

Delårsrapport 2 2021  
Sölvesborgs kommun  
*Inkl kommunkoncernen*



Sölvesborgs  
kommun

# Innehållsförteckning

<b>1 Sölvesborgs kommun</b> .....	<b>4</b>
1.1 Förvaltningsberättelse .....	4
1.1.1 Bakgrund och förutsättningar .....	4
1.1.2 Sammanfattning .....	4
1.1.3 Resultat för perioden .....	5
1.1.4 Personalredovisning .....	7
1.1.5 Prognos .....	9
1.1.6 Finansiella mått och nyckeltal .....	12
1.1.7 Verksamheternas resultat .....	13
1.2 Ekonomisk redovisning .....	14
1.2.1 Resultaträkning .....	14
1.2.2 Balansräkning .....	15
1.2.3 Kassaflöde .....	17
1.2.4 Noter .....	19
1.2.5 Driftsredovisning per nämnd .....	23
1.2.6 Investeringsredovisning, sammanställning .....	23
1.2.7 Investeringsredovisning per projekt .....	24
<b>2 Kommunfullmäktige</b> .....	<b>29</b>
2.1 Verksamheternas kommentarer .....	29
2.1.1 Driftskostnader .....	29
<b>3 Kommunledningsförvaltning</b> .....	<b>30</b>
3.1 Verksamheternas kommentarer .....	30
3.1.1 Driftskostnader .....	30
3.1.2 Nämndens mål .....	31
3.1.3 Sjuktal .....	32
<b>4 Samhällsbyggnadsförvaltning</b> .....	<b>33</b>
4.1 Verksamheternas kommentarer .....	33
4.1.1 Driftskostnader .....	33
4.1.2 Nämndens mål .....	33
4.1.3 Sjuktal .....	34
<b>5 Omsorgsnämnden</b> .....	<b>35</b>
5.1 Verksamheternas kommentarer .....	35
5.1.1 Driftskostnader .....	35
5.1.2 Nämndens mål .....	40
5.1.3 Sjuktal .....	46

<b>6 Barn och utbildningsnämnden.....</b>	<b>47</b>
6.1 Verksamheternas kommentarer .....	47
6.1.1 <i>Driftskostnader</i> .....	47
6.1.2 <i>Nämndens mål</i> .....	50
6.1.3 <i>Sjuktal</i> .....	62
<b>7 Fritids och kulturnämnden .....</b>	<b>64</b>
7.1 Verksamheternas kommentarer .....	64
7.1.1 <i>Driftskostnader</i> .....	64
7.1.2 <i>Nämndens mål</i> .....	65
7.1.3 <i>Sjuktal</i> .....	65
<b>8 Byggnadsnämnden .....</b>	<b>66</b>
8.1 Verksamheternas kommentarer .....	66
8.1.1 <i>Driftskostnader</i> .....	66
8.1.2 <i>Nämndens mål</i> .....	66
<b>9 Finans.....</b>	<b>68</b>
9.1 Verksamheternas kommentarer .....	68
9.1.1 <i>Driftskostnader</i> .....	68

# 1 Sölvesborgs kommun

## 1.1 Förvaltningsberättelse

### 1.1.1 Bakgrund och förutsättningar

Den andra av årets två delårsrapporter omfattar resultatet för perioden januari-augusti samt en prognos för hela 2021.

Prognosen är en sammanställning av nämndernas och enheternas prognoser. Förutom den ekonomiska uppföljningen innehåller rapporten även verksamhetskommentarer rörande uppföljningsperioden.

Periodresultat och prognoser har beräknats enligt:

- Innan eventuella förändringar i kompletteringsbudget KB2.
- Skatter o generella statsbidrag har tagits upp enligt cirkulär 2021:31, augusti 2021.
- Ränta på reverslånet till Kommunföretag har budgeterats för 2021 med 2,5 mkr. På grund av begränsade avdragsmöjligheter måste bolagens samlade resultat uppgå till ca 3,5 mkr.
- Den ersättning kommunerna erhållit för viss del av sjuklönekostnaderna (pga covid-19) är medtagna i redovisningen.
- Merkostnader kopplade till Covid-19 är upptagna i redovisningen. Förutom erhållen ersättning december 2020 så är inga intäkter från staten kopplat till merkostnader Covid-19 medtagna i prognosen.

### Kommunkoncernen

Med kommunkoncernen avses kommunen, de helägda aktiebolagen Sölvesborgs Kommunföretag AB, Sölvesborgs Energi (SEVAB) och Sölvesborgshem AB. Av kommunens kommunalförbund räknas Sölvesborgs och Bromöllas kommunalförbund (SBKF), in i redovisningen. I redovisningshänseende antas att 50 procent av ovanstående förbund tillhöra Sölvesborg.

### 1.1.2 Sammanfattning

Kommunen visar ett positivt resultat om 51 mkr för perioden till och med augusti. I jämförelse med föregående års delårsresultat så är det 3 mkr lägre.

Helårsprognosen visar ett positivt resultat om 28 mkr, vilket är 9 mkr bättre än budgeterat.

Den positiva avvikelsen återfinns främst inom finans och gemensamt om ca 14 mkr medan verksamheterna visar negativ budgetavvikelse om 5 mkr. I verksamheternas prognoser är merkostnader för Covid-19 medtagna.

Omsorgen är den nämnden som i prognosen visar den största negativa avvikelsen om 4 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden visar också en negativ budgetavvikelse om knappt 1 Mkr. Den negativa avvikelsen är inom individ o familjeomsorgens verksamheter. Verksamheterna inom barn- och utbildningen bedöms till en positiv avvikelse om 4,5 mkr.

Även inom Kommunstyrelsen är det skillnader mellan förvaltningarna. Kommunledningen bedöms till en positiv avvikelse om 1,1 mkr medans Samhällsbyggnadsförvaltningen pekar mot en negativ avvikelse om -0,8 mkr.

I prognosen är det även medräknat att den nyskapade nämnden, Arbete- och välfärd, kommer ha kostnader om ca 0,4 mkr för höstens arvorden och inköp av IT-utrustning. Det finns ingen budget avsatt för nämnden under 2021.

Kommunen har en god likviditet och under årets första åtta månader har den förbättrats med

2 mkr. Förutom det goda resultatet beror ökningen, på att investeringsnivån är låg i förhållandevis till budgeten.

Verksamheterna prognostiserar investeringsutgifterna till ca 117 mkr. Uppfylls detta kommer likviditeten försämrats och nyupptagna lån om ca 20 mkr behöver tas.

Situationen kring Covid-19 påverkar kommunen både verksamhetsmässigt och ekonomiskt avseende flera olika aspekter.

I prognosen är bedömning gjord utifrån det man ser och har vetskap om i dagsläget.

Det finns dock en stor osäkerhet, då det kan bli snabba förändringar kring utvecklingen av pandemin.

## **Kommunkoncernen**

Kommunkoncernens utfall, efter årets åtta första månader, visar ett resultat på 75 mkr, att jämföra med kommunens eget resultat, för samma period, som är 51mkr.

Kommunen har även andelar i Miljö-förbundet Blekinge Väst, Räddningstjänsten västra Blekinge och Cura Individutveckling. Dessa förbund prognostiserar följande helårsresultat:

Miljö +0,5 mkr

Räddning +0,5 mkr

CURA -1,6 mkr

### **1.1.3 Resultat för perioden**

Kostnader och intäkter har i allt väsentligt periodiserats enligt verksamheternas egna bedömningar.

#### **Resultaträkningen**

Periodens resultat uppgår 51 mkr, som kan jämföras med motsvarande period 2020, som var 54 mkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 690 mkr (660 tkr), vilket utgör 64 % av anvisad budget. Nettokostnader har jämfört med föregående period 2020 ökat med 30 mkr som motsvarar 4,6 %.

Det är främst kostnaderna som ökat jämfört med samma period för 2020. Största ökningarna är inom lönekostnader och köp av verksamhet men det finns även relativt stor minskning av förbrukningsmaterial.

Vid delårsbokslutet i augusti år 2020 hade inga löneavtal slutits för facken Kommunal o Vision och därför kunde ingen periodisering göras på lönekostnaderna. Det gör också att lönekostnaderna för 2020 är lägre än normalt.

Inom köp av verksamhet så är det ökade kostnader inom LOV (Externa placeringar inom omsorgen) samt Institutionsplaceringar barn o unga men även vuxna.

Under 2020 gjordes stora inköp av skyddsutrustning till följd av Covid-19 vilket gör att inköp av material och förbrukningsmaterial har minskat mellan 2020 och 2021

Till och med augusti så finns det reavinster på materiella anläggningstillgångar om ca 0,1 mkr. Inom Exploateringsverksamheten är det reavinster om 3,1 mkr

Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 736 mkr. Förändringen från augusti 2020 uppgår till 3,8 % som motsvarar 27 mkr

Avvikelsen för finansnettot är positiv och uppvisar ett resultat för perioden med ca 5 mkr. Intäkterna avser främst koncernränta och borgensavgift samtidigt som det är låga räntekostnader.

### **Kassaflödet**

Likvida medel har ökat under perioden med 2 mkr. Periodens resultat och avskrivningar har tillfört 74 mkr. Förändringar av kortfristiga fordringar, skulder och förråd och investeringar minskar kassaflödet med 72 mkr.

### **Investeringar**

Nettoinvesteringarna har under perioden varit låga i förhållande till vad som budgeterats för helåret och uppgår till ca 48 mkr. Detta motsvarar endast 37 % av den totala budgeten som ligger på 127 mkr.

Totalt sätt finns det 151 olika investeringsobjekt och dom flesta finns inom samhällsbyggnadsförvaltningen.

Tre av dom största investeringsutgifterna under perioden är Tillbyggnad Hjortakroksskolan 12 mkr, Om/tillbyggnad Norje förskola 9 mkr samt Gatuutbyggnad Kämpaslätten 8 mkr.

### **Balansräkningen**

De likvida medlen uppgick vid utgången av augusti till 80 mkr jämfört med föregående år om 88 mkr. Skillnaderna är att det har högre investeringsutgifter för perioden under 2021 jämfört 2020.

Långfristiga lån ligger på samma nivå (80 mkr) som förra året. Låneskulden tillsammans med det goda resultatet genererar att soliditeten uppgår till 71 % för perioden.

*Se tabell under kommunens prognos för 2021/finansiella mål*

## **Kommunkoncernen**

### **Resultaträkningen**

Kostnader och intäkter har i allt väsentligt periodiserats. De affärer som bokförts mellan företagen, SBKF och kommunen (koncerninterna) har eliminerats för att få fram en redovisning som enbart innehåller, för kommunkoncernen, externa poster.

Årets resultat per 31 augusti om 75 mkr är 4 mkr lägre än motsvarande period föregående år (79 mkr). Samtliga parter visar positiva resultat. Sölvesborgshem visar ett resultat som är 3 mkr bättre än motsvarande period förra året. Kommunen och SEVAB har vardera ett resultat som är ca 3 mkr lägre än augusti 2020.

### **Kassaflödet**

Likvida medel har under året ökat med 26 mkr. Förändringen av nyupptagna lån uppgår till 40 mkr (SEVAB).

Koncernens nettoinvesteringar uppgår till 110 mkr vilket är en högre nivå i jämförelsen med avskrivningarna som under samma period är 60 mkr. Det är samma förhållande som förra året.

### **Balansräkningen**

Det egna kapitalet i koncernen har sedan årsskiftet ökat med 75 mkr och uppgår till 763 mkr.

Likvida medel uppgår till 166 mkr, vilket är en ökning sedan bokslut för 2020 om 26 mkr.

Kommunkoncernens soliditet uppgår till ca 33 % vilket är bättre än vid årsskiftet då det låg på 31%.

Koncernens totala långfristiga låneskuld uppgick den 31 augusti till 1 202 mkr, vilket är 40 mkr mer än vid bokslutet för 2020.

### Bolagen resultat och verksamhet

Resultaten enligt bolagens egna resultaträkningar innan bokslutsdispositioner o skatt uppgår till följande:

SEVAB 8,4 mkr (11,8)

Sölvesborgshem 18,6 mkr (16,5)

Bolagen har under 2021 bedrivit verksamhet i samma omfattning som tidigare år.

SBKF visar ett eget delårsresultat på 0,2 mkr (2,3 mkr), varav Sölvesborgs kommun tar upp hälften i den sammanställda redovisningen.

### 1.1.4 Personalredovisning

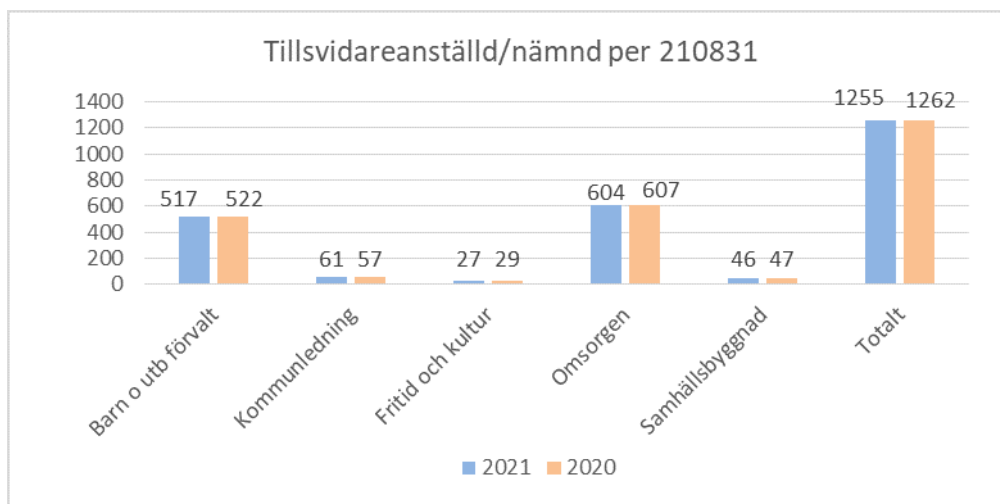
Nyckeltal	Utfall 2021	Utfall 2020	Förändring
Tillsvidareanställda	1 255	1 262	-9
Därav heltid	805	803	5
Deltid	450	459	-14
Visstidsanställda	141	139	5
Därav heltid	57	63	-9
Deltid	84	76	14
<b>Totalt anställda</b>	<b>1 392</b>	<b>1 397</b>	<b>-4</b>

Nyckeltal	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2019
Sjukfrånvaro kvinnor	8,4 %	8,5 %	7,1 %
Sjukfrånvaro män	4,3 %	4,5 %	3,8 %
Sjukfrånvaro <29 år	5,8 %	6,4 %	5,1 %
Sjukfrånvaro 30-49 år	6,8 %	6,7 %	5,6 %
Sjukfrånvaro 50- år	9 %	9,4 %	8,0 %
Sjukfrånvaro >60 dgr*	34,4 %	34,2 %	41,8 %
<b>Sjukfrånvaro totalt</b>	<b>7,7 %</b>	<b>7,8 %</b>	<b>6,15 %</b>

\*Procentuell del av den totala sjukfrånvaron som är över 60 dagar

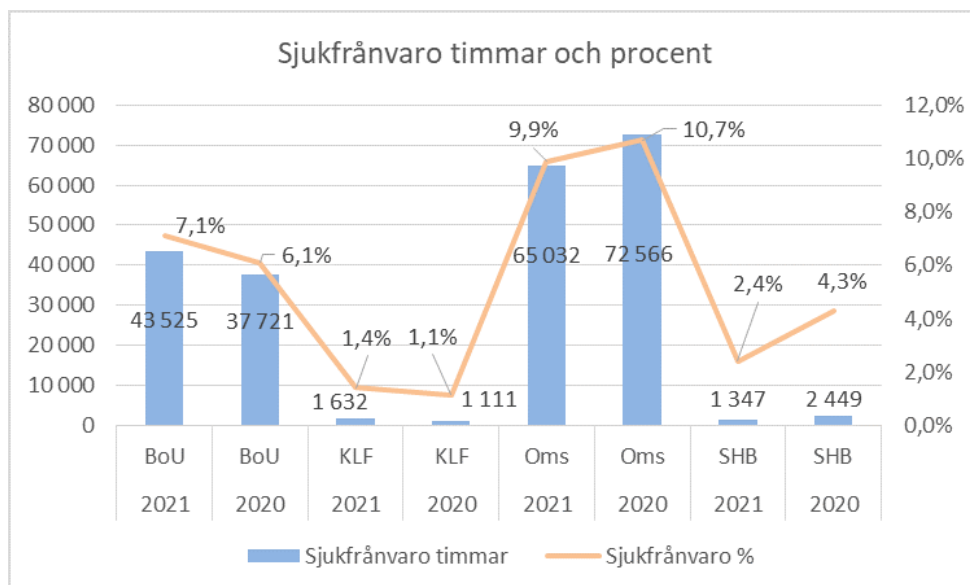
### Antal anställda och årsarbeten

Det totala antalet tillsvidareanställda 2021-08-31 är 1255 personer vilket motsvarar 1157 årsarbetare. En årsarbetare är i regel en heltidstjänst på fyrtio timmar per vecka och måttet för årsarbete är ca 1760 timmar. Antal årsarbetare visar hur mycket arbetstid som finns till förfogande. I jämförelse med samma tidpunkt 2020 är skillnaden en minskning med 3 årsarbetare. Inga stora förändringar mellan 2020 och 2021. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden är 92%. Sysselsättningsgraden är 96,4 % för män och 91,3% för kvinnor.

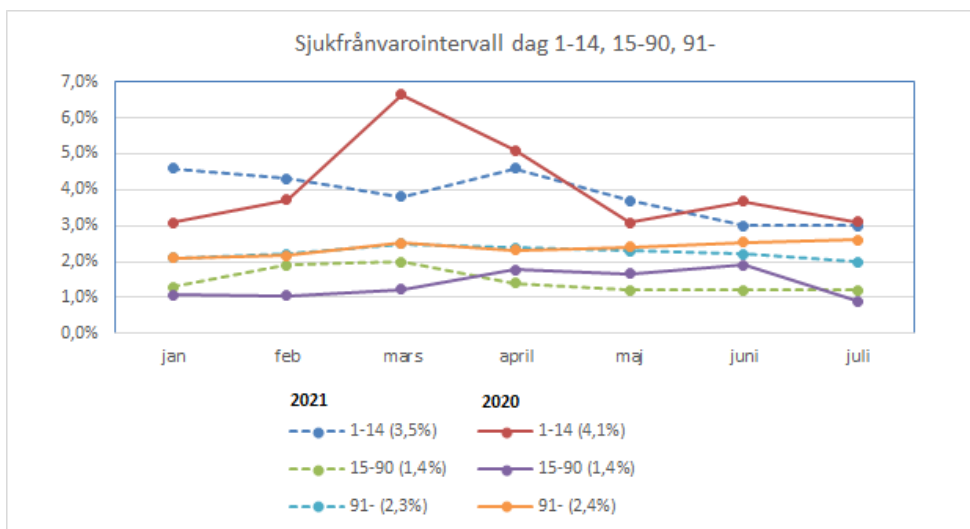


### Sjukfrånvaro perioden januari - juli

Den totala sjukfrånvaron i procent av tillgänglig tid för tillsvidare och visstidsanställda uppgick till 7,7 % per den 31/8-21, vilket är lite lägre än motsvarande period 2020 då vi låg på 8,0%. Korttidssjukfrånvaron minskade från 4,1 % 2020 till 3,5% 2021 vilket troligtvis beror på att fler stannade hemma när smittspridningen tog fart. När det gäller frånvaro från 15 dagar och uppåt ligger vi runt samma nivå. Mellan förvaltningarna ser det olika ut. Skillnad om medarbetare kan utföra sina arbetsuppgifter hemma vid lätt förkylning kan innebära att sjukfrånvaron på Kommunledning är låg, 1,4 %. På Samhällsbyggnad har sjukfrånvaron minskat från 4,3% 2020 till 2,4% 2021 och det kan bero på långa sjukfall som påverkar en liten förvaltning. Omsorgen har minskat sin totala sjukfrånvaro från 10,7% till 9,9 %. Personalen i omsorgen var först ut med vaccination av medarbetare inför 2021. BoU har ökat sin sjukfrånvaro. Svårt att analysera sjukfrånvaron under pandemin.







### 1.1.5 Prognos

Prognosen bygger på nämndernas och enheternas bedömningar av utfallet men även efter den senaste skatteprognosen.

Resultatet för hela 2021 pekar mot 28 mkr. De prognostiserade resultatet är 9 mkr bättre än vad som budgeterats.

Tabellen nedan visar den prognostiserade avvikelser från den av fullmäktige beslutade budgeten för 2021.

Budgetavvikelser	Mkr
Kommunfullmäktige	-0,1
KS/Kommunledningsförvaltning	1,1
KS/Samhällsbyggnadsförvaltning	-0,8
Byggnadsnämnd	0,1
Fritid o Kultur	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-0,9
Arbete- och välfärdsnämnden	-0,4
Omsorgsnämnden	-4,2
Skatter o statsbidrag	5,5
Reavinster, materiella anläggningstillgångar	0,2
Exploateringsvht inkl reavinster	4,4
Ersättning sjuklön Covid-19	8,9
Övriga finansiella poster mm	-4,8
<b>Summa</b>	<b>9,0</b>

### Resultaträkningen

Helårsprognosen visar ett positivt resultat om 28 mkr. Det är 9 mkr bättre än budget.

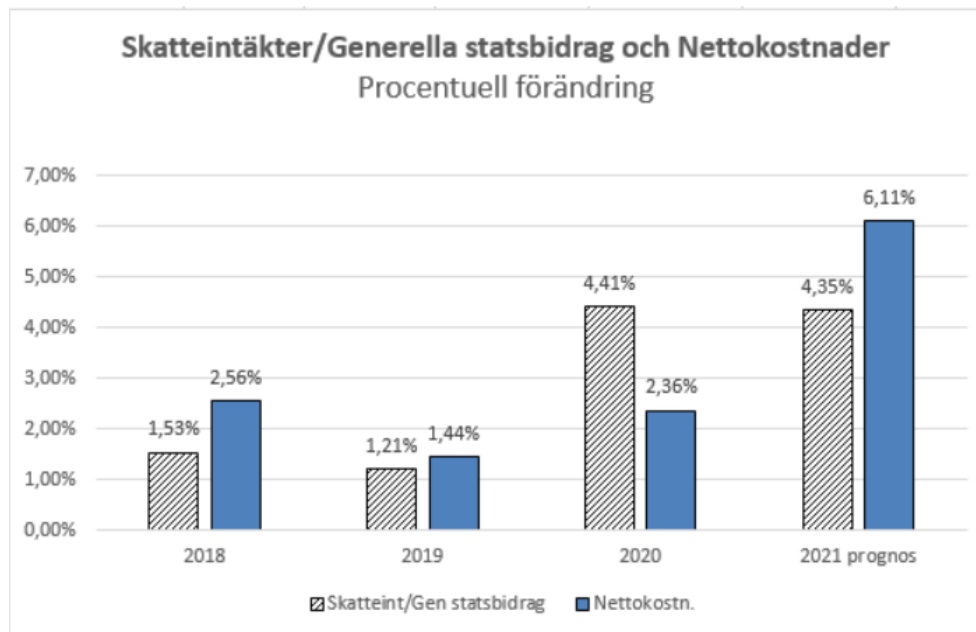
Resultatet om 28 mkr bygger på nämndernas ekonomiska bedömningar för sina verksamheter. Precis som år 2020, är år 2021 ett osäkert år med tanke på Covid-19. Det finns osäkerheter och det kan bli snabba förändringar utifrån hur pandemin utvecklas.

En förutsättning för en hållbar ekonomi, enligt god ekonomisk hushållning, är att

nettokostnaderna inte ökar snabbare än de intäkter kommunen får genom skatte- och statsbidragsintäkter.

Prognosen visar att nettokostnaderna kommer öka mer än skatteintäkter och generella statsbidrag under året. Nettokostnaderna prognostiserar en ökning om 62 mkr medan skatter o generella statsbidrag bedöms öka med 46 mkr.

För att klara förutsättningarna med att ha en sund ekonomiutveckling så är det viktigt att kommunen arbetar med en anpassning av nettokostnaderna.



### Kassaflödet

I helårsprognosen för 2021 antas likvida medlen minska med totalt 32 mkr. Likvida medel var vid årets början 78 mkr och prognosen ligger på 46 mkr vid årets utgång.

Prognosen bygger på antagandet att investeringarna totalt kommer uppgå till 117 mkr; ca 109 mkr inom anläggningstillgång och ca 8 mkr inom exploateringsverksamheten (förråd mm) Med en investeringsnivå om ca 117 mkr kommer även man behöva utöka lånen med 20 mkr.

### Investeringar

Helårprognosen för årets investeringar är utgifter om 117 mkr. Det motsvarar 92 % av budgeterade medel om 127 mkr.

Det är främst inom Fastighetsavdelningen och Kommunledningsförvaltningen där investeringsprojekt inte förväntas genomföras under året.

## Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt tre finansiella mål för kommunens verksamhet under perioden 2019-2022:

### **1. Det samlade resultatet skall under perioden utgöra minst 50 mkr.**

Det prognostiserade resultatet för 2021 är 28 mkr. Ser man på hela mandatperioden och räknar in resultat enligt plan för 2022 så blir det samlade resultatet 104 mkr.

Man skall ta i beaktning att osäkerheten kring årets prognos är större än tidigare, detta på grund av att det kan bli snabba förändringar av Covid-19 utveckling som kan påverka ekonomin.

<b>Samlat resultat 2019 – 2022</b>	
Resultat 2019	22,6 mkr
Resultat 2020	43,4 mkr
Prognostiserat resultat 2021	27,6 mkr
Resultat enligt plan 2022	10,0 mkr
<b>Summa</b>	<b>103,6 mkr</b>

### **2. Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskott, när investeringar i nya bostadsområden undantagits.**

Investeringsnivån har under flera år varit högre än avskrivningar och driftöverskott när investeringar i nya bostadsområden undantagits.

Räknar man in prognosen för 2021 och vad som är inlagt enligt plan för 2022 så indikerar det fortfarande på att investeringsnivån för hela perioden är högre.

<b>Avskrivningar och driftöverskott</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Prognos 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Totalt</b>
Årets resultat	23	43	28	10	104
Avskrivning	31	32	38	38	139,4
<b>Summa</b>	<b>54</b>	<b>76</b>	<b>66</b>	<b>48</b>	<b>243,4</b>

<b>Investeringsnivå</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Prognos 2021</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Totalt</b>
Investering exkl exploatering o Innerhamnen	55,3	58,9	90	50,1	<b>254,3</b>

För att klara det finansiella målet så behövs bättre resultat eller att investeringsnivån ses över och anpassas för 2021-2022.

### 3. Soliditeten ska 2022 vara på minst samma nivå som 2018 (65 %).

Soliditeten uppgår till en högre nivå än 2018 när man tittar på det prognostiserade resultatet 2021. Dock är det måttet per 2022-12-31, som gäller, när målet skall vara uppfyllt.

I Plan 2022 ligger de beräknat ett resultat om +10 mkr o investeringsnivå om 160 mkr inkl exploatering o innerhamnen.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Prognos 2021	Plan 2022
Soliditet i %	64,80%	67,80%	67,30%	61,60%

#### Sammanfattning finansiella mål

Bedömningen är för att samtliga finansiella mål skall uppnås för perioden 2019-2022 så behöver kommunen göra åtgärder med minskad investeringsnivå eller bättre resultat.

I budgetprocessen för 2022 pågår det ett arbete med att prioritera investeringsbudgeten inom dom finansiella målen. Budgeten för 2022 är ännu inte beslutad.

### Balanskravsutredning, prognos

Enligt sammanställning nedan så uppfyller prognosen för 2021, kommunallagens krav, på en ekonomi i balans.

Balanskravutredning, tkr	Prognos 2021
Årets resultat	27,6
Reavinst/förlust	-3,3
Reavinst enligt undantagsmöjlighet	0
Reaförlust enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserad vinst/förlust, värdepapper	0
<b>Årets resultat efter balanskravsutredning</b>	<b>24,3</b>
Reservering av medel till RUR	0,0
Användning av medel till RUR	0,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>24,3</b>

### 1.1.6 Finansiella mått och nyckeltal

För att spegla kommunens ekonomiska utveckling på kort sikt, presenteras här några vanliga finansiella mått/nyckeltal som bygger på delårsresultatet per 31 augusti och prognosen för hela år 2021 respektive 2020.

Nyckeltal	2020-08	Bokslut 2020	2021-08	Prognos 2021
Nettokostnad % av skatt o statsbidrag	94	97	94	98
Resultat, mkr	53	43	51	28
Likviditet, mkr	88	78	80	46
Låneskuld, mkr	80	80	80	100
Soliditet, %	69	68	71	67

### **1.1.7 Verksamheternas resultat**

En av förutsättningarna för att få en ekonomi i balans är att verksamheterna visar en god budgetföljsamhet.

När nämnderna gör en avstämning efter andra tertialet pekar det mot en negativ budgetavvikelse om ca 5 mkr, för helåret.

Omsorgsnämnden har den största negativa avvikelsen om 4,2 mkr I prognosen är merkostnader för Covid-19 medräknade om 7,4 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden bedöms också till en negativ avvikelsen. Nämnden har utökade kostnader för interkommunalt och institutionsplaceringar för både barn och unga men även vuxna. Delar av avvikelsen vägs upp mot att man har lägre personalkostnader inom pedagogisk omsorg och förskola.

Kommunstyrelsen visar en mindre positiv avvikelse om 0,3 mkr.

Kommunledningsförvaltnings verksamheter har totalt sätt en positiv avvikelse om knappt 1 mkr som främst beror på inställd stadsfestival samt att alla tjänster inte varit bemannade inom förvaltningen.

Samhällsbyggnad förvaltningen bedömer sina verksamheter till en negativ avvikelse om 0,8 mkr som främst beror på uteblivna hyresintäkter bla. Sweden Rock Festival.

Samtliga nämnder påpekar att den pågående pandemin har fått märkbara effekter på verksamheten och ekonomin. Man har fått ställa om och ge prioritet till att anpassa verksamheten.

Krisledningsnämnden har beslutat att nämnderna skall budgetkompenseras för dessa merkostnader man har haft på grund av pandemin.

På grund av osäkerheten kring pandemins utveckling har det försvårat bedömningen i prognosen.

För ytterligare information hänvisas till avsnittet; Verksamhetskommentarer.

## 1.2 Ekonomisk redovisning

### 1.2.1 Resultaträkning

	Not	Budget 2021 exkl KB2	Delårsbokslut 2021-08-31	Delårsbokslut 2020-08-31	Prognos 2021
Verksamhetens intäkter	1	175 898	142 841	140 419	196 493
Verksamhetens kostnader	1	-1 221 262	-810 150	-779 180	-1 243 344
Avskrivningar		-37 523	-22 982	-21 354	-37 523
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-1 082 886</b>	<b>-690 290</b>	<b>-660 116</b>	<b>-1 084 373</b>
Skatteintäkter	2	824 459	542 792	535 344	827 998
Generella statsbidrag	2	274 168	193 290	173 637	276 124
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>		<b>15 741</b>	<b>45 791</b>	<b>48 865</b>	<b>19 749</b>
Finansiella intäkter	3	6 900	5 974	5 372	8 900
Finansiella kostnader	3	-4 000	-821	-541	-1 000
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>		<b>18 641</b>	<b>50 945</b>	<b>53 697</b>	<b>27 649</b>
Extra ordinära poster (netto)			0	0	
<b>ÅRETS/PERIODENS RESULTAT</b>		<b>18 641</b>	<b>50 945</b>	<b>53 697</b>	<b>27 649</b>

### Resultaträkning kommunkoncernen

Belopp i mkr

	Delårsbokslut 2021-08	Delårsbokslut 2020-08	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	332,2	312,1	483,7
Verksamhetens kostnader	-931,3	-882,1	-1 386,8
Avskrivningar	-60,1	-54,8	-82,2
Nedskrivning	-0,1	-1,4	0,0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-659,3</b>	<b>-626,2</b>	<b>-985,4</b>
Skatteintäkter	542,8	535,3	796,5
Generella statsbidrag	193,3	173,6	261,6
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>76,8</b>	<b>82,8</b>	<b>72,7</b>
Finansiella intäkter	1,7	1,1	1,4
Finansiella kostnader	-3,1	-4,7	-6,7
<b>RESULTAT FÖRE EXTRA ORDINÄRA POSTER</b>	<b>75,4</b>	<b>79,2</b>	<b>67,4</b>
<b>EXTRA ORDINÄRA POSTER</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>ÅRETS/PERIODENS RESULTAT</b>	<b>75,4</b>	<b>79,2</b>	<b>67,4</b>

## 1.2.2 Balansräkning

	Not	Budget 2021 exkl KB2	Delårsbokslut 2021-08-31	Delårsbokslut 2020-08-31	Bokslut 2020	Prognos 2021
<b>TILLGÅNGAR</b>			-	-		
Byggnader och mark		622 413	532 376	526 976	516 841	575 437
Maskiner och inventarier		41 451	30 892	26 693	30 420	43 601
<b>SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>663 864</b>	<b>563 268</b>	<b>553 669</b>	<b>547 260</b>	<b>619 038</b>
Värdepapper, andelar o bostadsrätter		63 000	51 687	63 000	51 635	51 687
Andra långfristiga fordringar	7	166 000	177 366	166 000	177 366	177 366
<b>SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILGÅNGAR</b>		<b>229 000</b>	<b>229 053</b>	<b>229 000</b>	<b>229 000</b>	<b>229 053</b>
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>892 864</b>	<b>792 321</b>	<b>782 669</b>	<b>776 261</b>	<b>848 091</b>
Förråd	8	29 976	36 891	111	29 976	37 813
Kortfristiga fordringar		80 000	92 773	94 289	89 961	89 961
Kassa och bank	9	66 850	79 829	87 920	78 027	46 009
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>176 826</b>	<b>209 493</b>	<b>182 320</b>	<b>197 965</b>	<b>173 783</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 069 690</b>	<b>1 001 814</b>	<b>964 989</b>	<b>974 225</b>	<b>1 021 875</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>						
Årets/Periodens resultat		18 641	50 945	53 697	43 424	27 649
Resultatutjämningsreserv			52 800	42 800	52 800	52 800
Övrigt eget kapital		656 821	607 317	573 892	563 893	607 317
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>		<b>675 462</b>	<b>711 062</b>	<b>670 390</b>	<b>660 117</b>	<b>687 766</b>
Pensioner och liknande förpliktelser	10	8 272	9 312	9 193	9 312	9 312
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>		<b>8 272</b>	<b>9 312</b>	<b>9 193</b>	<b>9 312</b>	<b>9 312</b>
Långfristiga lån	11	140 010	80 000	80 010	80 000	100 000
<b>SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>		<b>140 010</b>	<b>80 000</b>	<b>80 010</b>	<b>80 000</b>	<b>100 000</b>
Kortfristiga skulder		245 946	201 440	205 397	224 797	224 797
<b>SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER</b>		<b>245 946</b>	<b>201 440</b>	<b>205 397</b>	<b>224 797</b>	<b>224 797</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 069 690</b>	<b>1 001 814</b>	<b>964 989</b>	<b>974 225</b>	<b>1 021 875</b>

## Balansräkning kommunkoncernen

Belopp i mkr

	Delårsbokslut 2021-08	Delårsbokslut 2020-08	Bokslut 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Byggnader och mark	1 101,9	1 096,0	1 100,1
Maskiner och inventarier	559,6	542,3	569,7
Pågående nyanläggningar	264,7	188,5	206,3
<b>SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1 926,2</b>	<b>1 826,8</b>	<b>1 876,1</b>
Värdepapper, andelar o bostadsrätter	7,6	19,0	7,6
Andra långfristiga fordringar	11,4	0,0	11,4
<b>SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILGÅNGAR</b>	<b>19,0</b>	<b>19,0</b>	<b>19,0</b>
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1 945,2</b>	<b>1 845,8</b>	<b>1 895,1</b>
Förråd	40,3	3,5	32,8
Kortfristiga fordringar	137,3	123,7	140,4
Kassa och bank	165,6	148,5	139,5
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>343,2</b>	<b>275,7</b>	<b>312,8</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>2 288,4</b>	<b>2 121,5</b>	<b>2 207,9</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
Årets resultat	75,4	79,2	67,4
Resultatutjämningsreserv	52,8	42,8	52,8
Övrigt eget kapital	634,8	575,2	567,4
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>763,0</b>	<b>697,2</b>	<b>687,6</b>
Pensioner och liknande förpliktelser	9,3	9,2	9,3
Uppskjuten skatt	38,3	34,2	38,3
Andra avsättningar	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>	<b>47,6</b>	<b>43,4</b>	<b>47,6</b>
Långfristiga lån	1 202,2	1 118,9	1 162,4
<b>SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>	<b>1 202,2</b>	<b>1 118,9</b>	<b>1 162,4</b>
Kortfristiga skulder	275,5	262,0	310,2
<b>SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>275,5</b>	<b>262,0</b>	<b>310,2</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2 288,4</b>	<b>2 121,5</b>	<b>2 207,9</b>



### 1.2.3 Kassaflöde

	Not	Budget 2021 exkl KB2	Delårsbokslut 2021-08-31	Delårsbokslut 2020-08-31	Prognos 2021
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat		18 641	50 945	53 697	27 649
Justering för av- och nedskrivningar	4	37 523	23 102	21 395	37 643
Justering för realisationsresultat anl.tillgång	5		-160	-6 111	-160
Justering för övrigt ej likviditetspåverkande poster			-320		
<b>MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSKAPITAL</b>					
		56 163	73 567	68 981	65 131
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		0	-2 812	-12 847	0
Ökning/minskning av förråd		0	-6 916	0	-7 837
Minskning/ökning av kortfristiga skulder		0	-23 357	2 778	0
<b>MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
		56 163	40 483	58 913	57 294
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-127 340	-38 789	-40 770	-109 420
Investeringsbidrag			0	191	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	6		160	7 080	160
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar			-53	0	-53
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				0	
<b>MEDEL INVESTERINGS VERKSAMHETEN</b>					
		-127 340	-38 682	-33 500	-109 313
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>					
Nyupptagna lån		60 000	0	0	20 000
Amortering av skuld			0	0	0
Upplösning del av avsättning			0	0	0
Ökning/Minskning av långfristig skuld			0	-20	0
<b>MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
		60 000	0	-20	20 000
<b>ÅRETS/PERIODENS KASSAFLÖDE</b>					
Likvida medel vid årets början		78 027	78 027	62 527	78 027
Likvida medel vid årets/periodens slut		66 850	79 829	87 920	46 009

## Kassaflöde kommunkoncernen

Belopp i mkr

Budget inkl kompletteringsbudget	Delårsbokslut 2021-08	Delårsbokslut 2020-08	Bokslut 2020
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat	75,4	79,2	67,4
Justering för av- och nedskrivningar	60,3	56,2	84,2
Justering för realisationsvinster	-0,2	-6,1	-9,4
Justering för övrigt ej likviditetspåverkande poster	-0,3	0,9	40,3
<b>MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSKAPITAL</b>	<b>135,2</b>	<b>130,2</b>	<b>182,5</b>
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	3,1	2,2	-26,5
Ökning/minskning av förråd	-7,5	-0,6	-29,9
Minskning/ökning av kortfristiga skulder	-34,6	-6,1	33,7
<b>MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>	<b>96,2</b>	<b>125,7</b>	<b>159,8</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-110,0	-134,6	-244,0
Investeringsbidrag	0,0	0,2	1,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,2	7,1	14,1
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-0,1	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,1
<b>MEDEL INVESTERINGS VERKSAMHETEN</b>	<b>-109,9</b>	<b>-127,3</b>	<b>-228,5</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>			
Nyupptagna lån	39,7	100,0	322,1
Amortering av skuld	0,0	-10,9	-175,0
Upplösning del av avsättning	0,0	0,0	0,1
Ökning/Minskning av långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
<b>MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>	<b>39,7</b>	<b>89,1</b>	<b>147,2</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>26,1</b>	<b>87,5</b>	<b>78,5</b>
Likvida medel vid årets början	139,5	61,0	61,0
<b>Likvida medel vid årets/periodens slut</b>	<b>165,6</b>	<b>148,5</b>	<b>139,5</b>

## 1.2.4 Noter

Samtliga siffror presenteras i tusentals kronor, tkr

### 1. Verksamhetens intäkter och kostnader

Kostnader och intäkter har periodiserats utifrån ett väsentlighetsperspektiv och reducerats med interna intäkter och kostnader.

<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2021-08-31</b>	<b>2020-08-31</b>
Barnomsorgsavgifter	9 176	8 936
Äldreomsorgsavgift	4 355	4 509
Övriga avgifter	7 206	6 555
Hyror	19 365	19 341
Bidrag	76 628	74 987
Försäljning av verksamhet	10 556	9 780
Reavinster	160	6 111
Försäljningspris, exploatering	4 866	-
Försäljning övrigt	10 528	10 171
Övriga intäkter	0	29
<b>Summa</b>	<b>142 841</b>	<b>140 419</b>

<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>2021-08-31</b>	<b>2020-08-31</b>
Löner*	372 109	357 614
Sociala avgift*	121 966	115 490
Pensionskostnader*	32 980	31 049
Material o förbrukningsartiklar	21 989	28 018
Hyror	24 257	24 388
Bidrag	18 525	19 075
Köp av verksamhet	113 199	96 716
Köp av städ	11 752	10 351
Köp av kost	22 489	22 830
Entreprenad o konsulter	28 940	34 468
Energi o drivmedel	12 738	11 475
Teleavgifter o portokostnader	3 028	3 240
Transporter	5 727	6 162
Anskaffningskostnad såld fastighet	1 714	0
Nedskrivning på anläggningstillgång	120	41
Övriga kostnader	18 620	18 263
<b>Summa</b>	<b>810 150</b>	<b>779 180</b>

\*Då inga löneavtal hade slutits för Kommunal eller Vision per 2020-08-31 så kunde inga periodiseringar av löneökningar för perioden 2020-08-31 beräknas.

## 2. Skatteintäkter o Generella statsbidrag

Beloppen baseras på den senaste prognosen från SKR 2021-08-25, Cirkulär 2021:31.

## 3. Finansiella intäkter o kostnader

Ränta på lån till Kommunföretag AB har budgeterats med 2,5 mkr och har periodiserats med 2/3-del. Röntan fastställs av Kommunstyrelsen i samband med årets bokslut.

## 4. Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärdet har skett. Avskrivning påbörjas månaden efter kostnaden har aktiverats, dvs när investering tas i bruk.

	2021-08-31	2020-08-31
Avskrivning	22 982	21 354
Nedskrivning	120	41
<b>Summa</b>	<b>23 102</b>	<b>21 395</b>

## 5. Justering för realiseringsresultat, anläggningstillgång

	2021-08-31	2020-08-31
Realisationsvinst	160	6 111
Realisationsförlust	0	0
<b>Summa</b>	<b>160</b>	<b>6 111</b>

Från bokslut 2020 så har delar av exploateringsfastigheter omklassificerats från anläggningstillgång till omsättningstillgång.

## 6. Försäljning av materiella anläggningstillgångar

	2021-08-31	2020-08-31
Bokfört värde	0	969
Reavinst (resultatpåverkande)	160	6 111
<b>Försäljningspris</b>	<b>160</b>	<b>7 080</b>

## 7. Långfristiga fordringar

Består av koncerninterna fordringar. Röntan har periodiserats utifrån vad som budgeterats.

## 8. Förråd mm

Bränslelagret har ej inventerats per 2021-08-31

	2021-08-31	2020-08-31
Bränslelager*	67	111
Exploateringsfastigheter	36 824	0
<b>Summa</b>	<b>36 891</b>	<b>111</b>

Från bokslut 2020 så har delar av exploateringsfastigheter omklassificerats från anläggningstillgång till omsättningstillgång. Vid försäljning redovisas försäljningspriset under verksamhetens intäkter och anskaffningskostnaden för såld exploatering redovisas under verksamhetens kostnader. Mellanskillnaden visar reavinst eller reaförlust

Specificering Exploateringsfastigheter	2021-08-31	2020-08-31
IB ackumulerat värde	29 909	0
Periodens utgifter	8 949	0
Såld exploatering, anskaffningskostnad	-1 714	0
Omklassificering	-320	0
<b>Summa UB</b>	<b>36 824</b>	<b>0</b>

Reavinst/Reaförlust, exploatering	2021-08-31	2020-08-31
Försäljningspris exploatering	4 866	0
Anskaffningskostnad, såld exploatering	-1 714	0
<b>Summa</b>	<b>3 153</b>	<b>0</b>

## 9. Kassa och Bank

	2021-08-31	2020-08-31
Kassa och Bank	628	609
Utlämnade handkassor	29	26
Koncernkonto	79 172	87 285
<b>Summa</b>	<b>79 829</b>	<b>87 920</b>

## 10. Pensionsavsättningen

Ingen ny uppräknig av pensionsavsättningarna har gjorts per den 31 augusti. Löpande under året återfinns denna skuld bland kortfristiga skulder.

## 11. Långfristiga lån

Lån	2021-08-31
Rörligt, förfaller 2023	20 000
Bundet, förfaller 2022	20 000
Bundet, förfaller 2024	20 000
Bundet, förfaller 2025	20 000
<b>Summa</b>	<b>80 000</b>

## **Ställda panter o ansvarsförbindelser**

Inga uppdateringar av ställda panter och ansvarsförbindelser har gjorts per den 31 augusti. Pensionsåtagande var vid årsskiftet (2020-12-31) 253 mkr o borgensåtagande 1 052 mkr.

## **Redovisningsprinciper**

Delårsrapporten är upprättat i enlighet med kommunal bokförings- och redovisningsdag (2018:597; LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Samma redovisningsprinciper som använts i årsredovisningen är tillämpade i delårsrapporten. Avvikande är att förändringarna avseende pensionsavsättningar som redovisas som en kortfristig skuld löpande under året. Omklassificering sker till årsredovisningen.

Avsteg från redovisningsrekommendationerna görs avseende så kallade byggbonusen och flyktingverksamheten.

Av dom 4,3 mkr som kommunen erhållit för byggbonusen för 2017 och 2018 fördes 2,5 mkr till 2021 som en skuld. För 2021 har 2,1 mkr av dessa 2,5 mkr påverkat periodens resultat. Det betyder att det kvarstår ett saldo per 2021-08-31 om 0,4 mkr som inte påverkat resultat.

De flyktingbidrag som kommunen har erhållit tidigare år (tom 2018) ligger kvar som framtida skuld. Totalt sätt är det 29 mkr som inte har intäktsbokförts och påverkat 2021 års resultat.

För övrigt så har resterande inkomster och utgifter periodiserats enligt god redovisningssed. Bland gällande redovisningsprinciper kan nämnas:

Kundfordringar äldre än 180 dagar tas inte upp som tillgång.

Avskrivningar sker från och med månaden efter en investering tagits i bruk.

Inventarier avskrivs normalt på 3 – 10 års tid, byggnader och anläggningar på mellan 20 och 50 år. Komponentavskrivning används på anläggningstillgångar.

### 1.2.5 Driftsredovisning per nämnd

	Budget 2021 exkl KB 2	Utfall 2021- 08	Prognos 2021	Avvikelsen Budget/Prog nos
KF, revision, överförmynd m fl	-5 144	-3 252	-5 226	-82
Kommunstyrelsen	-115 743	-64 639	-115 427	316
Sölvesborg Bromölla kommunalförbund	-94 166	-62 600	-94 166	0
Räddningsförbundet Västra Blekinge	-3 719	-1 782	-3 719	0
Miljöförbundet	-14 725	-9 786	-14 725	0
Byggnadsnämnd	-678	-297	-556	122
Barn- o utbildningsnämnd	-417 830	-276 227	-418 710	-880
Arbete- och Vårdsnämnd	0	-22	-415	-415
Fritids o Kulturnämnd	-49 078	-29 849	-49 078	0
Omsorgsnämnd	-388 973	-254 132	-393 147	-4 173
Finansiering o gemensamt	1 108 698	753 531	1 122 818	14 120
<b>ÅRETS/PERIODENS RESULTAT</b>	<b>18 641</b>	<b>50 945</b>	<b>27 649</b>	<b>9 008</b>

### 1.2.6 Investeringsredovisning, sammanställning

	Budget 2021 exkl KB2	Utfall 2021- 08	Prognos	Avvikelse
Teknikavdelning	-18 239	-4 535	-16 831	1 408
Teknikavdelning/Park	-5 867	-1 437	-5 812	55
Exploatering	-26 623	-10 471	-26 123	500
Stadsarkitektkontoret	-450	0	-450	0
Fastighetsavdelningen	-55 929	-29 276	-52 400	3 529
Fritid o Kulturförvaltningen	-1 470	-20	-1 470	0
Kommunledningsförvaltningen	-11 582	-656	-7 682	3 900
Barn- och utbildningsförvaltningen	-5 391	-1 086	-5 391	0
Omsorgsförvaltningen	-1 789	-259	-1 098	691
<b>TOTALT</b>	<b>-127 340</b>	<b>-47 739</b>	<b>-117 257</b>	<b>10 083</b>

## 1.2.7 Investeringsredovisning per projekt

Projektnummer, Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021-08	Återstår	Prognos 2021	Avvikelse Budget/ Prognos
<b>Teknik</b>					
32021 Modul GIS grönyta/park/gata	110	0	110	110	0
32023 Modul GIS grävstillstånd	200	0	200	200	0
32041 Markinköp Snapphaneeken	1 400	1 400	0	1 400	0
32402 Parkeringsplats Snapphaneeken	1 600	0	1 600	1 600	0
32403 Omb avsmalning Söllevägen	194	18	177	194	0
32404 Grönytor runt landmärke	597	0	597	0	597
32405 Ombyggnad resecentrum	3 000	62	2 938	3000	0
32411 Om/nybygg parkering vårdcentral	500	0	500	500	0
32414 Tillgänglighetsåtg i gatumiljö	256	0	256	256	0
32415 Ombyggnad Söllevägen	500	331	169	500	0
32417 Trafiksäkerhetsåtgärder	1 432	972	460	1 432	0
32421 Gång och cykelvägar	200	0	200	200	0
32460 VGU	150	0	150	150	0
32424 Cykelled Listerlandet	500	9	491	500	0
32461 Belysning Fyra årstiders park	95	0	95	95	0
32462 Byte till ledarmaturer	677	18	659	677	0
32464 Miljöbelysning Centrum	256	0	256	256	0
32465 Tändrelä till gatubelysning	147	0	147	147	0
32466 Byte av belysningsstolpar	1 202	144	1 058	1 202	0
32468 Belysning GC-väg	988	0	988	988	0
32469 Belysning GC-väg Slottsparken	183	391	-208	183	0
32487 Innerhamnen div	1 000	0	1 000	1 000	0
32635 Åtgärder avlopp Getabjär	932	301	631	932	0
33472 Proj Hällevikshamn södra delen	500	0	500	200	300
38001 Norge festivalområde 2021	1 000	780	220	1 000	0
38091 Ombyggnad del av kaj Nogersund	620	109	512	109	511
<b>Summa Teknikavdelning</b>	<b>18 239</b>	<b>4 535</b>	<b>13 704</b>	<b>16 831</b>	<b>1 408</b>
<b>Teknik/Park</b>					
32521 Ombyggnad infart Blekingeporten	500	0	500	500	0
32522 Lekplatsutveckling	1 000	0	1 000	1 000	0
32524 Utveckling Stortorget	600	21	579	600	0



Projektnummer, Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021-08	Återstår	Prognos 2021	Avvikelse Budget/ Prognos
32527 Julbelysning Stortorget	150	0	150	150	0
32525 Kompakt traktor	750	695	55	695	55
32529 Lätt lastbil	450	0	450	450	0
32534 Utv Mjällby c omb park/lekplats	1 792	87	1 705	1 792	0
32542 Bil utbyte skog	625	635	-10	625	0
<b>Summa Teknikavdelning/Park</b>	<b>5 867</b>	<b>1 437</b>	<b>4 430</b>	<b>5 812</b>	<b>55</b>
<b>Exploatering</b>					
38034 Gatuutbyggnad Kämpaslätten	9 419	8 381	1 039	9 419	0
38044 Gatuutbyggnad Sölve	-1 900	174	-2 074	-1 900	0
38224 Gatutbyggnad Malborkplats	500	6	495	500	0
38324 Gatuutbyggnad Hällevik Stiby 3:2	500	0	500	0	500
38342 Plan Ljungaviken etapp 3	711	0	711	711	0
38344 Gatuutb Ljungaviken Etapp 2	9 377	569	8 808	9 377	0
38346 Ljungaviken park	44	0	44	44	0
38349 Ljungaviken torg	1 500	426	1 074	1 500	0
38354 Gatubelysning Mjällby- Elin Tillagt	300	0	300	300	0
38364 Toppb asfalt Ljustervägen	500	0	500	500	0
38374 Gatuutbyggnad Hosaby 16:22	5 672	916	4 756	5 672	0
<b>Summa Exploatering</b>	<b>26 623</b>	<b>10 471</b>	<b>16 153</b>	<b>26 123</b>	<b>500</b>
<b>Stadsarkitektkontoret</b>					
32011 Inscanning bygglovasarkiv	450	0	450	450	0
<b>Summa Stadsarkitektkontoret</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>0</b>
<b>Fastighet</b>					
32210 Ombyggnad Järnvägsstation	729	6	723	729	0
32422 Cykelförråd Stadshuset 2 st	562	627	-65	562	0
32701 Ventilation brandstation SBG	450	0	450	0	450
33132 Portar Slottslängorna	300	322	-22	300	0
33135 Tingshuset trapphall	300	0	300	300	0
33139 Proj kulturcenter	36	0	36	0	36
33212 Låssystem SBG bibliotek	175	144	31	175	0
33401 Parkering Strandvallen	2 000	0	2 000	2 000	0
33404 Fångsnät Strandvallen	50	19	32	50	0
33405 Reinvt Läktarstolar Strand	300	0	300	300	0
33406 Reinvt avbytarbås Strandv	200	0	200	200	0
33407 Dricksv D-konstp Strandva	150	5	145	150	0

Projektnummer, Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021-08	Återstår	Prognos 2021	Avvikelse Budget/ Prognos
33410 Utveckling Strandvallen	250	0	250	0	250
33411 Reinv Stängsel Strandvallen D-plan	300	0	300	300	0
33414 Bevattning E-plan Strandvallen	250	236	14	250	0
33415 Belysning Strandvallen	1 957	1 985	-28	1 985	-28
33416 Wifi Strandvallen	116	138	-22	138	-22
33421 Ny sarg Ishallen	1 700	107	1 593	1 700	0
33422 Hiss Ishallen	225	192	33	240	-15
33424 Utv Svarta Led spontanidrottsplats	1 000	27	973	500	500
33432 Fuktskada Idrottshallen B Bokelund	206	62	144	206	0
33451 Proj toaletter stränder	150	0	150	0	150
33452 Friluftsliv tillgänglighet, skyltar	120	0	120	120	0
33454 Badplatser enligt plan	104	43	61	104	0
33471 Ren båtbygga Hällevikshamn	500	569	-69	569	-69
33473 Proj vågbrytare Hällevikshamn	75	0	75	75	0
34012 Om/tillbyggnad Markgatan	667	192	475	667	0
34030 Solskydd fsk/skola	176	110	66	176	0
34041 Förråd Bossabo	250	12	238	250	0
34045 Om/tillbyggnad Norje förskola	10 213	9 425	788	9 813	400
34052 Diskmaskin Kanehall	32	0	32	0	32
34400 Diskmaskin Möllebacken	205	263	-58	263	-58
34404 Omb idrottshall Norje skola	600	0	600	600	0
34413 Om/tillbyggnad Hjortakroken proj	19 296	12 217	7 079	19 296	0
34414 Duschavskiljare skolor	608	687	-79	680	-72
34417 Diskmaskin Mjällby	510	228	282	760	-250
34420 Hiss Norje idrottshall	600	4	596	640	-40
34422 Hemkunskap Mjällby	150	0	150	150	0
34424 Hemkunskap Bokelund	150	0	150	150	0
34429 Projektering särskola Mjällby	392	0	392	392	0
34463 Ventilation Bokelund kök	475	450	25	475	0
34512 Diskmaskin Furulund	200	261	-61	261	-61
34513 Ventilation Furulund	400	0	400	400	0
34514 Ren efter Fuktskada TLC	400	117	283	400	0
34515 Omb kost städ TLC	600	32	568	0	600
39212 Omb till serverhall	500	0	500	500	0
39214 MSB reservkraft Brandstat	1 200	0	1 200	1 200	0
39215 MSB larm. Belysning Stadsh	138	0	138	138	0

Projektnummer, Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021-08	Återstår	Prognos 2021	Avvikelse Budget/ Prognos
39236 Trädgårdstraktor Norje skola	375	380	-5	380	-5
39239 Spolplatta Fotografen väggar/tak	208	43	165	60	148
39242 Diskmaskin Hörvik	281	0	281	281	0
39244 Proj omb del av Stadshuset	150	34	117	150	0
39301 Avhärdningsfilter skola/fsk	240	0	240	240	0
39302 Del av tak bibliotek	600	0	600	0	600
39304 Ventilation Stadshuset	2 983	34	2 949	2 000	983
39306 Traktor Möllebacken	325	0	325	325	0
39307 Gräsklippare Strandvallen	300	307	-7	300	0
39308 Styrssystem fastighet VV	500	0	500	500	0
<b>Summa Fastighet</b>	<b>55 929</b>	<b>29 276</b>	<b>26 653</b>	<b>52 400</b>	<b>3 529</b>
<b>Totalt SBF</b>	<b>107 108</b>	<b>45 718</b>	<b>61 390</b>	<b>101 616</b>	<b>5 492</b>
<b>Fritid o Kulturförvaltningen</b>					
33145 Landmärke	600	0	600	600	0
33211 Tidningskrifthyllor bibliotek	220	0	220	220	0
33213 Inventarier Norje bibliotek	250	7	243	250	0
33217 Litteratur Norje bibliotek	150	13	137	150	0
33219 Inv Hälleviks bibliotek	250	0	250	250	0
<b>Summa Fritid och Kulturförvaltningen</b>	<b>1 470</b>	<b>20</b>	<b>1 450</b>	<b>1 470</b>	<b>0</b>
<b>KLF</b>					
31451 Utemiljö landsbygdsprojekt	500	0	500	0	500
31453 Säkerhetshöjande utrustning	600	88	512	100	500
31473 Intranät	400	0	400	0	400
31475 Grafisk profil	141	3	138	141	0
31481 Kameraövervakning	1 550	78	1 472	350	1 200
32409 Tillgänglighetsåtgärd centrum	1 811	488	1 324	511	1 300
39213 Servrar backup system	5 920	0	5 920	5 920	0
39216 MSB UPS, släcksystem	280	0	280	280	0
29251 Kostdatasystem Matilda	380	0	380	380	0
<b>Summa KLF</b>	<b>11 582</b>	<b>656</b>	<b>10 926</b>	<b>7 682</b>	<b>3 900</b>
<b>Barn o utbildningsnämnden</b>					
34014 IKT Förskolan	16	0	16	16	0
34017 Sövsäckar o madrasser fsk	57	0	57	57	0
34018 Möbler Förskolan	30	0	30	30	0
34022 Möbler o lekmaterial Kanehall	65	0	65	65	0

Projektnummer, Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 2021-08	Återstår	Prognos 2021	Avvikelse Budget/ Prognos
34025 Inventarier Bossabo	112	1	111	112	0
34026 Gungställning Skönabäck	50	0	50	50	0
34028 Inventarier Markgatan	50	0	50	50	0
34401 Inv Hjortakroken 2 klassrum	500	0	500	500	0
34403 Inv Säggalycke	564	308	256	564	0
34416 Inv Falkvik	285	150	135	285	0
34433 Cykelförråd Mjällby Särskola	75	0	75	75	0
34475 Klassrumsinv Hjortakroken	50	11	39	50	0
34476 Utemiljö Hjortakroken	50	0	50	50	0
34477 Symaskiner Bokelund	96	0	96	96	0
34480 Möbler Utemiljö Möllebacken	70	32	38	70	0
34481 Inv Mjällby högstadiet	77	0	77	77	0
34482 Möbler o cyklar Hörvik	115	31	84	115	0
34483 Träslöjdsbänkar Haveliden	100	100	0	100	0
34850 Arbetsmiljö o Säkerhet	414	70	344	414	0
34851 Inventarie Stödenheten	50	22	28	50	0
34870 Projektörer/Nätverk 5 år	1 951	251	1 700	1 951	0
34873 Projektörer/nätverk Falkvik	271	14	257	271	0
34874 Projektörer mm Säggalycke	200	58	142	200	0
34893 Klassrumsmöbler Mjällby LM	143	37	106	143	0
<b>Summa Barn o utbildningsförvaltningen</b>	<b>5 391</b>	<b>1 086</b>	<b>4 305</b>	<b>5 391</b>	<b>0</b>
<b>Omsorgsnämnden</b>					
35101 Digitala lås	180	129	51	180	0
35102 Trådlösa nätverk	461	0	461	100	361
35105 Verksamhetssystem	258	0	258	258	0
35108 Delningsställ fiber	160	0	160	160	0
35119 Inventarier Säbo	300	0	300	150	150
35154 Inventarier Hemtjänst	100	46	54	100	0
35211 Hög o sänkbara sängar	100	0	100	50	50
35224 E-Health innovation	130	0	130	0	130
35413 Inventarier Funktionshinder	100	84	16	100	0
<b>Summa omsorgsnämnden</b>	<b>1 789</b>	<b>259</b>	<b>1 530</b>	<b>1 098</b>	<b>691</b>
<b>TOTALT NETTO</b>	<b>127 340</b>	<b>47 739</b>	<b>79 602</b>	<b>117 257</b>	<b>10 083</b>

## 2 Kommunfullmäktige

### 2.1 Verksamheternas kommentarer

#### 2.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Kommunfullmäktige	-1 095	-637	-1 095	0
Kommunalt partistöd	-1 325	-878	-1 317	8
Revision	-1 084	-611	-1 084	0
Allmänna val	0	-5	-20	-20
Överförmyndare	-1 640	-1 121	-1 710	-70
<b>Totalvärden</b>	<b>-5 144</b>	<b>-3 252</b>	<b>-5 226</b>	<b>-82</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

Kommunfullmäktiges sammanträden har i huvudsak genomförts digitalt under första halvåret med anledning av pandemin. Presidiet, sekreterare samt personal för att sköta de digitala mötena har medverkat fysiskt. Fullmäktiges verksamhet har löpt på under året utan några särskilda händelser.

## 3 Kommunledningsförvaltning

### 3.1 Verksamheternas kommentarer

#### 3.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Kommunchef	-7 105	-4 468	-6 705	400
Stab	-5 979	-4 028	-6 879	-900
Kommunkansli	-10 164	-5 559	-9 139	1 025
Näringslivskontor	-5 209	-3 276	-4 954	255
Kommunikationskontor	-3 949	-2 449	-3 879	70
Medborgarkontor	-4 373	-2 954	-4 493	-120
Ekonomikontor	-9 261	-6 116	-9 021	240
Personalkontor	-10 505	-5 926	-10 255	250
Arbetsmarknadsenhet	-7 762	-5 277	-7 887	-125
<b>Totalvärden</b>	<b>-64 307</b>	<b>-40 053</b>	<b>-63 213</b>	<b>1 094</b>

#### Väsentliga händelser under perioden

För Kommunledningsförvaltningen har även året så här långt inramats av pågående pandemi med covid-19. Under året har Krisledningsstaben varit aktiverad med stora och viktiga arbetsinsatser från flera delar av förvaltningen (Staben, Kommunikationskontoret, Personalkontoret, Ekonomikontoret m fl). I krisarbetet har många åtgärder vidtagit för att bidra till minskad smittspridning, värn av riskgrupperna samt för att mildra negativa effekter på arbetsmarknad och näringsliv.

Det arbetet som inleddes 2020 med att reformera och bredda arbetet med Mål- och resultatstyrningen i organisationen har under 2021 medfört beslut om nya strategiska områden för kommunen och nio kommunfullmäktigemål som gäller övergripande för kommunen. Även arbetet med en ny vision pågår. Till stöd för detta arbete har en ny organisation (inom befintliga ramar) tillskapats och IT-stöd inköpts.

Efter iakttagelser av kommunens revisorer om behovet av ett förbättringsarbete på denna punkt har förvaltningen under året tagit fram en åtgärdsplan för förbättrat internkontrollarbete i kommunen och som också berör den aktiebolagsrättsliga koncernen. Åtgärdsplanen har godkänts av Kommunstyrelsen och arbetet med att genomföra den pågår, så har t ex en bred utbildning för alla berörda genomförts.

I april 2020 fattade en bred majoritet i Kommunfullmäktige beslut om att Sölvesborgs/Bromöllas Kommunalförbund (SBKF) skulle upphöra och verksamheterna återgå till kommunen stegvis under en period fram till, som längst, mars 2023. För att klara detta har också en översyn av kommunens förvaltningsorganisation gjorts, som även i någon del berörde den politiska strukturen (förslag om inrättandet av en ny nämnd - Arbete- och välfärdsnämnden).

För att tillskapa ett arkiv för de digitala handlingarna (s k e-arkiv) har kommunen sökt medlemskap i Kommunalförbundet Sydarkivera, vilket beviljats fr o m år 2022 varvid förberedelsearbetena härför pågår.

## Prognos

Vad gäller driftsbudgeten bedöms årsutfallet 2021 bli en svag positiv avvikelsen om ca 1,1 Mkr. I kompletteringsbudget II 2021 söks anslag som täckning för vissa merkostnader som uppkommit under året. Bifalls dessa bör överskottet öka något.

På enhetsnivå återfinns bedömda positiva årsavvikelser främst inom Kommunkansliet (beroende på främst vakanta tjänster) om ca + 1,0 Mkr samt Ekonomi- och Personalkontoren (ca 0,25 Mkr vardera). De negativa årsavvikelserna bedöms främst uppstå inom Kommunchefen inkl Staben (ca - 0,5 Mkr pga ökade kostnader för åtgärder mot pandemin och ökade kostnader för säkerhetsskapande åtgärder i centrala staden) och Medborgarkontoret om ca - 0,1 Mkr beroende på uteblivna intäkter t f a pandemin.

Investeringsbudgeten bedöms utfalla med positiva avvikelser för flera av investeringsobjekten, då dessa antingen ej kunnat påbörjats pga pandemin eller av andra skäl ej påbörjats. Så t ex har inga Medborgardialoger eller "byamöten" kunnat genomföras pga pandemin varvid anslaget för åtgärder som en följd av dessa ej nyttjats till någon del. Anslaget för Tillgänglighetsåtgärder i centrum har av samma skäl enbart nyttjats i liten del.

### 3.1.2 Nämndens mål

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
God tillgänglighet fysiskt och digitalt	Det ska erbjudas digital tillgänglighet för alla.	—
	Det ska finnas tillgängliga och hållbara kommunikationssätt.	—
Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat	Vi har en bra och effektiv myndighetsservice	—

#### Analys av målpåfyllelse

Vad gäller nämndmålet "Det ska erbjudas digital tillgänglighet för alla" så har detta uppnåtts i hög grad under år 2021. Kommunstyrelsen har beslutat om kommunens första Digitaliseringsstrategi och Kommunfullmäktige har fastställt en ny Bredbandsstrategi för de kommande åren. Inom ramen för dessa strävanden har flera nya e-tjänster tillkommit i kommunen och koncernen (bl a inom bygglov o dyl och för felanmälningar avseende gata/mark/park o dyl). Som en följd av pandemin har den digitala utvecklingen vad gäller alternativ till fysiska möten utvecklats brett och snabbt.

"Det ska finnas tillgängliga och hållbara kommunikationssätt" är ett nämndmål där kommunen under året har, tillsammans med bl a övriga västblekingekommuner och Sölvesborgs Hamn AB, stöttat arbetet med att få fossilfria transporter till/från fordonsindustrin i västra Blekinge. I samma krets har arbetet fortsatt för att realisera de nya järnvägen Sydostlänken mellan Olofström och Kustbanan (vid Sandbäck i Sölvesborgs kommun).

Nämndmålet "Vi har en bra och effektiv myndighetsservice" har under året aktualiserats via mycket goda utfall i mätningarna vad gäller företagets syn på näringslivsklimatet och servicegraden i kommunen.

### 3.1.3 Sjuktal

Nyckeltal	Utfall T2 2021	Utfall T2 2020
Sjukfrånvaro dag 1-14	1,2 %	1 %
Sjukfrånvaro dag 15-90	0,2 %	0 %
Sjukfrånvaro dag 91-	0,1 %	0 %

#### Analys av sjuktal

Kommunledningsförvaltningen har fortsatt låga sjuktal bland de ca 50 medarbetarna.



## 4 Samhällsbyggnadsförvaltning

### 4.1 Verksamheternas kommentarer

#### 4.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
SBF centralt	-1 794	-1 094	-1 794	0
Tekniska avdelningen/Teknik	-28 162	-15 489	-29 236	-1 074
Tekniska avdelningen/Park	-9 334	-5 653	-9 334	0
Stadsarkitektavdelningen	-4 917	-1 112	-4 417	500
Fastighetsavdelningen	-7 229	-1 239	-7 434	-204
<b>Totalvärden</b>	<b>-51 436</b>	<b>-24 587</b>	<b>-52 215</b>	<b>-778</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

Under året har den pågående pandemin påverkat verksamheten och merparten av tjänstepersoner har haft sin arbetsplats förlagd från hemmet. Trots pandemins påverkan bedrivs verksamheten enligt rutiner och verksamhetens framdrift har fortsatt. Våra vaktmästare och parkarbetare har utfört sitt arbete under ordinarie former.

Coronarestriktioner innebär hyres- och arrendebortfall för förvaltningen bla har Sweden Rock festival inte haft möjlighet att genomföra sin festival, med förlorade intäkter som följd. På parkenheten har driften fortskridit enligt plan.

Förvaltningen har svårigheter att rekrytera nya medarbetare, främst inom kompetensområdet för ingenjörer.

På Stadsarkitektenheten har ärendehantering i hög grad rationaliserats sedan införande av nytt bygglovshanteringssystem Bygg-R nov -21, och servicegraden via e-tjänsten har under året väsentligt förbättrat kommunikation och service mot sökande i pågående ärenden.

Uppstart av digitalt ÖP-arbete har påbörjats under våren. Utåtriktat arbete med datainsamling sker under hösten parallellt med utredningsarbete för kulturmiljöprogram (konsult), riskanalys stigande havsnivåer (konsult), förtätningpolicy (internt) m m.

Arbeten med plan- och detaljplaner fortsätter i oförminskad styrka med program för nya företagsområden samt detaljplaner för bl a Ljungaviken 4 samt Havsudden.

Fastighetensheten har genomfört både stora och mindre investeringsobjekt. Den fortlöpande driften har påverkats av Coronarestriktioner men genomförts med stor hjälp av personalens flexibilitet och lojalitet.

#### 4.1.2 Nämndens mål

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet	Byggklara tomter ska finnas	—
God tillgänglighet fysiskt och digitalt	Det ska erbjudas digital tillgänglighet för alla.	—

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
	Det ska finnas tillgängliga och hållbara kommunikationssätt.	—
Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat	Vi har en bra och effektiv myndighetsservice	—
	Byggklar tomtmark för kommersiella ändamål ska finnas	—

### Analys av måluppfyllelse

För Teknik/teknik förväntas ett underskott på driftsidan om 1 100 tkr för utebliven arrendeintäkt för Sweden Rock Festival. Vi ser även en högre kostnad för vinterväghållningen under vinter/vår 2021 men beroende av hur vintern 2021/2022 blir, så är det svårt att prognostisera det slutliga utfallet.

Underskottet balanseras av stadsarkitektsenhetens starka resultat, trots detta är SBF prognos ett minusresultat av -778kr.

### 4.1.3 Sjuktal

Nyckeltal	Utfall T2 2021	Utfall T2 2020
Sjukfrånvaro dag 1-14	1,6 %	1,9 %
Sjukfrånvaro dag 15-90	0,3 %	1,6 %
Sjukfrånvaro dag 91-	0,6 %	0,8 %

### Analys av sjuktal

Under perioden har förvaltningen haft låg sjukfrånvaro, merparten av korttidsfrånvaro är kopplade till restriktioner Cornona.

## 5 Omsorgsnämnden

### 5.1 Verksamheternas kommentarer

#### 5.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Förvaltningsgemensam	-17 980	-8 308	-17 280	700
Myndighet & öppen vht	-37 832	-6 601	-31 788	6 044
Hemtjänst	-64 449	-54 765	-65 359	-910
HSL & Särskilt boende	-177 513	-125 263	-188 120	-10 607
Funktionshinder	-91 200	-59 195	-90 600	600
<b>Totalvärden</b>	<b>-388 973</b>	<b>-254 132</b>	<b>-393 147</b>	<b>-4 173</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

###### Förvaltningsövergripande

Pandemin har fortsatt att påverka omsorgsverksamheten även under delår 2. Medarbetarna som arbetar med brukarna/patienterna gör ett fantastiskt arbete dygnet runt i denna fortsatt ansträngda situation. Se under respektive verksamhet mer information gällande hur covid-19 har påverkat förvaltningen under perioden.

I januari 2021 antog kommunfullmäktige nya mål, vilket innebar att omsorgsnämnden behövde ha nya mål som har följsamhet till kommunfullmäktiges mål. I revisionen "Grundläggande granskning Sölvesborgs kommun 2020" påvisades också att omsorgsnämnden saknade information gällande vad som krävdes för att en indikator ska anses vara uppfylld eller ej uppfylld. I förlängningen saknades också information om hur många indikatorer som skulle vara uppfyllda för att respektive nämndmål skulle kunna bedömas utifrån nivåerna uppfyllt, delvis uppfyllt och ej uppfyllt. Förvaltningen har arbetat med detta under perioden och på omsorgsnämnden 2021-06-17 togs beslut om nya mål och indikatorer som är följsamma till kommunfullmäktiges mål och är uppföljningsbara och mätbara.

Intern kontrollarbetet har redovisats under perioden enligt kontrollplanen som togs beslut om i omsorgsnämnden 2021-03-25. De beslutade kontrollområdena är individens behov i centrum, basal hygien och kompetensförsörjning. Arbetet är viktigt för att säkerställa att risker i verksamheten identifieras, minimeras samt att avvikelser åtgärdas kontinuerligt.

Den verksamhetsmässiga och ekonomiska planeringen för att lämna över funktionshinderomsorgen, både myndighetsdelen samt verkställigheten, och öppen verksamhet till arbete- och välfärdsnämnden har fortsatt att arbetats med även under denna period.

###### Myndighet och öppen verksamhet

Verksamhetsområdet har ställt om inom de olika områdena även denna period på grund av pandemin. Biståndshandläggarna, på myndighetsenheten, har fortsatt att arbeta på distans och mycket av deras arbete har genomförts digitalt. Tyvärr så har detta upplevts som en försämring både för den enskilde samt för de biståndshandläggarna som ska utreda behov där även den enskildes fysiska miljö har betydelse. Det har också upplevts svårt med kommunikationen när den skett digitalt eller om det varit ett fysiskt möte så har skyddsmaterial hindrat att samtalet kunnat utföras optimalt. Hemgångsteamet har arbetat på

plats i stadshuset och har emellanåt haft högt tryck från regionen i att planera hem medborgare som varit ineliggande på sjukhuset snabbare än vad som skett. Statistik visar att verksamheten planerat hem medborgare med ett genomsnitt om 0,5 dag. Enligt avtalet mellan kommun och region är det tre dagar per medborgare. Verksamhetens uppfattning är att det inte går att vara snabbare än 0,5 dagar för det ska vara en trygg och säker hemgång. Den siste augusti bodde det 21 hyresgäster på Timanstenars äldreboende, vilket drivs av Frösunda Omsorg i privat regi. När det gäller de kommunal boendeplatser har de varit i balans under perioden.

Stödfunktionerna, som anhörigstöd och äldreкурator, har fortsatt ställt om och har erbjudit samtal och stöd digitalt eller utomhus med avstånd. Mötesplatserna har varit stängda för gruppaktiviteter men på Duvans mötesplats har det varit öppet för försäljning och för samtal. På Duvans mötesplats har det streamats underhållning, bingo och sittgymna som exempel till de särskilda boendena. Detta har varit mycket uppskattat. Fixartjänsten har varit igång under hela året med skyddsutrustning. Under augusti månad har det planerats och säkrats upp inför öppning av mötesplatserna på Duvan och Svalan från och med 1 september enligt gällande restriktioner.

## **Hemtjänst**

De beslutade hemtjänsttimmarna har legat relativt konstant under perioden. Målsättningen för brukartiden är 67 % och genomsnittsfallet för maj till och med augusti är cirka 72 %. Detta är resultatet av en god planering genom kontinuerlig genomgång av bemanning, scheman och kontaktmannaskap som kopplats till mindre geografiska områden inom enheten.

De höga sjuktalen har krävt fortsatt mycket arbete med att planera om för att alla beviljade insatser ska kunna utföras. Under den senare semesterperioden har ett antal avvikelser upprättats då vissa serviceinsatser inte har kunnat utföras enligt planering. Dessa utreds nu och inga missförhållanden har påvisats. Alla beslutade insatser ska utföras och det kommer göras en översyn på alla enheter för att säkerställa att insatser inte behöver ställas in.

En ny gruppindelning har gjorts under perioden i Nordrikets hemtjänst, tre mindre grupper har blivit två. Detta ger bättre förutsättningar för effektiv schemaläggning som i sin tur påverkar kontinuiteten positivt för brukarna. Ett liknande arbete har påbörjats i Listers hemtjänst. Under hela pandemiåret har verksamheten sökt alternativa/digitala sätt att genomföra arbetsplatsträffar och utbildningar med mera. Det har inte varit optimalt men utifrån situationen är det så det har kunnat genomföras. Under maj månad tillträdde den nya tjänsten metodutvecklare. Denna tjänst kommer arbeta inom hela äldreomsorgen och planering har skett under perioden för att stärka det operativa kvalitetsarbetet inom förvaltningen.

## **Särskilt boende och HSL**

Särskilda boendet Svalan har helt ställt om sina boendeplatser enligt plan, från 46 platser till 27. Svalan har påbörjat sin ombyggnad av innergården mellan C- och D-huset under perioden. Här kommer det skapas en trivsamt och funktionell uteplats för hyresgästerna. Falkalyckan har elva hyresgäster och när de kommer att vara åtta som bor där och lokalerna på våning tre på Gerbogården är lediga kommer en flytt att ske. Medarbetarna kommer att följa med till Gerbogården från Falkalyckan.

Dagverksamheten Sunnanbo, som finns på boendet Tärnan, har utökat sin verksamhet tillfälligt med Sunnanbo 2. Detta eftersom antalet beslut har ökat och att det är för liten yta för att kunna hålla avstånd enligt gällande restriktioner. Vissa brukare har också valt att inte komma till verksamheten på grund av covid-19. Statliga medel för demensvård används för denna tillfälliga verksamhet och det är 1,5 årsarbetare som kommer att arbeta med Sunnabo 2. Lokalen som används är enheten Turkos på Tärnan som ligger nära Sunnabos ordinarie

verksamhet. Dessa medarbetare kommer också även göra hembesök hos brukare för att kunna möta upp den enskildes önskemål. Detta projekt ska utvärderas under december månad och projektet är planerat till den sista januari 2022.

Det har skett moderniseringar på särskilt boende under perioden. Som exempel har Slottsgården färdigställt sina väggmålningar samt ett biblioteksrum i traditionell stil där hyresgästerna kan koppla av och läsa i en lugn harmonisk miljö. På Gerbogården har gemensamhetsutrymmena renoverats med nya trevliga möbler och en fin fototapet över Södergatan. Under perioden har Gerbogården fortsatt sin omställning av 15 befintliga boendeplatser till 15 demensplatser. Det är fyra platser som har ställts om fram till delår 2.

HSL-organisationen har haft fortsatt behov av hyrsjuksköterskor under perioden och det beräknas fortsätta till oktobers utgång då vakanserna ska vara tillsatta. Ett projekt har startat på kortidsenheten Utsikten under perioden. Detta för att säkerställa att brukarnas behov tillgodoses. En HSL-undersköterska är rekryterad för att stärka upp kompetensen och teamarbetet med övriga professioner. Projektet pågår till årsskiftet 2021/2022. En MAR, medicinskt ansvarig för rehabilitering, har anställts under perioden och påbörjar sin tjänstgöring i november. Denna tjänst kommer att tjänstgöra i Sölvesborg, Karlshamn och Olofström. Karlshamns kommun är ansvarig arbetsgivare.

## **Funktionshinderomsorgen**

Inom verksamhetsområdet funktionshinder har arbetet fortsatt att pågå när det gäller att arbeta fram säkra och trygga miljöer för brukarna på grund av covid-19. Men trots det så är det flera som har valt att inte få sina insatser verkställda. Det gäller som exempel insatserna daglig verksamhet, ledsagning och avlösarservice.

Inom daglig verksamhet har brukare fått arbeta halva dagar på grund av covid-19 för att kunna hålla avstånd. Detta är en insats som kontinuerligt får fler deltagare, vilket gör att det pågår ett ständigt arbete med att erbjuda sysselsättning utifrån den enskilda individens förutsättningar och önskemål. Planering har pågått under perioden för att starta en ny daglig verksamhet och den kommer att öppna inom kort på Slottsgården. Den nya servicebostaden, Klockljugsvägen i Ljungaviken, startade 1 maj. Under perioden har det fortsatt att flytta in brukare och det är fem som tillhör servicebostaden nu. Under 2021 har insatser gällande boendestöd fortsatt att öka och verksamheten fick utökning i KB1 med 0.75 årsarbetare.

## **Prognos**

### **Förvaltningsövergripande**

Årsprognosen för omsorgsnämnden visar ett underskott på -4 173 tkr efter augusti månad. Underskottet kan förklaras genom kostnader för covid-19, vilket det inte finns budgetmedel för. Kostnader för covid-19 för denna period är 7 431 tkr, uppdelat på personalkostnader 3 783 tkr och driftskostnader 3 648 tkr. Enligt beslut i krisledningsnämnden 2021-09-07 ska de merkostnader som omsorgsnämnden får till följd av covid-19 under 2021 finansieras med tilläggsanslag i samband med att årsredovisningen för 2021 hanteras. Utöver denna kompensation kommer omsorgsnämnden också att få tillbaka kostnader för kompensationsledighet på grund av covid -19 i bokslutet. Kostnaden för ledigheten till och med augusti är 809 tkr. Innan tilläggsanslaget räknas ut ska även Region Blekinge betala ersättning för vaccinationsarbetet som genomförts av förvaltningen.

Summering av kompensationerna som ska tillföras omsorgsnämnden +8 240 tkr, vilket skulle genererat ett överskott på +4 067 tkr, om budgetmedlen tillförts redan nu. Överskottet kan förklaras genom att förvaltningen inte kunnat genomföra flera beslut av olika skäl. Som exempel har pandemin försenat rekryteringen av kvalitetsundersköterskor +2 594 tkr och utbildningar +2 005 tkr har inte heller kunnat genomföras enligt plan. Planen var att starta upp i utbildningar i hjärt- och lungräddning, brand och förflyttningar. Dessa utbildningar är det

stort behov av att komma igång med så fort det finns möjlighet. Det finns också budgetmedel för att ställa om 15 somatiska boendeplatser, +1 665 tkr, så kallade vanliga särskilda boendeplatser, till demensplatser. Denna omställning sker på befintliga boendeplatser och därför genomförs omställning när en somatisk plats blir ledig. Det är fyra platser som har ställts om fram till delår 2. SKR:s larmupphandling för särskilda boenden har överklagats och i och med det har planering av byte av larm försenats på tre boenden. Om inte nya larm kan upphandlas i år kommer det generera ett överskott på +1 050 tkr. Se fler exempel nedan på både beräknat underskott och överskott i årsprognosen under varje verksamhetsområde.

### **Myndighet och öppen verksamhet**

Verksamhetsområdet myndighet och öppen verksamhet beräknar en positiv årsavvikelse på +6 044 tkr. Resurspotten för hemtjänsten visar ett överskott på grund av färre beviljade timmar än budgeterat, beräknad årsprognos +4 800 tkr. Beräknad positiv avvikelse gällande ersättning till privat utförare för särskilt boenden enligt LOV (lag om valfritetssystem) om +3 000 kr. Avvikelsen beror på att det har varit färre platser belagda under året än budgeterat. Intäkterna gällande särskilda boende visar en negativ årsavvikelse om -2 500 tkr.

### **Hemtjänst**

Verksamhetsområdet hemtjänst har en årsprognos på ett underskott på -910 tkr, vilket inkluderar kostnader för covid-19 på 2 335 tkr plus 196 tkr för kompensationsledighet. Kostnader för covid-19 är totalt 2 531 tkr. Detta innebär att verksamhetsområdet istället skulle ha ett överskott på cirka +1 621 tkr efter beslutat tilläggsanslag i bokslutet.

Hemtjänstgrupperna ligger denna period på ett litet överskott men beräknar ett underskott på -460 tkr vid årets slut. Det beror på kostnader för bilreparationer samt lönekostnader för timvikarier under sommaren som beräknas tillkomma. Kvarstår även driftkostnader för Listers gamla hemtjänstlokaler.

Administrationen genererar ett överskott på +900 tkr. Orsaken till överskottet är en vakans på en enhetschefstjänst samt att rekryteringen av den nya tjänsten metodutvecklare försenades på grund av pandemin. Ytterligare vakanser på enhetschefstjänster på Lister och Norra Innerstan, kommer att ge ökat överskott under hösten. Det centrala kontot visar på ett överskott på +800 tkr, vilket är på grund av pandemin. Det är utbildningspengar som inte har används samt budgetmedel för kvalitetsundersköterskor som tillsätts först i oktober. Det har fortsatt varit höga kostnader för fyllnadstid, övertid samt sjuklön med anledning av fortsatta restriktioner för att förhindra smittspridning under perioden. Avvikelsen för övertid/fyllnadstid är -1 094 tkr och för sjukersättning -1 078 tkr.

### **Särskilt boende och HSL**

Verksamhetsområde särskilt boende samt HSL, hälso- och sjukvård, beräknar en negativ årsprognos om totalt -10 607 tkr. I denna prognos ligger kostnader relaterade till covid-19 motsvarande -4 127 tkr vilka kommer kompenseras för i helårsbokslutet. Resterande -6 480 tkr består av medicintekniska produkter -1000 tkr. Särskilda boenden beräknas ett underskott på -3 475 tkr bland annat på grund av att Svalan har ett nattlag som är utöver budget. Detta nattlag har inte gått att minska i omställningen på grund att medarbetarna ska utan dröjsmål kunna uppmärksamma om en boende behöver hjälp och stöd. Även höga sjuktal under sommarmånaderna med månadsanställda vikarier som varit sjuka motsvarande över 200 tkr under sommaren samt övertid hos resterande personal -370 tkr. Slottsgården har en avvikelse på - 887 tkr totalt, varav -557 beror på sjukfrånvaro och semesteruttag. Även Utsiktens korttidsboende, som finns på Slottsgården, har under första halvåret haft utmaningar med brukare med hög vårdtyngd samtidigt som covidrestriktioner gällt. Detta har till och med augusti medfört extrakostnader om cirka -500 tkr. Den palliativa vården har varit omfattande och till och med augusti kostat cirka -600 tkr. Detta har inte haft någon koppling

till covid-19. Övriga kostnader som fortsatt vara höga för alla särskilda boende är sjukskrivningskostnader samt semesteruttag -2 530 tkr.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten (HSL) beräknar ett nollresultat eller ett svagt positivt årsresultat. HSL-organisationen har haft fortsatt behov av hyrsjuksköterskor under perioden och det beräknas fortsätta till oktobers utgång då vakanserna ska vara tillsatta. Det kan bli kostnader för övertid för medarbetarna om en tredje dos vaccinering för covid-19 ska genomföras under hösten 2021. Patienterna som skulle vara aktuella är de som bor på särskilt boende och de som har sommarhemsjukvård. Covidvaccinering, smittspårningar samt sjukfrånvaro till och med augusti har genererat övertidskostnader om ca -500 tkr. Personalkostnaden gällande rehabpersonal beräknas positivt utfall om cirka +250 tkr, vilket beror på frånvaro som inte har ersatts i arbetsgruppen.

När det gäller administrationen ligger ett prognostiserat underskott om -85 tkr på grund av överanställning av vaccinationssamordnare. Det centrala kontot visar på ett överskott på +1 139 tkr, vilket är på grund av pandemin. Det är utbildningspengar som inte har används samt budgetmedel för kvalitetsundersköterskor som tillsätts först i oktober.

Verksamhetsområdet särskilt boende och HSL har en årsprognos på ett underskott på -10 607 tkr, vilket inkluderar kostnader för covid-19 på 4 127 tkr plus 307 tkr för kompensationsledighet. Den totala kostnader för covid-19 är 4 434 tkr. Detta innebär att verksamhetsområdet istället skulle ha ett underskott på cirka -6 173 tkr efter beslutat tilläggsanslag i bokslutet.

### **Funktionshinderomsorgen**

Verksamhetsområdet funktionshinderomsorgens avvikelse på helår visar +2 547 tkr. 1 158 tkr av denna positiva avvikelse beror på fel i detaljbudgeten inför 2021 och budgetmedel kommer flyttas i KB2 till myndighetsenheten för personlig assistans 658 tkr samt till verksamheten särskilt boende 500 tkr. En del av besluten inom personlig assistans har inte kunnat verkställas under perioden. Det finns även budget för utbildning och hygienkläder som ger plus i administrationen på +250 tkr. Det finns en total negativ avvikelse om -802 tkr för kostnader relaterade till covid-19, vilket gäller arbetsskyddsmaterial samt hög sjukfrånvaro. Det prognostiseras om ett totalt underskott vid årets slut om -885 tkr för covid-19. Det finns även en negativ avvikelse om -282 tkr avseende kompensationsledighet på grund av covid-19. Prognostiserat underskott om -290 tkr beräknas för 2021.

Bemanningsenheten har en avvikelse som visar -623 tkr, vilket beror på semesterutbetalning, extra tid för administratör samt även att resursgruppen och poolen har haft hög sjukfrånvaro på grund av pandemin. Dessa extra kostnader, -121 tkr, har inte debiterats ut till verksamheterna som använder bemanningsmedarbetarna.

Boendestödet har en årsprognos på - 200 tkr. De har fått utökning i KB1 med 0,75 årsarbetare under 2021 eftersom andelen brukare som är i behov av boendestöd har ökat under året. Utökning om en årsarbetare är äskat till 2022.

Personlig assistans har en årsprognos +95 tkr eftersom alla timmar inte har använts när det gäller fritidsaktiviteter på grund av pandemin.

Gruppboendestäder har en årsprognos som är i balans. Blågullan visar ett överskott på +233 tkr. Solviken har haft ökad bemanning under första halvåret och har under perioden återgått till grundbemanning, -126 tkr. Gläntans underskott beror på hög sjukfrånvaro, -106 tkr.

Daglig verksamhet har en årsprognos på +190 tkr. Detta på grund av anpassningar av verksamheten under pandemin. Dock finns ett prognostiserat underskott på dagcenterresor på -120 tkr. Daglig verksamhet har ett prognostiserat överskott på +310 tkr inom de övriga verksamheterna som balanserar detta underskott.

Verksamheten för barn och ungdom visar en årsprognos om +905 tkr. Det beror på att en del beslut inte har utförts på grund av pandemin samt ökade intäkter för nya deltagare på

Björnlyckan/Källan.



Övriga insatser har en årsprognos på +1 130 tkr. Under 2021 har det inte verkställts ledsagning, avlösarservice, kontaktpersoner och stödfamiljer som det brukar på grund av pandemin, vilket ger en positiv avvikelser i budgeten.

Total årsprognos +600 tkr för funktionshinderomsorgen. Kostnader på grund av covid-19 för verksamhetsområdet är 802 tkr samt 282 tkr i kompensationsledighet, dvs. totalt 1 084 tkr. Detta innebär att verksamhetsområdet istället skulle ha ett överskott på +1 684 tkr efter beslutat tilläggsanslag i bokslutet.

### 5.1.2 Nämndens mål


KF-mål	Nämndmål	Kommentar
Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet	Verksamhetens boendeformer ska präglas av goda levnadsförhållanden utifrån individuella förutsättningar.	<p>■ Utifrån målet används fyra indikatorer som riktmärke om målet uppnås eller inte. Brukarbedömningen inom äldreomsorgen genomfördes under våren 2020, samtidigt som pandemin fick sitt fäste. Undersökningen görs igen i slutet av hösten 2021. Inom funktionshinderomsorgens gruppboendestäder genomfördes brukarundersökningen senast 2018. Undersökningen genomförs igen hösten 2021.</p> <p>Gällande brukarbedömning huruvida det gemensamma utrymmet på det särskilda boendet är trivsamt eller inte, är resultatet för 2020 63 % och målsättningen är 65 %. De två tidigare åren, 2018 och 2019 var resultatet 65 % nöjdhet. Sedan början av 2021 genomförs satsningar inom de kommunala särskilda boendena för att höja standarden och för att vara konkurrenskraftiga. För att nämna några exempel så har gemensamhetsutrymmena på Gerbogården renoverats med nya möbler och fototapet och Slottsgårdens korridorer har fått väggmålningar.</p> <p>Inom äldreomsorgen följs även indikatorn brukarbedömning huruvida den enskilde trivs med sin rum lägenhet. Även här är resultatet för 2020 lägre än de tidigare åren. 2020 års resultat är 68 % nöjdhet och målsättningen är 75 %. Resultaten skiljer sig mycket åt på de olika enheterna, från 33 % till 91 % nöjdhet och därför är det av vikt att förvaltningen arbetar vidare med frågan.</p> <p>Inom funktionshinderomsorgen följs målet upp genom två indikatorer. Den ena indikatorn är en fråga i brukarundersökningen, inom gruppboendestäder och</p>



KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>servicebostad, om huruvida den enskilde får bestämma saker som är viktiga hemma. Resultatet 2018 är 86 % med en målsättning på 83 %. På frågan huruvida brukaren alltid trivs hemma, är det 76 % som 2018 svarar att de alltid trivs hemma. Målsättningen är 80 %. Sedan resultatet från brukarundersökningen 2018 presenterades har verksamheten under de senaste åren arbetat aktivt med frågan kring delaktighet och självbestämmande.</p>
<p>Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen</p>	<p>Verksamheten ska bidra till att kommuninvånarna ska uppleva trygghet genom livet.</p>	<p> Målet följs upp genom fyra indikatorer, två inom äldreomsorg och två inom funktionshinderomsorg. Brukarbedömningen inom äldreomsorgen genomfördes under våren 2020, samtidigt som pandemin fick sitt fäste. Undersökningen görs igen i slutet av hösten 2021. Inom funktionshinderomsorgens gruppboende genomfördes brukarundersökningen senast 2018 och inom daglig verksamhet 2019. Undersökningen genomförs igen hösten 2021 inom samtliga LSS-insatser. Inom äldreomsorgen följer förvaltningen frågan kring om den enskilde känner sig trygg på det särskilda boendet och hemma med hemtjänst i brukarundersökningen. Inom hemtjänsten har andelen som känner sig trygg ökat vid de tre senaste mätningarna. Resultatet för 2020 är 91 % med målsättning på 90 %. Även inom särskilt boende har det ökat mellan de två senaste mätningarna och resultatet för 2020 är 89 %, strax under målsättningen på 90 %. Inom funktionshinderomsorgens brukarundersökning finns frågan huruvida brukaren känner sig trygg med alla i personalen. Inom gruppboende och servicebostad var resultatet 83 % med målsättning på 75 %. När brukarundersökningen genomfördes 2019 inom daglig verksamhet hade resultatet från 2016 på 83 % ökat till 91 %, som är över målsättningen på 90 %.</p>
<p>God tillgänglighet fysiskt och digitalt</p>	<p>Verksamheten ska främja kommuninvånarnas självständighet via fysiska möten och välfärdsteknik.</p>	<p> Nämndmålen följs upp genom tre indikatorer. Två av indikatorerna har målsättning att öka under 2021 i förhållande till 2020. Därav finns det vid delår inget slutgiltigt resultat att följa upp gentemot</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>målet. Indikatorerna är: öka antalet brukare med beslut enligt IBIC (Individens behov i centrum) och öka antalet tillsynsbesök via trygghetskamera årligen.</p> <p>Aktiviteter pågår i verksamheten som syftar till att främja kommuninvånarnas självständighet via fysiska möten och välfärdsteknik, exempelvis IT-cafe på mötesplatserna. Bistånd i form av trygghetsbesök prövas gentemot trygghetskamera och aktiviteter kring att stärka informationen kring trygghetskamera pågår.</p> <p>Implementeringen av IBIC pågår och målsättningen är att när 2020 är slut ska 40 % av samtliga brukare ha beslut som är enligt IBIC, vid senaste mätningen i maj 2020 var siffran 23 %.</p> <p>Den tredje indikatorn kopplat till aktuellt nämndmål avser streamade aktiviteter på särskilda boenden. Målsättningen är att antalet streamade aktiviteter ska vara minst 12 per månad även efter pandemin. Pandemin pågår ännu och arbetet fortsätter som tidigare. I maj 2021 streamades 12 aktiviteter till särskilda boenden och efter en sommar med trädgårdsspelningar drar ordinarie program igång i oktober, då med den tidigare strukturen med tolv streamingar i månaden och en livespelning i månaden.</p>
Tydlig ekonomistyrning och god kontroll	Verksamheten har en budget i balans.	<p>■ Årsprognosen för omsorgsnämnden visar ett underskott på -4 173 tkr efter augusti månad. Underskottet kan förklaras genom kostnader för covid-19, vilket det inte finns budgetmedel för. Enligt beslut i krisledningsnämnden 2021-09-07 ska de merkostnader som omsorgsnämnden får till följd av covid-19 under 2021 finansieras med tilläggsanslag i samband med att årsredovisningen för 2021 hanteras. Summering av kompositionerna som ska tillföras omsorgsnämnden för perioden är totalt +8 240 tkr, vilket skulle genererat ett överskott på +4 067 tkr, om budgetmedlen tillförts redan nu.</p>
Ett brett fritid- och kulturutbud för alla	Verksamheten ska utifrån kommuninvånarnas individuella förutsättningar och behov erbjudas en meningsfull tillvaro.	<p>■ Målet följs upp via fyra indikatorer. Två indikatorer avser öppen verksamhet, antal aktiviteter på våra öppna mötesplatser och antal deltagare på öppna mötesplatser. Öppna mötesplatser har, på grund av</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>pandemin, till viss del fått stänga sin verksamhet men också sett till att utveckla innehållet i aktiviteterna och förändra utbudet utifrån läget. Aktiviteter inom den öppna verksamheten startar i mindre skala upp igen under september 2021 och, om pandemin tillåter, fortsätter verksamheten att återgå till normalläge under hösten. Innan pandemin visade trenden på att antalet deltagare och utbudet av aktiviteter fortsatte att öka. Det finns dock, på grund av covidrestriktioner, inga aktuella resultat kring antal aktiviteter och antal deltagare på mötesplatser.</p> <p>Inom särskilt boende följs målet upp via frågan i brukarundersökningen huruvida den enskilde är nöjd med de sociala aktiviteterna som är på boende. Resultatet på 58 % från 2020 års undersökning ligger under målet på 65 %. Resultat från 2021 kommer först i början av år 2022, då mätningen genomförs i slutet av 2021.</p> <p>Huruvida den enskilde upplever att den dagliga verksamheten är viktig för brukaren är en fråga i Brukarundersökningen inom LSS. 2019 års resultat visade 87,5 % precis under målet på 88 %. Brukarundersökningen genomförs igen under september och oktober 2021.</p>
<p>God omsorg med hög kvalitet för olika behov</p>	<p>Kommuninvånarna ska tillförsäkras en rättssäker omsorg av god kvalitet.</p>	<p>◆ Målet följs upp via fem indikatorer. Två indikatorer avser frågor i brukarundersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?". Det är frågor kring helhetssynen av sin hemtjänst, respektive sitt särskilda boende. I båda frågorna når verksamheten målnivån i 2020 års brukarundersökning. Brukarundersökningen 2021 genomförs i slutet av året och nya resultat väntas komma i början av 2022.</p> <p>Andel omsorgspersonal med formell kompetens är den tredje indikatorn. I april 2021 var andel omsorgspersonal 86,2 % vilket är precis över målnivån på 86 %.</p> <p>Kontinuiteten inom hemtjänsten, den fjärde indikatorn, följs upp månatligen inom verksamheten och nationellt jämförs kontinuiteten årligen. Vid den senaste nationella jämförelsen för 2020 visade kontinuiteten på 15,21 personal, som en</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>hemtjänsttagare möter under 14 dagar. Målsättningen är 14 personal. Siffran har stadigt gått ner de senaste åren och arbetet kring att ytterligare sänka antalet pågår i verksamheten.</p> <p>I samband med att en brukare fått ett nytt beslut om insats görs efter cirka sex veckor en muntlig uppföljning där biståndshandläggare ställer några frågor till brukaren. Bland annat ställs frågan huruvida den enskilde känt sig delaktig vid upprättandet av genomförandeplan. Den femte indikatorn rör alltså delaktighet. Med målsättningen att alla brukare (100 %) ska känna sig delaktiga har verksamheten, med resultat första kvartalet 2021 på 61 %, ett arbete att göra.</p>
	<p>Kommuninvånarna ska tillförsäkras en god och patientsäker vård.</p>	<p> Målet följs upp via sex indikatorer. Flera av indikatorerna saknar ännu resultat, då de är nya och perioden för uppföljning inte hunnit passera.</p> <p>En indikatorer som följs och som har ett resultat är mätning av nattfasta. 2020 års resultat visar på en nattfasta på 11,5 timmar, med målsättning på 11. Vid mätning under första kvartalet 2021 låg nattfastan på 10,43.</p> <p>Följsamheten till basal hygien har under pandemin extra uppmärksammas och arbetet har i verksamheten intensifierats. Följsamheten följs upp med högre frekvens och utfallen visar att det finns anledning till fortsatt arbete för att nå och behålla en hög följsamhet. Målsättningen ligger på 90 % för de åtta stegen i den punktprevalensmätning som SKR (Sveriges kommuner och regionen) håller i och i de mätningar som varit under 2021 har resultaten inte nått den önskade nivån.</p> <p>Fyra ytterligare indikatorer är beslutade kring de aktuella målet. Två som avser åtgärder i kvalitetsregistret Senior Alert, en som avser läkemedelsgenomgångar och en kring efterlevnadssamtal. Inga aktuella resultat finns i dagsläget.</p> <p>Aktiviteter pågår i verksamheten för att stärka patientsäkerheten och de indikatorer som är beslutade kommer att följas upp för att säkerställa att arbetet som pågår leder mot att nå nämndens mål.</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus	Verksamheten har nöjda medarbetare.	<p>◆ Målet följs upp via fyra indikatorer. Tre av dem avser hållbart medarbetarengagemang (HME) ur medarbetarenkäten. Medarbetarenkäten genomförs vanligtvis vartannat år, men då den inte genomfördes 2020 utifrån pandemin, är senaste resultatet från 2018. Resultatet från 2018 visade på relativt höga resultat inom de olika verksamheterna i förvaltningen. Inom hemtjänsten ligger resultatet strax över målnivån på 79 %. Inom särskilt boende ligger resultatet lägre, 73 % och målet är 76 %. Inom omsorg om personer med funktionsnedsättning finns en målsättning på 84 % och med resultat från 2018 var precis under det. Medarbetarenkäten som skulle ha genomförts under hösten 2020 genomförs hösten 2021.</p> <p>Den fjärde indikatorn kopplat till målet handlar om sjukfrånvaro. Omsorgsförvaltningen har sedan längre tillbaka arbetat med att sänka sjuktalet, men under pandemin har sjukfrånvaron ökat. Målsättningen är att den totala sjukfrånvaron under 2021 inte ska ligga högre än 10,8 %, vilket var den totala sjukfrånvaron 2020. Målsättning är vidare att den totala sjukfrånvaron efter pandemin åter ska ner i 2019 års nivå, vilket var 8,4 %. I dagsläget är den totala sjukfrånvaron inom omsorgsförvaltningen 9,8 % vilket är inom nivån för godkänt.</p>

### Analys av måluppfyllelse

Omsorgsnämnden tog beslut om nya mål för innevarande år i juni 2021. Detta för att vidareutveckla mål och resultatstyrningen inom nämndens ansvarsområde. I de tidigare antagna målen fanns ingen styrning kring huruvida ett mål kunde anses uppfyllt eller inte. I beslutet av de nya målen för omsorgsnämnden finns förutom mål också indikatorer och indikatorsnivåer beslutade. Detta är av stor vikt för att tydliggöra målstyrningen. Målstyrningen ska bidra till en kvalitetshöjning inom förvaltningen. Det är flera områden där målen ännu inte uppfyllts men ett ständigt arbete pågår för att målen ska kunna uppnås och genom det kvalitetssäkra verksamheten.

Brukarundersökningen inom äldreomsorgen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" som genomförs av Socialstyrelsen skickades ut under våren 2020, vilket var samma vecka som Folkhälsomyndigheten konstaterade att det fanns en samhällsspridning av covid-19. Socialstyrelsen gav kommuner rekommendationen att tolka 2020 års resultat med försiktighet, eftersom de kunde se att vissa grupper var underrepresenterade bland respondenterna. 2021 års brukarundersökning har skjutits fram för att genomföras i slutet av 2021. Detta på grund av att en ny upphandling behövde göras av SKR.

Inom funktionshinderomsorgen har brukarundersökningar genomförts sedan 2016 i urval av

insatser varje år. Dock kunde inte 2020 års brukarundersökning genomföras smittskyddssäkert utifrån pandemin. Under september och oktober 2021 pågår brukarundersökningen inom funktionshinderomsorgen inom samtliga LSS-insatser.

Medarbetarenkäten som vanligtvis genomförs vartannat år fick hösten 2020 skjutas upp och genomförs hösten 2021. Detta innebär att det senaste resultatet kring medarbetarnas upplevelser är sedan 2018.

Omsorgsförvaltningens verksamheter har, trots avsaknaden av aktuella resultat eller att resultat inte varit fullt tillförlitliga, fortsatt arbeta gemensamt och systematiskt för att öka kvaliteten i förvaltningen. Inför 2021 planerades 35 aktiviteter kopplade till de tidigare beslutade målen. Samtliga aktiviteter är pågående och syftar till att höja nöjdheten och kvaliteten inom omsorgen. Ett arbete pågår i förvaltningen för att se över aktiviteterna, huruvida de fortfarande relevanta och vilka ytterligare insatser som behöver göras för att leva upp till omsorgsnämndens beslutade mål.

### 5.1.3 Sjuktal

Nyckeltal	Utfall T2 2021	Utfall T2 2020
Sjukfrånvaro dag 1-14	4,9 %	5,3 %
Sjukfrånvaro dag 15-90	2 %	2 %
Sjukfrånvaro dag 91-	2,9 %	3,3 %

#### Analys av sjuktal

Även om en viss förbättring har skett när det gäller den korta sjukfrånvaron och den sjukfrånvaro som är från dag 91 så är det svårt att göra en analys eftersom pandemin fortsatt att pågå under perioden. Det som gör det problematiskt är olika aspekter som till exempel total symtomfrihet för att kunna arbeta, fortsatt ersättning för karensdagen samt egen testning. Detta har troligtvis kompenserat att andra sjukdomar har varit mindre förekommande under perioden men att dessa nu efter sommaren kommer att öka när nya nationella restriktioner kommer att börja gälla. En ny trend har också varit att semestervikarier i avsevärt högre grad haft högre sjukfrånvaro än tidigare. Detta har belastat friska medarbete i form av övertid.

## 6 Barn och utbildningsnämnden

### 6.1 Verksamheternas kommentarer

#### 6.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Barnomsorgen	-120 807	-74 840	-114 177	6 630
Grundskola	-195 377	-132 430	-198 587	-3 210
Särskolan	-18 460	-12 014	-17 935	525
Individ- o Familjeomsorgen	-61 888	-44 358	-67 338	-5 450
Nämndsgemensamma vht	-21 298	-12 585	-20 673	625
<b>Totalvärden</b>	<b>-417 830</b>	<b>-276 227</b>	<b>-418 710</b>	<b>-880</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

Den pågående pandemin påverkar fortsatt samtliga verksamheter. Restriktioner under perioden med bland annat hemarbete och distansundervisning ger sämre förutsättningar för såväl utbildningsverksamheten som Individ- och familjeomsorgen till att fullt ut nå den målsättning som finns i verksamheterna. Trots dessa förutsättningar bedöms verksamheten kunna bedrivas utifrån lag, förordning och reglemente. Den starkast bidragande orsaken till detta är personalens lojala och flexibla inställning till sitt uppdrag. Kostnader för framför allt ökad städfrekvens för minskad smittspridning, ökar under perioden nämndens kostnader i anledning av pandemin.

Arbetet med utvecklingen av nämndens mål- och resultatstyrning har fortsatt med framtagande av rutiner för intern kontroll, det systematiska kvalitetsarbetet och den ekonomiska uppföljningen samt resultatuppföljningen. Framtagandet av nya nämndmål har försenats något på grund av pandemin men beslut om nya nämndmål med indikatorer och indikatorsnivåer beräknas tas av Barn- och utbildningsnämnden i september 2021.

Nämnden har påbörjat arbetet med att utveckla ett specialiserat ungdomsprogram inom Individ- och familjeomsorgen. Syftet är att bygga upp kompetens för att förhindra att unga medborgare hamnar i socialt utanförskap. Vi ser en ökning av gruppen unga med allvarlig beteendeproblematik vilkas behov verksamheten har svårt att möta. Detta leder fram till placeringar utanför den egna socialtjänstens behandlingsarbete med stora kostnader som följd, såväl ekonomiskt som mänskligt. Arbetet ska ha ett fokus på såväl det förebyggande som det åtgärdande arbetet. I samarbetet mellan skola, Individ- och familjeomsorg och fritidsgårdar ska också erfarenheter från arbetet leda till fokus på främjande insatser.

Från och med läsåret 2021/2022 är årskurs 6 placerade på kommunens låg- och mellanstadieskolor. Det är en större förändring som planlagts under lång tid och som nu genomförts. Sölvesborgs kommun har i samarbete med Mjällby AIF startat en fotbollsakademi på Bokelundsskolan med start läsåret 2021/2022. Det ekonomiska utfallet har så här långt varit positivt, med minskade interkommunala utgifter och ökade interkommunala intäkter vilket till stor del är kopplat till fotbollsakademin.

Barn- och utbildningsnämnden fortsätter arbetet med att anpassa verksamheten utifrån aktuella volymer. Analys av den senaste befolkningsprognosen visar på en minskning av barn- och elevunderlaget den kommande 10 åren med cirka 400 barn och elever 1-18 år. Minskningen har börjat i förskolan varför nämnden fokuserat anpassningsarbetet i

förskoleverksamheten. Strategin är att minska antalet avdelningar på hösten då förskolan har färre barn placerade. Höstbesparingen ger då helårseffekt året efter och påverkar på så sätt inte personaltätheten.

Den verksamhetsmässiga och ekonomiska planeringen för att lämna över Individ- och familjeomsorgen till den nya Arbete och välfärdsnämnden och ta emot det samlade ungdomsgymnasiet, har intensifierats. Nämnden har lämnat förslag om finansiering av den nya organisationen i rambudgetarbetet för 2022. Formella beslut om verksamhetsövergångarna och de ekonomiska förutsättningarna för Barn- och utbildningsnämnden fattas enligt plan av Kommunfullmäktige i november 2021.

## **Prognos**

### **Skola och barnomsorg**

Helårsprognos för den samlade utbildningsverksamheten visar ett överskott om cirka 5 450 tkr. Det prognostiserade överskottet beror till största del på förändringar inom interkommunala intäkter/kostnader, vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg samt lägre kostnader för personal inom fritidshemmet. Jämte det pekar prognosen för grundskola och särskilt stöd inom grundskolan på ett underskott. Grundskolans prognostiserade underskott beror till största del på minskade intäkter via riktade statsbidrag i förhållande till budget.

#### *Barnomsorg*

Barnomsorgens verksamheter beräknas göra ett totalt överskott om cirka 6 000 tkr vilket till största del beror på vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg om cirka 1 825 tkr samt låga personalkostnader inom fritidshemmen om cirka 2 125 tkr. Inom fritidshemsverksamheten har nämnden de senaste åren haft en negativ löneglidning. Detta beror på svårigheten att rekrytera utbildad och legitimerad personal. I Sverige råder stor brist på legitimerade lärare i fritidshem, vilket också gäller för Sölvesborgs kommun och dess närområde. Som följd av detta har nämnden haft en stor andel obehörig personal inom fritidshemmen, till en lägre årskostnad. Förskolan är mer ekonomiskt balanserad nu än tidigare men redovisar fortfarande ett prognostiserat överskott om 2 050 tkr. Även särskilt stöd inom barnomsorgen pekar mot ett överskott om 630 tkr. Det minskade barnantalet i kommunen ger vid handen att ytterligare en minskning av förskolans verksamhet är aktuell för att möta de minskade volymerna utifrån beslutad resurstilldelning. Resurstilldelningen är följsamt utifrån antal barn i förskolan men lägre närvaro av barn i barn/elevgrupperna under pandemin har bidragit till minskat vikariebehov. Det ackumulerade överskottet beror till största del på sjukskrivningar (dag 15 och framåt) kopplat till pandemin där tillsättning av vikarier inte varit möjligt.

#### *Grundskola*

Grundskolan har under 2021 fortsatt att anpassat verksamheten för en ekonomi i balans. Från och med höstterminen 2021 beräknas grundskolans ekonomiska grundtilldelning balansera med beslutad organisation. Resurser för särskilt stöd kan variera över tid då dessa är helt behovsstyrda och bygger på elevers utredda behov av stödinsatser. De riktade statsbidraget har på ett mer tydligt sätt arbetats in i budget där användning och organisation beslutats av nämnden. Det fria skolvalet påverkar nämndens verksamheter genom att elever väljer utbildning hos annan huvudman. Från hösten 2021 beräknas den negativa utvecklingen inom området interkommunala medel, vända med ett beräknat överskott om cirka 975 tkr vilket är kopplat till den nystartade fotbollsakademin på Bokelundsskolan. Grundskolans prognos för helåret pekar på ett underskott om 3 050 tkr men där höstterminens organisation balanserar med tilldelad ram. Även grundskolans insatser för särskilt stöd beräknas ge ett underskott om cirka 440 tkr. Det som påverkar det prognostiserade utfallet är främst minskade intäkter kopplat till flyktingmottagning via den så kallade flyktingpotten samt minskade generella statsbidrag i förhållande till budget.

#### *Särskola*

Grundsärskolan beräknas enligt helårsprognos göra ett överskott om 835 tkr. Överskottet beror på ökade interkommunala intäkter via elever från annan kommun. Inom

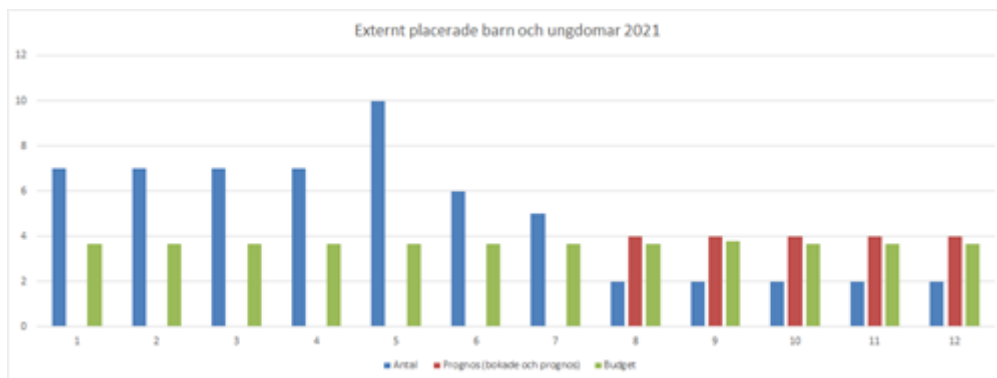


gymnasiesärskolan minskar de interkommunala intäkterna vilket bidrar till prognostiserat nettoöverskott för särskoleverksamheten om 525 tkr.

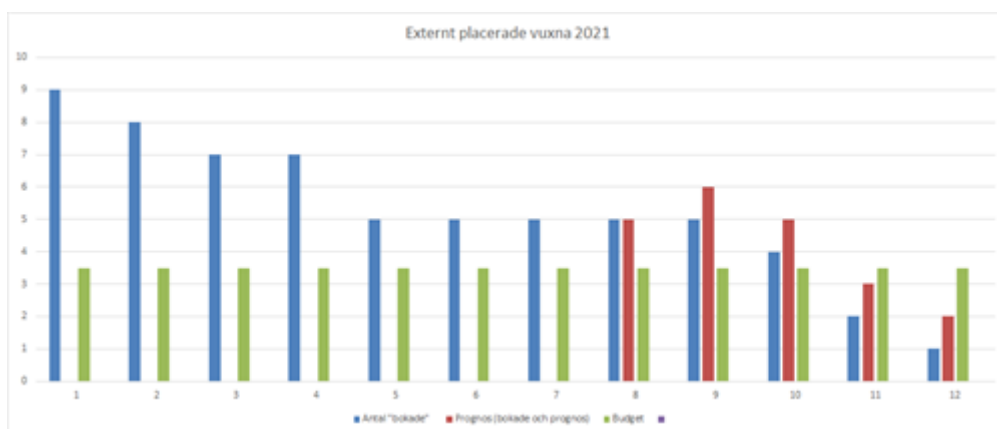
#### Individ- och familjeomsorgen

För 2021 pekar helårsprognosen för Individ och familjeomsorgen på ett underskott om cirka 5 450 tkr.

Underskottet i prognosen beror på högre kostnader för institutionsvård för såväl vuxna som för barn och unga om cirka 8 670 tkr. Det är höga kostnader för placering av ett fåtal individer som går utöver det som utgör den naturliga variationen i verksamheten.



Prognosen för externt placerade barn och ungdomar bygger på ovanstående tabell där de blå staplarna, fram t.o.m. avstämningsmånaden (juli) är faktiska antal placerade. Blå staplar efter avstämningsmånaden är bokade antal placeringar. Den röda är antagna antal plus bokade. Den gröna är månadsbudget. Prognosen för året ger ett beräknat underskott om cirka 5 485 tkr vilket bygger på en beräknat genomsnittlig dygnskostnad om cirka 6000 kr.



Prognosen för externt placerade vuxna bygger på ovanstående tabell där staplarna har samma värde som tabellen för externt placerade barn och ungdomar. Prognosen för året ger ett beräknat underskott med cirka 3 185 tkr och är beräknat på en genomsnittlig dygnskostnad om cirka 3000 kr.

Barn- och utbildningsnämndens beslutade åtgärd för att påverka kostnadsutvecklingen inleds under hösten. Det beslutade så kallade ungdomsprogrammet ska arbeta uppsökande, motiverande, samverkande och behandlande med och mot ungdomar i åldersgruppen 15-25 år med normbrytande beteende. Insatsen kommer att kunna påbörjas i september och beräknas ge effekt inom några månader. Förhoppningen är att insatsen kan finansieras långsiktigt. Kostnaden för ungdomsprogrammet finns upptagen i rambudgetförslaget för 2022 för Arbetet och välfärdsnämnden. Verksamhetens analys pekar på att behovet av SiS-placerade (Statens institutionsstyrelse) ungdomar kommer att plana ut under 2022. Detta beror på att nyrekryteringen kan hejdas genom ungdomsprogrammet samt att de ungdomar som nu vårdas kommer att påverkas positivt av behandlingen vilket kommer att medföra omplaceringar till placeringsalternativ till lägre kostnad, samt att även öppenvård kan utgöra ett behandlingsalternativ.

Familjehemsvården har minskade kostnader och beräknas ge ett överskott om cirka 1 620 tkr.

Nämnden har låga kostnader för ekonomiskt bistånd som beräknas ge ett överskott utifrån budget -21 om cirka 600 tkr.

Flyktingverksamheten ligger för perioden på en nivå som gör att nämnden arbetar med omställning och anpassning av verksamheten för minskade kostnader. Minskningen genomförs under hösten med omfördelning av personalfunktioner men ger ekonomiskt genomslag i budget 2022 för Arbete och välfärdsnämnden.


#### Nämndgemensamma verksamheter

De nämndgemensamma verksamheterna beräknas ge ett överskott för 2021 om cirka 625 tkr. Framför allt beror detta på minskade kostnader för förlorad arbetsinkomst för nämndens förtroendevalda och att IT-inköp inom skolan visar på ett överskott om cirka 500 tkr. Överskottet inom skol-IT beror på långa leveranstider av teknik och elektronik och därmed en svårighet att få de planerade inköpen levererade under året. Även Centrala barn- och elevhälsan ger ett mindre överskott som beror på vakant tjänst under året.

#### Sammanfattning

Den ekonomiska uppföljningen per den 31/8 2021 pekar på ett nollresultat för Barn- och utbildningsnämndens samlade verksamhet. Det prognostiserade underskottet inom Individ- och familjeomsorgen vägs upp av utbildningsverksamhetens beräknade överskott. Nämnden arbetar med att minska underskotten inom Individ- och familjeomsorgen genom insatser inom framför allt gruppen unga och unga vuxna. Det är också den grupp som, genom ett fåtal dyra placeringar på institution, skapar verksamhetens underskott. Det pågår även ett arbete med att minska överskottet inom utbildningsverksamheten genom omfördelning av medel samt ökade ambitioner inom pedagogisk omsorg och fritidshem i linje med beslut i handlingsprogram och budget 2022. Prognosen för helåret tar hänsyn till kompensation för kostnader kopplade till Corona-pandemin. Barn- och utbildningsnämndens fördyrade kostnader uppgår till cirka 880 tkr och avser till största del kostnad för ökad städfrekvens inom barnomsorg och skola. Till viss del har utvecklingen av verksamheten försvårats av den pågående pandemi och de restriktioner som gäller för verksamheterna.

### 6.1.2 Nämndens mål

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
Attraktiva utbildningar för livslångt lärande	Alla barn och elever ska ges förutsättningar att utveckla goda kunskaper, förmågor och färdigheter.	<p> <b>1, IFO</b></p> <p><i>Minst 85 % av brukarna ska uppleva att de får en förbättrad situation genom insatserna från IFO.</i></p> <p>Mätmetod – Enkät, Kolada (U30453) - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%).</p> <p><i>Resultat:</i> 82 % av brukarna upplever att de får en förbättrad situation.</p> <p><i>Kommentar:</i> Generellt ett bra resultat om vi betänker att vissa ärenden genomförs via tvångsåtgärder där det inte alltid är lätt att skapa allians. Bemötandet och informationen i utredning- och insatsskedet är ett viktigt moment i arbetet. Om detta brister kan felaktiga förväntningar uppstå.</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p><b>2, Skola</b></p> <p><i>Andel elever som utifrån aktuell årskurs når minst godtagbara kunskaper i alla ämnen.</i></p> <p>Aktivitet – Statistik åk 9 som rapporteras till SCB/Kolada 20/21 71% (flickor 73,3% pojkar 69,4%) 19/20 67,7 SCB (stämmer inte med InfoMentor...) 19/20 72,5% InfoMentor</p> <p>Behöriga till yrkesprogrammet 20/21 var 85,6% (pojkar 86,8% och flickor 84,1%)</p> <p><i>Kommentar:</i> Enligt InfoMentor är resultatet marginellt lägre i år i snitt. Dock är skillnaden större mellan pojkar och flickor där flickor har högre % än pojkarna. Förra året var det 72 % av eleverna i åk 9 som är godkända i alla ämnen. Siffran är något lägre för flickor än pojkar, 71 % respektive 73 %.</p> <p>Behöriga till gymnasiet yrkesprogram var 86 %, med 89 % för pojkar och 82 % för flickor förra året.</p> <p>Elever som utifrån aktuell årskurs når minst godtagbara kunskaper i alla ämnen - Här finns ingen statistik från SCB som tidigare. De resultat som finns är hämtade från vårt eget system, InfoMentor.</p> <p><b>3, Skola</b></p> <p><i>Andel elever som vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämnena</i></p> <p>Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät år 9 (våren 2021) Rikets svar anges inom parentes.</p> <p>Stämmer helt och hållet 21% (23,1%) Stämmer ganska bra 46% (49,8%) Stämmer ganska dåligt 20% (19,4%) Stämmer inte alls 9% (4,8%) Vet ej 4% (2,8%)</p> <p><i>Kommentar:</i> Sölvesborgs siffror stämmer bra överens med Rikets. Ett medvetet arbete om att synliggöra kunskapskraven och vad eleven ska kunna, kanske har gett resultat.</p> <p>Kommunens enkät (vintern 2020) Det är 77 % av eleverna i åk 9 som vet vad de ska kunna för att nå målen. Här skattar pojkarna sig något högre än flickorna. 84 % av pojkarna vet vad de ska</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>kunna och 69 % av flickorna. För åk 5 är det 96 % av eleverna som vet vad de ska kunna för att nå målen och det är marginell skillnad mellan pojkar och flickor. <i>Kommentar:</i> Att nå minst godtagbara kunskaper och att nå målen i alla ämne är beroende av en tydlighet i vad som förväntas av eleverna. Detta arbete tillsammans med att öka elevernas delaktighet och inflytande ser vi ger ett bra resultat.</p> <p>På frågan <i>elever som vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämnen</i> är Sölvesborgs resultat aningen lägre än Rikets för åk 9. I kommunens enkät har även åk 5 svarat och visar ett bra resultat för att de vet vad de ska kunna för att nå målen i alla ämne.</p> <p><b>4, Förskolan</b></p> <p><i>Andel anställda årsarbetare inom förskolan med pedagogisk högskoleutbildning.</i></p> <p>Aktivitet – Statistik från SCB/Kolada</p> <p>2020 51% 2019 51 % 2018 53 % 2017 57 %</p> <p><i>Kommentar:</i> För åren 2020 och 2021 är % densamma.</p> <p>Antalet anställda med pedagogisk högskoleutbildning har tidigare år minskat några procent varje år. Det beror dels på en faktisk minskning av antalet förskollärare på grund av att de som slutar har varit svåra att ersätta med högskoleutbildad personal. Samtidigt har andelen resurspersoner utan högskoleutbildning legat kvar på samma nivå trots minskat barnantal.</p>
<p>Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen</p>	<p>Alla barn och elever ska känna sig trygga i mötet med oss.</p>	<p>◆ <b>1, IFO</b></p> <p><i>Minst 90 % av de barn som har insatser från IFO ska uppleva att vi visar dem förståelse.</i></p> <p>Mätmetod – Enkät, Kolada U33576 och U33584 - Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO.</p> <p><i>Resultat:</i> 90 % av de barn som har insatser upplever att vi visar dem förståelse</p> <p><b>2, Skola</b></p> <p>Andel elever som känner sig trygga</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät åk 9 (Våren 2021) Resultatet för riket anges inom parentes.</p> <p>Åk 5 Stämmer helt och hållet 50% (51,3%) Stämmer ganska bra 39% (34,9%) Stämmer ganska dåligt 5% (7,3%) Stämmer inte alls - (3,6) Vet ej - (2,8%)</p> <p>Åk 9 Stämmer helt och hållet 28% (41,9%) Stämmer ganska bra 46% (40%) Stämmer ganska dåligt 13% (8,6%) Stämmer inte alls 8% (5,2%) Vet ej 5% (4,3%)</p> <p><i>Kommentar:</i> Sölvesborgs resultat är jämförbart med riket. "Stämmer helt och hållet" för åk 9 är lägre och där ska Sölvesborg arbeta för att få ett bättre resultat. Elever i åk 5 upplever överlag att de är mer trygga än elever i åk 9.</p> <p>Kommunens enkät (vintern 2020) På frågan <i>Jag känner mig trygg i skolan</i> har elever i åk 1-9 angett hur de känner sig på skalan 1 - 5.</p> <p>1 - 5% 2 - 4% 3 - 14,5% 4 - 26% 5 - 50,5%</p> <p>Totalt för 3-5 är 91%</p> <p>86 % av eleverna i åk 9 har angett att de känner sig trygga. Det är fler pojkar än flickor som känner sig trygga, 92 respektive 78 %.</p> <p>95 % av eleverna i åk 5 känner sig trygga i skolan. Här är det ingen större skillnad mellan pojkar och flickor.</p> <p><i>Kommentar:</i> Precis som förra året är tryggheten högre hos eleverna i åk 5 än i åk 9. Det förebyggande arbetet för elever i de äldre årskurserna fortsätter framöver utifrån analys av enheternas specifika svar.</p> <p>På frågan <i>Elever som känner sig trygga</i> upplever elever i åk 9 inte helt och fullt trygghet, men många anser att de är någorlunda trygga. I övrigt är Sölvesborgs resultat någorlunda</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>lika med Rikets, en del resultat är bättre. Överlag upplever elever i åk 5 att de är mer trygga än vad elever i åk 9 upplever. Det resultatet har Sölvesborg haft de senare åren.</p> <p><b>3, Förskola</b></p> <p><i>Andel barn som har någon personal att prata med</i></p> <p>Aktivitet – Intervju 5 åringar. (baseras på fråga i EMQ:s enkät för grundskola/gymnasium); Jag har någon vuxen att prata med om det som är viktigt för mig (svarsalternativ ja eller nej).</p> <p>I samband med överlämnande till förskoleklass intervjuas barn som är 5 år gamla och en av frågorna är ovanstående.</p> <p><i>Kommentar:</i> Det är samma resultat som förra året, det vill säga någon enstaka som säger att de inte har någon att prata med, medan de allra flesta säger ja.</p> <p><b>4, Skola</b></p> <p><i>Andel elever som upplever att de får den arbetsro de behöver.</i></p> <p>Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät år 5 (våren 2021) Rikets värde är angivet inom parentes.</p> <p>Åk 5</p> <p>Stämmer helt och hållet 13% (15,8%)</p> <p>Stämmer ganska bra 50% (51,5%)</p> <p>Stämmer ganska dåligt 26% (20,1%)</p> <p>Stämmer inte alls 4% (5,9%)</p> <p>Vet ej 7% (6,7%)</p> <p>Åk 9</p> <p>Stämmer helt och hållet - (12,4%)</p> <p>Stämmer ganska bra 51% (51,7%)</p> <p>Stämmer ganska dåligt 28% (23,7%)</p> <p>Stämmer inte alls 11% (8,4%)</p> <p>Vet ej - (3,8%)</p> <p><i>Kommentar:</i> Sölvesborgs resultat är likt rikets. Resultatet för "Stämmer ganska bra" är bra för både åk 5 och 9, medan resultatet för "Stämmer helt och hållet" borde vara högre för båda åldrarna.</p> <p>Kommunens enkät (vintern 2020) 67 % av eleverna i åk 9 upplever att de har studiero i skolan. Det är 76 % av pojkarna som upplever</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>studiero och 58 % av flickorna. 89 % av eleverna i åk 5 upplever studiero. Det är 95 % pojkar respektive 82 % flickor. <i>Kommentar:</i> Upplevelsen av studiero var förra året lägre, och det var ett lågt resultat för hela riket. Efter Skolinspektionens besök på kommunens låg- och mellanstadieskolor konstaterades att eleverna upplever studiero, vilket även årets elevenkät visar. På frågan <i>Elever som upplever att de får den arbetsro/studiero de behöver</i> har elever i åk 5 ett bättre resultat än elever i åk 9, både på Skolinspektionens enkät och kommunens egen. Resultatet för <i>"Stämmer ganska bra"</i> är 50% både för åk 5 och åk 9, medan resultatet för <i>"Stämmer helt och hållet"</i> kan bli bättre för båda årskurserna.</p>
<p>God tillgänglighet fysiskt och digitalt</p>	<p>Alla barn och elever ska möta en utvecklande verksamhet som är tillgänglig.</p>	<p><b>1, IFO</b> <i>Minst 95 % av brukarna ska uppleva att det är lätt att få kontakt med IFO.</i> Mätmetod – Enkät, Kolada U30447 - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - få kontakt, andel (%) <i>Resultat:</i> 97 % upplever att det är lätt att få kontakt med IFO</p> <p><b>2, Förskola</b> <i>Andel pedagoger som i hög utsträckning arbetar med variation av undervisningens form och innehåll*</i> Aktivitet – Webbformulär personal förskola. Se Webben "Kolladinförskola.se" *Mätområdet har upphört</p> <p><b>3, Skola</b> <i>Andel elever som upplever nyfikenhet och lust att lära.</i> Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät åk 5 (våren 2021) Resultat för riket är inom parentes. Stämmer helt och hållet 17% (18,1%) Stämmer ganska bra 47% (47,8%) Stämmer ganska dåligt 27% (21,2%) Stämmer inte alls 5% (6,5%) Vet ej 3% (6,4%) <i>Kommentar:</i> På denna fråga ligger Sölvesborg väldigt jämnt med riket på alla svarsalternativ. Det är nästan 70% av svaren</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>som är positiva, det vill säga stämmer bra och stämmer ganska bra.</p> <p>Kommunens enkät (vintern 2020)</p> <p>Det är en strävan att eleverna inta bara ska vara godkända i alla ämnen, utan höja sin måluppfyllelse oavsett nivå. Eleverna har därför angett sitt svar på frågan på en skala från 1-5, där 1 är ett lågt resultat och 5 är ett högt resultat. Skala 3-5 är positivt.</p> <p>Jag får den utmaning jag behöver i skolarbetet</p> <p>I sammanställningen för alla elever i åk 1-9 är det 94 % som anser att de får den utmaningen i skolarbetet. 1 - 2,8%</p> <p>2 - 2,6%</p> <p>3 - 25,6%</p> <p>4 - 32%</p> <p>5 - 36%</p> <p><i>Kommentar:</i> Det är även bra resultat på frågor som handlar om att få hjälp för att klara skolarbetet (90%), och att eleven vet vad han/hon ska kunna för att nå målen (88,5%).</p> <p>Skolans ska även framöver arbeta för att eleverna hela tiden strävar efter en högre kunskapsnivå.</p> <p>Elever i åk 5 som upplever nyfikenhet och lust att lära.</p> <p>- Sölvesborgs resultat stämmer bra överens med Rikets resultat, det vill säga som övriga åk 5 i Sverige. Endast 5% i Sölvesborg som anser att det inte stämmer alls.</p> <p><b>4, Skola och förskola</b></p> <p><i>Andel vårdnadshavare som upplever att man får god och fortlöpande information om verksamheten</i></p> <p>Aktivitet – Modul 4 SKA-arbetet</p> <p>Kommunens enkät (vintern 2020)</p> <p>Det är hög andel vårdnadshavare på förskolan som anser att de fortlöpande får samtal/information om förskolans verksamhet och hur barnet trivs och utvecklas, närmre 90%.</p> <p>Hos dagbarnvårdarna är motsvarande siffra över 90%, alltså något högre.</p> <p>För förskoleklass, skola och fritidshem är vårdnadshavarna nöjda med informationen. Det är runt 90% för skola och förskoleklass och något lägre för</p>



KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>fritidshem som är nöjda med den information som de får.</p> <p>För grundskolans del är svarsfrekvens för låg för att kunna redovisas.</p> <p><i>Kommentar:</i> Vårdnadshavare som upplever att de får god och fortlöpande information om verksamheten. Här finns inget nytt resultat utan det är samma som presenterats tidigare. Den senaste enkäten till vårdnadshavare angående hur de fortlöpande får information samt deras nöjdhet gav bra resultat inom hela utbildningsverksamheten (runt 90 % inom samtliga verksamheter).</p>
Ett brett fritid- och kulturutbud för alla	Alla barn och elever erbjuds ett rikt och varierat utbud av kultur och estetiska lärprocesser under sin utbildning.	—
God omsorg med hög kvalitet för olika behov	Alla barn och elever ska ha hög tilltro till oss.	<p>◆ <b>1, IFO</b></p> <p><i>Minst 92 % av brukarna ska vara nöjda med sin socialtjänst, IFO.</i></p> <p>Mätmetod-Kolada U30452 - Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - helhetssyn, andel (%).</p> <p><i>Resultat:</i> 93 % av brukarna var nöjda med sin socialtjänst (68 % mycket nöjda, 25 % ganska nöjda).</p> <p><b>2, Skola</b></p> <p><i>Andel elever som är nöjda med sin skola.</i></p> <p>Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät år 9 (våren 2021) Resultatet för riket är inom parentes.</p> <p>Åk 5</p> <p>Stämmer helt och hållet 39% (39,6%) Stämmer ganska bra 40% (40,5%) Stämmer ganska dåligt 12% (9,8%) Stämmer inte alls 3% (4,6%) Vet/Har ingen åsikt 5% (5,6%)</p> <p>Åk 9</p> <p>Stämmer helt och hållet 10% (24,5%) Stämmer ganska bra 42% (44,3%) Stämmer ganska dåligt 43% (15,6%) Stämmer inte alls 23% (9,5%) Vet ej/Har ingen åsikt 8% (6,2%)</p> <p><i>Kommentar:</i> För åk 9 har</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p>Sölvesborg ett något sämre resultat än riket men resultatet för åk 5 stämmer väl överens med rikets. Det är inte samma svarsalternativ som kommunens och är svårt att jämföra med vinterns resultat. Vi strävar efter att förbättra resultatet för alla elever, men särskilt för våra äldre elever.</p> <p>Kommunenket (vintern 2020) Utifrån sammanställningen av elevernas samtliga svar på enkätfrågorna ges en övergripande bild över hur nöjda eleverna är med sin skola.</p> <p>Det visar för alla elever i åk 1-9 att 87 % är nöjda med sin skola och 13 % är inte helt nöjda.</p> <p><i>Kommentar:</i> Detta kommer varje enhet att arbeta vidare med för att utifrån de egna resultaten se över vad som kan förbättras.</p> <p><i>Andel elever som är nöjda med sin skola</i></p> <p><i>Kommentar:</i> Förra årets kommunenkät visade ett genomsnittligt resultat för elever i åk 1-9, 87% av eleverna var nöjda med sin skola. Arbetet bör fortsätta med att behålla resultatet för åk 5 och förbättra det för åk 9. Detta kan ske genom ett ökat elevinflytande där elever ges möjlighet att vara med och påverka.</p> <p><b>3, Förskola</b></p> <p><i>Andel vårdnadshavare som har förtroende för sin förskola.</i></p> <p>Aktivitet – Intervju, vårdnadshavare till 5-åringar (inga nya resultat).</p> <p>I kommunens enkät som vårdnadshavare med barn i förskola och pedagogisk omsorg har svarat på är en av frågorna:</p> <p><i>Jag upplever ett gott bemötande och känner förtroende för personalen.</i></p> <p>Det är 98 % av vårdnadshavarna som anger att det stämmer.</p> <p>Stämmer helt 73,2%</p> <p>Stämmer delvis 24,9%</p> <p>Stämmer inte så bra 4,1%</p> <p>Stämmer inte alls 0%</p> <p><i>Kommentar:</i> I svaren går det också att utläsa att vårdnadshavarna känner att deras barn trivs och att de känner sig trygga att lämna sina barn på förskolan och i pedagogisk omsorg.</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		<p><b>4, Skola</b></p> <p><i>Andel elever som upplever att man i skolan respekterar varandras olikheter.</i></p> <p>Aktivitet – Skolinspektionens elevenkät år 9 (våren 2021). Rikets resultat anges inom parentes.</p> <p>Åk 5 <i>I min skola respekterar vi varandra.</i></p> <p>Stämmer helt och hållet 31% (32,5%)</p> <p>Stämmer ganska bra 52% (47%)</p> <p>Stämmer ganska dåligt 14% (13,4%)</p> <p>Stämmer inte alls - (3,5%)</p> <p>Vet inte - (3,5%)</p> <p>Åk 9</p> <p>Stämmer helt och hållet 8% (18,8%)</p> <p>Stämmer ganska bra 40% (46,5%)</p> <p>Stämmer ganska dåligt 23% (19,8%)</p> <p>Stämmer inte alls 16% (8,7%)</p> <p>Vet inte 13% (6,2%)</p> <p><i>Kommentar:</i> Åk 9 får sämre resultat än riket. I Sölvesborg har åk 9 lägre resultat än åk 5. Åk 5 har bättre resultat än riket. Kommunens egen enkät visade ett bättre resultat för åk 9. Kommunens enkät (vintern 2020).</p> <p>Det är 97 % av eleverna i åk 9 som tycker att skolan arbetar för att eleverna ska utveckla respekt för varandra.</p> <p>Det är 60 % av eleverna i åk 5 som tycker att skolan arbetar för att eleverna ska utveckla respekt för varandra.</p> <p><i>Kommentar:</i> Det är positivt att siffran är så hög för åk 9 och det visar att arbetet för elever i åk 5 måste stärkas. Arbetet med att förebygga kränkningar och diskriminering sker kontinuerligt i alla verksamheter och kommer att fortsätta framöver.</p> <p><i>Andel elever som upplever att man i skolan respekterar varandras olikheter</i></p> <p><i>Kommentar:</i> Skolinspektionens resultat för Sölvesborgs åk 5 är jämförbart med Rikets. Sölvesborgs resultat för åk 9 är sämre jämfört med Riket. Kommunens egen enkät visar ett sämre resultat för elever i åk 5 än åk 9. Under de senare åren har</p>

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		skolor och förskolor arbetat medvetet med att anmäla och framförallt utreda händelser där elever sig kränkta eller diskriminerade. Detta arbete medvetandegör elevers olikheter.

## Analys av måluppfyllelse

### Attraktiva utbildningar för livslångt lärande

Elevers meritvärde och behörighet till gymnasiet har analyserats utifrån nämndmålet "Alla barn, elever och klienter ska kontinuerligt ges möjlighet att utveckla goda kunskaper och förmågor". De senaste åren har resultaten varierat mellan åren och det går inte att påvisa någon direkt trend. Även om resultaten har gått upp alternativt ligger i paritet med tidigare resultat så är det inte att betrakta som en trend. En viss stabilisering av resultaten över tid kan skönjas men variationen i elevgruppen har ännu för stor påverkan på resultaten varför skolans kompensatoriska uppdrag därmed inte tycks ge genomslag i undervisningen. Detta är ett fokusområde som nämnden kommer att fortsätta följa i det systematiska kvalitetsarbetet.

För förskolans del följer vi utvecklingen av andelen högskoleutbildad personal. Andelen legitimerade förskollärare har under en period sjunkit, vilket är en trend i riket. De senaste två åren har en viss stabilisering skett på nivån 51% högskoleutbildad personal. Området kompetensförsörjning därför prioriterat och nämnden följer arbetet inom ramen för den interna kontrollen.

Individ- och familjeomsorgen har följt upp hur klienter upplever utvecklingen efter deras insatser. Trots att insatserna ofta påverkar individen på ett genomgripande plan och ibland med tvång, ger brukarna ett gott betyg.

### Upplevd trygghet och säkerhet i hela kommunen

Utifrån målet "Alla ska känna sig trygga i möte med oss" har förvaltningen mätt indikatorn "Trygghet" med ambitionen att fånga barnets perspektiv.

Individ- och familjeomsorgens brukarbedömning ger ett bra resultat där 90 % av barnen anger att de upplever att IFO visar förståelse för dem. Tidigare mätning har gett för låg svarsfrekvens varför utvecklingen inte kan bedömas. Mötet med socialsekreterare i en utredning får antas vara en ovan och svår situation för barnet. Det goda resultatet visar på en hög relationell kompetens hos personalen inom Individ- och familjeomsorgen.

För Utbildningen ger mätningen utfallet att vi sammantaget ligger i paritet med riket. Enkätsvaren i årskurs 5 och i årskurs 9 ger ett sammantaget bra resultat för tryggheten. Resultaten varierar lite mellan åren och elever i lägre årskurser upplever sig generellt tryggare än elever på högstadiet. På högstadiet upplever sig pojkar generellt tryggare än flickor. Hypotesen är att otrygghet och trygghet samspelar med stor sammanhang eleven befinner sig i. På högstadiet ökar antal möten mellan elever som inte känner varandra vilket kan bidra till otrygghet. Generellt står pojkar för mer av aktiviteter som skapar otrygghet vilket sannolikt skapar en upplevelse av otrygghet hos gruppen flickor.

De 5-åringar som är på kommunens förskolor har via samtal med förskolans personal svarat på ett antal frågor och nästan alla (över 98 %) ger ett gott betyg om sin förskola gällande trygghet. Personalen inom förskolan bedöms ha god kompetens i att skapa trygga miljöer kring samtliga barn. Det är också ett tydligt fokusområde som präglar samtliga aktiviteter inom förskolan.

## **God tillgänglighet fysiskt och digitalt**

Målet har mätts utifrån indikatorn "tillgänglighet". För Individ- och familjeomsorgen varierar upplevelsen av tillgänglighet över tid (93 % 2018, 84 % 2019 och 95 % 2020). Detta tycks ha ett samband med svarsfrekvensen. Under pandemin har nya sätt att möta klienter prövats vilket också kan påverka den positiva bilden. Ny mätning sker oktober 2021 vilken kan ge en bild av hur pandemin påverkat klienters upplevelse av Individ- och familjeomsorgens tillgänglighet.

Den senaste enkäten till vårdnadshavare angående hur de fortlöpande får information samt deras nöjdhet gav bra resultat inom hela utbildningsverksamheten (runt 90 % inom samtliga verksamheter). Även elevernas syn på hur de utmanas i sin utbildning ger ett gott resultat. Dock avspeglas detta inte i andelen med höga betyg där vi ligger lågt. Trots att elever generellt vet vad som förväntas av dem lyckas relativt få elever nå de högsta betygen (A och B). I arbetet med de nya kursplanerna pågår även en genomlysning av hur kunskapskraven (förslag har lämnats till Regeringen på ny benämning: betygskriterier) ska tolkas. Det pågår även en utbildningsinsats inom området betyg och bedömning som ska bidra till en mer likvärdig bedömning av elevernas kunskapsnivå.

## **Ett brett fritid- och kulturutbud för alla**

Barn- och utbildningsnämnden har inte tagit fram nämndsmål och indikatorer för detta nya fullmäktigemål varför måluppfyllelsen kan bedömas i delårsrapporten.

## **God omsorg med hög kvalitet för olika behov**

Målet anger indikatorn "Tilltro/nöjdhet" vilken har mätts i verksamheten. Både Individ- och familjeomsorgen och utbildningsverksamheten får fortsatt genomgående bra kritik i hur klienter, barn och elever uppfattar mötet med verksamheten. Detta får ses som att personal i stort har en hög ambition av service i det dagliga utåtriktade arbetet.

Arbetet med att förebygga kränkningar och diskriminering har intensifierats i och med nya rutiner. När skolor tydliggör sitt arbete med att förebygga kränkning och/eller diskriminering tycks även elevers medvetenhet om de brister som finns öka. Det visar på svårigheten att genom enkäter få fram hur det förebyggande arbetet samspelar med elevers upplevelse av detsamma. Frågan ska lyftas i samband med översyn av aktiviteter inom beslutad indikator. Det har framkommit viss kritik mot att yngre barn inte alltid förstår enkätfrågorna vilket kan påverka utfallet. Elever anger i hög utsträckning att de är nöjda med sin skola. Resultatet pendlar något mellan årskurser och år men ligger över tid i paritet med resultaten för riket.

## **Tydlig ekonomistyrning och god kontroll**

*Barn- och utbildningsnämnden har inte tagit fram nämndsmål och indikatorer för detta nya fullmäktigemål varför måluppfyllelsen kan bedömas i delårsrapporten. Målet ska enligt förslag till Kommunfullmäktige endast följas av nämnderna utifrån instruktion av fullmäktige.*

## **En attraktiv arbetsplats med medborgaren i fokus**

*Barn- och utbildningsnämnden har inte tagit fram nämndsmål och indikatorer för detta nya fullmäktigemål varför måluppfyllelsen kan bedömas i delårsrapporten. Målet ska enligt förslag till Kommunfullmäktige endast följas av nämnderna utifrån instruktion av fullmäktige.*

## **Sammantagen analys**

Uppföljning av nämndens målarbete i delårsbokslut 2 2021 bygger på tidigare kända och inarbetade indikatorer som kopplats till nya fullmäktigemål för året. Parallellt med detta

arbete tar nämnden fram nya mål och indikatorer för 2022, vilka inte fått genomslag i nämndens mål- och resultatstyrning vid uppföljningen i delårsbokslut 2 2021. Förvaltningen har tidigare uppmärksammat nämnden på avsaknaden av indikatorsnivåer. För att se en progression i arbetet eller uppfatta försämringar i kvalitén behöver Barn- och utbildningsnämnden tydliggöra målsättningen genom att ange en önskvärd indikatorsnivå för respektive indikator. Detta implementeras i arbetet med nya nämndmål och nytt styr- och ledningssystem för mål- och resultatstyrning under 2021 (nya mål och indikatorer förväntas beslutas i september) och får fullt genomslag i uppföljning av nämndens mål- och resultatstyrningen i årsbokslutet 2021.

Individ- och familjeomsorgen har en relativt liten målgrupp med få individer varför resultaten ofta varierar mellan åren kopplat till svarsfrekvens. Detta gör det svårt att utifrån det statistiska underlaget avseende brukarundersökningar dra några större slutsatser. För att fånga en helhetsbild av verksamhetens kvalitet är kvalitativa studier sannolikt mer framgångsrika.

Skolinspektionens enkät genomförs vartannat år och ersätts i år av kommunens egen enkät som elever och vårdnadshavare i Sölvesborgs kommun har svarat på. Det finns inte heller något likvärdigt jämförelsetal med riket. Eleverna har markerat på en skala från 1-5. Där 3-5 visar på att eleverna är nöjda utifrån frågeställningen och 1-2 visar att eleverna inte är fullt så nöjda. Alla elever i alla klasser har erbjudits möjlighet att svara och även dess vårdnadshavare. I kommunens skolor och förskolor analyseras svaren för alla klasser för att på olika sätt leda fram till utvecklande åtgärder utifrån svaren.

Eftersom det inte är satt något målvärde på någon av indikatorerna går det inte att säga om målet är uppfyllt.

Överlag är det ett högre värde för åk 5 än för åk 9 på alla enkäter förutom frågan om skola arbetar för att eleverna ska utveckla respekt (i någon del) för varandra.

Resultat för elevers trygghet och studiero verkar ha stabiliserats, vilket visar att vi ska fortsätta med det arbetet som görs idag och sträva efter ännu bättre resultat.

Engagemanget för förskolans barn är stort, vårdnadshavare och elever är överlag mycket nöjda och det är ett stort antal vårdnadshavare som har högt förtroende och tillit till skolan och förskolan. Avseende detta följer Sölvesborg trenden i riket: man har hög tilltro till den egna skolan men har lägre tilltro till utbildningssystemet i stort.

För fritidshemmet är det en låg svarsfrekvens från vårdnadshavare. Under året görs en medveten satsning för att stärka engagemang och öka kompetensen bland personalen på fritidshemmen. Detta har dock försvårats på grund av pandemin.

### 6.1.3 Sjuktal

Nyckeltal	Utfall T2 2021	Utfall T2 2020
Sjukfrånvaro dag 1-14	3,5 %	3,1 %
Sjukfrånvaro dag 15-90	1,2 %	0,8 %
Sjukfrånvaro dag 91-	2,1 %	2 %

#### Analys av sjuktal

I Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ses en ökning av den korta sjukfrånvaron. Detta kan förklaras av de strikta regler som är kopplade till Coronapandemin, vilka antagits för minskad smittspridning. Det parat med ändrade regler för karensdag ger en ökad korttidsfrånvaro. Den längre sjukfrånvaron är endast marginellt förändrad vilket får ses som en naturlig variation. Utanför det som kan ses i statistiken har nämnden arbetat systematiskt med den grupp långtidssjukskrivna som är långt ifrån återgång i arbetet. Den gruppen har växt över tid och utgör en ekonomisk risk såväl som att den sjukskrivna hamnar i en svår situation. Arbetsgivarens ansvar för rehabilitering för återgång till arbete är stort och ställer

krav på aktiva åtgärder. När arbetsgivaren har fullgjort sin rehabiliteringsskyldighet ska medarbetaren erbjudas andra åtgärder utanför sin anställning. Den ekonomiska risken ligger i att en medarbetare tappar sin ersättning från socialförsäkringssystemet och förväntas återgå i arbete utan att arbetsförmåga och förutsättningar utretts av arbetsgivaren. Detta innebär ofta en lång och kostsam process då arbetsgivaren riskerar att få stå för sjuklönekostnaden. Nämnden har under 2021 (fram till och med augusti) avslutat eller hjälpt fem långtidssjukskrivna vidare i arbete eller annan åtgärd. Sjuktalet för långtidssjukskrivna (> 60 dagar) har sedan 2019 minskat med 6,1 procentenheter från 40,8% till 34,7 %. Nämndens kostnad för dessa åtgärder är cirka 495 tkr för 2021. Som stöd i det arbetet har omställningsstöd via omställningsfonden (KOM-KR) använts. Nämndens arbete med sjuktalet kommer under 2022 mer inriktas på förebyggande insatser för minskade sjuktal.

## 7 Fritids och kulturnämnden

### 7.1 Verksamheternas kommentarer

#### 7.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Fritid	-24 616	-16 426	-24 947	-331
Kultur	-16 754	-10 082	-16 858	-104
Föreningsbidrag	-4 463	-1 772	-4 463	0
Nämndgemensamt	-3 244	-1 569	-2 809	435
<b>Totalvärden</b>	<b>-49 078</b>	<b>-29 849</b>	<b>-49 078</b>	<b>0</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

Under 2021 har pandemin påverkat såväl vår egen verksamhet men även föreningsaktiviteter och arrangemang.

Fritid och Kultur har under våren och sommaren ställt in flera av de arrangemang som vi planerat att genomföra, det har gett ett ekonomiskt överskott. Samtidigt har vi haft en del lokala restriktioner (stängda lokaler och verksamhet) vilket gjort att vi tappat intäkter. I vår prognos räknar vi ändå med att hålla vår budget.

##### Prognos

Inom ramen för de verksamhetsområde som finns inom Fritid och Kulturs budget ser vi vissa avvikelser/prognoser som beskrivs nedan

##### FRITID

- Vht 232, Campingplats, Hyresreduktion till arrendator (statligt stöd)
- Vht 303, Simskola har ej genomförts
- Vht 315, Stadsfestival har flyttats till Näringslivskontoret i KB1
- Vht 342, Ishall, Minskade intäkter under våren då hallen varit stängd
- Vht 343, Idrotthallar, Minskade intäkter under våren då hallarna varit stängda
- Vht 344, Utomhusbad, Hyresreduktion till arrendator (statligt stöd)
- Vht 811, Torgplatser har flyttats till Näringslivskontoret i KB1

##### FÖRENINGSBIDRAG

- Vht 301, 302, Bidragen som finns är politiskt beslutade och en del söks i förhand och några i efterhand. Fler ansökningar förväntas komma in under hösten. Prognosen är att budgeterade medel går ut i föreningsstöd.

##### NÄMNDSGEMENSAMT

- Vht 105, Fritids och Kulturnämnd, mindre arvode ut och mindre omkostnader.
- Vht 380, Fritidskontor, Barnfestivalen har ej genomförts, 4 månaders vakant föreningsamordnartjänst.

##### KULTUR

- Vht 312, Allmän kulturverksamhet, Verksamheten har justerats utifrån pandemin, en del extrasatsningar har genomförts.



- Vht 313, Kulturlokaler, Minskade intäkter då lokaler under våren varit stängda
- Vht 314, Konstnärlig utsmyckning, avskrivningar
- Vht 331, Musikskolan, Minskade intäkter under våren då verksamheten varit stängd.

2020 hade vi fler inställda arrangemang vilket renderade i ett ekonomiskt överskott som i slutet av året fördelades ut som ett extra föreningsstöd.

2021 har vi flyttat en del av verksamheten (Killebom, Torgplatser) vilket utgjorde basen i det extra föreningsstöd vi kunde dela ut 2020.

Utifrån de verksamheter som finns inom fritid och kultur ser vi en oviss prognos med tanke på pandemin Covid-19 och den kan förändras fort.

### 7.1.2 Nämndens mål

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
God tillgänglighet fysiskt och digitalt	Fritid och kultur ska förbättra anläggningarnas tillgänglighet (social, fysisk och digital tillgänglighet)	● Detta målet är uppfyllt.
Ett brett fritid- och kulturutbud för alla	Fritid och kultur ska ha tagit fram kunskapsunderlag och metod för att säkerställa att arrangemang och fritidsaktiviteter erbjuds barn och unga i hela kommunen	● Enligt vår LUPP-undersökning har vi fått in underlag på vad barn och unga efterfrågar.
	Sölvesborgs kommuns Friluftspan ska ha fått genomslag internt i den kommunala organisationen och externt bland föreningar och allmänhet	◆ Arbetet pågår, ej klart.

### 7.1.3 Sjuktal

Nyckeltal	Utfall T2 2021	Utfall T2 2020
Sjukfrånvaro dag 1-14	1,3 %	1,1 %
Sjukfrånvaro dag 15-90	0,2 %	0,4 %
Sjukfrånvaro dag 91-	0 %	0 %

## 8 Byggnadsnämnden

### 8.1 Verksamheternas kommentarer

#### 8.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Nämndsgemensamt	-678	-297	-556	122
<b>Totalvärden</b>	<b>-678</b>	<b>-297</b>	<b>-556</b>	<b>122</b>

##### Väsentliga händelser under perioden

Fortsatt hög ärendeingång. Pandemin har försvårat nämndens arbete. Samtidigt har nämndsekreterartjänsten varit vakant.

##### Prognos

Överskott härrör till att kostnader för förlorad arbetsförtjänst och kostnader för sammankomster har minskat eller helt uteblivit p g a pandemin. Små förändringar väntade för helåret.

Budget annars väl förenlig med ordinarie verksamhet, där även studiebesök och platsbesök är påkallade inslag i nämndens verksamhet.

#### 8.1.2 Nämndens mål

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
Unika miljöer och attraktivt boende genom hela livet	Skydda värdefulla kulturmiljöer.	◆ Upphandling av kulturmiljöprogram hela Sölvesborgs kommun 2021/06 inom ramen för översiktsplan. Mål: Riktlinjer färdiga 2022/06
	Medborgarna ska uppleva att kommunen är en bra plats att bo och leva i	◆ Närhet till grönområde, skolor, kommunikationer m m uppfyllt i samtliga bostadsplaner under mandatperioden i centralort och tätorter. Avsteg från krav på goda kommunikationer i nya planer Sandviken.
	Skydda höga natur- och rekreationsvärden	● 2021 inga nya planer påbörjade inom ramen för riksintressen
	Förtätning av innerstaden	◆ Två av tre detaljplaner har antagits. Målet är att tre detaljplaner ska antas under mandatperioden. (Finland, Malbork...)
	Planera för attraktiva bycentrum och hamnmiljöer på Lister	● Detaljplan för bostäder Hälleviks rökeri till antagande 2021/11. Detaljplan byomvandling kring Hanöhusvägen påbörjad 2021/09. Ny detaljplan hamnen Hörvik laga kraft 2021/05
God tillgänglighet fysiskt och digitalt	Digital tillgänglighet som effektiviserar för kommunen och dess invånare	● Bygglovshanteringssystem med e-tjänster i bruk 2020/10. Upphandling inscanning

KF-mål	Nämndmål	Kommentar
		bygglovsarkiv samt arkivsystem 2021/10. Utökade karttjänster för medborgarna 2021. Inscannat bygglovsarkiv med e-tjänst 2022
Goda etableringsmöjligheter och ett gott företagsklimat	Byggklara tomter ska finnas i alla kommundelar	◆ Planlagda såväl som byggklara tomter saknas i centralorten. I övriga kommundelar finns kommunala såväl som privat tomter.
	Planlagd tomtmark för kommersiella ändamål ska finnas	■ Låg planberedskap. Uppdrag om planprogram för nytt företagsområde Kämpaslätten Ö/Ynde KS 2021/06.

prognos helår

## Analys av måluppfyllelse

Byggnadsnämnden fortsätter arbetet med att förbättra service och kundfokus.

Nämnden har under året kunnat konstatera att införande av ett bygglovshanterings-system har rationaliserat verksamheten och ökat servicegraden mot medborgarna vad gäller relaterade e-tjänster. Målet är kortare handläggningstider, fler e-tjänster med stöd till självhjälp i egna ärenden, samt på sikt ökade resurser till tillsynsverksamheten.

Målet med kortare handläggningstider och omlokaliserade personalresurser till tillsynsverksamheten har emellertid inte kunnat infrias på grund av exceptionellt hög ingång av ärenden på bygglovsidan. En ökning om ca 50% har noterats de senaste två åren, vilket olyckligtvis har sammanfallit med rådande pandemi och en vakans i administrationen. Den ökade servicegraden genom e-tjänsten har mottagits mycket positivt, även om handläggningstiderna i snitt ökat från 3-4 veckor till ca 7-8 veckor och den fysiska tillgängligheten minskat. Arbetsbelastningen föranleder ökat inköp av konsultstöd under hösten, samt att äskade budgetmedel för inrättande av en ytterligare tjänst på bygglov- och tillsynssidan blir än mer angeläget.

Även på plansidan eftersträvar nämnden en kontinuerlig uppföljning av kvalitet, tid och kostnader i verksamheten. Digitalisering av nya såväl som gamla detaljplaner och tillgängliggörande av dem via kommunens GIS-portal ska på sikt möjliggöra fler e-tjänster mot allmänheten. Av kommunstyrelsen beslutad uppstart av nytt ÖP-arbete har påbörjats i samma anda, med ett tydligt fokus på ökad tillgänglighet och medborgardialog. Nämnden styr emellertid inte över detta uppdrag, men noterar att den svarar mot uppställda mål.

Nämndens strävan till måluppfyllelse utverkas genom egen efterlevnad av nämndsmålen i tagna beslut, samt genom internkontroll av Stadsarkitektavdelningens myndighetsutövning på delegation.

Brister i måluppfyllelse upplevs främst i möjligheten att tillförsäkra tillgången på företagsmark och byggbar mark på attraktiva lägen. Detta då möjligheten att planlägga på attraktiv mark står i motsatsförhållande till såväl enskilda intressen såväl som olika riksintressen, kopplade till bl a natur- kultur och fritidsliv. Genomströmningen av planer bromsas även av en hög grad av överklaganden. Ett ökat fokus på hållbart byggande och förtätning inom befintliga bebyggelse-områden välkomnas därför av nämnden.

## 9 Finans

### 9.1 Verksamheternas kommentarer

#### 9.1.1 Driftskostnader

##### Delårsrapport - Stratsys

Driftsutfall	Årsbudget	Utfall 2021-08	Prognos	Prognos avvikelse
Kommunalskatt	824 459	551 999	827 998	3 539
Generella statsbidrag	274 168	184 083	276 124	1 956
Finansiella intäkter	21 170	14 263	21 824	654
Finansiella kostnader	-4 000	-667	-1 000	3 000
Förfogande medel	-3 847	0	-451	3 396
Semesterlöneskuld	-3 000	-2 666	-4 000	-1 000
Pensionskostnader	-16 900	-10 753	-16 900	0
Exploateringsverksamhet	-2 413	2 345	1 956	4 369
Övriga finansiella poster	19 061	5 835	8 174	-10 887
Reavinster, anl.tillgång	0	150	150	150
Ersättning Covid-19	0	8 944	8 944	8 944
<b>Totalvärden</b>	<b>1 108 698</b>	<b>753 531</b>	<b>1 122 818</b>	<b>14 120</b>

#### Prognos

Skatteintäkter och Generella statsbidrag är beräknade efter SKR:s prognos enl. cirkulär 2021:31. Jämfört med delårsrapport 1 har prognosen för skatteintäkter förbättrats, upprevideringen beror på att lönesumman bedöms öka mer än enligt förra prognosen. Förklaringen är att utvecklingen på arbetsmarknaden ser ut att bli långt starkare än tidigare beräknat. Den största delen av den förutspådda konjunkturuppgången är därmed avklarad vid 2021 års utgång. Under den kvarstående återhämtningen, i förloppet mot normalkonjunktur - får de efterföljande åren lägre tillväxt, vilket påverkar kalkylåren 2023-2024.

Finansiella intäkter pekar mot ett överskott 2 mkr, högre borgensavgifter och utdelning från Hamnen och Kommuninvest som gör det mesta av överskottet. Även de finansiella kostnaderna beräknas visa ett överskott 3 mkr, här är det lägre låneskuld och lägre ränta som bidrar till överskottet.

Internräntan beräknas ge ett underskott på 1 346 tkr,

Posten övriga finansiella poster ingår Flykting potten med 16 mkr och Byggbonus med 2 mkr och minskade arbetsgivaravgifter med 1 mkr. Förslag att vi inte redovisar intäkten för flyktingpotten vilket då innebär att ett underskott om 16 mkr då dessa sparas till framtiden, prognosen för minskade arbetsgivaravgifter pekar mot ett överskott om 5,1 mkr.

Ersättning för extrakostnader Covid-19, avser december 2020, 3 515 tkr och ersättning för sjuklönekostnader tom juli, 5 421 tkr. Dessa intäkter är inte budgeterade därmed uppkommer detta överskott.

Kf:s förfogande pekar mot ett överskott om 3,8 mkr, det mesta av detta beror på överskott för den centrala lönepotten.

Semesterlöneskulden riskerar att öka öka under året . Då Covid-19 läget kan medföra att semesterdagar inte kommer att tas fullt ut som ett normalår.