården och gamla Hästaryds skola. Det är både småhus och flerbostadshus som möjliggörs i gällande och pågående detaljplaner. Då det kan finnas anledningar till att byggrätterna inte nyttjats behöver planerna ses över och nya detaljplaner kan eventuellt behöva tas fram utifrån dagens förutsättningar och behov.<br><br>Kommunalt markinnehav och strategiska markköp<br>Kommunens markinnehav i Mörrums centrala delar består främst av allmän platsmark så som gator, parkområden och naturmark, men även skol- och verksamhetsområden. Exempelvis ägs Kungsparken av kommunen, och där finns outnyttjade byggrätter för bostäder, vilket möjliggör en viss förtätningsmöjlighet även i centrum på kommunal mark. Karlshamnsbostäder äger en del fastigheter i Mörrum, bland annat Ekegården, Fruktgården samt bostadsområden vid exempelvis Forsbackavägen, Jeppahalla, Persgårdsvägen och Skolvägen. Utanför Mörrums bostadsområden äger kommunen relativt stora markarealer, främst bestående av obebyggd skogs- och naturmark, bland annat vid Jössaslätt och öster om Hästarydsgården. I Björkenäs/Pukavik äger kommunen ingen tomtmark.<br><br>Cirka 70 % av de outnyttjade byggrätterna som finns i Mörrum ligger på kommunal mark. Stor del av dessa finns vid Perstorpsvägen där kommunen, tillsammans med Karlshamnsbostäder, köpt och planlagt mark för att möjliggöra nya bostäder och förskola där. Det finns även flertalet byggrätter öster om Dressinvägen på kommunal mark och det pågår dessutom detaljplanearbete för Bolsgården och gamla Hästaryds skola vilka båda ligger på kommunal mark. Förutsättningar för kommunen att utveckla fler bostäder i Mörrum är därmed goda utan att strategiska markköp är nödvändigt.<br><br>Det kan dock finnas behov av strategiska markköp i framtiden för att kunna utveckla fler bostäder i Mörrum på längre sikt. Exempelvis finns ett större område norr om Karlshamnsvägen och öster om Gungvalavägen som kommunen sedan länge pekat ut i översiktsplanen som lämpligt område för ny bostadsbebyggelse i Mörrum. Där äger Karlshamns kommun en stor del av den utpekade marken, men det kan krävas markköp för att råda över hela det utpekade området. Likaså gäller för Pukavik och Björkenäs, där kommunen äger endast en liten andel mark.<br><br>Sammanfattningsvis är möjligheterna att uppföra nya bostäder på kommunal mark i Mörrum goda, men det kan finnas behov av strategiska markköp i framtiden för att kunna planera för fler bostäder i Mörrum, i enlighet med kommunens strategiska planering för Mörrums utveckling.</td></tr>
<tr><td>Flerbostadshus hyresrätt</td><td>-28</td></tr>
<tr><td>Flerbostadshus bostadsrätt</td><td>-7</td></tr>
<tr><td>Ospecificerat boende</td><td>-5</td></tr>
<tr><td> 
</td><td></td></tr>
</table>

# 4.4 Svängsta med omnejd

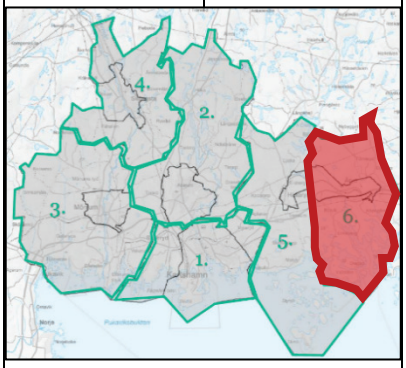
| **Bostadstyp** | **Bostadsbehov antal** (totalt - 12) | **Förutsättningar och utvecklingsförslag** |
|---|---|---|
| Småhus | -11 | Det finns ett negativt demografiskt bostadsbehov i området på (-12 bostäder), men det finns generellt en efterfrågan på nyproduktion i kommunen. I Svängsta kan det finnas det en attraktivitet för nybyggnation tack vare ortens strategiska läge, sina naturmiljöer och sin närhet till olika typer av aktiviteter och service. I Svängsta finns även goda bussförbindelser mot Karlshamn, vilket är mycket positivt för orten. Även tomtpriserna är låga i Svängsta vilket kan öka attraktionen för nybyggnation. I området är cirka 25 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>**Planberedskap**<br>I Svängsta finns idag outnyttjade byggrätter som möjliggör cirka **250** nya bostäder. Dessa är utspridda i Svängsta, bland annat finns outnyttjade byggrätter för både småhus och flerbostadshus i befintligt skogsområde nordost om Möllegårdens skola, vid Mariegården och norr om Abborresjön. Det finns även lucktomter som inte bebyggts runt om i hela Svängsta där möjlighet finns till ny enstaka bebyggelse. Då det kan finnas anledningar till att byggrätterna inte nyttjats behöver planerna ses över och nya detaljplaner kan eventuellt behöva tas fram utifrån dagens förutsättningar och behov.<br><br>**Kommunalt markinnehav och strategiska markköp**<br>Kommunen äger relativt mycket mark i, och runt om, Svängsta. Inom bebyggelseområdena rör det sig främst om allmän platsmark så som gator, parkområden och naturmark, men även skol- och verksamhetsområden och en del obebyggda tomter. Centrumbyggnaderna och flerbostadshusen vid Mariegården ägs av Karlshamnsbostäder. Utanför Svängsta äger Karlshamns kommun mycket skogsmark, både öster och väster om orten.<br><br>Av de outnyttjade byggrätterna som finns i Svängsta ligger cirka 90 % på kommunal mark. Kommunens markinnehav innebär att det finns goda förutsättningar för kommunen att bygga nya bostäder i Svängsta utan att behöva genomföra några stora strategiska markköp. Utvecklingen kan då ske både genom att nyttja byggrätter i gällande planer, men även genom att planera nya bebyggelseområden på kommunal mark som pekas ut i översiktsplanen, exempelvis söder om Abborresjön och norr om Mariegården.<br><br>Viktigt att beakta är att behovet och efterfrågan på nyproduktion är relativt låg i Svängsta, och det finns därför inget akut behov av nyproduktion för att lösa bostadsförsörjningen där. Däremot är det viktigt att, ur ett strategiskt perspektiv, planera och bygga nya bostäder i orter som Svängsta då det kan locka fler invånare dit, vilket i sin tur skapar ett större underlag för service, kollektivtrafik med mera. |
| Flerbostadshus hyresrätt | -5 | |
| Flerbostadshus bostadsrätt | 3 | |
| Ospecificerat boende | 1 | |



# 4.5 Hällaryd, Vettekulla, Matvik med omnejd

| **Bostadstyp** | **Bostadsbehov antal** (totalt 46) | **Förutsättningar och utvecklingsförslag** |
|---|---|---|
| Småhus | 26 | Totalt finns det ett positivt demografiskt bostadsbehov i området (+ 46 bostäder). Det finns även generellt en efterfrågan på nyproduktion i kommunen och i Hällaryd kan det finnas en efterfrågan för nybyggnation tack vare ortens lantliga läge, närhet till hav och natur, låga tomtpriser med mera. I Matvik och Vettekulla är bebyggelsetrycket stort och efterfrågan på tomter och hus är stor. I området är cirka 29 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>**Planberedskap**<br>I centrala Hällaryd finns idag outnyttjade byggrätter som möjliggör cirka **40** nya bostäder, både småhus och flerbostadshus utspridda i centrala Hällaryd. Längre söderut, i Matvik och Vettekulla, finns cirka **70** outnyttjade byggrätter för friliggande enbostadshus.<br><br>**Kommunalt markinnehav och strategiska markköp**<br>Kommunens markinnehav i centrala Hällaryd består främst av allmän platsmark så som gator, gräsytor och naturmark, men även området vid Hällaryd skola samt vid Klockarebackens fotbollsplan. Karlshamnsbostäder äger några flerbostadshus i centrala Hällaryd. Längre söderut, i Vettekulla och Matvik är majoriteten av marken privatägd.<br><br>Av de byggrätter som ännu inte nyttjats i Hällaryd med omnejd är endast cirka 20 % på kommunal mark. Av dessa är majoriteten i centrala Hällaryd, vilket innebär att det där finns goda möjligheter att lösa bostadsförsörjningen utan strategiska markköp. I Vettekulla och Matvik är däremot det kommunala ägandet begränsat och en fortsatt utveckling där kan innebära att markköp krävs, likt utvecklingen på Vettekullahöjden där mark köptes in av kommunen för att sedan säljas igen efter detaljplanen fick laga kraft.<br><br>Sammanfattningsvis är möjligheterna att uppföra nya bostäder på kommunal mark i denna del av kommunen är relativt begränsade, med några undantag enligt ovan. Det kan därför finnas behov av strategiska markköp i framtiden för att kunna råda över utvecklingen öster om Karlshamn, en utveckling som är viktig enligt kommunens strategiska planering. |
| Flerbostadshus hyresrätt | 13 | |
| Flerbostadshus bostadsrätt | 3 | |
| Ospecificerat boende | 4 | |
|  | | |

# 4.6 Åryd och Guö med omnejd

| **Bostadstyp** | **Bostadsbehov antal** (totalt 15) | **Förutsättningar och utvecklingsförslag** |
|---|---|---|
| Småhus | 7 | Totalt finns det ett positivt demografiskt bostadsbehov i området (+ 15 bostäder). Det finns även generellt en efterfrågan på nyproduktion i kommunen och i Åryd kan det finnas en efterfrågan för nybyggnation tack vare ortens lantliga läge, närhet till hav och natur, låga tomtpriser med mera. I Guö är tomtpriset högre tack vare närheten till havet, och där är även efterfrågan större. I området är cirka 28 % av befolkningen över 65 år och det finns därför ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att skapa flyttkedjor inom orten.<br><br>**Planberedskap**<br>I centrala Åryd finns idag outnyttjade byggrätter som möjliggör cirka **15** nya bostäder, främst friliggande småhus. Längre söderut, vid Guö, finns cirka **70** outnyttjade byggrätter för friliggande och sammanbyggda småhus. Vid gamla Guö värdshus finns även möjlighet till lägenheter.<br><br>**Kommunalt markinnehav och strategiska markköp**<br>Kommunens markinnehav i centrala Åryd består främst av allmän platsmark så som gator, gräsytor och naturmark, men även området vid Åryd förkola och kyrka samt vid fotbollsplanen längs Årydsvägen.<br><br>Av de byggrätter som ännu inte nyttjats i Åryd med omnejd är cirka 60 % på kommunal mark vilket ger goda möjligheter att bygga bostäder utan behov av strategiska markköp i Åryd. Längre söderut, i Guövik, äger kommunen också stora arealer mark, vilket även här ger goda möjligheter för kommunen att råda över den utvecklingen.<br><br>Sammanfattningsvis är möjligheterna att uppföra nya bostäder på kommunal mark i denna del av kommunen goda, med några undantag (exempelvis byggrätterna vid Guö värdshus, vilka är privatägda). Överlag bedöms det inte finnas några större behov av framtida markköp i Åryd med omnejd för att lösa bostadsförsörjningen, utan den beräknas kunna lösas inom redan befintliga detaljplaner på mark som kommunen redan idag äger. |
| Flerbostadshus hyresrätt | 4 | |
| Flerbostadshus bostadsrätt | 2 | |
| Ospecificerat boende | 2 | |
|  | | |

# 5. Åtgärdsplan

I handlingsplanen ska kommunen redovisa de åtgärder som krävs för att kommunen ska kunna uppnå sina mål inom bostadsförsörjningen. Uppgifterna i handlingsplanen grundas på den bostadsmarknads- och behovsanalys som har tagits fram som ett underlag till detta arbete.

I handlingsplanen har olika åtgärder kopplade till respektive mål och strategier preciserats. Åtgärderna har i sin tur delats upp i ansvarsfördelning, tidplan och uppföljning vilket redovisas i tabellform på kommande sidor.

## 5.1 Åtgärder och ansvar - Mål 1

Åtgärder kopplat till målet *”I Karlshamns kommun ska det finnas ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan”* handlar främst om att kommunen ska ta arbeta med att både främja nyproduktion men även arbeta med det bestånd som finns. Kommunen kan genom markanvisningar och strategiska markköp uppnå målet om ett varierat bostadsutbud som möter efterfrågan. Kommunen kan samarbeta med privata fastighetsbolag och entreprenörer för att skapa flyttkedjor i kommunen. Genom ägardirektivet kan kommunen även ställa krav på Karlshamnsbostäder. Här är det även viktigt med tidiga dialoger mellan kommunen, allmännyttan och byggherren/privata fastighetsägare gällande detaljeringsgrad i detaljplanerna, upplåtelseformer, bostadstyper med mera. Som utgångpunkt ska detaljplanerna inte reglera mer än nödvändigt för att inte riskera att genomförandeprocessen försvåras. I områden med särskilda krav eller förutsättningar kan dock fler planbestämmelser vara nödvändiga.

**STRATEGI:** Se över gällande detaljplaner och analysera varför de inte byggts ut. Skapa en planberedskap som möjliggör minst **100** nya bostäder årligen, eller minst **500** bostäder fram till 2030.

**ÅTGÄRD:** Identifiera och studera befintliga byggrätter och analysera varför de inte byggs ut.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten) | Analys av gällande detaljplaner | 2026 - 2028 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antalet bostäder som möjliggörs i gällande detaljplaner, före tidshorisonten. Sammanställ även varför de inte byggts ut.

**ÅTGÄRD:** Anta nya detaljplaner under tidshorisonten som möjliggör minst 500 nya bostäder.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten) | Kommunalt planmonopol, detaljplanering | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antalet bostäder som möjliggörs i detaljplaner som antagits under tidshorisonten.

**STRATEGI:** Arbeta aktivt för att främja bostadsbyggandet och styr nyproduktionen till lägen där den stärker rörlighet och bidrar till fungerande flyttkedjor.

**ÅTGÄRD:** Gör en mer djupgående analys kring var i kommunen som efterfrågan på nyproduktion faktiskt finns.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten), privata fastighetsbolag, Region Blekinge | Marknadsundersökningar, samverkan med bygg-aktörer, regionala analyser | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning och kartläggning var efterfrågan finns.

**ÅTGÄRD:** Förbered redan planlagda tomter för byggnation i områden där det finns en efterfrågan genom att bygga ut infrastruktur och markbereda tomterna.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (tekniska enheten) | Investeringar i infrastruktur och markberedning | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur kommunen arbetar med denna fråga samt hur många bostadstomter som har förberetts av kommunen under tidshorisonten.

**ÅTGÄRD:** Erbjud markanvisningar till byggaktörer för att uppmuntra nybyggnation.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (tekniska enheten) | Strategisk markpolitik, markanvisningsavtal | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antal genomförda markanvisningar under tidshorisonten.

**STRATEGI:** Verka för att områden med likartade bostadstyper och upplåtelseformer kompletteras med bostäder av annan typ som ger ett mer varierat utbud.

**ÅTGÄRD:** Ta initiativ till projekt där mindre och mer prisvärda bostäder byggs genom exempelvis omvandling av befintliga lokaler och nybyggnation.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (tekniska enheten), Karlshamnsbostäder, privata fastighetsbolag | Strategisk markpolitik, markanvisningsavtal, samverkan mellan byggaktörer | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur kommunen har arbetat med dessa frågor under perioden.

**ÅTGÄRD:** Ta fram detaljplaner som skapar en variation bland bostadstyper.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten) | Kommunalt planmonopol, detaljplanering, strategisk markpolitik | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antal detaljplaner som antagits under tidshorisonten med byggrätter som möjliggör variation av bostadstyp i ett område (exempelvis flerbostadshus i ett område med endast småhus och liknande).

Vid framtida handlingsplaner kan krav på antal detaljplaner som möjliggör denna variation specificeras, utifrån denna uppföljning.

## **STRATEGI:** Främja arbetet med lokalomvandling som ett alternativ till nyproduktion.

### **ÅTGÄRD:** Ta fram en mer djupgående analys kring hur stor vakansgraden är i kommunen, både för kommunala och privata fastigheter, och sammanställ resultatet för vidare arbete.

| **Ansvariga aktörer:** | **Verktyg:** | **Tidshorisont:** |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten), Karlshamnsbostäder, privata fastighetsbolag | Samverkan mellan byggaktörer | 2026 - 2028 |

**Uppföljning:**

Kartläggning var tomma lägenheter/bostadshus finns. Resultatet kan användas för vidare analyser och metoder för hur lokalomvandlingar kan främjas.

## 5.2 Åtgärder och ansvar - Mål 2

Åtgärder kopplat till målet *”Karlshamns kommun ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling”* handlar främst om att kommunen ska prioritera förtätning och utveckling av redan befintliga tätorter. Om nya bostadsområden planeras så bör de ligga i nära anslutning till orten. På så sätt kan befintlig infrastruktur nyttjas och det finns även möjlighet till hållbara kommunikationer så som buss eller cykel. Förtätning som sker inom redan befintliga strukturer bör i första hand ske på redan hårdgjorda ytor för att undvika att grönytor tas i anspråk. Skulle enda alternativet vara att ta en grönyta i anspråk bör konskvenserna för detta beskrivas i planeringsprocessen. Vid behov kan kompensationsåtgärder vara nödvändiga i genomförandeprocessen. För helt nya bebyggelseområden i utkanten av tätorterna är det ofta natur- eller skogsmark som behöver tas i anspråk. Viktigt är då att kommunen arbetar med att säkertställa att objekt med höga värden bevaras och att bebyggelsen anpassas på ett sätt som skapar så liten påverkan som möjligt på naturen. Även rekreationsmöjligheter är viktiga att bevara vid utveckling av nya området för att inte värdefulla miljöer byggs bort.

Likt åtgärderna för Mål 1 så handlar det här om strategiska markköp och initierande av detaljplaner vilket går i linje med kommunens viljeinriktning att utvidgas på ett hållbart sätt. För Mål 2 är det även viktigt med tidig dialog med Trafikverket eftersom de är huvudman för allmänna vägar i kommunen.

**STRATEGI:** Planera nya bostadsområden i strategiska lägen.

**ÅTGÄRD:** I kommunens översiktsplan, placera nya bostadsområden servicenära, naturnära, nära befintlig infrastruktur och med god tillgång till hållbara kommunikationer.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten) | Kommunalt planmonopol, översiktsplanering | Löpande |

**Uppföljning:**

Kartläggning av vilka nya bostadsområden som planeras i översiktsplanen och följ upp hur deras placering motiverats. Detta kan följas upp i samband med uppföljningen av första åtgärden i första strategin för Mål 3.

**STRATEGI:** Främja förtätning inom, eller i nära anslutning till, kommunens tätorter utan att påverka gröna länkar eller den grönblå strukturen negativt.

**ÅTGÄRD:** I kommunens översiktsplan, koncentrera ny bebyggelse inom, eller i nära anslutning till, befintliga tätorter.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten) | Kommunalt planmonopol, översiktsplanering | Löpande |

**Uppföljning:**

Kartläggning av vilka nya bebyggelseområden som pekas ut inom, eller i nära anslutning, till befintliga tätorter i kommunens översiktsplan. Detta kan göras i samband med arbetet med den nya översiktsplanen. Notera antal bostäder och hur de motiveras med koppling till förtätning och påverkan på naturen.

**ÅTGÄRD:** Gör information om byggbara mark tillgänglig för allmänheten för att främja förtätning. Samverka med Region Blekinge för gemensam plattform.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten), Region Blekinge | Gemensam plattform med information om byggbar mark | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur informationen har tillgängliggjorts för allmänheten, och om det går, vilken effekt plattformen har för byggandet.

## 5.3 Åtgärder och ansvar - Mål 3

Åtgärder kopplat till målet *”Karlshamns kommun ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer”* handlar främst om att kommunen, genom samverkan inom organisationen, det kommunala bostadsbolaget och med privata fastighetsägare, säkerställer att nya och befintliga bostadsområden har trygga boendemiljöer. Det kan exempelvis handla om hur allmän platsmark utformas och regleras i detaljplaner eller vilka krav som ställs i kommunens markanvisningsavtal.

**STRATEGI:** Skapa attraktiva bostadsområden genom att säkra tillgången till gröna ytor/lekytor vid planering av ny, eller förändrad, bebyggelse.

**ÅTGÄRD:** I kommunens översiktsplan ska nya bostadsområden främst placeras inom en radie på 300 meter från närmsta grönområde eller park.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten) | Kommunalt planmonopol, översiktsplanering | Löpande |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antalet nya bostäder som i kommunens översiktsplan har högst 300 meter till närmsta grönområde, lekplats, park eller liknande. Detta kan följas upp i samband med uppföljningen av första åtgärden i första strategin för Mål 2.

**ÅTGÄRD:** I detaljplaner som möjliggör bostadsändamål, reglera allmän plats för natur, lek eller park om det är möjligt i planen. Detta för att säkerställa att det finns gröna offentliga ytor inom planområdet.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten) | Kommunalt planmonopol, detaljplanering | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antalet detaljplaner som antagits under tidshorisonten och som planlägger natur, park eller liknande som allmän plats.

**STRATEGI:** Främja arbetet med att skapa trygga miljöer både i nya och befintliga bostadsområden.

**ÅTGÄRD:** För en dialog under detaljplaneprocessen när nya bebyggelseområden planeras, eller förändring inom befintliga områden, angående trygghets- och säkerhetsfrågor. Dialogen kan vara mellan exempelvis planhandläggaren, exploatören, Räddningstjänsten och kommunens brottsförebyggande samordnare eller trygghetssamordnare.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (kommunledningskontoret, stadsbyggnadsenheten), Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad, Karlshamnsbostäder, privata fastighetsbolag | Samverkanforum/dialog | Löpande |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur frågor om trygghet har tagits upp i pågående detaljplanearbeten. Sammanfatta resultatet och utveckla eventuellt nya rutiner för framtiden vid behov.

**ÅTGÄRD:** För en dialog under genomförandeprocessen av nya bebyggelseområden, eller förändring inom befintliga områden, angående trygghets- och säkerhetsfrågor. Dialogen kan vara mellan exempelvis vara mellan projektledaren, exploatören, Räddningstjänsten och kommunens brottsförebyggande samordnare eller trygghetssamordnare.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (kommunledningskontoret, stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten), Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad, Karlshamnsbostäder, privata fastighetsbolag | Samverkanforum/dialog | Löpande |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur frågor om trygghet har tagits upp i pågående detaljplanearbeten. Sammanfatta resultatet och utveckla eventuellt nya rutiner i framtiden.

## 5.4 Åtgärder och ansvar - Mål 4

Åtgärder kopplat till målet *”Karlshamns kommun ska möjliggöra och förvalta bra bostäder för alla genom livets alla skeden.”* handlar främst om att Karlshamns kommun och Karlshamnsbostäder aktivt arbetar med dessa frågor i sina organisationer, likt vad som redan sker idag. Åtgärderna går främst ut på att identifiera behov och brister, samt verka för att uppfylla de behoven.

**STRATEGI:** Skapa och förbättra samarbeten mellan olika aktörer för att alla kommuninvånare ska ha tillgång till bra boenden och en långsiktig boendestabilitet.

**ÅTGÄRD:** Identifiera och åtgärda hinder till boendestabilitet genom exempelvis vräkningsförebyggande åtgärder.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad, Karlshamnsbostäder | Samverkanforum, avtal mellan kommunen och Karlshamnsbostäder | 2026 – 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur samarbetet fungerar mellan aktörerna samt vilka åtgärder som har gjorts under tidsperioden.

**ÅTGÄRD:** Arbeta aktivt med förebyggande stöd till hushåll med risk för hemlöshet exempelvis genom hyresskuldsrådgivning och boendestöd.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad, Karlshamnsbostäder | Vräkningsförebyggande arbete, boendestöd, budget- och skuldrådgivning | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av antal sociala kontrakt/andrahandskontrakt som går över till förstahandskontrakt under tidshorisonten.

**ÅTGÄRD:** Utreda förutsättningarna i att införa metoden ”Bostad först” i kommunens verksamhet i syfta att minska hemlösheten och öka stabiliteten i boende.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad, Karlshamnsbostäder | Ställningstagande från omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden, eventuell implementering av metoden | 2026 – 2027 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av utredningens resultat. Har metoden implementerats? Om den har det, räkna då på om antal hemlösa personer minskat samt om personerna har behållit sina bostäder. Har antalet vräkningar ökat?

## STRATEGI: Frigöra småhus/villor genom att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder som äldre vill, och kan, flytta till.

**ÅTGÄRD:** Vid planering av nya bostadsområden ska bostäderna planeras på ett sådant sätt att det finns en flexibilitet i vilka som kan och vill bo där, allt från barnfamiljer till äldre.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten) | Kommunalt planmonopol, detaljplanering, markanvisningsavtal | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur flexibla detaljplanerna är har antagits under tidshorisonten samt hur kommunen arbetar med dessa frågor. Vilka krav har kommunen kunnat ställa i genomförandeskedet?

Detta kan följas upp i samband med uppföljningen av andra åtgärden i tredje strategin för Mål 1.

**ÅTGÄRD:** Skapa förutsättningar för att fler seniorbostäder ska kunna skapas. Dessa bostäder har inte samma krav som trygghetsbostäder och är därför enklare att utveckla.

| Ansvariga aktörer: | Verktyg: | Tidshorisont: |
|---|---|---|
| Kommunstyrelseförvaltningen (stadsbyggnadsenheten och tekniska enheten), Karlshamnsbostäder | Kommunalt planmonopol, detaljplanering, markanvisning, anpassningsstöd | 2026 - 2030 |

**Uppföljning:**

Sammanställning av hur många seniorbostäder som har tillförts under tidshorisonten och jämför med behovet som finns.

# 6. Underlag och verktyg

## 6.1 Nationella mål och strategier

Nedan beskrivs hur kommunen har tagit hänsyn till olika relevanta nationella mål och strategier i sitt arbete med bostadsförsörjningen.

### 6.1.1 Regeringens bostadspolitiska mål

Det övergripande nationella målet för samhällsplanering, bostadsmarknad, byggande och lantmäteriverksamhet är att ge alla människor i alla delar av landet en från social synpunkt god livsmiljö där en långsiktigt god hushållning med naturresurser och energi främjas samt där bostadsbyggande och ekonomisk utveckling underlättas.

För delområdet bostadsmarknad är målet även långsiktigt väl fungerande bostadsmarknader där konsumenternas efterfrågan möter ett utbud av bostäder som svarar mot behoven.

**Kommunens hänsynstagande till målet**
Kommunen har genom sin planering av bostadsförsörjningen tagit hänsyn till regeringens bostadspolitiska mål. Genom riktlinjer för bostadsförsörjningen, översiktsplanering och detaljplanering arbetar kommunen aktivt med att upprätthålla en fungerande bostadsmarknad som möter den efterfråga som finns.

### 6.1.2 Regeringens transportpolitiska mål

Transportpolitikens övergripande mål är att säkerställa en samhällsekonomiskt effektiv och långsiktigt hållbar transportförsörjning för medborgarna och näringslivet i hela landet.

Funktionsmålet innebär att transportsystemets utformning, funktion och användning ska medverka till att ge alla en grundläggande tillgänglighet med god kvalitet och användbarhet samt bidra till utvecklingskraft i hela landet. Transportsystemet ska vara jämställt, dvs. likvärdigt svara mot kvinnors respektive mäns transportbehov.

**Kommunens hänsynstagande till målet**
Kommunen arbetar utifrån de transportpolitiska målen genom att förespråka utveckling i strategiska lägen där det redan idag finns god tillgång till transportinfrastruktur, men även genom att förespråka förtätning. Detta framgår både i handlingsplanen för bostadsförsörjningen (framför allt i Mål 2) och i kommunens översiktsplan Karlshamn 2030.

### 6.1.3 Barnkonventionen

Barnkonventionen inkorporerades i svensk lag i januari 2020 och har sedan dess samma status som andra lagar i Sverige. Barnkonventionen innehåller bestämmelser om särskilda rättigheter för alla barn 0–18 år. Det spelar ingen roll om barnet är svensk medborgare eller inte, har tillfälligt uppehållstillstånd, är asylsökande eller vistas i Sverige utan tillstånd.

Barnkonventionen innehåller 54 artiklar som alla är lika viktiga och beroende av varandra. Däremot finns det fyra artiklar som utgör grundprinciper som alltid ska beaktas i alla frågor som rör barn, **Artikel 2: Barns lika värde, Artikel 3: Barnets bästa, Artikel 6: Rätt till liv och utveckling** och **Artikel 12: Rätt att uttrycka åsikter och få dem respekterade**

**Kommunens hänsynstagande till Barnkonventionen**

Att beakta barns bästa i bostadsplaneringen innebär att kommunen strävar efter att skapa boendemiljöer där barns behov och perspektiv är integrerade från början. Det handlar om att säkerställa trygghet och säkerhet, tillgång till grönområden och lekplatser, sociala mötesplatser, goda boendemiljöer och jämlika förutsättningar.

Genom att integrera barnperspektivet i bostadsförsörjningen stärks möjligheten för alla barn i kommunen att växa upp i en trygg miljö.

### 6.1.4 Agenda 2030

Vid FN:s toppmöte 2015 antogs 17 globala mål inom Agenda 2030 för hållbar utveckling. Mål 11 – Hållbara städer och samhällen – är särskilt relevant för bostadsförsörjningen. Det handlar om att skapa inkluderande, säkra och hållbara samhällen. Delmål 11.1 betonar vikten av att senast 2030 ge alla tillgång till trygga och prisvärda bostäder samt grundläggande service.

Handlingsplanen, i linje med kommunens översiktsplan och Agenda 2030, bidra till: **Mål 10: Ökad social hållbarhet och minskad segregation, Mål 11: Trygga och attraktiva bostäder för alla åldrar och hushåll** och **Mål 13: Minskad klimatpåverkan genom energieffektiva bostäder och hållbara transporter.**

## Kommunens hänsynstagande till Agenda 2030

Kommunen arbetar med frågorna i Agenda 2030 på olika sätt. År 2018 beslutade kommunfullmäktige att anta *Hållbara Karlshamn 2030*, vilket innebär att kommunen ställer sig bakom de globala målen för hållbar utveckling och Agenda 2030. I den strategiska och översiktliga planeringen handlar det främst om strategiska vägval exempelvis att hushålla med mark och resurser och säkra god tillgång till service och infrastruktur. I detaljplanering kan det handla om utformningen av allmänna platser, varitation av bostadstyper etcetera.

Gällande arbetet med social hållbarhet har kommunen ett nära samarbete med det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder. Karlshamnsbostäder har sedan flera år tillbaka en egen enhet i bolaget som arbetar enbart med bosociala frågor. Exempelvis arbetar de aktivt med att få in långtidsarbetslösa hyresgäster på arbetsmarknaden genom så kallad ”självförvaltning” vilket innebär att hyresgäster erbjuds arbete i form av enklare fastighetsskötsel i det egna bostadsområdet. De arbetar även med vräkningsförebyggande åtgärder och insatser för att motverka psykisk ohälsa tillsammans med Karlshamns kommun. Utöver detta arbetar Karlshamnsbostäder även med att aktivera både äldre och unga genom olika aktiviteter och träffar.

Ett exempel på hur kommunen arbetar för att minska klimatpåverkan är införandet av en samordnad varudistribution i kommunen. Det innebär att varorna som ska till olika enheter som omsorgsboenden, skolor och kontor levereras till en distributionscentral. Därefter körs varorna ut med en lastbil till enheterna enligt ett samordnat schema. Genom att ta kontroll över delar av transportflödet och samlasta leveranser via en central genereras många positiva effekter:

Det finns även ett råd för strategiska frågor och hållbarhet (RSH) under kommunstyrelsen som syftar till att miljö-, klimat- och hållbarhetsfrågor tas tillvara i den övergripande strategiska planeringen.

### 6.1.5 Folkhälsomålet

Det nationella målet för folkhälsopolitiken är att skapa samhälleliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa i hela befolkningen och sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation.

Boende och närmiljö är ett av åtta områden inom folkhälsopolitiken. Att ha tillgång till en god bostad i ett område som ger samhälleliga förutsättningar för social gemenskap bidrar till trygghet, tillit och en god och jämlik hälsa. Åtgärder för en mer jämlik hälsa bör inriktas på att bryta boendesegregationen men också på ett hållbart byggande, som motverkar exponering för skadliga miljöfaktorer.

**Kommunens hänsynstagande till Folkhälsomålet**

Folkhälsoarbetet i Karlshamns kommun ska bidra till att uppnå FN:s globala hållbarhetsmål i Agenda 2030 samt det övergripande nationella folkhälsopolitiska målet om en god och jämlik hälsa.

En god folkhälsa ger stora vinster för både individen och samhället. Flera saker kan vi själva påverka medan andra områden påverkas av politiska beslut och hur samhället är uppbyggt som demokrati, delaktighet, jämlikhet, jämställdhet och ett fungerande välfärdssystem. Kommunen och dess olika verksamheter är därför en viktig aktör i folkhälsoarbetet.

Karlshamns kommun har en folkhälsopolicy som fungerar som ett kommunövergripande styrdokument. Under 2024 – 2026 finns följande prioriteringar för folkhälsoarbetet:

- **Jämställdhet**
- **Psykisk hälsa och suicidprevention**
- **Hälsofrämjande miljöer och levnadsvanor**
- **ANDTS (alkohol, narkotika, doping, tobaks- och nikotinprodukter och spel om pengar)**

Folkhälsopolicyn, som antas av kommunfullmäktige, följs upp och revideras årligen.

### 6.1.6 Jämställdhetsmålet

Det övergripande nationella målet för jämställdhetspolitiken innebär att kvinnor och män är lika värda och har samma rättigheter, skyldigheter och möjligheter att forma samhället och sina egna liv. För att underlätta jämställdhetsanalyser bör statistiska underlag i möjligaste mån redovisas med könsuppdelning.

**Kommunens hänsynstagande till Jämställdhetsmålet**

Karlshamns kommun arbetar aktivt med att skapa ett mer jämställt samhälle och jämställdhet är en del av kommunens prioriteringsområden i folkhälsopolicyn.

Blekinge som stort har inom flera områden ett hälsoutfall som är mindre jämställt och jämlikt än övriga landet. Insatser behövs på flera områden men det är centralt att börja med insatser tidigt i livet. Goda livsvillkor är viktigt för hälsan, att minska ojämlika levnadsförhållanden och ohälsosamma levnadsvanor för de yngre innebär en bättre hälsa genom livet.

Den analys som tagits fram som underlag till handlingsplanen har tagit hänsyn till könsuppdelade data, med anledning av att förutsättningar ser olika ut för kvinnor och män, framför allt gällande frågan om särskilt utsatta grupper.

### 6.1.7 Mål för funktionshinderpolitiken

Det nationella målet för funktionshinderpolitiken är att, med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning som utgångspunkt, uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund. Målet ska bidra till ökad jämställdhet och till att barnrättsperspektivet ska beaktas. Av de elva övergripande målen är det följande tre som har tydligast samband med bostadsförsörjningen:

- **Delaktighet och inflytande i samhället**
- **Ekonomiska och sociala förutsättningar**
- **Barn och ungas uppväxtvillkor**

**Kommunens hänsynstagande till Mål för funktionshinderpolitiken**

Karlshamns kommun arbetar proaktivt för att möta behovet av bostäder för personer med någon form av funktionsvariation. Det råder idag balans mellan utbud och efterfrågan och det beräknas vara så även i fortsättningen.

### 6.1.8 Mål för integrationspolitiken

Genom bosättningslagen ställs krav på kommunerna att inrikta sin planering på att även kunna klara mottagandet av nyanlända. Det integrationspolitiska målet ska beaktas i planeringen, liksom ansvaret på den regionala nivån för bosättning och integration av nyanlända och deras anhöriga. De behov som kan uppstå genom bosättningsansvaret behöver bedömas och beaktas jämsides med bedömningen av hur behov och efterfrågan kan förväntas utvecklas till följd av andra demografiska förändringar i kommunen.

**Kommunens hänsynstagande till Mål för integrationspolitiken**

Karlshamns kommun arbetar proaktivt för att få till långsiktiga lösningar med egna kontrakt för nyanlända. Inom kommunen finns idag ett 20-tal bostäder avsedda för denna grupp.

## 6.2 Regionala mål och strategier

### 6.2.1 Regional utvecklingsstrategi, Växtplats Blekinge

Den regionala utvecklingsstrategin Växtplats Blekinge är Blekinges gemensamma färdplan. Växtplats Blekinge består av fyra utvecklingsområden; Hållbar samhällsplanering, Hög livskvalitet, God kompetensförsörjning samt Växande näringsliv vilka tillsammans bidrar till att Blekinge kan utvecklas.

Som en del av arbetet med utvecklingsstrategin har strategiska noder pekats ut, vilka är platser som ur ett regionalt perspektiv är strategiskt viktiga. De har delats in i noder med fullskaligt utbud och noder utan fullskaligt utbud utifrån de befintliga egenskaper som platserna har. En strategisk nod med fullskaligt utbud besitter minst fyra av de strategiska egenskaperna; kommersiell- och annan grundläggande service, offentlig service, kultur och besöksanledning, kollektivtrafikutbud, antal arbetstillfällen, samt tillgång till bredband.

**Kommunens hänsynstagande till Regional utvecklingsstrategi**

Utvecklingsstrategin ger kommunen en tydlig riktning att väga in i den strategiska planeringen av mark och vatten. Karlshamns kommun arbetar aktivt för att bidra till de mål som finns formulerade i Växtplats Blekinge, exempelvis genom att stärka kompetensförsörjningen, arbeta för ett hållbart samhälle och skapa attraktiva livsmiljöer. De strategiska noderna har fungerat som viktigt underlag för bland annat regional vägledning för jordbruksmark och för pågående arbete med kommunens nya översiktsplan. Även i handlingsplanen har de strategiska noderna varit en utgångspunkt för föreslagen bostadsförsörjning.

### 6.2.2 Regional bostadsmarknads- och behovsanalys

Länsstyrelsen ska varje år ta fram en regional bostadsmarknads- och behovsanalys. I den ska också redovisas hur kommunerna i länet och länsstyrelsen själv lever upp till de krav som ställs i bostadsförsörjningslagen. Det ska även redovisas hur bostadsförsörjningsplaneringen samordnas inom kommunen, med andra kommuner och regionalt.

**Kommunens hänsynstagande till Regional bostadsmarknads- och behovsanalys**

Den regionala bostadsmarknads- och behovsanalysen har använts som underlag till den kommunala bostadsmarknads- och behovsanalys som tagits fram till det här arbetet. Den regionala analysen är därmed ett väldigt viktigt underlag för riktlinjerna och en utgångspunkt i de strategier och mål som tagits fram.

## 6.3 Kommunala verktyg och underlag

Nedan presenteras kommunala verktyg och underlag som har betydelse för kommunens bostadsförsörjning. Dessa är några av de verktyg som kan användas för att genomföra de åtgärder som presenteras i handlingsplanen.

### 6.3.1 Kommunalt planmonopol

Kommunens främsta verktyg för en hållbar bostadsförsörjning grundar sig i det kommunala planmonopolet, det vill säga kommunens ansvar för planering av mark- och vattenområden.

### 6.3.2 Karlshamns kommuns översiktsplan

Karlshamns kommuns gällande översiktsplan, Karlshamn 2030, antogs av kommunfullmäktige den 4 maj 2015. Kommunfullmäktige aktualitetsprövade översiktsplanen 2019 och just nu pågår ett arbete med att ta fram en ny översiktsplan, Karlshamn 2045. Den nya översiktsplanen planeras antas under 2026. Handlingsplanen för bostadsförsörjning är viktigt underlag till översiktsplanen och de mål och strategier som specificeras här är integrerade med översiktsplanens mål och strategier. I den gällande översiktsplanen från 2015 möjliggörs cirka 2000 nya bostäder fördelat på kommunens olika orter och landsbygden.

### 6.3.3 Detaljplaner, planprogram och områdesbestämmelser

I skrivande stund finns det cirka 585 planer som har fått laga kraft i Karlshamn kommun. Därtill finns beslut om cirka 25 nya planer av olika omfattning. Planarbetena är i olika skeden i planprocessen, alltifrån endast positivt planbesked till planer som är i princip klara för antagande.

I planer som fått laga kraft före 2015 finns kvarvarande byggrätter som möjliggör cirka 720 bostäder. Detaljplaner som fått laga kraft efter 2015 fram till 2025 möjliggör cirka 650 bostäder. Pågående planarbeten möjliggör på lång sikt cirka 2 500 nya bostäder (varav en stor del, cirka 1 900, planeras i området Janneberg-Duveryd i Asarum).

### 6.3.4 Allmännyttigt bostadsföretag

Karlshamnsbostäder är kommunens allmännyttiga bostadsbolag och den största hyresvärden i Karlshamns kommun. Bolaget förvaltar drygt 2 200 lägenheter, varav cirka 60 är avsedda för studenter. Karlshamnsbostäder har en central roll i kommunens bostadsförsörjning och arbetar aktivt med bosociala frågor för att främja trivsel, trygghet och långsiktigt hållbara boendemiljöer.

Kötiden för en bostad varierar beroende på ort, läge och bostadstyp. För särskilt attraktiva lägenheter kan kötiden uppgå till flera år, medan andra bostäder kan erbjudas med omedelbar inflyttning.

### 6.3.5 Strategisk markpolitik

Ett strategiskt markinnehav är avgörande för att kunna bedriva en aktiv bostadspolitik. Genom strategiska markförvärv finns det sedan en beredskap för framtida markanvisningar för bostadsbyggande. Karlshamns kommun har de senaste åren gjort olika strategiska markförvärv.

Exempelvis köpte kommunen 2018 in ett större markområde (111 ha) direkt norr om E22 i mötet mellan Karlshamn och Asarum. Detta område köptes in för att i framtiden planläggas i enlighet med översiktsplanens vision om att låta Karlshamn och Asarum växa samman, dock med ett större inslag av bostäder och samhällsservice än vad gällande översiktsplan anger. Generellt gäller att kommunens markinnehav utgår från översiktsplanens utvecklingsområden för bostäder/tätortsutveckling. Med det sagt innebär det inte att all mark som pekas ut i översiktsplanen för nya bostäder behöver ägas av kommunen eller det kommunala bostadsbolaget. strategiskt markköp menas om nya strategiska markköp ska genomföras så bör de sammanfalla med de områden som pekas ut i översiktsplanen för nya bostäder. I översiktsplanen har nämligen avvägningar gjorts mellan olika intressen och markens lämplighet har studerats på en översiktlig nivå.

### 6.3.6 Konkurrensneutralitet

Även om det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder har en central roll i kommunens bostadsförsörjning är det viktigt att konkurrensneutralitet säkerställs mellan allmännyttan och privata aktörer. Därför är det viktigt att markanvisningar, exploateringsavtal och planprocesser sker affärsmässigt, transparent och på lika villkor för alla aktörer. Det är även viktigt att det kommunala bostadsbolagets uppdrag inte påverkar konkurrensförutsättningarna eller tillgången till mark för privata hyresvärdar.

## 6.4 Samordning mellan kommuner, myndigheter och föreningar

Genom en tillkommande bestämmelse i 7 § regleras nu kommunens skyldighet att ta hänsyn till behovet av samordning med andra kommuner i frågan om bostadsförsörjning. Kommuners skyldighet att beakta behovet av samordning utvidgas med denna ändring. Frågor som kan behöva samrådas kan handla om gemensam bostadsförmedling, bostäder till personer med akuta behov av en bostad eller frågor om boendesegregation. Om det behövs för att främja bostadsförsörjningen, ska en kommun anordna bostadsförmedling. Om två eller

flera kommuner behöver gemensam bostadsförmedling, ska de kommunerna anordna sådan bostadsförmedling.

Karlshamns kommun samverkar löpande med övriga kommuner och myndigheter i Blekinge i frågor som rör bostadsmarknad, regional utveckling och fysisk planering. Regional samverkan sker bland annat genom regionala nätverk, dialoger med Region Blekinge samt genom samråd i samband med översiktsplanering och framtagande av strategiska underlag. Kommunen kommer även fortsättningsvis verka för att bostadsförsörjningsfrågor hanteras i ett regionalt perspektiv, exempelvis när det gäller bostäder för särskilda målgrupper, arbetsmarknadsrelaterad inflyttning eller hur samarbete kan ske mellan kommunerna orter som ligger i kommungränserna, såsom Pukavik. I dialogerna är, förutom kommunerna själva, myndigheter som Trafikverket, Region Blekinge och Länsstyrelsen viktiga aktörer. Även föreningar som Fastighetsägarna Syd och privata fastighetsägare är viktig i det fortsatta arbetet.

# 7. Bilagor

- Bostadsmarknads-och behovsanalys, daterad 2024-10-29

Karlshamns kommun

Karlshamns kommun

Diarienummer: KS 2024/1507
Upprättad: 2026-04-28
Dokumenttyp: Antagandehandling

# Sammanställning av yttranden

Handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun

# Hur har remissutskicket gått till?

Handlingsplanen för bostadsförsörjning har varit ute på remiss under perioden 12 november 2025 – 27 februari 2026. Handlingarna fanns då tillgängliga på Rådhuset i Karlshamn samt på Karlshamns kommuns hemsida, under adressen: https://www.karlshamn.se/bygga-bo-och-miljo/bostader-och-offentliga-lokaler/bostadsforsorjning/. Annons med information om remissen infördes i ortstidningarna lördagen den 15 november 2025.

# Inkomna yttranden under remissperioden

I samband med remissperioden inkom totalt 15 yttranden. Dessa sammanfattas nedan och kommentarer ges med kursiv text. Alla yttranden finns i sin helhet på Stadsbyggnadsenheten.

| *Yttranden från:* | *Ankomstdatum:* |
|---|---|

## Myndigheter, organisationer, föreningar och övriga sammanslutningar

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Försvarsmakten | 2025-11-12 |
| 2. | Utbildningsnämnden | 2025-12-15 |
| 3. | Polisen Karlshamn | 2025-12-16 |
| 4. | Trafikverket | 2025-12-22 |
| 5. | Länsstyrelsen i Blekinge | 2026-02-11 |
| 6. | Olofströms kommun | 2026-02-13 |
| 7. | Region Blekinge | 2026-02-13 |
| 8. | Räddningstjänsten Västra Blekinge | 2026-02-13 |
| 9. | Thernströms Förvaltnings AB | 2026-02-18 |
| 10. | Fastighetsägarna Syd | 2026-02-20 |
| 11. | Sölvesborgs kommun | 2026-02-23 |
| 12. | Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnden | 2026-02-23 |
| 13. | Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden | 2026-02-23 |
| 14. | Karlshamn Energi | 2026-02-26 |
| 15. | Byggföretagen | 2026-02-27 |

# Yttranden från myndigheter, organisationer, föreningar och övriga sammanslutningar

## 1. Försvarsmakten

Försvarsmakten avstår i detta fall från att yttra sig gällande Samråd om ny handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun. Som stöd för bedömning av om planen innebär risk för skada på riksintresse för totalförsvarets militära del hänvisar Försvarsmakten till att aktuellt planeringsunderlag finns att ta del av på Försvarsmaktens hemsida (www.forsvarsmakten.se/riksintressen) och i riksintressekatalogen för aktuellt län. På hemsidan finns bland annat kartunderlag för de öppet utpekade riksintresseanspråken (både som pdf-kartor i katalogen och som geodata). I katalogen finns värdebeskrivningar för de olika riksintressena och fördjupad information om riksintressen för totalförsvarets militära del samt information om vilka åtgärder som kan innebära påtaglig skada på riksintressena.

**Kommentar**: *Skriv din kommentar här*

## 2. Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden har fått möjlighet att lämna synpunkter och förvaltningens förslag till yttrande är: Utbildningsnämnden framför att vid planering för bostäder ska alltid förutsättningarna för skolor och förskolor beaktas. I övrigt har nämnden inget att erinra.

**Kommentar**: *Noteras. Skolor och förskolor är en viktig del av den framtida utvecklingen och det beaktas på olika sätt i kommunens strategiska planering.*

## 3. Polisen Karlshamn

LPO Karlshamn har ingen erinran.

**Kommentar**: *Noteras.*

## 4. Trafikverket

Trafikverket har tagit del av samrådshandlingarna för rubricerat ärende och har följande synpunkter.

Trafikverket välkomnar att kommunen tar ett samlat grepp kring bostadsförsörjningen och tydligt kopplar bostadsutvecklingen till frågor om hållbara transporter, förtätning i befintliga tätorter och god hushållning med mark. Det är förenligt med de principer som Trafikverket arbetar efter och flera av de föreslagna strategierna kan bidra till ett mer transporteffektivt samhälle.

Samtidigt innebär lokalisering av ny bebyggelse i anslutning till statlig infrastruktur och riksintressen att behovet av samordning och tidiga avstämningar ökar, särskilt i de delar av kommunen där befintligt vägnät redan har stora trafikflöden, begränsningar i framkomlighet eller utmaningar i trafiksäkerhet. Därför behövs överlag tidiga dialoger och tydlig

kommunikation kring frågor om förändringsbehov, samverkansmöjligheter och avtal och liknande. Framförallt kan detta vara viktigt inom exempelvis följande frågeställningar:

**Arbete med mål**
Det är positivt för utvecklingen mot ett hållbart transportsystem och samhälle, att kommunens handlingsplan innehåller begreppet ”Strategiska lägen” och att detta benämns innefatta möjlighet till gång, cykel och kollektivtrafik. Trafikverket anser att vad gäller nationella mål i avsnitt 3.1 bör även de transportpolitiska målen anges, för en långsiktigt hållbar transportförsörjning. Detta främst då planering av bebyggelse, infrastruktur och kollektivtrafik är ömsesidigt beroende av varandra, varför en samordnad planering bör vara en målsättning. Handlingsplanen skulle därför med fördel kunna kompletteras med en sådan åtgärd om samordnad planering, i syfte att stärka samarbetet mellan dessa tematiskt besläktade frågor.

En åtgärd som Trafikverket även anser att kommunen överlag bör inkludera för att bidra till målen i handlingsplanen är att verka för att i nya detaljplaner planera in goda gång- och cykelförbindelser till kollektivtrafiken.

> **Kommentar**: *Noteras. Kommunen håller med om att dialog är viktigt och har förtydligat detta i handlingsplanen i avsnitt ”5.2 Åtgärder och ansvar – Mål 2”.*
>
> *Handlingsplanen har även kompletterats med de transportpolitiska målen med ett nytt avsnitt; ”6.1.2 Regeringens transportpolitiska mål”.*
>
> *Gällande förslag på åtgärd om att planlägga kopplingar mellan gång- och cykelväg och kollektivtrafik så har handlingsplanen inte kompletterats med en sådan åtgärd. Det är inte för att kommunen inte håller med Region Blekinge, utan för att det inte alltid är möjligt att planera för stråk eller kopplingar utanför planområdets avgränsning. Däremot är detta något som lyfts i kommunens översiktsplan och är en utgångspunkt i kommunens strategiska arbete, både för handlingsplanen och för översiktsplanen. Målbeskrivningen i avsnitt 2.2 har kompletterats med information om detta, men ingen ny åtgärd har lagts till.*

**Lokalisering**
Trafikverket vill betona att det vid lokalisering av nya bostadsområden i närhet till statlig infrastruktur skapas diverse olika frågor och behov. Bostadsutbyggnad i närhet till E22, väg 29 och väg 15 kan exempelvis påverka både kapacitet och trafiksäkerhet. Exploateringar i direkt anslutning till statlig väg kan innebära behov av nya eller ombyggda anslutningar, cirkulationsplatser eller passager. Dessutom kan större expansionsområden generera omfattande trafikflöden som påverkar vägtrafiksystemets funktion, trafikflöden, bullernivåer och så vidare.

Trafikverket ser därför gärna att planen gärna kan nämna behov av att kommunen i ett tidigt skede genomför ett analysarbete och samråder inför framtida planläggning, främst för att undvika utmaningar för trafiksäkerheten och optimera en hållbar bostadsplanering i ett helhetsperspektiv.

> **Kommentar**: *Noteras. Handlingsplanen har kompletterats med en tydligare beskrivning kopplat till dialog med Trafikverket, se tidigare kommentar.*

**Förtätning**
Handlingsplanen lyfter ambitionen att förtäta inom tätorterna till vilket Trafikverket ställer sig positivt. Dock kan det i sammanhanget vara av vikt att betona att det som konsekvens uppstår behov av utredningsarbete och dialog beträffande exempelvis trafiksäkerhet, buller och konsekvenser för anslutningar mot statlig väg med mera.

> **Kommentar**: *Noteras. Handlingsplanen har kompletterats med en tydligare beskrivning kopplat till dialog med Trafikverket, se tidigare kommentar.*

**Kollektivtrafik**
Planens ambition att lokalisera nya bostäder i strategiska lägen nära kollektivtrafikens stråk är helt i linje med Trafikverkets syn på transporteffektiv samhällsplanering. Därför vill Trafikverket särskilt rekommendera att kommunen i fortsatt arbete prioriterar utveckling i stråk där kollektivtrafiken redan har goda förutsättningar.

> **Kommentar**: *Noteras. Detta är en utgångspunkt i både handlingsplanen och i kommunens översiktsplan.*

**Buller och risk**
I utveckling av nya bostäder läggs stor vikt vid god akustik (exempelvis att trafikbuller kan hanteras enligt gällande riktvärden) och acceptabla nivåer av risk (exempelvis transport av farligt gods nära E22 och väg 29). Planen skulle kunna nämna något om dessa frågor för att ge mer tyngd och koppling till genomförandet.

> **Kommentar**: *Noteras. Kommunen bedömer inte att det är nödvändigt med en sådan fördjupning i handlingsplanen då den fokuserar på mål kopplat till hur kommunen vill arbeta med bostadsförsörjningen. Riskfrågor så som ni beskriver ovan utreds i respektive detaljplan och studeras mer övergripande i kommunens översiktsplan.*

**Samordning**
Trafikverket ser positivt på kommunens intention att samordna sitt arbete regionalt, även om koppling till investeringsplaner och behov av samordning med Region Blekinge och Trafikverket kunde förtydligas.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer med att dialog och samverkan är viktigt. Avsnitt 6.4 ”Samordning mellan kommuner, myndigheter och föreningar” har kompletterats med information om detta.*

**Barnperspektiv i trafikmiljö**
Trafikverket stödjer kommunens ambition att arbeta med trafiksäkerhet för oskyddade trafikanter, i synnerhet utifrån Barnkonventionen. Det kan ytterligare utvecklas i planen kring vikten av att fokusera på barnperspektiv, främst säkerställa arbete med säkra och trygga trafikmiljöer. Fokus kan då exempelvis läggas på utveckling av gång- och cykelvägar kring skolor och målpunkter, korsningspunkter vid statlig väg och integrering av barnperspektivet i analyser och bedömningar av planeringsprojekt.

Trafikverket har inget i övrigt att erinra i ärendet.

**Kommentar**: *Noteras*

# 5. Länsstyrelsen Blekinge

**Analys**
Kommunen har tagit fram en väl genomarbetad analys med hjälp av Juni Strategi där såväl den demografiska utvecklingen som marknadsförutsättningarna ingår.

Kommunen presenterar den statistik som Boverket tillhandahåller. Länsstyrelsen saknar dock ett resonemang där Boverkets information omsätts till ett konkret behov och vad som krävs för att täcka behovet.

**Kommentar**: *Noteras. Kommunen bedömer att hela avsnitt 3 specificerar vad kommunen har för behov. I avsnitt "3.4.1 Sammanfattning bostadsbehov och efterfrågan" står det följande:*

> *"I kommunens tätorter finns ett positivt demografiskt drivet behov i tätorterna Asarum, Hällaryd och Åryd med cirka 2-5 bostäder per tätort och år. Men sett till lagkravet om att bedöma vilka bostadsbehov som eventuellt inte tillgodoses till följd av den demografiska utvecklingen visar analysen att* ***Karlshamns kommun inte har något uppdämt eller prognostiserat bostadsbehov, varken idag eller kommande 10-årsperiod.*** *Detta på grund av en förväntad negativ befolkningsutveckling framöver enligt kommunens befolkningsprognos."*

*Vidare går kommunen in på varje ort under avsnitt 4 och dessa avsnitt har utvecklats sedan förra versionen för att tydliggöra vilka behov om ex. strategiska markköp (som ju är ett av de viktigaste kommunala verktygen).*

**Handlingsplan**
Länsstyrelsen konstaterar att kommunen har arbetat in analysen i handlingsplanen på ett tillfredsställande sätt, bortsett från Boverkets statistik. Handlingsplanen är en sammanställning av behovet av tillskott av bostäder, kommunens mål, regionala och nationella mål, behovs- och marknadsanalys samt åtgärder för framtida arbete med bostadsförsörjningen. Länsstyrelsen anser att behov och utvecklingsförslag för varje tätort är mycket väl presenterat.

I handlingsplanen skriver kommunen "Data utgår från Boverkets underlag och statistik vilken finns tillgänglig fram till 2021." Länsstyrelsen vill påminna om att Boverket uppdaterar sin statistik årligen och Boverkets senaste mått på bostadsbrist publicerades under 2025 (med data från 2023).

**Kommentar**: *Noteras. Det har förtydligats i handlingsplanens inledning att analysen bygger på data från 2023, men att handlingsplanen inte justerats med nyare statistik på grund av att skillnaderna mellan statistikåren bedöms vara så pass liten att det inte påverkar åtgärdsförslagen och handlingsplanen som stort. Vid en fortsatt uppföljning av dokumentet kommer dock statistiken uppdateras och då kommer eventuellt målsättningarna och åtgärdsförslagen justeras vid behov.*

**Nationella och regionala mål**
Handlingsplanen innehåller information om relevanta nationella och regionala mål, planer och program och det framgår hur kommunen tar hänsyn till dem.

**Åtgärder**
Länsstyrelsen anser att det är mycket positivt att handlingsplanen innehåller en åtgärdslista som anger ansvariga aktörer såväl som tidshorisont. En del av åtgärderna skulle kunna vara mer konkreta för att uppnå önskad effekt.

> **Kommentar**: *Noteras. Åtgärdernas formuleringar har justerats något med anledning av andra kommentarer från andra remissinstanser. De har förtydligats där det går, men generellt är det svårt att ha konkreta åtgärder i ett strategiskt dokument. Vid kommande uppdateringar av handlingsplanen, och vid framtida uppföljningar, kommer åtgärderna kunna ses över ytterligare och eventuellt omformuleras.*

**Samordning med andra kommuner**
Det framgår inte av materialet om kommunen har samordnat bostadsförsörjningsarbetet med andra berörda kommuner.

”När kommunen vidtar åtgärder för bostadsförsörjning ska kommunen ta hänsyn till behovet av samordning med andra kommuner.” 7 § BFL

> **Kommentar**: *Noteras. Detta har förtydligats under punkt 6.4. Generellt arbetar kommunen löpande med regional samverkan kopplat till olika frågor som berör bostadsförsörjningen. Kommunen kommer även fortsättningsvis verka för att bostadsförsörjningsfrågor hanteras i ett regionalt perspektiv, exempelvis när det gäller bostäder för särskilda målgrupper eller arbetsmarknadsrelaterad inflyttning, vilket har förtydligats i handlingsplanen.*

**Hemlöshet och särskilda grupper**
I handlingsplanen ingår åtgärder för att förebygga hemlöshet såsom vräkningsförebyggande åtgärder, hyresskuldrådgivning och boendestöd. Dessa åtgärder går i linje med den nationella hemlöshetsstrategin.

Kommunen lyfter fram sju olika grupper som står utanför den ordinarie bostadsmarknaden, vilket är positivt. Länsstyrelsen vill uppmärksamma kommunen på att flera av grupperna även kan räknas in i definitionen för hemlöshet. Det framgår inte om hänsyn har tagits till alla grupper enligt definitionen när kommunen skriver att det inte finns något utbrett problem med hemlöshet. Det vore önskvärt att kommunen lyfter problematiken kring hemlöshet utifrån Socialstyrelsens breda definition.

> **Kommentar**: *Detta har förtydligats under avsnitt ”3.5.4 Hemlösa”.*

**Bostad först**
Kommunen har för avsikt att införa metoden Bostad Först i syfte att minska hemlösheten och främja stabiliteten i boende. Detta ser länsstyrelsen som föredömligt då det är ett av hemlöshetsstrategins fyra mål. Kommunen har ett nära samarbete med det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder vilket är positivt då metoden bygger på samverkan med olika aktörer, däribland bostadsbolag.

**Jämställdhet**
Jämställdhetsmålen har beaktats i handlingsplanen. Det är dock önskvärt med tydligare hänsyn till könsuppdelade data då förutsättningarna för kvinnor och män ser olika ut på bostadsmarknaden, i synnerhet för särskilt utsatta grupper.

> **Kommentar**: *I den analys som ligger till grund för handlingsplanen har en viss hänsyn tagit till fördelning mellan män och kvinnor, exempelvis i fråga om boendeform, genomsnittlig boarea, inkomstskillnader, trångboddhet och ekonomiskt utsatta hushåll med mera. Kort information om detta har förytligats under avsnittet ”6.1.5. Jämställdhetsmålet” i den röda rutan.*

# 6. Olofström kommun

Inget att erinra.

> **Kommentar**: *Noteras*

# 7. Region Blekinge

Region Blekinges uppdrag är att främja en hållbar utveckling i hela Blekinge. Våra ansvarsområden är hälso- och sjukvård, folkhälsa, regional tillväxt, infrastruktur, kollektivtrafik, kultur och bildning. Region Blekinge har i egenskap av regionalt utvecklingsansvar i Blekinge tagit del av samrådshandlingen ”Handlingsplan för bostadsförsörjningen 2026–2030”.

Alla kommuner har enligt lagen om kommunernas bostadsförsörjningsansvar (BFL) ett ansvar att planera för sin bostadsförsörjning i en handlingsplan som ska antas av kommunfullmäktige varje mandatperiod. Enligt lagen ska handlingsplanen minst innehålla behovet av tillskott av bostäder i kommunen, kommunens mål för bostadsbyggande och utveckling av bostadsbeståndet, kommunens planerade åtgärder för att nå uppsatta mål samt hur kommunen har tagit hänsyn till relevanta nationella och regionala mål, planer och program som är av betydelse för bostadsförsörjningen. Som grund för detta ska det finnas en analys av den demografiska utvecklingen, marknadsförutsättningarna samt de bostadsbehov som inte tillgodoses på den lokala bostadsmarknaden.

**Handlingsplanens syfte och huvuddrag**

Förslaget till ny handlingsplan för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun syftar till att skapa långsiktiga förutsättningar för en hållbar bostadsutveckling genom att säkerställa att bostadsutbudet möter kommunens både nuvarande och framtida behov utifrån demografiska förändringar och samhällsutveckling. Även att bidra till att det i Karlshamns kommun kan erbjudas goda och varierade boendemöjligheter som svarar mot olika målgruppers behov, samt att underlätta kommunens strategiska arbete med att attrahera nya invånare, främja inflyttning och stödja näringslivets behov av arbetskraft. Handlingsplanen utgör även ett underlag för översiktsplaneringen samt utgör vägledning för kommunen i markpolitik, fysisk planering och samverkan med olika bostads- och andra samhällsaktörer.

Fyra övergripande målsättningar har tagits fram för bostadsförsörjningen i Karlshamns kommun, med utgångspunkt från den bostadsmarknads- och behovsanalys som har tagits

fram som ett underlag till handlingsplanen. I handlingsplanen har olika åtgärder kopplade till respektive mål och strategier preciserats. Åtgärderna har i sin tur delats upp i ansvarsfördelning, tidshorisont och uppföljning. Region Blekinge anser att handlingsplanen på ett tydligt och strukturerat sätt pekar ut grund och riktning för bostadsförsörjningen i kommunen. För varje åtgärd redovisas tydligt vem eller vilka som är ansvariga för åtgärdens genomförande, verktyg för att uppnå åtgärden, tidshorisont och hur åtgärden ska följas upp.

**Bostadsbehov och efterfrågan**

Kommunen har gjort en gedigen analys av både det demografiskt drivna bostadsbehovet och den beräknade efterfrågan av nyproduktion i kommunen. Region Blekinge tycker att det är positivt att båda analysmetoderna har använts, eftersom enbart att beräkna demografiskt drivet bostadsbehov inte tar hänsyn till ekonomiska faktorer, boendepreferenser och rörligheten inom kommunen med mera. Genom att även beräkna efterfrågan på nyproduktion, även kallat marknadsdjup, får kommunen en helhetsbild av både bostadsbehov och bostadsefterfrågan i kommunen som helhet, samt nedbrutet på olika målgrupper och på olika geografiska områden.

Analysen visar en stor efterfrågan på bostäder i småhus för åldersgrupperna 20 - 29 år och 30 - 49 år. Det finns även en efterfrågan för bostadsrättslägenheter, vilket ger goda möjligheter för kommunen att bredda sitt bostadsbestånd. Precis som kommunen själva skriver är det dock viktigt att bostäderna behöver vara väl anpassade för att locka flera målgrupper, vara till rätt marknadspris och byggas i attraktiva lägen. Vidare går i handlingsplanen att utläsa att 27 % av befolkningen i Karlshamn är över 65 år. Det finns ett behov av att skapa tillgänglighetsanpassade bostäder dit äldre vill och kan flytta för att få igång flyttkedjor. Som en del i arbetet att försöka öka rörligheten på bostadsmarknaden blir därför de äldre målgrupperna viktiga vid både planering och placering av nyproducerade bostäder.

Region Blekinge vill skicka med att ett rikt utbud av olika upplåtelseformer behövs för att både kunna attrahera nya kommuninvånare och för att kunna lösa olika ålders- och målgruppers behov av bostad som redan bor i kommunen. Förutom en bredd av olika upplåtelseformer behövs även en stor variation av olika storlekar på bostäder och en variation av olika lägen runt om i kommunen. I handlingsplanen lyfts bostadstyper som efterfrågas av både barnfamiljer, hushåll och personer som är mitt i livet samt äldre personer, som exempelvis marklägenheter och enplanshus med lättskötta trädgårdar samt moderna och småskaliga flerbostadshus som inger en småhuskänsla. Region Blekinge vill till fortsatt arbete med bostadsförsörjningen även skicka med att förutom nybyggnation också se över om befintlig bebyggelse kan omvandlas till bostäder, exempelvis kontor och handelslokaler i strategiska lägen.

***Kommentar**: Noteras. Detta har förtydligats i handlingsplanen på flertalet ställen. Bland annat så har Mål 1 kompletterats med en fjärde strategi: "Främja arbetet med lokalomvandling som ett alternativ till nyproduktion". Med den strategin infördes även en ny åtgärd: "Ta fram en mer djupgående analys kring hur stor vakansgraden är i kommunen, både för kommunala och privata fastigheter, och sammanställ resultatet för vidare arbete" som ett steg i ledet att arbeta med frågan om lokalomvandlingar.*

**Utvecklingsförslag för respektive tätort**

Under avsnitt 5.1 har utvecklingsförslag för framtida bostadsförsörjning tagits fram för respektive tätort i kommunen, både utifrån det demografiskt drivna bostadsbehovet och den efterfrågan på nyproducerade bostäder som finns. För varje ort finns preciserat bostadsbehov för olika ålders- och målgrupper, samt för olika bostadstyper. Utvecklingsförslagen utgör även underlag till kommunens nya översiktsplan som är under framtagande kommunen och som underlag för att ta fram detaljplaner för att ha en planberedskap som möter framtida efterfrågan på nyproduktion.

Region Blekinge tycker att utvecklingsförslagen per tätort är ett bra underlag för kommunen att förfina och arbeta vidare med i kommunens långsiktiga arbeta med bostadsförsörjningen.

Ett medskick till det fortsatta arbetet är att göra mer detaljerade/specifika handlingsplaner för bostadsförsörjningen nedbrutna per område eller per ort i kommunen, utifrån den fördjupade analysen som är gjord. Per område kan man då djupdyka i vad bostadsbehoven ligger i för olika målgrupper inom både den ordinarie bostadsmarknaden och för de svaga grupperna.

Man behöver även titta på var i området/orten som det lämpligen kan tillkomma nya bostäder eller omvandlas bostäder, oavsett om det handlar om förtätning och att nya jungfruliga markområden behöver tas i anspråk. Mer detaljerade handlingsplaner per område eller per ort är även nödvändigt för att kunna ha fördjupade dialoger med allmännyttan, fastighetsägare och byggbolag som kan vara intresserade av att bygga på orten. Men även för att veta vilken eventuell mark som kommunen i strategiska lägen och i enlighet med översiktsplanen bör förvärva för att genom exempelvis markanvisningar få till ett bostadsbyggande på orten.

***Kommentar**: Noteras. Kommunen tar med sig detta i det kommande arbetet. I denna version har texterna för respektive ort förtydligats gällande eventuella behov av strategiska markköp. Frågan om attraktiva områden och strategiska platser för nybyggnation inom varje ort är något som studeras vidare i pågående översiktsplan Karlshamn 2045, vilken i sin tur har en utgångspunkt i handlingsplanen för bostadsförsörjningen. På så sätt beaktas frågan inom ramen för översiktsplanering snarare än inom ramen för handlingsplan för bostadsförsörjningen.*

**Närhet till befintlig service och infrastruktur**

Kommunen lyfter i utvecklingsförslagen vikten av att nya bostäder i första hand planeras i närhet till befintlig service och infrastruktur för att skapa hållbara och attraktiva boendemiljöer.

Region Blekinge delar denna uppfattning. För att öka underlagen till befintlig service och kommunikationer är det viktigt att nya bostäder byggs (eller omvandlas) i första hand i strategiska lägen nära befintlig service och infrastruktur (både teknisk infrastruktur och kommunikationer som vägar, gång- och cykelvägar samt kollektivtrafikstråk).

Inför arbetet med en ny regional utvecklingsstrategi pekade Region Blekinge ut strategiska noder i länet. Strategiska noder är platser som ur ett regionalt perspektiv är strategiskt viktiga, antingen för de egenskaper de besitter, deras utvecklingspotential eller platsernas geografiska läge. Strategiska noder ligger med som ett av fyra förhållningssätt i nya den regionala utvecklingsstrategin och syftar även till att tydligare koppla utvecklingsstrategin med de kommunala översiktsplanerna, samt att få in ett geografiskt och funktionellt perspektiv i utvecklingsstrategin. Det är vid de utpekade strategiska noderna som bostäder i första hand bör planeras, samt utveckla attraktiva bytespunkter mellan olika färdmedel och arbeta för ett breddat utbud av service, bredband, besöksnäring och kollektivtrafik. Den interaktiva rapporten om Strategiska noder finns på regioners hemsida: Strategiska noder för samplanering - Region Blekinge.

Lägg gärna till en skrivning om strategiska noder i handlingsplanen där den regionala utvecklingsstrategin omnämns under avsnitt 3.2.1.

***Kommentar**: Detta har lagts till i punkt 6.2.1 (siffrorna har ändrats sedan förra versionen då dokumentets struktur har justerats).*

Ett medskick till både det fortsatta arbetet med handlingsplanen och till kommunens vidare arbete med bostadsförsörjningen är att samverka med andra kommuner. De behov som inte kan lösas på den lokala bostadsmarknaden i Karlshamns kommun kan kanske lösas på den regionala bostadsmarknaden/i en annan kommun. Genom att samverka över kommungränserna ökas både kunskapen om vad som är på gång i andra kommuner och möjligheter för nya samarbeten och lösningar kan dyka upp. Kanske inte lösningen behöver finnas i varje kommun, utan att det istället går att lösa i ett regionalt perspektiv/tillsammans med en grannkommun.

***Kommentar**: Information om samverkan har kompletterats i avsnitt "6.4 Samordning mellan kommuner". Kommunen instämmer att samverkan är viktigt i det fortsatta arbetet med bostadsförsörjning.*

Exempelvis omnämns inte orten Pukavik i handlingsplanen överhuvudtaget. Orten ligger till hälften i Karlshamns kommun och till hälften i Sölvesborgs kommun, och pekas i det regionala underlaget Strategiska noder ut som en strategisk nod (utan fullskaligt utbud) tillsammans med orten Norje i Sölvesborgs kommun. Pukavik ligger i ett attraktivt läge nära havet och har dessutom goda kommunikationsmöjligheter både vid E22, bra bussförbindelser (både för lokal- och regionbussar), pendlarparkering och väl utbyggd gång- och cykelväg.

Pukavik bör definitivt studeras närmare både av Karlshamns kommun och i samarbete mellan Karlshamns och Sölvesborgs kommun.

> **Kommentar**: *Skrivning om Björkenäs och Pukavik har lagts till i handlingsplanen, under punkt 4.3. Eftersom handlingsplanen inte har djupdykt i varje ort gällande specifik efterfrågan inom orten har Björkenäs och Pukavik beskrivits på liknande sätt som övriga orter, det vill säga vilken statistik som gäller, hur mycket mark kommunen äger där och om det finns behov av strategiska markköp här för att kunna lösa bostadsförsörjningen och eventuell efterfrågan där. Generellt bedöms det inte finnas något behov av strategiska markköp just där, men frågan om regional samverkan har ändå lyfts som en del arbetet med bostadsförsörjning.*

## 8. Räddningstjänsten Västra Blekinge

Generellt är vår bedömning att det finns ett bra samarbete mellan Karlshamns kommun och Räddningstjänsten Västra Blekinge avseende bostadsförsörjning och nyproduktion av bostäder. Särskilt viktig blir samverkan inom området bostäder för personer med funktionsvariationer och äldre där särskilda risker för olyckor finns. Räddningstjänsten vill också påtala behovet av tidig samverkan kring bostäder i tätorterna utanför centralorten och Asarum där det kan finnas särskilda krav på utrymningssäkerheten i flerfamiljshus.

För övrigt har Räddningstjänsten inget att erinra avseende planen för bostadsförsörjning.

> **Kommentar**: *Noteras. Räddningstjänsten har lagts till som förslag på aktör att samverka med i åtgärder kopplade till mål 3. Åtgärderna handlar om dialog i detaljplane- och genomförandeprocessen både vid utveckling av nya bebyggelseområden men även vid förändring inom redan befintliga områden.*

## 9. Thernströms Förvaltnings AB

Min uppfattning är att det inte finns något underskott på hyreslägenheter i centrala Karlshamn utan tvärt om. Detta då det redan byggts nya lägenheter i Karlshamn samt att fler väljer att flytta från Karlshamn än till.

Det är i dag väldigt trögt att hyra ut och i dagsläget finns det många hyreslediga lägenheter i Karlshamn.

Fler lägenheter skulle innebära ännu fler tomma lägenheter och ekonomiska förluster för fastighetsägarna.

Fokus måste ligga på att få folk att flytta till Karlshamn. Karlshamns kommun måste bli mer företagsvänliga och underlätta både för befintliga företag och för nyetableringar. Fler industrier och fler företag gör att fler folk flyttar till kommunen och förhoppningsvis, om vi vårdar dem väl, stannar kvar.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer, det är en viktig aspekt i det fortsatta arbetet med kommunens bostadsförsörjning, för att undvika vakanser. Mål 1 (som handlar om att det ska finnas bostäder som möter den efterfrågan som finns) har sedan förra versionen förtydligats kring frågan om just vakanser kontra nyproduktion. I målbeskrivningen är det nu tydligare att det handlar om att planera för ny bebyggelse i lägen som faktiskt bidrar till flyttkedjor och att skapa en variation bland kommunens boendeformer. Det har även förtydligats att syftet med målet är att säkerställa att det finns möjlighet till nybyggnation, inte att målet ställer krav på att ett visst antal bostäder faktiskt byggs.*

# 10. Fastighetsägarna Syd

**Inledning**

Fastighetsägarna Syd tackar för möjligheten att lämna synpunkter på Karlshamns kommuns förslag till Handlingsplan för bostadsförsörjningen 2026–2030.

Vi ser positivt på kommunens ambition att arbeta långsiktigt och samlat med bostadsförsörjningen. Handlingsplanen är strukturerad, analysbaserad och ger en bild av Karlshamns bostadsmarknad, demografi och lokala förutsättningar. Det är särskilt värdefullt att kommunen tydligt skiljer mellan demografiskt bostadsbehov och faktisk betalningsförmåga och efterfrågan på nyproduktion.

Samtidigt finns det avgörande vägval i genomförandet. För att planen ska bidra till en stabil och långsiktigt hållbar bostadsmarknad krävs tydlig marknadsanpassning, konkurrensneutralitet och förutsägbarhet för både kommunala och privata investeringar.

**Marknadsanpassad byggtakt i en kommun med svag befolkningstillväxt**

Prognoserna visar en förväntad befolkningsminskning under planperioden, samtidigt som efterfrågan finns i vissa segment och attraktiva lägen, särskilt småhus och marknära bostäder.

Mot denna bakgrund är det avgörande att målsättningen om cirka 500 nya bostäder till år 2030 inte tolkas som ett produktionskrav. En byggtakt som inte anpassas efter faktisk efterfrågan riskerar att leda till ökade vakanser, pressade fastighetsvärden och en försvagad ekonomi i det befintliga beståndet med negativa effekter för hela bostadsmarknaden.

Fastighetsägarna Syd anser därför att kommunen bör:

- tydligt ange att byggmålen är indikativa och ska justeras utifrån marknadsläge och efterfrågan
- löpande följa vakansgrader, inflyttning, betalningsförmåga och faktisk efterfrågan
- använda planberedskap som en strategisk reserv för rätt tidpunkt, inte som ett självändamål.

I en kommun som Karlshamn är balans viktigare än volym. En marknadsanpassad byggtakt är en grundförutsättning för långsiktigt hållbara investeringar.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer med att det är viktigt att ha realistiska mål och att det ska vara tydligt att siffran 500 inte ska tolkas som ett produktionskrav. För att förtydliga detta har målbeskrivningen justerats för Mål 1, likaså åtgärder kopplade till detta mål i avsnitt ”5. Åtgärdsplan”.*

**Konkurrensneutralitet och tydliga spelregler på bostadsmarknaden**

Karlshamnsbostäder har en central roll i kommunens bostadsförsörjning, särskilt i bosociala frågor och trygghetsskapande arbete. Samtidigt måste konkurrensneutralitet säkerställas mellan allmännyttan och privata aktörer.

För att stärka investeringsklimatet behöver kommunen tydligt klargöra att:

- markanvisningar, exploateringsavtal och planprocesser sker affärsmässigt, transparent och på lika villkor för alla aktörer
- det kommunala bostadsbolagets uppdrag inte påverkar konkurrensförutsättningarna eller tillgången till mark för privata hyresvärdar.

Likvärdiga villkor och förutsägbara spelregler är avgörande för att privata investeringar ska realiseras, särskilt i en mindre marknad med begränsad tillväxt.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer med punkterna ovan och handlingsplanen har förtydligats gällande detta genom att ett nytt avsnitt, ”6.3.6. Konkurrensneutralitet”, har lagts till i handlingsplanen.*

**Planering och markpolitik – behov av flexibilitet och dialog**

Fastighetsägarna Syd delar kommunens ambition att använda planmonopol och markpolitik strategiskt. Samtidigt finns en risk att genomförandet blir alltför detaljstyrt vad gäller upplåtelseformer, bostadstyper och sociala funktioner i enskilda projekt.

Mål om variation, blandning och social hållbarhet är viktiga. Men om de omsätts i bindande och detaljerade krav i detaljplaner riskerar det att öka projektkostnader, förlänga ledtider och minska investeringsviljan särskilt i en marknad med svag tillväxt och små marginaler.

Vi ser därför att kommunen bör betona:

- tidig och strukturerad dialog med såväl allmännyttan som privata fastighetsägare och byggherrar
- samverkan och incitament framför tvingande detaljkrav
- effektiva, förutsägbara och marknadsnära plan- och markprocesser.

Flexibilitet i genomförandet ökar sannolikheten att övergripande mål faktiskt realiseras.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer med punkterna ovan, vilka stämmer överens med syftet i Mål 1 och i Mål 4 (vilka delvis handlar om att skapa flexibla planer). Handlingsplanen har förtydligats gällande aspekterna ovan i berörda målbeskrivningar och åtgärder.*

**Befintligt bestånd och flyttkedjor som nyckel i Karlshamn**

I en kommun med begränsad befolkningstillväxt kan nyproduktion inte vara den enda lösningen. Det är därför positivt att handlingsplanen lyfter flyttkedjor och äldres boendesituation som centrala delar i bostadsförsörjningen.

Fastighetsägarna Syd vill särskilt understryka vikten av att:

- se det befintliga bostadsbeståndet som en strategisk tillgång
- prioritera upprustning, tillgänglighetsanpassning och energieffektivisering
- styra nyproduktion till lägen och segment där den stärker rörlighet och bidrar till fungerande flyttkedjor.

Ett aktivt arbete med det befintliga beståndet är ofta det mest kostnadseffektiva sättet att förbättra bostadsmarknadens funktion.

> **Kommentar**: *Kommunen instämmer i ovan punkter och detta har förtydligats målbeskrivningen och i åtgärderna för Mål 1.*

**Avslutning**

Fastighetsägarna Syd delar Karlshamns kommuns ambition att skapa ett attraktivt, socialt hållbart och långsiktigt fungerande bostadsutbud. För att lyckas krävs dock att handlingsplanen genomförs med tydlig marknadsförankring, konkurrensneutralitet och flexibilitet som bärande principer.

Vi ser fram emot en fortsatt konstruktiv dialog med Karlshamns kommun om hur handlingsplanen kan utvecklas till ett strategiskt verktyg som stärker investeringsviljan, tryggar konkurrensneutraliteten och säkerställer en långsiktig balans på bostadsmarknaden.

> **Kommentar**: *Kommunen ser positivt till en fortsatt samverkan med Fastighetsägarna Syd.*

## 11. Sölvesborg kommun

Karlshamns kommun brottas med liknande förutsättningar som Sölvesborg kommun genom en åldrande befolkning och på sikt minskande invånarantal. Åtgärder för att locka barnfamiljer och för att få äldre att flytta från sina villor har prioriterats. Nybyggnation föreslås lokaliseras till kommunens större tätorter för en hållbar samhällsutveckling, vilket är i linje med Sölvesborgs kommuns egna riktlinjer för bostadsbyggnation enligt Sölvesborgs kommuns översiktsplan 2050.

Handlingsplanen är väl genomarbetad med tydlig redovisning av förutsättningar, underlag, mål och strategier. I en åtgärdsplan konkretiseras angivna mål och strategier genom åtgärder för vilka ansvariga aktörer har identifierats. Åtgärdsplanen inleds med en sammanställning av åtgärderna för respektive mål. Dessa överensstämmer inte fullt ut med angivna åtgärder i avsnitt 5.2 utan blandas med strategierna. Dokumentet hade vunnit på att sammanställningen renodlas.

En av de angivna strategierna innebär att minst 100 nya bostäder ska färdigställas årligen, eller minst 500 bostäder fram till 2033. Det innebär nästan en dubblering i byggtakten jämfört med nybyggnationen i kommunen mellan 2013–2023 som legat på i snitt 57 bostäder/år. Om det realiseras och Karlshamns kommun får ett ökat invånarantal medför det en positiv påverkan för hela länet ur flera olika aspekter, ex positiv bild av länet som inflyttarregion och ökad kompetensförsörjning.

I övrigt bedöms angivna åtgärder inte påverka Sölvesborgs kommun nämnvärt.

> **Kommentar**: *Noteras. Efter att ha gjort justeringar i dokumentets uppbyggnad fann kommunen inte det längre nödvändigt med en sådan sammanställning, så den är nu borttagen.*

# 12. Teknik-, digitaliserings- och jävsnämnden

**Yttrande från park och natur**

Mål 2 i handlingsplanen innebär att kommunen ska verka för en hållbar och långsiktig bostadsutveckling, där en av strategierna för att nå dit är att främja förtätning.
Mål 3 i handlingsplanen innebär att kommunen ska ha attraktiva och trygga boendemiljöer, där en av strategierna för att nå dit handlar om att säkra tillgången till gröna ytor. Det är önskvärt att det i åtgärdsplanen förtydligas mer hur man tänker sig förtätning i förhållande till att säkra tillgången till gröna ytor. Det för att motverka att det förtätas på just grönytor, en utveckling man kunnat se runt om i landet.

I takt med ett förändrat klimat behövs de gröna ytorna ur fler aspekter än tidigare, inte bara för rekreation utan också för exempelvis dagvattenhantering. Grönområdens rekreativa värden beror också på deras kvaliteter. Stora grönområden reducerar stress bättre än små, plana grönområden blir tillgängliga för fler än kuperade områden. Dessa aspekter bör man ha med sig i detaljplaneläggning för att säkerställa att den grönska man bevarar/skapar också bidrar till förbättrad folkhälsa.

> **Kommentar**: *Noteras. Detta har förtydligats i handlingsplanen, sedan är detta främst en fråga för kommunens översikts- och detaljplanering. Men frågan har ändå förtydligats med tanke på målets formulering.*

**Yttrande från gata och trafik**
Förvaltningen har tagit del av remissen av handlingsplanen för bostadsförsörjning och vill framhålla att ny bostadsutveckling måste kopplas till hållbara och säkra trafiklösningar. Gator, gång- och cykelvägar samt kollektivtrafik ska planeras så att de på ett enkelt och tryggt sätt knyter samman bostadsområden med service, skolor och arbetsplatser.
Trafiksäkerhet ska prioriteras, särskilt i områden där barn och äldre vistas. Samtidigt bör hållbara transportalternativ som gång, cykel och kollektivtrafik prioriteras.

> **Kommentar**: *Noteras.*

# 13. Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden

Från förvaltningen för omsorg och arbetsmarknad har stabschefs, verksamhetschef särskilt boende, enhetschef för försörjning och vägledning samt enhetschef vuxenenheten deltagit i arbetsmöte, som en del i framtagandet av Handlingsplan för Bostadsförsörjning.

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden bedömer att det är viktigt att nämndens olika målgrupper beaktas i programmet, till exempel äldre, LSS och särskilt utsatta. Framtagna åtgärder under mål 4 för vissa av nämndens målgrupper bedöms relevanta.

Förvaltningen vill uppmärksamma gällande bostäder inom ramen för LSS att balans råder (vilket framgår i planen) och en planering finns utifrån kända fakta. Inflyttning till kommunen och begäran om förhandsbesked påverkar möjligheten till långsiktig

planering fullt ut, vilket försvårar bedömning av framtida behov.

I handlingsplanen finns beskrivet ett behov av utökning av boendeplatser i särskilt boende för äldre med 90 platser fram till 2033. Denna siffra bedöms osäker av förvaltningen, då förvaltningen idag saknar en strategisk boendeplan för behovet av särskilt boende. Gör man en analys/beräkning för Karlshamn i Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognosverktyg för äldreomsorgsbehov utifrån landets kommuner, ser behovet inte ut att vara 90 platser fram till 2033 utan betydligt lägre. Det är många faktorer som påverkar, varför bedömningen är att man behöver titta vidare på denna beräkning.

> **Kommentar**: *Noteras. Siffran 90 kommer från den bostadsmarknads- och behovsanalys som togs fram av Juni Strategi och som handlingsplanen utgår från. Avsnitt ”3.5.4 Äldre” har nu förtydligats med information om att det finns olika sätt att räkna behovet på.*

## 14. Karlshamn Energi

Mål 1 med ökning av ca 100 bostäder årligen fram till 2030 är ur VA synpunkt rimligt. Så länge vi bygger nytt vattenverk finns produktionskapacitet för vatten. På reningssidan är vi närmare gränsen men är inom gränsområdet. Sen får varje detaljplan utreda kapacitet i ledningsnät för att kunna anslutas i respektive område samt hur dagvattnet ska kunna hanteras.

I mål 2 och 3 kan dagvattenhanteringen vara en del i att skapa en hållbarhet, attraktivt och tryggt boende genom grönytor (blåytor). Det kanske går att trycka lite hårdare då det och även koppla grönytorna hårdare till dagvattenlösningar vilket kanske kan vara en nyckel för att få till dessa ytor.

> **Kommentar**: *Noteras. I handlingsplanen nämns dagvattenhantering som en viktig funktion som grönytor har. I kommunens pågående arbete med nya översiktsplanen kommer dagvattenhantering och bevarande av grönytor få ännu mer fokus, och kommunen bedömer därför att frågan hanteras tillräckligt i det här dokumentet.*

Handlingsplanen på sidan 33 står VA med som verktyg för åtgärden ”förbättra infrastruktur för att möjliggöra en mer levande landsbygd”. Detta är lite komplicerat. VA utbyggnad styrs lagmässigt av 6 paragrafen i vattentjänstlagen och har behovsbedömts och utretts i vattentjänstplanen. Det finns några utpekade områden som ska byggas ut i vattentjänstplanen men dessa områden saknar i nuläget finansiering för att kunna byggas ut. I övrigt finns det inga planer på att bygga ut VA för att främja levande landsbyggt av Karlshamn Energi. Vill man bygga ut utöver de utpekade område i vattentjänstplanen behöver skattemedel skjutas till för detta. Det vi kan göra och redan i nuläget gör är att en samfällighet som vill bygga ut kan inkomma med en ansökan om att få ansluta denna till kommunalt VA. Detta utreds då från fall till fall men går ofta att lösa på ett eller annat sätt mot en anslutningsavgift.

> **Kommentar**: *Noteras. Efter att ha reviderat handlingsplanen har åtgärderna och strategierna setts över. Fokus på mål 2 är att prioritera förtätning och planera för nya områden i strategiska*

*lägen. Strategin om att arbeta för en balanserad utveckling där både tätorter och landsbygdsområden stärks bedöms kunna tas bort från handlingsplanen, vilket innebär att även skrivningen om VA tas bort. Frågan om en levande landsbygd på det sättet som var beskrivet i handlingsplanen tidigare hanteras istället främst i kommunens översiktsplan och i andra strategiska dokument kopplat till just den frågan. Åtgärderna som tas bort var dessutom svåra att följa upp, och behöver konkretiseras på ett annat sätt än så som är tänkt i handlingsplanen för bostadsförsörjning.*

## 15. Byggföretagen

Byggföretagen, arbetsgivare- och branschorganisationen för bygg- och anläggningsbranschen yttrar sig härmed över förslaget till handlingsplan för bostadsförsörjningen för Karlshamns kommun.

Byggföretagen yttrar sig inte över mängden bostäder som behövs men varje kommun måste ha ett tillväxtperspektiv i sin bostadsplanering för att kommunens skattekraft skall öka genom ett livskraftigt näringsliv.

Karlshamns kommun står, liksom de flesta andra kommuner, inför stora demografiska utmaningar vilket förslaget visar på en medveten om.

Därför ställs stora krav på flexibilitet i detaljplanearbetet, en aktiv markförsörjningsstrategi och byggande i attraktiva lägen samt att kommunens ambitioner med i bostadsbyggandet möter befolkningens betalningsförmåga.

Förslaget till handlingsplan visar även i här en medvetenhet om utmaningarna.

**Kommentar**: *Kommunen instämmer med att flexibilitet är viktigt. Detta har förtydligats i antagandeversionen av handlingsplanen. De olika ortbeskrivningarna har även kompletterats med information om just strategiska markköp för att det ska bli tydligare om, och i såfall var, kommunen ser att strategiska markköp behövs för att tillgodose behov och efterfrågan.*

# Fortsatt arbete

Avsikten är att kommunfullmäktige ska anta handlingsplanen vid sammanträdet den 22 juni 2026. Efter det kommer handlingsplanen, tillsammans med genomförd bostadsmarknads- och behovsanalys, finnas tillgänglig på kommunens hemsida: www.karlshamn.se/bygga-bo-och-miljo/bostader-och-offentliga-lokaler/bostadsforsorjning/

Sammanställningen av yttranden kommer inte publiceras på kommunens hemsida utan skickas endast till de som lämnat synpunkter, för kännedom. Sammanställningen finns dock tillgänglig hos kommunen om någon vill ta del av den.

*Karlshamns kommun, den 28 april 2026.*

*Slutrapport*

# Bostadsmarknads- och behovsanalys Karlshamns kommun

Karlshamns kommun, 2024-10-29



*Foto: Per Pixel Petersson*

# Rapportens innehåll


| Kapitel | Sida |
|---|---|
| Sammanfattning | 3 |
| Om rapporten & metod | 5 |
| Regionalt perspektiv | 9 |
| **Del 1: Nulägesanalys: Ordinarie bostadsmarknaden** | **13** |
| **1:1 Förutsättningar utbudssidan** | **14** |
| Bostadsbeståndets struktur | 15 |
| Marknaden för ägda bostäder: Bostadsrätter och äganderätter | 18 |
| Marknaden för hyresbostäder | 22 |
| **1:2 Demografiska förutsättningar** | **26** |
| Hushållens sammansättning och boende | 27 |
| Befolkning och flyttströmmar i tätorterna | 35 |
| **Del 2: Bostadsbehov och nyproduktionsefterfrågan** | **44** |
| Beräkning demografiskt drivet bostadsbehov | 45 |
| Beräkning efterfrågan för nyproduktion | 49 |

| Kapitel | Sida |
|---|---|
| **Del 3: Scenarioberäkningar** | **54** |
| Beräkning av en ökad inrikes inflyttning | 56 |
| Beräkning av förändrade makroekonomiska förhållanden: ägda bostäder | 57 |
| Beräkning av ökad flyttfrekvens bland äldre kommuninvånare | 69 |
| **Del 4: Nulägesanalys: Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden** | **61** |
| Kvalitativ studie | 63 |
| Kvantitativ studie | 68 |
| **Del 5: Slutsatser och rekommendationer** | **76** |
| Ordinarie bostadsmarknad | 77 |
| Särskilda grupper | 82 |

# Sammanfattning del 1

## Övergripande slutsatser bostadsförsörjningen

Under perioden 2024-2033 uppvisar kommunen ett negativt demografiskt drivet bostadsbehov. Däremot finns det en tydlig potentiell efterfrågan på nyproducerade bostäder, framför allt bland barnfamiljer!

Framöver blir det viktigt att kommunen dels verkar för att skapa attraktiva boenden för att behålla befintligt boende barnfamiljer i kommunen men också för att attrahera nya invånare. Att arbeta för att få igång en rörlighet bland äldre målgrupper som idag bor kvar i sina småhus blir även det en viktig pusselbit.

En rekommendation blir att försöka hitta synergier i bostadsefterfrågan bland olika målgrupper, till exempel genom lättskötta enplanshus som kan tilltala både barnfamiljer och en äldre målgrupp.

**Tabell som visar resultat av beräkningarna i rapporten**

| | Årligt demografiskt drivet bostadsbehov 2024-2044 (snitt per år) | | | | Marknadsdjup 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bostadstyp** | Baserat på kommunens prognos **2024-2033** | Fördelning av behov i de åldersgrupper som faktiskt ökar.. | Baserat på SCBs framskrivning **2024-2033** | Baserat på SCBs framskrivning **2024-2044** | Potentiell nyproduktions-efterfrågan 2023 |
| Småhus | -30 | 51% | -36 | -51 | 74 |
| Hyresrätt, lgh | -10 | 23% | -8 | -17 | 32 |
| Bostadsrätt, lgh | 0 | 14% | 0 | 0 | 30 |
| Specialbostäder och övrigt boende* | 0 | 12% | 1 | 1 | - |
| **Summa (totalt)** | **-40 (-395)** | **100%** | **-43 (-426)** | **-68 (-677)** | **137** |

**Tabell som visar hur olika målgrupper prognosticeras att förändras över tid och vad det innebär**

| | Unga vuxna, 20-29 år | Familjebildare, 30-44 år | Mitt i livet, 45-59 år | Pensionärer, 60-79 år | Seniorer, 80+ år |
|---|---|---|---|---|---|
| **Befolkningsförändring enligt kommunens prognos 2024-2033 (hela kommunen)** | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre |
| **Potentiell efterfrågan av nyproducerade bostäder** | Relativt stor, mycket tack vare en hög flyttfrekvens. | Stor efterfrågan, framför allt småhus | Relativt stort efterfrågan, framför allt småhus | Begränsad efterfrågan, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens | Mycket begränsad, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens |
| **Rekommendation för prioritering** | Sekundär målgrupp för nyproduktion | Prioriterad målgrupp | Prioriterad målgrupp | Högt prioriterad målgrupp - **för ökad rörlighet och flyttkedjor** | Högt prioriterad målgrupp - **för ökad rörlighet och flyttkedjor** |
| **Rekommendation för målgruppen, rörlighet och flyttkedjor** | Viktigt att möjliggöra för målgruppen att kunna bo kvar i kommunen när man flyttar hemifrån. | Viktigt att kunna erbjuda attraktiva boenden för målgruppen, främst i småhus. Både nyproduktion men även småhus i det befintliga beståndet är intressant, framför allt ur ett kostnadsperspektiv. | Målgrupp som börjar fundera på nästa boende i takt med att barnen flyttar hemifrån. En ”kräsen” målgrupp som väntar på det perfekta boendet, gärna med det lilla extra. | Målgrupp som efterfrågar ett enklare boende, men som också generellt sett har svårt att ta steget. För att målgruppen ska lämna småhuset för ett nyare och enklare boende behöver många pusselbitar falla på plats. Viktig målgrupp för att uppnå ökad rörlighet och flyttkedjor! | En målgrupp som kräver att det finns anpassade boenden samtidigt som målgruppen blir allt friskare och bor kvar längre i sina nuvarande boenden. Bör prioriteras för att öka rörligheten i det befintliga småhusbeståndet, men likt pensionärerna är det mycket som ska falla på plats för att ta steget och göra flytten. |

# Sammanfattning del 2

## Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden

**Studenter och unga ofrivilligt hemmaboende**: I drygt 414 hushåll finns unga vuxna, 24 år eller äldre, som är kvarboende hos föräldrarna (frivillighet framgår ej). I intervjuer uppmärksammas att ekonomiska och psykiska svårigheter kan ligga till grund för det ökade antalet av ofrivilligt hemmaboende unga vuxna.

Vakanserna som finns bland studentbostäder hade kunnat användas som enkla och tillfälliga boendelösningar åt individer som befinner sig i en mer utsatt boendesituation. Här är det av stor vikt att analysera förändringar sett till befolkningen men också campusverksamheten inför bedömning av framtida behov.

**Personer med funktionsvariation:** Karlshamn uppger i intervjuer och i Bostadsmarknadsenkäten att det i dagsläget råder balans inom ramen för LSS och att man även på sikt kommer kunna bemöta behovet. För personer med olika diagnoser är det enklare att planera över tid för ett kommande bostadsbehov, då de ofta har identifierade utmaningar tidigt i livet.

**Äldre:** Kommunen har uppgett att det i dagsläget råder balans på bostäder för äldre och på kort sikt förväntas behovet var täckt. Befolkningsprognosen för åldersgruppen 80+ år visar på en årlig ökning för perioden 2024-2028, då åldersgruppen 65-79 år istället börjar öka. Baserat på detta och med antagandet om att lika stor andel inom åldersgrupperna kommer ha behov av SÄBO framöver behövs cirka 10 särskilda boenden för äldre per år mellan 2024-2033. För kommunen är det även viktigt med proaktiva insatser för att skapa gemenskap och förebygga ensamhet.

**Hemlösa:** I intervjuerna framgår det att hemlöshet inte är ett utbrett problem i kommunen. Intervjuerna visar på att samordning mellan olika instanser förebygger hemlöshet. Viktigt att fortsätta bedriva proaktivt arbete med att sprida information om den hjälp olika utsatta grupper kan få tillgång till och arbeta ur ett helhetstänk. Den nya socialtjänstlagen kommer innebära ett utökat proaktivt ansvar för kommunen.

**Nyanlända:** Behovet var extra stort i samband med krigsutbrottet i Ukraina och massflyktsdirektivet. Nu bedöms behovet och utbudet vara i balans. Karlshamns kommun arbetar proaktivt för att få till långsiktiga lösningar med egna kontrakt för gruppen. Inom kommunen finns ett 20-tal bostäder avsedda för denna grupp.

**Resurssvaga hushåll:** Störst andel låginkomsttagare återfinns bland ensamstående hushåll med barn. Andelen trångbodda hushåll med ansträngd ekonomi uppgår till 4,9% i kommunen, även här handlar det främst om ensamstående hushåll med barn. En grupp som ökat bland yngre, barnfamiljer och äldre under senaste åren på grund av ökade kostnader för bland annat boende och mat. Det finns ett behov av billigare bostäder i olika bostadsstorlekar och i olika lägen för att möta dessa gruppers behov.

**Personer i behov av skyddat boende:** Sedan 2019 kan man se en viss ökning av brott mot kvinnor i Karlshamn. I intervjuer uppges olika skydd för kvinnor i utsatthet. Sedan april 2024 har det skett en lagändring i vilken skyddat boende införts som en ny boendeinsats i socialtjänstlagen. Utöver det har varje kommun ett ansvar att säkerställa tillgång till skyddade boenden. Medföljande barns rättigheter kommer vidare stärks i och med lagändringarna.

# Om rapporten & metod

# Bakgrund

## Bakgrund

Karlshamns kommun står inför att uppdatera sina riktlinjer för bostadsförsörjning. I och med detta finns ett behov av underlag som bland annat ska bygga på en analys av bostadsutbudet och av den demografiska utvecklingen och det bostadsbehov det medför, av efterfrågan på bostäder, bostadsbehovet för särskilda grupper samt marknadsförutsättningar.

## Uppdrag

Juni Strategi har genomfört en bostadsmarknads- och behovsanalys för kommunen som helhet och sex orter i kommunen. Analysen utgår från dagsläget samt den utveckling som kan förväntas framöver. Inom ramen för rapporten genomförs även beräkningar för demografiskt drivet bostadsbehov, möjlighet att efterfråga nyproduktion i rådande marknad (s.k. marknadsdjup), samt scenarioberäkningar. Mot bakgrund av ingående material och fakta ges rekommendationer kring bostadsutveckling, fördelning av bostäder på upplåtelseform och bostadstyp och särskilda gruppers behov.

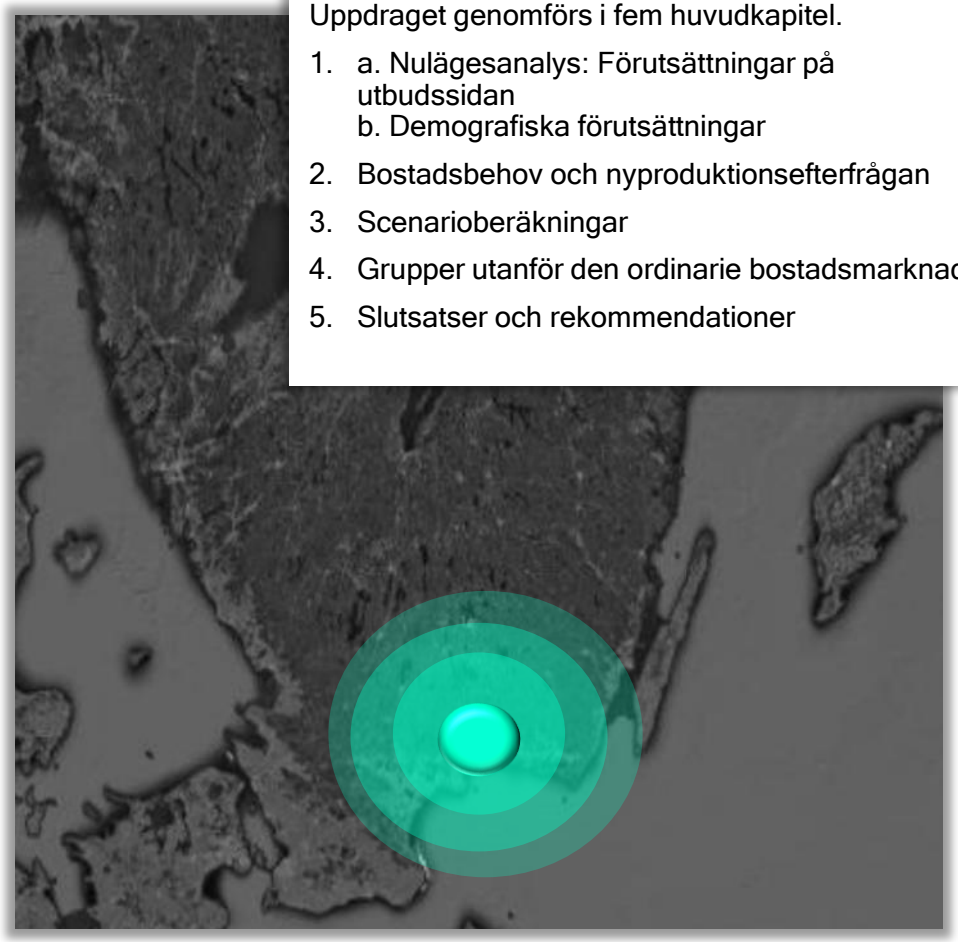
Inom ramen för uppdraget har ett antal djupintervjuer gjorts med utvalda personer för att få fördjupad insikt kring utsatta grupper på bostadsmarknaden i Karlshamns kommun.

Uppdragsgivare är Karlshamns kommun. Denna rapport och analys har genomförts av Linnea Nilsson, Julius Broman, Anna Persson och Mona Kjellberg på Juni Strategi under juni-oktober 2024. Under projektets gång har bland annat Emina Kovacic vid Karlshamns kommun varit kontaktperson.

**Disposition**

Uppdraget genomförs i fem huvudkapitel.

1. a. Nulägesanalys: Förutsättningar på utbudssidan
   b. Demografiska förutsättningar
2. Bostadsbehov och nyproduktionsefterfrågan
3. Scenarioberäkningar
4. Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden
5. Slutsatser och rekommendationer



# Analys av kommunen som helhet och aktuella orter

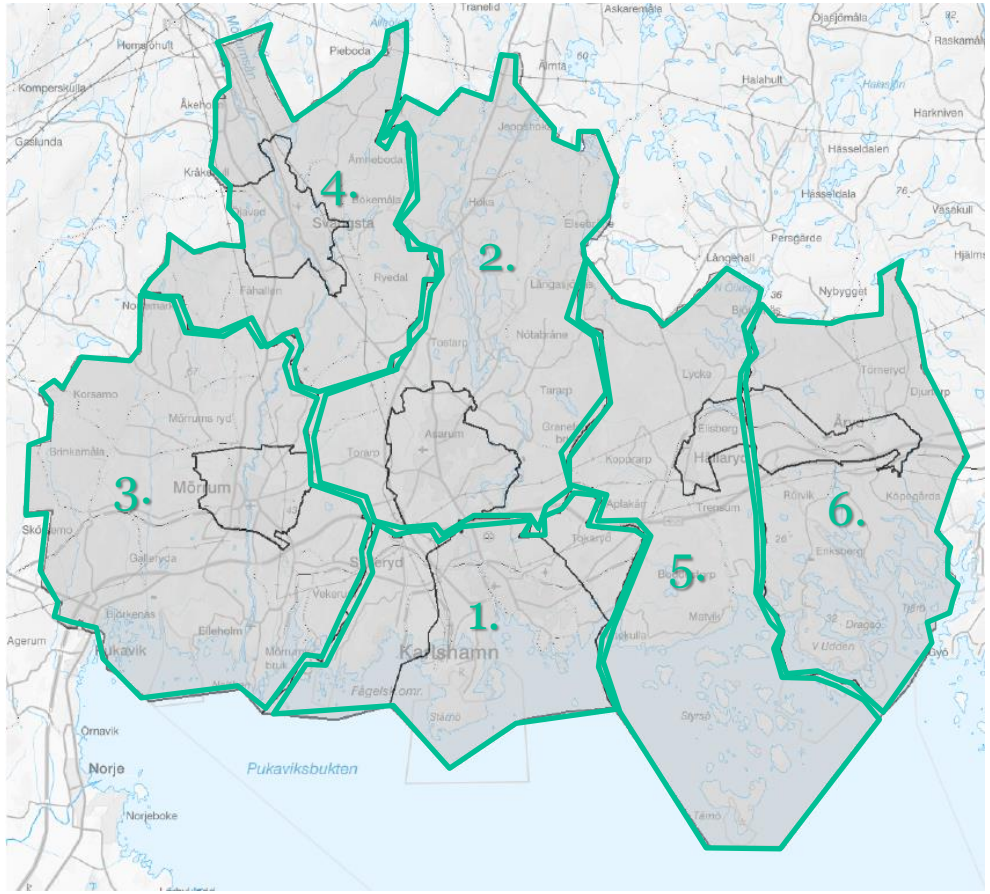
Juni Strategi genomför en bostadsmarknads- och behovsanalys för kommunen som helhet samt sex orter i kommunen, som visas på kartan till höger.

Markeringarna på kartan visar de orter som i samråd med representanter från kommunen har valts ut till analysen. I vissa fall rör det sig om relativt små statistikområden, sett till antal invånare. I rapportens slutskede görs därför en kvalitativ bedömning snarare än en kvantitativ för samtliga orter.

**Tabell som visar antal kommuninvånare i tätorterna år 2023**

| Kommundel | Invånarantal 2023 |
|---|---|
| 1. Karlshamn | 13 344 |
| 2. Asarum | 8 132 |
| 3. Mörrum | 5 076 |
| 4. Svängsta | 2 505 |
| 5. Hällaryd | 1 466 |
| 6. Åryd | 654 |
| **Hela kommunen** | **31 996** |

Bild över kommunens tätorter som ingått i analysen




*Källor: SCB, & Karlshamns kommun*

# Två olika beräkningsmetoder - med två olika syften

Beräkningsmetoderna som används i denna rapport har olika syften och tillvägagångssätt. **Hushållskvotsmetoden**, även kallad demografiskt drivet bostadsbehov, är den metod som bla används av Boverket för att beräkna framtida byggbehov. Den bygger endast på om befolkningen ökar eller minskar. Minskar befolkningen ger metoden ett negativt resultat/teoretiskt en rivning av bostäder.

**Marknadsdjupet**, även kallad **potentiell efterfrågan för nyproduktion**, utgår istället från *hela* befolkningen och den efterfrågan som kan finnas från de befintliga invånarna. Marknadsdjupet beräknas genom Juni Strategis beräkningsmodell.

Såväl hushållskvotsmetoden som Juni Strategis metod har givetvis sina begräsningar. Metoderna bygger på fakta, som per definition alltid är historia oavsett om den är en timme eller en vecka gammal. Därför tas inte hänsyn till exempelvis framtida förändrade lokala förutsättningar, så som förändrad infrastruktur eller förändrade arbetsmarknadsregioner och pendlingsmönster. Framtida förändringar analyseras därför i scenarioanalys.

**Att tänka på vad gäller beräkningsmetoderna är således:**

1. Befolkningsprognoser som ligger till grund för beräkna demografiskt drivet bostadsbehov baseras på historiska mönster och kan ändras framöver.
2. Lokala förutsättningar kan inte helt fångas upp i en generell metod.
3. Framtida stora förändringar (exempelvis ny infrastruktur) fångas inte upp i de matematiska metoderna.
4. Ju mindre ort, desto större felmarginal när beräkningar görs.

**Tabell som visar metod och syfte med de olika beräkningarna**

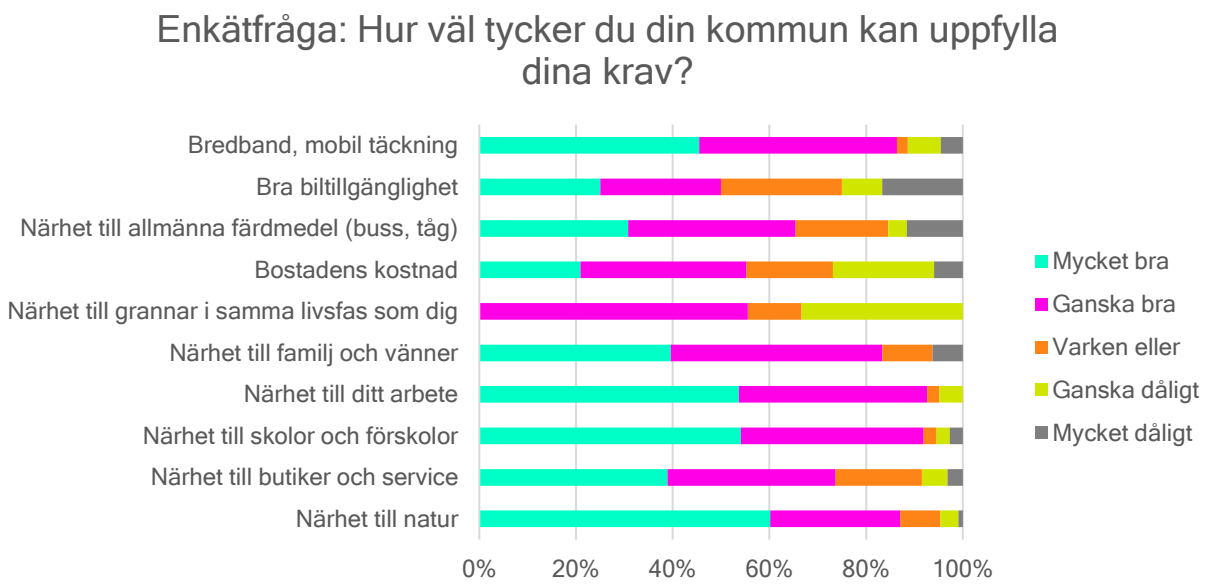
| Parameter | Hushållskvotsmetoden-demografiskt drivet bostadsbehov | Metodik för beräkning av marknadsdjup |
|---|---|---|
| **Syfte med beräkningen** | Att utifrån befolkningsprognosen beräkna ett kommande bostadsbehov baserat på om befolkningen minskar eller ökar | Att beräkna den potentiella efterfrågan av nyproducerade bostäder hos befintliga kommuninvånare - vilka som vill och har ekonomisk möjlighet |
| **Invånarantal vs befolkningsförändringar** | Metoden tar enbart hänsyn till senaste årets befolknings-förändringar. Har det skett en befolkningsminskning visar därmed modellen att bostäder behöver rivas. | Modellen tar hänsyn till hela befolkningen. Även om flyttnettot varit negativt kan det finnas behov av exempelvis nya flerbostadshus för äldre villaägare att flytta till. |
| **Marknadsfaktorer** | Modellen tar ej hänsyn till rådande prisnivåer och betalningsförmåga. | Modellen tar såväl priser som betalningsförmåga i beaktande. Långt ifrån alla har möjlighet att efterfråga en nyproducerad bostad. |
| **Invånarnas preferenser** | Modellen tar ej hänsyn till preferens för nyproduktion. | Invånarnas preferenser vad gäller nyproduktion tas i beaktande. |
| **Bostadspolitik och belånings-möjligheter** | Liksom för marknadsfaktorerna tas detta ej i beaktning. | Såväl räntenivåer som amorteringsregler ingår i modellen. |
| **Läge, målgrupp, bostadsprodukt, prisnivå** | Tas inte i beaktning. | För att resultatet ska vara giltigt krävs att de bostäder som utvecklas också efterfrågas av befolkningen. Dvs, byggs det nyproduktion i ett oönskat läge, riktat till fel målgrupp, till en för hög prisnivå så finns inte efterfrågan. |

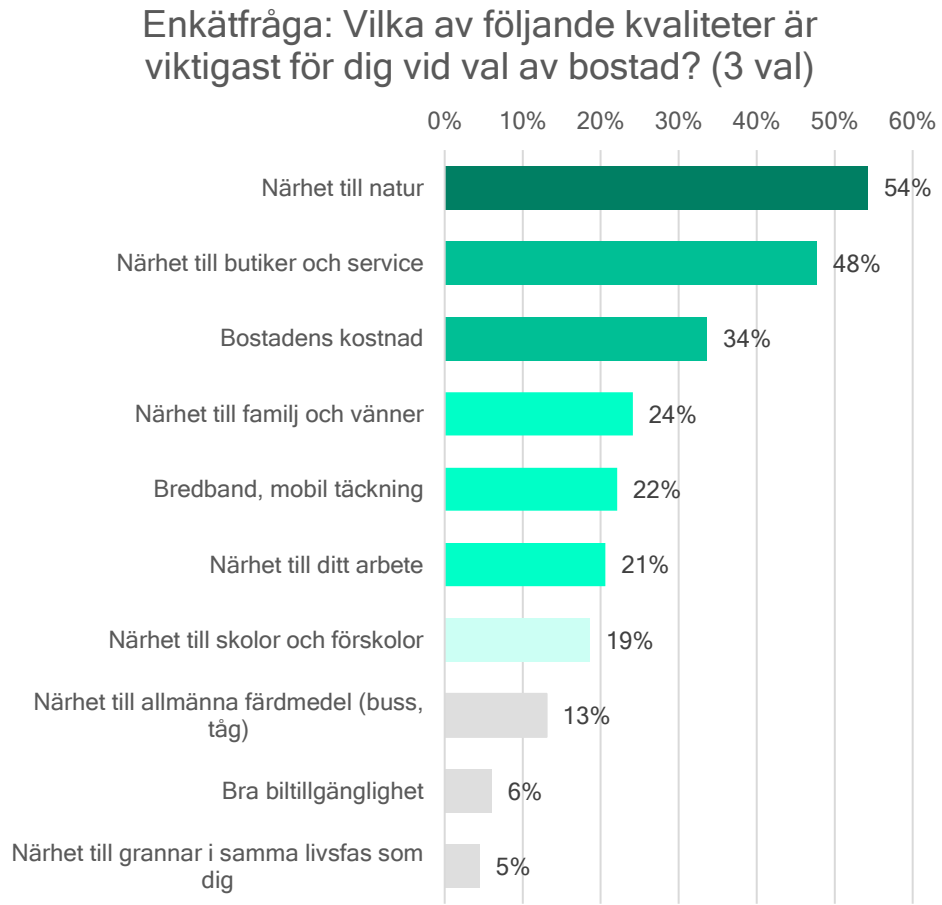
# Regionalt perspektiv

# Resultat från bostadsmarknadsanalys Blekinge

## År 2021

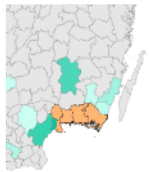
Våren 2021 genomförde Juni Strategi en bostadsmarknadsanalys på uppdrag av Region Blekinge. Syftet var att undersöka bostadsbehov och efterfrågan för kommunerna samt dess olika orter på ett mer övergripande plan. I den enkätundersökning som genomfördes med Blekingeborna finns svar från 199 respondenter i Karlshamn. Två av frågorna var; Vilka kvaliteter är mest avgörande för dig vid val av bostad? (höger), och Hur väl tycker du att din kommun uppfyller dessa krav? (nedan). Tydligt är att närheten till natur toppar prioritetslistan – vilket många upplever att kommunen uppfyller mycket bra. Därefter kommer kvaliteten att ha nära till butiker och service, följt av ett attraktivt pris/kostnad för boendet.



Juni Strategi genomförde under 2021 en fördjupningsanalys av flyttströmmar för Region Blekinges räkning, syftet var att studera flyttströmmar till, från och inom länet för att få ökad kunskap och förståelse. Nedan sammanfattning är från denna studie.

# Sammanfattning regional analys, år 2021



## Upptagningsområden

**UPPTAGNINGSOMRÅDEN FÖR INFLYTTNING**

Blekinge läns främsta upptagningsområden för inflyttare kan kategoriseras utifrån två grupper:

1. Närliggande kommuner i Skåne och Kalmar län

2. Storstäder och studentstäder

I huvudsak handlar det om samma kommuner som står för in- och utflyttningen. Det geografiska upptagningsområdet är som störst till Karlskrona kommun, som är största staden med exempelvis högskola, medan lokal omflyttning utgör en större andel i övriga kommuner (i antal är Karlskrona störst).

**INOM LÄNET**

Inom Blekinge sker en omflyttning som främst är till förmån för kommunerna Karlshamn och Karlskrona. Ronneby kommun har tydligast negativt netto inom länet.

## Målgrupper

**UNGA VUXNA DOMINERAR**

Unga vuxna 20-29 år står av naturliga skäl för den största delen av flyttströmmarna. Bland dessa sker flyttarna i större utsträckning till och från storstäder och studentstäder och där flyttmotiven är kopplade till studier och arbete. Flyttnettot är negativt vilket är en utmaning i alla kommuner, för att vända trenden bedöms Karlskrona och Karlshamn ha störst potential att kunna stärka länet som helhet.

**BARNFAMILJER GER POTENTIAL**

Därefter är det familjebildare och barnfamiljer som står för enskilt störst del av flyttströmmarna. Här konkurrerar Blekinge med närliggande kommuner i Skåne och Kalmar län. Här finns stor möjlighet att bygga vidare på och stärka befintliga flyttströmmar.

## Pendlingsmönster

**UTPENDLINGEN GER POTENTIAL**

Fler och fler väljer att arbetspendla ut från länet vilket är positivt utifrån efterfrågan på bostäder.

Potentialen för att stärka inflyttningen till länet bedöms vara särskilt stor i de kommuner som toppar inpendlingslistan; Bromölla, Kristianstad, Torsås, Tingsryd, Kalmar, Växjö och Osby.

Utifrån att flera av dessa finns med på listan för *utpendlingskommuner* finns det sannolikt fler hushåll, främst i åldrarna 30-59 år, som ser Blekinge som ett alternativ. Dessa kommuner sammanfaller även med kommunerna i grupp 1, beskriven under upptagningsområden till vänster.

## Efterfrågade boendekvaliteter

**UNGA VUXNA**

Studier, arbete, goda kommunikationer. Gärna butiker och närhet till vänner.

**FAMILJEBILDARE**

Skola, förskola, gärna i småhus i ett barnvänligt läge.

**MITT I LIVET**

Närhet till natur/grönt tryggt & säkert, matbutik, kommunikationer. Gärna i tätorter eller städerna.

**PIGGA SENIORER**

Närhet natur/grönområden. tryggt och säkert., vårdcentral/Apotek, bibliotek, matbutik. Gärna i tätorter eller städerna.

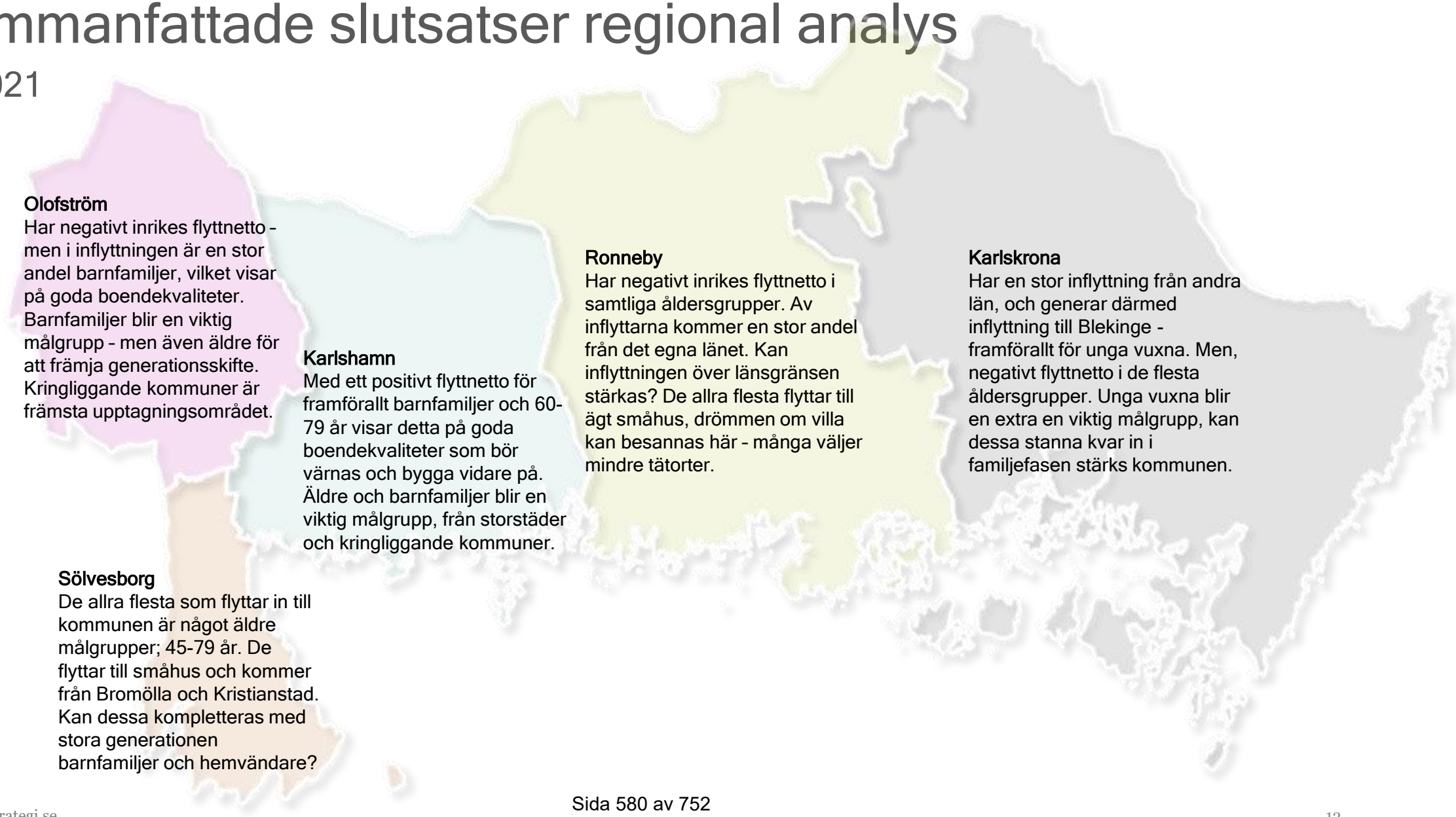
**ÄLDRE ÄLDRE**

Flytten styrs av ett vård- och omsorgsbehov. Gruppen bor dock gärna kvar i samma område.

Juni Strategi genomförde under 2021 en fördjupningsanalys av flyttströmmar för Region Blekinges räkning, syftet var att studera flyttströmmar till, från och inom länet för att få ökad kunskap och förståelse. Nedan sammanfattning är från denna studie.

# Sammanfattade slutsatser regional analys

## År 2021



**Olofström**
Har negativt inrikes flyttnetto – men i inflyttningen är en stor andel barnfamiljer, vilket visar på goda boendekvaliteter. Barnfamiljer blir en viktig målgrupp – men även äldre för att främja generationsskifte. Kringliggande kommuner är främsta upptagningsområdet.

**Karlshamn**
Med ett positivt flyttnetto för framförallt barnfamiljer och 60-79 år visar detta på goda boendekvaliteter som bör värnas och bygga vidare på. Äldre och barnfamiljer blir en viktig målgrupp, från storstäder och kringliggande kommuner.

**Ronneby**
Har negativt inrikes flyttnetto i samtliga åldersgrupper. Av inflyttarna kommer en stor andel från det egna länet. Kan inflyttningen över länsgränsen stärkas? De allra flesta flyttar till ägt småhus, drömmen om villa kan besannas här – många väljer mindre tätorter.

**Karlskrona**
Har en stor inflyttning från andra län, och generar därmed inflyttning till Blekinge - framförallt för unga vuxna. Men, negativt flyttnetto i de flesta åldersgrupper. Unga vuxna blir en extra en viktig målgrupp, kan dessa stanna kvar in i familjefasen stärks kommunen.

**Sölvesborg**
De allra flesta som flyttar in till kommunen är något äldre målgrupper; 45-79 år. De flyttar till småhus och kommer från Bromölla och Kristianstad. Kan dessa kompletteras med stora generationen barnfamiljer och hemvändare?

# Del 1: Nulägesanalys: Ordinarie bostadsmarknaden

*Foto: Per Pixel Petersson*

# Del 1.1: Förutsättningar utbudssidan



*Foto: Per Pixel Petersson*

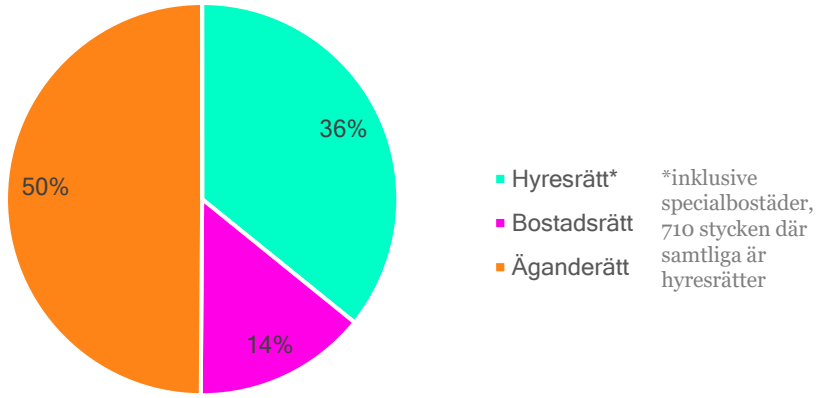
# Bostadsbeståndets struktur

# Fördelning av bostadsbestånd

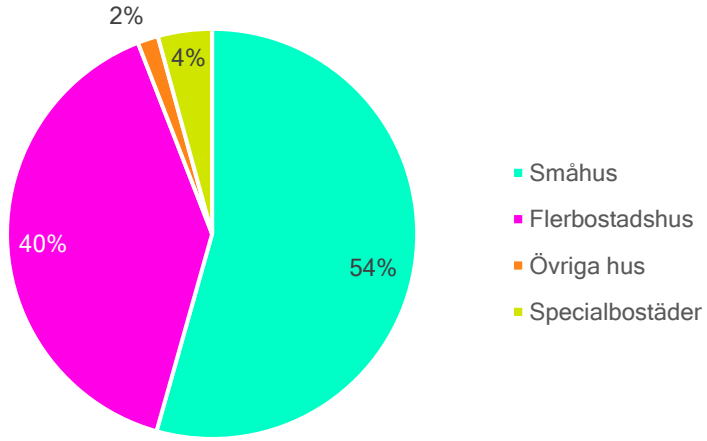
I Karlshamns kommun är den dominerande boendeformen småhus med äganderätt. Av de hyresrätter som finns är 710 (12 %) specialbostäder (specialbostad för äldre/funktionsvarierade, studentbostäder och övriga specialbostäder).

Ser man till fördelningen av beståendet per hustyp är 54% småhus och 40% flerbostadshus. Av de flerbostadshus som finns i kommunen är ungefär 70% hyresrätter.

Fördelning av bostadsbeståndet per upplåtelseform (totalt antal bostäder = 16 683), hela kommunen 2023



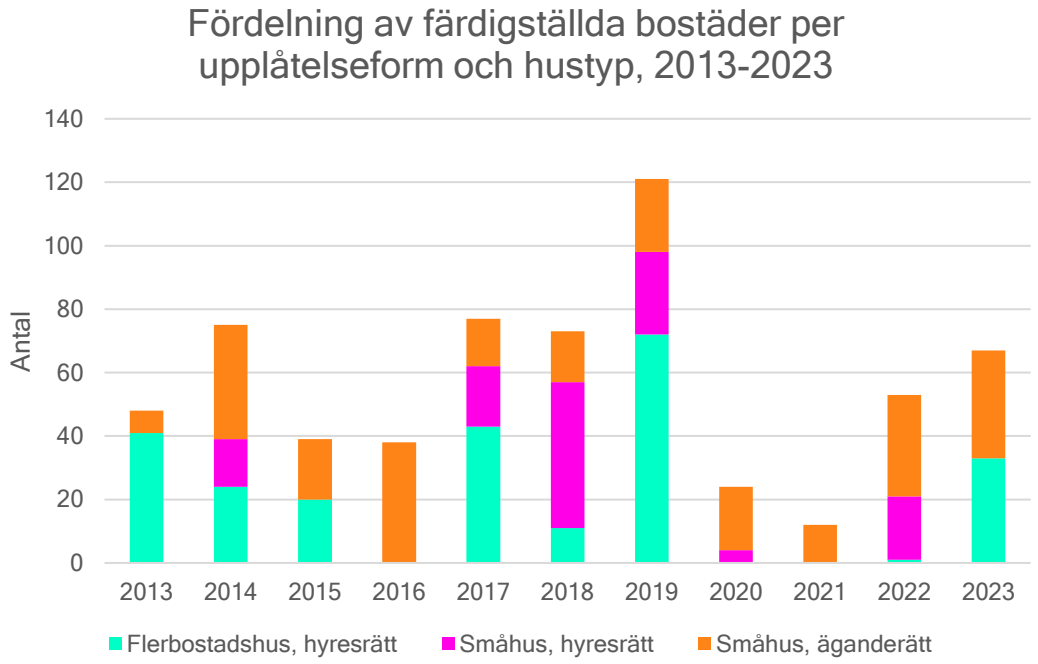

Fördelning av bostadsbeståndet per hustyp, hela kommunen 2023 (totalt antal bostäder =16 683)

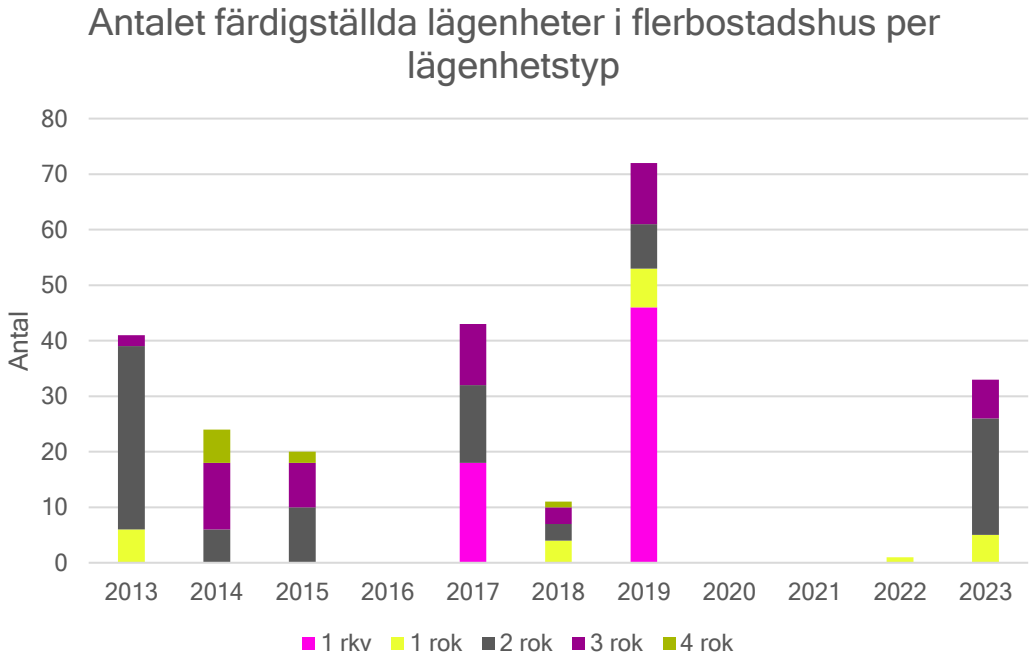


# Övergripande om byggandet i kommunen

Mellan 2013-2023 har antalet färdigställda bostäder i Karlshamns kommun i snitt legat på 57 enheter per år, byggtakten har pendlat mellan 10 – 120 bostäder per år. Under hela den studerade perioden har 40 % varit småhus med äganderätt, 20 % småhus med hyresrätt och 40 % flerbostadshus med hyresrätt. Inga bostadsrätter, varken i småhus eller flerbostadshus har byggts under den studerade perioden.

Ser man till fördelningen mellan olika lägenhetstyper i flerbostadshus med hyresrätt som tillkommit beståndet i det högra diagrammet är det framför allt 1-2 rok.






*Källa: SCB*

# Marknaden för ägda bostäder

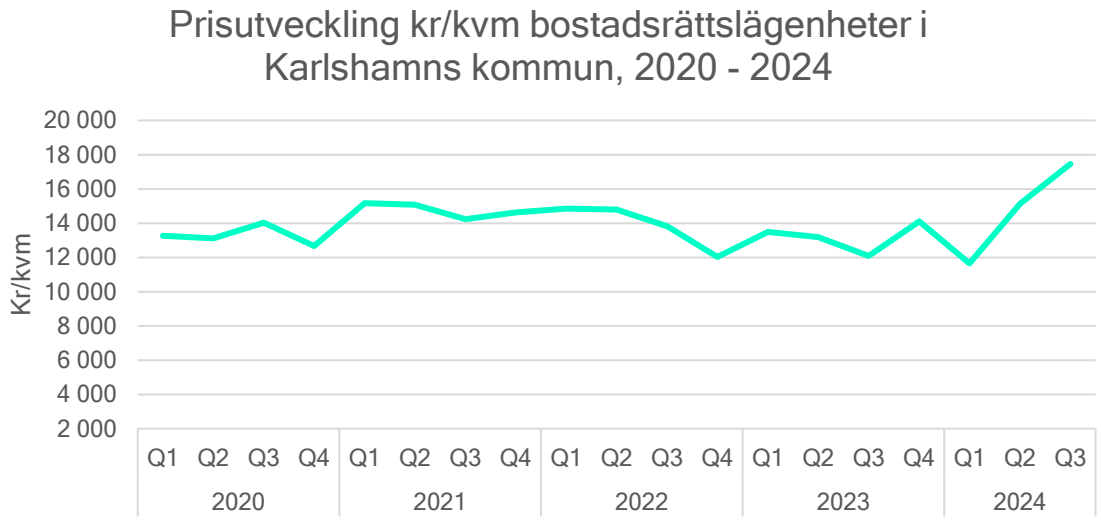
## Bostadsrätter och äganderätter

# Andrahandsmarknaden för bostadsrättslägenheter

## Bostadsrättslägenheter

Samtliga försäljningar av bostadsrättslägenheter under den studerade perioden har skett i Karlshamn, Asarum, Mörrum och Svängsta. Varav en klar majoritet i Karlshamn tätort. I diagrammet längst ner till vänster visas prisutvecklingen (kr/kvm) per kvartal och år i Karlshamns kommun. Genomsnittligt kvm-pris under de senaste fyra åren ligger på knappt 13 800 kr/kvm.

I tabellen till höger visas försäljningsstatistik över bostadsrättslägenheter per delområde i kommunen mellan jan 2023 – augusti 2024.




Tabell som visar andrahandsförsäljningar i olika tätorter jan 2023 - aug 2024

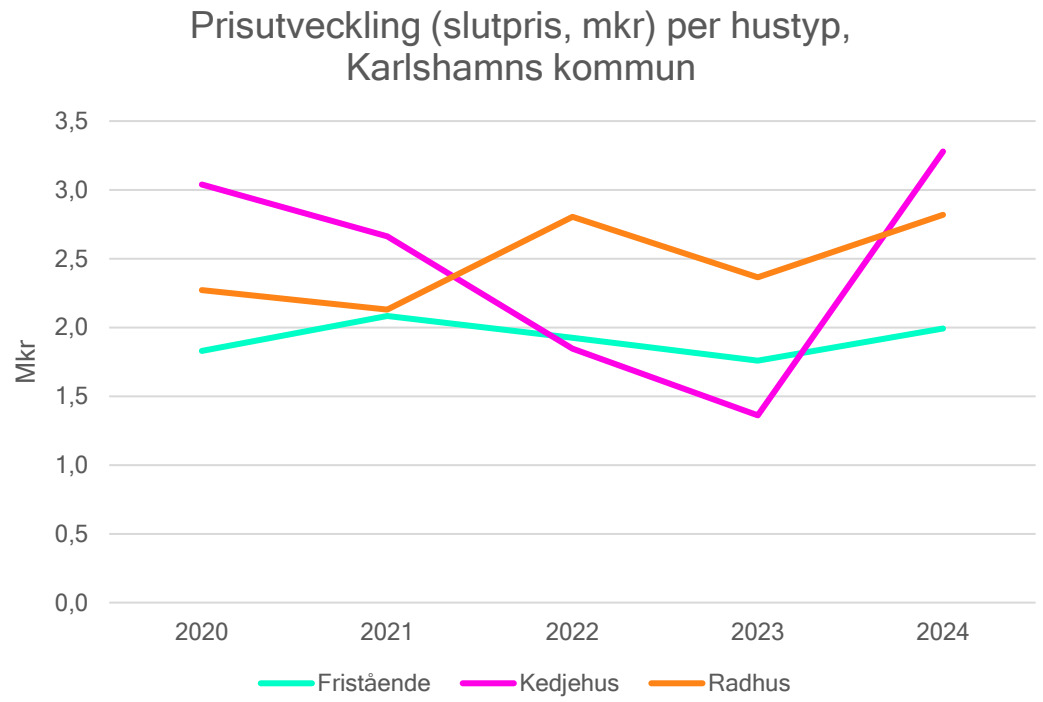
| Område | Antal försäljningar | Boarea (snitt) | Kr/kvm (snitt) | Avslutspris (snitt) | Årsavgift/kvm |
|---|---|---|---|---|---|
| *Karlshamn* | *232* | *64* | *13 875* | *937 116* | *770* |
| 1 rok | 39 | 39 | 8 943 | 348 462 | 887 |
| 2 rok | 105 | 59 | 13 382 | 789 819 | 785 |
| 3 rok | 69 | 77 | 16 552 | 1 275 942 | 713 |
| 4 rok | 19 | 101 | 17 007 | 1 728 947 | 660 |
| *Asarum* | *6* | *84* | *14 106* | *1 194 167* | *716* |
| 2 rok | 2 | 70 | 11 295 | 787 500 | 708 |
| 3 rok | 4 | 91 | 15 511 | 1 397 500 | 721 |
| *Mörrum* | *8* | *66* | *7 280* | *479 625* | *617* |
| 1 rok | 1 | 32 | 8 386 | 265 000 | 706 |
| 2 rok | 3 | 62 | 6 248 | 387 333 | 614 |
| 3 rok | 4 | 78 | 7 778 | 602 500 | 598 |
| *Svängsta* | *7* | *58* | *4 468* | *261 429* | *382* |
| 1 rok | 2 | 41 | 3 836 | 147 500 | 416 |
| 2 rok | 5 | 65 | 4 721 | 307 000 | 368 |
| **Totalt/snitt** | **253** | **65** | **13 412** | **910 051** | **754** |

# Andrahandsmarknaden för äganderätter

## Fristående hus, kedjehus, radhus

Under den studerade perioden har prisutvecklingen för fristående småhus varit positiv fram till år 2021 då priserna började falla. Hittills under 2024 har dock en viss återhämtning skett. Cirka 90 % av försäljningarna av äganderätter utgörs av fristående småhus, endast ett fåtal består av kedje/par/radhus.

Sett till försäljningar i de olika tätorterna (se tabell till höger) har flest försäljningar skett i Karlshamns tätort och därefter i Asarum och Mörrum. I Hällaryd, Åryd och Svängsta är det betydligt färre försäljningar. Högst prisbild återfinns i Karlshamns tätort, i genomsnitt runt 2,8 mkr.




Andrahandsförsäljningar småhus (äganderätter) per delområde, jan 2023 - aug 2024

| Område | Antal försäljningar | Boarea (snitt) | Avslutspris mkr (snitt) | Kr/kvm (snitt) |
|---|---|---|---|---|
| Asarum | 83 | 119 | 1,8 | 16 237 |
| Hällaryd | 13 | 107 | 1,2 | 11 132 |
| Karlshamn | 93 | 138 | 2,8 | 20 107 |
| Mörrum | 63 | 113 | 1,6 | 13 855 |
| Svängsta | 27 | 107 | 0,9 | 9 135 |
| Åryd | 12 | 102 | 1,4 | 14 038 |
| **Totalt/snitt** | **291** | **121** | **1,9** | **15 980** |

# Utbudet på nyproduktions- resp. andrahandsmarknaden

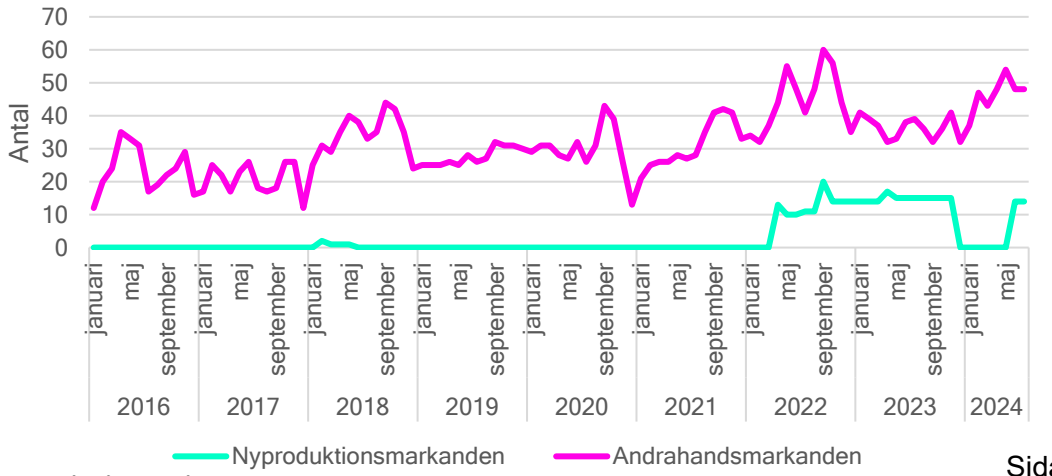
## Karlshamns kommun

I graferna nedan visas antalet utannonserade objekt på nyproduktionsmarknaden (grön linje) samt andrahandsmarknaden (rosa linje) för bostadsrättslägenheter till vänster och småhus till höger i Karlshamns kommun. Statistiken kommer från BooliPro som hämtar in annonser från till exempel bostadsutvecklares och mäklares hemsidor.

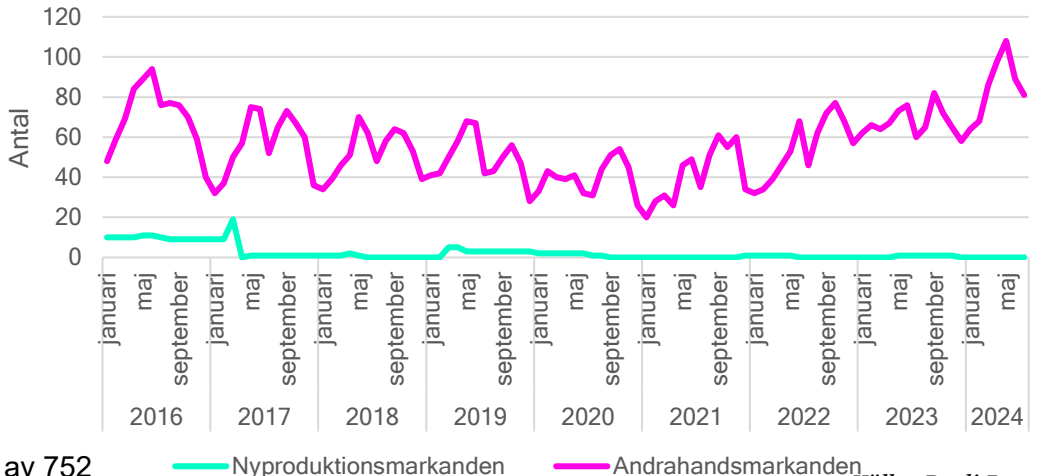
Under hela den studerade perioden har utbudet på andrahandsmarknaden legat över marknaden för nyproducerade lägenheter. Under 2022 ökade utbudet av nyproducerade lägenheter något i och med säljstart av enstaka projekt. Detsamma gäller under juni 2024. På sidan 17 framgår dock att inga nyproducerade bostadsrättslägenheter har tillkommit beståndet vilket beror på att de brf-lägenheterna som visas i utbudsgrafen nedan är ombyggnation av befintliga fastigheter. I SCB-statistiken redovisas dessa som ombyggnation och inte nybyggnation.

Liknande mönster går att avläsa vad gäller småhus, både med bostads- och äganderätt, där det i stort sett inte funnits något utbud av nyproducerade småhus under perioden.

Antal utannonserade objekt per år (bostadsrättslägenheter) Karlshamns kommun, 2016-2024




Antal utannonserade objekt per år (småhus bostadsrätt och äganderätt), Karlshamns kommun, 2016-2024



# Marknaden för hyresbostäder

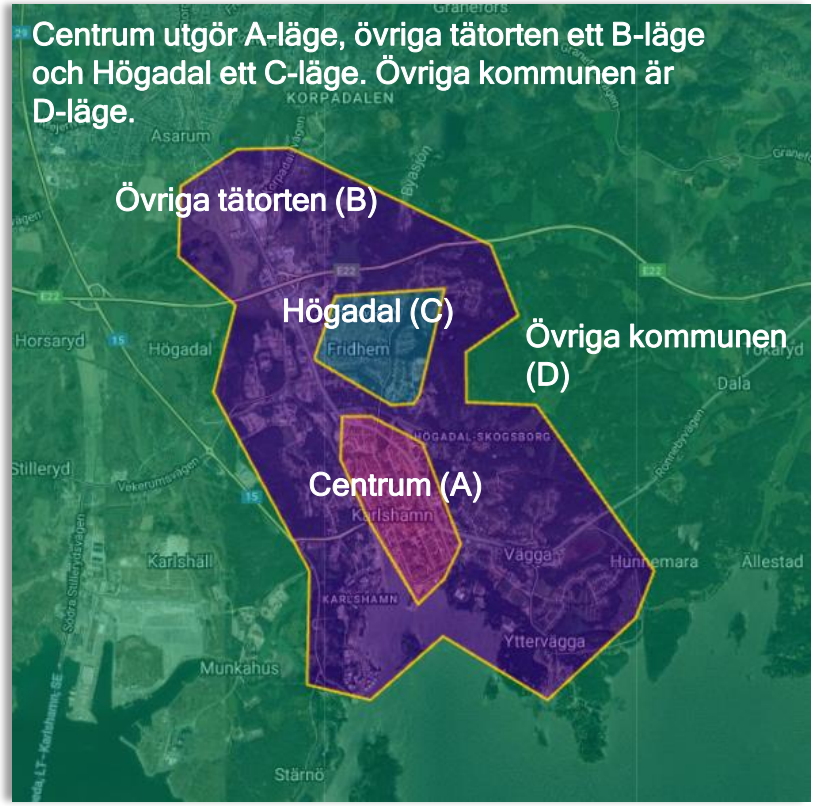
# Översikt hyresbostadsfastigheter

## Karlshamns kommun

På kartan till höger visas en områdesindelning efter attraktivitetsnivå på hyresmarknaden för bostäder i Karlshamns kommun. Bedömningen är genomförd av Forum utifrån områdenas nuvarande hyresnivåer i fastigheter med värdeår från 2020 eller senare, vakansgrader, samt fastighetsägarnas direktavkastning.

I tabellen nedan visas de 23 största fastighetsägarna i kommunen sett till antal lägenheter. Karlshamnsbostäder är den enskilt största fastighetsägaren i kommunen. Informationen gällande fastighetsägare är hämtad från MSCI.

| Fastighetsägare | Antal lägenheter | Andel lägenheter |
|---|---|---|
| KARLSHAMNSBOSTÄDER AKTIEBOLAG | 2 233 | 31% |
| LINDSTRÖM PROPERTY AB | 362 | 5% |
| BOSTADSRÄTTSFÖRENINGEN KARLSHAMNSHUS 11 | 347 | 5% |
| BENNY NILSSONS BYGGNADS AKTIEBOLAG | 200 | 3% |
| STRANDBERGS FASTIGHETER AB | 163 | 2% |
| SÖLVEGÅRDS FASTIGHETER AB | 163 | 2% |
| PRIBO I KARLSKRONA AB | 158 | 2% |
| RIKSBYGGEN BOSTADSRÄTTSFÖRENING KARLSHAMNHUS NR 5 | 154 | 2% |
| J.N. VON BERGEN & SON AKTIEBOLAG | 134 | 2% |
| HSB BRF TRÄDGÅRDSMÄSTAREN I KARLSHAMN | 130 | 2% |
| SBB MÖRRUM AB | 127 | 2% |
| ERIKSDAHL FÖRVALTNINGS AKTIEBOLAG | 118 | 2% |
| BRF KARLSHAMNSHUS NR 4 | 110 | 2% |
| HSB BRF ASPEN I KARLSHAMN | 110 | 2% |
| HSB BOSTADSRÄTTSFÖRENING STENHAGEN I KARLSHAMN | 108 | 1% |
| BOSTADSRÄTTSFÖRENINGEN VATTENTORGET I KARLSHAMN | 98 | 1% |
| RIKSBYGGEN BOSTADSRÄTTSFÖRENING KARLSHAMNSHUS NR 9 | 86 | 1% |
| NABBAGÅRDEN AKTIEBOLAG | 79 | 1% |
| RIKSBYGGENS BOSTADSRÄTTSFÖRENING KARLSHAMNSHUS NR 7 | 74 | 1% |
| HSB BRF KUNGSÖR I KARLSHAMN | 73 | 1% |
| BRF LAXEN MÖRRUM | 71 | 1% |
| RIKSBYGGEN BOSTADSRÄTTSFÖRENING KARLSHAMNSHUS NR 1 | 71 | 1% |
| TRENSUM FÖRVALTNING AB | 66 | 1% |
| **Totalt alla fastighetsägare i kommunen** | **7 305** | **100%** |

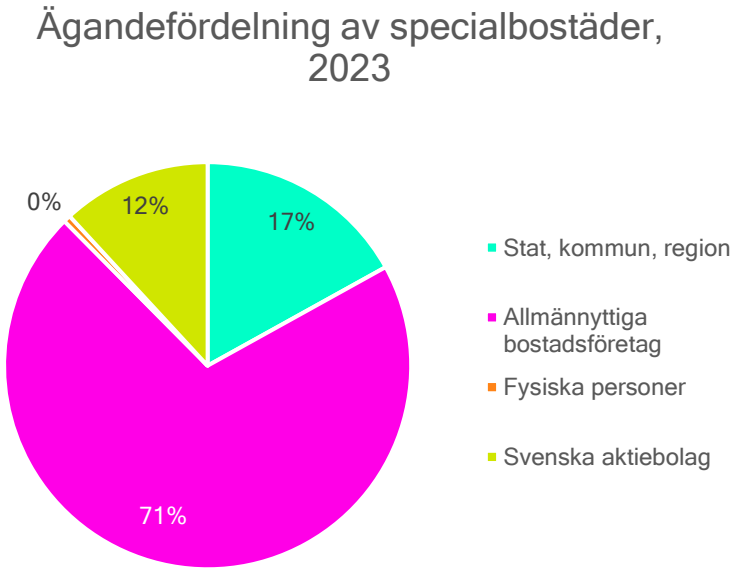


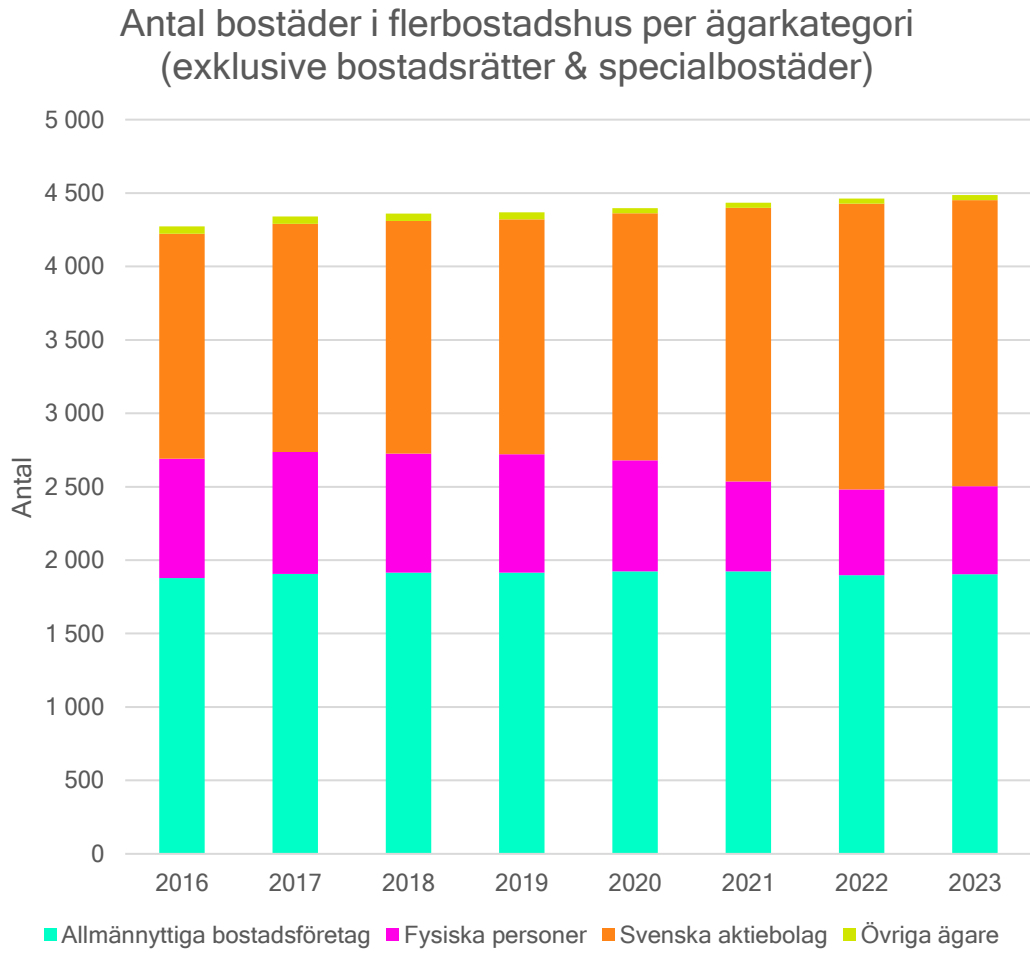
# Andel hyresbostäder per ägarkategori

## Karlshamns kommun

I diagrammet till höger visas den procentuella fördelning av hyresbeståndet i flerbostadshus (exklusive bostadsrätter och specialbostäder) per ägarkategori i kommunen. Över tid har det allmännyttiga bostadsbolagets ägandeandel legat omkring 42-44%.

Nedan visas ägarstrukturen för kommunens drygt 700 specialbostäder, de flesta ägs av allmännyttan. *Enligt SCB utgör bostäder för äldre/funktionsvarierade 82% av alla specialbostäder.*



# Karlshamnsbostäders bostadsbestånd

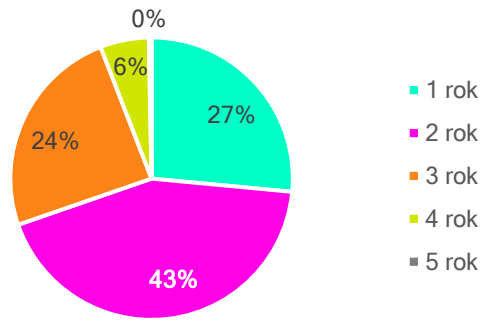
## Karlshamnsbostäder, 2023

Karlshamnsbostäder är kommunens allmännyttiga bostadsbolag och är även den största hyresvärden i kommunen. Totalt förvaltar bolaget drygt 2 285 lägenheter enligt fördelningen i cirkeldiagrammet till höger. Bolaget uppger att den genomsnittliga kötiden för en bostad i områden som centrala Karlshamn och Mörrum är upp emot, eller drygt, 3 år jämfört med knappt ett års kötid för bostäder i Hällaryd.

Under de senaste åren har vakansgraden minskat och under 2023 uppgick den till drygt 0,6%. Däremot är vakansgraden bland studentbostäder högre, omkring 22% under 2023. I dagsläget har Karlshamnsbostäder 84 studentlägenheter i sitt bestånd.

I tabellen nedan visas genomsnittliga månadshyror i de senast byggda fastigheterna i kommunen. Där kan man exempelvis utläsa att den genomsnittliga hyran för en 2 rok på Skyttevägen är 8 058 kr. Jämfört med den genomsnittliga hyran för bostäder i beståndet sett till 2 rok som ligger på 5 844 kr, så är hyran för nyproduktion betydligt högre.

Fördelning av Karlshamnsbostäders bostadsbestånd

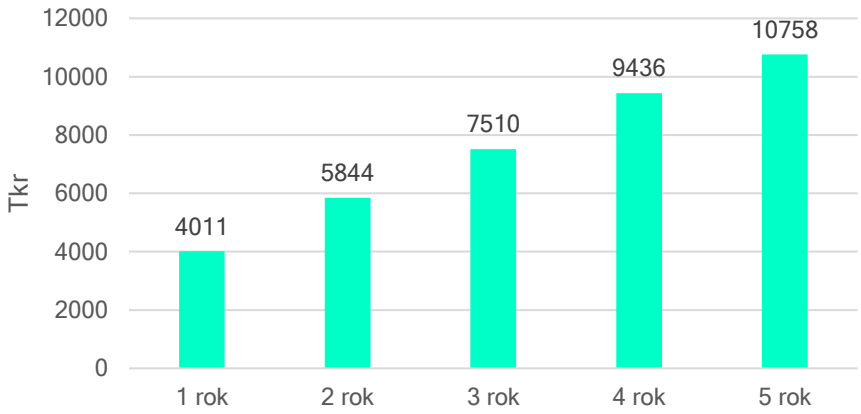



**Tabell som visar genomsnittliga hyresnivåer i fastigheter med senare byggår samt genomsnittlig kötid**

| Genomsnittlig hyra i nyare fastigheter | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Fastighet | Byggår | 1 rok | 2 rok | 3 rok | 4 rok |
| **Korpalyckan** 65+ trygghetsbostäder | 2019 | 5 717 | 8 879 | 10 702 | - |
| **Fruktgården** marklägenheter | 2018 | 0 | 8 919 | 10 440 | - |
| **Dyks väg 8** 55+ seniorbostäder | 2014 | 0 | 7 958 | 9 125 | - |
| **Skyttevägen 1-5** lägenheter | 2011 | 0 | 8 058 | 10 040 | 11 890 |

| Område | Genomsnittlig kötid/ år |
|---|---|
| Karlshamn | 3,1 |
| Asarum | 2,5 |
| Mörrum | 2,7 |
| Svängsta | 1,3 |
| Hällaryd | 0,8 |
| **Snitt** | **1,7** |

Genomsnittlig månadshyra totala beståndet




*Källa: Karlshamnsbostäder & Juni Strategi*

# Del 1.2: Demografiska förutsättningar



*Foto: Per Pixel Petersson*

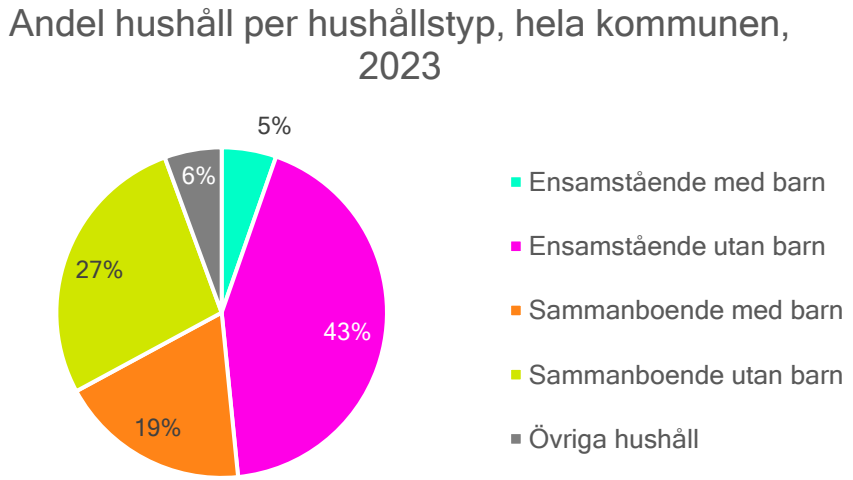
# Hushållens sammansättning och boende

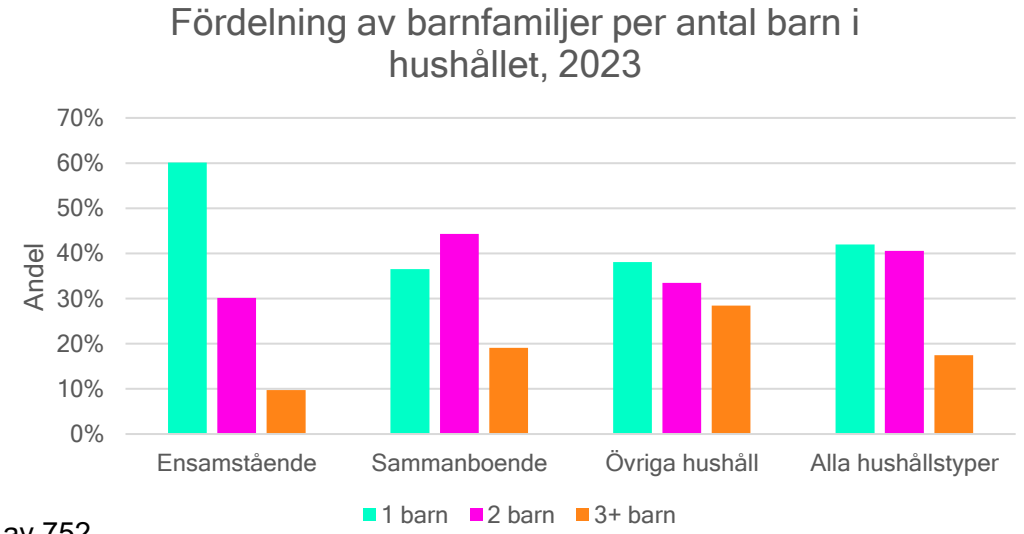
# Hushållsstruktur i kommunen

## Karlshamns kommun 2023

Av samtliga hushåll i Karlshamns kommun utgörs 43 % av ensamstående utan barn, bland dessa återfinns både äldre och yngre hushåll. Därefter utgör sammanboende utan och med barn 27 % respektive 19%. Ensamboende med barn står för 5 % och till sist utgör gruppen övriga hushåll sammantaget 6% (övriga hushåll kan exempelvis vara syskonhushåll, flergenerationshushåll, kollektivboenden eller att man har inneboende).

Totalt sett summerar andelen som är barnfamiljer till ungefär 25 % av kommunens hushåll. Ett barn kan endast vara folkbokförd på den ena förälderns adress vid varannan-vecka-boende, vilket gör att andelen ensamboende med barn i praktiken oftast är något högre.



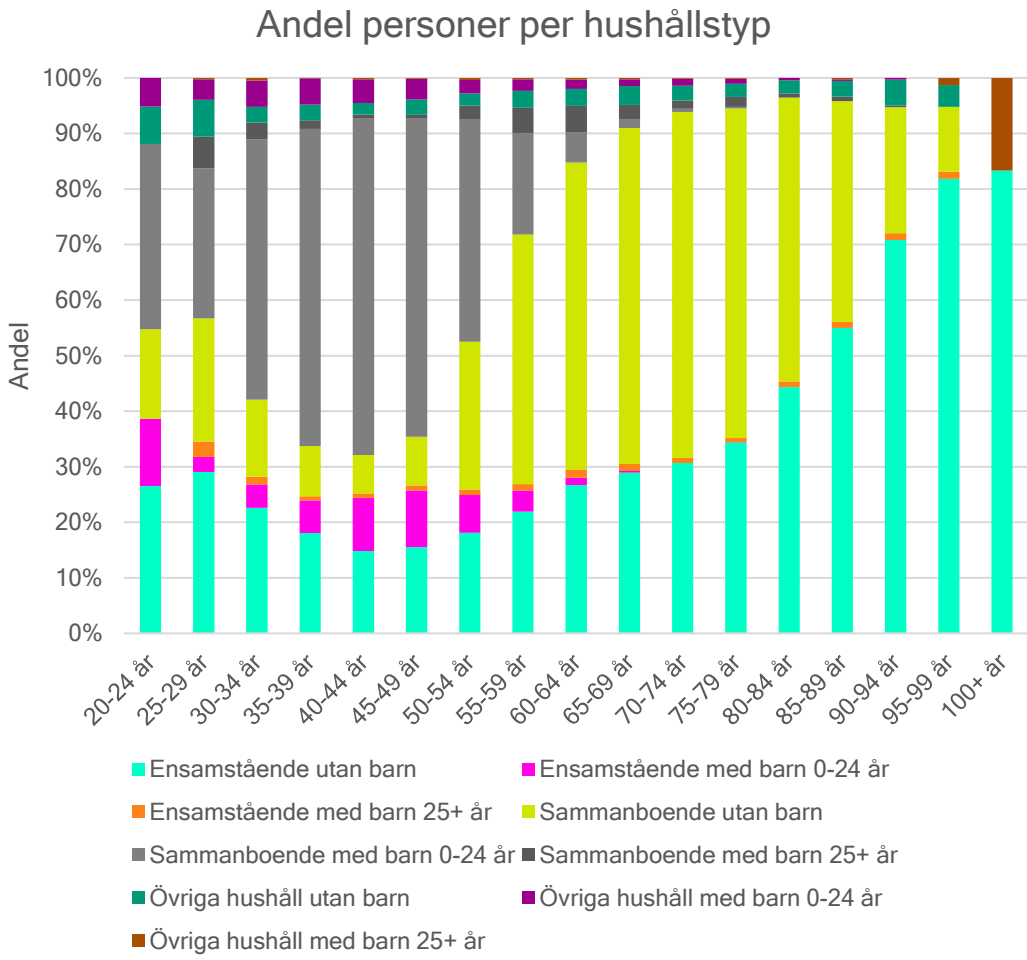

*Källa: SCB*

# Hushållssammansättning per åldersgrupp

## Karlshamns kommun 2023

Till höger visas hur de boende i kommunen fördelar sig per hushållstyp med hänsyn till ålder. I åldersgruppen 25-29 år ökar andelen sammanboende utan barn (gult fält), då de unga vuxna i stor utsträckning flyttar ihop, därefter ökar andelen sammanboende med barn (ljusgrått fält) vilket är den enskilt vanligaste hushållstypen i åldrarna 30-54 år. Att många unga vuxna 20-24 år är sammanboende med barn 0-24 år beror med största sannolikhet på att de fortfarande bor hemma hos sina föräldrar och själva identifieras som barn inom kategorin.

Från och med åldersspannet 50-54 år börjar återigen andelen sammanboende och ensamboende utan barn att öka vilket motsvarar tidpunkten då många barn flyttar hemifrån. Från och med 85 år överstiger andelen ensamboende hushåll de sammanboende, detta av naturliga skäl.



# Hushållsstorlek och bostadstyp

## Karlshamns kommun, 2023

Stapeldiagrammet till höger visar hur invånarna i Karlshamns kommun bor fördelat på hustyp, upplåtelseform samt åldersgrupp.

Ser man till kommunen totalt så är ungefär 35 % av invånarna boende i flerbostadshus och 55 % i småhus. Bland flerbostadshusen är det betydligt fler som bor i hyresrätt än i bostadsrätt, 70 % respektive 30 %. Andelen boende i småhus är störst bland barnfamiljer och i åldrarna 50-79 år.

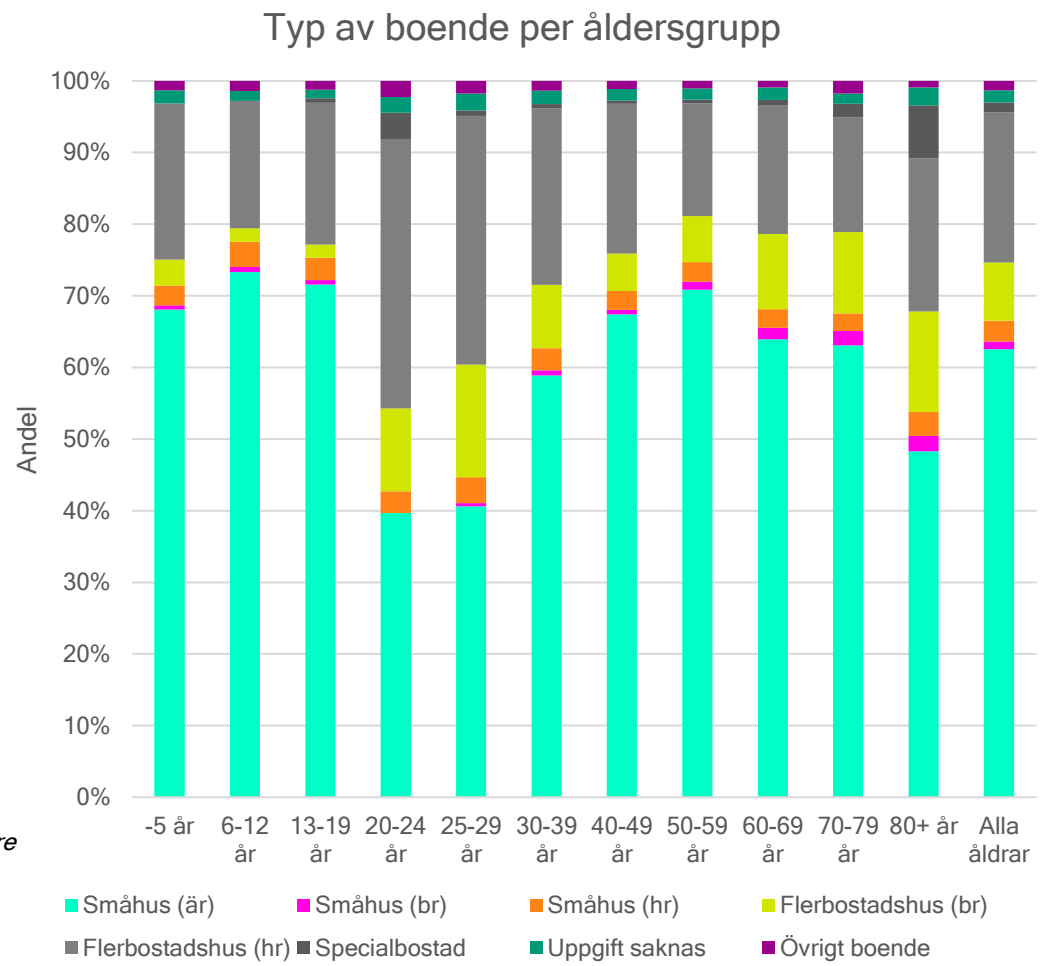
I tabellen nedan visas hushållstorlekarna per hustyp.

**Tabell som visar genomsnittligt antal personer per hustyp och upplåtelseform**

| Hustyp | Personer per hushåll |
|---|---|
| Småhus | 2,4 |
| *Äganderätt* | *2,4* |
| *Bostadsrätt* | *1,8* |
| *Hyresrätt* | *2* |
| Flerbostadshus | 1,6 |
| *Bostadsrätt* | *1,4* |
| *Hyresrätt* | *1,7* |
| Specialbostad* | 1,1 |
| Övrigt boende** | 1,9 |
| Uppgift saknas | 1,5 |
| **Samtliga boendeformer** | **2,0** |

*' Med specialbostad menas: en bostad som är avsedd för studerande vid universitet eller högskola, för äldre eller funktionshindrade eller för vissa väl avgränsade grupper*

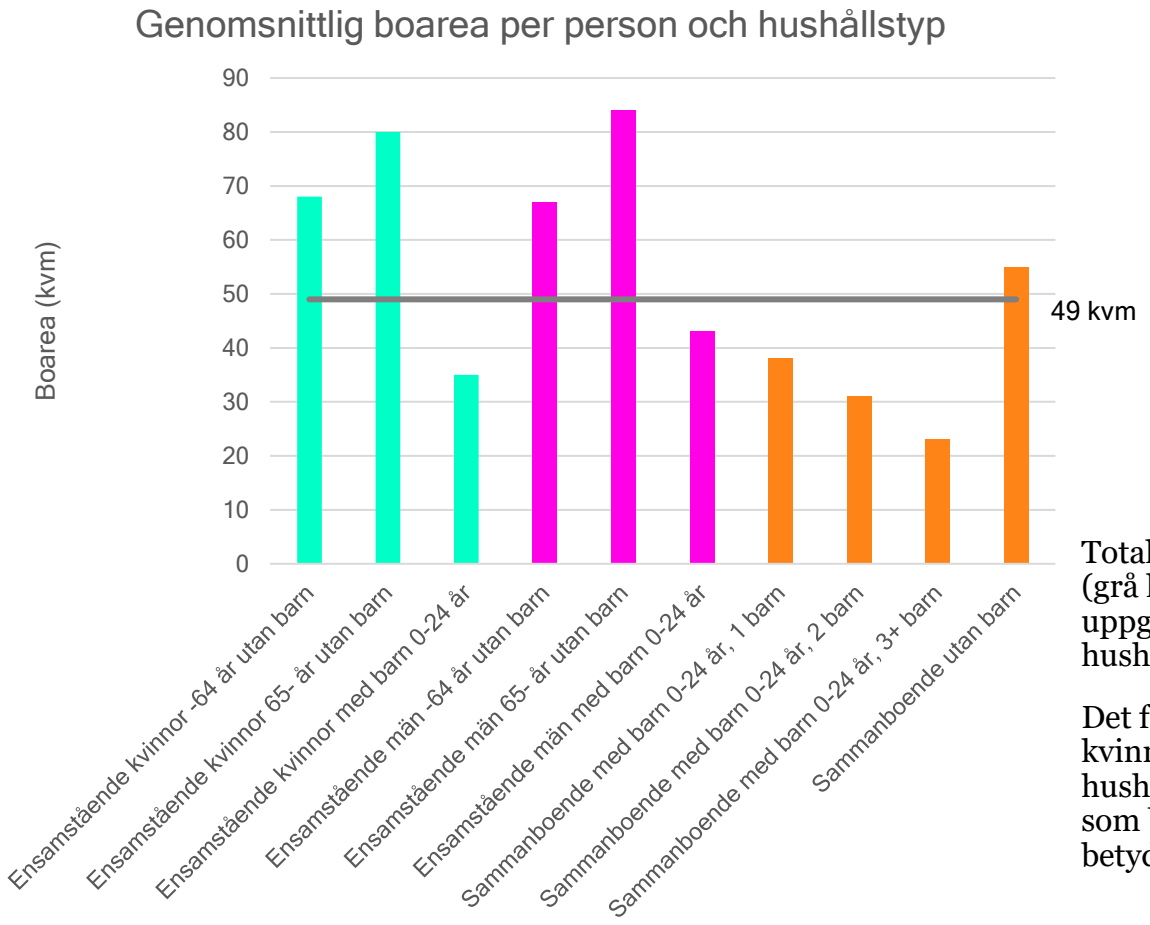
*** Med övrigt boende menas: flerbostadshus med äganderätter (ägarlägenheter) och/eller lägenheter i byggnader som inte huvudsakligen är avsedda för bostadsändamål*

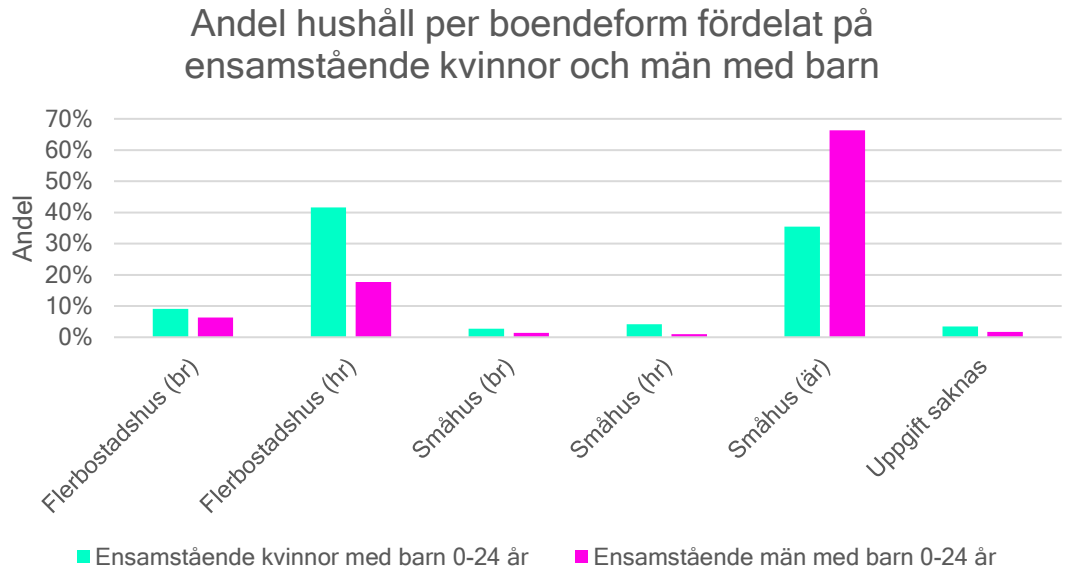



*Källa: SCB*

# Hushållens boarea

## Karlshamns kommun, 2023




Totalt sett i kommunen är genomsnittlig boarea per person och hushåll 49 kvm (grå linje i diagrammet till vänster), i hushållsgruppen ensamboende föräldrar uppgår boarean till 35 kvm per person för kvinnor och till 43 kvm för män. Den hushållstyp som bor mest rymligt är ensamboende äldre män utan barn.

Det finns en stor skillnad vad gäller boendeform om man studerar män och kvinnor var för sig, samt vissa skillnader i genomsnittlig boarea per person och hushållstyp. Bland ensamstående kvinnor som har barn är det en högre andel som bor i flerbostadshus med hyresrätt. Däremot bor ensamstående män i betydligt högre utsträckning i småhus med äganderätt.

# Hushållens inkomstnivå

## Karlshamns kommun, 2022

År 2022 uppgick disponibel hushållsinkomst (median) till 376 tkr/år i hela kommunen vilket är strax under snittet i länet.

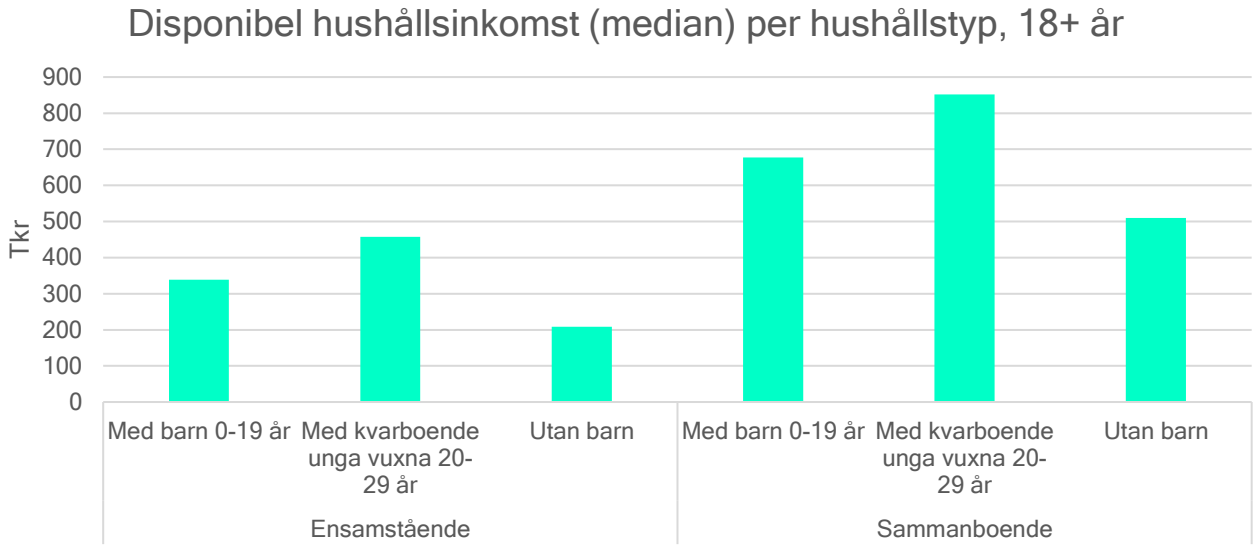
Sett till olika hushållstyper finns stora skillnader vad gäller inkomstnivå, naturligt sett är hushållsinkomsten lägre i ensamstående hushåll och högre i sammanboende hushåll. Som högst är hushållsinkomsten i samboende hushåll med kvarboende unga vuxna 20-29 år. Lägst inkomstnivå har ensamstående hushåll utan barn, en hushållsgrupp som domineras av unga vuxna och äldre vilket också påverkar den totala medianinkomsten i kommunen.

Bland de ensamstående hushållen observeras en viss skillnad i inkomstnivå med hänsyn till kön. Inkomstskillnaden i absoluta tal och procentuellt är som störst mellan ensamstående kvinnor och män med kvarboende unga vuxna 20-29 år.

Skillnader i hushållsinkomst observeras i ännu högre grad med hänsyn till ålder, generellt sett är inkomsterna högst i åldrarna 50-64 år och lägst bland unga vuxna 18-29 år samt äldre 65+ år.

Tabell som visar disponibel hushållsinkomst (median) 18+ år

| Karlshamn | Karlskrona | Länet | Riket |
|---|---|---|---|
| 376 tkr | 395 tkr | 384 tkr | 423 tkr |




Disponibel hushållsinkomst (median) 2022

| | Hushållstyp | 18-29 år | 30-49 år | 50-64 år | 65-79 år | 80+ år | 18+ år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ensamstående kvinnor | Med barn 0-19 år | 236 | 329,8 | 365,6 | | | 324,5 |
| | Med kvarboende unga vuxna 20-29 år | 474,7 | 416,7 | 406,5 | | | 422 |
| | Utan barn | 206 | 233,4 | 256,4 | 192,1 | 179,5 | 193,3 |
| Ensamstående män | Med barn 0-19 år | 423,5 | 350,9 | 412,3 | 277,7 | | 364,3 |
| | Med kvarboende unga vuxna 20-29 år | 445,3 | 473,5 | 546,3 | 530,2 | | 535,5 |
| | Utan barn | 236,7 | 271,1 | 294,5 | 211,9 | 200,9 | 235,2 |
| Ensamstående | Med barn 0-19 år | 280,7 | 338,1 | 389,1 | 293,3 | | 338,6 |
| | Med kvarboende unga vuxna 20-29 år | 460 | 445,1 | 456,8 | 530,2 | | 457,2 |
| | Utan barn | 224,2 | 256,1 | 272,6 | 197,9 | 184,9 | 208,9 |
| Sammanboende | Med barn 0-19 år | 538,9 | 670,4 | 768,7 | 630,7 | | 677,2 |
| | Med kvarboende unga vuxna 20-29 år | 690,4 | 951,6 | 861 | 594 | | 851,5 |
| | Utan barn | 519,4 | 561,5 | 648,8 | 447,6 | 346,1 | 509,8 |

# Medianinkomst och inkomstfördelning per åldersgrupp

## Karlshamns kommun, 2022

Tabellen visar inkomststrukturen i kommunen för individer som är 20 år och äldre, näst längst till vänster presenteras även medianinkomsten inom respektive åldersgrupp. Färgerna indikerar även hur stor andel inom respektive åldersgrupp som uppnår en viss inkomstnivå. Inkomstnivån är som högst i åldrarna 45-59 år vilket framgår av både medianinkomsten och att nästan hälften har en inkomst som är minst 400 tkr om året. Däremot ser man tydligt att unga vuxna 20-29 år och äldre 70+ år har betydligt lägre inkomster.

| Ålder | Medianinkomst 2022 | ≥0 | ≥1 tkr | ≥20 tkr | ≥40 tkr | ≥60 tkr | ≥80 tkr | ≥100 tkr | ≥120 tkr | ≥140 tkr | ≥160 tkr | ≥180 tkr | ≥200 tkr | ≥220 tkr | ≥240 tkr | ≥260 tkr | ≥280 tkr | ≥300 tkr | ≥320 tkr | ≥340 tkr | ≥360 tkr | ≥380 tkr | ≥400 tkr | ≥500 tkr | ≥600 tkr | ≥800 tkr | ≥1000 tkr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 20-24 år | 179 | 100% | 90% | 85% | 82% | 76% | 70% | 67% | 62% | 57% | 52% | 49% | 46% | 42% | 38% | 34% | 30% | 26% | 21% | 17% | 14% | 12% | 10% | 3% | 0% | 0% | 0% |
| 25-29 år | 300 | 100% | 95% | 93% | 91% | 89% | 87% | 84% | 82% | 77% | 74% | 72% | 68% | 65% | 62% | 59% | 55% | 50% | 45% | 39% | 34% | 30% | 26% | 9% | 2% | 0% | 0% |
| 30-34 år | 344 | 100% | 96% | 95% | 93% | 91% | 90% | 88% | 87% | 84% | 82% | 81% | 78% | 75% | 72% | 69% | 65% | 60% | 56% | 51% | 46% | 39% | 34% | 13% | 4% | 1% | 0% |
| 35-39 år | 356 | 100% | 96% | 94% | 93% | 92% | 90% | 89% | 88% | 85% | 84% | 82% | 80% | 78% | 75% | 72% | 68% | 64% | 60% | 54% | 49% | 44% | 39% | 16% | 6% | 1% | 0% |
| 40-44 år | 382 | 100% | 96% | 95% | 94% | 93% | 92% | 92% | 91% | 88% | 86% | 84% | 83% | 81% | 80% | 77% | 73% | 69% | 65% | 60% | 55% | 51% | 46% | 25% | 13% | 3% | 1% |
| 45-49 år | 403 | 100% | 98% | 97% | 96% | 95% | 95% | 94% | 94% | 91% | 90% | 88% | 87% | 85% | 83% | 81% | 78% | 75% | 71% | 66% | 61% | 56% | 51% | 27% | 14% | 4% | 2% |
| 50-54 år | 415 | 100% | 97% | 96% | 96% | 95% | 95% | 94% | 93% | 91% | 90% | 88% | 86% | 85% | 83% | 81% | 79% | 76% | 72% | 68% | 63% | 58% | 53% | 31% | 15% | 5% | 2% |
| 55-59 år | 396 | 100% | 97% | 97% | 96% | 96% | 95% | 95% | 94% | 91% | 90% | 88% | 86% | 85% | 83% | 80% | 77% | 74% | 71% | 65% | 60% | 54% | 49% | 29% | 15% | 5% | 2% |
| 60-64 år | 367 | 100% | 97% | 97% | 96% | 96% | 95% | 94% | 93% | 90% | 87% | 84% | 82% | 78% | 76% | 73% | 69% | 66% | 62% | 57% | 52% | 47% | 41% | 23% | 10% | 3% | 1% |
| 65-69 år | 314 | 100% | 99% | 99% | 98% | 98% | 97% | 96% | 94% | 92% | 89% | 86% | 82% | 76% | 71% | 66% | 60% | 53% | 48% | 43% | 38% | 34% | 30% | 18% | 9% | 3% | 1% |
| 70-74 år | 233 | 100% | 99% | 99% | 99% | 98% | 98% | 97% | 94% | 90% | 83% | 74% | 66% | 56% | 46% | 39% | 33% | 28% | 24% | 21% | 18% | 16% | 14% | 8% | 4% | 1% | 0% |
| 75-79 år | 220 | 100% | 99% | 99% | 99% | 99% | 98% | 97% | 94% | 89% | 82% | 73% | 62% | 50% | 40% | 31% | 23% | 19% | 16% | 13% | 12% | 10% | 9% | 5% | 3% | 1% | 1% |
| 80-84 år | 210 | 100% | 99% | 99% | 99% | 99% | 99% | 98% | 95% | 90% | 81% | 70% | 57% | 45% | 32% | 24% | 17% | 13% | 10% | 8% | 6% | 5% | 4% | 2% | 1% | 1% | 0% |
| 85+ år | 206 | 100% | 99% | 99% | 99% | 99% | 99% | 99% | 95% | 86% | 76% | 68% | 55% | 40% | 28% | 19% | 12% | 8% | 5% | 3% | 3% | 2% | 2% | 1% | 0% | 0% | 0% |
| **Alla åldrar** | **308** | **100%** | **97%** | **96%** | **95%** | **94%** | **93%** | **92%** | **90%** | **86%** | **83%** | **79%** | **74%** | **69%** | **65%** | **60%** | **56%** | **52%** | **48%** | **43%** | **39%** | **35%** | **31%** | **16%** | **8%** | **2%** | **1%** |

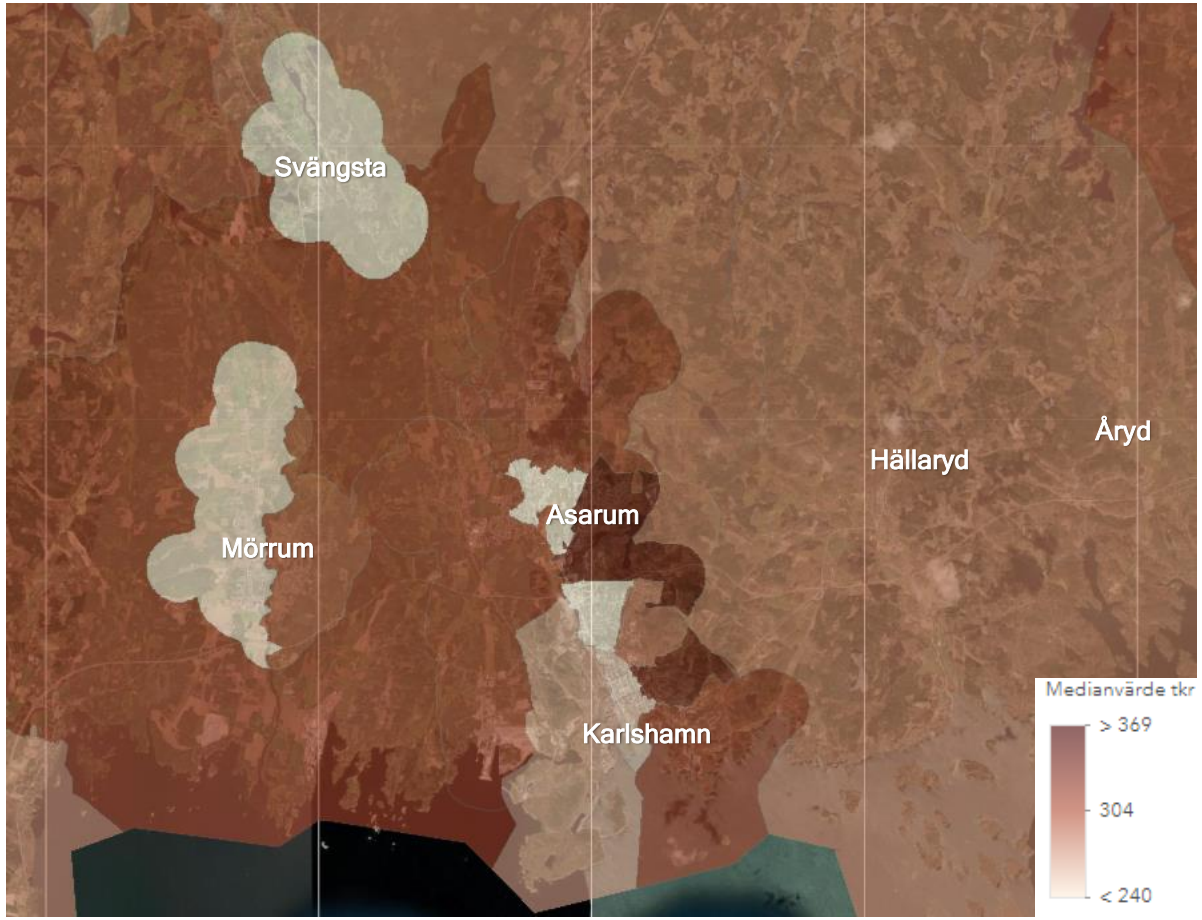
# Medianinkomst per ort

## Tätorter i Karlshamns kommun, 2021

På kartan visas inkomststrukturen (medianinkomsten) för respektive ort i Karlshamns kommun. Som tidigare nämnt uppgick disponibel hushållsinkomst (median) till 376 tkr/år i hela kommunen (2022). På individnivå är medianinkomsten 308 tkr/år, på kartan visas hur denna varierar inom de olika demografiska statistikområdena.

Högst medianinkomst återfinns bland annat i östra delar av Asarum och Karlshamn.

**Värmekarta över sammanräknad förvärvsinkomst (median) för 20+ åringar i kommunen.**



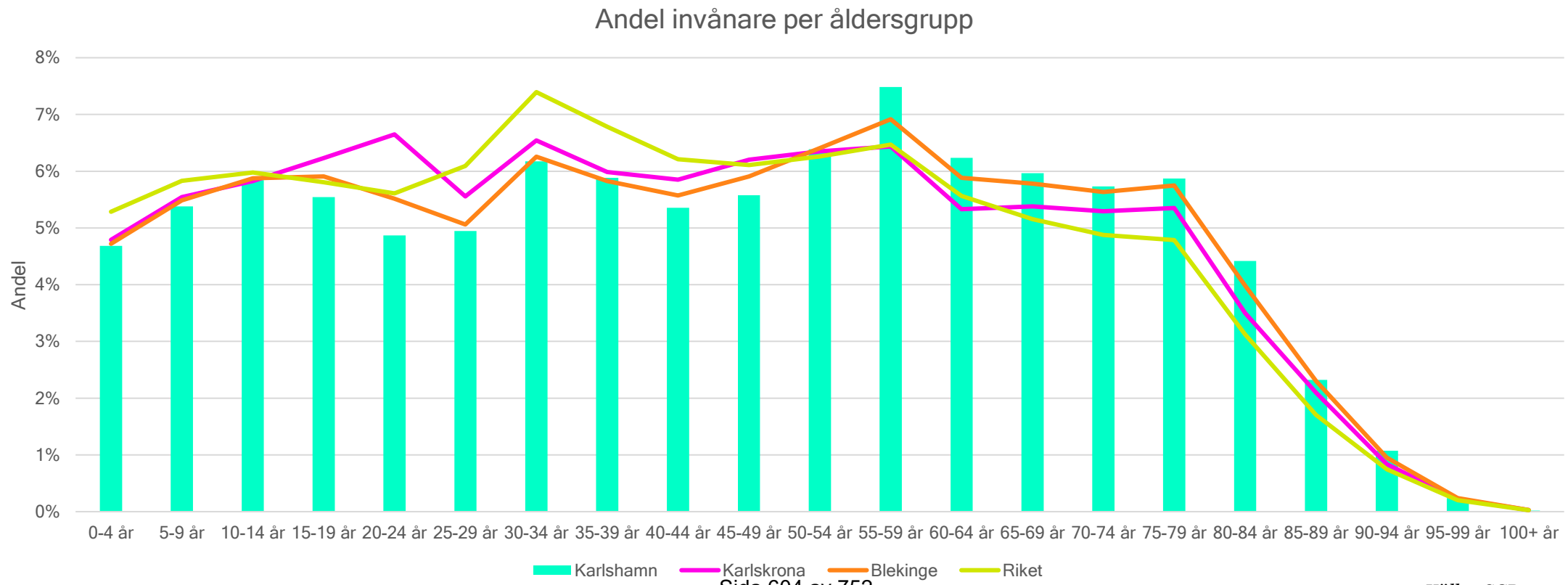
# Befolkning och flyttströmmar i tätorterna

# Åldersstruktur i kommunen

## Karlshamns kommun, 2023

Nedan visas åldersstrukturen i Karlshamns kommun i jämförelse med övriga länet, Karlskrona samt riket i stort.

I jämförelse med referensområdena är åldersstrukturen i Karlshamns kommun någorlunda lik strukturen i länet. Det bor dock något färre unga vuxna i kommunen, 20-29 år, men något högre andel ”mitt i livet” 50-64 år.




*Källa: SCB*

# Åldersstruktur per ort

## Karlshamns kommun samt tätorter, 2023

Tabellen nedan visar respektive orts befolkningsstruktur (2023) utifrån olika livsfaser. När en individ växer in i en ny livsfas uppstår ofta ett flyttbehov. Vardera kommundels struktur är färglagd utifrån hur stor andel av befolkningen som befinner sig inom respektive livsfas.

Det bor en något högre andel barn och unga i Asarum, Mörrum och Svängsta medan andelen unga vuxna är högre i Karlshamn tätort. Sett till andelar bor det något fler pensionärer kring Hällaryd och Åryd, men invånarantalet i dessa orter är betydligt lägre än i resterande tätorter.

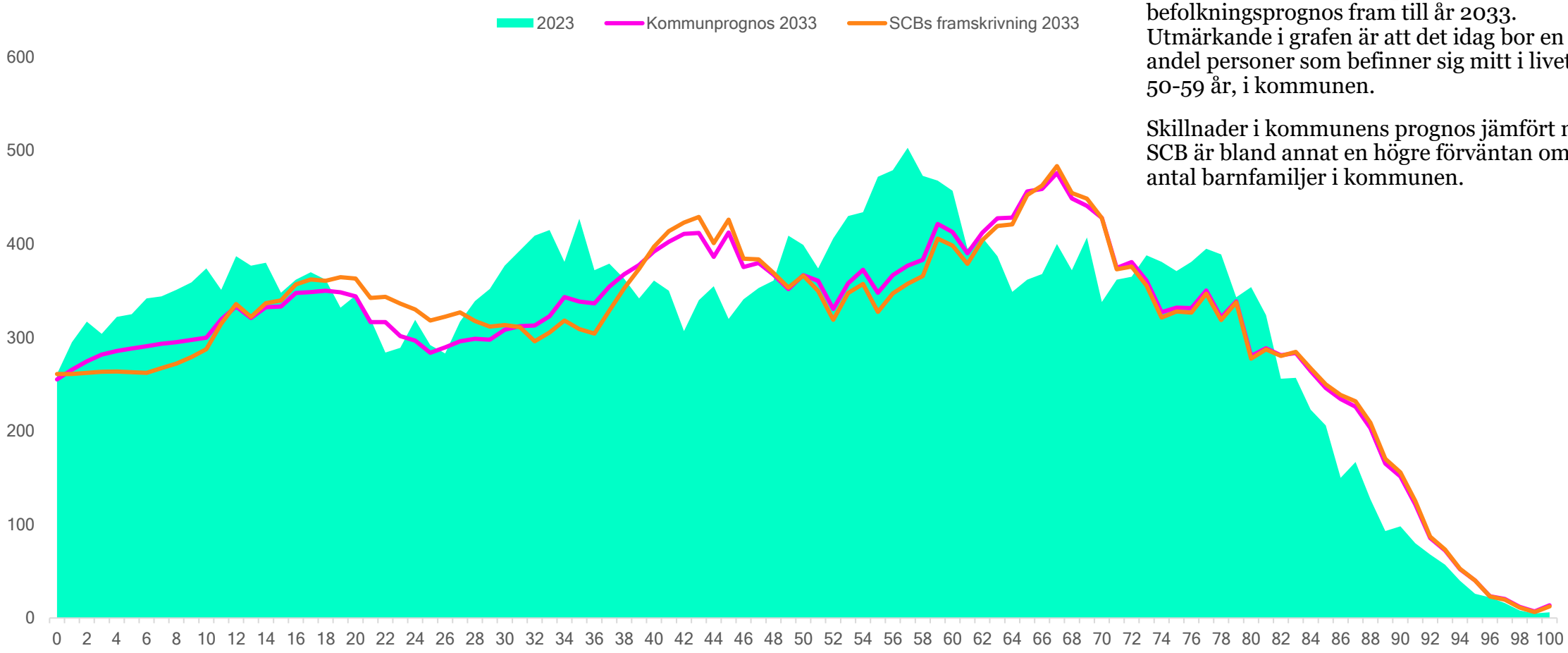
**Tabell som visar invånarantal i kommunens olika tätorter uppdelat på olika livsfaser**

| Kommundel | Invånarantal | Barn & unga 0-19 år | Unga vuxna, 20-29 år | Familjebildare, 30-49 år | Mitt i livet, 50-64 år | Pensionärer, 65-79 år | Seniorer, 80+ år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn | 13 344 | 19% | 13% | 23% | 19% | 18% | 9% |
| Asarum | 8 132 | 25% | 8% | 24% | 20% | 16% | 7% |
| Mörrum | 5 076 | 23% | 8% | 23% | 21% | 17% | 8% |
| Svängsta | 2 505 | 24% | 8% | 24% | 20% | 18% | 7% |
| Hällaryd | 1 466 | 22% | 7% | 22% | 21% | 20% | 9% |
| Åryd | 654 | 19% | 9% | 22% | 22% | 24% | 4% |
| **Hela kommunen** | **31 996** | **22%** | **9%** | **23%** | **20%** | **19%** | **7%** |

*Källa: SCB*

# Befolkningsprognos

## Karlshamns och SCBs prognos år 2033




I grafen visas åldersstrukturen samt kommunens befolkningsprognos och SCBs befolkningsprognos fram till år 2033. Utmärkande i grafen är att det idag bor en hög andel personer som befinner sig mitt i livet, 50-59 år, i kommunen.

Skillnader i kommunens prognos jämfört med SCB är bland annat en högre förväntan om antal barnfamiljer i kommunen.

*Källa: Karlshamns kommun & Juni Strategi*

# Befolkningsprognos i tätorterna

## Kommunens prognos

I tabellen nedan visas kommunens prognos i de olika tätorterna. I Karlshamns och Mörrums tätort är den förväntade befolkningsminskningen som högst, både i absoluta tal och procentuellt för de båda studerade perioderna.

I Hällaryd och Åryd finns en förväntan om befolkningsökning, medan det i Asarum och Svängsta prognosticeras att vara någorlunda oförändrat.

**Tabell som visar prognosticerade befolkningsförändringar på kort och lång sikt i kommunens tätorter**

| | Karlshamn | Asarum | Mörrum | Svängsta | Hällaryd | Åryd | Kommunen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Befolkningsmängd 2023 | 13 344 | 8 132 | 5 076 | 2 505 | 1 466 | 654 | 31 996 |
| Befolkningsförändring 2023-2028 (antal) | -417 | 38 | -165 | -27 | 61 | 18 | -525 |
| Befolkningsförändring 2023-2028 (%) | -3% | 0% | -3% | -1% | 4% | 3% | -2% |
| Befolkningsförändring 2028-2033 (antal) | -250 | -10 | -98 | -3 | 33 | 11 | -349 |
| Befolkningsförändring 2028-2033 (%) | -2% | 0% | -2% | 0% | 2% | 2% | -1% |

*Källa: Karlshamns kommun & Juni Strategi*

# Befolkningsutveckling & dess sammansättning

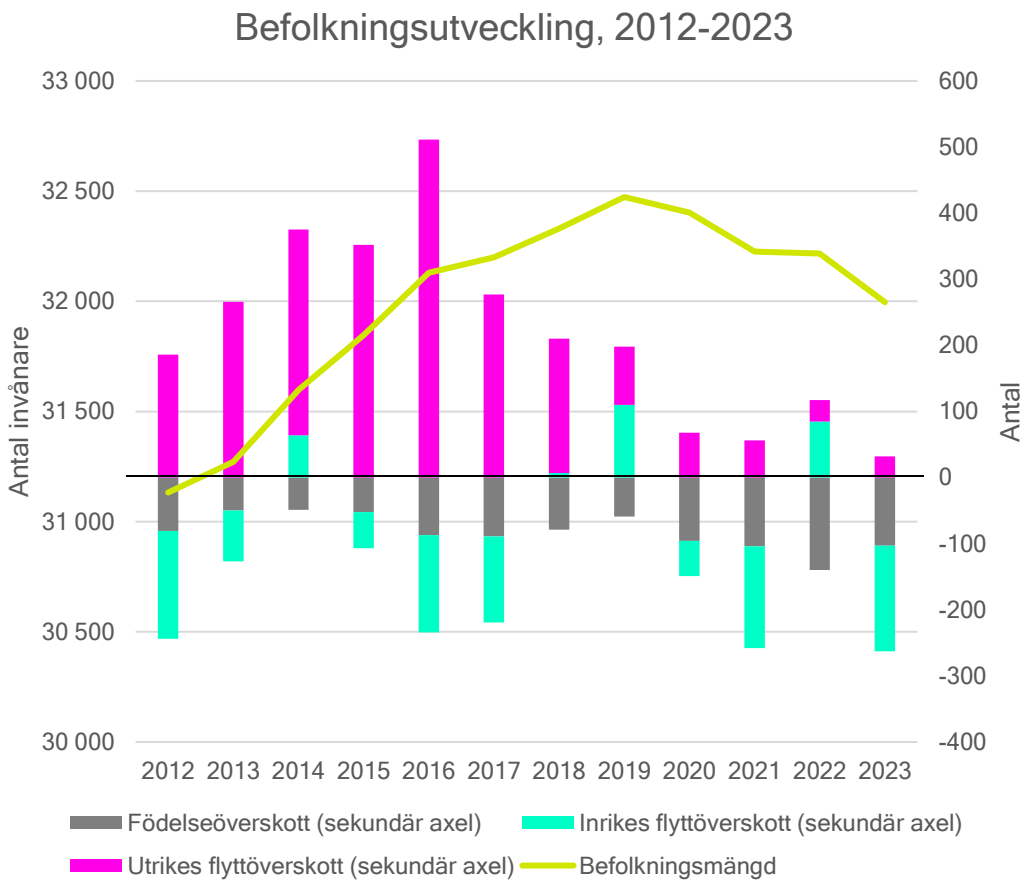
## Karlshamns kommun, 2012-2023

Diagrammet till höger visar befolkningsutvecklingen i kommunen under 2012-2023 och vad befolkningen vuxit på grund av.

Under åren 2012-2019 hade Karlshamns kommun en positiv befolkningsutveckling, till stor del enbart på grund av ett utrikes flyttöverskott. Under enstaka år har det inrikes flyttnettot varit positivt och bidragit till en befolkningstillväxt. I takt med att det utrikes flyttöverskottet minskat markant har även befolkningstillväxten visat på en negativ utveckling i kommunen.

Att det övervägande är ett negativt födelseöverskott drivs främst av en hög andel äldre kommuninvånare, och en generell negativ trend i antal levande födda barn

Totalt har befolkningen ökat med ungefär 860 invånare mellan 2012 och 2023 den studerade perioden, en motsvarande tillväxttakt om 0,2% per år.



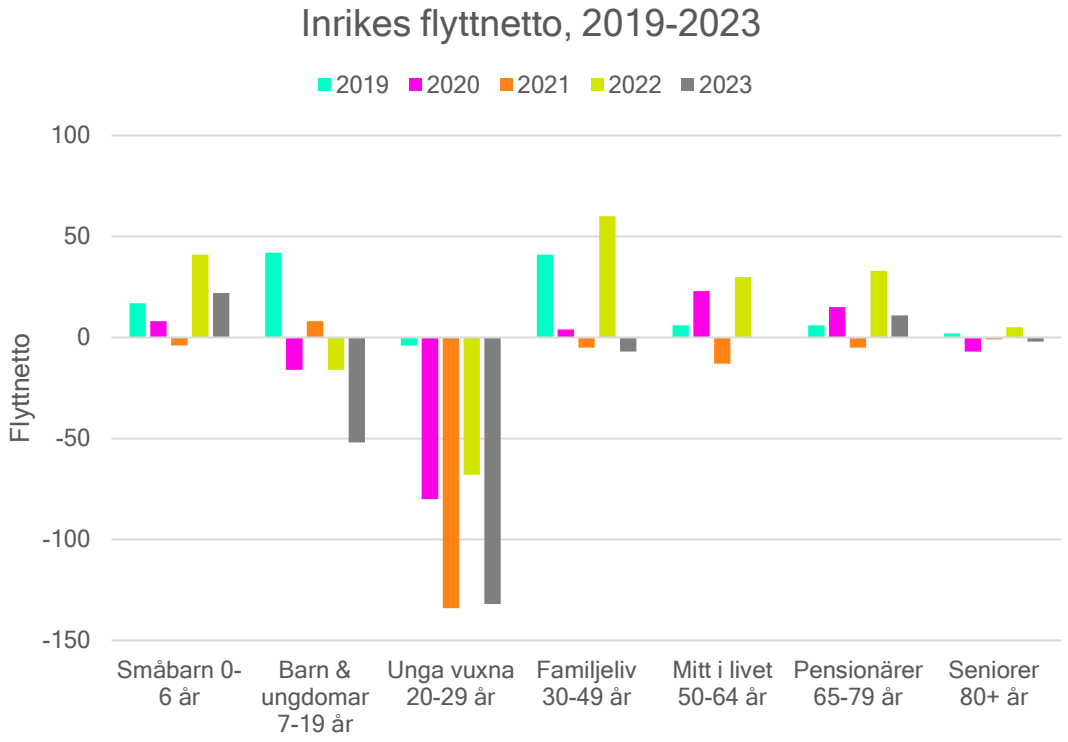

*Källa: SCB*

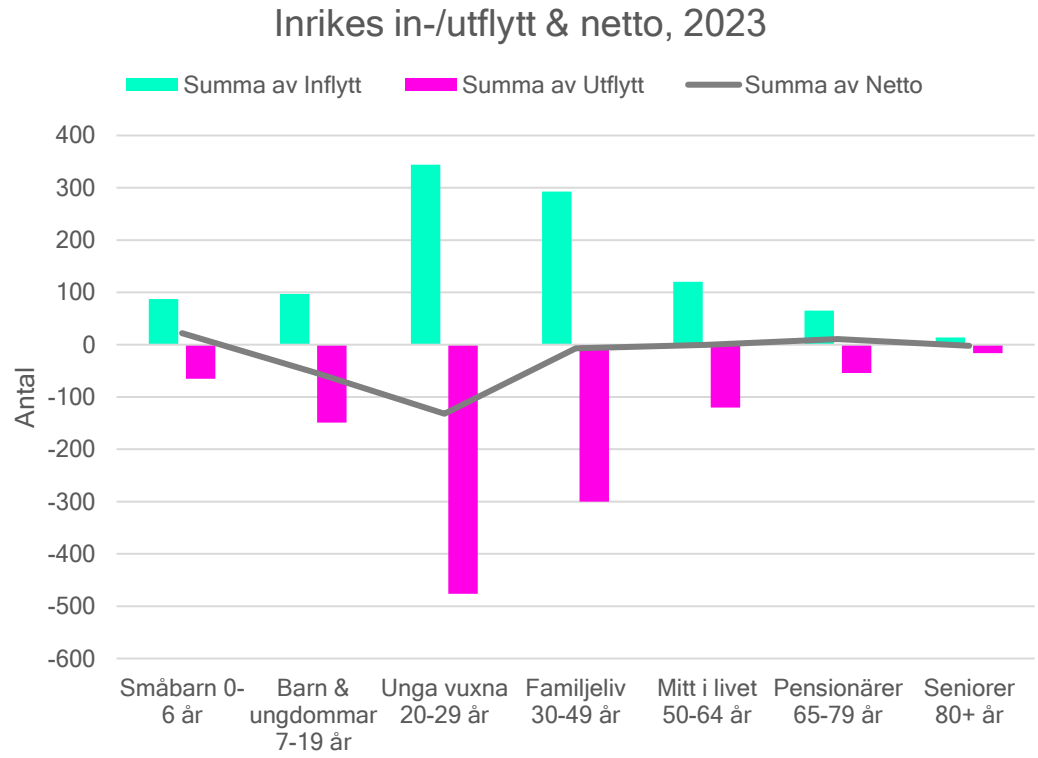
# Flyttströmmar

## Karlshamns kommun

I grafen till vänster visas hur flyttnettot för Karlshamns kommun har förändrats över tid för olika livsfaser. Tydligt är det att den kategori med störst negativt flyttnetto är unga vuxna 20-29 år och därefter barn och ungdomar 7-19 år. I övriga livsfaser har nettot varierat från år till år. Exempelvis var det en relativt hög inflyttning av personer i en familjebildande ålder år 2022, men under 2023 visade målgruppen på ett negativt flyttnetto.

I grafen till höger visas antalet in-/ och utflyttningar till och från Karlshamns kommun år 2021 per åldersgrupp samt flyttnettot. Trots att nettot är negativt för de yngre åldersgrupperna sker ändå en relativt stor inflyttning, speciellt bland unga vuxna 20-29 år och familjeliv 30-49 år.




*Källa: SCB*

# Flyttar till Karlshamn från andra kommuner

## Till Karlshamn, 2022

I tabellen nedan visas åldersfördelningen bland de inflyttade från såväl de tio främsta inflyttningskommunerna som för samtliga kommuner. Som visas sker de flesta inflyttningarna till Karlshamn från Olofströms kommun, 128 st år 2022, bland dessa är det främst personer i åldern 20-29 och 30-39 år som flyttar in. Därefter kommer Sölvesborg och Ronneby. Totalt sett skedde 1 213 inflyttningar från kommuner runt om i Sverige till Karlshamns kommun.

**Tabell som visar de tio främsta inflyttningskommunerna**

| Kommun | Antal inflyttningar 2022 | 0-10 år | 11-19 år | 20-29 år | 30-39 år | 40-49 år | 50-59 år | 60-69 år | 70-79 år | 80-89 år | 90-99 år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Olofström | 128 | 14% | 6% | 32% | 20% | 9% | 13% | 5% | 0% | 1% | 0% |
| Sölvesborg | 121 | 10% | 6% | 36% | 17% | 9% | 13% | 5% | 5% | 0% | 0% |
| Ronneby | 87 | 7% | 5% | 31% | 23% | 5% | 13% | 7% | 8% | 2% | 0% |
| Karlskrona | 86 | 6% | 5% | 43% | 19% | 9% | 5% | 5% | 7% | 2% | 0% |
| Kristianstad | 73 | 14% | 8% | 29% | 23% | 10% | 5% | 8% | 3% | 0% | 0% |
| Malmö | 67 | 16% | 9% | 22% | 19% | 12% | 6% | 10% | 3% | 1% | 0% |
| Stockholm | 46 | 13% | 0% | 22% | 35% | 7% | 7% | 7% | 9% | 0% | 2% |
| Växjö | 43 | 14% | 14% | 33% | 26% | 7% | 2% | 2% | 2% | 0% | 0% |
| Bromölla | 42 | 10% | 19% | 17% | 19% | 14% | 2% | 7% | 12% | 0% | 0% |
| Tingsryd | 38 | 18% | 13% | 26% | 5% | 5% | 16% | 13% | 3% | 0% | 0% |
| **Alla kommuner** | **1 213** | **12%** | **8%** | **29%** | **21%** | **9%** | **8%** | **7%** | **5%** | **1%** | **0%** |

*Källa: SCB*

# Flyttar från Karlshamn till andra kommuner

## Från Karlshamn, 2022

På samma sätt som på föregående sida visas nedan vilka kommuner befolkningen i Karlshamn främst har flyttat till under år 2022. Som visas sker de flesta utflyttningarna till Sölvesborg kommun, framförallt bland unga vuxna personer men även en del barnfamiljer. Därefter sker de flesta utflyttningarna till Olofström.

**Tabell som visar de tio främsta utflyttningskommunerna**

| Kommun | Antal utflyttningar 2022 | 0-10 år | 11-19 år | 20-29 år | 30-39 år | 40-49 år | 50-59 år | 60-69 år | 70-79 år | 80-89 år | 90-99 år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sölvesborg | 108 | 16% | 7% | 24% | 26% | 9% | 9% | 6% | 2% | 0% | 1% |
| Olofström | 96 | 13% | 4% | 45% | 15% | 9% | 7% | 4% | 1% | 0% | 2% |
| Malmö | 94 | 7% | 9% | 52% | 11% | 5% | 5% | 6% | 4% | 0% | 0% |
| Ronneby | 93 | 9% | 8% | 31% | 18% | 14% | 11% | 5% | 2% | 2% | 0% |
| Karlskrona | 76 | 4% | 8% | 42% | 21% | 7% | 4% | 4% | 8% | 1% | 1% |
| Göteborg | 55 | 5% | 13% | 49% | 11% | 2% | 11% | 2% | 4% | 4% | 0% |
| Kristianstad | 53 | 9% | 13% | 26% | 30% | 8% | 2% | 8% | 4% | 0% | 0% |
| Växjö | 51 | 4% | 14% | 59% | 8% | 12% | 4% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Stockholm | 40 | 8% | 10% | 50% | 18% | 10% | 5% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Lund | 35 | 0% | 17% | 66% | 9% | 0% | 3% | 0% | 3% | 3% | 0% |
| **Alla kommuner** | **1 136** | **7%** | **10%** | **44%** | **17%** | **8%** | **6%** | **3%** | **3%** | **1%** | **0%** |

*Källa: SCB*

# Del 2: Bostadsbehov och nyproduktionsefterfrågan

*Foto: Per Pixel Petersson*

# Beräkning demografiskt drivet bostadsbehov

# Metod för beräkning av demografiskt drivet bostadsbehov

På kommande sidor presenteras beräkningar av Karlshamns kommuns demografiskt drivna bostadsbehov, dels för kommunen som helhet men även för specifika tätorter.

För att kunna ge svar på hur det framtida bostadsbehovet teoretiskt ser ut undersöker Juni Strategi befolkningens boende idag utifrån olika åldersgrupper för att sedan koppla det till den specifika åldersgruppens prognosticerade förändring – enligt modellen nedan. I beräkningen används kommunens egna befolkningsprognoser för perioden 2024-2033. Som referens har även SCBs befolkningsframskrivning använts på kommunen som helhet för perioden 2024-2033 samt 2024-2044.

Beroende på vilken ålder vi befinner oss i ser våra bostadsbehov olika ut, och detta speglas i hur befolkningen bor idag. Generellt så bor barnfamiljer i högre utsträckning i småhus, medan unga vuxna och äldre i högre utsträckning bor i flerbostadshus. Förändringar i hur vi bor i olika livsfaser är relativt trögrörliga, dvs om invånarnas boende efter ålder undersöks, sker det inte några stora förändringar över tid.

Observera att beräkningen av *bostadsbehov* ej går att likställa med *bostadsefterfrågan!*

Behovsberäkningen tar inte hänsyn till ekonomiska faktorer, boendepreferenser, rörligheten inom kommunen eller infrastruktursatsningar. Det kan således finnas såväl en större som mindre efterfrågan på bostäder än vad behovsberäkningen visar.

**Befolkningens boende idag**

**Hur olika åldersgrupper bor idag**
- Andel boende i respektive bostadstyp
- Antal personer per hushåll för respektive bostadstyp

×

**Befolknings-utveckling**

**Hur befolkningen prognosticeras att förändras framöver**
- Olika åldersgruppers minskning/ökning

=

**Framtida bostadsbehov**

*Genom att undersöka olika åldersgruppers befolkningsförändringar i förhållande till hur de bor idag ges en bild av det framtida behovet för olika bostadstyper.*

# Ett negativt demografiskt drivet bostadsbehov

## Kommunprognos, 2024-2033 & SCBs prognos 2024-2044

Stapeldiagrammet nedan till höger visar det beräknade bostadsbehovet för Karlshamns kommun per år och bostadstyp enligt kommunens egna prognos 2024-2033. Beräkningen tar hänsyn till hur mycket befolkningen förändras från år till år och hur många hushåll det motsvarar. I tabellen visas även det beräknade demografiska bostadsbehovet utgående från SCBs prognos för perioderna 2024-2033 samt 2024-2044.

I de fall kommunen historiskt, och prognostiserat, har ett minskande befolkningsantal resulterar beräkningen enligt modellen i ett negativt bostadsbehov. I Karlshamn beräknas därför ett minskande bostadsbehov för kommande 10-årsperiod, i genomsnitt -40 bostäder per år.

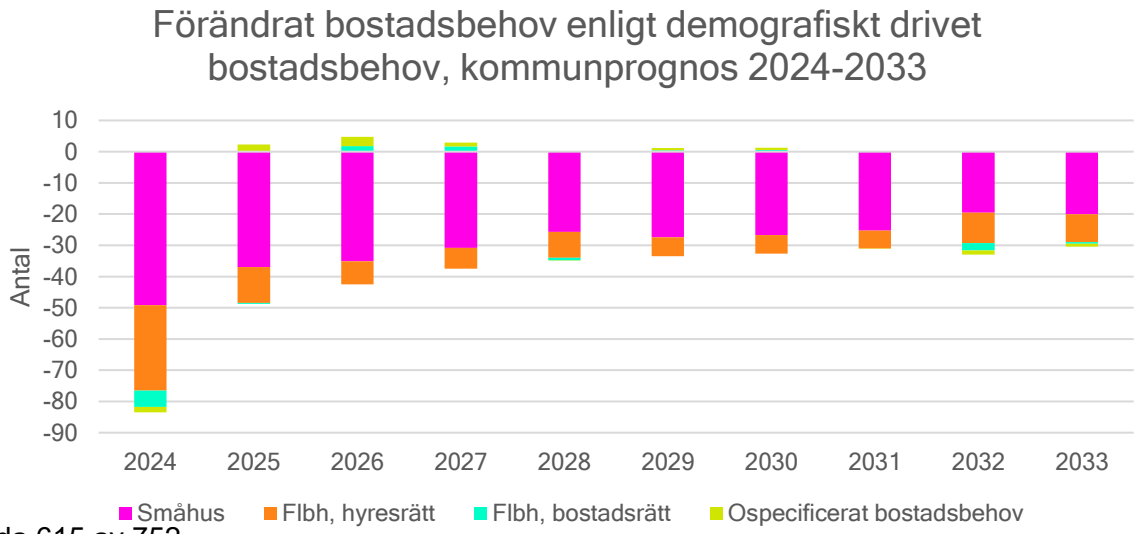
**Därmed inte sagt att rivning av bostäder är aktuellt.**

- Modellen tar ej hänsyn till behovet hos befintliga Karlshamnsbor.
- Modellen tar endast hänsyn till historik och inte möjligheter framöver.

Trots att den sammantagna befolkningsutvecklingen i Karlshamn väntas vara negativ är det vissa åldersgrupper som kommer att öka i relation till dess storlek idag, framför allt bland de äldre hushållen 80+ år där det kan finnas ett behov av ett specifikt/anpassat boende framöver.

**Tabell som visar resultat demografiskt drivet bostadsbehov**

| Bostadstyp | Totalt bostadsbehov kommunprognos (2024-2033) | Snitt per år | Totalt bostads-behov SCBs prognos (2024-2033) | Snitt per år | Totalt bostadsbehov SCBs prognos (2024-2044) | Snitt per år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Flerbostads-hus (hr) | -297 | -30 | -357 | -36 | -508 | -51 |
| Flerbostads-hus (br) | -98 | -10 | -81 | -8 | -169 | -17 |
| Småhus | -5 | 0 | 4 | 0 | -5 | 0 |
| Ospecificerat | 4 | 0 | 8 | 1 | 5 | 1 |
| **Summa** | **-395** | **-40** | **-426** | **-43** | **-677** | **-68** |



# Demografiskt drivet bostadsbehov i tätorterna

## Baserat på kommunens prognos, 2024-2033

I tabellen visas det beräknade demografiskt drivna bostadsbehovet i de olika tätorterna för perioden 2024-2033 (så långt som kommunens befolkningsprognos sträcker sig).

Sett till bostadstyp varierar behovet mellan de olika tätorterna. I Asarum, Hällaryd och Åryd prognosticeras ett positivt demografiskt bostadsbehov vilket beror på en förväntad positiv befolkningsutveckling enligt kommunens prognos, medan Karlshamn, Mörrum och Svängsta visar på ett negativt behov. Detta för att det finns en prognosticerad negativ befolkningsutveckling i de tre sistnämnda orterna.

**Tabell som visar resultat demografiskt drivet bostadsbehov**

**Demografiskt drivet bostadsbehov i tätorter enligt kommunprognosen 2024-2033**

| Geografi | Småhus | Flerbostadshus (hyresrätt) | Flerbostadshus (bostadsrätt) | Ospecifierat boende | Totalt | Totalt snitt per år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Karlshamn** | -203 | -78 | -24 | -11 | -316 | -32 |
| **Asarum** | -13 | 3 | 23 | 15 | 28 | 3 |
| **Mörrum** | -83 | -28 | -7 | -5 | -123 | -12 |
| **Svängsta** | -11 | -5 | 3 | 1 | -12 | -1 |
| **Hällaryd** | 26 | 13 | 3 | 4 | 46 | 5 |
| **Åryd** | 7 | 4 | 2 | 2 | 15 | 2 |
| ***Summa tätorter*** | ***-277*** | ***-92*** | ***1*** | ***5*** | ***-362*** | ***-36*** |
| **Summa kommunen** | **-297** | **-98** | **-5** | **4** | **-395** | **-40** |

# Beräkning efterfrågan för nyproduktion

# Metod för beräkning av efterfrågan på nyproduktion

## Antal med ekonomisk möjlighet och vilja att efterfråga nyproduktion i rådande marknad

För att genomföra beräkningen av möjlig bostadsefterfrågan för nyproduktion inom kommunen utgår Juni Strategi från antal invånare och hushåll i Karlshamns kommun 20+ år. Vidare används flyttfrekvenser inom olika åldersgrupper och inkomstnivåer bland kommuninvånare.

Juni Strategi har gjort en bedömning av hyres- och prisnivåer för nyproduktion av olika boendeformer i Karlshamns kommun. I tabellen till höger visas de nivåer som ligger till grund för beräkningen.

För lägenheter med bostadsrätt har Juni Strategi bland annat utgått ifrån prisnivåer på de senaste årens försäljningar på andrahandsmarknaden, lägenheter med senare byggår, och utbud av nyproduktion i Karlshamns kommun eller i grannkommuner med liknande förutsättningar då det varit ett mycket begränsat utbud på nyproduktionsmarknaden i kommunen. Detsamma gäller för småhus med äganderätt.

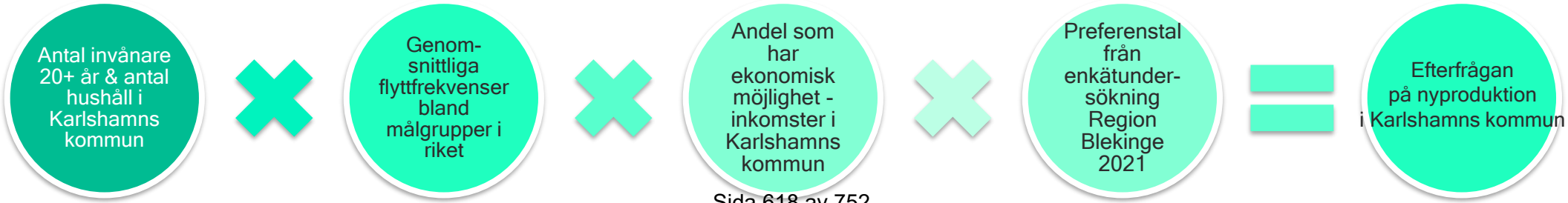
Vad gäller lägenheter med hyresrätter har Juni Strategi på samma sätt utgått ifrån rådande hyresnivåer på de senaste hyresobjekten i kommunen.

Priserna, både ägda och hyrda, speglar ett snitt för hela kommunen.

Preferenstalen (hur stor andel som vill flytta till just nyproduktion), är hämtade från enkätundersökningen som gjordes på uppdrag av Region Blekinge 2021, dessa presenteras vidare på nästa sida.

**Tabellen visar nyckeltal som ligger till grund för beräkningen**

| Upplåtelseform | Storlek | Pris/hyra |
|---|---|---|
| *Lägenhet (br)* | 1-2 rok, 50 kvm | 1,6 mkr |
| | 3-4 rok, 90 kvm | 2,6 mkr |
| *Lägenhet (hr)* | 1-2 rok, 50 kvm | 6 900 kr/mån |
| | 3-4 rok, 90 kvm | 10 500 kr/mån |
| *Småhus (är)* | Småhus, 120 kvm | 3,6 mkr |

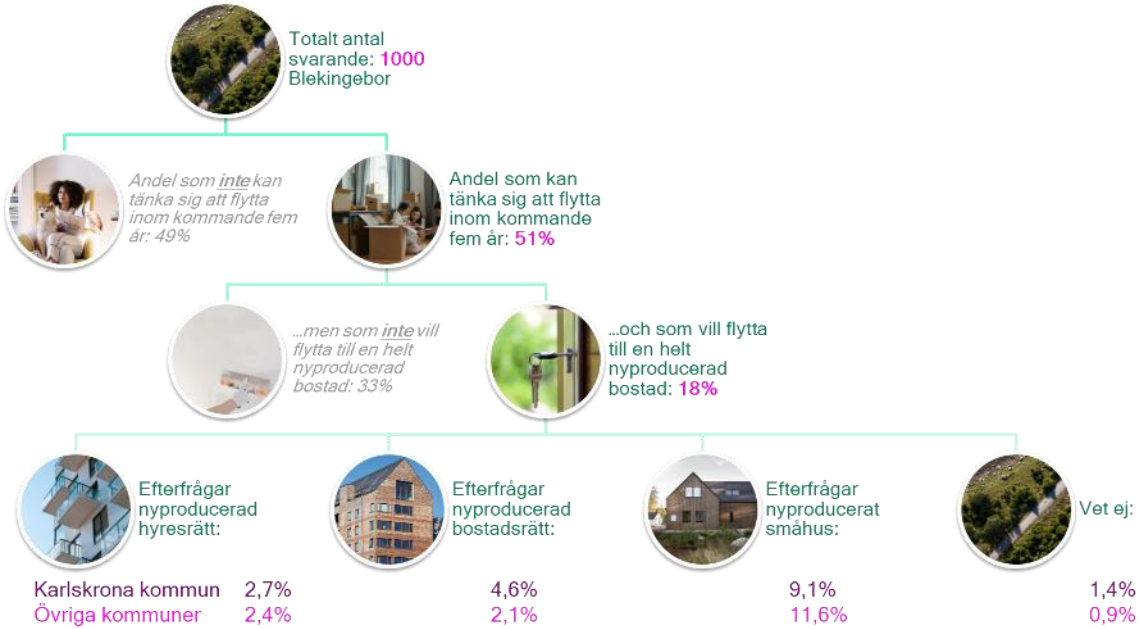


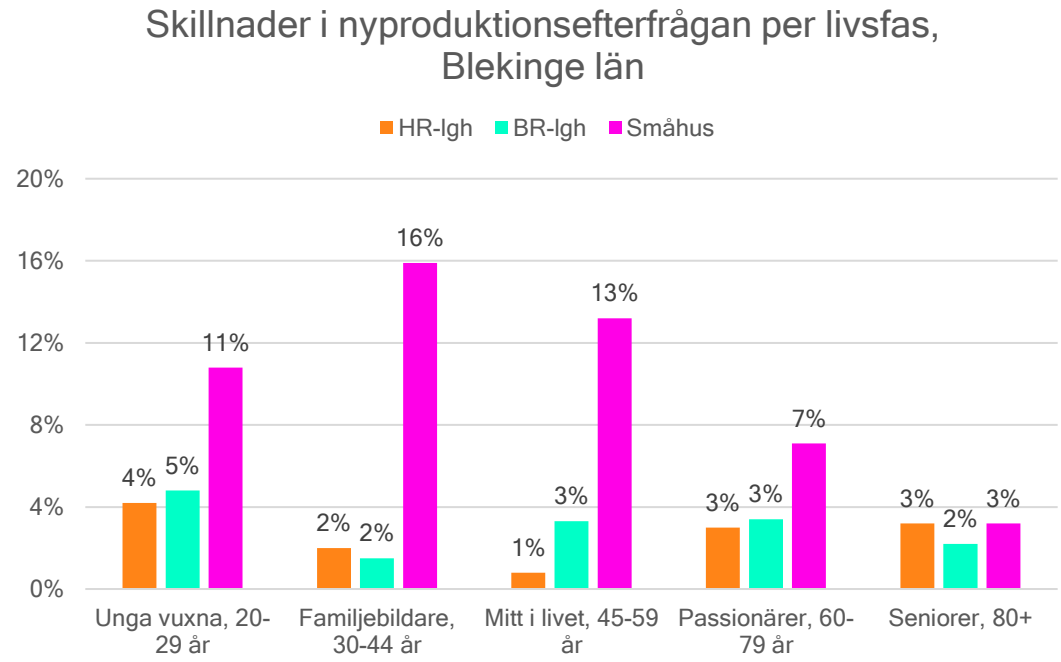
# Olika preferenstal för olika boendeformer

## Från enkätundersökning med Blekingebor 2021

Inom ramen för den bostadsmarknadsanalys som togs fram för regionens räkning i början av 2021 genomfördes en enkätundersökning bland Blekingeborna. Enkäten mynnade ut i nyckeltal för den så kallade nyproduktionspreferensen, se längst ner i figuren till vänster. Generellt sett fanns en relativt stor småhusefterfrågan.

I denna analys återanvänds resultatet med målet att komma närmare hur efterfrågan ser ut i just Karlshamns kommun för olika målgrupper. Därför har Juni Strategi undersökt skillnader som finns mellan lika åldersgrupper och livsfaser. Resultatet presenteras i diagrammet nedan till höger. Även i detta avseende är det tydligt att nyproduktionspreferensen är som högst för småhus, klart högst bland familjebildare. Både hyresrätter och bostadsrätter har generellt sett låga preferenstal, men här sticker unga vuxna ut med något högre preferenstal än övriga livsfaser.



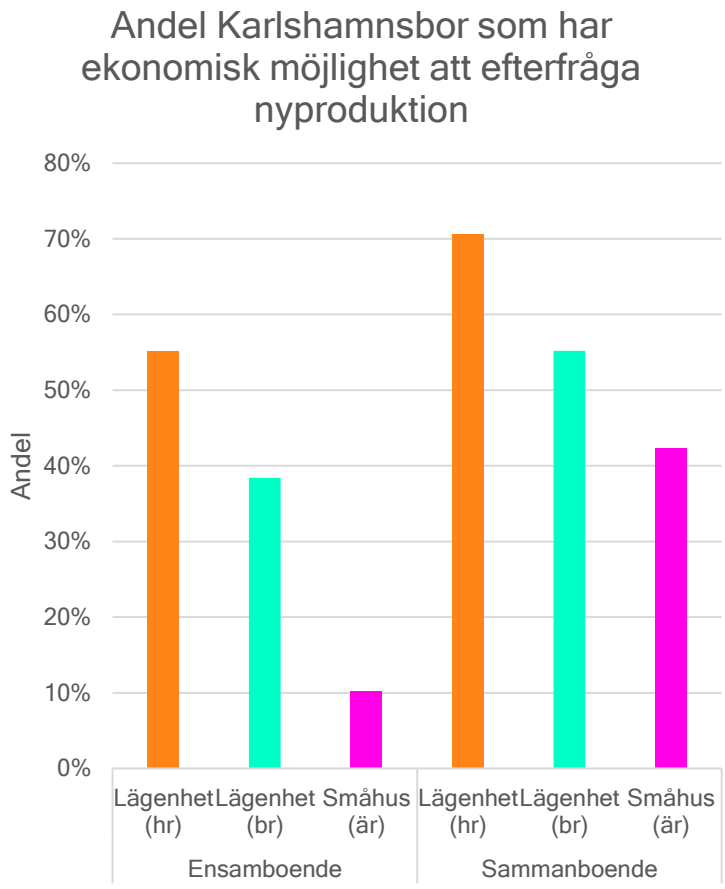
# Andelen Karlshamnsbor som klarar av inkomstkravet

Mot bakgrund av den genomsnittliga prisnivån för nyproducerade bostäder har Juni Strategi beräknat den lägsta inkomstnivå som krävs för att kunna efterfråga bostäderna. Utifrån detta är det möjligt att se hur stor andel av Karlshamnsborna som klarar inkomstkraven för olika bostadstyper.

I stapeldiagrammet till höger visas andelen individer som klarar inkomstkraven, fördelat på ensam- och sammanboende, samt olika bostadstyper. Som visas i tabellen nedan skiljer sig andelarna åt beroende på hushållstyp, livsfas och upplåtelseform. För hyresrätter klarar en högre andel inkomstkravet i samtliga åldersgrupper än för ägda bostadstyper. I tabellen blir det även tydligt att inkomstkraven blir som allra tuffast för framförallt de äldsta hushållen. Tuffast blir inkomstkravet i småhus för ensamboende hushåll där mycket få har möjlighet att efterfråga ett nyproducerat småhus.

**Tabell som visar andel med ekonomisk möjlighet att efterfråga en nyproducerad bostad**

| | Lägenhet (hr) | | Lägenhet (br) | | Småhus (är) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Livsfas | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende |
| Unga vuxna, 20-29 år | 47% | 57% | 29% | 47% | 4% | 34% |
| Familjebildare, 30-44 år | 72% | 80% | 55% | 72% | 13% | 59% |
| Mitt i livet, 45-59 år | 81% | 86% | 66% | 81% | 22% | 71% |
| Passionärer, 60-79 år | 52% | 73% | 34% | 52% | 10% | 38% |
| Seniorer, 80+ | 24% | 57% | 8% | 24% | 2% | 10% |
| **Totalt** | **55%** | **71%** | **38%** | **55%** | **10%** | **42%** |



# Resultat beräknad potentiell efterfrågan för nyproduktion

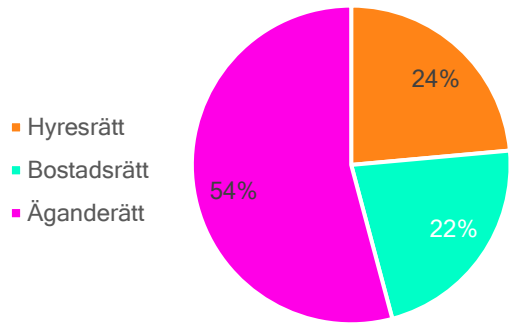
## Karlshamns kommun, 2024

Nedan presenteras det beräknade marknadsdjupet för nyproduktion per livsfas och upplåtelseform. Beräkningsmodellen baseras som tidigare nämnts på kommunens befolkningsantal, flyttfrekvens, preferenstal och inkomstfördelning. Dessutom ligger prisnivåer och finansieringsvillkor för nybyggda bostäder till grund för beräkningarna.

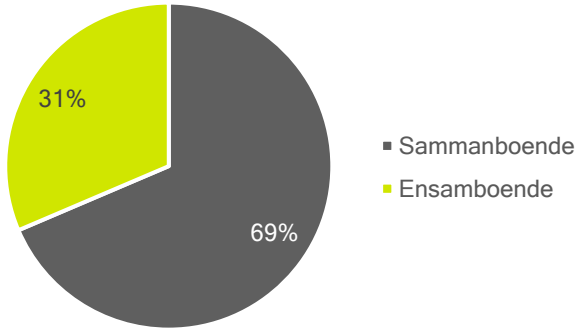
Beräkningen mynnar ut i ett mått på kommunens årliga absorptionsförmåga vad gäller nyproduktion till tidigare presenterade hyres- och prisnivåer, i detta fall 137 bostäder årligen. Observera att denna beräkning ger en volymuppskattning utifrån ett efterfrågeperspektiv snarare än till ett reellt bostadsbehov.

Marknadsdjupet är som störst för småhus, mycket beroende på att preferensen är som högst för boendeformen. Familjebildare utgör störst del av den beräknande efterfrågan.

Störst efterfrågan på småhus



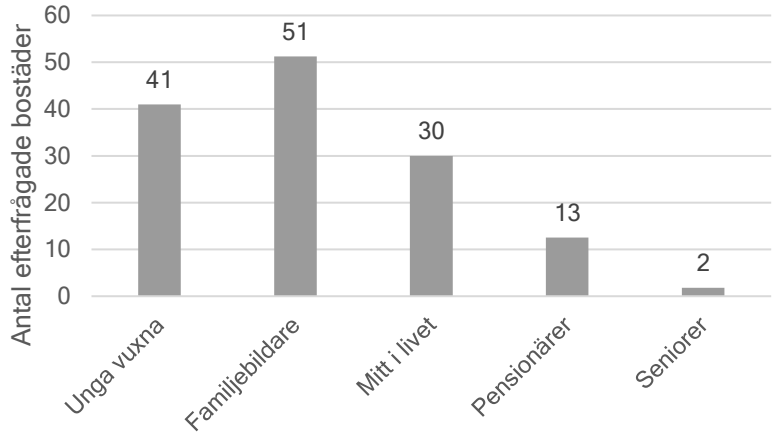

Ojämn efterfrågan sett till hushållstyp




Tabell som visar resultat av potentiell beräknad efterfrågan av nyproduktion

| | Lägenhet (hr) | | Lägenhet (br) | | Småhus (är) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Livsfas | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende | Ensamboende | Sammanboende | **Totalt** |
| Unga vuxna 20-29 år | 8 | 7 | 6 | 7 | 2 | 10 | **41** |
| Familjebildare 30-44 år | 4 | 5 | 2 | 4 | 6 | 30 | **51** |
| Mitt i livet 45-59 år | 1 | 1 | 3 | 5 | 4 | 16 | **30** |
| Pensionärer 60-79 år | 2 | 3 | 1 | 2 | 1 | 3 | **13** |
| Seniorer 80+ år | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | **2** |
| **Totalt** | **15** | **17** | **13** | **17** | **14** | **60** | **137** |

Störst efterfrågan bland familjebildare och unga vuxna



# Del 3: Scenarioberäkningar



*Foto: Per Pixel Petersson*

# Scenarioanalys

Marknadsdjupet, efterfrågan för nyproduktion, för bostäder kan både öka och minska om man förändrar ingångsvärdena som beräkningsmodellen på föregående sidor bygger på. Dessa ingångsvärden kan man sedan aktivt arbeta med. På kommande sidor presenteras ett antal scenarioberäkningar för hur marknadsdjupet i Karlshamns kommun ökar eller minskar när ingångsvärdena förändras. De scenarier som undersöks är följande:

1. **En ökad inrikes inflyttning:**
   *Samtliga bostadstyper*

   En ökning med 15% av inrikes inflyttningar av personer i arbetsför ålder 20-65 år

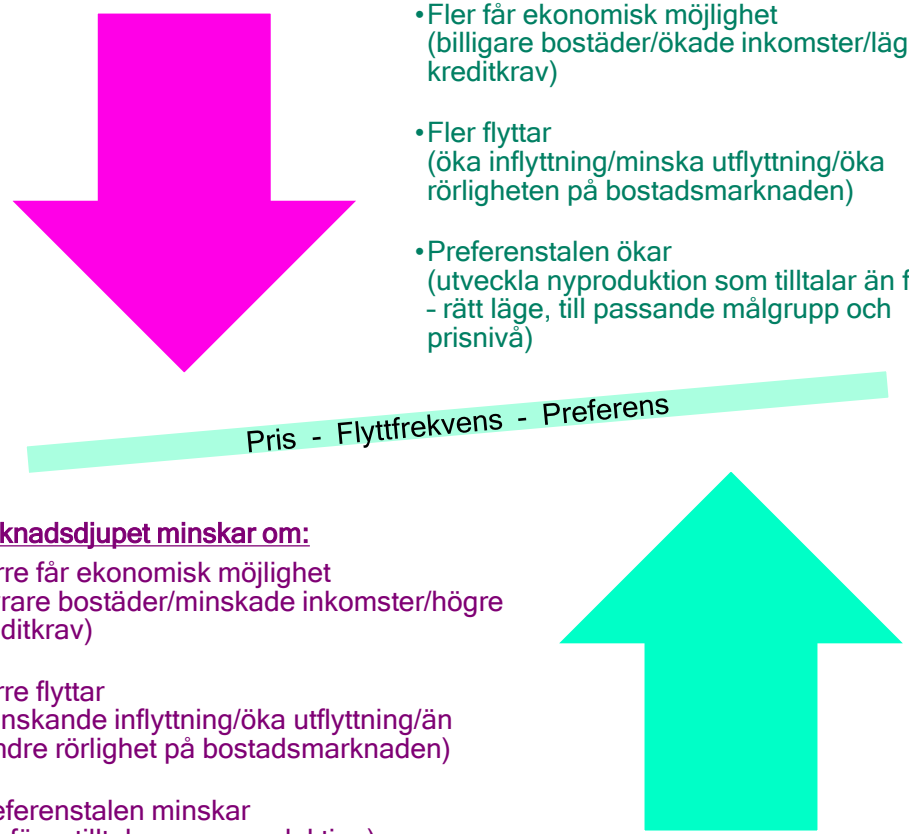
2. **Förändrade makroekonomiska förhållanden:**
   *Ägda bostäder*

   2 a. Räntenivåer: Hur påverkar en förändrad kalkylränta marknadsdjupet?

   2 b. Inflation: Hur påverkas marknadsdjupet om exempelvis levnadskostnaderna ökar?

3. **Ökad flyttfrekvens bland kommuninvånare:**
   *Samtliga bostadstyper*

   Flyttfrekvensen ökar med 1 procentenhet



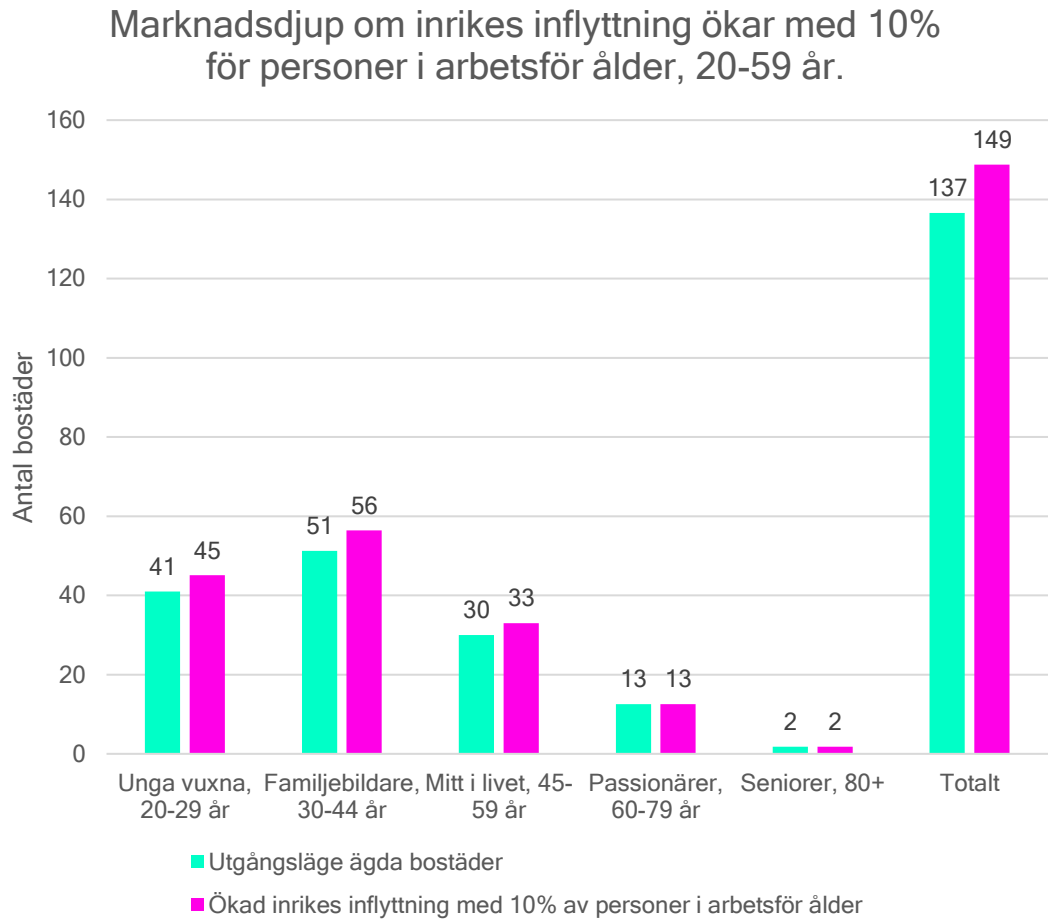
# En ökad inrikes inflyttning

## Samtliga upplåtelseformer

I juli 2024 kom klartecknet om att byggnation av Sydostlänken kan påbörjas. En järnvägsförbindelse från Karlshamn till Olofström där spår finns vidare till Älmhult och stambanan som kommer förenkla för både gods- och persontransporter.

Det finns både analys och forskning från exempelvis Trafikverket och KTH som visar på att förbättrad infrastruktur kan leda till en ökad inrikes inflyttning samt stärkt lokal arbetsmarknad. I scenariot undersöker Juni Strategi vilken effekt på marknadsdjupet som följer av en ökad inrikes inflyttning om 10% för personer i arbetsför ålder, 20-59 år. Ökningen om 10% är rent hypotetisk.

Som visas i grafen till höger skulle det totala marknadsdjupet öka från 137 till 149 bostäder årligen vilket motsvarar en procentuell ökning om 9%.



# Ökade levnadskostnader till följd av förändring i inflationen

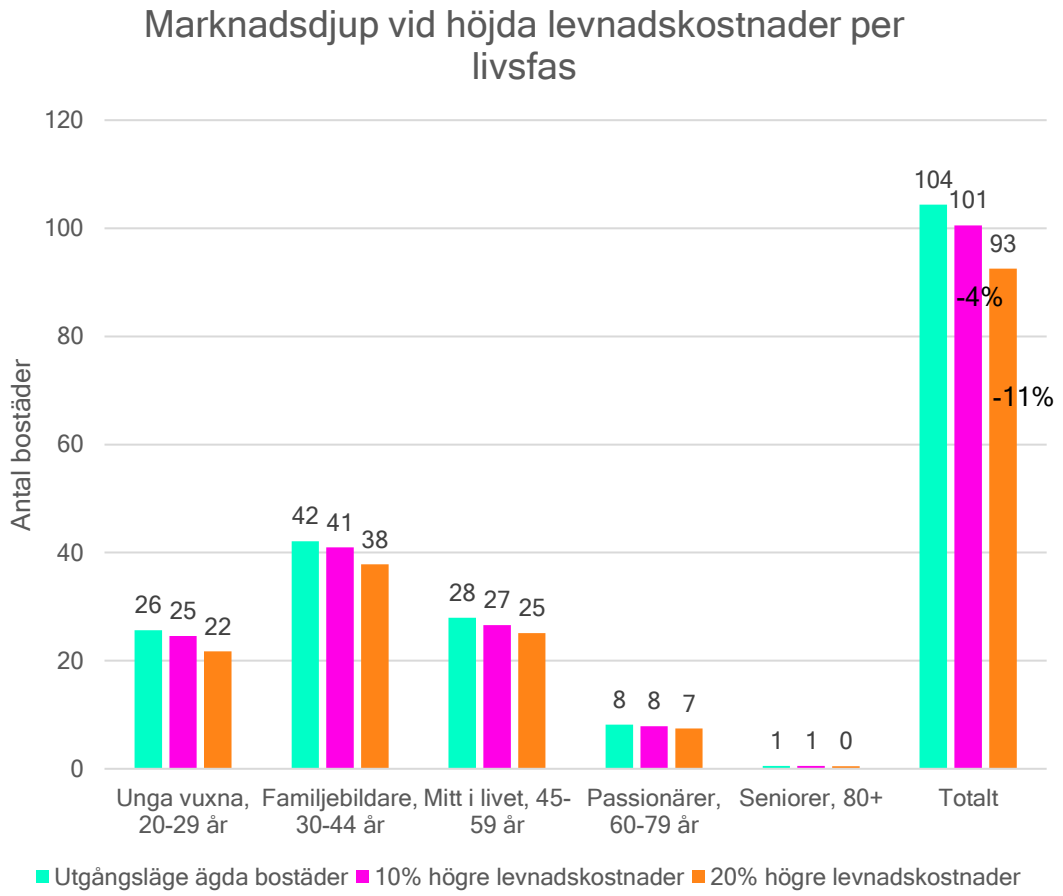
## Endast ägda bostäder

I scenariot undersöks hur marknadsdjupet påverkas av ökade levnadskostnader (höjd inflation). I beräkningen utgår Juni Strategi att levnadskostnaderna ökar med 10 % respektive 20% för ägda bostäder.

*Eftersom Karlshamnsbostäder inte tillämpar något inkomstkrav testas endast hur ökade levnadskostnader påverkas marknadsdjupet för ägda bostadstyper.*

Resultatet till höger visar att det inte blir någon större skillnad på marknadsdjupet för ägda bostadstyper om levnadskostnaderna ökar med 10%. Det totala marknadsdjupet går ner med 4%. Ökar levnadskostnaderna med 20% får det dock större effekt. Effekten per livsfas blir som störst för unga vuxna och familjebildare sett till absoluta tal.

Utöver en uppvisad förändring av marknadsdjupet ska även tilläggas att modellen är teoretiskt uppbyggd och tar därför inte hänsyn till eventuella beteendeekonomiska effekter som en höjning av levnadskostnaderna kan få. Bortsett från att det faktiskt är fler hushåll som inte klarar av inkomstkraven tenderar höjda levnadskostnader att påverka människors vilja att flytta till nyproducerade bostäder negativt.



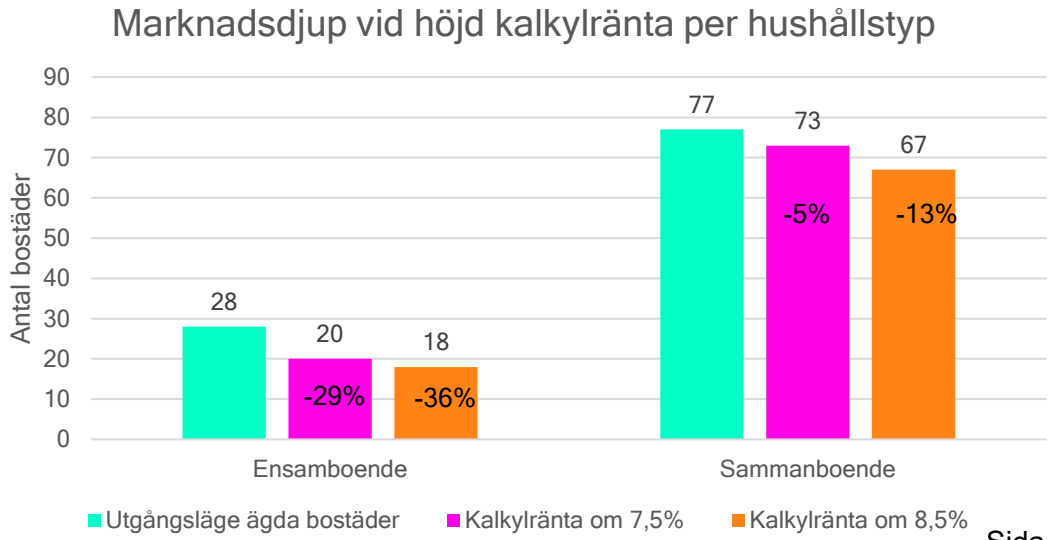
# Kalkylräntans effekt på marknadsdjupet

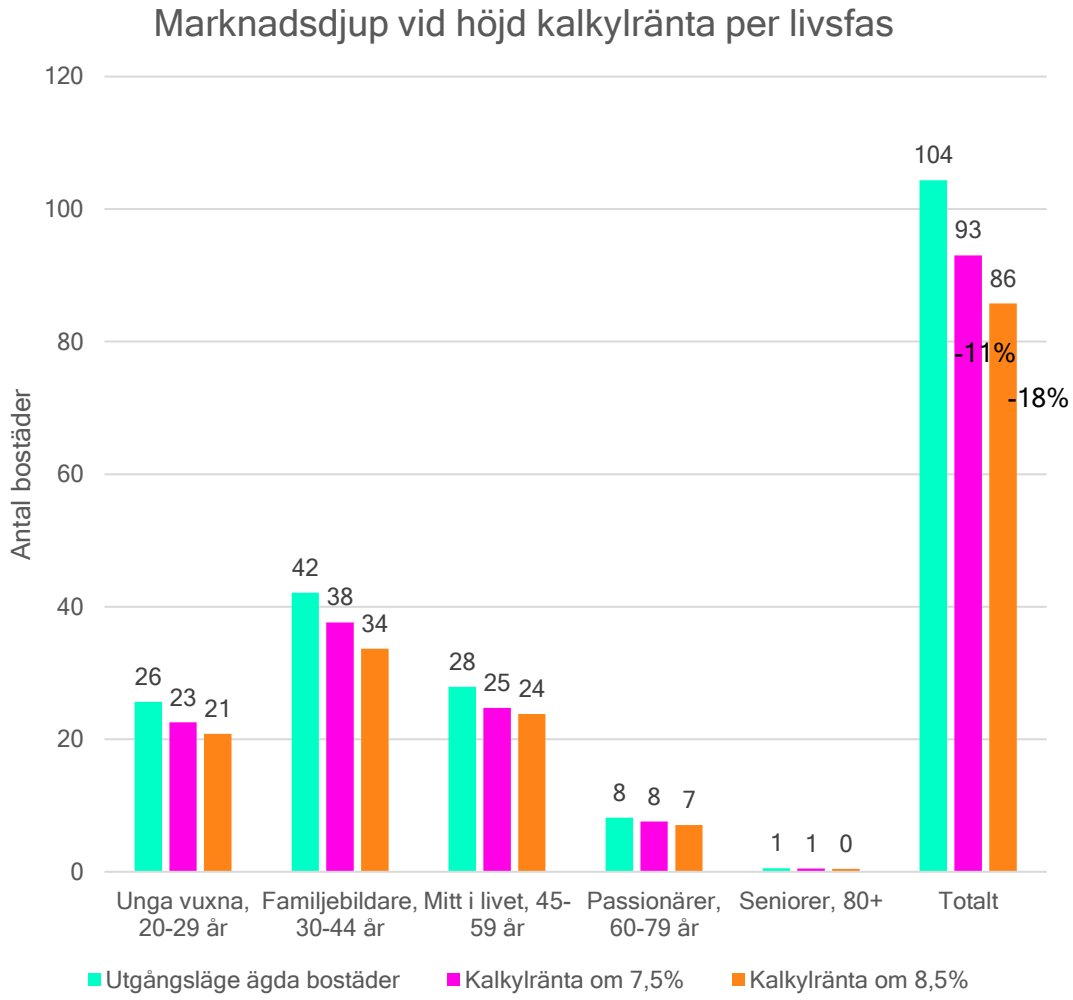
## Endast ägda bostadstyper

I och med att bolåneräntorna steg under 2022 och 2023 flaggade flera av storbankerna för eventuella höjningar av kalkylräntan. I scenariot testar Juni Strategi vilken effekt en höjning om 1 & 2 procentenheter av kalkylräntan har på marknadsdjupet för ägda bostadstyper.

Som grafen visar påverkar en höjd kalkylränta om 7,5% och 8,5% i stort sett alla livsfaser. I absoluta tal minskar markandsdjupet som mest bland familjebildare men procentuellt sett är effekten som störst bland unga vuxna.

Ser man till den procentuella minskningen bland de olika hushållstyperna är den klart högst bland ensamboende hushåll.



# Effekter av ökad flyttfrekvens

## Samtliga upplåtelseformer

Enligt kommunens befolkningsprognos förväntas bland annat 60-69 åringar att öka den kommande tioårsperioden i kommunen. Flyttfrekvensen, eller sannolikheten för att genomföra en flytt under ett specifikt år, för just den specifika målgruppen är som allra lägst och ligger omkring 5% årligen. I tabellen till höger visas genomsnittliga flyttfrekvenser per målgrupp.

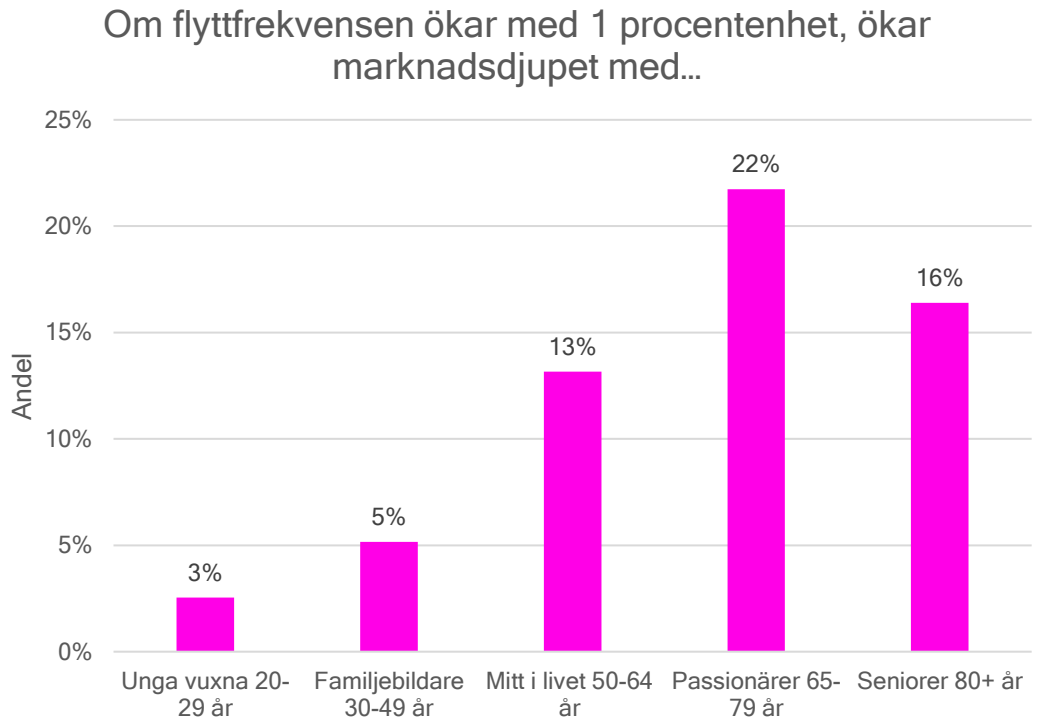
I ett scenario där kommunens 65-79 åringar ökar flyttfrekvensen med 1 procentenhet, från 5% till 6%, hade det potentiellt bidragit till en ökad efterfrågan om 22% i den specifika målgruppen. Procentuellt är effekten som störst i målgruppen men i absoluta tal motsvarar det en ökning från 13 till 16 bostäder.

Om alla åldersgrupper skulle öka sin flyttfrekvens om 1% skulle bostadsefterfrågan öka med 11 bostäder.

I de grupper som redan har en hög flyttfrekvens blir marginaleffekten av riktade insatser för ökad rörlighet relativt liten. Därför bör den typen av insatser främst fokusera på grupper där flyttfrekvensen är som lägst i utgångsläget, så som Mitt i livet, Passionärer och Seniorer.

**Tabell som visar genomsnittliga flyttfrekvenser per målgrupp**

| Livsfas | Genomsnittlig flyttfrekvens |
|---|---|
| Unga vuxna 20-29 år | 39% |
| Familjebildare 30-49 år | 19% |
| Mitt i livet 50-64 år | 8% |
| Passionärer 65-79 år | 5% |
| Seniorer 80+ år | 6% |



# Sammanfattning av scenarioanalysen

I tabellen nedan presenteras de olika simuleringarnas procentuella påverkan på den beräknade efterfrågan, dels per livsfas men även för det totala marknadsdjupet i Karlshamns kommun. Det är dock inte givet att de olika scenarierna kan ställas i direkt relation till varandra.

Störst negativ inverkan på marknadsdjupet har en ökad kalkylränta om 7,5 respektive 8,5 %, dels när man undersöker för de olika livsfaserna men även på det totala marknadsdjupet. Att öka den inrikes inflyttningen med 10% för personer i arbetsför ålder hade potentiellt kunnat öka efterfrågan på bostäder om totalt 9%.

**Tabell som visar sammanfattande resultat av de olika scenarioberäkningarna**

| | | Unga vuxna, 20-29 år | Familjebildare, 30-44 år | Mitt i livet, 45-59 år | Passionärer, 60-79 år | Seniorer, 80+ | Förändring totalt marknadsdjup (%) | Förändring totalt marknadsdjup (absoluta tal) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Scenario 1 *Samtliga bostäder* | Ökad inrikes inflyttning personer i arbetsför ålder, 20-65 år | 10% | 10% | 10% | 0% | 0% | **+9%** | **+12** |
| Scenario 2a *Ägda bostäder* | Ökad kalkylränta, 7,5% | -12% | -11% | -11% | -7% | -6% | **-11%** | **-11** |
| | Ökad kalkylränta, 8,5% | -19% | -20% | -15% | -13% | -20% | **-18%** | **-19** |
| Scenario 2b *Ägda bostäder* | Ökade levnadskostnader, 10% | -4% | -3% | -5% | -3% | 0% | **-4%** | **-4** |
| | Ökade levnadskostnader, 20% | -15% | -10% | -10% | -9% | -14% | **-11%** | **-12** |
| Scenario 3 *Samtliga bostäder* | Ökad flyttfrekvens om 1% | 3% | 5% | 13% | 22% | 16% | **+8%** | **+11** |

# Del 4: Nulägesanalys: Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden



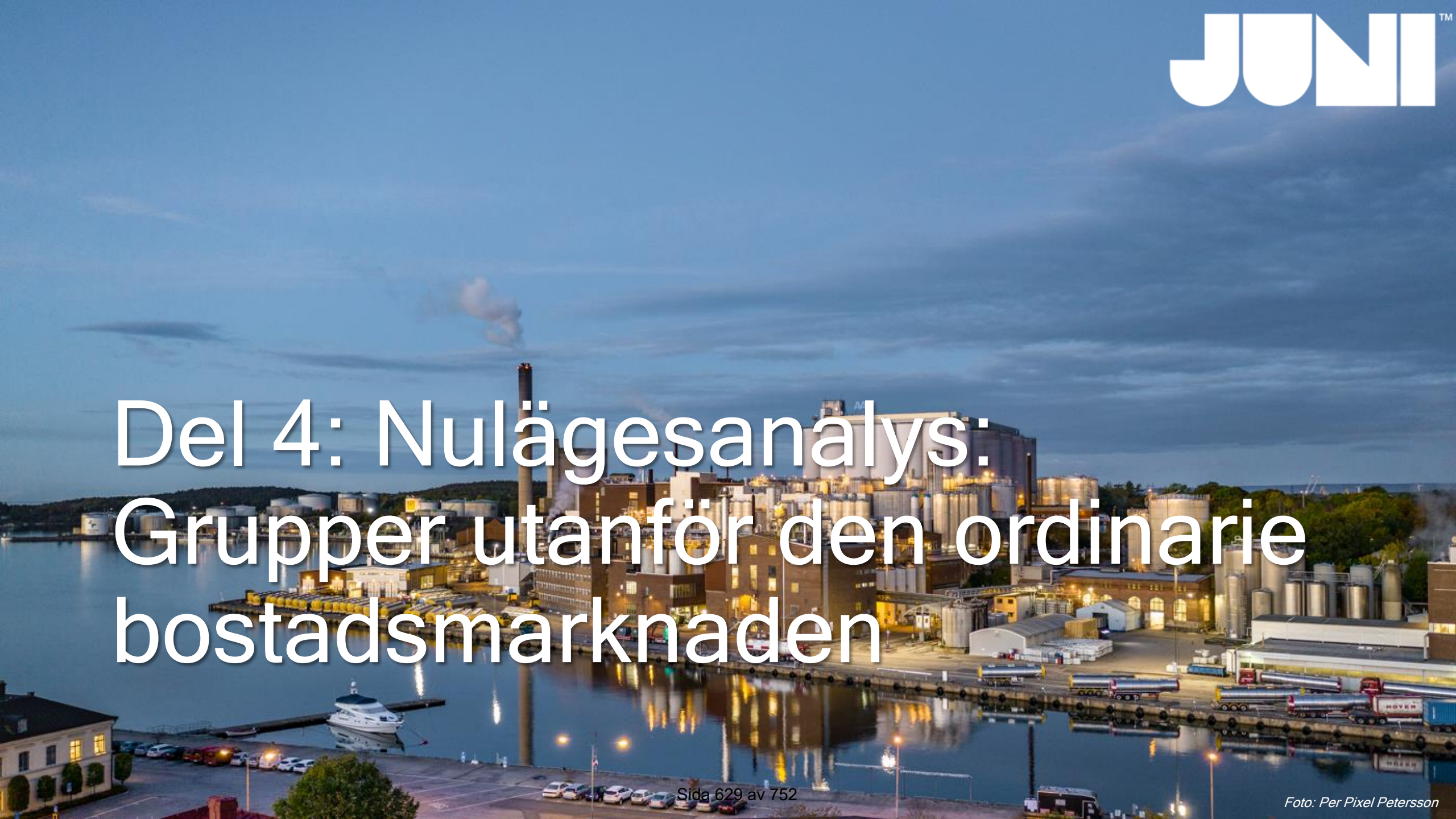


*Foto: Per Pixel Petersson*

# Utsatta grupper på bostadsmarknaden

## Metodik

Inom ramen för denna bostadsmarknadsanalys har grupper som står längre bort från den ordinarie bostadsmarknaden också studerats. För en del av grupperna finns bristande statistik och därför har fem djupintervjuer genomförts med företrädare för olika förvaltningar på Karlshamns kommun samt det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder. De olika företrädarna arbetar på ett eller annat sätt strategiskt med grupperna, och i flera fall träffar dem genom sitt arbete.

Grupper som står längre från bostadsmarknaden som undersöks inom ramen för detta uppdrag är:

- Personer med funktionsvariation
- Ofrivilligt hemmaboende unga vuxna samt studenter
- Personer och familjer med låg betalningsförmåga
- Hemlösa
- Nyanlända och ensamkommande barn och ungdomar
- Personer med behov av skyddat boende
- Äldre

# Kvalitativ studie

## Grupper utanför ordinarie bostadsmarknad

# Kvalitativa intervjuer

Eftersom de grupper som står längst bort från bostadsmarknaden; såsom personer som bor i andra, tredje eller fjärde hand, personer som inte är folkbokförda, trångbodda etcetera är mycket svåra att hitta i statistiken och även svåra att identifiera genom enkätundersökningar, har fem djupintervjuer med företrädare för olika förvaltningar på Karlshamns kommun samt det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder genomförts. Kunskapen från intervjuerna kombineras med tillgänglig statistik; så som hushållstorlekar, flyttfrekvens och inkomster etcetera.

Intervjuerna har varit runt 40 minuter långa och genomfördes under augusti och september 2024. De som intervjuats är:

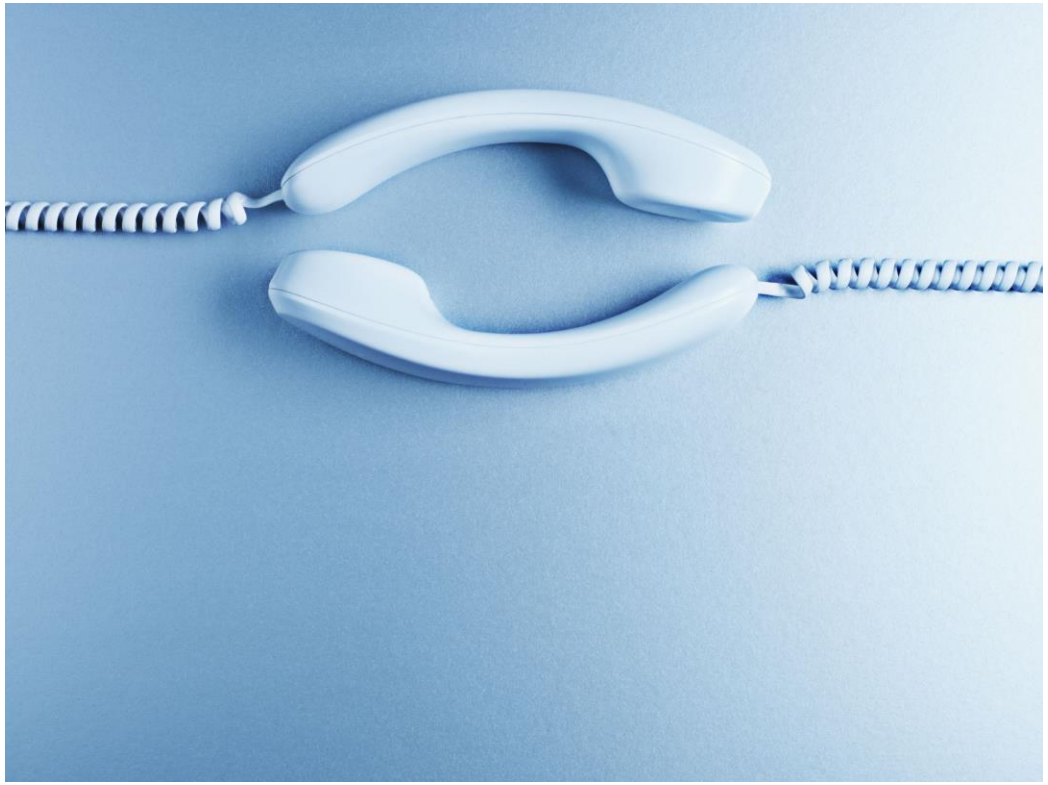
**Magnus Hulthe Andersson** – Näringspolitiskt ansvarig, Fastighetsägarna Syd

**Sofie Johnsson** – Enhetschef, Enheten för vägledning och försörjning, Karlshamns kommun

**Elisabeth Bååth –** Marknadschef Karlshamnsbostäder

**Cecilia Clang** – Ansvarig Bosociala enheten, Karlshamnsbostäder

**Torill Skaar Magnusson** – Förvaltningschef, Socialförvaltningen, Karlshamns kommun



# Situationen idag

## Resultat djupintervjuer

Djupintervjuerna ger en någorlunda samstämmig bild av hur situationen är och har utvecklats för de grupper som inte har tillgång till den ordinarie bostadsmarknaden. Det finns ett bra samarbete mellan kommunens förvaltningar och det kommunala bostadsbolaget Karlshamnsbostäder, men vissa processer kan fortsatt effektiviseras.

En utmaning som upplevs är den ökade viljan hos den åldrande befolkningen att bo kvar i sina hem istället för att flytta till anpassade boenden. För att möjliggöra detta kommer anpassningar av deras bostäder krävas.

Bilden är att unga vuxna som räknas till ofrivilligt hemmaboende har svårigheter kopplade till psykiska eller ekonomiska besvär. Vidare lyfts individer med missbruksproblematik och en icke-vilja eller oförmåga att ta sig in på både arbets- och bostadsmarknad som en utmaning. En fråga för kommunen och det kommunala bostadsbolaget är hur man säkerställer att dessa kan behålla sina bostäder över tid, så de inte förlorar kontrakt till följd av missade hyresinbetalningar eller annan problematik.

Vakansgraden är hög bland de studentbostäder som finns i beståndet trots att man halverat antalet och konverterat flertalet av dem till vanliga hyreslägenheter.

Idag finns ett ökat antal ärenden av nya grupper som är skuldsatta till budget- och skuldrådgivningen. Barnfamiljer är exempelvis en ny grupp jämfört med tidigare, då det oftast varit personer med återkommande skuldsatthet. Fler ansöker om skuldsanering eller mer generell hushållsekonomisk rådgivning.

Övergripande beskrivning av nuläge kring förutsättningar för grupper som står utanför ordinarie bostadsmarknad i Karlshamn

- Åldrande befolkning som i större utsträckning vill bo kvar i sina bostäder vilket ställer krav på anpassningar i hemmet
- Inte allt för sällan återfinns psykisk ohälsa och missbruksproblematik som bidragande faktorer till en försvårad boendesituation för vissa grupper, däribland unga vuxna som är ofrivilligt kvarboende hemma
- I nuläget bedöms inte bostadsbrist som den primära utmaningen för utsatta grupper, utan snarare utmaningar som kommer med frågan om hur de ska kunna behålla bostäderna över tid
- Nya grupper av skuldsatta i behov av budget- och skuldrådgivning
- Vakansgraden bland studentlägenheter öppnar upp för möjligheter att konvertera till andra boendelösningar

# Utmaningar för särskilda grupper

## Resultat djupintervjuer

I intervjuerna framkommer att vissa utmaningar vad gäller personer utanför den ordinarie bostadsmarknaden är mer eller mindre oförändrade över tid, men att vissa utmaningar fortsatt består. Det handlar främst om hanteringen av och lösningarna för ofrivilligt hemmaboende unga samt tillfälliga lösningar för individer i särskilt utsatta positioner eller utan tillräcklig förmåga att hantera sin boendesituation.

### En utmanande bostadsmarknad

- Emellanåt en upplevd ökad tillgång på bostäder – framför allt i något mer utsatta områden där färre människor vill bo, i vilka man hade behövt arbeta med en ökad attraktivitet generellt.
- I några fall upplevs en viss trångboddhet med en icke-förmåga att flytta till större på grund av ekonomiska skäl.
- Med det rådande ekonomiska läget har många sökt hjälp att hantera ekonomiska svårigheter. Antingen genom skuldrådgivning eller omplacering till mindre bostäder för att klara av hyresbetalningar.
- Många unga är ofrivilligt hemmaboende. Detta kan vara på grund av psykisk ohälsa eller missbruksproblematik. Det kan ibland leda till att de inte kan bo kvar på grund av sina problem och därmed nu befinner sig i en utmanande situation på marknaden.
- Kommunen arbetar förebyggande mot ekonomiska avhysningar men det finns fortfarande förbättringspotential i en utmanande fråga för att finna lösningar för de som inte hanterar ett eget boende.
- Det begränsade antalet tillfälliga boenden som erbjuder tillfälliga och snabba lösningar för individer i utsatta positioner.

### Åldersförskjutningar medför...

- Stor efterfrågan på centralt belägna trygghetsbostäder för äldre där flera hundra står i kö. Det finns ett behov att försöka matcha den efterfrågan genom att etablera fler trygghetsbostäder centralt i Karlshamn. Den åldrande befolkningen blir även friskare och kommer i samma utsträckning inte behöva den kommunala hemtjänsten men kommunen behöver säkerställa en aktivering av de äldre där de är i ett socialt sammanhang.
- Bostäder vars standard inte lever upp till de krav som ställs för särskilda behov. Det kommer krävas investeringar för att vidare säkerställa att äldre ska kunna bo kvar hemma genom att renovera bostäder så att en del bekvämligheter finns på plats, exempelvis hissar.

# Möjligheter

## Resultat djupintervjuer

I intervjuerna framhålls också många möjligheter för att underlätta och påverka bostadssituationen positivt för grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden.

### Samverkan

- Det finns ett utbrett och fungerande samarbete där allmännyttan samverkar med andra verksamheter och förvaltningar i kommunen för att bland annat arbeta proaktivt för att förbättra särskilda gruppers boendesituation, men även i andra insatser som inte rör bostadsmarknaden, som exempelvis arbetsträning.
- Eftersom kommunen inte har några tillfälliga bostäder i sitt bestånd hänvisar man till vandrarhem i privat regi. Ett samarbete man värnar om.

### Anpassning av bostäder

- Kommunen möjliggör för äldre invånare som önskar bo kvar i sina hem genom renoveringar och anpassningar i den befintliga bostaden.
- Se över möjligheten att omvandla fastigheter till fler trygghetsbostäder för äldre som i större utsträckning aktiverar och integrerar dem i en varierad bostadsbebyggelse.

### Karlshamnsbostäder

- Allmännyttan gör ett gediget och viktigt arbete för att möjliggöra för fler kommuninvånare att kunna få en permanent bostad.
- Karlshamnsbostäder har även en betydande social roll. Till exempel finns en boendesamordnare/bosocial person som säkerställer en god miljö i områdena och fångar upp hyresgäster, framför allt äldre, som lever i ofrivillig ensamhet – ett mycket viktigt och uppskattat arbete.
- Kommunen har tillgång till 25 stycken sociala kontrakt i allmännyttans bestånd. Idag bedöms de kontrakten vara tillräckligt för att tillgodose behovet nu som framöver.
- Ett proaktivt samarbete med skuldrådgivningen underlättar och kan i tid kartlägga risker för potentiellt nya ekonomiskt utsatta.
- Inkomstslaget är generöst bedömt. Karlshamnsbostäder godkänner inkomststöd och gör individuella bedömningar ifall hyresgästen är skuldsatt.
- Vid ekonomiska svårigheter kan allmännyttan försöka styra om hyresgäster till en mindre bostad.

### Tillgången till bostäder

- Med en förbättrad infrastruktur kan kommunen säkerställa att kunskaperna man har om tekniska lösningar i hemmet faktiskt kommer på plats.
- I kommunen finns två skyddande boenden, en viktig funktion att värna om.
- De befintliga vakanserna av studentbostäder skulle kunna möjliggöra för tillfälliga boendelösningar åt individer utanför ordinarie bostadsmarknaden.

# Kvantitativ studie

## Grupper utanför ordinarie bostadsmarknaden

# Särskilt boende för äldre

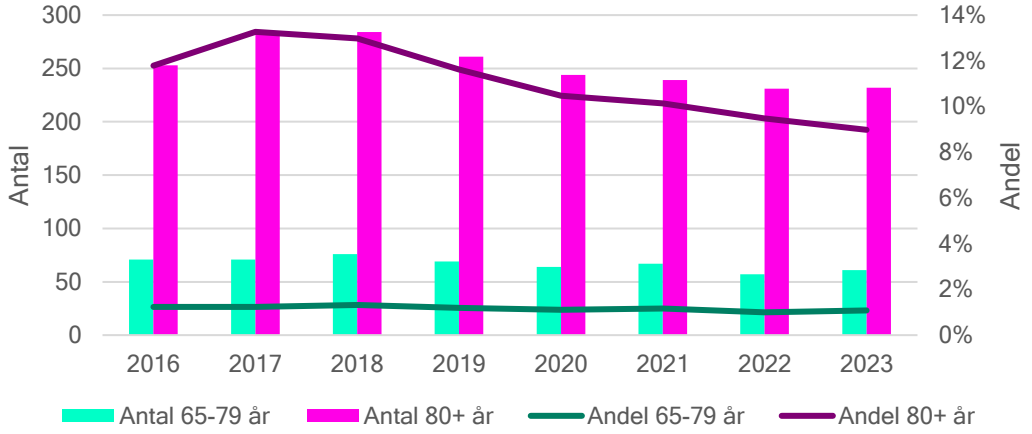
Enligt Socialstyrelsen finns ungefär 290 individer i åldrarna 65+ år som under en genomsnittlig månad bor i permanent särskilt boende i Karlshamns kommun under år 2023. Av dessa var cirka 80% 80 år eller äldre. I relation till kommunens samtliga invånare som är 80+ år är det idag cirka 10% som har beslut om permanent särskilt boende.

I Boverkets bostadsmarknadsenkät uppger kommunen att det i dagsläget råder balans för bostäder för äldre och på kort sikt förväntas behovet vara täckt.

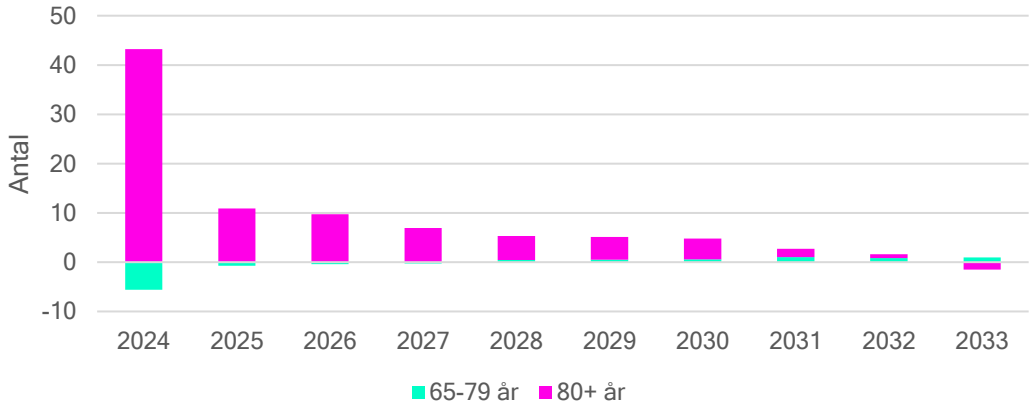
Kommunens egen befolkningsprognos för åldersgruppen 80+ år visar på en årlig ökning om cirka 80 personer för perioden 2024-2028, därefter avtar ökningen då åldersgruppen 65-79 år istället börjar öka. Antagandes att lika stor andel inom åldersgrupperna kommer ha behov av SÄBO framöver motsvarar det ett teoretiskt behov om ytterligare cirka 10 särskilda boenden för äldre per år mellan 2024-2033.

I dagsläget har kommunen cirka 330 SÄBO-platser.

Antal och andel äldre boende i särskilt boende, Karlshamns kommun




Teoretiskt framräknat behov av särskilda bostäder och trygghetsboenden baserat på Karlshamns kommuns befolkningsprognos



# Särskilt boende för personer med funktionsvariation

Karlshamn uppger, i likhet med 130 av landets 290 kommuner, att det i dagsläget råder balans på bostäder för personer med funktionsvaration, och att det även kommer vara så på sikt.

Totalt är det 375 individer som har någon typ av insats i Karlshamn, de flesta genom kontaktperson och daglig verksamhet. I relation till befolkningsmängden är det fler än i länet i stort, 117 respektive 98 personer per 10 000 invånare.

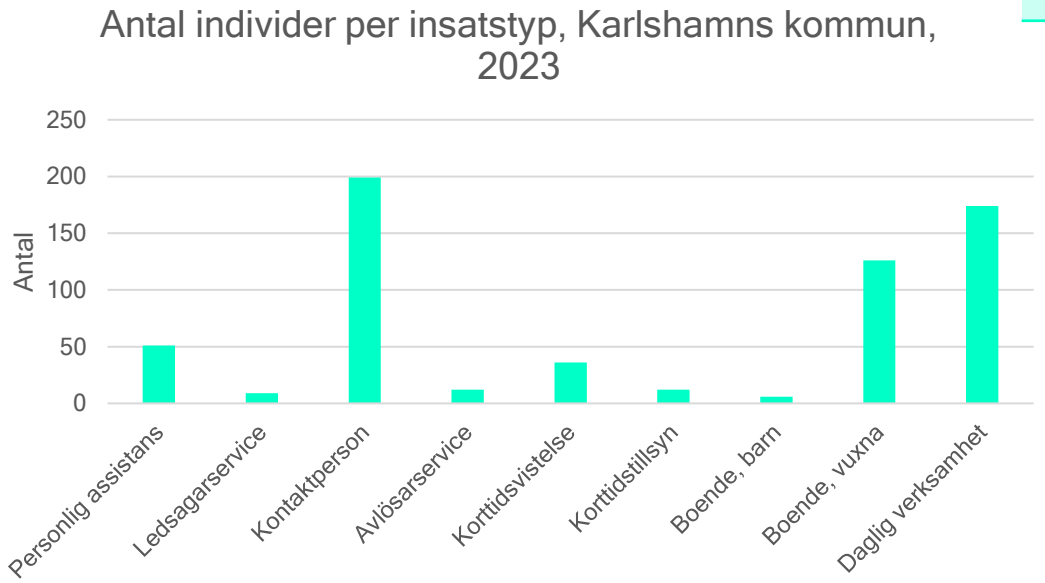
| Antal individer med insats enligt LSS per personkrets, Karlshamns kommun 2023 | |
|---|---|
| Grupp 1 | 326 |
| Grupp 2 | 11 |
| Grupp 3 | 38 |
| **Samtliga** | **375** |
| Per 10 000 inv. | 117 (98 i länet) |

**Förklaring från Socialstyrelsen**
**Grupp 1** omfattar personer med utvecklingsstörning, autism eller autismliknande tillstånd.

**Grupp 2** omfattar personer med betydande och bestående begåvningsmässigt funktionshinder efter hjärnskada i vuxen ålder föranledd av yttre våld eller kroppslig sjukdom.

**Grupp 3** omfattar personer med andra varaktiga fysiska eller psykiska funktionshinder som uppenbart inte beror på normalt åldrande, om de är stora och förorsakar betydande svårigheter i den dagliga livsföringen och därmed ett omfattande behov av stöd eller service.

I huvudsak beskrivs tre former av bostäder i förarbetena till lagstiftningen: Gruppbostad och servicebostad - båda med fast bemanning och omvårdnad eller annan särskilt anpassad bostad.




Karlshamns kommun enligt Boverkets Bostadsmarknadsenkät 2023

| Hur är utbudet i kommunen av bostäder för personer med funktions-nedsättning? | Kommer behovet vara täckt om 2 år? | Kommer behovet vara täckt om 5 år? | Hur är utbudet i kommunen av gruppbostäder? | Hur är utbudet i kommunen av servicebostäder? |
|---|---|---|---|---|
| Balans | Ja | Kan inte bedöma | Balans | Balans |

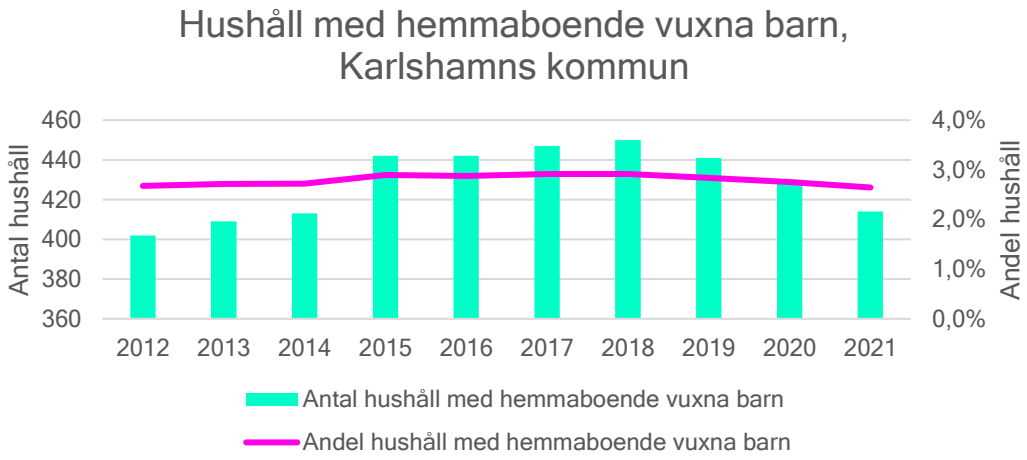


*Källor: Socialstyrelsen, SCB, Karlshamns kommun*

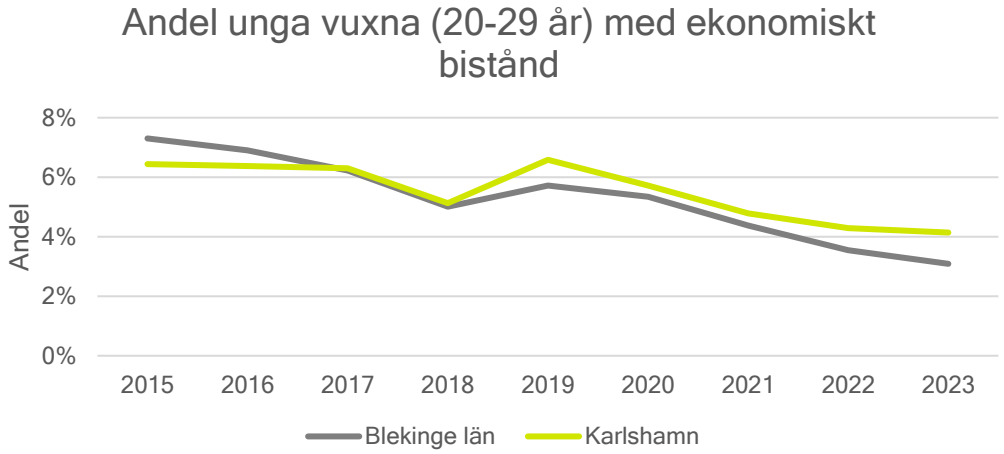
# Hushåll med hemmaboende unga vuxna

År 2021 var det enligt Boverket 414 hushåll som hade hemmaboende unga vuxna 24 år och äldre i Karlshamn. Antalet, och andelen, ökade mellan 2015-2018, men har sedan dess minskat något. Frivillighet framgår ej i statistiken.

Inom åldersgruppen unga vuxna 20-29 år är den generella trenden i länet och kommunen att andelen som mottar ekonomiskt bistånd minskar stadigt. Under 2023 var det cirka 4% av 20-29 åringarna i kommunen som fick ekonomiskt bistånd.




| Hur bedömer ni läget för ungdomar på bostadsmarknaden i kommunen? | Finns det några särskilda ungdomsbostäder i kommunen (bostäder som hyrs ut till personer under en viss ålder)? |
|---|---|
| Underskott på bostadsmarknaden | Nej |



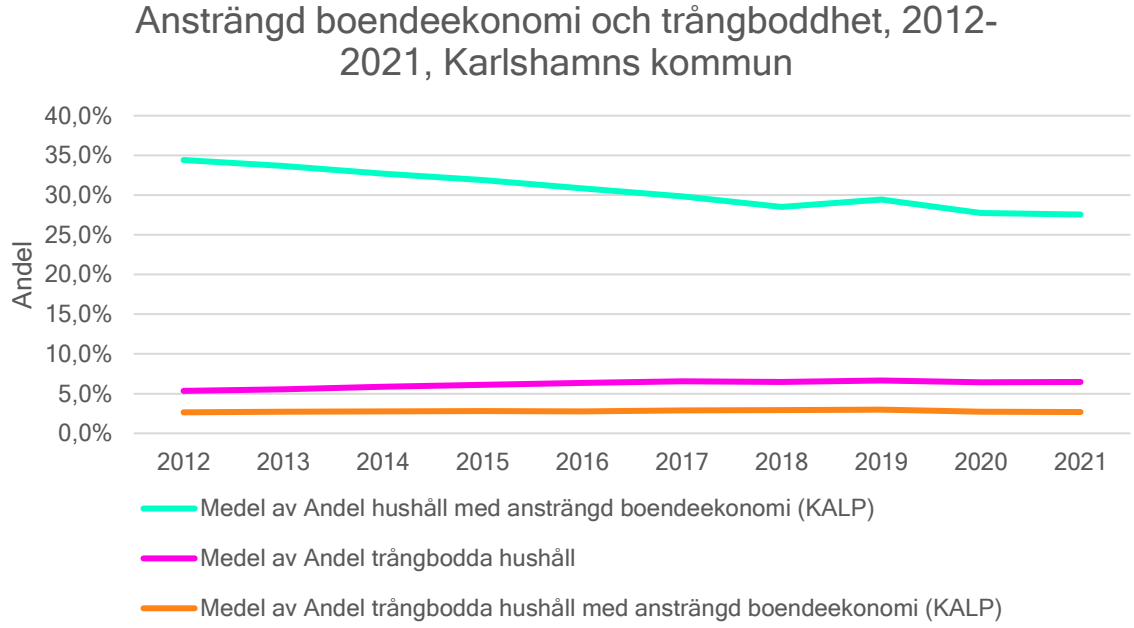
# Trångboddhet & ekonomiskt utsatta hushåll del 1

För att analysera resurssvaga hushåll har Boverkets underlag och statistik använts. Statistiken visar bland annat hur många hushåll som lever i en utsatt ekonomisk situation och/eller trångboddhet. Observera att senaste statistiken endast omfattar tidsperioden till och med år 2021.

I statistikunderlaget klassificeras många studenter och en del äldre som hushåll med ansträngd boendeekonomi. Det bör därför poängteras att dessa grupper i relativt hög grad bor i specialbostäder och ofta redan står under bostadsförsörjningsåtgärder.

Under 2021 låg andelen trångbodda och ekonomiskt ansträngda hushåll på 2,7 % i Karlshamns kommun. Över tid har andelen hushåll med ansträngd boendeekonomi minskat. Däremot ligger andelen hushåll med ansträngd boendeekonomi och som dessutom är trångbott stabilt runt cirka 2,5-3%.

Nedan i tabellen visas samtliga mått i Boverkets statistik för Karlshamn och Blekinges kommuner.




**Tabell som visar samtliga mått i Boverkets statistik för Blekinges kommuner**

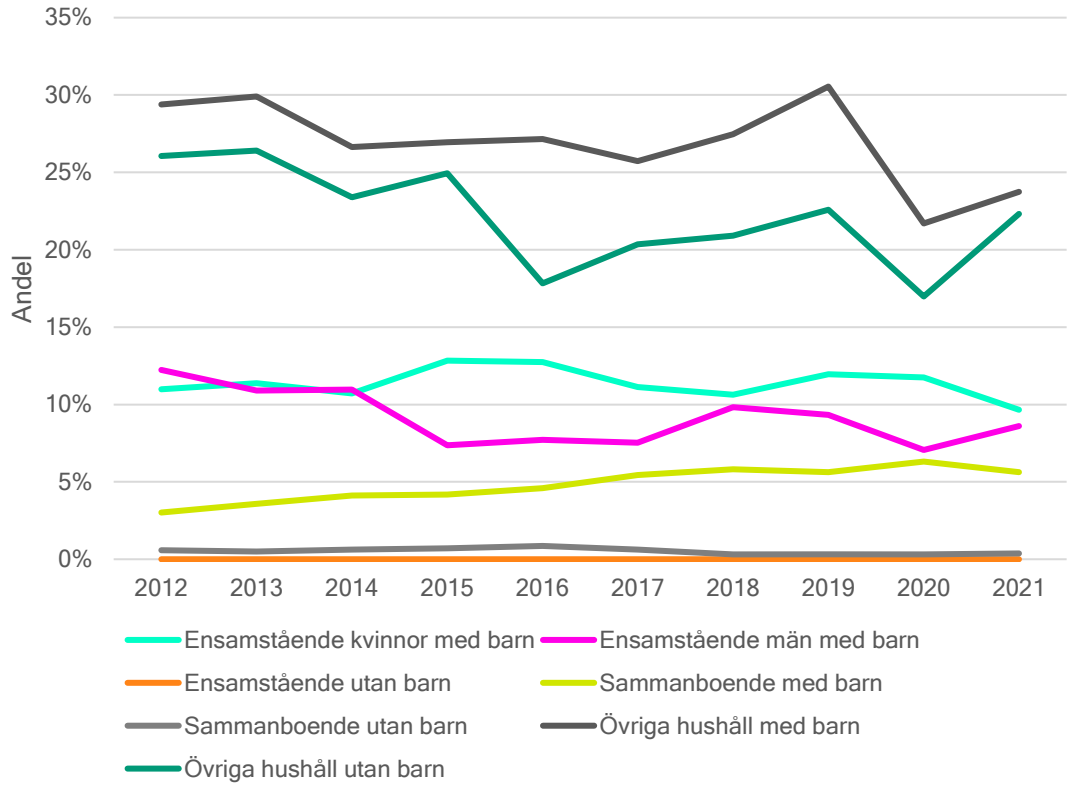
| Kommun | Andel hushåll med ansträngd boendeekonomi | Andel hushåll med ansträngd boendeekonomi (KALP) | Andel trångbodda hushåll | Andel trångbodda hushåll med ansträngd boendeekonomi | Andel trångbodda hushåll med ansträngd boendeekonomi (KALP) | Andel hushåll med upprepade flyttningar | Andel hushåll med hemmaboende vuxna barn | Andel hushåll med återkommande problem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Karlshamn | 4,9% | 27,6% | 6,5% | 1,1% | 2,7% | 1,6% | 2,6% | 8,7% |
| Olofström | 5,1% | 27,8% | 6,4% | 1,3% | 2,9% | 1,4% | 3,6% | 9,6% |
| Karlskrona | 4,6% | 25,6% | 6,9% | 1,0% | 2,7% | 1,6% | 2,7% | 8,5% |
| Ronneby | 5,7% | 29,9% | 7,3% | 1,9% | 3,9% | 1,7% | 2,9% | 9,8% |
| Sölvesborg | 3,5% | 24,5% | 5,2% | 0,6% | 1,7% | 1,1% | 3,3% | 7,7% |

# Trångboddhet & ekonomiskt utsatta hushåll del 2

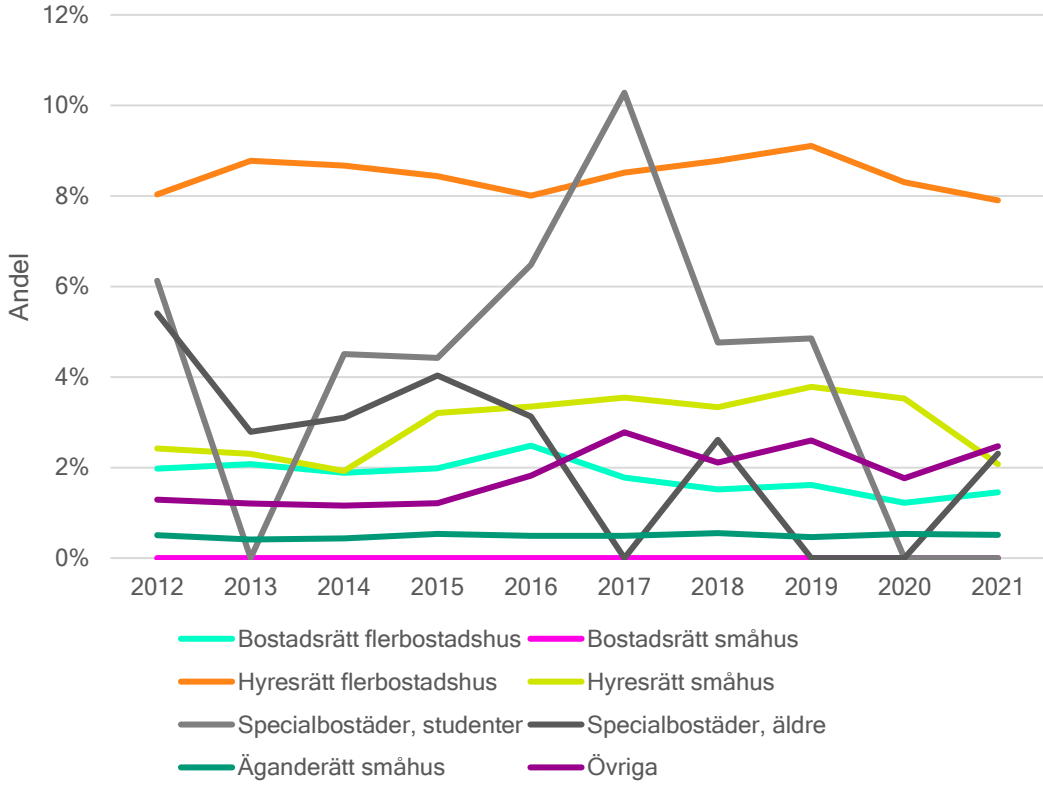
## Per hushåll och boendetyp, Boverkets underlag för bostadssociala frågor

Om man bortser från övriga hushållstyper (mestadels studenter och äldre som i hög grad redan bor i specialbostäder och har olika typer av stöd) återfinns den största andelen trångbodda med en ansträngd boendeekonomi inom hushållstypen ensamstående med barn.

Trångbodda hushålls med ansträngd boendeekonomi, hushållstyper, Karlshamns kommun




Trångbodda hushåll med ansträngd boendeekonomi, boendetyper, Karlshamns kommun



# Hemlöshet i Sverige

## Hemlöshetskartläggning och nationell strategi

Regeringen har via Socialstyrelsen genomfört en nationell hemlöshetskartläggning. Kartläggningen har utformats så att det går att jämföra utvecklingen av hemlösheten över tid samt eventuella skillnader mellan kvinnor och män. Omfattningen av hemlösa barnfamiljer framgår numera samt situationen för utrikes födda.

Antalet barn i hemlöshet har generellt ökat enligt Rädda Barnen, varför denna grupp blir än mer prioriterad att fokusera på framöver. Ökade levnadskostnader och ett pressat ekonomiskt läge försvårar för grupper som redan befinner sig utanför den ordinarie bostadsmarknaden.

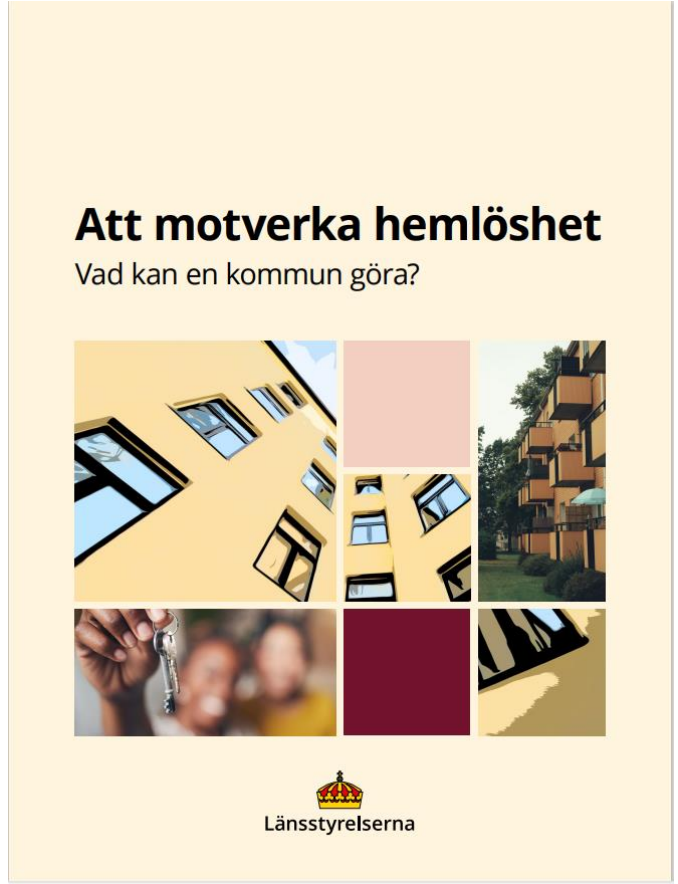
2022 presenterade regeringen en nationell strategi för hur Sverige ska motverka hemlöshet. Strategin innehåller fyra mål:

- hemlöshet ska förebyggas
- ingen ska bo eller leva på gatan
- ”Bostad först” bör införas nationellt
- det sociala perspektivet i samhällsplaneringen ska stärkas.

För att stärka strategin ges myndigheterna fyra konkreta uppdrag:

- Länsstyrelserna ska stödja kommunerna i deras arbete mot hemlöshet.
- Socialstyrelsen ska analysera hur kommunernas akuta boendelösningar används och följa upp den nationella hemlöshetskartläggning.
- Metoden ”Bostad först” ska stärkas i arbetet mot hemlöshet.
- Regeringen har gett Socialstyrelsen i uppdrag att under 2022 fördela statsbidrag till kommuner för insatser enligt metoden Bostad först.

*Enligt Socialstyrelsens statistikdatabas finns ännu ingen uppgift om antal hemlösa per 10 000 invånare i Karlshamns kommun. Vad gäller avhysningar registrerades 24 st. ansökningar under år 2023, men hur många som verkställdes framgår ej.*




*Källor: Socialstyrelsen, Regeringen, Rädda Barnen*

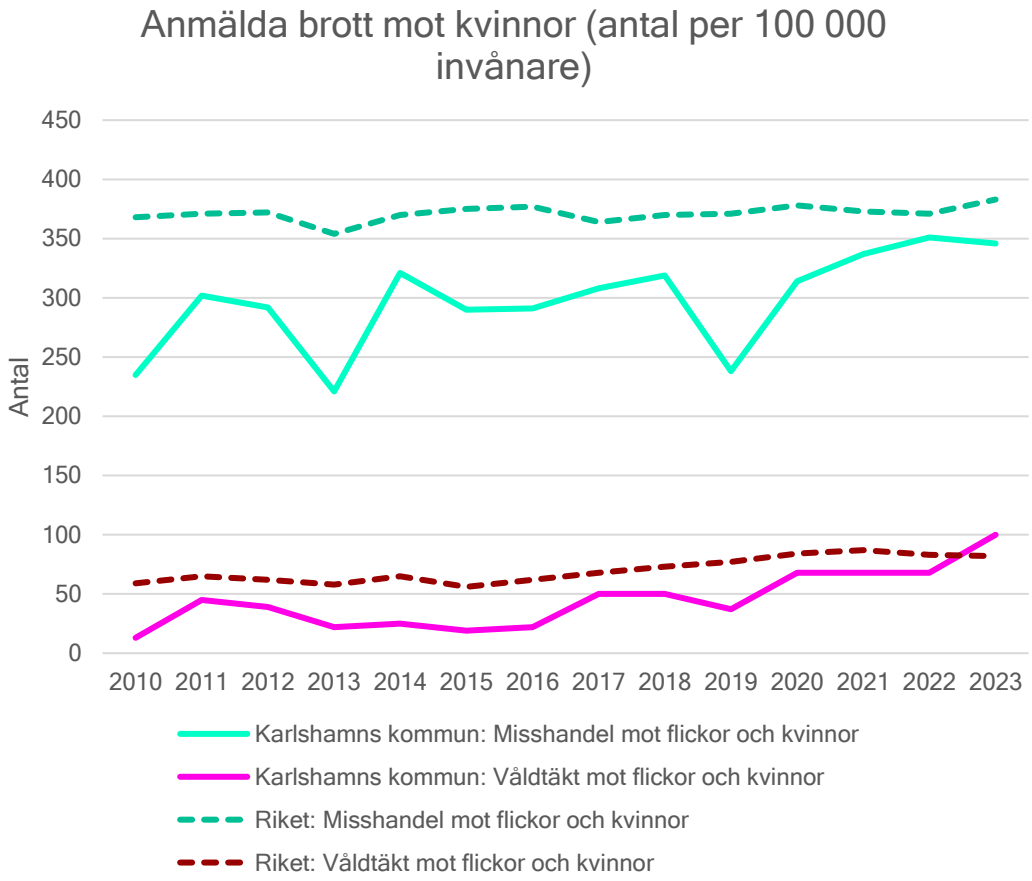
# Personer i behov av skyddat boende

## Statistiken avser våldsutsatta kvinnor

Det finns ingen samlad offentlig statistik över antalet personer som är i behov av skyddat boende av olika orsaker i Sverige. En vanlig anledning är dock våld i nära relationer i hemmet, framförallt med kvinnliga offer. Sedan 2019 har anmälda våldtäkts- och misshandelsbrott mot kvinnor ökat i kommunen.

I oktober 2023 beslutade regeringen om en proposition som föreslår att skyddat boende ska bli en ny placeringsform som omfattas av tillståndsplikt och kvalitetskrav. Förslagen stärker även rättigheterna för medföljande barn. Lagändringarna trädde i kraft 1 april 2024.

**Reformen innebär bland annat att:**
- Skyddat boende införs som en ny boendeinsats i socialtjänstlagen
- Varje kommun ansvarar för att det finns tillgång till skyddade boenden
- Barnrättsperspektivet stärks: barn som följer med en vårdnadshavare ska få egna beslut om insatser, ökad rätt till skolgång samt möjlighet till hälsoundersökning
- Insatsen skyddat boende ska vara av god kvalitet
- Privata utförare som driver skyddade boenden måste ha tillstånd från Inspektionen för vård och omsorg (IVO), kommuner som driver skyddat boende ska anmäla det till IVO.




*Källor: SCB, BRÅ*

# Del 5: Slutsatser och rekommendationer

*Foto: Per Pixel Petersson*

# Ordinarie bostadsmarknad

# Sammanfattande slutsatser ordinarie beräkningar

## Karlshamns kommun

**Antal bostäder som behövs och efterfrågas**

Det finns ett stort glapp mellan det demografiskt drivna behovet och antalet hushåll som efterfrågar (vill och kan) en nyproducerad bostad. Både kommunen och SCBs prognos/framskrivning visar ett negativt behov om 40/43 bostäder årligen under perioden 2024-2033, medan beräkningen för marknadsdjupet summerar till en potentiell efterfrågan om 137 bostäder per år (beräknat utifrån basåret 2023).

Resultatet visar alltså att det finns större möjlighet för utveckling av nyproduktion än vad den demografiska utvecklingen medger. *Detta diskuteras mer ingående på nästa sida.*

I kommunens tätorter visade beräkningen för bostadsbehov på ett positivt resultat i Asarum, Hällaryd och Åryd med cirka 2-5 bostäder årligen med anledning av att det finns en förväntan om befolkningsökning i de tätorterna de kommande tio åren.

Sett till lagkravet om att bedöma vilka bostadsbehov som eventuellt inte tillgodoses till följd av den demografiska utvecklingen visar alltså analysen att Karlshamn inte har något uppdämt eller prognostiserat bostadsbehov, varken idag eller kommande 10-årsperiod. Detta på grund av en förväntad negativ befolkningsutveckling framöver enligt kommunens befolkningsprognos.

**Tabell som visar resultat av beräkningarna i rapporten**

| | Årligt demografiskt drivet bostadsbehov 2024-2044 (snitt per år) | | | | Marknadsdjup 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bostadstyp** | Baserat på kommunens prognos **2024-2033** | Fördelning av behov i de åldersgrupper som faktiskt ökar.. | Baserat på SCBs framskrivning **2024-2033** | Baserat på SCBs framskrivning **2024-2044** | Potentiell nyproduktions-efterfrågan 2023 |
| Småhus | -30 | 51% | -36 | -51 | 74 |
| Hyresrätt, lgh | -10 | 23% | -8 | -17 | 32 |
| Bostadsrätt, lgh | 0 | 14% | 0 | 0 | 30 |
| Specialbostäder och övrigt boende* | 0 | 12% | 1 | 1 | - |
| **Summa (totalt)** | **-40 (-395)** | **100%** | **-43 (-426)** | **-68 (-677)** | **137** |

# Viktiga målgrupper i kommunen

**Sammanfattningsvis:** Lyckas man med att rikta insatser mot ”pigga” seniorer och skapa attraktiva väl anpassade bostadsalternativ för dessa, samtidigt som nyproduktionen beaktar en stor efterfrågan från familjebildare, bedömer Juni Strategi att det finns goda möjligheter att behålla fler kommuninvånare och på sikt även attrahera nya!

**Skillnad på bostadsbehov och bostadsefterfrågan** - Som beräkningarna på föregående sida visar är det demografiskt drivna bostadsbehovet negativt. Det är dock inte synonymt med att det inte skulle kunna finnas en efterfrågan på nyproducerade bostäder även om befolkningen minskar. Som marknadsdjupsberäkningen visar är efterfrågan som störst för småhus och bland målgrupperna unga vuxna, 20-29 år och barnfamiljer, 30-49 år. Det finns även en relativt hög efterfrågan för bostadsrättslägenheter vilket bidrar till goda möjligheter för kommunen att bredda sitt bostadsbestånd.

**Rörlighet och flyttkedjor** – I marknadsdjupsberäkningen framgår att efterfrågan för nyproducerade bostäder är låg bland äldre hushåll, pensionärer 60-79 år och 80+ åringar. Målgrupperna är oftast utcheckade från bostadsmarknaden och har dessutom en mycket låg flyttfrekvens. Som en del i arbetet att försöka öka rörligheten på bostadsmarknaden blir dock de äldre målgrupperna viktiga att prioritera i utformningen av nyproducerade lägenheter.

**Tabell som visar hur olika målgrupper prognosticeras att förändras över tid och vad det innebär**

| | Unga vuxna, 20-29 år | Familjebildare, 30-44 år | Mitt i livet, 45-59 år | Pensionärer, 60-79 år | Seniorer, 80+ år |
|---|---|---|---|---|---|
| **Befolkningsförändring enligt kommunens prognos 2024-2033 (hela kommunen)** | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Minskar på sikt | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre | Ökar på grund av åldersförskjutningar när målgruppen blir äldre |
| **Potentiell efterfrågan av nyproducerade bostäder** | Relativt stor, mycket tack vare en hög flyttfrekvens. | Stor efterfrågan, framför allt småhus | Relativt stort efterfrågan, framför allt småhus | Begränsad efterfrågan, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens | Mycket begränsad, främst på grund av en mycket låg flyttfrekvens |
| **Rekommendation för prioritering** | Sekundär målgrupp för nyproduktion | Prioriterad målgrupp | Prioriterad målgrupp | Högt prioriterad målgrupp - **för ökad rörlighet och flyttkedjor** | Högt prioriterad målgrupp - **för ökad rörlighet och flyttkedjor** |
| **Rekommendation för målgruppen, rörlighet och flyttkedjor** | Viktigt att möjliggöra för målgruppen att kunna bo kvar i kommunen när man flyttar hemifrån. | Viktigt att kunna erbjuda attraktiva boenden för målgruppen, främst i småhus. Både nyproduktion men även småhus i det befintliga beståndet är intressant, framför allt ur ett kostnadsperspektiv | Målgrupp som börjar fundera på nästa boende i takt med att barnen flyttar hemifrån. En ”kräsen” målgrupp som väntar på det perfekta boendet, gärna med det lilla extra. | Målgrupp som efterfrågar ett enklare boende, men som också generellt sett har svårt att ta steget. För att målgruppen ska lämna småhuset för ett nyare och enklare boende behöver många pusselbitar falla på plats. Viktig målgrupp för att uppnå ökad rörlighet och flyttkedjor! | En målgrupp som kräver att det finns anpassade boenden samtidigt som målgruppen blir allt friskare och bor kvar längre i sina nuvarande boenden. Bör prioriteras för att öka rörligheten i det befintliga småhusbeståndet, men likt pensionärerna är det mycket som ska falla på plats för att ta steget och göra flytten. |

# Att skapa efterfrågan på nyproduktion

### Scenarioanalysens effekter på marknadsdjupet

Som tidigare nämnt finns en årlig markandsefterfrågan om 137 bostäder om året i kommunen. I scenarioanalysen görs flera makroekonomiska antaganden för att se utfallet på markandsdjupet – scenarier som ligger utanför kommunens kontroll att kunna påverka, så som höjd kalkylränta eller ökad inflation. Däremot finns det insatser som kommunen aktivt kan arbeta med för att potentiellt kunna öka efterfrågan på nyproducerade bostäder inom fler kundsegment.

En ökad flyttfrekvens är ett av de scenarierna som hade en positiv inverkan på efterfrågan av nyproducerade bostäder. Ett sätt att försöka uppnå en ökad flyttfrekvens är genom att skapa rätt produkt till rätt målgrupp. **Vad** är det målgruppen efterfrågar? Och i **vilket läge**? Vad blir **extra viktigt** i utförandet av nya bostäder? I kommunen bor nästan 50 procent av 80+ åringarna i småhus, varför denna punkt blir extra viktig för att fortsatt arbeta för en ökad rörlighet bland äldre hushåll.

### Vad blir viktigt i utvecklingen av nyproduktion?

För att efterfrågan på nyproduktion ska finnas och människor ska välja just de bostäder som utvecklas måste alla parametrar i figuren till höger uppfyllas. Och punkterna måste uppfyllas i relation till varandra – är exempelvis läget mindre attraktivt måste priset sänkas.

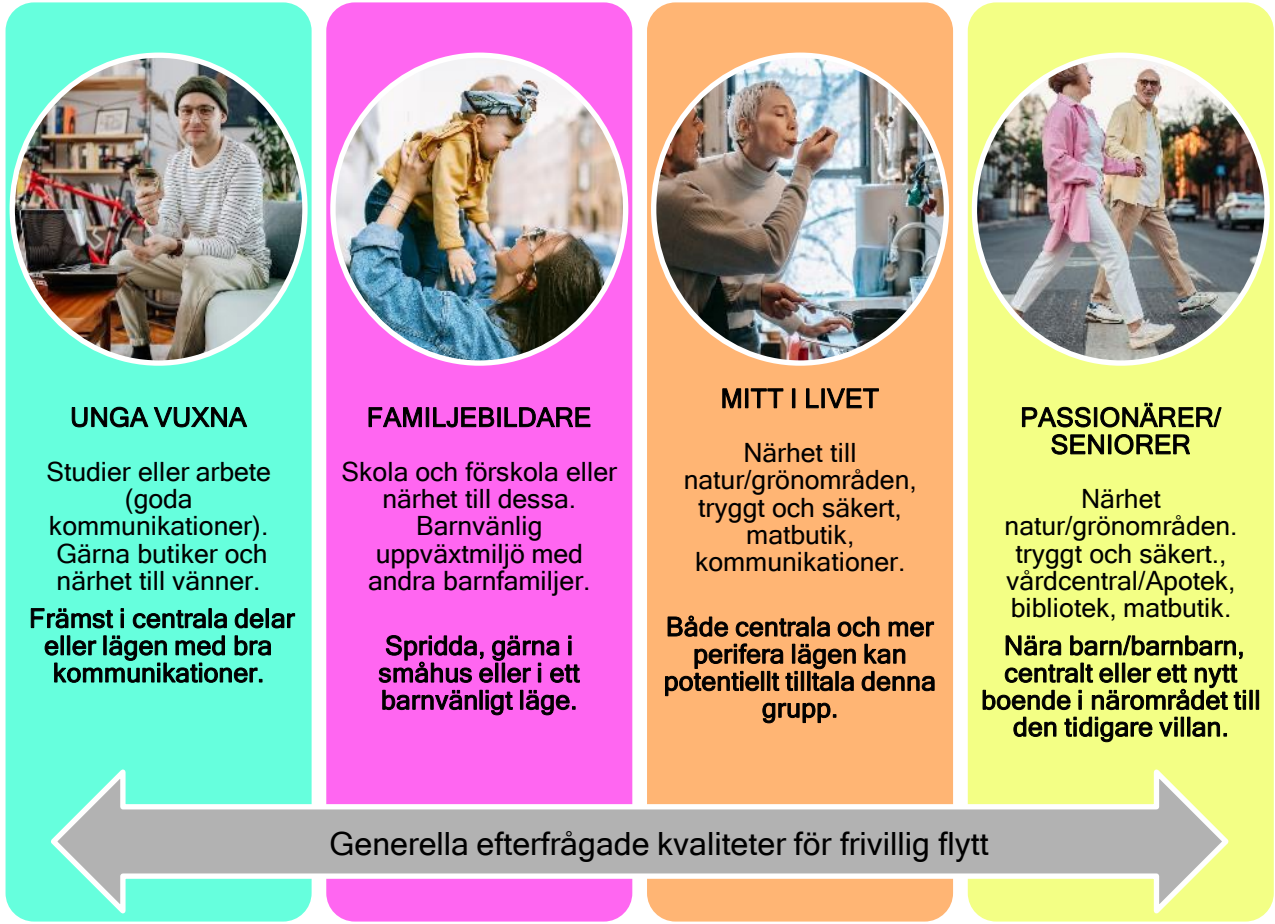
Därför måste varje nyproduktionsområde utvärderas var för sig, men också sinsemellan inom kommundelarna.

# Efterfrågade lägeskvaliteter – ordinarie bostadsmarknad

Till höger presenteras efterfrågade lägeskvaliteter beroende på målgrupp. För unga vuxna är det extra viktigt att ha nära till kommunikationer, gärna i centralare delar, medan barnfamiljer framför allt prioriterar närhet till skola/förskola i bostadsområden med andra barnfamiljer.

En rekommendation till kommunen blir att försöka hitta synergier i efterfrågan hos olika målgrupper. Efterfrågan på nyproducerade bostäder är som störst bland barnfamiljer och som minst bland äldre hushåll. De förstnämnda är en viktig målgrupp att skapa attraktiva bostäder till för att kunna behålla befintliga och attrahera nya invånare och den sistnämnda är en viktig nyckel för att skapa flyttkedjor.

Marklägenheter/enplanshus med lättskötta trädgårdar som ligger i anslutning till en innegård är ett exempel på bostadstyper som kan attrahera både barnfamiljer, mitt i livet och pensionärer. Moderna och småskaliga flerbostadshus som inger en småhuskänsla (gärna med havsutsikt) är ett annat exempel.



# Särskilda grupper

# Övergripande sammanfattning särskilda grupper

## Grupper utanför den ordinarie bostadsmarknaden

**Studenter och unga ofrivilligt hemmaboende**: I drygt 414 hushåll finns unga vuxna, 24 år eller äldre, som är kvarboende hos föräldrarna (frivillighet framgår ej). I intervjuer uppmärksammas att ekonomiska och psykiska svårigheter kan ligga till grund för det ökade antalet av ofrivilligt hemmaboende unga vuxna.

Vakanserna som finns bland studentbostäder hade kunnat användas som enkla och tillfälliga boendelösningar åt individer som befinner sig i en mer utsatt boendesituation. Här är det av stor vikt att analysera förändringar sett till befolkningen men också campusverksamheten inför bedömning av framtida behov.

**Personer med funktionsvariation:** Karlshamn uppger i intervjuer och i Bostadsmarknadsenkäten att det i dagsläget råder balans inom ramen för LSS och att man även på sikt kommer kunna bemöta behovet. För personer med olika diagnoser är det enklare att planera över tid för ett kommande bostadsbehov, då de ofta har identifierade utmaningar tidigt i livet.

**Äldre:** Kommunen har uppgett att det i dagsläget råder balans på bostäder för äldre och på kort sikt förväntas behovet var täckt. Befolkningsprognosen för åldersgruppen 80+ år visar på en årlig ökning om cirka 80 personer för perioden 2024-2028, därefter avtar ökningen då åldersgruppen 65-79 år istället börjar öka. Baserat på detta och med antagandet om att lika stor andel inom åldersgrupperna kommer ha behov av SÄBO framöver behövs cirka 10 särskilda boenden för äldre per år mellan 2024-2033. För kommunen är det även viktigt med proaktiva insatser för att skapa gemenskap och förebygga ensamhet.

**Hemlösa:** I intervjuerna framgår det att hemlöshet inte är ett utbrett problem i kommunen. Intervjuerna visar på att samordning mellan olika instanser förebygger hemlöshet. Viktigt att fortsätta bedriva proaktivt arbete med att sprida information om den hjälp olika utsatta grupper kan få tillgång till och arbeta ur ett helhetstänk. Den nya socialtjänstlagen kommer innebära ett utökat proaktivt ansvar för kommunen.

**Nyanlända:** Behovet var extra stort i samband med krigsutbrottet i Ukraina och massflyktsdirektivet. Nu bedöms behovet och utbudet vara i balans. Karlshamns kommun arbetar proaktivt för att få till långsiktiga lösningar med egna kontrakt för gruppen. Inom kommunen finns ett 20-tal bostäder avsedda för denna grupp.

**Resurssvaga hushåll:** Störst andel låginkomsttagare återfinns bland ensamstående hushåll med barn. Andelen trångbodda hushåll med ansträngd ekonomi uppgår till 4,9% i kommunen, även här handlar det främst om ensamstående hushåll med barn. En grupp som ökat bland yngre, barnfamiljer och äldre under senaste åren på grund av.ökade kostnader för bland annat boende och mat. Det finns ett behov av billigare bostäder i olika bostadsstorlekar och i olika lägen för att möta dessa gruppers behov.

**Personer i behov av skyddat boende:** Sedan 2019 kan man se en generell ökning av brott mot kvinnor (BRÅ). Sedan april 2024 har det skett en lagändring i vilken skyddat boende införts som en ny boendeinsats i socialtjänstlagen. Utöver det har varje kommun ett ansvar att säkerställa tillgång till skyddade boenden. Medföljande barns rättigheter kommer vidare stärks i och med lagändringarna. I intervjuer uppges olika skydd för kvinnor i utsatthet i Karlshamn.

# Tack!

www.junistrategi.se

# Användning av information

## Uppdragsgivarens roll och ansvar

- Uppdragsgivaren ansvarar för att Juni Strategi har blivit informerad/delgiven för uppdragsgivaren känd information om projektet som kan ha påverkan för marknadsprissättning och övriga rekommendationer.
- Uppdragsgivaren äger rätten att använda informationen i rapporten som uppdragsgivaren önskar och fritt sprida den i sin helhet inom sin organisation och till sina samarbetspartners.
- Uppdragsgivaren svarar själv fullt ut för konsekvenserna av de beslut och åtgärder som vidtas utifrån information och rekommendation i rapporten, samt eventuell rådgivning i samband med presentation av densamma.

## Juni Strategis roll och ansvar

- Juni Strategi ansvarar för att uppdraget har genomförts på ett professionellt sätt och enligt god sedvänja i branschen.
- Juni Strategi ansvarar för att, av uppdragsgivaren, angivna anvisningar har följts.
- Juni Strategis sekretess innefattar information delgiven om uppdragsgivarens verksamhet samt rekommendationer som framgår i rapporten. Sekretessen inkluderar inte den publika statistik som finns redovisad.
- Juni Strategis rekommendationer bygger på den publika fakta som finns redovisad i rapporten. Ingen hänsyn har tagits till eventuellt andra parametrar eller riskfaktorer.
- Juni Strategi äger rätten till marknadsanalysens disposition och layout.

# § 209 Policy för strategisk lokalförsörjning

KS 2026/260

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för strategisk lokalförsörjning.

**Sammanfattning**

Utifrån Karlshamnslagets fokusområden har kommunstyrelsen identifierat ”strategisk lokalförsörjning” som ett prioriterat utvecklingsområde.

”Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar vi alla ansvar för att nå ekonomisk hållbart genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande. Detta kommer även leda till samsyn och god arbetsmiljö.”

Tekniska enheten, som ansvarar för förvaltning av kommunens egna fastigheter samt inhyrda lokaler är dem som driver frågan operativt och har påbörjat arbetet genom att ta fram en policy för lokalförsörjning. Policyn föreslås nu remitteras till rådet för strategiska frågor och hållbarhet för yttrande.

KSAU 2026-03-24 §84 beslutade att remittera förslaget till rådet för strategiska frågor och hållbarhet.

Rådet lämnade följande remissvar:

Rubriken ”Hållbara byggnader” bör läggas till som punkt i policydokumentet med nedan text:
- Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.

Rådet motiverar förslaget på tillägg:
- att få ner byggnaders energianvändning kopplad.

Efter förslag från rådet har policyförslaget kompletterats med en princip om hållbara byggnader.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Facklig samverkan**

Förslaget har samverkats i central samverkansgrupp 2026-04-13.

**Beslutsunderlag**

Teknisk chef Johan Erikssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-16
Protokollsutdrag Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Policy för strategisk lokalförsörjning

**Beslutet skickas till**

Teknisk chef Johan Eriksson
Kommundirektör Daniel Wäppling
Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Författningssamlingen

# § 143 Policy för strategisk lokalförsörjning

KS 2026/260

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för strategisk lokalförsörjning.

**Sammanfattning**

Utifrån Karlshamnslagets fokusområden har kommunstyrelsen identifierat ”strategisk lokalförsörjning” som ett prioriterat utvecklingsområde.

”Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar vi alla ansvar för att nå ekonomisk hållbart genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande. Detta kommer även leda till samsyn och god arbetsmiljö.”

Tekniska enheten, som ansvarar för förvaltning av kommunens egna fastigheter samt inhyrda lokaler är dem som driver frågan operativt och har påbörjat arbetet genom att ta fram en policy för lokalförsörjning. Policyn föreslås nu remitteras till rådet för strategiska frågor och hållbarhet för yttrande.

KSAU 2026-03-24 §84 beslutade att remittera förslaget till rådet för strategiska frågor och hållbarhet.

Rådet lämnade följande remissvar:

Rubriken ”Hållbara byggnader” bör läggas till som punkt i policydokumentet med nedan text:
- Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.

Rådet motiverar förslaget på tillägg:
- att få ner byggnaders energianvändning kopplad.

Efter förslag från rådet har policyförslaget kompletterats med en princip om hållbara byggnader.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Facklig samverkan**

Förslaget har samverkats i central samverkansgrupp 2026-04-13.

**Beslutsunderlag**

Teknisk chef Johan Erikssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-16
Protokollsutdrag Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Policy för strategisk lokalförsörjning

**Beslutet skickas till**

Teknisk chef Johan Eriksson
Kommundirektör Daniel Wäppling
Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Författningssamlingen

# Policy för strategisk lokalförsörjning

KS 2026/260

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för strategisk lokalförsörjning

## Sammanfattning

Utifrån Karlshamnslagets fokusområden har kommunstyrelsen identifierat ”strategisk lokalförsörjning” som ett prioriterat utvecklingsområde.

”Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar vi alla ansvar för att nå ekonomisk hållbart genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande. Detta kommer även leda till samsyn och god arbetsmiljö.”

Tekniska enheten, som ansvarar för förvaltning av kommunens egna fastigheter samt inhyrda lokaler är dem som driver frågan operativt och har påbörjat arbetet genom att ta fram en policy för lokalförsörjning. Policyn föreslås nu remitteras till rådet för strategiska frågor och hållbarhet för yttrande.

KSAU 2026-03-24 §84 beslutade att remittera förslaget till rådet för strategiska frågor och hållbarhet.

Rådet lämnade följande remissvar:

Rubriken ”Hållbara byggnader” bör läggas till som punkt i policydokumentet med nedan text:
- Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.
Rådet motiverar förslaget på tillägg:
- att få ner byggnaders energianvändning kopplad

Efter förslag från rådet har policyförslaget kompletterats med en princip om hållbara byggnader.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Facklig samverkan

Förslaget har samverkats i central samverkansgrupp 2026-04-13

**Beslutsunderlag**

Teknisk Chef Johan Erikssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-16
Protokollsutdrag Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Policy för strategisk lokalförsörjning

**Beslutet skickas till**

Teknisk chef Johan Eriksson
Kommundirektör Daniel Wäppling
Rådet för strategiska frågor och hållbarhet
Författningssamlingen

Johan Eriksson
Teknisk Chef

## § 3 Lokalförsörjningsstrategi

**Rådet för strategiska frågor och hållbarhets beslut**

**att** lämna följande remissvar:

Rubriken ”Hållbara byggnader” bör läggas till som punkt i policydokumentet med nedan text:
- Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.

Rådet motiverar förslaget på tillägg:
- att få ner byggnaders energianvändning kopplad till fastigheter är den enskilt största utmaningen, ekonomiskt och miljömässigt.

**Sammanfattning**

*KSAU § 84/2026*

***Beslut***

***att** remittera ärendet till rådet för strategiska frågor och hållbarhet för yttrande.*

*Utifrån Karlshamnslagets fokusområden har kommunstyrelsen identifierat ”strategisk lokalförsörjning” som ett prioriterat utvecklingsområde.*

*”Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar vi alla ansvar för att nå ekonomisk hållbart genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande. Detta kommer även leda till samsyn och god arbetsmiljö.”*

*Tekniska enheten, som ansvarar för förvaltning av kommunens egna fastigheter samt inhyrda lokaler är dem som driver frågan operativt och har påbörjat arbetet genom att ta fram en policy för lokalförsörjning. Policyn föreslås nu remitteras till rådet för strategiska frågor och hållbarhet för yttrande*

**Beslutsunderlag**

Beslut KSAU 2026-03-24 § 84 Policy för strategisk lokalförsörjning
Policy för strategisk lokalförsörjning
Tjänsteskrivelse- Policy för strategisk lokalförsörjning

**Yrkande**

Ordförande Björn Flod (M) yrkar att rådet lämnar följande remissvar:

Rubriken ”Hållbara byggnader” bör läggas till som punkt i policydokumentet med nedan text:

Signature reference: a8dc657b-bae6-4064-84d7-63040cee772f

- Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.

Rådet motiverar förslaget på tillägg:
- att få ner byggnaders energianvändning kopplad till fastigheter är den enskilt största utmaningen, ekonomiskt och miljömässigt.

**Beslutsgång**

Ordförande Björn Flod (M) ställer proposition på föreliggande yrkande och finner att rådet bifaller detsamma.

**Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsens arbetsutskott
Fastighetschef Johan Eriksson

Signature reference: a8dc657b-bae6-4064-84d7-63040cee772f

Beslutad av: Kommunfullmäktige
Dokumenttyp: Policy
Diarienummer: KS 2024/xxxx
Antagen: KF § xx, 2024-xx-xx
Gäller från: Lagakraftvunnet beslut
Reviderad: [Datum]
Gäller för: Kommunstyrelsen, samtliga nämnder och förvaltningar

# Policy för strategisk lokalförsörjning 2026–2030

# Bakgrund

Att ha en strategisk lokalförsörjningsplan är viktigt eftersom den säkerställer att Karlshamns kommun har ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler som möter de olika kommunala verksamheternas behov på både kort och lång sikt.

Policyn för strategisk lokalförsörjning 2026–2030 ska styra kommunens övergripande förhållningssätt inom området.

Policyn konkretiseras genom riktlinjer och rutiner för strategisk lokalförsörjning samt en långsiktig lokalförsörjningsplan.

# Syfte

Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar alla ansvar för att nå ekonomisk hållbarhet genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande.

Detta leder till samsyn och god arbetsmiljö, funktionella, ändamålsenliga och verksamhetsanpassade lokaler i rätt tid till lägsta möjliga kostnad.

# Principer

Kommunens arbete med strategisk lokalförsörjning ska utgå ifrån följande principer:

- God ekonomisk hushållning
  Genom att utveckla en styrning med tydliga prioriteringar, effektiva arbetssätt och ett kontinuerligt förbättringsarbete värdesäkrar vi kommunens anläggningstillgångar. Karlshamns kommuns resurser används på bästa möjliga sätt

- Kommunalt ägande
  Kommunen måste kontinuerligt ta ställning till om den ska äga eller hyra lokaler. Detta görs genom en långsiktig analys för att möta lokalbehoven på ett kostnadseffektivt sätt.

- Långsiktig planering
  Planera för långsiktiga behov, med hänsyn till både miljömässig och ekonomisk hållbarhet, och för att undvika risken att sakna nödvändiga lokaler i framtiden.
  Tillhandahålla lokaler som är funktionella och anpassade efter verksamheternas specifika behov, både nu och i framtiden.
  Skapa lokalförsörjningsplan som utgör underlag för budgetprocessen och kommande investeringar.

- Helhetssyn och koncerntänk
  Det är viktigt med en samlad bild av kommunens hela lokalförsörjning och samordna olika nämnder och bolag inom koncernen för att arbeta mot gemensamma mål.

- Hållbara byggnader
  Utifrån byggnadens energiprestanda och direktivet EPBD ska kommunen ta hänsyn till lokalens och fastighetens energiprestanda. Detta för att uppnå mest hållbara lösning, ekonomiskt, miljömässigt och socialt.

| | | |
|---|---|---|
| Plats och datum | Mörrumssalen, 2026-04-13, kl. 13:00 – 15:00 | |
| | Charlotta Svensson | Kommunal |
| | Martina Silfverberg | Kommunal |
| | Ann-Charlott Svensson | Sveriges Lärare |
| | Niclas Wahlgren | Sveriges Lärare |
| | Carina Masch Roskvist | Sveriges Skolledare |
| | Elisabeth Engelbrektsson | Vision |
| | Paul | |
| | Julia Solokof | Vision |
| | Marie Björnsson | HR-chef |
| | Mattias Karlsson | Nämndsekreterare |
| | Cecilia Bernhardsson | Kanslichef § 5 |
| | Annabel Cifuentes | Kommunjurist § 6 |
| | Helen Ahlberg | Verksamhetschef § 7 |
| | Jörgen Svensson | Verksamhetschef § 7 |
| | Joakim Svanhall | Projektledare § 9 |
| | Åsa Nygren | Ekonomichef § 11 |
| Paragrafer | §§ 1 - 13 | |
| Sekreterare | Mattias Karlsson | |
| Ordförande | *Digitalt signerad*<br>Marie Björnsson | |
| Justerande | *Digitalt signerad*<br>Niclas Wahlgren | *Digitalt signerad*<br>Charlotta Svensson |
| | *Digitalt signerad*<br>Julia Solokof | *Digitalt signerad*<br>Carina Masch Roskvist |

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2


Sida 65 av 752

## § 8 Policy för lokalförsörjning (Informationsärende)

**Samverkansgruppens beslut**

**att** ta informationen till protokollet.

**Sammanfattning**

HR-chef Marie Björnsson informerar om policy för lokalförsörjning.

Policyn ska fungera som en långsiktig plan för lokalförsörjning, där målet är att nå ekonomisk hållbarhet genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande. Förvaltningarna ansvarar för att framföra sina behov och tekniska enheten samlar ihop och prioriterar dessa. När policyn är på plats kommer riktlinjer och senare rutiner att arbetas fram.

Samtliga fackförbund ser positivt på policyn. Sveriges lärare påpekar vikten i det långsiktiga perspektivet.

Kommunfullmäktige beslutar om policyn.

**Bilaga**

Bilaga 4 Presentation strategisk lokalförsörjning – policy, riktlinjer och rutiner

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2

Karlshamns kommun

# Strategisk lokalplanering
## Policy, riktlinjer och rutiner

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2

# Policy lokalförsörjning

Karlshamns kommun ska ha en långsiktig plan för lokalförsörjning. På ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt tar alla ansvar för att nå ekonomisk hållbarhet genom ansvarsfull förvaltning och optimalt nyttjande.

Detta leder till samsyn och god arbetsmiljö, funktionella och verksamhetsanpassade lokaler i rätt tid till lägsta möjliga kostnad.

**Principer**

- God ekonomisk hushållning
- Kommunalt ägande
- Långsiktig planering
- Helhetssyn och koncerntänk
- Hållbara byggnader

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2



Karlshamns kommun

# Riktlinjer lokalförsörjning

## Nyckeltal för olika lokaler

Kontorslokaler, kontorsyta per anställd, flexibla kontor

LOA-yta per elev i förskola och grundskola, kök, matsal, idrottshall

Friyta för utevistelse

Personalutrymme, kontor, städ och teknik tillkommer

SÄBO

- LSS, antal lägenheter per gruppbostad, BOA per lgh
- Servicelägenheter, BOA per lgh, närhet till personal
- Äldrebostäder , BOA per lgh
- Demensboende
- Psykiatri

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2



Karlshamns kommun

# Rutiner lokalförsörjning

- Respektive förvaltning tydliggör sina behov på kort och lång sikt (1-3-5-10 år) och presentera dessa vid avstämning enligt plan alternativt med en behovs- och idébeskrivning till tekniska enheten.
- Tekniska enheten kan utifrån behovet bedöma om det finns befintliga lokaler som är lämpliga inom kommunen, alternativt inom kommunkoncernens bolag eller via privata fastighetsägare.
- Enheten kan också överblicka eventuelle kommande förändringar inom olika förvaltningar som kan skapa möjligheter för andra.
- Idag har tekniska chefen det övergripande ansvaret och en lokalsamordnare finns som hanterar socialförvaltningens lokaler. Inom utbildning hanterar respektive förvaltare samordning av behov med verksamhetscheferna samt förvaltningschefen och tekniska chefen.
- Teknisk chef träffar regelbundet representanter för Karlshamnsbostäder och Karlshamnsfastigheter för avstämning gällande lokalbehov inom koncernen.

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2



Karlshamns kommun

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Marie Eva Katarina Björnsson
Date: 2026-04-14 15:56:58
BankID refno: 019d8c47-d6cc-7c60-a11e-74bd5df41c6e

Ordförande: Marie Björnsson

Signed by: NICLAS WAHLGREN
Date: 2026-04-14 15:27:32
BankID refno: 019d8c2c-dec8-74a6-a5bb-92debd050b8d

Facklig företrädare: Niclas Wahlgren

Signed by: JULIA SOLOKOF
Date: 2026-04-15 14:31:12
BankID refno: 019d911f-4b9b-7ee2-8826-50e7a4f49751

Facklig företrädare: Julia Solokof

Signed by: CHARLOTTA SVENSSON
Date: 2026-04-18 15:28:02
BankID refno: 019da0c6-ab43-7797-b022-f34057436ca1

Facklig företrädare: Charlotta Svensson

Signed by: CARINA MASCH ROSKVIST
Date: 2026-04-16 10:30:07
BankID refno: 019d9569-3dc3-782b-9820-12a4d7552592

Facklig företrädare: Carina Masch Roskvist

Signature reference: 17200eb6-a7cb-4199-b524-a5d10dcc94a2

# § 210 Policy för demokratiarbete

KS 2026/229

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för demokratiarbete 2026 – 2029 att gälla från och med den 1 juli 2026.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktige antog 2025-12-08, § 220, visionen *Karlshamn – en plats för liv och lust*. Visionen ska genomsyra all kommunal verksamhet. I visionen finns fyra hörnstenar som hjälper till att konkretisera visionen och förtydliga hur den bidrar till att skapa en hållbar utveckling i Karlshamns kommun.

En av hörnstenarna är *Demokrati och delaktighet*. Följande framgår av visionen:

*I Karlshamn är **demokrati och delaktighet** viktiga kärnvärden.*

*Tillsammans med medborgaren **skapas förutsättningar** för en stark demokrati där ett brett spektrum av **uppfattningar välkomnas**.*

***Tillit, trygghet och alla människors lika värde** är centrala i utvecklingen av Karlshamn.*

*Avgörande för utvecklingen är en **hög tillgänglighet** och **transparens**, där **jämlika möjligheter** till delaktighet och inflytande främjas.*

Policy för demokratiarbete syftar till att precisera kommunens arbete med demokrati genom fem vägledande principer.

- Legitimitet
- Delaktighet och inflytande
- Öppenhet och transparens
- Tillgänglighet och servicemedvetenhet
- Rättssäkerhet

Policyn kan konkretiseras genom riktlinjer.

**Beaktan av barnperspektivet**

En av principerna i policyn för demokratiarbete är *Rättssäkerhet*, vilket innefattar att beslut som fattas ska ha stöd i lag. Vid alla beslut som rör barn ska i första hand beaktas vad som bedöms vara barnets bästa enligt artikel 3 i barnkonventionen (som är svensk lag sedan den 1 januari 2020).

En annan princip i policyn för demokratiarbete är *Delaktighet och inflytande*. Kommunen ska verka för att formerna för delaktighet är inkluderande och utformade utifrån olika

individers förutsättningar och behov. För att kommunen ska kunna möta barns behov krävs det att deras egna röster lyssnas in.

Att barn, oavsett ålder, ska få vara delaktiga, ha möjlighet att göra sina röster hörda och ha inflytande i alla frågor som rör dem är rättigheter som slås fast i bland annat artiklarna 2 och 12 i barnkonventionen.

Andra principer i policyn är *Öppenhet och transparens* och *Tillgänglighet och servicemedvetenhet*, vilka till exempel innefattar barns rätt till anpassad information enligt artikel 17 i barnkonventionen.

Barns åsikter har inte inhämtats. Någon samverkan med andra aktörer har inte heller skett.

**Facklig samverkan**

Ärendet är samverkat i centrala samverkansgruppen den 11 maj 2026.

**Beslutsunderlag**

Kanslichef Cecilia Bernhardssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-12
Policy för demokratiarbete
Protokollsutdrag CSG 2026-05-11 § 7 Policy för demokratiarbete

**Beslutet skickas till**

Författningssamlingen
Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Förvaltningschef Tomas Ringberg
Förvaltningschef Ulrika Johannesson Olsson
Kanslichef Cecilia Bernhardsson

# § 144 Policy för demokratiarbete

KS 2026/229

**Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för demokratiarbete 2026 – 2029 att gälla från och med den 1 juli 2026.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktige antog 2025-12-08, § 220, visionen *Karlshamn – en plats för liv och lust*. Visionen ska genomsyra all kommunal verksamhet. I visionen finns fyra hörnstenar som hjälper till att konkretisera visionen och förtydliga hur den bidrar till att skapa en hållbar utveckling i Karlshamns kommun.

En av hörnstenarna är *Demokrati och delaktighet*. Följande framgår av visionen:

*I Karlshamn är **demokrati och delaktighet** viktiga kärnvärden.*

*Tillsammans med medborgaren **skapas förutsättningar** för en stark demokrati där ett brett spektrum av **uppfattningar välkomnas**.*

***Tillit, trygghet och alla människors lika värde** är centrala i utvecklingen av Karlshamn.*

*Avgörande för utvecklingen är en **hög tillgänglighet** och **transparens**, där **jämlika möjligheter** till delaktighet och inflytande främjas.*

Policy för demokratiarbete syftar till att precisera kommunens arbete med demokrati genom fem vägledande principer.

- Legitimitet
- Delaktighet och inflytande
- Öppenhet och transparens
- Tillgänglighet och servicemedvetenhet
- Rättssäkerhet

Policyn kan konkretiseras genom riktlinjer.

**Beaktan av barnperspektivet**

En av principerna i policyn för demokratiarbete är *Rättssäkerhet*, vilket innefattar att beslut som fattas ska ha stöd i lag. Vid alla beslut som rör barn ska i första hand beaktas vad som bedöms vara barnets bästa enligt artikel 3 i barnkonventionen (som är svensk lag sedan den 1 januari 2020).

En annan princip i policyn för demokratiarbete är *Delaktighet och inflytande*. Kommunen ska verka för att formerna för delaktighet är inkluderande och utformade utifrån olika

individers förutsättningar och behov. För att kommunen ska kunna möta barns behov krävs det att deras egna röster lyssnas in.

Att barn, oavsett ålder, ska få vara delaktiga, ha möjlighet att göra sina röster hörda och ha inflytande i alla frågor som rör dem är rättigheter som slås fast i bland annat artiklarna 2 och 12 i barnkonventionen.

Andra principer i policyn är *Öppenhet och transparens* och *Tillgänglighet och servicemedvetenhet*, vilka till exempel innefattar barns rätt till anpassad information enligt artikel 17 i barnkonventionen.

Barns åsikter har inte inhämtats. Någon samverkan med andra aktörer har inte heller skett.

**Facklig samverkan**

Ärendet är samverkat i centrala samverkansgruppen den 11 maj 2026.

**Beslutsunderlag**

Kanslichef Cecilia Bernhardssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-12
Policy för demokratiarbete
Protokollsutdrag CSG 2026-05-11 § 7 Policy för demokratiarbete

**Beslutet skickas till**

Författningssamlingen
Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Förvaltningschef Tomas Ringberg
Förvaltningschef Ulrika Johannesson Olsson
Kanslichef Cecilia Bernhardsson

**Policy för demokratiarbete**
KS 2026/229

**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

**att** anta policy för demokratiarbete 2026 – 2029 att gälla från och med den 1 juli 2026.

**Sammanfattning**

Kommunfullmäktige antog 2025-12-08, § 220, visionen *Karlshamn – en plats för liv och lust*. Visionen ska genomsyra all kommunal verksamhet. I visionen finns fyra hörnstenar som hjälper till att konkretisera visionen och förtydliga hur den bidrar till att skapa en hållbar utveckling i Karlshamns kommun.

En av hörnstenarna är *Demokrati och delaktighet*. Följande framgår av visionen:

*I Karlshamn är **demokrati och delaktighet** viktiga kärnvärden.*

*Tillsammans med medborgaren **skapas förutsättningar** för en stark demokrati där ett brett spektrum av **uppfattningar välkomnas**.*

***Tillit, trygghet och alla människors lika värde** är centrala i utvecklingen av Karlshamn.*

*Avgörande för utvecklingen är en **hög tillgänglighet** och **transparens**, där **jämlika möjligheter** till delaktighet och inflytande främjas.*

Policy för demokratiarbete syftar till att precisera kommunens arbete med demokrati genom fem vägledande principer.

- Legitimitet
- Delaktighet och inflytande
- Öppenhet och transparens
- Tillgänglighet och servicemedvetenhet
- Rättssäkerhet

Policyn kan konkretiseras genom riktlinjer.

**Beaktan av barnperspektivet**

En av principerna i policyn för demokratiarbete är *Rättssäkerhet*, vilket innefattar att beslut som fattas ska ha stöd i lag. Vid alla beslut som rör barn ska i första hand beaktas vad som bedöms vara barnets bästa enligt artikel 3 i barnkonventionen (som är svensk lag sedan den 1 januari 2020).

En annan princip i policyn för demokratiarbete är *Delaktighet och inflytande*. Kommunen ska verka för att formerna för delaktighet är inkluderande och utformade utifrån olika

individers förutsättningar och behov. För att kommunen ska kunna möta barns behov krävs det att deras egna röster lyssnas in.

Att barn, oavsett ålder, ska få vara delaktiga, ha möjlighet att göra sina röster hörda och ha inflytande i alla frågor som rör dem är rättigheter som slås fast i bland annat artiklarna 2 och 12 i barnkonventionen.

Andra principer i policyn är *Öppenhet och transparens* och *Tillgänglighet och servicemedvetenhet*, vilka till exempel innefattar barns rätt till anpassad information enligt artikel 17 i barnkonventionen.

Barns åsikter har inte inhämtats. Någon samverkan med andra aktörer har inte heller skett.

**Facklig samverkan**

Ärendet är samverkat i centrala samverkansgruppen den 11 maj 2026.

**Beslutsunderlag**

Kanslichef Cecilia Bernhardssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-12
Policy för demokratiarbete
Protokollsutdrag CSG 2026-05-11 § 7 Policy för demokratiarbete

**Beslutet skickas till**

Författningssamlingen
Kommundirektör Daniel Wäppling
Biträdande kommundirektör Christina Svensson
Förvaltningschef Tomas Ringberg
Förvaltningschef Ulrika Olsson
Kanslichef Cecilia Bernhardsson

Cecilia Bernhardsson
Kanslichef

Beslutad av: Kommunfullmäktige
Dokumenttyp: Policy
Diarienummer: KS 2026/229
Antagen: KF § xx, 2024-xx-xx
Gäller från: 2026-07-01
Reviderad: [Datum]
Gäller för: Kommunövergripande

# Policy för demokratiarbete 2026 - 2029

# Bakgrund

Genom våra lagar stärker vi demokratin genom att skapa förutsägbarhet, likhet inför lagen och genom att motverka godtycklighet i maktutövningen.[1] Det är kommunens ansvar att bidra till att upprätthålla demokratins principer och på så vis värna folkets fri- och rättigheter. Demokrati och delaktighet är en av fyra hörnstenar för en hållbar utveckling i kommunens vision.

Policyn för demokratiarbete ska styra de övergripande värdena för kommunens bidrag till att värna om demokratin.

# Syfte

Demokratiarbetet syftar till att upprätthålla vår demokrati samt skapa förtroende för de kommunala myndigheterna och på så vis göra Karlshamns kommun till en attraktiv kommun att bo, besöka och att verka i.

# Principer

Demokratiarbetet ska bygga på följande principer:

- Legitimitet – Kommunens makt utgår från invånarna. Beslut ska ha stöd i demokratiska processer.

- Delaktighet och inflytande – Invånarna ska ha möjlighet att göra sin röst hörd och påverka beslut även mellan valen. Kommunen ska verka för att formerna för delaktighet är inkluderande och utformade utifrån olika individers förutsättningar och behov.

- Öppenhet och transparens – Det ska vara enkelt att följa och ta reda på information om kommunens verksamheter. Beslut ska vara begripliga så att invånarna kan förstå hur och varför beslut fattas.

- Tillgänglighet och servicemedvetenhet – Det ska vara lätt att nå kommunen, att få svar på frågor och att få del av allmänna handlingar. Alla som kommer i kontakt med kommunen ska få en god service och ett gott bemötande.

- Rättssäkerhet – Beslut som fattas ska ha stöd i lag. Invånarna ska kunna lita på att kommunen agerar förutsägbart och rättvist.

[1] Sofia Näsström, *Demokrati*, 2021.

| | | |
|---|---|---|
| Plats och datum | Teams, 2026-05-11, kl. 13:30 – 15:00 | |
| Närvarande | Amelia Lilja | Akademikerförbundet SSR |
| | Charlotta Svensson | Kommunal |
| | Martina Silfverberg | Kommunal |
| | Niclas Wahlgren | Sveriges Lärare |
| | Carina Masch Roskvist | Sveriges Skolledare |
| | Julia Solokof | Vision |
| | Daniel Wäppling | Kommundirektör |
| | Marie Björnsson | HR-chef |
| | Mattias Karlsson | Nämndsekreterare |
| | Cecilia Bernhardsson | Kanslichef § 7 |
| Paragrafer | §§ 1 - 14 | |
| Sekreterare | Mattias Karlsson | |
| Ordförande | *Digitalt signerad*<br>Marie Björnsson | |
| Justerande | *Digitalt signerad*<br>Julia Solokof | *Digitalt signerad*<br>Niclas Wahlgren |
| | *Digitalt signerad*<br>Carina Masch Roskvist | *Digitalt signerad*<br>Amelia Lilja |
| | *Digitalt signerad*<br>Charlotta Svensson | |

Signature reference: 773b09ec-5302-458a-b82e-0aa24497bfa3

## § 7 Policy för demokratiarbete (Informationsärende)

**Samverkansgruppens beslut**

**att** ta informationen till protokollet.

**Sammanfattning**

Kanslichef Cecilia Bernhardsson informerar om policyn för demokratiarbete.

Policyn kommer utgöra ett övergripande paraply och belysa demokrati. Policyn är uppbyggd på fem grundläggande principer; legitimitet, delaktighet och inflytande, öppenhet och transparens, tillgänglighet och servicemedvetenhet samt rättssäkerhet.

Kommunfullmäktige beslutar om policyn.

Signature reference: 773b09ec-5302-458a-b82e-0aa24497bfa3

Det här dokumentet är elektroniskt undertecknat av nedan parter.

Signed by: Marie Eva Katarina Björnsson
Date: 2026-05-13 10:45:14
BankID refno: 019e2082-d6ca-71f9-8d53-3c5e3eea23d6

Ordförande: Marie Björnsson

Signed by: NICLAS WAHLGREN
Date: 2026-05-13 11:35:51
BankID refno: 019e20b1-0145-7ada-8974-41b73962bd48

Facklig företrädare: Niclas Wahlgren

Signed by: JULIA SOLOKOF
Date: 2026-05-13 17:04:46
BankID refno: 019e21de-4900-7430-a11a-93c024fa27c7

Facklig företrädare: Julia Solokof

Signed by: CARINA MASCH ROSKVIST
Date: 2026-05-18 10:25:00
BankID refno: 019e3a30-18ee-7e3a-bebc-1614b73dc519

Facklig företrädare: Carina Masch Roskvist

Signed by: Amelia Sanna Cornelia Lilja
Date: 2026-05-13 10:53:21
BankID refno: 019e208a-51fc-7de6-826f-4c3741cbee25

Facklig företrädare: Amelia Lilja

Signed by: CHARLOTTA SVENSSON
Date: 2026-05-18 10:52:08
BankID refno: 019e3a48-ee76-7b95-b903-18d9d4382259

Facklig företrädare: Charlotta Svensson

Signature reference: 773b09ec-5302-458a-b82e-0aa24497bfa3

# § 19 Byte av revisor i förvaltade stiftelser

KS 2026/768

**Kommunfullmäktiges presidiums beslut**

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige

**att** nedanstående stiftelser ska byta revisor till Anders Håkansson och samtidigt entlediga nuvarande revisionsbolag Ernst & Young AB:

- Stiftelsen Karlshamns kommuns sociala samfond (org.nr 836201-1812)
- Stiftelsen August Schmidts donation (org.nr 836201-1820)
- Stiftelsen Martin Svenssons donation (org.nr 802480-0669)
- Stiftelsen Karlshamns stads pensionskassefond (org.nr 836200-8560)
- Stiftelsen Wilhelm Fribergs Minnesfond (org.nr 836200-8149)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Mörrum (org.nr 802480-0057)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Elleholm (org.nr 836200-8586)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del 1 (org.nr 836200-1672)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del II (org.nr 836200-1664)
- Stiftelsen H Hammarlunds fond (org.nr 802480-0073)
- Stiftelsen Karlshamn-Vislanda-Bolmen järnvägsfond (org.nr 802480-0065)
- Stiftelsen Sörgårdens aktivitetsfond (org.nr 802482-1350)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns grundskolors samfond (org.nr 836201-1838)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns samf för gymnasiet (org.nr 802480-0685)
- Stiftelsen Ebba Svenssons fond (org.nr 802480-0834)
- Stiftelsen A Hellerströms fond (org.nr 802480-0107)
- Stiftelsen Gustafva Meyers donationsfond (org.nr 836200-8594)
- Stiftelsen Karlshamns musik- och teaterfond (org.nr 802480-0081)
- Stiftelsen Karin och Olow Borgudds fond (org.nr 802480-0099)
- Stiftelsen Sven Hellerströms fond (org.nr 836200-0518)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Väggafonder (org.nr 836200-1276)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Hamnfond (org.nr 836200-1268)
- Stiftelsen John O Nilssons fond (org.nr 802480-0677)
- Stiftelsen Ola Olssons egnahemsfond (org.nr 836200-1607)

**att** till Länsstyrelsen Skåne anmäla byte av revisor.

**Sammanfattning**

Kommunstyrelsen är förvaltare för stiftelserna:
Stiftelsen Karlshamns kommuns sociala samfond, Stiftelsen August Schmidts donation, Stiftelsen Martin Svenssons donation, Stiftelsen Karlshamns stads pensionskassefond, Stiftelsen Wilhelm Fribergs Minnesfond, Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Mörrum, Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Elleholm, Stiftelsen A F Rydströms donation del 1, Stiftelsen A F Rydströms donation del II, Stiftelsen H Hammarlunds fond, Stiftelsen Karlshamn-Vislanda-Bolmen järnvägsfond, Stiftelsen Sörgårdens aktivitetsfond, Stiftelsen Karlshamns kommuns grundskolors samfond, Stiftelsen Karlshamns kommuns samf för gymnasiet, Stiftelsen Ebba Svenssons fond, Stiftelsen A Hellerströms fond, Stiftelsen Gustafva Meyers donationsfond, Stiftelsen Karlshamns

musik- och teaterfond, Stiftelsen Karin och Olow Borgudds fond, Stiftelsen Sven Hellerströms fond, Stiftelsen Oscar Lundgrens Väggafonder, Stiftelsen Oscar Lundgrens Hamnfond, Stiftelsen John O Nilssons fond och Stiftelsen Ola Olssons egnahemsfond.

Stiftelsernas nuvarande valda revisionsbolag Ernst & Young AB, där föreslagen ny revisor Anders Håkansson idag utgör huvudansvarig revisor, har meddelat organisatoriska förändringar. Ernst & Young AB avser att inte fortsätta sitt engagemang som revisor i stiftelserna utan önskar istället överföra avtalet till Anders Håkanssons nya arbetsgivare. I samband med detta föreslår Ernst & Young AB att Anders Håkansson personligen väljs till revisor i stiftelserna vilket även Anders Håkansson förespråkar.

Utifrån ovanstående föreslås personval av Anders Håkansson i samtliga av Karlshamns kommun förvaltade stiftelser och samtidigt entlediga nuvarande revisionsbolag Ernst & Young AB.

Ekonomiavdelningen svarar för att skicka in ändringsanmälningar till Länsstyrelsen Skåne och tillser därmed att Länsstyrelsen har allt underlag av betydelse för att kunna fatta beslut i ärendet.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Facklig samverkan**

Ärendet är inte samverkat.

**Beslutsunderlag**

Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-27
Uppdragsavtal EY

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Hans Westerlund
Handläggare Gunilla Appelqvist
Kanslichef Cecilia Bernhardsson

# Tjänsteskrivelse- Byte av revisor i förvaltade stiftelser

KS 2026/768

## Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** nedanstående stiftelser ska byta revisor till Anders Håkansson och samtidigt entlediga nuvarande revisionsbolag Ernst & Young AB:

- Stiftelsen Karlshamns kommuns sociala samfond (org.nr 836201-1812)
- Stiftelsen August Schmidts donation (org.nr 836201-1820)
- Stiftelsen Martin Svenssons donation (org.nr 802480-0669)
- Stiftelsen Karlshamns stads pensionskassefond (org.nr 836200-8560)
- Stiftelsen Wilhelm Fribergs Minnesfond (org.nr 836200-8149)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Mörrum (org.nr 802480-0057)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Elleholm (org.nr 836200-8586)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del 1 (org.nr 836200-1672)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del II (org.nr 836200-1664)
- Stiftelsen H Hammarlunds fond (org.nr 802480-0073)
- Stiftelsen Karlshamn-Vislanda-Bolmen järnvägsfond (org.nr 802480-0065)
- Stiftelsen Sörgårdens aktivitetsfond (org.nr 802482-1350)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns grundskolors samfond (org.nr 836201-1838)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns samf för gymnasiet (org.nr 802480-0685)
- Stiftelsen Ebba Svenssons fond (org.nr 802480-0834)
- Stiftelsen A Hellerströms fond (org.nr 802480-0107)
- Stiftelsen Gustafva Meyers donationsfond (org.nr 836200-8594)
- Stiftelsen Karlshamns musik- och teaterfond (org.nr 802480-0081)
- Stiftelsen Karin och Olow Borgudds fond (org.nr 802480-0099)
- Stiftelsen Sven Hellerströms fond (org.nr 836200-0518)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Väggafonder (org.nr 836200-1276)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Hamnfond (org.nr 836200-1268)
- Stiftelsen John O Nilssons fond (org.nr 802480-0677)
- Stiftelsen Ola Olssons egnahemsfond (org.nr 836200-1607)

**att** till Länsstyrelsen Skåne anmäla byte av revisor.

## Sammanfattning

Kommunstyrelsen är förvaltare för stiftelserna:
Stiftelsen Karlshamns kommuns sociala samfond, Stiftelsen August Schmidts donation, Stiftelsen Martin Svenssons donation, Stiftelsen Karlshamns stads pensionskassefond, Stiftelsen Wilhelm Fribergs Minnesfond, Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Mörrum, Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Elleholm, Stiftelsen A F Rydströms donation del 1, Stiftelsen A F Rydströms donation del II, Stiftelsen H Hammarlunds fond, Stiftelsen Karlshamn-Vislanda-Bolmen järnvägsfond, Stiftelsen Sörgårdens aktivitetsfond, Stiftelsen Karlshamns kommuns grundskolors samfond, Stiftelsen Karlshamns kommuns samf för gymnasiet, Stiftelsen Ebba Svenssons fond, Stiftelsen A Hellerströms fond,

Stiftelsen Gustafva Meyers donationsfond, Stiftelsen Karlshamns musik- och teaterfond, Stiftelsen Karin och Olow Borgudds fond, Stiftelsen Sven Hellerströms fond, Stiftelsen Oscar Lundgrens Väggafonder, Stiftelsen Oscar Lundgrens Hamnfond, Stiftelsen John O Nilssons fond och Stiftelsen Ola Olssons egnahemsfond.

Stiftelsernas nuvarande valda revisionsbolag Ernst & Young AB, där föreslagen ny revisor Anders Håkansson idag utgör huvudansvarig revisor, har meddelat organisatoriska förändringar. Ernst & Young AB avser att inte fortsätta sitt engagemang som revisor i stiftelserna utan önskar istället överföra avtalet till Anders Håkanssons nya arbetsgivare. I samband med detta föreslår Ernst & Young AB att Anders Håkansson personligen väljs till revisor i stiftelserna vilket även Anders Håkansson förespråkar.

Utifrån ovanstående föreslås personval av Anders Håkansson i samtliga av Karlshamns kommun förvaltade stiftelser och samtidigt entlediga nuvarande revisionsbolag Ernst & Young AB.

Ekonomiavdelningen svarar för att skicka in ändringsanmälningar till Länsstyrelsen Skåne och tillser därmed att Länsstyrelsen har allt underlag av betydelse för att kunna fatta beslut i ärendet.

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Facklig samverkan**

Ärendet är inte samverkat.

**Beslutsunderlag**

Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-27
Uppdragsavtal EY

**Beslutet skickas till**

Ekonomichef Åsa Nygren
Koncerncontroller Hans Westerlund
Handläggare Gunilla Appelqvist
Kanslichef Cecilia Bernhardsson

**Bakgrund och överväganden**

Hans Westerlund
Koncerncontroller

Vi hänvisar till det uppdragsavtal som ingåtts mellan Ernst & Young AB (EY) och nedanstående av Karlshamns kommun förvaltade stiftelser (**Kunden**) undertecknat september 2023 (**Avtalet**).

- Stiftelsen Karlshamns kommuns sociala samfond (org.nr 836201-1812)
- Stiftelsen August Schmidts donation (org.nr 836201-1820)
- Stiftelsen Martin Svenssons donation (org.nr 802480-0669)
- Stiftelsen Karlshamns stads pensionskassefond (org.nr 836200-8560)
- Stiftelsen Wilhelm Fribergs Minnesfond (org.nr 836200-8149)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Mörrum (org.nr 802480-0057)
- Stiftelsen Johan Ingemanssons hjälpfond, Elleholm (org.nr 836200-8586)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del 1 (org.nr 836200-1672)
- Stiftelsen A F Rydströms donation del II (org.nr 836200-1664)
- Stiftelsen H Hammarlunds fond (org.nr 802480-0073)
- Stiftelsen Karlshamn-Vislanda-Bolmen järnvägsfond (org.nr 802480-0065)
- Stiftelsen Sörgårdens aktivitetsfond (org.nr 802482-1350)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns grundskolors samfond (org.nr 836201-1838)
- Stiftelsen Karlshamns kommuns samf för gymnasiet (org.nr 802480-0685)
- Stiftelsen Ebba Svenssons fond (org.nr 802480-0834)
- Stiftelsen A Hellerströms fond (org.nr 802480-0107)
- Stiftelsen Gustafva Meyers donationsfond (org.nr 836200-8594)
- Stiftelsen Karlshamns musik- och teaterfond (org.nr 802480-0081)
- Stiftelsen Karin och Olow Borgudds fond (org.nr 802480-0099)
- Stiftelsen Sven Hellerströms fond (org.nr 836200-0518)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Väggafonder (org.nr 836200-1276)
- Stiftelsen Oscar Lundgrens Hamnfond (org.nr 836200-1268)
- Stiftelsen John O Nilssons fond (org.nr 802480-0677)
- Stiftelsen Ola Olssons egnahemsfond (org.nr 836200-1607)

EY:s kontor i Karlskrona och Karlshamn avses att överföras till EY SpinCo AB (org.nr 559295-1692) (**Newco**) den 30 juni 2026 (om inte EY meddelar ett annat datum) (**Closing**). Newco är därefter avsett att förvärvas av Cedra SubCo AB, org.nr 559527-1494 (**Cedra**) kort därefter.

Mot denna bakgrund begär vi ert samtycke till att Avtalet/Avtalen som EY och Kunden, och eventuella dotterbolag till Kunden, har ingått överförs från EY till Newco vid Closing och därmed upphör EY:s skyldigheter och rättigheter enligt upprättat avtal mellan EY och Kunden. EY förbehåller sig emellertid rätten att meddela Kunden att Uppdragsavtalet inte kommer att överföras i det fall att försäljningen till Cedra SubCo AB inte blir av.

Tillsammans med Avtalet avses även alla arbetsdokument kopplade till uppdraget/uppdragen överföras, inklusive, men inte begränsat till, underlag som Kunden lämnat till EY, leveranser som EY tagit fram till Kunden, e-postkorrespondens kopplad till uppdraget/uppdragen samt dokument som rör uppdragsadministration och arbete mot penningtvätt (**Arbetsdokument**).

Om EY har haft flera uppdrag åt Kunden under de senaste fem åren begärs även samtycke till överföring av Arbetsdokument för samtliga uppdrag under denna period.

EY ansvarar fortsättningsvis för tjänster som tillhandahålls fram till Closing. Newco ansvarar för de tjänster som tillhandahålls efter Closing. Uppdragsteamet i Newco kommer i princip att vara detsamma som det som används av EY idag, men som anges i Avtalet kan förändringar i teamets

sammansättning ske om det är nödvändigt eller lämpligt för att utföra uppdraget på ett tillfredsställande och effektivt sätt.

Samtycke till överföringen lämnas genom att ni digitalt signerar detta meddelande och bekräftar att Avtalet/Avtalen och Arbetsdokumenten får överföras till Newco per Closing.

Vänligen kontakta oss om ni har frågor om avtalet, dataöverföringen eller andra relaterade frågor.

Med vänlig hälsning,

**Anders Håkansson** | Partner/Principal | Audit

Ernst & Young AB

Blekingegatan 1, 371 57 Karlskrona, 37164, Sweden

Cell:0702677768 | anders.hakansson@se.ey.com

Website: www.ey.com

# § 17 Ansvarsfrihet för direktionen vid Samordningsförbundet/FINSAM för år 2025

KS 2026/712

**Kommunfullmäktiges presidiums beslut**

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige

**att** årsredovisning 2025, granskningsrapporten 2025 och revisionsberättelsen 2025 för Samordningsförbundet/FINSAM läggs till handlingarna

**att** bevilja direktionen i Samordningsförbundet/FINSAM och de enskilda förtroendevalda i direktionen ansvarsfrihet för år 2025.

**Sammanfattning**

Årsredovisning, granskningsrapport och revisionsberättelse för Samordningsförbundet/FINSAM avseende år 2024 har inkommit till kommunfullmäktige 2026-05-19.

Granskningen har genomförts i enlighet med kommunallagen, god revisionssed för kommunal verksamhet och förbundsordningen.

Revisorerna bedömer sammantaget

-att styrelsen i Samordningsförbundet i Blekinge län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

-att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

-att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

-att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Beslutet bedöms inte påverka barn, vare sig direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-11
Årsredovisning
Granskningsrapport
Revisionsberättelse

**Beslutet skickas till**

Revisionen

# Tjänsteskrivelse- Ansvarsfrihet för direktionen vid Samordningsförbundet/FINSAM för år 2025

KS 2026/712

## Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige beslut

**att** årsredovisning 2025, granskningsrapporten 2025 och revisionsberättelsen 2025 för Samordningsförbundet/FINSAM läggs till handlingarna

**att** bevilja direktionen i Samordningsförbundet/FINSAM och de enskilda förtroendevalda i direktionen ansvarsfrihet för år 2025.

## Sammanfattning

Årsredovisning, granskningsrapport och revisionsberättelse för Samordningsförbundet/FINSAM avseende år 2024 har inkommit till kommunfullmäktige 2026-05-19.

Granskningen har genomförts i enlighet med kommunallagen, god revisionssed för kommunal verksamhet och förbundsordningen.

Revisorerna bedömer sammantaget

-att styrelsen i Samordningsförbundet i Blekinge län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

-att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

-att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

-att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Beslutet bedöms inte påverka barn, vare sig direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-11
Årsredovisning
Granskningsrapport
Revisionsberättelse

**Beslutet skickas till**

Revisionen

**Bakgrund och överväganden**

Herman Persson
Nämndsekreterare

**Dnr:** C-01-26

# Årsredovisning 2025

**för**

## Samordningsförbundet i Blekinge län 222000–2451

**Beslutad av styrelsen 2026-03-09**



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

# Ordförande har ordet

**Ingrid Hermansson**
ordförande

Efter 2024 års ärliga samtal om var systemet skaver, blev 2025 året då förbundet visade hur parterna kan gå från att lappa och laga - till att gemensamt ta sig an de strukturella hinder som ingen part eller nivå ensamma rår på.

Ett varmt tack till alla handläggare och chefer som vågar kliva ur myndighetens trygga bubbla för att se människan bakom ärendet. **Ni får systemet att andas!**

Samverkan kräver rolltrygghet. Förbundet har därför renodlat sin funktion som **systemvärd i det ägarlösa tjänstesystem** som samordnad rehabilitering utgör. Genom att synliggöra **"hissen"** ända upp till nationell nivå kan alla nivåer agera för medarbetarnas möjligheter att ge människan det stöd hon behöver.

Förbundets vägval vilar på **vetenskaplig grund**; Martin Franssons forskning (januari 2025) bekräftar att denna ledningsform är nyckeln till framgång i komplexa tjänstesystem som FINSAM. Som systemvärd vårdar förbundet den näringsrika samverkansmyllan. Vi styr inte varje planta, utan skapar en jordmån där samarbete faller sig naturligt.

Vårt lokala fokus har också gett eko nationellt. Genom styrelserepresentation i **Nationella Nätverket för Samordningsförbund** (NNS) har vi under året bidragit till att forma framtidens FINSAM med lärdomar direkt från Blekinges verklighet.

Nu blickar vi mot 2026 och vårt 20-årsjubileum. Förbundet har nu en moderniserad strategi för att bygga **ett mänskligare Blekinge** i minst 20 år till.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

# Innehållsförteckning sidor


**ORDFÖRANDE HAR ORDET** ..... 2

**1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE** ..... 4

**1.1. Organisation** ..... 4
**1.2. Uppdrag** ..... 4
**1.3. Finansiering** ..... 4
**1.4. Verksamhetsidé och vision** ..... 4
**1.5. Översikt över verksamhetens utveckling** ..... 5
**1.6. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning** ..... 6
**1.7. Händelser av väsentlig betydelse** ..... 6
**1.8. Styrning och uppföljning av verksamheten** ..... 7
**1.9. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning** ..... 8
A. Finansiella mål ..... 8
B. Uppföljning av individmål ..... 9
C. Uppföljning och resultat för strukturövergripande mål ..... 10
D. Särskilda samverkansinitiativ och arenautveckling ..... 10
E. Styrelsens bedömning av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning ..... 11
F. Operativ blick: Individinsatser och konsultationsteam ..... 12
**1.10. Väsentliga personalförhållanden** ..... 14
**1.11. Förväntad utveckling** ..... 15
A. Ekonomisk balans och planerbarhet ..... 15
B. Ett robust samverkanssystem (LSG) ..... 15
C. Implementering av systemvärdskap och forskningsstöd ..... 15
D. Samverkansanalys och 20-årsjubileum ..... 15
E. Sammanfattning ..... 15

**2. RESULTATRÄKNING** ..... 16

**3. BALANSRÄKNING** ..... 16

**4. KASSAFLÖDESANALYS** ..... 17

**5. DRIFTREDOVISNING** ..... 17

**6. NOTER** ..... 18

**7. STYRELSENS UNDERSKRIFT** ..... 19





Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38



visma sign
www.vismasign.com

# 1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för år 2025.

## 1.1. Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Blekinge samt Blekinge läns fem kommuner som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli.

## 1.2. Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

På individnivå verkar Samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Samordningsförbundet stödjer även utvecklingen av strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det kan t.ex. handla om kompetensutveckling, erfarenhetsutbyte och stöd i utveckling av parternas samverkanskompetens.

Som en del i förbundets utveckling har styrelsen under året lagt ett särskilt fokus på att utveckla målarbetet. Med utgångspunkt i revisorernas rekommendationer från föregående år har förbundschefen givits i uppdrag att se över och förtydliga hur målen formuleras och följs upp. Syftet är att skapa en ännu tydligare koppling mellan förbundets strategiska vision och de resultat som uppnås i de lokala insatserna.

## 1.3. Finansiering

Samordningsförbundet finansieras av staten via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Region Blekinge med en fjärdedel och länets kommuner med resterande fjärdedel.

## 1.4. Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet Blekinges vision är att alla blekingar i behov av samordnad rehabilitering ska få rätt stöd för att nå egen försörjning.

Förbundets verksamhetsidé bygger på rollen som **systemvärd**. Vi skapar och vårdar den gemensamma arena där myndigheternas samverkanskraft kan frodas. Genom att erbjuda parterna struktur, forskningsbaserad metodik och en direkt kanal för att lösa strukturella systemfel, säkerställer vi att samverkan leder till verklig skillnad i utsatta människors



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
visma sign
www.vismasign.com

verklighet. Förbundet fokuserar på att stödja parternas arbete med att undanröja de hinder som står i vägen för att parternas ordinarie uppdrag ska nå ända fram till individen.

## 1.5. Översikt över verksamhetens utveckling

*Tabell 1. Redovisning över utvecklingen av förbundets ekonomi och anställda*

| | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 13 577 999 | 13 848 000 | 13 848 000 | 13 880 000 | 13 879 994 |
| Verksamhetens kostnader | -12 414 990 | - 11 587 715 | - 13 505 739 | - 16 302 562 | - 14 034 087 |
| Årets resultat | 1 163 009 | 2 260 285 | 342 261 | - 2 422 563 | - 154 093 |
| Soliditet | 55,1% | 50,9% | 35,0% | 20,1% | 44,7% |
| Antal anställda | 1 | 2 | 2 | 1 | 1 |

Samordningsförbundets styrelse konstaterade vid delårsrapporten att prognosen för helåret avvek positivt mot budget. Avsikten var ett nollresultat mot budget (- 77 tkr), men utfallet landar på ett överskott mot budget om 1240 tkr (1 839 tkr) vilket är över styrelsens uppföljning och prognos. Detta kan framför allt härledas till att alla projektmedel inte till fullo avropats (1 002 tkr) samt ett högt räntenetto (142 tkr).

Det positiva ekonomiska resultatet för 2025 har lagt grunden för den offensiva satsning som nu genomförs under 2026. Som ett direkt led i förbundets roll som systemvärd har styrelsen fattat beslut om en omfattande resursförstärkning till parternas lokala samverkansgrupper (LSG) om totalt 12,7 miljoner kronor.

Denna kraftfulla satsning är en investering i medlemmarnas egen kapacitet att driva individinsatser och fördjupa handläggarsamverkan genom konsultationsteam. Genom att tillföra dessa medel stärker vi 'samverkansmyllan' lokalt och ger parterna rådighet att förverkliga de lokala FINSAM-planer som parterna tagit fram i fyrpartssamverkan utifrån lokala behov. Det är ett tydligt strategiskt vägval där förbundet prioriterar att flytta både resurser och mandat så nära medborgaren och den operativa samverkan och individverksamheten som möjligt.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

## 1.6. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Förbundets resultat och ekonomiska ställning under 2025 reflekterar den pågående strategiska omställningen till rollen som systemvärd. Fokus har flyttats från projekt till att stärka parternas egen samverkanskapacitet och ordinarie strukturer.

Följande förhållanden har varit avgörande för verksamhetens utveckling:

- **Effektiv resursanvändning:** Verksamheten uppvisar en hög nytta för målgruppen där 81,4 % av individerna i samverkansinsatserna har nått en positiv stegförflyttning. Detta bekräftar att den operativa samverkan i parternas regi är effektiv och att medlen skapar reell värdeförändring för individen.
- **Strategisk resursfördelning:** Förbundets ekonomiska ställning har skapat förutsättningar för en kraftfull resursöverföring till parterna. Under året har styrelsen förberett och fattat beslut om en tilldelning till de lokala samverkansgruppernas (LSG) FINSAM-planer om totalt 12,7 miljoner kronor för 2026. Satsningen syftar till att ge parterna rådighet att utveckla sina egna FINSAM-planer och fördjupa handläggarsamverkan i konsultationsteam.
- **Långsiktig stabilitet:** Genom att verka som systemvärd prioriterar förbundet långsiktig hållbarhet framför spridda och tillfälliga projektinsatser. Detta vägval bedöms bidra till en mer förutsägbar ekonomi för medlemmarna och en stabilare grund för den samordnade rehabiliteringen i länet.

## 1.7. Händelser av väsentlig betydelse

Under 2025 har förbundet fokuserat på att omsätta rollen som systemvärd i praktisk handling. Följande händelser har varit centrala:

- **Från ord till handling i systemvärdskapet:** Med utgångspunkt i Martin Franssons forskning (januari 2025) har förbundet renodlat sin funktion. Detta har inneburit ett skifte från att vara en traditionell projektfinansiär till att utveckla förbundets roll som möjliggöraren som vårdar den lokala samverkansmiljön, eller ”samverkansmyllan”.
- **Visualisering av ”Hissen”:** Förbundet har under året framgångsrikt synliggjort kopplingen mellan den operativa nivån och den strategiska ledningen. Genom att identifiera och kommunicera systemhinder har förbundet gett medlemsorganisationerna verktyg att agera på strukturella problem som tidigare varit osynliga för ledningsnivån.
- **Beslut om offensiv resursfördelning:** Styrelsen har under året fattat beslut om en omfattande resursförstärkning till parternas lokala samverkansgrupper (LSG) om totalt 12,7 miljoner kronor för 2026. Detta markerar ett strategiskt vägval för att flytta rådighet och mandat så nära medborgaren som möjligt.
- **Stärkande av verksamheten för individen:** Parternas arbete för individen har gett tydliga resultat för målgruppen. Under året har 81,4 % av individerna i samverkansinsatserna nått en positiv stegförflyttning, vilket bekräftar att den operativa samverkan i parternas regi är effektiv.
- **Förberedelser inför 20-årsjubileum:** Planeringen inför förbundets jubileumsår 2026 har inletts, med fokus på att både fira framsteg och staka ut riktningen för det fortsatta arbetet med att undanröja systemhinder i länet.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 698 av 752
visma sign
www.vismasign.com

Tack vare ränteintäkter och återflöden från tidigare år uppstod under 2025 ett ekonomiskt utrymme som möjliggjorde en offensiv satsning. Styrelsen beslutade i september att utöka ramen för FINSAM-planer, vilket har gett parterna utökade möjligheter att söka medel för förstärkta insatser.

## 1.8. Styrning och uppföljning av verksamheten

Styrelsen leder förbundet genom den årliga verksamhetsplanen, vilken under 2025 har haft ett särskilt fokus på att stärka parternas gemensamma kapacitet. Styrningen vilar på följande bärande pelare:

- **LSG som kärnan i det lokala ägarskapet:** De lokala samverkansgrupperna (LSG) utgör grunden i förbundets operativa styrning. Genom parternas lokala planering och uppföljning av individinsatser och samverkan i konsultationsteam har den partsgemensamma styrningen och uppföljningen fördjupats. Detta skapar en direkt koppling mellan insats och resultat, vilket ger en effektivare resursanvändning i ”samverkansmyllan”.
- **Styrning genom systemvärdskap:** Förbundet har under året fattat det strategiska beslutet att lämna de nationella FINSAM-indikatorerna. Syftet är att renodla rollen som systemvärd och istället fokusera uppföljningen på den samverkansutveckling som forskningen visar ger mest reell effekt för individen. Styrningen utgår framöver från de fyra hörnstenarna (Representation, Intern koordinering, Gemensam idéutveckling och Regionalt lärande).
- **Verktyg för mätbar progression (SKAPA):** För att synliggöra nyttan för medborgaren och samhällets resursanvändning tillhandahåller förbundet stöd för verktyget SKAPA. Som systemvärd ansvarar förbundet för utbildning och regional analys, medan parterna äger själva användningen. Detta gemensamma språk för stegförflyttning är avgörande för att visualisera resultat i hela ”hissen”.
- **Ekonomisk styrning för strategisk rådighet:** Förbundet bibehåller en systematisk ekonomisk uppföljning vid styrelsens sammanträden. Processen bygger på parternas löpande prognoser och redovisning av resursutnyttjande. Fokus ligger på att bibehålla en stabil grund som möjliggör de offensiva resursfördelningar som krävs för att stärka länets samverkansstruktur långsiktigt.
- **Nationell samverkan och omvärldsbevakning:** För att säkerställa en aktiv omvärldsbevakning och bidra till den nationella utvecklingen av FINSAM, har förbundet under året haft representation i styrelsen för Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS). Detta engagemang stärker förbundets roll som en aktiv part i det nationella utvecklingsarbetet och ger direkta kanaler för att lyfta lokala och regionala strukturella hinder till en nationell nivå.

Styrelsen bedömer att kombinationen av parternas lokala ägarskap och förbundets roll som systemvärd med nationell förankring säkerställer en god ekonomisk hushållning, en effektiv verksamhetsuppföljning och god effektuppnåelse i enlighet med FINSAM-lagens intentioner.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 699 av 752
visma sign
www.vismasign.com

# 1.9. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

## A. Finansiella mål

Verksamheten har bedrivits inom den av förbundsstyrelsen beslutade budgetramen och har varit självfinansierande genom sina medlemsavgifter. Budgeten har varit i balans och utfallet har inneburit en ökning av förbundets egna kapital.

| **Balanskravsresultat per 2025-12-31** | |
|---|---|
| **Årets resultat enligt resultaträkningen** | **1 163 009** |
| **- Samtliga realisationsvinster** | **0** |
| **+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet** | **0** |
| **+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet** | **0** |
| **-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper** | **0** |
| **+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper** | **0** |
| **Balanskravsresultat** | **1 163 009** |

Årets budget hade ett budgeterat negativt resultat på 77 tkr. Utfallet för året har dock inneburit en positiv budgetavvikelse på 1 240 tkr och ett resultat på 1 163 tkr. Utfallet ger ett eget kapital på 5 377 tkr per balansdagen vilket överstiger styrelsens bedömning på behovet av eget kapital.

**Måluppföljning av finansiella mål** Förbundet har i Verksamhetsplan 2025 fastställt tre finansiella mål. Styrelsens bedömning av måluppfyllelsen är följande:

- **Mål: Verksamheten ska bedrivas inom budgetramen.**
  - *Utfall:* Årets budget fastställdes med ett planerat negativt resultat på 77 tkr. Utfallet för året uppvisar en positiv budgetavvikelse på 1 240 tkr och ett faktiskt resultat på 1 163 tkr.
  - **Bedömning: Målet uppnått.**
- **Mål: Förbundet ska vara självfinansierat.**
  - *Utfall:* Verksamheten har under året helt finansierats genom medlemsbidrag från parterna. Inga externa lån eller krediter har nyttjats.
  - **Bedömning: Målet uppnått.**
- **Mål: Eget kapital ska vara max 20 % av intäkter upp till 7 mnkr, och 15 % på överstigande del.**
  - *Analys:* Baserat på verksamhetens intäkter om 13 578 tkr beräknas det målsatta taket för eget kapital till 2 387 tkr. Vid räkenskapsårets slut uppgår förbundets egna kapital till 5 377 tkr.
  - **Bedömning: Målet ej uppnått.** Det egna kapitalet överstiger det fastställda taket.

**Analys av kapitalanvändning** Det egna kapitalet uppgår till 5 377 tkr per balansdagen. Styrelsen har under året vidtagit åtgärder för att effektivisera förbundets processer i syfte att



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

öka takten i resursutnyttjandet. Den nuvarande kapitalnivån möjliggör en ökad omfattning av insatser framåt.

**Åtgärder** För att balansera kapitalstrukturen och omsätta överskottet i verksamhetsnytta har styrelsen beslutat om en budget för 2026 med ett planerat underskott. Detta syftar till att nyttja det befintliga kapitalet för att stärka samverkan och öka stödinsatserna i länet.

## B. Uppföljning av individmål

**Individmål 1: Stegförflyttning**

**Mål: 80 % av individerna ska ha gjort stegförflyttning mot arbete eller studier.**

- **Utfall 2025:** 81,4 % (Kvinnor 79,2 %, Män 85,7 %)
- **Utfall 2024:** 78,2 % (Kvinnor 76,5 %, Män 81,0 %)

**Analys** Målet om 80 % har uppnåtts för året som helhet. Utfallet visar på en positiv utveckling jämfört med föregående år för båda könen. Progressionen bekräftar att de samordnade insatserna ger resultat för målgruppen.

**Bedömning** Målet uppnått.

---

**Individmål 2: Stöd och inflytande**

**Mål: 90 % av individerna ska uppleva stöd och inflytande.**

- **Upplevt stöd 2025:** 80,0 % (Kvinnor 77,8 %, Män 84,6 %)
- **Upplevt stöd 2024:** 79,1 % (Kvinnor 78,5 %, Män 80,4 %)
- **Upplevt inflytande 2025:** 75,0 % (Kvinnor 74,1 %, Män 76,9 %)
- **Upplevt inflytande 2024:** 74,5 % (Kvinnor 73,8 %, Män 75,9 %)

**Analys** Förbundet når inte den fastställda målnivån på 90 %. Utfallet visar dock på en positiv sammanlagd utveckling jämfört med föregående år.

**Bedömning:** Målet ej uppnått.

---

**Individmål 3: Beredskap för arbete eller studier**

**Mål: 75 % av individerna ska uppleva en ökad beredskap för arbete eller studier.**

- **Utfall 2025:** 61,1 % (Kvinnor 52,4 %, Män 75,0 %)
- **Utfall 2024:** 58,5 % (Kvinnor 51,0 %, Män 72,0 %)

**Analys** Målet om 75 % har inte uppnåtts för gruppen som helhet, men målnivån nås nu för gruppen män. Jämfört med föregående år noteras en ökning i samtliga kategorier. Den könsuppdelade statistiken belyser dock att avståndet till målet fortfarande är betydande för kvinnor i insatserna. Resultatet utgör ett underlag för parternas fortsatta gemensamma planering.

**Bedömning** Målet ej uppnått.

---

**Styrelsens sammanfattande bedömning av individmålen**



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

Styrelsen konstaterar att förbundets insatser under året har bidragit till en positiv utveckling för majoriteten av individerna. Målet för stegförflyttning har uppnåtts, och för samtliga målområden noteras en positiv trend jämfört med 2024. Skillnaderna i utfall mellan könen, särskilt gällande beredskap för arbete eller studier, utgör ett viktigt underlag för parternas fortsatta gemensamma planering och utveckling av samordnade insatser.

## C. Uppföljning och resultat för strukturövergripande mål

Det strukturövergripande arbetet utgör kärnan i förbundets roll som **systemvärd**. Enligt Verksamhetsplan 2025 (kapitel 2.1) har förbundet fokuserat på att stärka parternas gemensamma samverkanskapacitet inom sex prioriterade områden.

Uppföljningen har skett genom en samverkansenkät där parterna skattat sin upplevelse på en skala 1–7. Enkäten genomfördes även 2023 och 2024, men har under 2025 utvecklats till att omfatta en betydligt större respondentbas. Detta innebär att årets resultat ger en mer representativ bild än tidigare år och fungerar som en välförankrad **nollmätning**. Dessa områden och mätvärden ligger nu till grund för de preciserade mål som fastställts i VP 26.

Nedan redovisas årets resultat:

**Parternas representation (Resultat: 5,3)** Siffran visar att arbetet med att säkra mandat har gett resultat och att det finns en tydlighet i vilka som företräder parterna i förbundets olika delar.

**Parternas interna koordinering (Resultat: 5,0)** Detta område skattas lägst, vilket bekräftar analysen att ”hissen” mellan strategiska beslut och operativ vardag hos parterna behöver smörjas ytterligare för att samverkansnyttan ska få full effekt i organisationerna.

**Gemensam idéutveckling (Resultat: 5,8)** Ett högt betyg som visar att förbundets arena stimulerar till nya tankar. Att ”utforska modiga perspektiv” ses som en förutsättning för att utveckla bättre arbetssätt.

**Regionalt lärande (Resultat: 5,7)** Resultatet visar att förbundet lyckats i rollen som nav för kunskapsutbyte. Genom att kombinera parternas erfarenheter med forskning (t.ex. BIP och Fransson) skapas ett gemensamt lärande.

**Varma grupper (Resultat: 5,8)** Det höga resultatet på parametern för tillit bekräftar att vi lyckats vårda ”samverkansmyllan”. Att skapa trygga och konstruktiva arbetsmiljöer är avgörande för att parterna ska våga adressera komplexa frågor.

**Kollektiv intelligens (Resultat: 5,7)** Betyget speglar en stark förmåga att dra nytta av allas kunskap. Denna kollektiva intelligens fungerar som den **hävstång** som krävs för att hitta innovativa lösningar på systemnivå.

**Styrelsens sammanfattande bedömning** Styrelsen konstaterar att samverkansenkäten ger en tydlig bild av förbundets samverkanskapacitet. Resultaten, som genomgående ligger högt på skalan, visar att förbundet under 2025 befäst sin roll som systemvärd. Genom att etablera denna nollmätning har en stabil grund lagts för den fortsatta styrningen i VP 26.

## D. Särskilda samverkansinitiativ och arenautveckling

Under 2025 har förbundet fokuserat på att utveckla de arenor där parternas tjänstepersoner möts, i syfte att lyft att uppnå ett lyft från informationsutbyte till strategisk och operativ samverkan.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
visma sign
www.vismasign.com

- **Utveckling av Lokala Samverkansgrupper (LSG)**
  I enlighet med inriktningen i VP 2025 har arbetet med att utveckla LSG till mer centrala samverkansarenor för parternas tjänstemannasida intensifierats. I LSG ges parterna en arena för att i **praktisk fyrpart bottna frågeställningar och gemensam idéutveckling**. Under året har dessa grupper utvecklats till en äkta fyrpart med stort fokus på parternas praktiska samverkansutveckling och utveckling av individinsatser för den gemensamma målgruppen.
- **Medarbetarnas medverkan som framgångsfaktor**
  En central utveckling under året är att **medarbetare numera medverkar i samtliga samverkansgrupper**. Tidigare erfarenheter visade att samverkansgrupper utan direkt medarbetarkoppling saknade tillräcklig slagkraft, då de saknade den nödvändiga kopplingen till den faktiska verksamheten och kunskapen om målgruppen. Genom att integrera medarbetarperspektivet har förbundet säkrat att de beslut och utvecklingssteg som tas vilar på en solid grund av aktuell operativ erfarenhet och reell kunskap om målgruppen.
- **Regionala Utvecklingsforum**
  Denna nyckelinsats för att binda samman länet introducerades under året. Forumen har fyllt en viktig funktion genom att:
  - Samla de lokala samverkansgrupperna för regionala träffar.
  - Erbjuda strukturerad kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte.
  - Skapa en gemensam riktning för samverkansarbetet i hela Blekinge.

Med införandet av Regionala Utvecklingsforumen har förbundet skapat den **hävstång** som krävs för att goda exempel och lärande ska spridas mellan kommunerna och parterna. Det har bidragit till att minska sårbarheten i de lokala grupperna och öka den kollektiva intelligensen på regional nivå genom att erbjuda parternas högre chefsnivåer och ledning att medverka i förbundets träffar på ett sätt som de upplevt effektfullt och meningsfullt.

**Styrelsens bedömning** Styrelsen ser utvecklingen av LSG till en äkta fyrpart och etableringen av Regionala Utvecklingsforum som framgångsrika steg i att förverkliga målen i VP 2025. Genom att inkludera medarbetarnas kompetens har vi säkerställt att samverkan inte sker i ett vakuum, utan är djupt förankrad i målgruppens behov. Detta har smort ”hissen” mellan nivåerna.

## E. Styrelsens bedömning av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning

Styrelsen bedömer att förbundet under 2025 har uppfyllt kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen baseras på en sammanvägning av det ekonomiska resultatet, den faktiska måluppfyllelsen för individer samt förbundets stärkta roll som systemvärd.

- **Effektiv resursanvändning i en utmanande ekonomi** Statens finansiering har legat på en oförändrad nivå sedan 2016, vilket innebär att inflationen successivt har urholkat realvärdet av de tilldelade medlen. I detta läge är förbundets strategiska inriktning mot systemvärdskap en nödvändighet för att bibehålla och potentiellt öka kraften i samverkan trots minskade realekonomiska resurser. Genom att utveckla de lokala samverkansgrupperna (LSG) till en äkta fyrpart och inkludera medarbetarnas kompetens i samtliga arenor, säkerställs att parternas gemensamma tid och resurser används där de gör störst nytta och inte försvinner i administrativa sidostrukturer och separerade samverkansytor som aldrig möts.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 703 av 752
visma sign
www.vismasign.com

- **Måluppfyllelse och individnytta** Med en uppnådd stegförflyttning på 81,4 % för individerna har förbundets primära effektmål nu uppnåtts. Även inom de områden där de kvantitativa volymmålen inte nåtts fullt ut, uppvisas resultat som vittnar om stor individnytta; en betydande majoritet av individerna upplever ett starkt stöd och reellt inflytande i sin egen process.
- **Systemvärdskapets mervärde som investering** Värdet av förbundets arbete kan inte enbart mätas i direkta kronor. Det mervärde som skapas genom ökad tillit, gemensamt lärande och stärkta samverkansstrukturer – vilket bekräftas av årets breddade nollmätning – är fundamentalt för länets förmåga att möta komplexa samhällsutmaningar. Genom att investera i ”samverkansmyllan” växlar förbundet upp parternas egna resurser och skapar en hävstångseffekt i det regionala stödsystemet.

**Slutsats** Styrelsen konstaterar att förbundet förvaltar medlemmarnas medel på ett ansvarsfullt och strategiskt sätt. Genom att under 2025 ha smort ”hissen” mellan de olika beslutsnivåerna och säkrat en operativ förankring i samtliga samverkansarenor, har en stabil grund lagts för framtiden.

## F. Operativ blick: Individinsatser och konsultationsteam

För att förstå kraften i det gemensamma systemvärdskapet krävs en blick på den operativa vardagen. Under 2025 har lägesrapporterna från förbundets finansierade insatser visat hur parterna i Blekinge skapat konkreta lösningar som minskar glappet för individen. Parternas stöd till individen har under året utvecklats till att bli mer centrala noder i ett fungerande samverkanssystem.

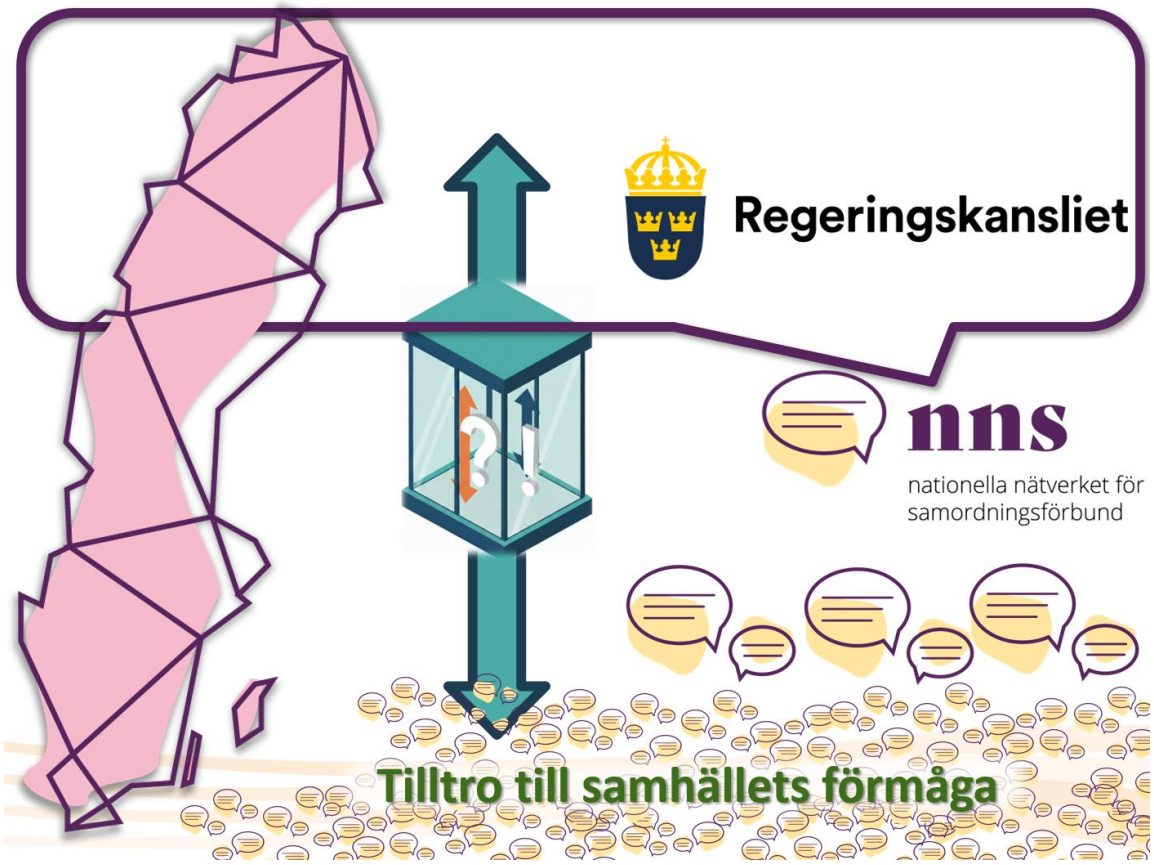
**Lokala särdrag och systemnytta**

- **Karlskrona:** Året präglades av pilotinsatsen **VEGA**, som utvecklats till en gemensam arena för alla fyra parter. Genom att ta emot individer från samtliga parter har VEGA stärkt samverkan mellan professionella. Konsultationsteamet såg en kraftig ökning av ärenden (40 st mot 24 st föregående år), vilket visar på ett växande förtroende för den gemensamma arenan.
- **Ronneby:** Uppvisar exceptionellt starka resultat med **59 %** avslutade till arbete, studier eller rätt försörjning. Gruppverksamheten **STANS** har varit avgörande för att erbjuda kontinuerlig aktivitet för de som ännu inte är redo för praktik.
- **Karlshamn:** Genomförde en strategisk omställning till **insatskoordinering**. Genom att bredda målgruppen till att omfatta remisser från samtliga parter har man ökat likvärdigheten i stödet. Träffsäkerheten har varit hög; endast 3 av 33 individer behövde återremitteras.
- **Olofström och Sölvesborg:** Fördjupade arbetet med **”Individens väg”** och BIP-forskning. Här har parterna sett styrkan i att utveckla ”hissen”: när samhällets ordinarie resurser tagit stopp har medarbetarna systematiskt lyft strukturella hinder till LSG, vilket öppnar upp för att systemet via NNS ska kunna åtgärda systembrister på alla nivåer lokalt – regionalt - nationellt.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com




***Genom "Hissen" lyfts lokala erfarenheter från Sölvesborg och Olofström direkt till nationell nivå för att synliggöra systemfel och förbättra villkoren för invånarna.***

Som ett led i att säkra kvaliteten i systemvärdskapet beslutade styrelsen under hösten att genomföra en extern genomlysning av länets konsultationsteam. Syftet är att optimera samverkan och flödet i 'hissen' under 2026. Under 2025 har förbundet även agerat på nationella signaler gällande behovet av insatser för unga med aktivitetsersättning, där specifika förstärkningar gjorts för att underlätta deras övergång till arbete eller studier.

**Sammanställd statistik för länet 2025**

| Indikator | Karlskrona | Ronneby | Karlshamn | Olofström | Sölvesborg | TOTALT |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Konsultationsärenden | 40 | 18 | 12 | 13 | 12 | 95 st |
| Antal unika individer | 28 | 34 | 33 | 28 | 26 | 149 st |
| Positiv stegförflyttning | 78 % | 85 % | 82 % | 81 % | 81 % | 81,4 % |
| Inremitterande parter | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % |

### Systemvärdets kärna: Att smörja maskineriet

Gemensamt för alla insatser under 2025 är rollen som "detektorer" för strukturella hinder. Genom att lyfta hinder från den operativa nivån till LSG via "hissen", har konsultationsteamen och individinsatserna blivit ett varningssystem som gör att fel i systemet kan åtgärdas snabbare. Denna verksamhetsnära samverkan, där vi ser människan bakom siffrorna, är förutsättningen för att de höga målen för stegförflyttning har kunnat uppnås och utgör fundamentet i förbundets roll som systemvärd.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 705 av 752
visma sign
www.vismasign.com

# 1.10. Väsentliga personalförhållanden

Personalen vid förbundets kansli fungerar som en coachande och sammanhållande länk i förbundets roll som systemvärd. Under 2025 har arbetet fokuserat på att stödja parterna i att bygga gemensam samverkanskapacitet och smörja ”hissen” mellan strategisk och operativ nivå.

Förbundet har en stabil personalsituation med låg sjukfrånvaro, vilket har säkrat kontinuitet i de långsiktiga samverkansprocesserna. Arbetet har präglats av att skapa rolltrygghet i rollen som neutral arena. Kompetensutvecklingen har varit direkt kopplad till förbundets strategiska förflyttning, med särskilt fokus på facilitering av samverkan, analysarbete (BIP) samt systemledning för att fungera som en regional hävstång.

Styrelsen bedömer att kansliets specialistkompetens är avgörande för att driva samverkan på systemnivå och för att parterna gemensamt ska kunna ta sig an strukturella hinder i Blekinge

Under året har styrelsen reglerat förbundets personaladministration. En formell överenskommelse tecknades 2025-04-10 med Region Blekinge som innebär att regionen ansvarar för lönehantering, pensionsavsättningar och försäkringsadministration för förbundets anställda. Genom detta klargörande säkerställs en professionell hantering av personalomkostnader samtidigt som det formella arbetsgivaransvaret kvarstår hos Samordningsförbundet.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

# 1.11. Förväntad utveckling

Under 2026 kommer förbundet att växla upp arbetet från att etablera strukturer till att realisera effekterna av ett renodlat systemvärdskap. Fokus ligger på att förvalta den tillit och kollektiva intelligens som byggts upp under året.

## A. Ekonomisk balans och planerbarhet

Förbundet går in i 2026 med en tydlig och långsiktig plan för att balansera det egna kapitalet i enlighet med de finansiella målen. Att kapitalet tidigare legat högt beror främst på externa faktorer, men genom att Karlskrona kommun nu beviljats medel för hela sin ram skapas en ökad stabilitet och planerbarhet i ekonomin. Vid utgången av 2026 bedöms det egna kapitalet ligga i nivå med styrelsens önskade målnivå.

## B. Ett robust samverkanssystem (LSG)

De lokala samverkansgrupperna (LSG) har under 2025 utvecklats till äkta fyrparter med ett integrerat medarbetarperspektiv. Under 2026 ska dessa arenor göras än mer robusta för att öka parternas förmåga att omsätta samverkansvinster i praktisk handling. Lika centralt är systemets förmåga att identifiera och åtgärda brister i samverkan, både mellan parterna och inom de egna organisationerna. Målet är att få ”hissen” att fungera som en dubbelriktad kanal där strukturella hinder synliggörs och hanteras på rätt nivå och att parternas förmåga till gemensam idéutveckling i fyrpart stärks ytterligare.

## C. Implementering av systemvärdskap och forskningsstöd

Under 2026 kommer förbundet att fördjupa implementeringen av de forskningsresultat som Martin Fransson presenterade i januari 2025. Fokus ligger på att praktiskt omsätta teorierna om systemvärdskap för att ytterligare sänka trösklarna i den så kallade ’hissen’. Genom att stärka samverkan mellan de operativa insatserna och den strategiska ledningsnivån skapas förutsättningar för att mer effektivt undanröja de strukturella hinder som bromsar individens väg mot självförsörjning

## D. Samverkansanalys och 20-årsjubileum

Implementeringen av förbundets system för samverkansanalys ger parterna djupgående kunskap om samverkansfaktorer. Förbundet kan på så sätt stödja parternas interna och interrelationella förbättringsarbete och peka ut var i systemet samverkan behöver stärkas. Under året kommer även samordningsförbundens 20-årsjubileum att användas som en plattform för att synliggöra samverkansnyttan i Blekinge och stärka den politiska och strategiska förankringen.

## E. Sammanfattning

Förbundets framtidsutsikter bedöms som mycket goda. Med en stabiliserad verksamhet i Karlskrona, stärkta lokala samverkansstrukturer och satsningen på samverkansanlys, står Samordningsförbundet Blekinge väl rustat för att leda och utveckla parternas ägarlösa samverkan i länet under 2026 och framåt.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 707 av 752
visma sign
www.vismasign.com

# 2. Resultaträkning

**Resultaträkning**

| Belopp i kr. | Not | 2025-01-01 -2025-12-31 | 2024-01-01 -2024-12-31 |
|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 2 | 13 577 999 | 13 848 000 |
| Verksamhetens kostnader | 3 | -12 556 539 | -11 785 848 |
| **Verksamhetens resultat** | | **1 021 460** | **2 062 152** |
| Finansiella intäkter | | 143 661 | 199 800 |
| Finansiella kostnader | | -2 112 | -1 667 |
| **Resultat efter finansiella poster** | | **1 163 009** | **2 260 285** |
| **Årets resultat** | | **1 163 009** | **2 260 285** |

# 3. Balansräkning

**Balansräkning**

| Belopp i kr. | Not | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|---|
| **Tillgångar** | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Fordringar | 4 | 603 597 | 186 887 |
| Kassa och bank | | 9 161 004 | 8 092 532 |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 764 601 | 8 279 419 |
| **Summa tillgångar** | | **9 764 601** | **8 279 419** |
| **Eget kapital, avsättningar och skulder** | | | |
| Eget kapital | | 4 214 100 | 1 953 815 |
| Årets resultat | | 1 163 009 | 2 260 285 |
| Skulder | | | |
| Kortfristiga skulder | 5 | 4 387 492 | 4 065 319 |
| **Summa eget kapital, avsättningar och skulder** | | **9 764 601** | **8 279 419** |
| **Ansvarsförbindelser** | | Inga | Inga |



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

# 4. Kassaflödesanalys

**Kassaflödesanalys**

| Belopp i kr. | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| Årets resultat | 1 163 009 | 2 260 285 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 0 | 0 |
| **Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital** | **1 163 009** | **2 260 285** |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | -416 710 | -79 188 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | 322 173 | 442 208 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **1 068 472** | **2 623 305** |
| **Årets kassaflöde** | **1 068 472** | **2 623 305** |
| Likvida medel vid årets början | 8 092 532 | 5 469 227 |
| Likvida medel vid årets slut | 9 161 004 | 8 092 532 |

# 5. Driftredovisning

Budget för 2025 omfattade vid början på året kostnader om 13 655 tkr. Vid delårsrapporten redovisades att prognosen för helåret låg över det budgeterade resultat på -77 tkr då bl. a. utfallen i projektkostnaderna och gemensamma kostnader var lägre än budgeterat.

Större differenser mot budget har uppstått främst via finansiella intäkter på 142 tkr som ej budgeterats, 1 002 tkr i projektmedel i godkända projekt som ej avropats av medlemmarna. Gemensamma kostnader visar en positiv budgetavvikelse på 97 tkr men detta är lägre än vad prognosen vid delårsrapporten tydde på. Tillkommande kostnader för korrigering av pensionsförsäkringar har belastat med engångskostnad.

| Belopp tkr | Utfall jan – dec 2025 | Budget jan-dec 2025 | Avvikelse Utfall – budget 2025 | Utfall jan – dec 2024 |
|---|---|---|---|---|
| Nettokostnad | -12 557 | -13 655 | 1 098 | -11 786 |
| Medlemsavgift | 13 578 | 13 578 | 0 | 13 848 |
| Finansiella poster | 142 | 0 | 142 | 198 |
| Resultat | 1 163 | -77 | 1 240 | 2 260 |
| Utgående eget kapital | 5 377 | 4 137 | 1 240 | 4 214 |
| Likvida medel | 9 161 | - | - | 8 279 |

* Finansiella poster särredovisas för första gången i år.



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
visma sign
www.vismasign.com

# 6. Noter

### Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till FINSAM:s verksamhet.

| Not 2. Verksamhetens intäkter | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Driftbidrag från staten | 6 789 000 | 6 924 000 |
| Driftbidrag från Karlskrona kommun | 1 357 800 | 1 384 800 |
| Driftbidrag från Karlshamn kommun | 678 900 | 692 400 |
| Driftbidrag från Ronneby kommun | 678 900 | 692 400 |
| Driftbidrag från Sölvesborg kommun | 339 450 | 346 200 |
| Driftbidrag från Olofström kommun | 339 450 | 346 200 |
| Driftbidrag från Region Blekinge | 3 394 500 | 3 462 000 |
| **Summa** | **13 578 000** | **13 848 000** |

| Not 3. Verksamhetens kostnader | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **Samverkansinsatser** | | |
| Konsultationsteam - Arbetsförmedlingen | 150 456 | 121 004 |
| Konsultationsteam - Försäkringskassan | 143 577 | 138 142 |
| Konsultationsteam - Region Blekinge | 49 464 | 75 984 |
| Aris – Karlshamns kommun | 1 618 080 | 1 691 505 |
| Visa Vägen - Karlskrona kommun | 0 | 2 891 219 |
| Förstudie - Karlskrona kommun | 450 000 | 0 |
| Pilot Vega - Karlskrona kommun | 987 500 | 0 |
| Hälsa för arbete & studier - Olofströms kommun | 2 139 614 | 1 333 816 |
| Samsa-Samsyn och agera - Ronneby kommun | 1 926 241 | 1 867 814 |
| Skapa med 2.0 - Sölvesborgs kommun | 1 904 355 | 1 197 990 |
| Stöd till Individer | 260 000 | 0 |
| **Delsumma** | **9 629 287** | **9 317 474** |
| **Övriga kostnader** | | |
| Lokalkostnader | 44 508 | 44 220 |
| Administrativa kostnader | 1 017 734 | 774 984 |
| Styrelsekostnader | 132 518 | 240 168 |
| Personalkostnader | 1 732 492 | 1 409 002 |
| **Summa** | **12 556 539** | **11 785 848** |



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38

visma sign
www.vismasign.com

| Not 4. Fordringar | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| Övriga kortfristiga fordringar | 549 833 | 175 760 |
| Förutbetalda kostnader | 53 751 | 11 127 |
| **Summa** | **603 584** | **186 887** |

| Not 5. Kortfristiga skulder | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| Skulder samverkansinsatser | 3 681 909 | 3 488 183 |
| Övriga kortfristiga skulder | 496 083 | 49 546 |
| Övriga upplupna kostnader | 209 500 | 344 424 |
| **Summa** | **4 387 492** | **4 065 319** |

**Not 6. Projektuppföljning utfall mot beviljad projektram**

| Projektnamn | Beviljad projektram 2025 | Utfall | Differens |
|---|---|---|---|
| Konsultationsteam | 400 000 | 343 497 | 56 503 |
| ARIS | 1 958 000 | 1 618 080 | 339 920 |
| Förstudie | 450 000 | 450 000 | 0 |
| Pilot Vega | 987 500 | 987 500 | 0 |
| HAS | 2 220 316 | 2 139 614 | 80 702 |
| Samsa | 2 435 976 | 1 926 241 | 509 735 |
| Skapa med 2.0 | 1 919 426 | 1 904 355 | 15 071 |
| Stöd till Individer | 260 000 | 260 000 | 0 |
| **Summa** | **10 631 218** | **9 629 287** | **1 001 931** |

# 7. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Årsredovisningen har antagits vid styrelsens möte i Karlshamn 2026-03-09 och signeras digitalt av:

- Ingrid Hermansson, Ordförande
- Johanna Månsson, Vice ordförande
- Karin Blomdahl, Ledamot
- Niklas Joelsson, Ledamot
- Börje Dovstad, Ledamot
- Lars-Olof Larsson, Ledamot
- Therese Seefried, Ledamot
- Eva Johnsson, Ledamot



Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
https://sign.visma.net/sv/document-check/bb1443f4-2278-483d-87c6-db41f14a7e38
Sida 711 av 752
visma sign
www.vismasign.com

JOHANNA MÅNSSON
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Johanna Månsson FK
ea51504e-6294-4b53-bee7-170c8aa4c95d - 2026-05-04 14:22:17 UTC +03:00
BankID / Freja eID - ce135f61-96f4-474f-8dfd-7f443f6d9cd9 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

INGRID MARIANNE HERMANSSON
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: FINSAM Blekinge
bec0382e-9b55-4ce9-a2ab-0f2c7792f309 - 2026-05-04 15:13:29 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 62a93c83-eed9-4643-b158-4ac4a2fdf2ad - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

KARIN ANN-SOFI BLOMDAHL
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Arbetsförmedlingen
4fdc88c4-5485-48bd-8ac2-ce89b04a8346 - 2026-05-04 17:24:02 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 501656cb-5fc7-4439-846c-7336f4beb843 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

EVA ROSMARIE JOHNSSON
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Finsam
e7629616-e12d-497b-bd25-1a2c4693e8bd - 2026-05-04 17:26:35 UTC +03:00
BankID / Freja eID - dd28cc56-994a-4e8b-a5f6-99a793183297 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

LARS-OLOF LARSSON
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Finsam
9551ab4b-b1c2-414a-9e59-7bfad361ca2a - 2026-05-04 19:40:57 UTC +03:00
BankID / Freja eID - d5c7bc75-23e8-4a55-aba0-7fb112aaca66 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

NICKLAS JOELSSON
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Finsam
b95bf706-6f18-4a05-9ee2-b63a45cc0d32 - 2026-05-05 09:05:42 UTC +03:00
BankID / Freja eID - a544345f-b2a8-445c-afda-fb38511dfc30 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Karl Börje Jörgen Dovstad
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Karlskrona Kommun
a4839ee4-6d6a-4a92-9c07-0fdcf7c8f3a9 - 2026-05-06 16:36:22 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 76057758-d54a-492e-9d52-d81cd1316b4a - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

THERÉSE SEEFRIED
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: Finsam
098cfc23-2fd0-4734-8fd4-f2d60310b7e3 - 2026-05-08 10:20:38 UTC +03:00
BankID / Freja eID - 26cab3a6-85b6-4b78-80c7-047fd1483610 - SE
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

# Granskning av bokslut och årsredovisning per 2025-12-31

**Granskningsrapport**

Samordningsförbundet Blekinge län

2026-04-08

# 1 INNEHÅLLSFÖRTECKNING

**1 Bakgrund 3**

*1.1 Syfte och revisionsfråga 3*

*1.2 Revisionskriterier 3*

*1.3 Metod och avgränsningar 3*

1.3.1 Risk- och väsentlighetsanalys 4

**2 Resultat av granskningen 5**

*2.1 Förvaltningsberättelsen 5*

*2.2 God ekonomisk hushållning 5*

2.2.1 Ekonomiska mål 5

2.2.2 Verksamhetsmål 5

2.2.3 God ekonomisk hushållning 6

*2.3 Resultaträkning 6*

2.3.1 Verksamhetens intäkter 6

2.3.2 Verksamhetens kostnader 6

*2.4 Balansräkning 7*

2.4.1 Kassa och bank 7

2.4.2 Kortfristiga skulder 7

*2.5 Intern kontroll och styrning 7*

2.5.1 Styrdokument 7

2.5.2 Delårsrapport 7

*2.6 Driftredovisning 7*

*2.7 Övrigt 7*

*2.8 Sammanfattning och slutsatser 7*

# 1 BAKGRUND

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet Blekinge län (222000-2451) för räkenskapsåret 2025. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionssed för kommunal verksamhet. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas be-dömningar och uttalanden i revisionsberättelsen.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap Kommunallagen (KL) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som styrelsen beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vidare lämnas i rapporten information till styrelsen om viktigare iakttagelser och eventuella rekommendationer till följd av dessa som identifierats i samband med årets revision.

## 1.1 SYFTE OCH REVISIONSFRÅGA

Syftet med granskningen är att den ska utgöra underlag för revisorernas prövning av:

- att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- om räkenskaperna är rättvisande och
- om den interna kontrollen är tillräcklig

## 1.2 REVISIONSKRITERIER

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt sätt samt att årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Lag om finansiell samordning SFS 2003:1210, Kommunallag och lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR
- Förbundsordning, interna regelverk och instruktioner

## 1.3 METOD OCH AVGRÄNSNINGAR

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR[1] och Skyrev[2]. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i allt väsentligt men inte absolut säkerhet försäkra oss att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för 2025. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och eller som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen. Vi har även stämt av balanskravsutredning mot underlag.

[1] Sveriges Kommuner och Regioner
[2] Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer

Övriga delar har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna.

Vi har även granskat att förbundet följer förbundsordningen.

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument (verksamhetsplan med budget, protokoll och förbundsordning) inklusive årsredovisningen
- Analys av om resultatet är förenligt med de beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.
- Stickprovsgranskning av attest och utanordning
- Dialog med förbundschef
- Sedvanlig bokslutsgranskning

### 1.3.1 Risk- och väsentlighetsanalys

#### *1.3.1.1 Redovisningen*

- Verksamhetens intäkter
  - Består i huvudsak av medlemmarnas årsavgifter vilka substansgranskas mot beslut, fakturering och inbetalning.
- Verksamhetens kostnader
  - Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning samt avklipp.
- Kassa och bank
  - Substansgranskas mot externa underlag.
- Kortfristiga skulder
  - Kartläggning av posternas innehåll samt stickprov inklusive attest och utanordning.
- Redovisningsprinciper

#### *1.3.1.2 Intern kontroll*

- ”Ordning och reda”
- Bokslutsprocessen och samarbetet mellan förbundet och redovisningsbyrån.
- Granskning av att skatter och avgifter redovisats och betalas i rätt tid och med rätt belopp.

# 2 RESULTAT AV GRANSKNINGEN

Granskning av redovisning och intern kontroll har skett enligt uppgjord planering i enlighet med risk- och väsentlighetsanalysen ovan.

## 2.1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSEN

I LKBR, föreskrivs att förvaltningsberättelsen ska följa en bestämd struktur med fasta rubriker.

Samordningsförbundet Blekinge län redovisar sin förvaltningsberättelse i enlighet med lagens krav och denna har ställts upp enligt de bestämda rubrikerna. Det noteras att förbundet använder sig av Nationella rådets mall för årsredovisningen, varvid alla relevanta rubriker förefaller vara med.

## 2.2 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt kommunallagens bestämmelser ska samordningsförbundet ha en god ekonomi i sin verksamhet. Styrelsen ska fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

### 2.2.1 Ekonomiska mål

Förbundet har förutom sin budget för 2025 fastställt följande finansiella mål.

| Finansiella mål | Utfall 2025 |
|---|---|
| 1. Verksamheten skall bedrivas inom budgetramen. | Årets resultat är 1 163 tkr, budget -77 tkr. Målet anses uppfyllt. |
| 2. Förbundet skall vara självfinansierad. | Inga krediter finns upptagna. Målet anses uppfyllt. |
| 3. Förbundets egna kapital ska max uppgå till 20% på belopp intäkter upp till 7 mnkr och 15% på överskjutande del. | Eget kapital är 5 377 tkr, vilket överstiger Nationella rådets riktlinje med 2 387 tkr. Målet anses inte uppfyllt. |

Som framgår ovan har 2 av tre mål uppfyllts. Det noteras att förbundet har 2 387 tkr mer i eget kapital än vad som får finnas enligt Nationella rådets riktlinjer.

### 2.2.2 Verksamhetsmål

Samordningsförbundet Blekinge län fastställde i november 2024 en verksamhetsplan med budget för 2025 och i denna plan anges mål och vision samt strategier för verksamheten. Målen konkretiseras så att det går att följa upp måluppfyllelsen.

> I årsredovisningen lämnas en redogörelse för årets verksamhet, vilka insatser som har gjorts och uppföljning av måluppfyllelse.
> I Verksamhetsplanen för 2025 finns tre individmål som ska leda till arbetslivsrehabilitering och ett minskat behov av offentlig försörjning och offentliga tjänster.

Uppföljning av målen:

1. 80 % av deltagarna har gjort stegförflyttning mot arbetsmarknaden.

   **Utfall: 81,4% - målet uppnått.**

2. 90 % av deltagarna ska uppleva stöd och inflytande i sin process.

   **Utfall: stöd 80%, inflytande 75% - målet inte uppnått.**

3. 75 % av deltagarna ska uppleva sig mer redo för att arbete eller studier.

   **Utfall: 61,1% - målet inte uppnått.**

Som framgår ovan har samtliga mål återrapporteras och det lämnas en redogörelse kring utfallet för målen.

Av detta framgår att förbundets bedömning är att ett av de tre individmålen är uppnått 2025.

### 2.2.3 God ekonomisk hushållning

Styrelsen bedömer att förbundet under 2025 har uppfyllt kraven på god ekonomisk hushållning. Bedömningen baseras på en sammanvägning av det ekonomiska resultatet, den faktiska måluppfyllelsen för individer samt förbundets stärkta roll som systemvärd.

*Kommentar:*
Styrelsen gör efter påpekande tidigare år en bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts, vilket är bra. Det saknas dock en definition av god ekonomisk hushållning. Eftersom samtliga mål ej uppnåtts blir det därför svårt för en utomstående att bedöma huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

Vi rekommenderar därför styrelsen att definiera god ekonomisk hushållning.

## 2.3 RESULTATRÄKNING

### 2.3.1 Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter består av medlemmarnas årsavgifter 13 578 tkr vilka har substansgranskats mot beslut, fakturering och inbetalning.

### 2.3.2 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader har granskats stickprovsvis utan anmärkning alt med noteringar.

I övrigt har inget anmärkningsvärt noterats avseende verksamhetens kostnader.

## 2.4 BALANSRÄKNING

Balansomslutningen per bokslutsdag uppgår till 9 765 tkr vilket är högre än vid samma tidpunkt året innan och beror till största del på årets positiva resultat som ökat tillgångarna.

### 2.4.1 Kassa och bank

Balansräkningens dominerande tillgångspost är Kassa och bank, 9 161 tkr. Beloppet är avstämt mot engagemangsbesked från bank.

### 2.4.2 Kortfristiga skulder

De kortfristiga skulderna 4 387 tkr består till dominerande del av leverantörsskulder upplupna kostnader mot medlemmarna.

Posten har granskats utan anmärkning.

## 2.5 INTERN KONTROLL OCH STYRNING

Vi har läst förbundsordning och styrelseprotokoll för att bedöma om styrelsen utöver tillräcklig kontroll och en god styrning av verksamheten samt att förbundsordningens krav efterlevs.

### 2.5.1 Styrdokument

Vi noterar att samtliga styrdokument är uppdaterade i vederbörlig ordning.

### 2.5.2 Delårsrapport

Förbundet upprättar delårsrapport per 31 augusti för januari-augusti 2025 som behandlades på styrelsemötet i den 29 september.

En redogörelse för utfall och prognosen för helårsresultat hade varit önskvärt.

## 2.6 DRIFTREDOVISNING

I LKBR, föreskrivs att årsredovisningen ska innehålla en driftsredovisning som en egen del. Förbundet har upprättat en driftsredovisning i årsredovisningen för 2025.

## 2.7 ÖVRIGT

Det nationella rådet har upprättat riktlinjer för hur stort eget kapital som ett finansiellt samordningsförbund bör ha. Enligt dessa riktlinjer bör eget kapital i Samordningsförbundet Blekinge län inte överstiga 2 387 tkr. Utfall vid 2025 års slut är 5 377 tkr vilket innebär att det utfallet väsentligt överstiger målet. Vi noterar att förbundet har detta som ett av sina finansiella mål, varvid en redogörelse lämnas i årsredovisningen av utfallet.

## 2.8 SAMMANFATTNING OCH SLUTSATSER

Det har i granskningen inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Datum som ovan

Azets Revision & Rådgivning AB

Niclas Bremström

*Auktoriserad revisor*

## Den förtroendevalda revisorn i Samordningsförbundet i Blekinge län

Till: Styrelsen i Samordningsförbundet i Blekinge län
Fullmäktige i respektive medlemskommun och -region
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

## Revisionsberättelse för år 2025

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Blekinge län (organisationsnummer 222000-2451) för verksamhetsåret 2025.

Vårt uppdrag är att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen och god revisionssed i kommunal verksamhet.

I uppdraget samverkar vi med av staten utsedd auktoriserad revisor. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har vi förlitat oss på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Våra övriga granskningsinsatser har utförts av sakkunnigt biträde till revisorerna. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan Granskningsrapport 2025 Samordningsförbundet i Blekinge län.

Penneo dokumentnyckel: LAX16-3E3WG-40RDO-OZ7JA-LIEXB-JO2VD

**Vi bedömer** sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet i Blekinge län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

**Vi tillstyrker** att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

- Granskningsrapport 2025 Samordningsförbundet i Blekinge län

Karlskrona, dag som framgår av digital signering

| | |
|---|---|
| …… | …… |
| Tommy Strannemalm<br>För Regionen | Lisbeth Elmlund<br>För kommunerna |

……

Niclas Bremström
Auktoriserad revisor

För staten

Penneo dokumentnyckel: LAX16-3E3WG-40RDO-OZ7JA-LIEXB-JO2VD

*Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.*

*"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."*

**TOMMY STRANNEMALM**
**Undertecknare 1**
*Serienummer: a85d1bd7f889df[…]22d3d1c69c093*
*IP: 31.208.xxx.xxx*
*2026-05-11 20:58:29 UTC*

**LISBETH ELMLUND**
**Undertecknare 1**
*Serienummer: 4bf97561a441a6[…]8dd1e1685a9ea*
*IP: 31.209.xxx.xxx*
*2026-05-14 15:21:26 UTC*

**Lars Niclas Bremström**
**Undertecknare 1**
*Serienummer: 4cc388e4eeaa64[…]bddb035b94660*
*IP: 78.68.xxx.xxx*
*2026-05-18 04:16:43 UTC*

*Penneo dokumentnyckel: LAX16-3E3WG-40RDO-OZ7JA-LIEXB-JO2VD*

Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se **https://eutl.penneo.com**.

**Så här verifierar du dokumentets äkthet:**
När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

# § 18 Ansvarsfrihet för styrelsen i Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamns bevarande år 2025

KS 2026/767

**Kommunfullmäktiges presidiums beslut**

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige

**att** årsredovisningen, granskningsrapporten och revisionsberättelsen för Stiftelsen för Skottsbergska gårdens bevarande för år 2025 läggs till handlingarna

**att** bevilja styrelsen för Stiftelsen i Skottsbergska gårdens bevarande och de enskilda förtroendevalda i styrelsen ansvarsfrihet för år 2025.

**Sammanfattning**

Stiftelsen, som innehar äganderätten till fastigheten N:o 2 i kv. Triangeln (Skottsbergska 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.

Under år 2025 uppgick det totala antalet besökare till 2264 personer vilket är en nedgång från föregående år då antalet besökare var 2765.

Av revisionsberättelsen lämnad 2026-04-22 av auktoriserad revisor Anders Håkansson, Ernst & Young AB, är det revisorns uppfattning att årsredovisningen upprättats i enlighet med gällande lagstiftning.

Utifrån lämnad årsredovisning med tillhörande revisionsberättelse har styrelseledamöterna enligt revisorns uppfattning inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse Herman Persson daterad 2026-05-27
Årsredovisning, granskningsrapport och revisionsberättelse avseende 2025

**Beslutet skickas till**

Revisionen
Kommunfullmäktige

# Tjänsteskrivelse- Ansvarsfrihet för styrelsen i Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamns bevarande år 2025

KS 2026/767

## Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunfullmäktige besluta

**att** årsredovisningen, granskningsrapporten och revisionsberättelsen för Stiftelsen för Skottsbergska gårdens bevarande för år 2025 läggs till handlingarna

**att** bevilja styrelsen för Stiftelsen i Skottsbergska gårdens bevarande och de enskilda förtroendevalda i styrelsen ansvarsfrihet för år 2025.

## Sammanfattning

Stiftelsen, som innehar äganderätten till fastigheten N:o 2 i kv. Triangeln (Skottsbergska 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.

Under år 2025 uppgick det totala antalet besökare till 2264 personer vilket är en nedgång från föregående år då antalet besökare var 2765.

Av revisionsberättelsen lämnad 2026-04-22 av auktoriserad revisor Anders Håkansson, Ernst & Young AB, är det revisorns uppfattning att årsredovisningen upprättats i enlighet med gällande lagstiftning.

Utifrån lämnad årsredovisning med tillhörande revisionsberättelse har styrelseledamöterna enligt revisorns uppfattning inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Herman Persson daterad 2026-05-27
Årsredovisning, granskningsrapport och revisionsberättelse avseende 2025

## Beslutet skickas till

Revisionen
Kommunfullmäktige

**Bakgrund och överväganden**

Hans Westerlund
Koncerncontroller
Åsa Nygren
Ekonomichef

# Stiftelsen

# Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamn bevarande

Org nr 836200-1748

# Årsredovisning
# 2025

**Innehållsförteckning:**


| | |
|---|---|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 4 |
| Balansräkning | 5 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 7 |


Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamn bevarande får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2025. Stiftelsen har sitt säte i Karlshamn.

## VERKSAMHETEN

### Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål är att vårda och underhålla Skottsbergska gården - landets bäst bevarade köpmannagård från senare delen av 1700-talet.

### Styrelsen

Styrelsen har under verksamhetsåret bestått av sju ordinarie ledamöter varav fyra har utsetts av Karlshamns Kommun. Dessa är Johan Abrahamson (ordförande), Thomas Johansson, Bo Rösler och Mona Wettergren med ersättarna Lena Häggblad, Ulla Olofsson och Monica Åkesson.
Stiftelsens styrelse har tidigare utsett ledamöterna Bengt Norman, Kristian Andersson och Leif Lagercrantz.
Nordiska Museets representant 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.

#### Underhåll

Underhållsarbeten under 2025 har främst avsett omläggning av stenbeläggningen på innergården. Det har kunnat genomföras enligt plan och resultatet blev mycket bra. Jämshögs Entreprenad AB valdes ut efter anbudsgivning och arbetet genomfördes under våren och försommaren.
Bidrag har erhållits från Länsstyrelsen i Blekinge och Sparbanken i Karlshamn. Karlshamns Kommun har bistått med ett kortfristigt lån för att klara likviditeten.
Trappräcket till trappan mot gatan har förtjänstfullt renoverats av Magnus Jönsson Smide och Metallhantverk.
För övrigt har vissa mindre målningsarbeten och arbete med innefönster genomförts.

#### Energi

Kostnaden för elförbrukningen för uppvärmning är en stor post. Övergången till elvärmeelement i kakelugnarna har fungerat väl. Vi har också bättre möjlighet till tidsstyrning. Bortmontering av gamla, fula radiatorer återstår.

#### Besök

Det totala antalet besökare under 2025 var 2 264 personer (2024: 2 765, 2023: 3 167, 2022: 2 382).
Vi hade 1 475 (2024: 1 373) betalande besökare, främst under sommaren, varav 694 (602) kommit i grupper.
Guidning för gruppbesökare har erbjudits genom Karlshamns Museums försorg. Antalet gruppbesökare har ännu inte nått upp till siffror från tiden före pandemin (2024:604, 2023: 440, 2022:685, 2021:84, 2020:941).
Många besökare är gratisbesökare under evenemang som Östersjöfestivalen, Kulturnatten eller Jul på museet.
Nästan 800 personer besökte Skottsbergska Gården vid dessa tillfällen , varav 642 under årets Östersjöfestival.
Under sommaren har Skottsbergska hållits öppet alla eftermiddagar i veckan utom måndagar. Under resten av året ledsagas enstaka besökare till Skottsbergska av muséets personal. Entréavgiften till Skottsbergska har höjts till 40 kr (20) per person. Vid gruppbesök betalas 30 kr (20).



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

**Personal**
Stiftelsen har under året haft vaktmästartjänster inhyrda från Karlshamns Museum. Sammanlagt har netto lönekostnader för ett manår debiterats. Huvudsakligen har Kristian Andersson, Asllan Curraj och Inge Strömbeck utfört tjänster åt Skottsbergska. Kristian arbetar främst med marknadsföring, utställningar och evenemang, övriga med tillsyn och underhåll. Guidningar genomförs vanligen av Kristian Andersson eller någon av museets volontärer.

**Stiftelsens ekonomi**
Stiftelsens resultat och ekonomiska ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

## FLERÅRSÖVERSIKT

| | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Stiftelsens intäkter | 1 454 853 | 451 226 | 400 701 | 271 340 | 546 927 |
| Förvaltningsresultat | -164 132 | -23 875 | -163 431 | -7 917 | -23 538 |
| Årets resultat | -164 132 | -23 875 | -163 431 | -7 917 | -23 538 |
| Förmögenhet | 299 721 | 456 852 | 473 727 | 630 158 | 631 075 |
| Eget kapital | 674 721 | 838 852 | 862 727 | 1 026 158 | 1 034 075 |
| Fritt eget kapital | -81 143 | 82 989 | 106 864 | 270 295 | 278 212 |
| Beviljade medel / anslag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**FÖRÄNDRING I EGET KAPITAL**

| | **Bundet eget kapital** | **Fritt eget kapital** | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Stiftelsekapital** | **Balanserat resultat** | **Årets resultat** | **Totalt** |
| **Belopp vid årets ingång** | **755 863** | **106 864** | **-23 875** | **838 852** |
| Omföring föregående års resultat | | -23 875 | 23 875 | 0 |
| Årets resultat | | | -164 132 | -164 132 |
| **Belopp vid årets utgång** | **755 863** | **82 989** | **-164 131** | **674 721** |
| *Varav bundet eget kapital* | *755 863* | | | |
| *Varav fritt eget kapital* | | | *-81 142* | |



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

# RESULTATRÄKNING

| | Not | 2025-01-01 -- 2025-12-31 | 2024-01-01 -- 2024-12-31 |
|---|---|---|---|
| **Stiftelsens intäkter** | | | |
| Ränteintäkter | | 3 | 5 |
| Bidrag | | 1 429 480 | 429 561 |
| Övriga rörelseintäkter | | 25 370 | 21 660 |
| **Summa stiftelsens intäkter** | | **1 454 853** | **451 226** |
| | | | |
| **Stiftelsens kostnader** | | | |
| Externa kostnader | | -1 435 693 | -350 617 |
| Personalkostnader | | -176 292 | -117 484 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 2 | -7 000 | -7 000 |
| **Summa stiftelsens kostnader** | | **-1 618 985** | **-475 101** |
| | | | |
| **Förvaltningsresultat** | | **-164 132** | **-23 875** |
| | | | |
| **Resultat efter finansiella poster** | | **-164 132** | **-23 875** |
| | | | |
| **Årets resultat** | | **-164 132** | **-23 875** |



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

# BALANSRÄKNING

## TILLGÅNGAR

| | Not | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|---|
| **Anläggningstillgångar** | | | |
| *Materiella anläggningstillgångar* | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 275 000 | 282 000 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 100 000 | 100 000 |
| *Summa materiella anläggningstillgångar* | | 375 000 | 382 000 |
| **Summa anläggningstillgångar** | | **375 000** | **382 000** |
| *Kortfristiga fordringar* | | | |
| Övriga fordringar | | 274 | 271 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 5 756 | 5 531 |
| *Summa övriga fordringar* | | 6 030 | 5 802 |
| *Kassa och bank* | | | |
| Kassa och bank | | 293 691 | 451 050 |
| *Summa kassa och bank* | | 293 691 | 451 050 |
| **Summa omsättningstillgångar** | | **299 721** | **456 852** |
| **SUMMA TILLGÅNGAR** | | **674 721** | **838 852** |

## EGET KAPITAL OCH SKULDER

| | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| **Eget Kapital** | | |
| *Bundet eget kapital* | | |
| Stiftelsekapital | 755 863 | 755 863 |
| Ackumulerat realisationsresultat | 0 | 0 |
| *Summa bundet eget kapital* | *755 863* | *755 863* |
| *Fritt eget kapital* | | |
| Balanserat resultat | 82 989 | 106 864 |
| Årets resultat | -164 132 | -23 875 |
| *Summa fritt eget kapital* | *-81 143* | *82 989* |
| **Summa eget kapital** | **674 721** | **838 852** |
| **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER** | **674 721** | **838 852** |



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

# NOTER

## Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättatad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 (K2) Årsredovisning i mindre företag.

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 |



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

## Not 2 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Byggnader och mark | -7 000 | -7 000 |
| | **-7 000** | **-7 000** |

## Not 3 Byggnader och Mark

| | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| *Ackumulerade anskaffningsvärden* | | |
| Vid årets början och slut | 450 000 | 450 000 |
| *Ackumulerade avskrivningar enligt plan* | | |
| Vid årets början | -168 000 | -161 000 |
| Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden | -7 000 | -7 000 |
| | -175 000 | -168 000 |
| **Planenligt restvärde vid årets slut** | **275 000** | **282 000** |

## Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|---|---|---|
| *Ackumulerade anskaffningsvärden* | | |
| Vid årets början | 100 000 | 100 000 |
| | 100 000 | 100 000 |
| **Planenligt restvärde vid årets slut** | **100 000** | **100 000** |

Årsredovisningens innehåll blev klart den 13-04-2026

Karlshamn, 2026-

**För Stiftelsen för Skottsbergska gårdens i Karlshamn bevarande**

Johan Abrahamson

Bo Rösler

Mona Wettergren

Thomas Johansson

Bengt Norman

Leif Lagercrantz

Kristian Andersson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2026-
Ernst & Young AB

Anders Håkansson
*Auktoriserad revisor*



Assently: 277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

# Följande handlingar har undertecknats den 22 april 2026

836200-1748 Stiftelsen för Skottbergska gårdens i Karlshamn bevarande Årsredovisning 2025.pdf
(360644 byte)
SHA-512: 77a4924a5a6c7f116eb1debc286b7acf3458a
3ce15a155ebee2e2ce8e249ad5d8aa2423c1f22415504d
73e68a8395dbd269ac9726711237bb3707cd30368b009

## Underskrifter

2026-04-22 15:18:36 (CET)

Anders Håkansson
anders.hakansson@se.ey.com
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-15 16:57:53 (CET)

Bengt Åke Norman
bengt.a.norman@gmail.com
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-15 18:05:00 (CET)

Bengt Thomas Johansson
bthjohansson@gmail.com
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-21 09:11:29 (CET)

Johan Abrahamson
gungvalaryd@gungvalaryd.se
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-16 14:32:46 (CET)

Kristian Andersson
kristian.andersson@karlshamnsmuseum.se
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-15 13:49:09 (CET)

Leif Lagercrantz
leiflagercrantz@gmail.com
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-21 09:45:40 (CET)

Mona Wettergren
mona.wettergren@karlshamn.se
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2026-04-15 20:10:52 (CET)

Bo Rösler
rosler144@gmail.com
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

Undertecknandet intygas av Assently

836200-1748 Stiftelsen för Skottbergska gårdens i Karlshamn bevarande Årsredovisning 2025

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka https://app.assently.com/case/verify
SHA-512:
277429a657ee62178b27d5a20370e98d13ebe6dd00720a0af6cff78e1c0dd4ce5867f3b781319dc3000a27525563afd4ac6208fe4b17cd81d37510d24287e59e

Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently. Assently tillhandahålls av Assently AB, organisationsnummer 556828-8442, Sverige.

# Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen för Skottbergska gårdens i Karlshamn bevarande, org.nr 836200-1748

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen för Skottbergska gårdens i Karlshamn bevarande för år 2025.

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 2025 och av dess finansiella 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 revisorssed 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 misstag.

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 upphöra med 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 misstag, 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 misstag 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 misstag, 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 misstag, 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.

Penneo dokumentnyckel: J3RGD-O76XE-J6JW1-LCFEA-UZUFN-1KLA4

## 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 för Skottbergska gårdens i Karlshamn bevarande för år 2025.

Enligt vår uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

*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 revisorssed 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 dag som framgår av elektronisk underskrift

Ernst & Young AB

Anders Håkansson
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: J3RGD-O76XE-J6JW1-LCFEA-UZUFN-1KLA4

PENNEO

*Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.*

*"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."*

**ANDERS HÅKANSSON (SSN-validerad)**
**Auktoriserad revisor**
*På uppdrag av: EY*
*Serienummer: 1ac20be6659b71[…]8188018e47fe9*
*IP: 147.161.xxx.xxx*
*2026-04-22 13:19:27 UTC*

*Penneo dokumentnyckel: J3RGD-O76XE-J6JW1-LCFEA-UZUFN-1KLA4*

Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se **https://eutl.penneo.com**.

**Så här verifierar du dokumentets äkthet:**
När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

# Tjänsteskrivelse- Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2026

KS 2022/167

**Förslag till beslut**

**att** ta redovisningen till protokollet

**Sammanfattning**

Omsorg- och arbetsmarknadsnämnden 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.

Omsorg- och arbestmarknadsnämnden 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 socialnämnden, kommunfullmäktige och revisorerna.

För perioden rapporteras totalt 9 individrapporter som inte verkställts enligt följande:

Kontaktperson SoL
- svårighet med matchning av kontaktperson
- svårighet med matchning av kontaktperson, specifika önskemål

Särskilt boende SoL
- den enskilde har tackat nej

Korttidsvistelse LSS
- insats erbjuden, önskemål om ytterligare tider som verksamheten inte kan tillmötesgå
- tilltänkt stödfamilj har avböjt uppdraget av personliga skäl
- vårdnadshavare har inte accepterat erbjuden insats

Kontaktperson LSS
- den enskilde har valt att pausa insatsen

Bostad för vuxna LSS
- erbjudandet har inte bekräftats, har tillfälligt boende enligt SoL

Daglig verksamhet LSS
- den enskilde har uteblivit från verkställighetsmötet

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-22
Beslut OAN 2026-05-21 § 70 Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2026

**Beslutet skickas till**

Omsorg- och arbetsmarknadsnämnden

**Bakgrund och överväganden**

Herman Persson
Nämndsekreterare

# § 70 Rapport över ej verkställda gynnande beslut inom omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens verksamhetsområde, kvartal 1 2026

OAN 2026/297

**Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens beslut**

**att** ta redovisningen till protokollet.

**Sammanfattning**

Socialnämnden 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.

Socialnämnden 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 socialnämnden, kommunfullmäktige och revisorerna.

För perioden rapporteras totalt 9 individrapporter som inte verkställts enligt följande:

Kontaktperson SoL
- svårighet med matchning av kontaktperson
- svårighet med matchning av kontaktperson, specifika önskemål

Särskilt boende SoL
- den enskilde har tackat nej

Korttidsvistelse LSS
- insats erbjuden, önskemål om ytterligare tider som verksamheten inte kan tillmötesgå
- tilltänkt stödfamilj har avböjt uppdraget av personliga skäl
- vårdnadshavare har inte accepterat erbjuden insats

Kontaktperson LSS
- den enskilde har valt att pausa insatsen

Bostad för vuxna LSS
- erbjudandet har inte bekräftats, har tillfälligt boende enligt SoL

Daglig verksamhet LSS
- den enskilde har uteblivit från verkställighetsmötet

**Beaktan av barnperspektivet**

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

**Beslutsunderlag**

Nämndsekreterare Lena Mattssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-04-27

**Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige
Revisorerna

# Tjänsteskrivelse- Avsägelse från uppdraget som ledamot i revisionen - Pierre Andrén (SD)

KS 2022/239

## Förslag till beslut

**att** bifalla Pierre Andréns (SD) avsägelse från uppdraget som ledamot i revisionen.

## Sammanfattning

Pierre Andrén (SD) har i mail 2026-03-24 meddelat att han önskar avsäga sig från uppdraget som ledamot i revisionen inför höstens val.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-11
Mail från Pierre Andrén 2026-03-24

## Beslutet skickas till

Pierre Andrén, Adress
Revisionen
Administratör Aili Martinsson
Lönehandläggare Stefan Mandelberg
Lönehandläggare Cecilia Thomasson

## Bakgrund och överväganden

Herman Persson
Nämndsekreterare

**From:** "Pierre Andrén" <Pierre.Andren@karlshamn.se>
**Sent:** 2026-03-24 14:50:01
**To:** "Kommunstyrelsen" <Kommunstyrelsen@karlshamn.se>
**Subject:** Valbarhet

Jag säger upp min plats i revisionen inför valet i höst. Pierre Andren.

Skickat från Outlook för iOS

# Tjänsteskrivelse- Avsägelse från uppdraget som ersättare i omsorg- och arbetsmarknadsnämnden - Tommy Henricsson (SD)

KS 2022/242

## Förslag till beslut

**att** bevilja Tommy Henricssons (SD) begäran om avsägelse från uppdraget som ersättare i omsorg- och arbetsmarknadsnämnden.

## Sammanfattning

Tommy Henricsson (SD) har i mail 2026-05-19 avsagt sig från uppdraget som ersättare i omsorg- och arbetsmarknadsnämnden.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-05-20
Mail från Tommy Henricsson 2026-05-19

## Beslutet skickas till

Nämndsekreterare Lena Mattsson
Administratör Aili Martinsson
Lönehandläggare Stefan Mandelberg
Lönehandläggare Cecilia Thomasson

## Bakgrund och överväganden

Herman Persson
Nämndsekreterare

**From:** "Tommy Henricsson" <tommyhenricsson84@gmail.com>
**Sent:** 2026-05-19 18:15:34
**To:** "Herman Persson" <Herman.Persson@karlshamn.se>
**Subject:** Avsägelse

Du får inte ofta e-post från tommyhenricsson84@gmail.com. Läs om varför det här är viktigt
**Extern avsändare:** Därför behöver du vara lite extra försiktig. Klicka inte på några länkar eller öppna bifogade filer om du känner dig osäker på avsändaren eller innehållet. Om du behöver hjälp, kontakta IT tel. 1137

---

Här med avsäger jag mitt uppdrag som ersättare i oan mvh Tommy Henricsson

# Tjänsteskrivelse- Avsägelse från uppdraget som vice ordförande och ledamot i överförmyndarnämnden - Jimmie Andersson (M)

KS 2022/246

## Förslag till beslut

**att** bevilja Jimmie Anderssons (M) avsägelse från uppdraget som vice ordförande och ledamot i överförmyndarnämnden.

## Sammanfattning

Jimmie Andersson (M) har i mail 2026-06-01 avsagt sig från uppdraget som vice ordförande och ledamot i överförmyndarnämnden.

## Beaktan av barnperspektivet

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Nämndsekreterare Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-01
Mail från Jimmie Andersson 2026-06-01

## Beslutet skickas till

Jimmie Andersson (M)
Överförmyndarnämnden
Lönehandläggare Cecilia Thomasson
Lönehandläggare Stefan Mandelberg
Administratör Aili Martinsson

## Bakgrund och överväganden

Herman Persson
Nämndsekreterare

**From:** "Jimmie Andersson" <Jimmie.Andersson@karlshamn.se>
**Sent:** 2026-06-01 09:45:25
**To:** "Herman Persson" <Herman.Persson@karlshamn.se>
**Subject:** Re: Uppdrag.

I sin helhet!

Skickat från Outlook för Android
**From:** Herman Persson <Herman.Persson@karlshamn.se>
**Sent:** Monday, June 1, 2026 9:45:01 AM
**To:** Jimmie Andersson <Jimmie.Andersson@karlshamn.se>
**Subject:** Sv: Uppdrag.

Hej Jimmie,

Avser avsägelsen även uppdraget som ledamot, eller endast ordförandeskapet?

Med vänlig hälsning,

**Herman Persson**
Nämndsekreterare

Kommunkansliet
Kommunstyrelseförvaltningen
Adress: Rådhusgatan 10, 374 81 Karlshamn

Telefon: 0454-811 10
E-post: herman.persson@karlshamn.se
Webbplats: karlshamn.se

Karlshamns kommun

**Från:** Jimmie Andersson <Jimmie.Andersson@karlshamn.se>
**Skickat:** den 1 juni 2026 09:44
**Till:** Herman Persson <Herman.Persson@karlshamn.se>; Magnus Sandgren <magnus.sandgren@karlshamn.se>
**Ämne:** Uppdrag.

Tjena Herman!

Jag vill avsäga mig uppdraget som vice ordförande i överförmyndarenämnden. Vore kanon om det kunde hanteras på kf i juni.

Jimmie Andersson

# Tjänsteskrivelse- Avsägelse från uppdraget som styrelseledamot i Kreativum i Blekinge AB

KS 2022/261

## Förslag till beslut

**att** bevilja Åse Lindhes avsägelse från uppdraget som styrelseledamot i Kreativum i Blekinge AB.

## Sammanfattning

Åse Lindhe har i mail 2026-06-12 avsagt sig uppdraget som ledamot i Kreativum.

Beslutet bedöms inte påverka barn, varken direkt eller indirekt i förhållande till vad barnkonventionen föreskriver gällande barns rättigheter.

## Beslutsunderlag

Kommunjurist Herman Perssons tjänsteskrivelse, daterad 2026-06-12
Mail från Åse Lindhe 2026-06-12

## Beslutet skickas till

Åse Lindhe
Kreativum
Administratör Aili Martinsson
Lönehandläggare Stefan Mandelberg
Lönehandläggare Cecilia Thomasson

## Bakgrund och överväganden

Herman Persson
Nämndsekreterare

**From:** "Jonas Knutsson" <jonas.knutsson@kreativum.se>
**Sent:** 2026-06-12 12:16:57
**To:** "Åse Lindhe" <ase.lindhe@lfkalmar.se>; "Niklas Nilsson" <Niklas.Nilsson@karlshamn.se>; "Kommunfullmäktige" <kommunfullmaktige@karlshamn.se>
**Subject:** Re: Avsäga sig styrelseuppdrag

Du får inte ofta e-post från jonas.knutsson@kreativum.se. Läs om varför det här är viktigt

**Extern avsändare:** Därför behöver du vara lite extra försiktig. Klicka inte på några länkar eller öppna bifogade filer om du känner dig osäker på avsändaren eller innehållet. Om du behöver hjälp, kontakta IT tel. 1137

---

Tack Åse, och tack för dina insatser!
@Niklas Nilsson Jag har börjat höra mig för ang efterträdare
@kommunfullmaktige@karlshamn.se För behandling i Kf

Den tors 11 juni 2026 kl 15:41 skrev Åse Lindhe <ase.lindhe@lfkalmar.se>:

> Hej Jonas,
>
> Hoppas allt är bra med dig☺.
>
> Enligt tidigare samtal så vill jag med detta mejl meddela att jag vill avsäga mig mitt uppdrag som ledamot i styrelsen för Kreativum.
>
> Tack på förhand & ha en bra kväll!
>
> Med vänlig hälsning
> **Åse Lindhe**, Chef HR & Marknad
>
> Länsförsäkringar Kalmar län
> Direkt: 0480-690 61 | Mobil: 076-760 41 95

Mejl: ase.lindhe@LFkalmar.se

Box 748, Norra Långgatan 17
391 27 Kalmar
LFKalmar.se

LF Kalmar

Detta e-postmeddelande kan innehålla konfidentiell och känslig information. All obehörig kopiering och spridning av detta e-postmeddelande och dess innehåll är otillåten. Om du inte är avsedd mottagare ska du omedelbart radera e-postmeddelandet utan att spara någon kopia och meddela avsändaren.

Behandling av personuppgifter: Länsförsäkringar behandlar personuppgifter i enlighet med vad som anges i informationen Behandling av personuppgifter som du hittar på vår webbplats. Av säkerhetsskäl kan vi inte besvara frågor innehållande hälsouppgifter eller andra känsliga personuppgifter via e-post, utan sådana frågor kommer vi i första hand att besvara via brev eller via Länsförsäkringars Mina Sidor.

Informationsklass: K2

--
**Jonas Knutsson**
VD
jonas.knutsson@kreativum.se
Mobil: +46 733- 333 564

Kreativum
Upplev dig till kunskap