

Årsredovisning 2019



66 622
INVÅNARE

– befolkningen minskade
med 53 personer
under 2019

Sid 9



677
BOSTÄDER
i antagna byggrätter

Sid 60



5 714
MEDARBETARE

Sid 80



Innehåll

ÅRSREDOVISNING 2019

Inledning	4	Ekonomisk analys Karlskrona kommun	88
Utveckling och förbättring för hela Karlskrona	5	Investering och exploatering	93
Året i korthet	6	Nämndernas ekonomi	95
Korta fakta om Karlskrona kommun	8	Ekonomisk analys – de sammanställda räkenskaperna	100
Politisk organisation	10	God ekonomisk hushållning – den samlade verksamheten	102
Karlskrona kommuns organisation	11	Finansiell uppföljning och riskhantering	103
Vision Karlskrona 2030	12	Bolagens ekonomi	105
Förvaltningsberättelse	14	Redovisningsprinciper/Upplysningar	107
Väsentliga händelser under året	15	Driftsredovisning Karlskrona kommun	109
Prioriterade mål och uppdrag	16	2019 års investeringsanslag	110
Hållbarhet	38	Resultaträkning	112
Ekologisk hållbarhet	39	Balansräkning	113
Social hållbarhet	41	Betalningsflödesrapport	114
Jämlikhets- och jämställdhetsbokslut	43	Noter	115
Nämndernas verksamhet	46	VA-verksamheten	120
Översikt bolagskoncernen	70	Revisionsberättelse	122
Medarbetare 2019	78	Revisionsberättelse för år 2019	123
Ekonomisk översikt	82	Bilagor	126
Sammanställda räkenskaper 2019	83	Ordlista	126
Avstämning balanskrav	84	Definitioner uppföljning medarbetare	128
God ekonomisk hushållning	85		
Fem år i sammandrag	86		



Utveckling och förbättring för hela Karlskrona

I Karlskrona tror vi på idén att det är tillsammans vi bygger, utvecklar och förbättrar hela vår kommun, för alla invånare.

Vi arbetar strukturerat, konsekvent och målmedvetet för att skapa en ändamålsenlig, effektiv och tillgänglig verksamhet för alla våra kommuninvånare.

Jag kommer om ett ögonblick ge vår syn på några viktiga nyckeltal och utfall. Men jag vill vara mycket tydlig med att Karlskrona kommun inte är siffror och diagram, riktlinjer eller policydokument. Karlskrona är vi som bor och lever här. Våra barn, ungdomar, äldre och alla de som är där emellan. Vår kommun är skogsbygd, ängar, åkrar och skärgård. Ett fantastiskt världsarv, byar och bostadsområden. Vår kommun är summan av våra invånares liv och drömmar. Därför är en minskad arbetslöshet så mycket mer än ett konstaterande i årsbokslutet. Bakom kommunens vision, perspektiv, mål och utvecklingsområden finns människor som gått från bidragsberoende till egen försörjning, elever som lyckats lite bättre i skolan och kommer närmare sina drömmars mål. Men också människor som fått eller får stöd, råd eller hjälp genom kommunens olika verksamheter.

Vi ska vara stolta över det vi genomfört och de mål vi uppfyllt under året och vi ska berätta om det vi lyckats med. Men det finns också mål och områden där vi inte nått hela vägen fram. Orsaken till varför vi inte på vissa områden når hela vägen kommer vi utvärdera och analysera. Årsbokslutet är en viktig del i detta arbete. Karlskrona kommuns arbete med förbättring och utveckling är i ständig rörelse.

Kommunens resultat för 2019 landade på 56,7 miljoner kronor. Ett resultat som får anses vara relativt bra. Mycket glädjande är att kommunen under 2019 kan redovisa en nettokostnadsminskning i kommunens samlade verksamheter med -0,3 procent. Orsakerna att Karlskrona kommun

lyckats bryta den nettokostnadsökning vi sett under lång tid är flera. För oss är det oerhört viktigt att vi har ordning och reda i ekonomin för det handlar om att skapa en långsiktighet för att kunna ha en bra välfärd.

Genomförandegraden på kommunens investeringar ligger totalt på 47 procent. Det är en förbättring mot tidigare år men vi är inte nöjda. Under året har Karlskrona kommun tagit ett omtag och politiskt prioriterat arbetet och satt vassa mål gällande genomförandegraden på våra investeringar.

Karlskrona har de senaste åren haft en positiv befolkningsutveckling. En hållbar tillväxt är en förutsättning för att kunna fortsätta utveckla och förbättra kommunens verksamhet. Därför är 2019 års befolkningsminskning något den politiska ledningen tar på största allvar. Under 2019 arbetades en ny tillväxtstrategi för Karlskrona kommun fram. En strategi som kommer ligga till grund för kommunens fortsatta intensiva arbete för att bli en kommun som växer.

Ett stort tack till alla som arbetar i och tillsammans med Karlskrona kommun. Ni gör ett fantastiskt arbete och varje dag tar vi små steg för att göra Karlskrona till en ännu bättre kommun att bo och leva i.

Med dessa inledande ord lämnar vi över Karlskrona kommuns årsbokslut för 2019.

Sandra Bizzozero

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

2019

Vart gick skattepengarna?

HUNDRA KRONOR SOM BETALADES I SKATT TILL KARLSKRONA KOMMUN UNDER 2019 ANVÄNDES TILL VERKSAMHETERNA PÅ DET SÄTT SOM VISAS HÄR:

Året i korthet

Årets resultat
+57 miljoner kronor

VILKET ÄR DRYGT 33 MILJONER BÄTTRE ÄN VI HADE BUDGETERAT FÖR. • Läs mer på sidan 83

11 KARLSKRONA KOMMUN HAR **prioriterade mål** SOM SKA UPPFYLLAS FÖR ATT NÅ VISIONEN

11 av 11 mål ÄR PÅ RÄTT VÄG ELLER HELT **uppfyllda**

Läs mer på sidan 16

5 714

medarbetare
ANSTÄLLDA I KOMMUNEN
Läs mer på sidan 80

21 % MÄN
79 % KVINNOR

66 622

invånare
BEFOLKNINGEN MINSKADE MED 53 PERSONER

Läs mer på sidan 9



GYMNASIESKOLA
VUXENUTBILDNING
14,80 kronor

GATOR, GRÖNYTOR,
LEKPLATSER OCH BADPLATSER

2,00
KRONOR



0,60 KRONOR
MILJÖVÅRD OCH STADSBYGGNAD

FUNKTIONS-
STÖD
12,60 KRONOR

ÄLDRE-
OMSORG
22,00 kronor

ÖVRIGA
VERKSAM-
HETER
2,70 kronor

Grundskola
och förskola
32,80 kronor

IDROTT OCH FRITID

2,00 KRONOR

KULTUR, BIBLIOTEK
OCH KULTURSKOLA

1,50 kronor

STÖD TILL
KOLLEKTIV-
TRAFIK

0,30 kronor



7,20 kronor

INDIVID- OCH
FAMILJEOMSORG



VATTEN,
AVLOPP OCH
RENHÅLLNING

0,00 kronor

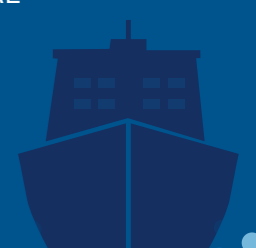


RÄDDNINGSTJÄNST

1,50 kronor

HAMNAR, FÄRJETERMINAL
OCH SMÅBÅTSBRYGGOR

0,00 kronor



Korta fakta om Karlskrona kommun

Utdebitering

2019 var kommunalskatten 21,65 procent och regionens skattesats 12,04 procent. Den totala skattesatsen i Karlskrona låg på 33,69 procent. I den totala skattesatsen läggs kommunalskatt och regionens skatt ihop.

Intäkter och kostnader

Karlskrona kommun hade 2019 intäkter på 4 961 miljoner kronor. Av dessa uppgick skatteintäkterna till 3 118 miljoner kronor, statsbidrag till 654 miljoner kronor och intäkter från fastighetsavgiften uppgick till 127 miljoner kronor.

Den största kostnaden var löner, 2 965 miljoner kronor. Andra stora kostnader var köp av verksamhet 897 miljoner kronor, hyror 244 miljoner kronor och avskrivningar 118 miljoner kronor.

Tabell 1 UTDEBITERING (%)

	2019	2018	2017	2016	2015
Kommunalskatt Karlskrona	21,65	22,10	22,10	22,10	22,10
Regionens skatt	12,04	11,19	11,19	11,19	11,19
Total utdebitering Karlskrona	33,69	33,29	33,29	33,29	33,29
Blekinge läns medelutdebitering	33,78	33,41	33,41	33,41	33,38

Tabell 2 INTÄKTER (mnr)

	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter	989	969	1 019	1 006	828
Skatteintäkter	3 118	3 074	2 989	2 871	2 738
Statsbidrag	654	658	661	643	529
Fastighetsavgift	127	125	116	114	110
Finansiella intäkter	74	93	108	96	117
SUMMA	4 961	4 920	4 893	4 730	4 323

Tabell 3 KOSTNADER (mnr)

	2019	2018	2017	2016	2015
Hyror	244	219	206	193	187
Personalkostnader	2 965	2 903	2 792	2 631	2 450
Köp av verksamhet	897	943	917	920	877
Avskrivningar	118	118	138	134	129
Finansiella kostnader	52	53	59	73	98
Övriga kostnader	628	661	690	667	518
SUMMA	4 904	4 897	4 800	4 618	4 259

Karlskrona kommun som arbetsgivare

Karlskrona kommun är Blekinges största arbetsgivare och hade 5 714 medarbetare per den 31 december 2019. Det är 1 266 män och 4 448 kvinnor som är anställda i kommunen.

STÖRRE ARBETSGIVARE I KOMMUNEN MED FLER ÅN 1 000 ANSTÄLLDA

Karlskrona kommun
Region Blekinge
Försvarsmakten
MELLAN 350 OCH 1 000 ANSTÄLLDA
Ericsson AB
Saab Kockums AB
Blekinge Tekniska Högskola
NKT HV Cables AB
Telenor Sverige AB

Befolkning

Befolkningen minskade

Karlskrona kommuns befolkning minskade under år 2019 med 53 personer och uppgick den 31 december 2019 till 66 622 invånare. Kommunen hade under året ett flyttningsnetto på -60 personer och ett födelsenetto på +4 personer.

Tabell 4 BEFOLKNING 2019-12-31

Ålder	Män	Kvinnor	Summa	%	% riket
0-20	8 475	7 696	16 171	24,3	24,4
21-64	19 053	16 789	35 842	53,8	55,6
65-w	6 731	7 878	14 609	21,9	20,0
SUMMA	34 259	32 363	66 622	100,0	100,0

Tabell 5 BEFOLKNINGSFÖRÄNDRINGAR UNDER 2019

Födda	Döda	Inflyttade	Utflyttade	Justering	Totalt
643	639	2 971	3 031	3	66 622

Tabell 6 BEFOLKNING I OLIKA OMRÅDEN

Område	2019	2018	2017	2016	2015
Karlskrona stad	26 237	26 203	26 439	26 335	25 754
Lyckeby	4 374	4 396	4 338	4 349	4 331
Rödeby	3 466	3 487	3 478	3 484	3 446
Jämjö	2 554	2 567	2 511	2 510	2 527
Nättraby	3 361	3 394	3 332	3 305	3 339
Övriga tätorter	6 225	6 254	6 207	6 172	6 119
Mindre tätorter och landsbygd	16 120	16 154	16 135	15 950	15 726
Skärgård	4 285	4 220	4 226	4 157	4 138
SUMMA	66 622	66 675	66 666	66 262	65 380

Diagram 1 ÅRLIG FÖRÄNDRING, ANTAL PERSONER, I DE OLIKA KOMMUNDELARNA

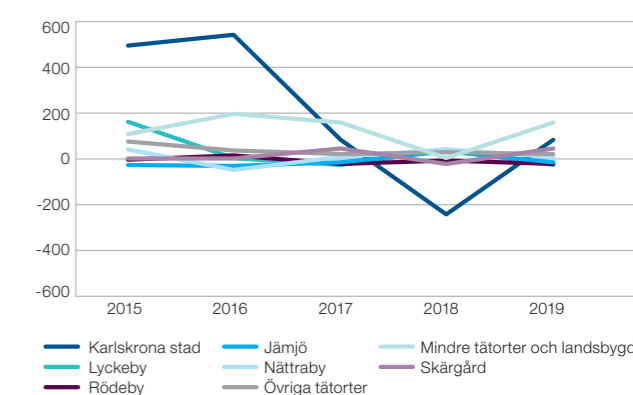
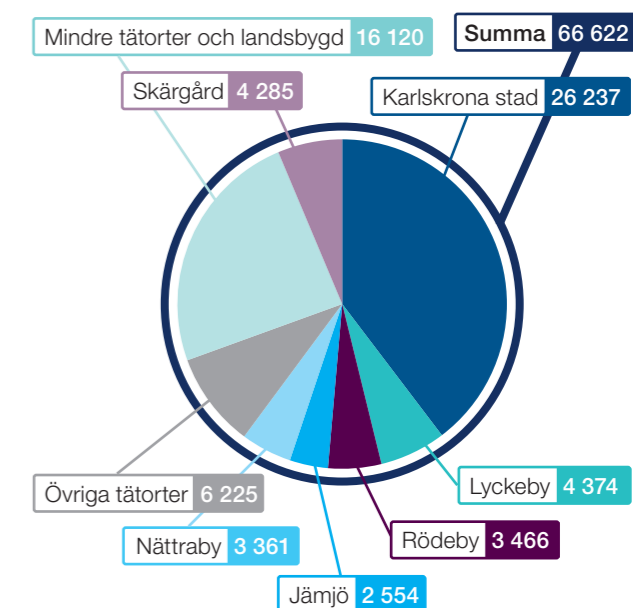


Diagram 2 BEFOLKNING 2018-12-31



66 622
INVÅNARE
– befolkningen minskade med
53 personer under 2019



Politisk organisation

Den politiska organisationen i Karlskrona kommun består av kommunfullmäktige, kommunstyrelse och 11 nämnder. Kommunstyrelsen och 9 av nämnderna har förvaltningar som sköter det dagliga arbetet.

Kommunfullmäktige

Politikerna i kommunfullmäktige har det högsta ansvaret för den kommunala verksamheten. De beslutar om vilka mål som kommunen ska ha för samhällsutvecklingen och samhällsbyggandet, vilken service kommunens invånare ska få och hur pengarna i kommunens budget ska användas.

Kommunfullmäktige kontrollerar också att den kommunala verksamheten sköts på ett riktigt sätt. Till sin hjälp har de revisorerna.

Kommunstyrelsen

Politikerna i kommunstyrelsen planerar, leder och samordnar kommunens verksamhet och ekonomi.

Kommunstyrelsen och nämnderna genomför det kommunfullmäktige beslutat om.

De politiska nämnderna

Varje politisk nämnd fattar beslut om vilka tjänster och vilken service man ska erbjuda kommuninvånarna inom det område som man ansvarar för, till exempel inom förskola, grundskola och äldreomsorg.

Kommunala bolag

Karlskrona kommun har en moderbolagskoncern som består av AB Karlskrona moderbolag (ägs till 100 procent av Karlskrona kommun) och dess helägda bolag:

AB Karlskronahem

Affärsverken Karlskrona AB

Affärsverken Energi AB

Affärsverken Elnät AB

Kruthusen Företagsfastigheter AB

Utveckling i Karlskrona AB

Utöver moderbolagskoncernen äger kommunen också följande:

Karlskrona Fryshus AB 99,98 %

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge 61,50 %

KBP AB 49,00 %

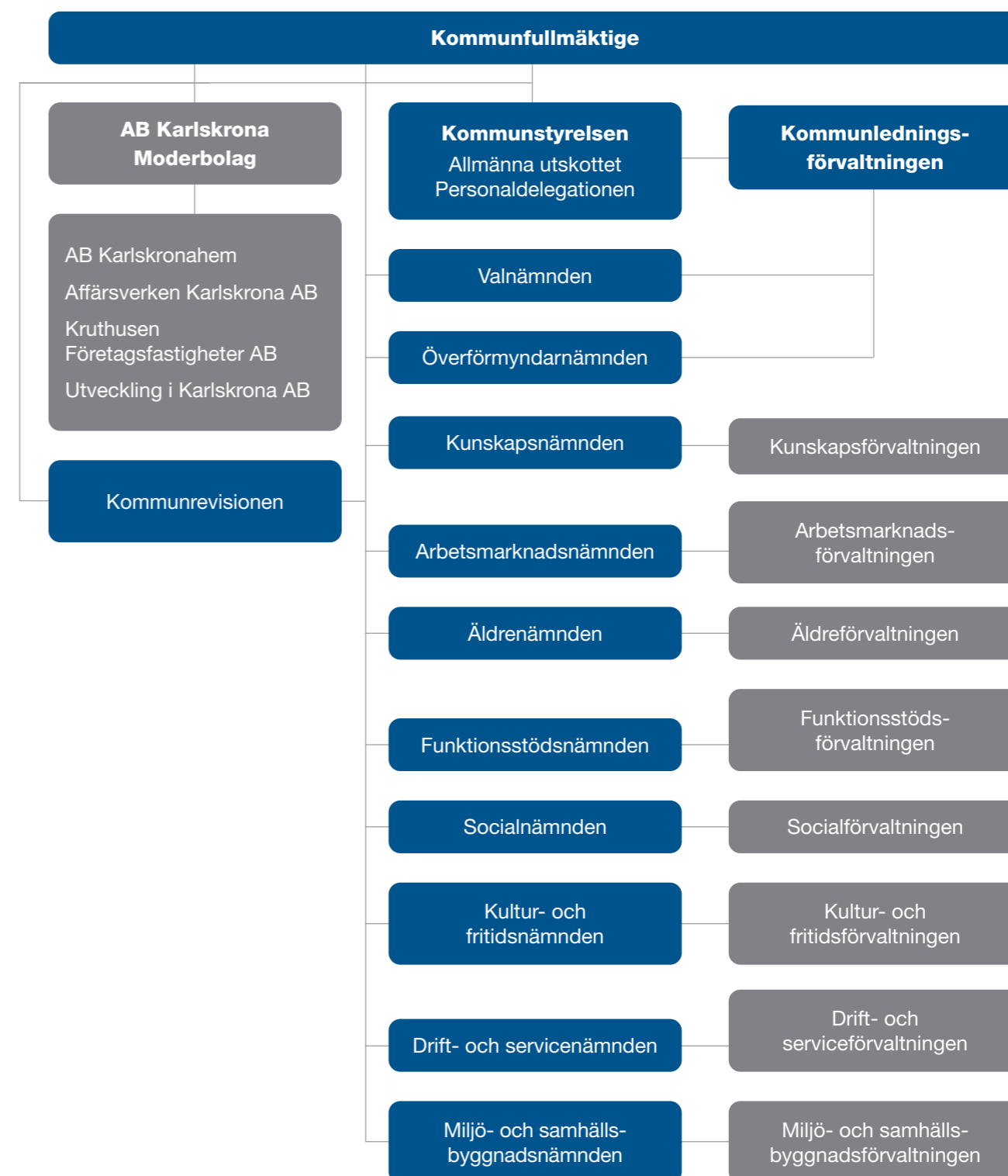
Vårdförbundet Blekinge 40,00 %

Mandatfördelning

Karlskrona kommun styrs av Socialdemokraterna, Centerpartiet och Liberalerna.

	Före valet	Efter valet
Socialdemokraterna	29	25
Centerpartiet	5	6
Liberalerna	4	4
Moderaterna	15	16
Sverigedemokraterna	11	14
Miljöpartiet	4	2
Vänsterpartiet	4	4
Kristdemokraterna	3	4

Karlskrona kommuns organisation



Vision Karlskrona 2030

Vision Karlskrona 2030 antogs av kommunfullmäktige den 22 november 2012 och styrningen i kommunen utgår från denna vision.

För att Karlskrona ska växa och få fler invånare, arbetstillfällen och besökare behövs en tydlig framtidsbild och en utstakad väg för att nå dit. Därför har Karlskrona kommun tagit fram en vision som ska ligga till grund för det strategiska arbetet de kommande mandatperioderna. Visionen ska beskriva ett önskat framtida tillstånd. All kommunal verksamhet ska utgå från visionen.

Vi gör det igen! En gång i tiden grundades Karlskrona med ambitionen att bli en av landets mäktigaste städer. Här samlades de kunnigaste yrkesarbetarna och här skapades en innovativ miljö som gjorde Karlskrona känt långt utanför landets gränser. När vi nu siktar mot år 2030, är det med samma vilja att skapa något tillsammans. Vi gör det igen, helt enkelt!

Vi gör det tillsammans – en framtid som håller. Karlskrona 2030 är en framtidsbild som medborgare, näringsliv och politiker tagit fram tillsammans. Det är bilden av ett öppet samhälle där alla kan leva ett rikt liv och där resurserna används på ett hållbart sätt, socialt, ekologiskt och ekonomiskt. Med en gemensam vision och att vilja nå den tillsammans är grunden lagd för arbetet. De närmaste åren prioriterar vi fem utvecklingsområden.

Attraktiv livsmiljö

Vi ska ta vara på våra unika miljöer med skärgården, staden och landsbygden. Karlskrona ska sjuda av aktivitet och ha ett kreativt och öppet kulturliv med en internationell atmosfär. Med olika sorters boenden i attraktiva miljöer får alla möjlighet till ett aktivt liv, oavsett ålder.

Snabba kommunikationer

Vi ska ha en väl utbyggd infrastruktur som gör det lätt att ta sig till och från Karlskrona. Genom fortsatt utveckling av hamnen på Verkö blir vi ett centrum för gods- och persontrafiken i Östersjön. Den digitala infrastrukturen och den väl utbyggda lokaltrafiken – med buss, tåg eller båt – gör vardagen enkel i Karlskrona.

Utbildning och kunskap

Vi ska ha skolor och utbildningar som håller hög kvalitet på alla nivåer. Vi har utbildningsmiljöer som stimulerar till kreativitet och nyskapande. Genom ett nära samarbete med näringslivet ges möjligheter till ett livslångt lärande.

Upplevelsernas Karlskrona

Vi ska erbjuda ett brett utbud av upplevelser kring vår unika skärgårds- och världsarvsmiljö. Med hög kvalitet och gott värdskap kan vi locka besökare året om och göra besöksnäringen till en ny basnäring i Karlskrona.

Näringslivets Karlskrona

Vi ska ha ett fortsatt dynamiskt och innovativt näringsliv som ligger i framkant internationellt sett. Samarbete mellan kommun, högskola och näringsliv får våra företag att växa och utvecklas. Vår region är ledande inom miljö- och energiområdet och vår unika kompetens lockar nya företag att etablera sig i Karlskrona.

VISION KARLSKRONA 2030

Med sitt unika läge är Karlskrona ett nav i en växande region. Här finns det goda livet och de bästa förutsättningarna för ett expansivt näringsliv. Genom samarbete skapar vi en framtid som håller.

Vision Karlskrona 2030 antogs av kommunfullmäktige den 22 november 2012 och styrningen i kommunen utgår från denna vision.

Förvaltningsberättelse

ÅRSREDOVISNING 2019



Väsentliga händelser under året

Under 2019 har

- Skatteväxling mellan kommunen och regionen har genomförts när det gäller kollektivtrafiken.
- Befolkningstillväxten har varit negativ för året. Särskild analys av detta behöver göras. Ur ett ekonomiskt perspektiv tappar kommunen skatteintäkter där vi i genomsnitt brukar beräkna 40 tusen kronor per invånare. Det innebär också en negativ avvikelse gentemot den budget som kommunfullmäktige beslutat om för året då den baserades på en ökning med ungefär 450 invånare.
- Brinova Arena har färdigställts och kommunen har ingått ett hyresavtal på 25 år.
- Byggnationerna fortskrider med ny stadsdel, Pottholmen. Ur ett ekonomiskt perspektiv har ytterligare medel avsatts för sanering.

Under 2019 har
**Brinova
Arena**
färdigställts

Befolkningstillväxten

var negativ under 2019,
vilket gör att kommunen
tappar intäkter

Prioriterade mål och uppdrag

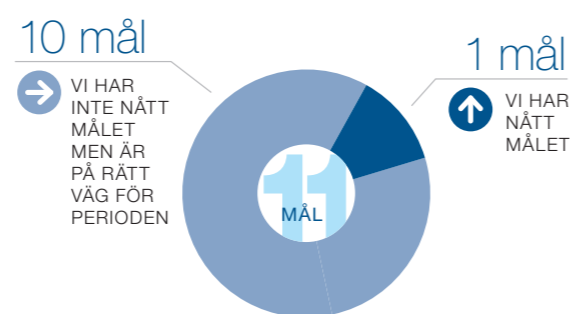
God ekonomisk hushållning verksamhetsmål och måluppfyllelse

I Karlskrona kommun tillämpar vi mål- och resultatstyrning. Med utgångspunkt från visionen har kommunfullmäktige beslutat om 11 prioriterade mål. De beskriver vad vi ska uppnå och kan ses som den övergripande strategin för utvecklingen av kommunen som helhet.

Kommunfullmäktige har beslutat om 11 övergripande mål där dessa har ett tidsperspektiv på 1–3 år d v s samma som budget och planåren, förutom det finansiella målet som baseras på perioden 2017–2021 för att få en över tid hållbarhet i ekonomin. Av de 11 målen är ett uppfyllt och tio delvis uppfyllda för det enskilda året. Detta redovisas särskilt i följande kapitel om prioriterade mål och uppdrag. I avsnittet redovisas också genomförandegraden av de uppdrag som är kopplade till målen. Vi gör en sammanfattande bedömning att kommunen anses ha god ekonomisk

hushållning då uppdragen i huvudsak är genomförda som är kopplade till målen och att indikatorerna i huvudsak påvisar att vi är på rätt väg för att uppnå målen.

I nedanstående diagram redovisas hur måluppfyllelsen på en övergripande nivå ser ut, med färgmarkering huruvida det enskilda målet uppnås, delvis uppnås eller att målet inte uppnås för det enskilda året.



Här redovisas de elva målen och måluppfyllelsen för de enskilda målen.

MÅL 1	Vår kommun erbjuder mångfald, kreativitet och gemenskap med målet: Karlskrona är en öppen och välkomnande kommun	→
MÅL 2	Vi har utvecklande, spännande och moderna arbetsplatser med målet: Karlskrona kommun är en attraktiv arbetsgivare	↑
MÅL 3	Vi utvecklar det hållbara samhället och investerar i digitalteknik samt grön energiteknik med målet: Karlskrona kommun minskar sin miljö- och klimatpåverkan	→
MÅL 4	Vi har en ekonomi som tillåter framtida investeringar med målet: Karlskrona kommun har god ekonomisk hushållning och ett effektivt resursutnyttjande	→
MÅL 5	Vi utvecklar skärgården, staden och landsbygden med målet: Karlskrona kommun ska ha nöjda invånare som anser att kommunen är en bra plats att leva, bo och verka i	→
MÅL 6	Vi har moderna och attraktiva boenden samt god service till invånarna med målet: Karlskrona kommuns välfärdsverksamheter tillhör de bästa i landet	→
MÅL 7	Våra kommunikationer tar oss enkelt till och från världen – både fysiskt samt digitalt med målet: Karlskrona kommun har tillgängliga och hållbara kommunikationsmöjligheter	→
MÅL 8	Vi har kreativa utbildningsmiljöer och en skola med hög kvalitet för vetgiriga i alla åldrar med målet: I Karlskrona ökar andelen elever som klarar kunskapskraven	→
MÅL 9	Vi har bra samarbeten och strategier för att skapa egen försörjning med målet: I Karlskrona minskar arbetslösheten och antalet arbetade timmar ökar	→
MÅL 10	Vi erbjuder upplevelser i toppklass och fler vill besöka våra unika miljöer året runt med målet: Karlskrona ökar sin attraktivitet som besöksmål och skärgårdskommun	→
MÅL 11	Vi har ett dynamiskt, internationellt och innovativt företagsklimat som lockar fler att etablera sig här med målet: Kommunen har en kreativ miljö där idéer och företag växer samt utvecklas	→

Indikatorer

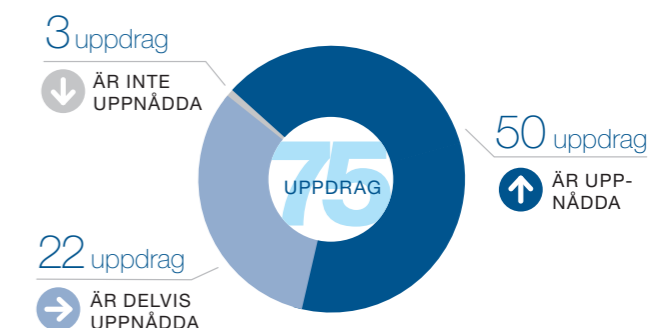
För att mäta resultat jämför vi oss med andra kommuner genom Kommunens kvalitet i korthet (Kkik) samt ytterligare resultatmått i Kommun och Landstingsdatabasen (Kolada). Kkik är ett verktyg för att jämföra kommuner med varandra och beskriver kvalitet ur ett invånarperspektiv. När vi jämför oss, får vi ett mått på kvaliteten på den service vi levererar till invånarna. För närvarande deltar cirka 260 av Sveriges 290 kommuner i Kkik. Kkik undersöker årligen tre områden:

- > Barn och unga
- > Stöd och omsorg
- > Samhälle och miljö

Vid resultatredovisningen följer vi några utvalda indikatorer som finns redovisade inom Kkik:s tre områden samt ytterligare mått från Kolada samt andra undersökningar.

Uppdrag

Uppdragen är kommunfullmäktiges sätt att tydliggöra en uppgift som ska utföras av en eller flertalet nämnder och bolagsstyrelser under en viss tidsperiod. Cirkeldiagrammet visar hur många av uppdragen som är slutförda, pågående eller ej slutförda. En redovisning av respektive uppdrag visas efter målredovisningen.



Social hållbarhet

KF-MÅL 1

I vårt Karlskrona är jämställdhet, mångfald och gemenskap en självklarhet med målet: Karlskrona är en öppen och välkomnande kommun

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga? (%)	50.0	56.0	45.0	Årlig ökning	56.4
Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen? (%)	85.0	80.0	90.0	Årlig ökning	88.4
Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? (Index)	80	-	-	Ska öka	79
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling? (%)	80.0		85.0	Ska öka	57.2
Trygghetsindex	1.43	1.37	1.59	Ska förbättras	-
Tillit till andra (%)		28.0	28.0*	Andel invånare med låg tillit till andra ska minska	26.4
Hur stor andel av medborgarna som skickar en enkel fråga via e-post får svar inom en arbetsdag? (%)	63.0	74.0	72.0	Ska årligen öka	84.4

*Publiceras v 2 2021, varför senast kända värde redovisas.

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av sju indikatorer är två förbättrade, två oförändrade och tre försämrade. Servicemätningen visar en liten försämring i servicegraden av telefon och e-post. Dock har den samlade bedömningen förbättrats avseende bemötande samt måttet möjlighet till delaktighet i kommunens utveckling vilket ger två resultat som ligger över rikets nivå. Trygghetsindex har försämrats något men ligger fortsatt inom värdet "inte alls påtagligt problem" vilket

innebär att Karlskrona räknas som en trygg kommun.

Värdet för tillit har förbättrats över tid men ligger just under rikets nivå. Indikatorn webbinformation är under ombearbetning och följs därmed inte upp.

För att uppnå målet Karlskrona är en öppen och välkomnande kommun krävs ett långsiktigt och uthålligt arbete. Beslut är taget om att ett nytt hållbarhetsprogram ska arbetas fram där Agenda 2030 blir en inkluderande del. Ett antal förtroendevalda och tjänstepersoner från

olika nämnder har deltagit i utbildningen "Medskapande medborgardialog" som gett dem verktyg för hur man på bästa sätt planerar, genomför och följer upp medborgardialoger. Under kommande år pågår arbetet med att förbereda organisationen inför att Barnkonventionen blir lag. Ytterligare åtgärder som ökar service och tillgänglighet är flytt av felanmälan till kundservice samt ny entré till kommunhuset. Karlskrona kommissionens arbete har fortsatt med bland annat åtgärder kopplat till trygghet och säkerhet i Mellanstaden, Galgamarken och Monsunen. Simhallar och varmbadhus har hög nyttjandegrad och

KF-MÅL 2

Vi har utvecklande, spännande och moderna arbetsplatser med målet: Karlskrona kommun är en attraktiv och jämställd arbetsgivare

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Andel tillsvidareanställda medarbetare med heltid i grundanställning (%)	73.0	77.0	83.7	Långsiktigt mål 100	
Andel sjuktal totalt i kommunen (%)	7.3	7.3	7.0	Ska minska	6.6
Hållbart medarbetarengagemang (HME) i totalindex samt indelat i tre delindex: motivation, ledarskap och styrning	78		78	Ska öka	79

↑ Vi har nått målet

Vi har sammantaget nått målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Resultaten visar att antalet medarbetare med en överenskommen sysselsättningsgrad motsvarande 100 procent i sin grundanställning har ökat. Under 2018 hade vi fler antal arbetade timmar än 2017, vilket ger en större timbas på den totala arbetstiden. Trots en ökad bas på den ordinarie arbetstiden har inte det totala sjuktalet ökat, utan är oförändrat mellan åren, vilket är positivt. Antal sjukdagar per anställd har minskat från 23,44 dagar till 22,64 dagar vilket är en positiv trend. Under året har ingen HME-enkät genomförts då detta sker vartannat år, vid genomförandet 2017 ökade värdet dock från 77 till 78. Det långsiktiga målet är att alla tillsvidareanställda ska ha utvecklingsplaner, då införandet av kompetensverket KOLL inte är genomfört i alla förvaltningar kan inte indikatorn följas upp.

Förbättringen inom sjuktalet kan härledas till ett aktivt arbete i kommunkoncernen med ett systematiskt arbetsmiljöarbete. Under året har en gemensam friskvårds-satsning genomförts tillsammans med Blekinge Health Arena och totalt har cirka 300 medarbetare deltagit från

kommunens tre meröppna biblioteket har gett invånare möjlighet att besöka sitt bibliotek under årets alla dagar. Karlskronahem har en uthyrningsverksamhet med krav/uthyrningspolicy som gör det möjligt för många att få ett eget boende. För att erbjuda bästa möjliga service finns flerspråkig personal i Affärsverkens kundservice och där finns även möjlighet att utbilda kunder på plats i de nya digitala servicetjänsterna.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är fyra varav samtliga är slutförda eller pågående.

förvaltningarna och cirka 25 från Karlskronahem. Samtliga förvaltningar och bolag arbetar på olika sätt utifrån målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Plan för friska medarbetare har formulerats och kommer upp för beslut 2019. Riktlinjer för kränkande särbehandling, mobbing, diskriminering, trakasserier, sexuella trakasserier och repressalier har tagits fram och beslutats 2018. Verktyg för att förebygga kränkande särbehandling och andra negativa handlingar är framtagna och implementering sker under 2019. Aktiviteter för att möta rekryteringsbehovet är identifierade och till viss del påbörjade. Exempelvis fokuseras på att använda kompetensen rätt, kartlägga möjliga karriärvägar, kontakt med skolor och deltagande på mässor. Under senaste åren har ett aktivt arbete med lönebildning och löneprocess pågått.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är nio varav sju är färdiga eller påbörjade.

Ekologisk hållbarhet

KF-MÅL 3

Vi utvecklar det hållbara samhället och investerar i digitalteknik samt grön energiteknik med målet: Karlskrona kommun minskar sin miljö- och klimatpåverkan

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall? (%)	47.0	39.0	39.0*	Ska öka	36.7
Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antalet bilar? (%)	26.1	29.9	26.4	Minst 50 % till år 2020	34.5
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel? (%)	36.0	39.0	39.0**	Ska öka	28.2

* Publiceras v42 2020, varför senast kända värde redovisas. **Publiceras v22, varför senast kända värde redovisas

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av tre indikatorer är en förbättrad och två försämrade. Indikatorerna visar en minskning av hantering och återvinning av hushållsavfall dock ligger nivån över riket. Det har skett en minskning av andel miljöbilar av totala antalet bilar och nivån är under riket, dock baseras miljöbilsbegreppet på en skatteteknisk definition, vilket innebär att vad som tidigare räknades som miljöbilar inte längre gör detta. Andelen el- och biogasbilar ökar kontinuerligt. Andelen ekologiska livsmedel ökar och nivån är inom de 25 procent främsta i riket vid senast publicerad data.

Verksamheterna är medvetna om att minska sin miljö- och klimatpåverkan och nedan redovisas ett urval. Arbetet pågår med framtagande av förslag till koldioxidbudget liksom Hållbarhetsprogram. Tillsammans med BTH sker projektet Transporteffektiva regioner. I arbetet med kommunomfattande översiktsplan belyses konsekvenserna av framtida, möjliga, exploateringar ur ett miljö- och klimatperspektiv. Slutrapportering har skett avseende

laddstationer inom Klimatklivet. Arbetet med Agenda 2030 och deltagande i utåtriktade aktiviteter som exempelvis Earth Hour och Klimattorget.

Inom ramen för projektet kemikaliefri lokalvård har två förskolor testat att använda så kallat ultrarent vatten. Det har varit ett positivt resultat såtillvida att lokalvården på de två förskolorna är kemikaliefri. Funktionsstödsnämnden hanterar flertalet återbruksverksamheter inom ramen för daglig verksamhet, där bland annat papper och böcker från kommunen återvinns. Transporter optimeras kontinuerligt och fordonsparken kartlagdes för att kunna minska belastningen på miljön. Inom Karlskronahem sker insatser för att minska energiförbrukningen och beroendet av el. Temperaturmätning i samtliga lägenheter och ny-/ombyggnation av flera miljörum underlättar sortering av avfall för hyresgäster. Ytterligare solcellsanläggning installerad.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är sju varav samtliga är slutförda eller pågående.

Ekonomisk hållbarhet

KF-MÅL 4

Vi har en ekonomi som tillåter framtida investeringar med målet: Karlskrona kommun har god ekonomisk hushållning och ett effektivt resursutnyttjande

KF-Indikator	2017 utfall	2018 utfall	2019 utfall	2020 budget	2021 plan	Snitt 5 år
Resultatmål (%)	2,5	0,6	1,5	2,9	2,9	2,1
Investeringsmål (%)	5,3	5,4	7,8	16,8	9,6	9,0
Skuldmål (%)	114,6	67,5	57,6	38,6	68,1	69,3

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Kommunfullmäktige har för 2019 fastställt ett finansiellt mål för perioden 2017-2021 för Karlskrona kommun med syfte att ha en god ekonomisk hushållning.

För 2019 gäller följande finansiella delmål (indikatorer) för samma period:

- Under 5-årsperioden* ska kommunen ha ett genomsnittligt positivt resultat som uppgår till minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag (Resultatmål).
- Under 5-årsperioden* får nettoinvesteringar uppgå till högst 10 procent av skatteintäkter och statsbidrag (Investeringsmål).

► Under 5-årsperioden* ska självfinansieringsgraden (resultat + avskrivningar i förhållande till investeringsvolym) uppgå till lägst 85 procent (Skuldmål).

* (Två år före budgetåret, budgetåret samt kommande två planår)

För det enskilda året 2019 uppfylls inte för definitionen av god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

För att kunna uppnå det övergripande målet för god ekonomisk hushållning krävs en högre resultatnivå, högre egenfinansieringsgrad samt högre investeringstakt de kommande två åren. Prognosen är att två av tre mål uppfylls för perioden.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är tio varav samtliga är slutförda eller pågående.

Attraktiv livsmiljö

KF-MÅL 5

Vi utvecklar skärgården, staden och landsbygden med målet:

Karlskrona kommun ska ha nöjda invånare som anser att kommunen är en bra plats att leva, bo och verka i

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Antal bostäder med startbesked	304	318	189	Ska öka	
Antal bostäder med slutbesked	211	180	213	500 bostäder	
Befolkning	66666	66675	66622	70 000 invånare till 2020	
Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på?	65	63	62	Ska öka	59
Hur ser medborgarna på kommunens kulturverksamhet?	59	62	59	Ska öka	61
Hur ser medborgarna på kommunens idrott- och motionsanläggningar?	58	60	57	Ska öka	60
Andel elever som deltar i musik- och kulturskola (%)	17	17	17*	Ska öka	27
Antal barnbokslån i kommunens bibliotek (%)	17.2	16.4	16.4**	Ska öka	13.6

*Publiceras v18, varför senast kända värde redovisas. **Publiceras v21, varför senast kända värde redovisas

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av åtta indikatorer är en förbättrade, en oförändrad och sex försämrade. Mellan de två senaste åren har det skett ett minskat invånarantal med 53 personer. Året innebar ett födelseöverskott på +4 personer och totalt 2971 nyinflyttade karlskronabor. Genom SCBs medborgarundersökning mäts nöjd region index och där sker en minskning, dock ligger nivån över riket. Undersökningen visar även en minskad nöjdhet över kommunens motions- och idrottsanläggningar samt kulturverksamhet, båda värdena är under rikets nivå. En minskning har också skett av barnbokslån i kommunens bibliotek, värdet är dock över rikets nivå. Andel barn som deltar i musik- och kulturskola är oförändrat och värdet ligger under rikets nivå. Antalet startbesked har minskat mellan åren men beslut finns för beviljat bygglov för mer än 350 bostäder vilket ger utslag först 2020. Antalet slutbesked har ökat mellan mätperioderna.

Verksamhet sker för att öka invånarnas upplevda nöjdhet av kultur, idrott och fritid. Några exempel på satsningar för en attraktiv livsmiljö är invigning av nya Brinova Arena Karlskrona, pågående byggnation av gymnastikhall på Rosenholm samt Nättraby fritidsgård. Meröppna bibliotek och nyöppnad fritidsgård i Allaktivitetshuset i Lyckeby har

genererat i ett stort antal besök och ökat utlån. Integrering av bopnings- och passagesystemet har gett möjlighet att boka idrottslokaler med kortare varsel, med goda resultat av nöjda besökare. Emellertid har indexet sjunkit något från föregående år trots fortsatt fokus på kommunikationsinsatser, investeringar för att förbättra anläggningarna, flertal föreningsdrivna och egenproducerade aktiviteter samt arrangemang. Orsakssambanden till de negativa avvikelserna måste analyseras och därefter kan åtgärdsplan vidtas.

Ytterligare delar som sker är löpande dialog med fastighetsägarna och krögargruppen under året kring stadens stråk, uteserveringar, parkering med mera Utbyggnaden av digital infrastruktur med fiber i både tätort och på landsbygden bidrar till att kommuninvånarna får möjlighet att ta del av de nya digitala tjänsterna som utvecklas idag. Affärsverken har ett nära samarbete med olika kundnätverk, företagsnätverk och samarbetspartners för att säkerställa att det man gör möter kundernas förväntan och för att kunna utveckla och leverera rätt produkter och tjänster som efterfrågas.

Fokus har under året legat på att arbeta fram detaljplaner avseende nya områden där Karlskronahem eller

externa och lokala byggaktörer kan uppföra kostnads-effektiva hyresrätter. Förbättringsarbete har påbörjats avseende den kommunala servicen genom att utveckla markanvisnings-, tomtkö- samt verksamhetsmarksinformationen på Karlskrona.se. Arbete har även skett genom fortsatta insatser inom ramen för samhällsbyggnadsprocessen för att öka kommunens markinnehav för kommande behov av exploatering. Fortsatt utveckling sker av Pottholmen och Gräsviks, Hattholmen samt Muddrets framtida planering av användning har fortlopt. Anläggnings- och saneringsarbeten har även bedrivits inom exploateringsområdena: Kilstromskaj, Hästö Marina,

samt Hejans Lycka i Nättraby. Större fastighetsförsäljningar har skett inom Pottholmen och Kilstromskaj, därutöver har småhusomter sålts i Rödeby, på Hasslö, i Torhamn samt i Hejans Lycka i Nättraby. Framskrivning av ärende avseende projekteringstillstånd för exploatering av ytterligare 21–28 småhusomter i Jämjö har genomförts. Förvärvet av exploateringsmark för byggnation av bostäder i Tockatorp på Sturkö har slutförts.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är åtta varav sju är slutförda eller pågående och ett är stoppat.

KF-MÅL 6

Vi har moderna och attraktiva boenden samt god service till invånarna med målet:

Karlskrona kommuns välfärdsverksamheter tillhör de bästa i landet

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Hur många olika personer från hemtjänsten besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod?	17	17	17	Inom 25 % av de bästa i riket	16
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende (%)	89.0	87.0	86.0	Inom 25 % av de bästa i riket	81.5
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	91.0	87.0	90.0	Inom 25 % av de bästa i riket	90.5
Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats (%)	74.0		Saknas värde	Minst uppnå riksnittet	71.7
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – inflytande (%)		60.84	Saknas värde	Inom 25 % av de bästa i riket	73.24
Brukarbedömning gruppboende LSS – trygg med personal (%)	67.42		67.27	Inom 25 % av de bästa i riket	74.04
Brukarbedömning serviceboende LSS – inflytande (%)	57		73	Inom 25 % av de bästa i riket	83
Ej återaktualiserade barn 0-12 år efter avslutad utredning eller insats (%)	73.00		Saknas värde	Inom 25 % av de bästa i riket	74.47
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år.	159		Saknas värde	Minst uppnå riksnittet	99

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av nio indikatorer är två förbättrade, fem oförändrade och två försämrade. Vid jämförelse med riket befinner sig kommunen i snitt bland de 50 procent bästa kommunerna. För att hålla en välfärd som tillhör de bästa i landet måste emellertid kommunen befinna sig bland rikets 25 procent bästa kommuner. En ökning har skett av andel brukare som är nöjda med sin hemtjänst, värdet är i nivå med riket. En markant ökning har skett av brukarbedömning serviceboende LSS avseende inflytande, dock är värdet under rikets nivå. På grund av att socialförvaltningen bytt verksamhetssystem saknas exakt mätetal i nuläget för ej återaktualiserade barn 0–12 år och utredningstid i antal

dagar inom barn och ungdom. Vid jämförelse ett år tillbaka av hur många utredningar som pågått längre än den tillåtna maxgränsen 4 månader, är trenden dock positiv. För ett år sedan hade 25 procent pågått mer än fyra månader, motsvarande siffra nu är 20 procent.

Under hösten antog socialnämnden en långsiktig strategi för utveckling av nämndens verksamhet och resultaten kommer att följas upp löpande. Äldreförvaltningen ska analysera resultat vidare för att se orsakssamband och åtgärder inom brukarundersökningen. Ett gediget analysarbete har genomförts av funktionsstödsförvaltningen för att förstå brukarundersökningen och flertalet källor har hittats som förklarar årets resultat.

Bland annat handlar det om personalens kompetens gällande kommunikation som behöver stärkas. Det arbetet har inletts och kommer fortsätta 2020.

Arbetsmarknadsförvaltningen har arbetat för att förbättra välfärdstjänsterna genom att digitalisera administrativa processer. Handläggningstiden för ansökan inom ekonomiskt bistånd har kortats ner från fem till i genomsnitt fyra dagar under 2019. Kommunledningsförvaltningen stödjer

Snabba kommunikationer

KF-MÅL 7

Våra kommunikationer tar oss enkelt ut i världen och tillbaka till Karlskrona – såväl fysiskt som digitalt med målet: Karlskrona kommun har tillgängliga och hållbara kommunikationsmöjligheter

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Antal resande med kollektivtrafik, tåg- buss- och sjötransporter	5 605 624	5 639 156	5 597 416	Ska öka	-
Tillgång till bredband för hushåll och företag (%)	72.9	80.5	80.5*	År 2020 ska 100 % av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s	70.6

*Publiceras v13, varför senast kända värde redovisas

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av två indikatorer är en förbättrad och en försämrad. Kollektivtrafikresandet har ökat för tåg med 1,7 procent och båt med 4 procent men minskat för buss med -1,3 procent, vilket ger ett negativt utslag på helheten. En vidare analys krävs av siffrorna för kollektivtrafiken för att se orsakssamband till de positiva- och negativa avvikelserna. Affärsverken bygger en digital infrastruktur med hög kapacitet för hela kommunen dock saknas publicerat värde för 2019 men jämförelse med trend visar på ökad täckningsgrad. Ett långsiktigt arbete pågår inom infrastrukturfrågorna och flertalet insatser har skett inom målet och ett urval redovisas här.

En uppföljning av skärgårdstrafiken är framtagen och underlaget används till inriktning och trafikutbud för 2020 tillsammans med Region Blekinge/Blekingetrafiken. Inställningen är att fortsätta med nuvarande trafik samt att tillsammans med Blekingetrafiken ta fram förslag på ytterligare utveckling av kollektivtrafik till sjöss.

Trafikverkets beslut att fastställa vägplanen E22 Lösen-Jämjö har blivit överklagat. Ärendet är nu överlämnat till regeringen för prövning, byggstarten som var planerad till hösten 2020 har därför blivit framflyttad till hösten 2021. Trafikverket planerar att starta upp vägplan E22 Nättraby-

välfärdsverksamheterna genom HR-enheten i exempelvis frågor avseende kompetens, rekrytering, friska medarbetare och chefsstödjande insatser. Digitaliseringsenheten stödjer välfärdsverksamheterna i utveckling av e-hälsa och därvid hängande digitaliserings/automatiseringsfrågor.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är sju varav samtliga är slutförda eller pågående.

Ronneby Ö under senare delen av 2019. När det gäller att få över gods på järnväg och därmed mer hållbara transporter jobbar Karlskrona kommun tillsammans med KBP i Karlskrona AB och Stena Line aktivt med denna fråga. Första kvartalet 2020 planeras järnvägstransporter med virke komma igång. Karlskrona kommun jobbar aktivt genom Baltic-Link Association och tillsammans med polska organisationer för att förlänga nuvarande Baltic-Adriatic Corridor till att även omfatta Kust till kustbanan och Riksväg 27. Detta skulle innebära att även den svenska delen skulle komma med i TEN-T Core Network och därmed ge utökade möjligheter till EU-finansiering av infrastrukturens utbyggnad. Arbetet med att bygga ut hamn- och industriområdet på Verkö fortgår enligt plan liksom Trafikverkets och Sjöfartsverkets arbete med förbättring av Karlskrona farled.

I översikts- och detaljplaneringen skapas i första hand utbyggnadsområden i goda kollektivtrafiklägen eller där det finns förutsättningar att på sikt skapa goda kollektivtrafiklösningar. Fortätning och funktionsblandning i planeringen kan bidra till att minska behovet av resor med bil.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är sex varav samtliga är pågående.

Utbildning och kunskap

KF-MÅL 8

Vi har kreativa utbildningsmiljöer och en skola med hög kvalitet för vetgiriga i alla åldrar med målet: I Karlskrona ökar andelen elever som klarar kunskapskraven

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Jag upplever att mitt barn trivs på förskolan (%)	98.0		Saknas värde	Mål att bibehålla och om möjligt öka	
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan (%)		84.9	84.9*	Ska öka	80.9
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet (%)		67.4	67.4**	Ska öka	66.7
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor (%)	77.8	84.8	77.9	Ska öka	62.5
Elever som klarar SFI:s högsta kurs på studievägen av nybörjare två år tidigare (%)	50.9	47.0	47.0***	Ska minst följa riksnittet	44.8
Elever i åk 6 med lägst betyg E i matematik, kommunala skolor (%)	88.10	91.50	89.40	Ska öka	85.85
Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor (%)	71.00	69.80	73.30	Ska ligga över riksnivå	71.92
Elever i åk. 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor (%)	77.80	76.60	82.50	Ska öka	81.35

*Publiceras v 3 2021, varför senast kända värde redovisas. **Publiceras v 3 2021, varför senast kända värde redovisas.

***Publiceras v 27 2020, varför senast kända värde redovisas.

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av åtta indikatorer är två förbättrade, tre oförändrade och tre försämrade. En högre andel elever i årskurs 9 nådde kunskapskraven i alla ämnen och därmed var det en högre andel elever som var behöriga till yrkesprogram på gymnasiet. Det kan påpekas att även om måluppfyllelsen har ökat bland både pojkar och flickor är ökningen störst bland pojkarna. En genomgång av Hälsoenkäten har visat, vilket kan utgöra en del av förklaringarna till detta, att pojkarna i högre utsträckning än flickorna upplever studiero och trygghet. Det har under höstterminen 2019 genomförts ett trygghetsarbete på skolorna i form av bland annat trygghetsvandringar. Resultatet av detta kommer att följas upp genom de enkäter som görs under vårterminen 2020.

En lägre andel elever i årskurs 6 uppnådde kunskapskraven i alla ämnen och som hade lägst betyg E i matematik. Det har även här gjorts en genomgång av Hälsoenkäten för att se vilka faktorer som kan ha påverkat måluppfyllelsen. Den gjorda genomgången har visat på ett behov av att även här arbeta med att skapa trygghet och studiero. Det som också kan ses är att ett arbete för att motverka stress behöver inledas. Kvalitativa intervjuer kommer att genomföras med elever under januari och februari för att få deras synpunkter på vad som kan göras för att förebygga stress. Det som kan konstateras med avseende på ämnet matematik är att det återkommer i årskurserna som ett ämne där elever inte når kunskapskraven. Kunskapsförvaltningen arbetar med att ständigt ta del av didaktisk forskning i syfte att finna nya arbetssätt. Det som i sammanhanget vidare kan framhållas är förvaltningens satsning på Tidigt samordnande insatser.

Denna satsning ska göra det möjligt att ge eleverna det stöd de behöver tidigt, vilket är avgörande för deras möjligheter att nå kunskapskraven längre fram i skolgången.

Andelen gymnasieelever med examen inom såväl 3 som 4 år har minskat. Det är dock fortfarande på det sättet att andelen elever med examen inom 3 år är högre i Karlskrona än i övriga riket. Karlskrona skiljer sig vidare från riket på det sättet att det i Karlskrona är en större skillnad mellan könen med avseende på andel elever med examen inom 3 år. Den här skillnaden kommer att analyseras genom bland annat en översyn av relationen mellan slutbetyg och betyg på nationella prov. Gymnasiet står inför utmaningar kopplat till att öka andelen elever som når examen, detta som ett resultat av ett ökat behov av stöd och insatser föreligger i grupperna.

Andelen elever som klarar SFI:s högsta kurs på studievägen av nybörjare två år tidigare minskade under 2018. Detta var en minskning som gällde hela riket. Även fortsatt har Karlskrona dock en högre andel elever som klarar kursen. Minskningen för såväl Karlskrona som för hela riket, beror med hög sannolikhet på att nya kursplaner för SFI började gälla från och med januari 2018, vilka innebar skärpta kunskapskrav och att det därmed blev svårare att klara kurserna. Ytterligare en faktor som påverkar är att antalet elever med kort eller ingen studiebakgrund ökat. Den genomsnittliga tiden det tar för elever att slutföra kurser i SFI hade för 2018 fortsatt bra värden jämfört med samtliga kurser var för Karlskronas del 21 procent lägre än genomsnittstiden för riket.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är 13 varav 12 är slutförda eller pågående och ett är stoppat.

KF-MÅL 9

Vi har bra samarbeten och strategier för att skapa egen försörjning med målet: I Karlskrona minskar arbetslösheten och antalet arbetade timmar ökar

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Andel arbetslöshet i åldern 16-24 år (%)	7.1	6.7	5.7	Ska minska	4.9
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta (status efter 90 dagar) (%)	37.2	45.0	45.0*	Fortsatt bättre än riket och om möjligt öka	42.1
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd (%)	78.00	75.00	63.00	Förbättras	78.78
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (%)	35.49	34.33	34.3**	Ska minska	27.94
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera (%)	56.55	42.09	46.0***	Fortsatt över riket	36.90

*Publiceras v 21 2020, varför senast kända värde redovisas. **Publiceras v 40 2020, varför senast kända värde redovisas. ***Data från eget system.

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av fem indikatorer är tre förbättrade och två försämrade. Arbetslösheten för åldersgruppen 16–24 år fortsatte minska under perioden och det är en positiv trend under de senaste åren. Arbetslösheten i åldersgruppen är högre bland män än kvinnor; 6,7 procent respektive 4,3 procent. Även fortsatt har Karlskrona en högre arbetslöshet i åldersgruppen än riket i övrigt. Andelen för riket var i mars 2019 4,7 procent. I slutet av december 2019 var 618 personer i åldern 18–24 år inskrivna som arbets-sökande på Arbetsförmedlingen i Karlskrona, vilket motsvarade en minskning med nästan 13 procent från samma månad 2018.

Andelen personer med försörjningsstöd som ej återaktualiserats ett år efter avslutat försörjningsstöd visar en försämring för år 2019 jämfört med året tidigare vilket måste analyseras vidare.

Andelen försörjningstagare med långvarigt ekonomiskt bistånd av det sammanlagda antalet försörjningstagare minskade något i Karlskrona kommun mellan åren 2017–2018. Då andelen mäts i förhållande till antalet som har ekonomiskt bistånd, är det dock av större intresse att se andelen och utvecklingen i förhållande till kommunens totala befolkning. Även sett till andel av befolkningen har andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd minskat mellan de två åren; från 1,2 procent till 1,1 procent, en minskning som skett även i liknande kommuner socioekonomiskt.

Andelen nyanlända som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta inom loppet av 90 dagar (inkl. arbete med stöd) ökade från 2017 till 2018. Andelen i Karlskrona är högre än andelen för riket i snitt och även högre för liknande kommuner. Den största skillnaden vid jämförelse mellan Karlskrona och riket i helhet är andelen bland kvinnorna som börjat arbeta, vilket är betydligt högre i Karlskrona än i riket; 38 procent i Karlskrona jämfört med 26 procent för riket.

Under 2019 ökade andel deltagare som efter avslutat kommunal arbetsmarknadsinsats började arbeta eller studera. 49 procent av männen avslutades till arbete eller studier, medan andelen för kvinnorna var 29 procent. Uppdelat mellan arbete och studier var det 26 procent som avslutades till arbete och 14 procent som avslutades till studier.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är ett vilket är slutfört.

Upplevelsernas Karlskrona

KF-MÅL 10

Vi erbjuder upplevelser i toppklass och fler vill besöka våra unika miljöer året runt med målet: Karlskrona ökar sin attraktivitet som besöksmål och skärgårdskommun

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Kommersiella gästnätter	221754	204574	224263	Ska öka	
Resenärer med skärgårdstrafiken under juni-augusti	67572	97433	96129	Ska öka	

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av två indikatorer är en förbättrad och en försämrad. Antalet gästnätter har ökat mellan de två senaste åren men resenärer med skärgårdstrafiken har minskat under juni-augusti. Orsakssambanden till de positiva- och negativa avvikelserna måste vidare analyseras. Kommunledningsförvaltningen tillsammans med samarbetspartners arbetar brett med att uppfylla målet och ett antal projekt, aktiviteter och åtgärder pågår eller är slutförda. Några områden som varit i fokus under 2019 är skärgårdstrafik, landsbygds- och skärgårdsmiljön, hamnstrategin, ARK 56, events-arbete, Baltic Meeting Point.

För att bidra till att vara en arrangörsvänlig kommun tillhandahålls ändamålsenliga lokaler och arenor för arrangemang men också genom samverkan med interna och externa aktörer. Sommaraktiviteter på Mjölneholmen genomfördes, om än i något mindre omfattning än föregående år. EU-projektet DUNC bidrar till en mer

hållbar utveckling av världens långsiktiga förvaltningsplaner samt för att skapa utveckling av nya produkter och tjänster kopplat till världsarven. Årets Världsarvsdagar hade 8 000 besökare.

Kontinuerligt arbete sker för att bidra till en levande stadskärna och detaljplaner tas fram som skapar förutsättningar för nya stadsdelar och därmed ökat underlag för bostäder och service. Ytterligare delar som skett är arbetet med stadsmiljöåtgärder såsom utformningen av stortorget.

Skärgårdstrafiken har de senaste åren utökats med bland annat rundturstrafik och pendeltrafik. Världsarvs-turer och fler betalningssätt på alla båtar är förändringar som genomförts de senaste åren. Digitalisering pågår för att göra det enkelt för kund och digitala guidesystem på flera språk finns på alla båtar som bidrar till upplevelsen.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är sex varav fem är slutförda och ett stoppat.

Näringslivets Karlskrona

KF-MÅL 11

Vi har ett dynamiskt, internationellt och innovativt företagsklimat där företag växer och nya etablerar sig med målet: Kommunen har en kreativ miljö där idéer och företag växer samt utvecklas

KF-Indikator	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Målsättning	Riket
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om kommunens service för medborgarna?	74	74	74*	Ska förbättras	73
Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking	198	211	234	Förbättras minst 20 steg per år	146
Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen?	4	4	4**	Ska förbättras	5

*Publiceras v 15 2020, varför senast kända värde redovisas. **Publiceras v 8 2020, varför senast kända värde redovisas.

→ Vi har inte nått målet men är på rätt väg

Av tre indikatorer är två oförändrade och en försämrad. Kommunen har backat i Svenskt Näringslivsranking och det är oförändrad trend i antalet nystartade företag samt av resultat i undersökningen Insikt. Att lyfta fram ur Insikt är dock det goda omdömet näringsidkarna gav i området serveringstillstånd, vilket ger kommunen en riksledande position inom service och bemötande vid handläggning av dessa ärenden. Resultat inom målet har legat oförändrade över tid och dessa behöver analyseras för att få fram

orsakssamband men ett intensivt arbete har skett för att utveckla arbetet kring näringslivsklimatet.

Näringslivsenheten arbetar med strategiska och operativa insatser för att möjliggöra att nya företag skapas, att befintliga utvecklas men också proaktivt för att nya företag ska attraheras och etableras i kommunen. Arbete sker genom nära samarbete och en tät dialog med etablerade företag i kommunen för att snabbt kunna identifiera behov samt utvecklingsmöjligheter. Under året har arbete skett med framtagande av en ny tillväxtstrategi.

Utbildningen Arbetsplatsambassadör har pågått under 2019 och har varit ett länsöverskridande projekt som riktats mot privata arbetsgivare. Syfte med projektet har varit att motivera och inspirera företag i Blekinge att bli ännu mer öppna och inkluderande, inte minst när det kommer till att ta emot praktikanter eller människor som står utanför arbetsmarknaden. Intresset har varit stort bland företagen. Integrationscentrum har haft ett ökat arbetsmarknadsfokus i sina insatser mot målgruppen nyanlända. Under året har 220 nyanlända via insatsen träffat en arbetsgivare. Medarbetare inom arbetsmarknadsavdelningen har via olika kontaktnät skapat goda nätverk för att placera ut individer i praktik. Fyra lokala jobbspår har varit igång inom Vuxenutbildningen, varav ett av dem är knutet till privata arbetsgivare. Vuxenutbildningen har tillhandahållit ett ökat antal platser inom lärlingsutbildning och under året har 41 elever studerat i lärlingsform.

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen samverkar kontinuerligt med näringslivet bland annat i gemensamma

kompetensutvecklingsinsatser med fastighetsägare och effektivisering och digitalisering av förvaltningens verksamhet sker löpande för att förenkla för kund. Kultur- och fritidsförvaltningen har tillsammans med näringslivsavdelningen arbetat för att utveckla Karlskrona till en mötesplats och produktionsplats för film, TV och spel. Under året har Carl International Filmfestival fått ett genombrott på allvar, både nationellt och internationellt och räknas nu som en stor aktör i Sverige inom branschen.

Affärsverken startade hösten 2017 en satsning på innovation och produktutveckling och den är idag systematiserad samt uppbyggd med medarbetare som driver detta i samarbete med övriga verksamheter inom Affärsverken. Samarbeten har etablerats allt starkare med lokala kundnätverk och företag, BTH och Hyper Island.

Antal uppdrag som ansluter till detta mål är nio varav samtliga är slutförda eller pågående.

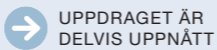
Uppdrag

I nedanstående tabell redovisas de olika uppdragen och statusläget för dessa.

1	En kommission med uppdrag att arbeta mot segregation ska tillsättas.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Styrgrupp för att motverka segregation är på plats. Samverkan med föreningsliv har påbörjats. Samordningsforum internt är igång där förvaltningar och bolag är representerade. Medel för att motverka segregation har fördelats mellan förvaltningarna med utgångspunkt i de fem områden som är utgångspunkten; trygghet, boende, skola, arbete, demokrati.</p>		
2	Vi ska aktivt verka för och stödja civilsamhället samt myndigheter i det förebyggande arbetet mot hedersrelaterat våld samt våld i nära relationer.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Uppdraget omfattade att ta fram en övergripande handlingsplan för arbetet mot våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck. Nulägesbeskrivningen ingår som delar i planen. Länsstyrelsen beviljade medel för att genomföra en utbildningsinsats riktad till chefer och HR-avdelningen. Utbildningsinsatsen genomförs i början av 2020.</p>		
3	Socialförvaltningen ska prioritera arbetet med aktiva och förebyggande åtgärder.	UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT
<p>Uppdragets ursprungsformulering är bred. Nämnden har angett 5 nämndsaktiviteter som viktiga delar i hur uppdraget ska utföras under 2019. Dessa är samtliga pågående eller klara. Uppdraget är att betrakta som ständigt pågående och beroende av stöd från och samverkan med de flesta andra förvaltningarna och nämnderna i kommunen för att kunna helt uppnås.</p>		
4	Samtliga förvaltningar ska arbeta med att jämställdhetsintegrera verksamheterna samt införa jämlikhets- och jämställdhetsbokslut.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>För årsredovisning 2019 sammanställs en första rapport av jämlikhets- och jämställdhetsprocesser samt nyckeltal. Under våren 2020 anordnas en utbildning inom jämställdhet och jämlikhet som riktar sig till kvalitetssamordnare från förvaltningar och bolag.</p>		

5	Ett nytt personalpolitiskt program inklusive strategi för ledar- och kompetensförsörjning ska tas fram.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Under hösten 2019 har en digitalisering av det personalpolitiska programmet genomförts, där den tekniska plattformen ligger inbäddad i det nya intranätet. Fortsatt utveckling kommer att ske parallellt med att det lokala samverkansavtalet revideras 2020. Utvecklad strategi för ledar- och kompetensförsörjning är under utarbetande: strategin utarbetas parallellt med det förändringsarbete som genomförs i Karlskrona 2.0. Upphandling av nytt ledarutvecklingsprogram för den länsgemensamma ledarutbildningen blev klart i maj månad.</p>		
6	Tillsvidareanställd personal inom förskolan ska erbjudas tillgång till arbetskläder.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Under våren 2019 genomfördes en upphandling om arbetskläder för förskolan samtidigt som kommunen upphandlade varselkläder. Delen om arbetskläder för förskolan överklagades och fick göras om. En ny upphandling har påbörjats med fokus på att ta fram en kravspecifikation och en utvärderingsmodell i samarbete med personal.</p>		
7	Tillsvidareanställd personal inom hemtjänsten ska erbjudas tillgång till arbetsskor.	UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT
<p>En utredning av förutsättningarna för att kunna erbjuda arbetsskor har påbörjats och kommer att presenteras för äldrenämnden.</p>		
8	Vid all form av upphandling ska krav på villkor i enlighet med kollektivavtal samt sociala kriterier ställas.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Karlskrona kommun ställer vid upphandling särskilt kontraktsvillkor i ramavtalen, enligt gällande riktlinjer till inköps- och upphandlingspolicyn. När det gäller sociala kriterier och diskriminering ställs krav i våra upphandlingar och formuleringen i ramavtalen harmonierar med lagstiftningen.</p>		
9	Utreda möjligheten att införa en koldioxidbudget för kommunens verksamheter.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT
<p>Utredning kring möjligheten att införa en koldioxidbudget för Karlskrona kommun är klar. Utredningen behandlar både Karlskrona kommun som verksamhet samt som geografiskt område.</p>		
10	Ta fram en strategi för att minska Karlskrona kommuns klimatpåverkan avseende transporter som omfattar både det som utförs internt och externt via upphandling.	UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT
<p>Samarbete med BTH avseende transporteffektiva regioner samt samverkan med drift- och serviceförvaltningen pågår kontinuerligt. Projektet för transporteffektiva regioner fick avslag innan sommaren. Ny ansökan har lämnats in, svar har ännu ej erhållits. I augusti månad fattades beslut om att implementera förändrat arbetssätt kring fordonshanteringen samt upphandla och driftsätta fordonsburna sensorer i syfte att optimera fordonsinnehav, rutter med mera.</p>		
11	Öka den egna produktionen av förnyelsebar energi genom exempelvis solceller på kommunens fastigheter.	UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

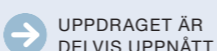
Uppdraget ingår som en del i framtagandet av strategi för ekologiskt hållbart byggande.

12 En strategi för ett ekologiskt hållbart byggande inom kommunens verksamheter ska tas fram. 

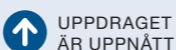
Uppdraget har ändrats till att ta fram riktlinjer för ekologiskt hållbart byggande enligt överenskommelse med den politiska ledningen. Detta för att inte föregå det kommande hållbarhetsprogrammet samt ett behov av mer konkreta ställningstaganden.

13 Möjligheten till återvinning och återbruk i kommunens verksamheter ska öka. 


Sorteringen på deponianläggningen utvecklas alltmer i syfte att minsta möjliga mängd ska sluthanteras som deponirest. Kommunens verksamheter arbetar aktivt med återvinning och återbruk.

14 En ny livsmedels- och måltidspolicy ska tas fram 


Kostavdelningen arbetar med en uppdaterad livsmedels- och måltidspolicy för utskick på remiss och beslut under första kvartalet 2020.

15 Karlskrona kommun ska aktivt arbeta för Rent vatten inom kommunen och vid dess kust. 


Inventering av aktuella dokument inom kommunen liksom av de organisationer vi arbetar med kring vatten har skett. Arbete med skapande av intern arbetsgrupp inom kommunen förbereds. Arbete inom kommunsamverkan Hanöbukten, Fiskekommunerna och Biosfärområde Blekinge Arkipelag fortlöper. Vidare har Leadermedel beviljats för projekt runt Petriån.

16 Att uppdraga till kommundirektören att utarbeta en koncernövergripande tillväxtstrategi för kommunen, innefattande bland annat förslag på tillväxtskapande åtgärder, organisation för tillväxtarbetet samt genomförandeplan. 


Tillväxtstrategin färdigställdes under december 2019 och underställs Kommunfullmäktige för beslut januari 2020.

17 Att kommundirektören får i uppdrag att genomföra ett innovativt och systematiskt utvecklings- och förbättringsarbete i syfte att minska nettokostnadsutveckling och nå ett resultat på 2 procent. 

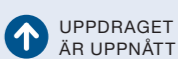
Strategin för Karlskrona 2.0 som är namnet på utvecklingsarbetet är fastlagd och utrullning pågår av aktiviteter och förvaltnings- och bolagsvisa åtgärder. Arbetet kommer att pågå kontinuerligt närmaste åren och syftar till att genomföra förändringar i produktionsapparat, leverans, kompetens och kultur i syfte att möta de omvärldsutmaningar som respektive verksamhet står inför närmaste åren.

18 Att ge kommundirektören i uppdrag att se över och föreslå en effektiv organisation för hela kommunkoncernen med hänsyn tagen till kraven på god välfärd, tillväxt, effektiviseringskrav och omvandlingsbehov med hänsyn till omvärldsförändringar med avrapportering och förslag kontinuerligt under perioden. 

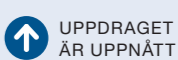
Strategin för Karlskrona 2.0 som är namnet på utvecklingsarbetet är fastlagd och utrullning pågår av aktiviteter och förvaltnings- och bolagsvisa åtgärder. I samband med de effektiviseringar som genomförs 2020-2021 så kommer organisatoriska förändringar att bli nödvändiga.

19 Att uppdraga till kommundirektören att utifrån en bred politisk förankring och på basis av aktuella ekonomiska förutsättningar, arbeta fram en handlingsplan som ska redovisas för budgetberedningen senast april 2019. Handlingsplanen ska successivt genomföras och dess resultat avrapporteras i delårs/årsrapporter. Handlingsplanen ska vara helt genomförd senast 2021-12-31 

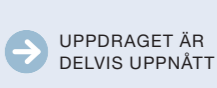
En handlingsplan för att sänka kommunens nettokostnader är framtagen och föremål för politisk beredning och prioritering. Avsikten är att åtgärder skall vidtas under 2020-2021.

20 Under 2019 ska Kommunstyrelsen påbörja arbetet med att ta fram nya utvecklingsområden inom ramen för Vision 2030. 

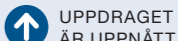
Uppdraget av reviderade utvecklingsområden startade i samband med omvärldsdagen i december 2018. Vid workshop som genomfördes i KS januari 2020 gavs uppdrag om att arbeta fram två alternativ som presenteras för KS under feb 2020.

21 Genomför en översyn av kommunens övergripande lokalanvändning ur ett ekonomiskt perspektiv. 


Under året har "Riktlinje för lokalförsörjning och lokalförsörjningsprocess" tagits fram som fastställer de grundläggande strategier och principer som ska vara vägledande för lokalförsörjningen. I riktlinjen fastställs vilka riktvärden (nyckeltal) och kvalitetskrav som ska gälla vid planeringen av våra lokaler.

22 Kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att revidera riktlinjer för internhyror och städ under 2019 (tillsammans med drift- och serviceförvaltningen) – där styrning, incitament och ändamålsenlighet är viktiga komponenter. 

Uppdraget är försenat. Orsak till förseningen är att vi arbetat med de grundläggande investeringsdokumenten som ska beslutas först. Planeringen är att dokumentet kan tas för beslut första halvåret 2020.

23 Att drift- och servicenämnden får hela budgeten för måltidskostnader 2019. 

Representanter från kunskaps-, äldre-, drift och service- och kommunledningsförvaltningen har under året arbetat med uppdraget att kosten framöver ska anslagsfinansieras. Därutöver har övriga berörda förvaltningar blivit tillfrågade utifrån sina delar. Gruppen är överens om förutsättningarna för justering från och med 2020.

24 Att ekonomi/upphandlingsavdelningen tillsammans med berörda förvaltningen löpande finner sätt som minimerar administrationen för interna transaktioner. 

En grupp bestående av fyra controllers har bildats för att driva denna fråga ute i verksamheten och har under året haft kontinuerliga möten sedan augusti 2019. Gruppen arbetar utifrån de olika verksamhetssystem som finns ute i verksamheten och försöker systematiskt att förändra hanteringen av de interna transaktionerna genom nya arbetssätt. Man arbetar också vidare med ändrade arbetssätt som t ex direkt utfördelning av vissa kostnader i budget. Arbetet med att minimera/minska administrationen för interna transaktioner fortskrider kontinuerligt.

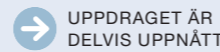
25 Att uppdra till kommundirektören att senast till april 2019 ta fram förslag på prioriteringar av investeringsplaner och resultatbudget. Förslaget ska beakta effekter av de förändrade finansiella förutsättningarna och utvecklingen av demografin i syfte att målen för god ekonomisk hushållning nås i samband med budget 2020.



UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT

En handlingsplan för att sänka kommunens nettokostnader är framtagen och föremål för politisk beredning och prioritering. Avsikten är att åtgärder skall vidtas under 2020-2021.

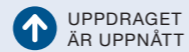
26 År 2020 ska 100 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s.



UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT

Uppdraget kring att nå målet att 100 procent av alla hushåll och företag ska ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020 har, genom ändring i ägardirektivet, den 18 juni 2019 tilldelats Affärsverken genom beslut i Kommunfullmäktige. Med anledning av projektets omfattning och ej påverkbara osäkerhetsfaktorer har Affärsverken begärt utökad tid för projektet tom år 2021.

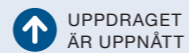
27 Aktivt verka för ett ekonomiskt hållbart byggande av attraktiva hyresrätter i alla kommunens delar.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Uppdraget har hanterats löpande inom ramen för pågående arbete med strategiska markförvärv. Avstämning och beslut om fortsatt hantering sker löpande inom ramen för Strategiska samhällsbyggnadsgruppen som leds av kommundirektören.

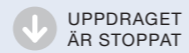
28 Utredda hur fritidsverksamheten kan utvecklas i hela kommunen.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Förtydligande kring uppdraget har skett. Insamling och tydlig sammanställning av fakta, data med befolkningsunderlag, möjligheter och konsekvenser har sammanställts. Uppdraget följde plan och slutfördes under slutet av året. Information om uppdraget redovisas till kultur- och fritidsnämnden i februari 2020.

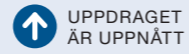
29 I samråd med andra aktörer etablera ett Fritidsbibliotek.



UPPDRAGET ÄR STOPPAT

Arbetsmarknadsförvaltningen har fört dialog med kultur- och fritidsförvaltningen under året men då det saknas såväl ekonomiska förutsättningar som andra förutsättning att driva ett fritidsbibliotek med enbart en arbetsmarknadsinsats har ingen plan för genomförande utarbetats. Däremot har på arbetsmarknadsnämndens begäran en rapport inklusive förslag till justering av uppdraget, lämnats in för eventuella åtgärder framåt.

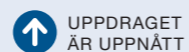
30 Den årliga landsbygd- och skärgårdsmiljonen ökas till två miljoner kronor.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Detta är löpande verksamhet. Beslutet att öka summan till två miljoner är fattat.

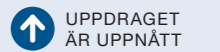
31 En skötselplan för samtliga kommunens markytor, hårdgjorda såväl som grönytor och skog, ska tas fram i samverkan med berörda kommunala förvaltningar.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Uppdraget är uppfyllt, noteras bör att detta inte avser vägnätet. För vägnätet tillämpas beläggningsprogram.

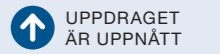
32 All samhällsplanering ska inkludera ytor som möjliggör planerad fysisk aktivitet, spontanidrott samt kulturella upplevelser.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Planeringsavdelningen har under året bevakat uppdraget löpande utifrån ansvarsområde i samband med pågående ÖP arbetet samt i pågående detaljplanearbeten. Arbete med uppdraget har bedömts huvudsakligen kunna integreras i översiktsplanarbetet.

33 Kommunens lekplatser ska inventeras ur ett tillgänglighetsperspektiv.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Behovet är inventerat nästa steg blir att presentera åtgärder men detta görs i samband med ombyggnad enligt plan.

34 Underlätta och utveckla daglig verksamhet samt sysselsättning i samverkan med det lokala föreningslivet.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Funktionsstödsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen har under början av året påbörjat uppdraget i Allaktivitetshuset i Lyckeby. Här har daglig verksamhet kommit överens med Lyckeby Bordtennisklubb om att hjälpa till med kioskverksamheten.

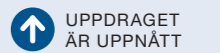
35 Verka för en ökad personalkontinuitet inom vård- och omsorgsinsatser.



UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT

Det är i berörda förvaltningars intresse att utifrån ett decentraliserat personalansvar arbeta för en ökad personalkontinuitet. HR-avdelningen arbetar med att förbättra personalkontinuiteten genom att informera och föra dialog med de ansvariga cheferna i de olika förvaltningarnas ledningsgrupper, samverkansgrupper och genom deltagande i chefsträffar eller i andra forum där man diskuterar medarbetares arbetsmiljö, arbetstidsplanering/schemaläggning och heltidsarbete som norm.

36 Säkerställa tillgängligheten till trygghets- och omvårdnadsboenden i hela kommunen.



UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Förslag på behovsanalys är framtagande för beredning inför äldrenämnden. I den fysiska planeringen strävar kommunen efter att göra detaljplaner som är flexibla och skapar förutsättningar för såväl olika boendeformer som annan välfärdsservice. I översiktsplanarbetet beaktas behovet av service och välfärdsverksamheter i samband med att nya utvecklingsområden och förslag till tätortsutveckling tas fram. Insatserna för året har genomförts som planerat.

37 Etablera ett omsorgsboende i kvarteret Stallet i kooperativ, alternativt privat, regi.



UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


En arbetsgrupp har under året tagit fram underlag avseende juridiska och ekonomiska förutsättningar samt uppdaterad volymstudie för etableringen av omvårdnadsboendet. Avstämning och beslut om fortsatt hantering har även genomförts löpande med den politiska ledningen. Styrande för arbetet är fortsatt ett omvårdnadsboende i drift enligt ÄF planering.

38 Verka för att den upplevda tryggheten ökar i samtliga kommunens delar.




UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


I alla planärenden görs en *social konsekvensanalys*, denna har uppdaterats under våren och trygghet finns med som ett av perspektiven som ska belysas. Lokala brottsförebyggande rådet fokuserar på "Mellanstaden" (Marieberg, Gullaberg, Kungsmarken) då det är det området som sticker ut i den årliga trygghetsmätningen. Ett nytt områdes-Brå har startats upp i Jämjö.

- 39 Det lokala brottsförebyggande rådet får i uppdrag att stärka och utveckla det brottsförebyggande arbetet i samverkan mellan aktörer, föreningar och myndigheter i syfte att skapa en tryggare närmiljö för kommuninvånaren.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Lokala brottsförebyggande rådet har fortsatt utveckla det brottsförebyggande och trygghetskapande arbetet under året.

- 40 Ta fram en plan för upprustning och modernisering av deltidsbrandstationer och räddningsvårn.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Fastighetsavdelningen har tagit fram en plan enligt uppdraget, upprustning och modernisering påbörjad.

- 41 En långsiktig utbyggnad och modernisering av cykelbanor i hela kommunen ska utredas i samverkan med Trafikverket och Region Blekinge.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Dialog har genomförts med Trafikverket. Beslut har tagit om att projektavdelningen ska göra förstudie för prioriterade sträckor inför uppdatering av länstransportplanen (revideras 2021).

- 42 Den fortsatta utvecklingen av kollektivtrafik på vatten ska utredas.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


I slutet av augusti 2019 gjordes en första uppföljning av skärgårdstrafiken hittills under året. Med detta underlag kommer ett förslag till inriktning och trafikutbud för 2020 att tas fram tillsammans med Region Blekinge/Blekingetrafiken.

- 43 Karlskrona kommun tillsammans med region Blekinge ska utreda behov, former och kostnader för att, under mandatperioden, kunna införa avgiftsfri kollektivtrafik för äldre under lågtrafik.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Förvaltningen har redovisat olika modeller på upplägg för kommunens politiska ledning. Nästa steg är en politisk dialog mellan Karlskrona kommun och Region Blekinge gällande fria resor för äldre under lågtrafiktid. Denna dialog har ännu inte skett.

- 44 Drift- och servicenämnden ska utreda och presentera en plan för underhåll och investeringar gällande skärgårdshamn och kajer.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Under 2019 har ett förvaltningsövergripande projekt pågått i syfte att ta fram prioriteringar, syfte m.m för Karlskrona kommuns skärgårdshamn. Detta projekt kommer att ligga till grund för hur hamnarna kommer att användas, en strategisk plan, beräknas var klar för beslut halvårskiftet 2020.

- 45 En översyn av parkeringsstrategin ska genomföras i samråd mellan berörda förvaltningar.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


En första dialog har skett med kommunstyrelsens respektive drift- och servicenämndens politiska ledningar. Kommunledningsförvaltningen väntar nu på ytterligare direktiv från den politiska ledningen.

- 46 Kompiskortet ska införas som giltigt färdbevis till och från aktivitet med kollektivtrafiken i Karlskrona kommun.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Ett tänkt upplägg har tagits fram och presenterats för den politiska ledningen. Nu avvaktas en dialog på politisk nivå mellan Karlskrona kommun och Region Blekinge

- 47 Lärare ska ges möjlighet att vara lärare genom att minska administration med stöd av lärarassistenter.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Under 2019 har en arbetsgrupp bestående av skolledare och representanter från förvaltningskontoret arbetat med hur yrkesgruppen *lärarassistenter* kan implementeras på ett bra sätt i verksamheten. Förvaltningen har redan idag anställda lärarassistenter men de är anställda med befattningen *skolresurs*. Under året har även rekryteringar genomförts av andra yrkeskompetenser, i detta fallet socialpedagoger i syfte att minska lärarnas arbetsbörda. Finansiering av dessa yrkeskompetenser görs med stöd av statsbidraget för likvärdig skola.

- 48 Kunskapsförvaltningen ska verka för att stärka upp elevhälsan inom grund- och gymnasieskolan.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Kunskapsförvaltningen har på en övergripande nivå arbetat för möjliggöra en samverkan vid tidiga insatser. På de olika skolområdena har olika insatser gjorts. Bland dessa kan på grundskolenivå nämnas att vissa skolor har, i motsats till vad som var fallet tidigare, en skolsköterska och kurator som finns närvarande under hela skolveckan. Den närvaron har bidragit till en kontinuitet som är av betydelse i det förebyggande arbetet. På gymnasienivå har bland annat socialpedagogernas arbete utvärderats i syfte att se vad som fungerar bra och vad som kan utvecklas än mer i syfte att säkerställa att deras kompetens tas tillvara i det förebyggande elevarbetet.

- 49 Samtliga skolområden inom Karlskrona kommun ska vidareutveckla läxhjälpen i skolan.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Uppdraget är inte slutfört. Handlingsplanen är inte färdig. Det beror främst på att det regionala projektet ARK 56, Kunskapsförvaltningen tar emot ett statsbidrag på 5,5 miljoner kronor för läxhjälp och det är 5582 elever som erbjuds läxhjälp i kommunen. Läxhjälpen bedrivs på olika sätt, både individuellt och i grupp och den bedrivs genom öppen studieverkstad, ett kontinuerligt studiestöd, obligatorisk läxhjälp och genom personliga förfrågningar.

- 50 Porrfilter ska införas i alla kommunens skolor.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Inom Karlskrona kommuns nätverk finns filter för olämpliga webbsidor. Om nya olämpliga webbsidor kommer till IT-avdelningens kännedom stängs de omedelbart av, så att de inte kan nås inom kommunens nätverk.

- 51 Extra medel ska avsättas till löner för lärare i förskola grundskola, gymnasieskola, vuxenutbildning samt särskola.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


En särskild satsning på lärarlöner har genomförts i 2019 års löneöversyn. Den eftersträvade effekten att Karlskrona kommuns medianlöner inom lärområdet skall vara i nivå eller ligga något över medianlöneläget i södra Sverige har endast delvis uppnåtts i den under hösten presenterade lönesammanställningen, varför fortsatta satsningar inom ramen för 2020 års lönerrevision planeras.

- 52 En underhållsplan för Karlskrona kommuns skollokaler ska tas fram under 2019.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

Underhållsplan har funnits på plats sedan 90-talet. Under 2019 har inventering av status genomförts med påföljande uppdatering av fastighetsavdelningens system.

53 Etableringen av Jämjö Kunskapscentrum ska påbörjas under 2019.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Förstudie har genomförts, projektering utifrån förstudiens resultat har påbörjats tillsammans med verksamheten.

54 En etappvis utbyggnad av Wämöskolan ska inledas.  UPPDRAGET ÄR STOPPAT


Det budgetbeslut som Kommunfullmäktige tog i juni 2019 innebar att det budgetutrymme som tidigare fanns för den här utbyggnaden blev bortprioriterat. Uppdraget kan som en följd därav inte genomföras.

55 Ny översyn ska ske av lokalbehovet inom hela kunskapsförvaltningens verksamhetsområde.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


I december 2019 fattade kunskapsnämnden beslut om nämndens lokalbehovsplan (NÄLP). NÄLP:en är överlämnad till kommunens lokalstyrgrupp för att sammanställas tillsammans med övriga förvaltningars behov till en kommunövergripande lokalbehovsplan.

56 Fortsätta utveckla samarbeten mellan Karlskronas gymnasieskolor, vuxenutbildningen, näringsliv, högskola, fackliga organisationer och myndigheter för fler arbetstillfällen i Karlskrona kommun.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Kommunledningsförvaltningen samarbetar med gymnasieskolans avgångselever i studentarbeten samt genom exjobbportalen i syfte att visa upp Karlskrona kommun som en attraktiv framtida arbetsgivare för studenterna. Näringslivsenheten samarbetar med kunskapsförvaltningen avseende Ungt företagande. Arbetsmarknadsavdelningen har en ny enhet: Matchningscentrum som stärker arbetet mot de privata arbetsgivarna. Vuxenutbildningen har under 2019 utvecklat sitt uppdrag genom konceptet Yrkesresan. Ett flertal kontakter med lokala företag samt drift- och serviceförvaltningen har etablerats på Vuxenutbildningen för att kunna erbjuda elever inom utbildningen i servicespåret praktikplatser. Samverkan med Arbetsförmedlingen sker, såväl på strategisk nivå som på handläggarnivå.

57 Ge kommundirektören i uppdrag att verka för att en etablering av Internationella Engelska Skolan i Karlskrona kommun.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Dialog pågår med engelska skolan.

58 Etablera och vidareutveckla ett IB-program på grund- och gymnasienivå.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


Etableringen av en internationell grundskola med IB-inriktning är fullföljd. Karlskrona Internationella Grundskolan (KIG) med sin placering på Wämöskolan har i nuläget 35 elever. Däremot har inte etableringen av ett IB-program på gymnasiet fullföljts. Ett arbete pågår för att fullfölja detta uppdrag.

59 Karlskrona Kommun ska ta initiativ till att etablera ett vård- och omsorgscollege.  UPPDRAGET ÄR DELVIS UPPNÅTT


För att kunna etablera ett vård- och omsorgscollege krävs att det föreligger intresse från minst tre kommuner och Region. I nov 2018 lyftes ärendet på Ledning, samverkan i vård och omsorg (LSVO) och då var det endast Karlskrona samt Regionen som var intresserade. Frågan bevakas fortsatt via den politiska ledningen i länet.

60 Utredda möjligheten att etablera instegsanställningar i kommunens verksamheter.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Arbetsmarknadsavdelningen har under flera år arbetat aktivt för att ta fram rutiner och motivera förvaltningar/bolag att öppna upp för praktikanter och stödanställningar efter avslutade arbetsmarknadsanställningar. I ett samarbete med arbetsförmedlingen och berörd förvaltning har jobbspår skapats där man kombinerar arbete med utbildning och som leder till anställning. Flertalet av de personer som varit i dessa typer av anställningar fortsätter som egenförsörjda.

61 Fortsätta utveckla projektet "Örlogsstaden kulturholmarna" på Mjölneholmen och Basareholmen.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


På Mjölneholmen genomfördes kulturaktiviteter under de åtta veckor som det fanns båtförbindelse mellan Trossö och Mjölneholmen. Forsvarsmakten införde landstigningsförbud på Basareholmen fr.o.m. våren 2019 tills ansvarsfrågan för kontamineringen utretts fullt ut.

62 Tillsätta en arbetsgrupp med syfte att utreda möjligheterna att bli Sveriges Kulturhuvudstad.  UPPDRAGET ÄR STOPPAT


Uppdraget har i dialog med politiken ansetts inte möjligt att genomföra, då utmärkelsen inte tillhandahålls.

63 Kommunstyrelsen, tillsammans med berörda nämnder, får i uppdrag att synliggöra och marknadsföra våra världsarvsattraktioner, vår del i ARK56 och kommunen som helhet.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Biosfärsområdet Blekinge Arkipelag, ARK 56 samt Världsarvet Örlogsstaden Karlskrona ingår som en viktig och ökande del av den marknadsföring som sker av Karlskrona. Historiska innovationer i vårt världsarv presenterades bland annat vid Sveriges innovationsriksdag 2019 i samarbete med Blekinge Museum, Marinmuseum, Blue Science Park och BTH.

64 Verka för att öppna upp Karlskronas dolda berggrum.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT


Uppstartsmöten har skett för att ta fram underlag avseende krav för att kunna öppna upp anläggningarna för allmänheten och en kostnadsberäkning sker av Fortifikationsverket, detta ligger sedan till grund för den fortsatta hanteringen.

65 Aktivt arbeta med fristående aktörer för att säkerställa besöksnäringens utveckling.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

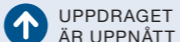
Det sker ett löpande och systematiskt samarbete med lokala och regionala aktörer för att marknadsföra och öka besöksnäringen. Arbetet är kontinuerligt och bedrivs inom ramen för ordinarie verksamhet och i samverkan med andra berörda.

66 Alla kulturlokaler i kommunen ska inventeras med avseende på funktion och utrustning.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

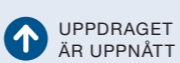
Inventeringen av alla kulturlokaler är genomförd.

67 Kommunen ska erbjuda alla ungdomar i åldern 16-17 år feriejobb i samverkan med förenings- och näringsliv.  UPPDRAGET ÄR UPPNÅTT

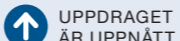
Under sommaren 2019 beviljades 313 ungdomar kommunalt feriearbete, vilket är det antal som det fanns budget för. Ungdomar som har kontaktat Navigatorcentrum har fått stöd att söka arbete och sommarjobb även utanför den kommunala verksamheten enligt gällande villkor.

68 Ett Näringslivsråd ska under 2019 inrättas under Kommunstyrelsen. 

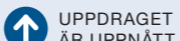
Ett förslag till inriktning, deltagare och arbetsformer för ett näringslivsråd finns framtaget och beslutat. Näringslivsrådet ska skapa en god dialog och vara ett forum där angelägna frågor kan lyftas för ett framgångsrikt och växande näringsliv.

69 Kommunstyrelsen ska i samarbete med det lokala näringslivet aktivt arbeta för att befintliga företag ska växa och att nya företag ska etableras. 

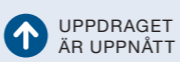
Näringslivslotsen erbjuder kvalificerad och kostnadsfri service till företag som vill etablera sig och växa. Lotsen är en väg in till kommunen och vi kan erbjuda en länk till övriga näringslivet och myndigheter. I näringslivslotsen skapar också vi en grund till att utveckla vår myndighetsutövning.

70 Vi ska aktivt arbeta för att skapa bra förutsättningar för de kreativa näringarna. 


Näringslivsenheten har under året initierat ett samarbete med Region Blekinge och ett antal kulturföretagare. Avsikten framgent är att skapa en långsiktig plattform för de kulturella och kreativa näringarna (KKN) i Blekinge som i vissa stycken liknar upplägget av en Science Park.

71 Förenkla taxor och avgifter för företagen. 


Kommunledningsförvaltningen har via näringslivsenheten samverkat med förvaltningar och bolag och skapat ett antal servicegarantier för företag. Servicegarantier syftar till att tydliggöra och göra kontakten med kommunen enklare och snabbare. Önskade effekter av detta är tillväxt i näringslivet.

72 Kommunstyrelsen ska tillsammans med skolan uppmärksamma och stimulera till ung företagsamhet. 

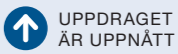
Näringslivsenheten samverkar med kunskapsförvaltningen i att inspirera fler skolor att skapa bra möjligheter för samtliga elever att driva UF företag. Under 2019 har antalet UF företagare i Karlskrona ökat. Vid SM i Ung företagsamhet representerade sju UF-företag Blekinge/Bromölla. Utav dessa var fyra stycken från Karlskrona.

73 Kommunstyrelsen ska i samarbete med det lokala näringslivet aktivt arbeta med rekrytering- och kompetensförsörjning. 

En kompetensförsörjningskampanj har startat under året "Karlskrona saknar dig". Målgrupp är utflyttade karlskroniter i åldern 25–35 år.

74 Kommunstyrelsen ska utveckla medflyttandeservicen tillsammans med lokala näringslivet för att underlätta rekrytering av nya medarbetare till offentlig och privat verksamhet i Karlskrona. 

Deltagande sker i arbetet med att ta fram ett nytt regionalt koncept för att attrahera inflyttare till Blekinge. Detta sker i samarbete mellan offentliga aktörer och näringsliv i Blekinge. Arbetet kommer att fortsätta 2020.

75 Tillsammans med nuvarande och blivande vänorter utveckla samverkan kring strategiskt viktiga Östersjöfrågor. 

Genom Karlskrona kommuns "Europa direkt-kontor" har en "Citizens Dialogue", skett mellan Karlskrona och Gdynia. En delegation med bl.a. KSO på Sverigedagarna i Kaliningrad, vilka arrangerades av Sveriges ambassad i Moskva. Riktlinjerna för ett förnyat samarbetsprogram mellan Baltijsk och Karlskrona drogs upp vid besöket och undertecknades av Baltijsks borgmästare och kommunstyrelsens ordförande under Baltic Meeting Point. Inom ramen för de EU-finansierade projekten TENTacle och JOHANN har samarbete skett med Gdynia respektive Rostock. Med Gdynia stad och Gdynia hamn sker ett intensivt samarbete för att gemensamt få till stånd en förlängning av "Baltic-Adriatic Corridor" till Sverige. Inom den internationella näringslivsutvecklingen har samarbetet mellan vänorterna Gdynia och Klaipeda stärks under året genom projektet Digital Hansa.

Hållbarhet

ÅRSREDOVISNING 2019



Ekologisk hållbarhet

Arbetet med de ekologiska hållbarhetsfrågorna är ett tvärsektorielt arbete som styrs av en plan och berör alla förvaltningar och bolag inom Karlskrona kommun. På olika sätt och i olika omfattning påverkar vi miljön såväl vad gäller det interna arbetet inom kommunens verksamheter liksom vad gäller kommunen som geografisk enhet. Arbetet med hållbarhetsfrågorna sker ofta i samverkan med andra kommuner, myndigheter och organisationer.

Karlskrona kommun har under året utrett möjligheten att införa en koldioxidbudget för att kommunen ska kunna följa Parisavtalets målsättning om att begränsa den globala uppvärmningen till långt under två grader. Under året har även arbetet med översiktsplanen fortsatt. Översiktsplanen har fokus på tillväxt med minsta möjliga miljöpåverkan. Inom översiktsplanen behandlas områden som hållbart resande, energiförsörjning, grönstruktur samt vatten och avlopp.

Transporter

Transporter utgör 42 procent av kommunens växthusgasutsläpp, Karlskrona kommun arbetar därför brett för att minska klimatpåverkan från transporter. Kommunens resepolicy tas i beaktning vid resor i kommunens verksamheter. Genom digitaliseringen kan resbehovet minska, bland annat har fjärrundervisning i modersmål införts och välfärdsteknik i äldreomsorgen.

Kommunen har en chaufförsverksamhet som främjar samåkning och som under året har utvecklats för att göra det enklare för personal att boka resor. Genom cykelstrategin har ett flertal kampanjer genomförts för att få fler att cykla, fler elcyklar, elbilar, liksom laddstolpar har tillkommit i verksamheten och för att främja miljövänliga transporter

i stadsmiljön har Karlskrona kommun deltagit i ett EU-projekt med fokus på mobilitetspunkter.

Under hösten togs beslut om att byta ut de äldre dieselmotorerna på skärgårdsbåten Flaggskär. Med nya motorer på Flaggskär finns därmed möjlighet att driva skärgårdsbåten på fossilfri biodiesel (HVO) i framtiden.

Energi

För att minska energianvändningen har temperaturgivare i Karlskronahems lägenheter installerats, fönster samt belysning i trapphus och källare har bytts.

Vid el- och fjärrvärmeproduktionen har en mindre andel torv tidigare används för att minska risken korrosion och beläggningar. Under 2019 har en svaveldoseringsutrustning installerats vilket kommer ersätta torven. Arbetet pågår även med att byta ut den mindre del fossil olja som idag används för att istället använda bioolja.

Lokal energiproduktion från solen

Karlskrona, Sveriges soligaste stad, har goda förutsättningar för energiproduktion från solen. Antalet solceller i kommunen ökar och med det produktionen! Den installerade effekten från solcellsanläggningarna i kommunen har fördubblats mellan 2016–2018.

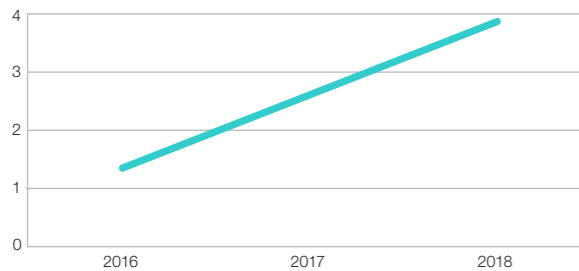
Genom digitaliseringen kan **resbehovet minska**, bland annat har **fjärrundervisning** i modersmål införts och **välfärdsteknik** i äldreomsorgen

Under 2019 har **Karlskrona Solpark** driftsatts



Under 2019 har Karlskrona Solpark driftsatts vilken ska kunna generera upp till 6 MW och en kombinerad solcells- och vindkraftsanläggning har installerats i Handelshamnen i anslutning till kommunens elcykel- och elbilspool. Även på kommunkoncernens, privatpersoners och andra aktörers fastigheter i kommunen har solceller installerats. Bland annat görs ett försök med solceller kombinerat med lokal energilagring i en del av kommunens fastighetsinnehav.

Diagram 3 INSTALLERAD EFFEKT FRÅN SOLCELLSANLÄGGNINGAR (MW)



Resurshushållning

Karlskrona kommun arbetar för bättre nyttjande av resurser genom att skapa förutsättningar för att minska

mängden avfall. På Bubbetorps gård får begagnade möbler och inredning från kommunens verksamheter nytt liv som sedan kan användas i andra delar av kommunen.

Fler verksamheter har fått bättre möjligheter att källsortera sitt avfall liksom Karlskronahems hyresgäster där åtta nya miljörum färdigställdes.

Kommunen arbetar även med att öka nyttjandegraden, exempelvis av kommunens lokaler. Även biblioteksverksamheten och elbilspoolen är två bra exempel på hur kommunen arbetar för ökad delning- och nyttjandegrad.

Giffri miljö och rent vatten

Karlskrona genomför kontinuerligt miljöövervakning av luft och vatten och genom tillsyn verkar vi för att skydda människors hälsa och miljön.

Inom kommunens verksamhet minskas användningen av kemikalier, bland annat genom kemikaliefri lokalvård, minskad användning av kemikalier vid tvätt och hög användning av ekologiska produkter.

Genom nätverk, exempelvis Kommunnsamverkan Hanöbukten, Biosfärområde Blekinge Arkipelag och SydostLeader, samverkar vi inom olika vattenfrågor.



Social hållbarhet

Arbetet med de sociala hållbarhetsfrågorna är ett tvärsektorielt arbete som styrs av en plan och berör alla förvaltningar och bolag inom Karlskrona kommun. På olika sätt och i olika omfattning påverkar vi den sociala hållbarheten såväl som i det interna arbetet inom kommunens verksamheter som för medborgarna och den geografiska platsen Karlskrona. Arbetet med hållbarhetsfrågorna sker ofta i samverkan mellan de olika förvaltningarna men också med andra kommuner, myndigheter och organisationer.

Ett socialt hållbart samhälle är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader. Under året har fokus varit på att ta fram ett arbetssätt, göra en nulägesanalys avseende jämlikhets- och jämställdhetsarbetet samt uppföljning av detta. Förberedande arbetet avseende lagstiftning kring Barnkonventionen har genomförts och övergår nu i strategiskt arbete med att följa rättspraxis på området och ta fram handlingsplan för det fortsatta övergripande och sammanhållna arbete, inklusive uppföljning.

Social hållbarhet har genomsyrat arbetet med att motverka segregation och öka inkludering. Samverkan med andra aktörer till exempel inom det brottsförebyggande arbetet, missbruk, våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck samt socialt utanförskap, blir allt mer viktigt för att nå framgång och ska uppmuntras och stöttas. Det förebyggande arbetet ska prioriteras för att förebygga sociala problem och därigenom minska de individbaserade insatserna.

Delaktighet och inflytande

Medborgardialog är ett verktyg för att involvera och öka delaktigheten för medborgarna samt stärka demokratin. I ett tidigt skede av arbetet med översiktsplanen genomfördes en omfattande medborgardialog runt om i kommunen. Under hösten genomfördes medborgardialoger i arbetet mot segregation och det brottsförebyggande arbetet. Flera av förvaltningarna lyfter vikten av och har också kontinuerlig dialog med kommunens medborgare och brukare, flickor och pojkar, kvinnor och män, för att kunna tillhandahålla god service, kvalitet och tillgänglighet. Utvecklingen av digitala tjänster är också bidragande till att öka tillgängligheten för medborgarna.

I Lokala Brå samverkar samtliga kommunala förvaltningar, Polisen, Brottsofferjouren, Kriminalvården samt

Räddningstjänsten för att öka den upplevda tryggheten och att färre brott ska begås. För att komma närmare medborgarna och öka samverkan med civilsamhället finns det tre områdes-Brå; Kronatorp, Mellanstaden (Kungsmarken, Marieberg, Gullaberg) och Jämjö. Medborgardialoger kring den upplevda tryggheten har genomförts i Holmsjö och Jämjö.

Trygghetsvandringar har genomförts på Långö, Kungsmarken och Marieberg/Gullaberg. Trygghetsvandringar innebär att boende, kommunala företrädare, bostadsbolag, polis med flera inventerar vilka platser som upplevs trygga och otrygga eller riskerar att bli brottsplatser, samt vilka konkreta fysiska omständigheter som bidrar till problemen. I en trygghetsvandring ges också möjlighet till att fördjupa det demokratiska samtalet mellan medborgare och representanter för samhällets offentliga instanser. Resultatet ligger sedan till grund för mindre och större åtgärder.

Projektet Kungsmarkens fokus, Holmsjö i våra hjärtan och Jämjö i våra hjärtan har startats under året och de syftar till att öka inkluderingen genom inkluderande möten, aktiviteter och medborgardialoger. Satsningarna visar på ett stort engagemang och bra synpunkter och förslag från medborgarna, som tas med i det fortsatta arbetet.

Framåtskridande

Karlskronaanalysen har gett en fördjupad kunskap om utvecklingen och socioekonomiska skillnader mellan olika delar av kommunen över tid. Analysen ger bra underlag i framtagandet av översiktsplan 2050 där de sociala hållbarhetsaspekterna är ett viktigt perspektiv, i det pågående arbete med att motverka segregationen samt för kommunens folkhälsoarbete. På kommunens hemsida kan medborgarna ta del av verktyget och några filmade scenarier från Karlskronaanalysen.

För att stärka frågor om social hållbarhet i den fysiska planeringen tas sociala konsekvensanalyser fram i samtliga detaljplaner. Analysverktyget används för att identifiera socialt viktiga aspekter som trygghet, tillgänglighet, barnperspektiv, jämställdhet, jämlikhet, delaktighet och inflytande, aspekter som påverkar människors livskvalitet och möjligheter. 3D-visualisering av planer och projekt gör att medborgare och besökare kan uppleva föreslagen bebyggelse med hjälp av VR-teknik, vilket har visat sig underlätta vid medborgardialoger.

Att vara en del av samhället och ha samma möjligheter som andra kommuninvånare är viktigt för hälsa och välmående och här arbetar flera verksamheter med utbildning på olika nivåer och av olika karaktär samt att få människor i arbete som leder till egenförsörjning. Andelen vuxna som får ekonomiskt bistånd sjunker tack vare aktivt insatser. Ett resultat av det är att vi har färre antal barn som lever i familjer med ekonomiskt bistånd.

Integration through activitet and work – ITAW del 2 startade under året. Det är ett samarbetsprojekt mellan Karlskrona och den ryska vänorten Baltijsk, som ligger i Kaliningrad. Projektet har fokus på fysisk aktivitet och idrott. Ambitionen är att stärka parasportandet på båda sidorna Östersjön genom att bygga ny kunskap, relationer och nätverk. Slutmålet är att arrangera Baltic Para Event – ett parasportevenemang med deltagare från Karlskrona och Baltijsk – i samband med Karlskrona skärgårdsfest 2020.

Förebyggande arbete

Karlskrona kommun fick även i år statsbidrag för riktade insatser inom området psykisk hälsa. Arbetet syftar till att skapa förutsättningar som främjar psykisk hälsa och förebygger ohälsa. En viktig insats är utbildning i MHFA – (Mental Health First Aid) Första hjälpen till psykisk hälsa som genomförts i flera verksamheter och drygt 250 personer har utbildats under året.

För att skapa bra förutsättningar för våra barn och unga startades Tidiga och samordnade insatser för barn och unga i skolorna i Holmsjö/Rödeby. Här samverkar skola, socialtjänst, funktionsstöd och hälso-/sjukvården. Resultatet har fallit väl ut och arbetssättet ska implementeras på alla kommunala skolor.

I det ANDT-förebyggande arbete (alkohol, narkotika, dopning, tobak) gör kommunen en undersökning Dina vanor – tobak, alkohol, narkotika, dopning och hälsa

bland kommunens alla elever i årskurs 9 och årskurs 2. Några resultat är mycket glädjande till exempel rökningen där vi kan se att det tobaksförebyggande arbetet har gett positivt resultat då andelen ungdomar som röker minskar över tid och ligger lägre jämfört med det nationella genomsnittet. Positivt är också att andelen som druckit alkohol det senaste året och andelen som dricker minst en gång i månaden minskar över tid. Åldern för första berusningen ökar.

Social mångfald

Medborgarskapsceremonin genomfördes på nationaldagen och det var 60 nya medborgare plus anhöriga, totalt 98 personer, som deltog vid ceremonin som hölls i Konsthallen. Kommunen har även i år varit med i genomförandet av årets Karlskrona Pride i samverkan med den lokala Karlskrona Pride-föreningen. Flaggning, aktiviteter i verksamheterna, deltagande i paraden samt trafik- och logistik kring paradens genomförande är en del av kommunens insatser.

Elevhälsan på gymnasieskolorna och äldreförvaltningens värdegrunds- och mångfaldsinstruktörer är sedan tidigare hbtq-certifierade och har under hösten genomfört en omcertifiering. Elevhälsan på grundskolorna har påbörjat sin hbtq-certifiering.

Utifrån social hållbarhet inom HR-området arbetar Karlskrona kommun med kompetensbaserad rekrytering för att vara en arbetsgivare som är fri från diskriminering. Kommunen välkomnar sökanden oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Kommunens löneprocess analyseras för att säkerställa att vi har icke-diskriminerande och inkluderande lönekriterier.



Jämlikhets- och jämställdhetsbokslut

I budget 2019 gavs ett uppdrag att jämställdhetsintegrera verksamheterna samt införa ett jämlikhets- och jämställdhetsbokslut. För 2019 presenteras nyckeltal vid respektive förvaltning och bolag, nedan redovisas pågående jämställdhets- alternativt jämlikhetsprocesser inom de olika verksamheterna. En fortsatt utveckling sker av jämställdhetsintegrering samt jämlikhets- och jämställdhetsbokslutet under 2020.

Kommunstyrelsen

Jämställdhetsintegrering i löneöversynsprocessen

En del av underlaget till den årliga löneöversynen utgörs av en lönekartläggning. I denna beskrivs yrkesgrupper som har identifierats och där löneskillnader mellan kvinno- och mansdominerade grupper inte kan förklaras.

Arbetsvärdering

Som utgångspunkt för att kunna göra en lönekartläggning genomförs en arbetsvärdering där befattningars krav och ansvarsnivå kartläggs. Detta leder sedan till att kommunens befattningar grupperas i för närvarande 15 olika intervall. Inom ett intervall finns således lika eller likvärdiga befattningar. Detta värderingsarbete utförs löpande över tid.

Som verktyg för att göra arbetsvärdering används det så kallade BAS-systemet. I detta system värderas en rad faktorer och underfaktorer enligt följande:

1. Kunnande (utbildningskrav, erfarenhet samt kontakter och samarbete)
2. Problemlösning
3. Ansvar (handlingsfrihet/befogenhet, omfång, påverkan, personalansvar och ansvar för människor)
4. Arbetsförhållande (fysisk miljö, fysisk ansträngning, varsamhet/uppmärksamhet, bundenhet/ryckighet och psykisk påfrestning)

Lönekartläggning

Efter arbetsvärderingen görs en lönekartläggning som innebär att heltidslöner och värderingsintervall matchas för varje tv-anställd medarbetare. Lönekartlägningsverktyg bearbetar sedan detta material och analys kan göras utifrån resultatrapporter som visar:

- > Kvinnodominerade befattningar
- > Lika eller likvärdiga befattningar
- > Hierarkisk lönejämförelse
- > Lönespridning

Rapporterna används för att analysera om det finns osakliga löneskillnader som kan hänföras till kön. Därefter upprättas en handlingsplan med förslag på hur eventuella skillnader kan utjämnas. Lönekartläggningen inför löneöversyn 2019 prioriterade den hierarkiska jämförelsen som visar lägre lön för högre värderade kvinnodominerade grupper jämfört med högre lön för icke kvinnodominerade lägre värderade befattningar

Åtgärdsplan

Inför löneöversynen 2019 kunde följande befattningar analyseras utifrån den hierarkiska rapporten och åtgärder genomfördes med en förstärkt satsning utöver det ekonomiska grundutrymmet för följande befattningar: Arbetsterapeut, Kurator/Skolurator, Fysioterapeut/Sjukgymnast, Sjuksköterskor, Miljöinspektör, Områdeschef, Planarkitekt, HR och Fritidsledare.

Arbetsmarknadsnämnden

Arbetsmarknadsförvaltningen arbetar utifrån visionen "Ett Karlskrona med arbete och utbildning för alla", med syfte att verka för att alla invånare ska ha goda livsvillkor och samma möjligheter i samhället. De utbildningar och insatser som bedrivs är i ständig utveckling och formas efter de olika målgruppernas behov, dels utifrån behov av insats eller utbildning för att komma närmre arbetsmarknaden och dels utifrån att potentiella deltagare/kursdeltagare ska ha möjlighet att ta del av insatsen/utbildningen. Vuxenutbildningen har under 2019 satsat på att utveckla stöd och anpassningar som ges till eleverna, detta exempelvis genom att ordna en mer anpassad fysisk miljö i form av skapande av studierum samt anpassning till personer med neuropsykiatriska funktionsvariationer. Vuxenutbildningen har under det gångna året även satsat på att utveckla förberedande yrkeskurser inom den så kallade Yrkesresan.

Behov av insats identifieras även utifrån kön. Statistik visar att när det gäller målgruppen nyanlända är det större andel av männen än av kvinnorna som har någon form av anställning 90 dagar efter avslutad etablering. För att erbjuda kvinnor större möjligheter har förvaltningen under 2019 bl.a. erbjudit undervisning i SFI för föräldralediga samt bidragit med medel till projektet "Trappa upp" (som drivs av Coompanion).

Drift- och servicenämnden

Förvaltningen har genomfört de övergripande aktiviteter som tagits fram av kvalitetsnätverket, steg ett har varit att redovisa personalstatistik fördelat på män och kvinnor samt ta fram 5 nyckeltal kopplat till jämställdhet. Förvaltningen har genomfört OSA enkäter och genom gemensam workshop har avdelningar fått verktyg för att arbeta med OSA på respektive avdelning/enhet. I detta arbete ska jämställdhetsfrågan tas upp utifrån vad som framkommit i respektive enkät (OSA, organisatorisk och sociala arbetsmiljöarbete). Respektive avdelningen har fått rekommendationen att använda ett mångfaldsspel för att diskutera värderingar, detta spel har varit uppskattat i de grupper där det använts. Samtliga chefer och arbetsledare har genomfört spelet i samband med förvaltnings kvalitetsforum, gemensam halvdag 4 gånger per år för chefer och arbetsledare. Under 2020 kommer det vara en aktivitet som samtliga APT-grupper ska genomföra.

Funktionsstödsnämnden

Brukarundersökningen är analyserad utifrån de jämlikhets- och jämlikhetsfaktorer som är möjliga att urskilja (det vill säga kön). Resultatet är djupanalyserat och kommunicerat till basnivå för att jobba med förbättringar. Brukarna har också fått återkoppling och givits möjlighet att ge sina synpunkter och förslag på förbättringar. Undersökningen har beslutat att göras årligen i förvaltningen – tidigare genomfördes den vartannat år.

Kultur- och fritidsnämnden

Samverkan och stöd ges till föreningar med barn- och ungdomsverksamhet, föreningar för funktionsnedsatta, etniska föreningar, samhälls- och bygdeföreningar, föreningar som äger samlingslokal, kulturföreningar, och kulturarbetare i kommunen. En rad krav ställs för att föreningar ska få bidrag. De övergripande kraven är att föreningslivet ska vara öppet, demokratiskt och könsneutralt dit alla är välkomna. Besökare till i våra mötesplatser ska behandlas

rättvist utefter diskrimineringslagens sju diskrimineringsgrunder. I våra befintliga och nya anläggningar finns god tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning.

Kunskapsnämnden

Kunskapsförvaltningen har i den här redovisningen av sitt jämlikhets- och jämställdhetsbokslut valt att fokusera på att beskriva den analysprocess som är knuten till gruppen elever. Det har under året genomförts ett arbete med att följa upp och analysera såväl resultat som processmått könsuppdelat. Detta har gjorts i syfte att se om det finns några samband som kan förklara skillnader i kunskapsresultat samt för att se vilka specifika insatser som behöver göras riktat mot respektive grupp för att öka trivselen i skolan. Det framkommer vid gjorda analyser att det mellan grupperna föreligger skillnader i resultat (hur mycket måluppfyllelsen ökar alternativt sjunker) som kan härledas till utfallen på processmått trygghet, studiero och stress. Analyserna och de frågeställningar dessa har väckt kommer att utgöra underlaget i de kvalitativa intervjuerna, som kommer att genomföras med eleverna. Elevintervjuerna, som kommer att genomföras med såväl flickor som pojkar, är ett verktyg för att förstå hur Kunskapsförvaltningen på bästa sätt möter de behov som finns.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

I samband med framtagande av detaljplaner genomförs alltid sociala konsekvensanalyser i syfte att analysera sociala aspekter som följer av planens genomförande och vilka frågor som är viktiga att hantera i planen. Jämlikhets- och jämställdhet är ett av sju områden särskilt belyses i konsekvensbeskrivningen. Samhällsbyggnadsprocessen i sig kan också öka delaktigheten för invånare och besökare i samhällsutvecklingsfrågor.

Under programsamrådet gällande ÖP/2050 fanns möjlighet för enskilda medborgare att besöka och diskutera Karlskronas utveckling i den utställningsturné som besökte olika platser i kommunen. I samband med detta kunde Karlskronas invånare och besökare delta i digital enkätundersökning och därtill fanns möjlighet att inkomma med synpunkter via web-portal, e-post och brev. Bland de som deltog i den digitala undersökningen var fördelningen mellan kvinnor och män jämn. Däremot var personer mellan 10–30 år underrepresenterade. För att engagera yngre kommuninvånare i samråds-skedet av översiktsplanen (och därmed öka jämlikhetsaspekten) tillsätts en fokusgrupp för barn och unga

(cirka 280 barn/ungdomar, årskurs 5 och 8, med stor spridning mellan skolor i kommunen). Fokusgrupperna drivs tillsammans med Kunskapsnämnden.

Socialnämnden

Socialnämnden har gett förvaltningen i uppdrag att till nämndens sammanträde i februari komma med förslag på hur en mer jämställd vård ska kunna erbjudas inom beroendebehandling, särskilt med avseende på HVB och stödboende. Kommunen har i dagsläget inga sådana vårdformer som lämpar sig för kvinnor, vilket är dubbelt olämpligt, eftersom en ensamstående mor då inte kan erbjudas mer omfattande vård på hemmaplan.

Äldrenämnden

Möjligheten till heltidsanställning inom äldreförvaltningen är en viktig fråga ur ett jämställdhetsperspektiv. Äldreförvaltningen har haft som målsättning att under 2019 erbjuda all personal en heltidsanställning. För att möjliggöra detta med budget i balans har ett arbetssätt implementerats där verksamheterna löser sin egen planerbara frånvaro (semester, tjänstledighet m.m.) vid schemalaggningen och därefter hanterar resterande överkapacitet med hjälp av resurspass. Resurspass är arbetstid som säljs till den verksamhet som behöver den och har då hjälpt till att täcka upp för akut frånvaro. Införandet av heltid som norm har införts i etapper under 2019.

Innan införandet hade 473 anställda heltid och 433 deltid. Av de 433 deltidanställda valde 237 att tacka ja till en heltidsanställning varav 97 beviljades en partiell tjänstledighet. 21 personer har inte fått erbjudandet och det handlar om personer som inte varit i tjänst under året.

Överförmyndarnämnden

Eftersom överförmyndarnämnden inte har någon egen verksamhet så blir det en annan typ av jämställdhetsarbete under året. Det arbetet som överförmyndarnämnden gör är att jämställdhetsintegrera de processer som finns eller uppkommer i verksamheten. Ett exempel är när arvodering sker, då ska det inte spela någon roll om det är en kvinna eller man som är god man/förvaltare. Tidigare år har det gjorts en utredning med årlig uppföljning varför männen fick mer arvode än kvinnorna. Det fanns en förklaring till differensen. En av orsakerna var att männen till viss del hade svårare uppdrag, vilket kan ge mer arvode. Det tydliggjorde för handläggarna som sätter arvode att se till uppdraget och inte till könet.

Affärsverken

Under 2019 har Affärsverken vidareutvecklat sin rekryteringsprocess för att från kravprofil, annonsering, urval, intervju, referenstagning till anställning arbeta utifrån kompetensbaserad metod. Processen och metoden stöttar rekryterande chef, team och verksamheten att ha full trygghet att anställa med minimerad risk för diskriminering och där det blir tydligare när positiv särbehandling får tillämpas. Över året 2019 har verksamheten totalt sett inte lyckats vända på fördelning kvinnor och män. Sannolikt beror det på att verksamheten har många mansdominerade yrkeskategorier. Dock finns det en tydlig positiv trend i lika möjligheter för karriärsutveckling i form av fördelning av män och kvinnor på personalansvariga positioner, och inte minst i företagets strategiska ledningsgrupp. För att sedan ta emot ny medarbetare på ett välkomnande sätt och i formen "lika för alla" har en ny introduktionsprocess skapats i digitalt format för att stödja våra utbildade handledare i ett strukturerat och inkluderande välkomnande.

Karlskronahem

Under året tog styrelsen beslut om att uppdatera Karlskronahems intressebank och poängsystem för bostadskö. Det nya poängsystemet innebär att alla som är registrerade i Karlskronahems intressebank får en poäng per dag. Förändringen av poängsystemet ger ökad transparens och är enklare att förstå. Det nuvarande upplägget (från 2006) togs fram för en bostadsmarknad med låg efterfrågan och många outhyrda lägenheter och är inte längre anpassat till dagens verklighet.



Arbetsmarknadsnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Arbetsmarknadsnämnden är kommunens arbetslöshetsnämnd, vars uppdrag inbegriper arbetsfrämjande och kompetenshöjande arbetsmarknadsinsatser. Nämnden ansvarar för kommunala arbetsmarknadsinsatser, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, svenska för invandrare, det kommunala aktivitetsansvaret, kommunens mottagande och bosättning av nyanlända samt integrationsinsatser. Nämnden ansvarar även för handläggning av ekonomiskt bistånd.

Nämndens arbete är inriktat mot visionen:

"Ett Karlskrona med arbete och utbildning för alla".

Viktiga händelser 2019

Positiv trend för det ekonomiska biståndet – vi går i rätt riktning! Sedan nämnden tog över ansvaret för det ekonomiska biståndet i april 2017 är trenden fortsatt

positiv med en minskning av kostnad för utbetalningar och i antal hushåll per månad. Karlskrona har sedan 2018 en lägre andel av invånarna som uppstår ekonomiskt bistånd än vad andelen är för riket i stort. Till följd av detta uppvisar Karlskrona även en lägre snittkostnad än riket för kostnader för försörjningsstöd.

Yrkesresan är Vuxenutbildningens svar på en samhällsutmaning! En stor grupp nyanlända saknar grundförut-sättningar för gymnasiestudier. Mot bakgrund av den verkligheten har Vuxenutbildningen utvecklat Yrkesresan, som enklast kan beskrivas som en flexibel studieväg där språk och yrkeskunskaper integreras för att säkra en väg ut på arbetsmarknaden för denna målgrupp – men också för många svenskfödda ungdomar som lämnat skolan utan grundläggande kunskaper för att ta sig vidare ut i arbete och försörjning.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 7 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Antal deltagare som under året varit inskrivna för en kommunal arbetsmarknadsinsats	801	968	660	826	536	677
Andel av kvinnorna resp. andel av männen av dem som under året avslutat en kommunal arbetsmarknadsinsats som börjat arbeta eller studera (%)	29	49	37	47	61	53
Andel kvinnor respektive män som deltagit i någon av de insatser och aktiviteter som Integrationscentrum bedrivit (%)	47	53	Värde saknas	Värde saknas	Värde saknas	Värde saknas
Andel kvinnor respektive män som läst kurser inom Vuxenutbildningens grundläggande och gymnasiala utbildningar (%)	59	41	58	42	Värde saknas	Värde saknas
Andel kvinnor respektive män anställda inom arbetsmarknadsförvaltningen (%)	77	23	76	24		

Fler män än kvinnor skrivs in för en kommunal arbetsmarknadsinsats och från och med år 2018 är det en större andel av männen än av kvinnorna som avslutat insatsen till arbete eller studier. Detta är en skillnad som ökade än mer under det gångna året och som beror på att allt fler kvinnor som skrivs in för insats har en lägre utbildningsbakgrund och/eller saknar arbetslivserfarenhet.

Andelen kvinnor och män är ungefär lika stor när det gäller personer som deltagit i insatser som Integrationscentrum bedrivit under 2019.

Vuxenutbildningen har en större andel kvinnor än män som läser kurser inom grundläggande och gymnasiala utbildningar. Förhållandet gäller även för vuxenutbildning generellt i landet. Arbetsmarknadsförvaltningen har en mycket stor andel anställda som är kvinnor.

Fortsatt positiv trend sedan nämnden tog ansvar för det ekonomiska biståndet

77 %

av de anställda inom arbetsmarknadsförvaltningen är kvinnor

1 769

kommuninvånare har varit inskrivna i kommunala arbetsmarknadsinsatser

Förändrat uppdrag för Integrationscentrum! Omställning kan vara svårt – men Integrationscentrum har sett och förstått att verksamheten står inför ett förändrat uppdrag i takt med att mottagandet av nyanlända minskar – och planerat för att möta den verkligheten, med såväl uppgifter som består och nya som tillkommit, för ett fortsatt gott mottagande av våra nyanlända kommuninvånare.

Måluppfyllelse

Arbetsmarknadsnämnden blev av kommunfullmäktige tilldelad 9 mål samt 9 uppdrag för år 2019. Arbete mot mål och uppdrag har skett utifrån angivna aktiviteter i nämndens verksamhetsplan. Nämndens bedömning är att samtliga mål nås, samt att 8 av de 9 uppdragen är genomförda. Det uppdrag som ej är fullgjort är uppdrag nummer 29; i samråd med andra aktörer inrätta ett fritidsbibliotek.

Nedan följer uppföljning av respektive mål och uppdrag. Uppföljningen av mål sker utifrån resultat för respektive indikatorer och utifrån det har bedömning gjorts av måluppfyllelse.

I de fall som data för indikatorerna hämtas från extern källa (främst Kolada) publiceras uppgifter för 2019 först någon gång under 2020, varvid bedömning då gjorts utifrån senast kända data – i de flesta fall från 2018. Könsuppdelad statistik presenteras i de fall där detta är möjligt och där det är aktuellt att redovisa det.

Framtid

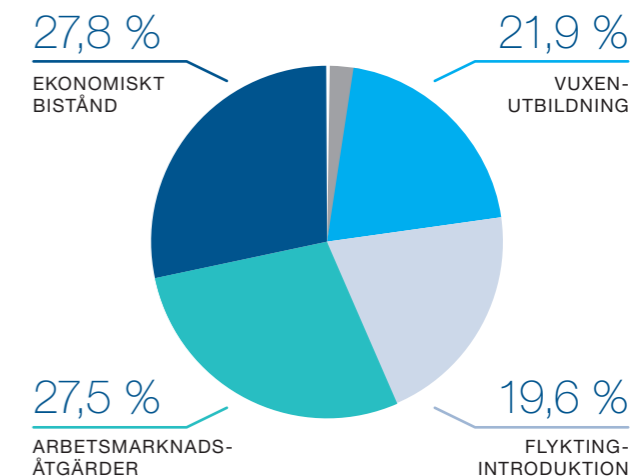
Med utgångspunkt i det viktigaste arbetet under året som gått, kan utmaningarna inför 2020 beskrivas så här:

1. Hålla i det goda arbete som resulterat i väsentligt lägre kostnad för det ekonomiska biståndet – den utmaningen är beroende av inre faktorer som kan

beskrivas i termer av resurser för att säkra arbetsmarknadsprocessen och öka rättssäkerheten i handläggningen, och yttre faktorer som stavas konjunkturnedgång och osäkerhet kring Arbetsförmedlingens reformering (med överhängande risk för ökad arbetslöshet).

2. Yrkesresan måste ses som en nödvändig satsning för en bred/varierande målgrupp som har mycket stora svårigheter att nå etablering på arbetsmarknaden genom den vanliga studievägen – utmaningen är att säkra resurser för att hantera den med den flexibilitet och bibehållen kvalitet, vilket är framgången i upplägget.
3. Integrationscentrums förändrade uppdrag är en balansakt – behålla det nödvändiga för den målgrupp som fortsatt är nyanländ, och samtidigt bygga nytt för att stärka arbetsmarknadsfokus och det reella stödet för utrikes födda som lämnat etableringen utan att vara etablerade med arbete och försörjning – däri ligger en utmaning 2020.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Nämnd- och styrelseverksamhet	0,8	0,3
Ledning och administration	7,7	2,9
Vuxenutbildning	59	21,9
Flyktningintroduktion	52,7	19,6
Arbetsmarknadsåtgärder	73,9	27,5
Ekonomiskt bistånd	74,7	27,8
SUMMA	268,8	100

Drift- och servicenämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Drift- och servicenämnden svarar för olika interna stöd- och servicefunktioner gentemot kommunens nämnder i enlighet med fastställt reglemente.

Nämnden har vidare hand om kommunens uppgifter inom områdena för kost- och måltidsservice, vatten och avlopp, gata och trafik, park och hamnar. Nämnden är tillika trafiknämnd enligt lag om nämnder för vissa trafikfrågor.

Viktiga händelser 2019

I verksamhetsberättelsen för förvaltningen rapporterar varje avdelning in "De 3 viktigaste händelserna under 2019". Nedan lyfter förvaltningen fram några av händelserna under året.

Digitalisering har varit ett av fokusområden inom förvaltningen för att möta framtiden och som ett led i Karlskrona kommunens förändringsarbete, Karlskrona 2.0, som exempel kan nämnas självservicejänster på löneavdelningen, SMS-tjänst inom VA, automatiseringar, e-tjänster, temperaturlösningar, och app-lösning för beställning av FSF:s chaufförsverksamhet.

För att möta pågående och kommande klimatförändringar har ny drift rutin för Karlskrona vattenverk tagits fram, avsikten är att minska råvattenmängden.

Arbetet med mobility management har fortgått under året, hållplatsåtgärder har genomförts och även beteendepåverkande kampanjer. Förutsättningar för solpaneler

på tak prioriteras i projekten och en större solpanelsanläggning på Ramdala skola har tagits i bruk.

Certifierad som en vattensäker kommun – i mars 2019 så blev Karlskrona kommun först i Blekinge att bli certifierad.

Fastighetsavdelningen har under året köpt andelar i Affärsverkens solcellspark och investerat i ny teknik för att öka energieffektivitet.

Måluppfyllelse

Utifrån de mål som drift- och servicenämnden fastställt har respektive avdelning satt mål och aktiviteter som ska spegla de viktigaste kvalitets- och effektiviseringsaspekterna i respektive verksamhet. Aktiviteter och indikatorer utgick från tilldelade mål och uppdrag, dessa fastställdes på avdelningsnivå. I samband med årsboks slutet redogörs för hur förvaltningen uppfyllt mål och uppdrag innevarande år.

Förvaltningen har haft hög arbetsbelastning inom samtliga avdelningar, vilket kan ha påverkat nämndens möjlighet att uppfylla fastställda mål, uppdrag och aktiviteter som exempel kan nämnas projektavdelningen som ansvarar för och omfattats av flertalet av pågående utbyggnad och ombyggnationer, exempelvis omgestaltning Trossö, Stortorget, Pottholmen, Trummenäs förskola och Ramdala skola.

Drift- och serviceförvaltningen har 11 avdelningar vilket gör att kvalitetsuppföljningen har anpassats efter varje avdelnings art och möjligheter till representativa uppföljningskriterier. Förvaltningen har använt nyckeltal för att följa utveckling och kvalitet, som indikatorer för fortsatt arbete med förbättringar och prioriteringar. När så är möjligt görs jämförelser av nyckeltal med andra kommuner och i region- och landstingsdatabasen Kolada. Egna kvalitets- och kundnöjdhetsundersökningar har genomförts kontinuerligt inom exempelvis lön, IT, kompetenscenter och kundservice.

Framtid

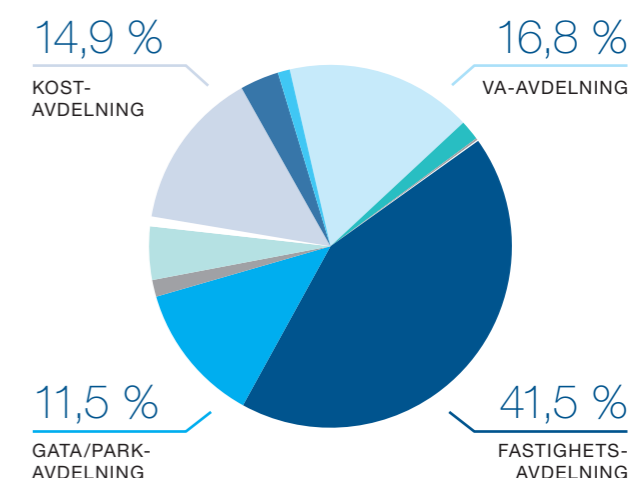
Drift- och servicenämndens verksamhetsansvar spänner över ett brett fält. Mottagarna av förvaltningens tjänster och produkter är i princip samtliga kommunens målgrupper – det vill säga medborgare, brukare, leverantörer, företag, besökare, myndigheter m.fl., men också interna verksamheter och anställda i kommunen. Kraven på intern service, upphandling, transporter, kost och lokalförsörjning kräver effektiva processer, teknisk utveckling och investeringar som ger energieffektiva och klimatsmarta lösningar samt som styr mot ekologiskt hållbar utveckling.

Digitalisering, både som begrepp och som företeelse, blir alltmer viktigt i den kommunala verksamheten. Krav på förenklad och förbättrad tillgång nämndes olika verksamheter via digitaliserade kontaktytor kommer att öka.

Kompetensutveckling, kundservice och intern effektiv administration är viktigt för effektivt resursutnyttjande. Nämnden ska vara drivande mot övriga förvaltningar i att ytterligare utveckla såväl administrativa processer som verksamhets- och serviceprocesser.

Kommunens framtida behov av verksamhetslokaler kräver att långsiktiga strategier utformas. Ett viktigt inslag blir strategisk planering av underhåll av fastigheter och anläggningar vilket kommer att bidra till ökad effektivitet i lokalutnyttjandet.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	kostnad (mnr)	andel (%)
VA avdelningen	182,5	16,80
Stab, ledningsgrupp m.m	22,2	2,00
Projektavdelningen	1,8	0,20
Fastighetsavdelningen	450,3	41,50
Gata/Park avdelningen	125	11,50
Hamnavdelningen	17,3	1,60
IT avdelningen	55,5	5,10
KKC- kundserviceavdelningen	9,4	0,90
Kostavdelningen	162,3	14,90
Logistikavdelningen	45,8	4,20
Löneavdelningen	12,7	1,20
Drift- och Servicenämnden	1,2	0,10
SUMMA	1 086,10	100

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 8 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Sysselsättningsgrad, tillsvidareanställda	92,95	99,25	92,36	99,25	92,65	99,11
Arbetsledare (andel män och kvinnor av totalt antal anställda arbetsledare) (%)	68	32	67	33	61	39
Chefer (andelen avd. chefer och enhetschefer män och kvinnor av totalt antal anställda chefer) (%)	39	61	30	70	33	67
Föräldrapenning, tillfällig (dagar/anställd)	0,10	0,19	0,10	0,35		
Föräldrarledighet (dagar/anställd)	10,77	1,22	5,24	0,93		

Merparten som arbetar deltid arbetar inom kostavdelningen. Offentlig måltidsverksamhet tillhör en av de verksamheter som har flest antal anställda kvinnor. Heltid som norm är ett sätt att öka heltid för kvinnor och detta har förvaltningen som uppdrag att genomföra. Traditionellt är det fler anställda män inom de tekniska avdelningarna, här kan förvaltningen verka för en mer jämställd rekryteringsprocess. I fördelning mellan uttag föräldradighet mellan kvinnor och män ser vi en stor skillnad. För att främja ett jämställt uttag måste arbetsgivaren verka för att kulturer och normer gör att medarbetarna kan göra individuella val utan påverkan från arbetsplatsen.

68 %
av arbetsledarna
är kvinnor

Under 2019 blev **Karlskrona** först i Blekinge med att bli certifierad som en **vattensäker kommun**

Funktionsstödsnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Funktionsstödsnämnden ansvarar ytterst för stöd till personer med funktionsnedsättningar som är reglerat i ett antal lagstiftningar. De viktigaste är Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Nämnden skall se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning samt bestämmelser i Funktionsstödsnämndens reglemente.

Viktiga händelser 2019

Under våren sjuövertogs en ny organisation i förvaltningen. Organisationen bygger på att samla alla olika verksamheter i områden där typ av insats utgör den gemensamma nämnaren.

Brukarundersökningen, där varje enskild person ges möjlighet att lämna synpunkter, genomfördes under hösten.

Inom förvaltningen görs ett bra jobb, men undersökningen visar ändå att vi kan bli bättre på många punkter.

Under året har antalet ej verkställda beslut ökat. Funktionsstödsnämnden beslutade därför under hösten om handlingsplan för att öka verkställigheten. Inom nämndens förvaltning har därefter olika aktiviteter påbörjats för att verkställa handlingsplanens intentioner.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen har under 2019 varit bristfällig. Mycket beroende på många chefsbyten inom förvaltningen. Dock har arbetet med heltid som norm tagit många steg framåt, samt brukarundersökningen har analyserats betydligt djupare än tidigare år för att hitta förbättringar.

En ny metod att följa upp målen har arbetats fram till 2020, varvid uppföljningen framöver blir tydligare och mer strukturerad.

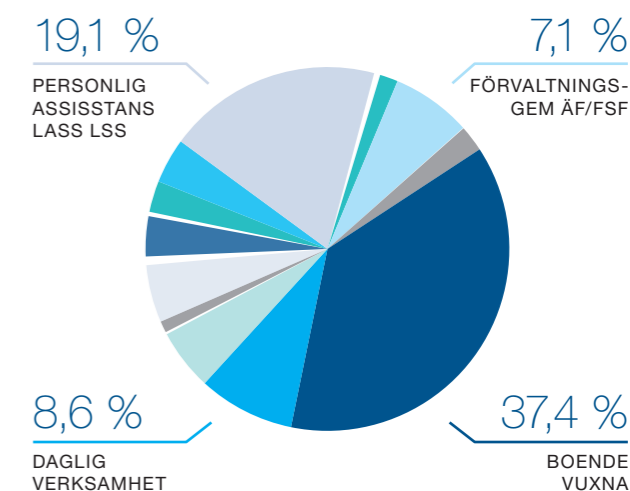
Framtid

Med utgångspunkt i brukarundersökningen ska ett fokus vara att öka graden av nöjdhet hos brukarna. Det viktigaste momentet i det arbetet är att skapa förutsättningar för att utvecklingsarbetet sker med hjälp av alla medarbetare i förvaltningen.

Ett andra fokusområde är att arbetet med att öka antalet verkställda beslut intensifieras. En "nollvision" formuleras vilket tar sikte mot att all verkställighet ska ske inom tre månader efter beslutet om bistånd.

Det tredje fokusområdet är en ekonomi i balans. Att hålla budget genom att bli än mer effektiva, utan att det skapar stress och oro är ett viktigt förhållningssätt. Det kan ske genom att all kunskap och alla idéer som finns hos medarbetarna fångas upp och tas tillvara.

Kostnad per verksamhet 2019



Uppföljning av viktiga områden

Tabell 9 NÅGRA NYCKELTAL (%)

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Andel tillsvidareanställda	79	21	79	21		
Gruppboende – brukaren får bestämma om saker som är viktiga för sig	82	55			71	70
Gruppboende – brukaren trivs hemma	84	66			82	81
Serviceboende – brukaren vet vem hen ska vända sig till om hen är missnöjd med stödet från boendepersonalen	100	60			65	70
Boendestöd – brukaren får den hjälp hen vill ha av boendestödarna	85	62			67	77

Andel tillsvidareanställd personal är sedan tidigare till överväldigande del kvinnor, om detta ska motverkas bedöms det behövas betydande insatser. Svar från brukarundersökningen är utvalda just p.g.a. stora könsskillnader, men mönstret återkommer även i frågor som ej redovisats här, dock med skillnad i magnitud. Under arbetet med brukarundersökningen har dessa uppmärksammats och analyserna är skickade till respektive enhet som ska jobba vidare med åtgärder. Värt att nämna är att personer som inte identifierar sig som vare sig man eller kvinna har generellt sett mer negativa svar på frågorna i brukarundersökningen.

82 %
av de kvinnliga brukarna upplever att de får **bestämma** om saker som är **viktiga** för dem

62 %
av de manliga brukarna uppger att de får den **hjälp de behöver**



Kommunstyrelsen

Nämndens uppdrag och ansvar

Kommunstyrelsen är kommunfullmäktiges verkställande organ och ansvarar för att leda och samordna kommunens verksamhet. Kommunstyrelsen ska enligt lag ha uppsikt över nämnderna och deras verksamhet. Frågor som avgörs av kommunfullmäktige bereds av kommunstyrelsen som lämnar förslag till beslut.

Kommunledningsförvaltningen ansvarar främst för styrning, samordning, utveckling och uppföljning av kommunens verksamhet samt för att de politiska besluten i kommunfullmäktige och kommunstyrelsen genomförs.

Kommunledningsförvaltningen har påbörjat en förändringsprocess som kommer att leda fram till en ny organisation och nya arbetssätt. Syftet är att effektivisera, prioritera, genomföra åtgärder och koordinera resurser på ett mer ändamålsenligt sätt, samt förbättra styrbarheten och förbättra kapaciteten att leverera enligt de politiska målen och uppdragen.

Viktiga händelser 2019

I verksamhetsplan 2019 beskrivs mål och uppdrag, samt de förändringskrav som förvaltningen har att uppnå. I riktning mot denna målsättning har:

- Framtagande av ny tillväxtstrategi färdigställt. Strategin har tagits fram genom seminarier och workshops i dialog med företrädare för näringsliv, myndigheter, förtroendevalda.
- Förändringar av organisation inom Kommunledningsförvaltningen med fokus på Tillväxtavdelningens olika ansvar har genomförts med bred delaktighet av personalen och beräknas vara verkställt under våren 2020.

- Fortsatt förändrings- och utvecklingsarbete avseende systemet för beslutsstöd, e-handelsprojekt och ärendehantering, samt upphandling av nytt lön- och personalsystem.
- Karlskrona kommun har för andra gången i rad som en av 5 kommuner i landet under 2019 blivit nominerad till Årets Digitaliseringskommun.
- Påbörjat förbättringsarbete avseende förvaltningens serviceleveranser till övriga förvaltningar/bolag.
- Planering för samordning och ledning av jämställdhets- och jämlikhetsarbete övergripande är påbörjat och kartläggning är genomförd på förvaltningsnivå. Arbetet med att motverka segregation är igång med ett antal projekt och aktiviteter som samordnas av kommunledningsförvaltningen. Alla delar av hållbarhetsarbetet med agenda 2030 som bas ingår i framtagandet av ett sammanhållet hållbarhetsprogram som kommer att presenteras för beslut 2020.
- ARK56 är resultatet av ett treårigt samverkansprojekt mellan kommunerna inom Blekinge Arkipelag, Länsstyrelsen och Region Blekinge. Tillsammans med uppbyggnaden av Blekingeleden har en god grund lagts för att locka såväl besökare som Blekingebor ut i vår fantastiska natur. I början av sommaren invigdes ARK 56 och redan två månader efter lanseringen hade ARK56-appen laddats ner över 5 000 gånger. Friluftskartan som tagits fram över hela Blekinge med både ARK56 och Blekingeleden har också varit en mycket uppskattad produkt.
- Näringslivslotsen är ett team med medarbetare som har till uppgift att underlätta för företagare i frågor där

kommunen är en del i processen. Många nöjda företagare har fått bra service och snabba svar.

Kommunen har också under året skapat ett stort antal självservice-tjänster och servicegarantier.

- Karlskrona blev nominerad som en av tre städer till att tävla om titeln årets stadskärna 2019. Nomineringen i tävlingen är resultatet av många års fokuserat samarbete mellan Karlskrona kommun, Karlskrona City och Cityfastighetsägarna i Karlskrona. En hedrande andraplats ger råg i ryggen för fortsatt arbete tillsammans.
- Varje år görs en undersökning av hur företagen uppfattar den service de fått av kommunen. För 2018 hamnar Karlskrona kommun på Nöjd kundindex (NKI) 74 i servicemätningen Insikt. Riksgenomsnittet är 72 vilket innebär att Karlskrona hamnar på plats 71 av de 184 kommuner som deltagit i undersökningen.
- Besöksnäringensheten har jobbat med destinationsmarknadsföring i ett antal kanaler, varit ansvariga för och/eller delaktiga i ett stort antal evenemang, medverkat till destinationsutveckling i flera nätverk och levererat ett gott värdskap.
- Besöksnäringensheten har representerat Karlskrona i flera nationella och internationella nätverk och bjudit in till ett antal visningsresor för beslutsfattare, journalister, bloggare och influencers.
- Besöksnäringensheten har ansvarat för den traditionella Lövmärknaden och varit centrala i genomförandet av KSF, invigningen av Brinova Arena, dam- och herrlandskamp i handboll, Ungdoms-SM i fäktning, Senior Trophy-turnering i tennis, Futsal, Världsarvsveckan,

SCTS, Sveriges Catamaran och TrimaranSeglares årsträff, och mycket annat.

- EU-projektet "JOHANN" avslutades i december med goda resultat, där marknadsstrategi såväl som marknadsföringsmaterial och välkomst-koncept för kryssningar är framtagna inom ramen för projektet.

Måluppfyllelse

Under året har särskilt fokus lagts på att arbeta fram styrande dokument inom investeringsområdet och upphandlingsområdet. Dessa ligger nu för beslut på nyåret. Inom ekonomi- och upphandlingsavdelningen har det genomförts strategisk kompetensutveckling för våra medarbetare och fortsatt arbete med avdelningens utvecklingsplan. Särskilt fokus har lagts på intern kontroll, beslutsstödsystem och uppstart av e-handel.

Administrativa avdelningen har medverkat i genomförandet av valet till Europaparlamentet och de förbättringsåtgärder som gjorts inom valarbetet har fallit ut väl.

Under året har medborgardialoger genomförts, både internationellt i samarbete med Polen och inom kommunen, bland annat inom arbetet för att motverka segregation. En modell för analys har tagits fram under namnet "Karlskrona-analysen" som är ett verktyg för att ge ökad kunskap och förståelse, samt användas för uppföljning och verksamhetsplanering.

Den 1 januari 2019 tog Sydarkivera över Karlskrona kommuns arkivfunktion och kanslienhetsheten har fokuserat på förbättringsarbetet avseende ärendehantering och följer fastlagd utvecklingsplan.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 10 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam			36	12		
Aktuell överenskommelse om samverkan med kvinnojour inom våld i nära relationer	Inget avtal	Inget avtal	Inget avtal	Inget avtal	Inget avtal	Inget avtal
Föräldrapenningdagar som tas ut av mån, andelen av antal dagar (%) totalt i kommunen	-	-	28,9	-	28,7	-
Långtidssjukskrivna med psykiska sjukdomar och syndrom, samt beteendestörningar. Antalet pågående sjufall med minst en längd av 60 dgr			57,3	41,9	52,9	43,4
Kvinnor bland förtroendevalda kommunpolitiker			-	46,2	-	-

Inom ramen för Lokala BRÅ görs flera trygghetskapande insatser. För framtiden är det också viktigt att vi i större omfattning beaktar de trygghetskapande insatserna i ett jämställdhets- och jämlikhetsperspektiv. Ett samverkansavtal ska nu skrivas fram för idéburet offentligt partnerskap.

För ett ökat uttag av jämställd föräldradighet värnas en god avvägning mellan privatliv och arbetsliv. HR-avdelningens förbättringsarbete för att minska sjukskrivningar görs genom att utveckla systemstöd för rehabiliteringsprocessen.

Jämställdhetsperspektivet genomförs samtliga aktiviteter. Från att 2006 legat bland de sämre kommunerna avseende förtroendevalda kvinnor, återfinns man nu bland de bästa.



Arbetet med att knyta ihop transportkorridorerna Baltic-Link och Baltic-Adriatic Corridor har intensifierats.

Inom mark och exploatering har arbete med att utöka kommunens markinnehav genom strategiska markförvärv för att underlätta genomförandet av översiktsplanens intentioner har fortlöpt. Ett planutskott har inrättats.

HR-avdelningen har under året påbörjat ett utvecklingsarbete avseende digitaliserat HR-stöd, samt upphandling av nytt personal- och lönesystem. Arbete har påbörjats med att kartlägga befintliga kompetenser i organisationen parallellt med att arbetet avseende framtida kompetensstrukturer initierats. Förvaltningen har uppnått heltid som norm i grundanställningen. Under året har avdelningen samordnat insatser för TLO-KL (tidig lokal omställning). Under 2019 har en översyn av

det systematiska arbetsmiljöarbetet initierats. Jämställdhetsåtgärder har genomförts för att åtgärda osakliga löneskillnader utifrån Diskrimineringslagens krav. Satsningen har föregåtts av analys genom lönekartläggning. Under 2019 har ny HR-chef rekryterats, med tillträde i september månad.

Ett förslag till Näringslivsråd har utarbetats och beslutats under året och rådet kommer att startas upp 2020.

Kommunen har också jobbat tillsammans med näringslivet och myndigheter i kommunen för att skapa arbetstillfällen genom företags- och myndighetsetableringar. Karlskronas vision att växa till 100 000 invånare 2050 innebär att vi måste växa med 500 nya jobb varje år. För att lyckas med har vi under året bearbetat företag och myndigheter lokaliserade till i huvudsak Stockholm.

Kommunen har initierat och startat upp ett nytt kluster inom Fysisk planering som lyfte över för att projektledas ifrån BSP i samverkan med myndigheter och näringslivet. Vårt gemensamma mål är företagsetableringar.

Kommunledningsförvaltningen har via Näringslivsenheten samverkat med DSF, MSF och Affärsverken och skapat ett antal servicegarantier för företag. Servicegarantier syftar till att tydliggöra och göra kontakten med kommunen enklare och snabbare. Önskade effekter av detta är tillväxt i näringslivet.

Kommunledningsförvaltningen samverkar med kunskapsförvaltningen i att inspirera fler skolor att skapa bra möjligheter för samtliga elever att driva UF företag. Under 2019 har antalet UF företagare i Karlskrona ökat från 128 stycken 17/18 till 130 stycken 18/19 och 154 stycken 19/20. Vid SM i Ung företagsamhet representerade sju UF-företag Blekinge/Bromölla. Utav dessa var fyra stycken från Karlskrona vilket är mycket imponerande.

Vi har låtit Nyföretagarcentrum under två år förstärka sitt arbete med att inspirera fler unga att starta företag. Vi har initierat och ordnat finansiering till uppstarten av Tech acceleratoren tillsammans med BTH och Blue Science Park.

Inom besöksnäringen har antalet besökande till Karlskrona ökat kraftigt under året.

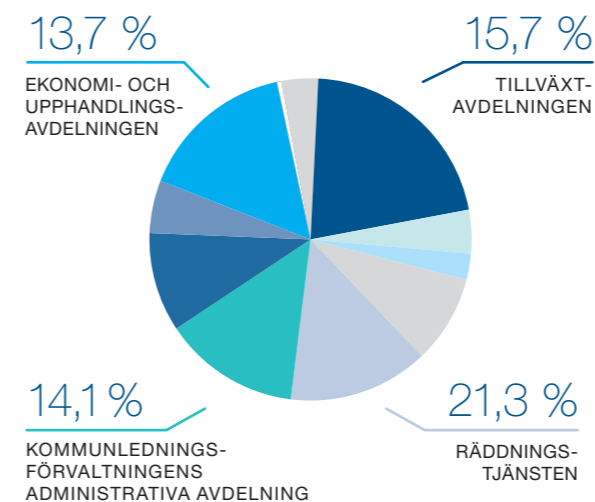
Framtid

Kommunledningsförvaltningen har utmaningar att möta inför 2020 inom områden som serviceleverans, koncernsamordning, kompetens och tillväxt.

Kommunledningsförvaltningens avdelningar ska ge de bästa förutsättningarna för en enkel leverans i framkant och möter utmaningarna genom att förvaltningen ska identifiera serviceleveranser internt i kommunen till övriga kommunala verksamheter och bolag. Prioritera och välja bort det som inte är värdeskapande. Mäta och utvärdera i det systematiskt kvalitetsarbete. Fokusera på samverkan mellan förvaltningar, bolag och externa samverkansparter i syfte att effektivisera och kostnadsreducera, samt att med medborgardialog som metod kommunicera med kommuninvånarna. Kommunen behöver öka delaktigheten för medborgarna och agera demokratiaktör för att motverka segregation och social oro, samt för att ge medborgare möjlighet att påverka och ta ansvar. Strategiskt arbete med ledarskap medarbetarskap och kompetensförsörjning, samt stimulera till att prova och utvärdera nya innovativa arbetssätt i hela kommunen. Ge nämnder och bolagsstyrelser bästa förutsättningar för att kunna fatta beslut genom kvalitetssäkrade underlag och utbildning riktad till målgruppen.

Kommunledningsförvaltningen skall samordna, prioritera och driva utvecklingsfrågor som skall bidra till hela kommunens utveckling och tillväxt. Områden som kompetens och kompetensförsörjning, innovation, destinationsutveckling, infrastruktur och byggande samt investeringar och etableringar av såväl företag som myndigheter är viktiga utmaningar och uppdrag för förvaltningen.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
2100 Kommun-dir	23,7	8,85
2102 Klif adm avd	37,8	14,10
2103 Ekonomi o Upphandl avd	36,7	13,70
2104 HR-avdelning	26,7	9,96
2105 Planeringsavdelningen	14,2	5,31
2106 Tillväxtavdelningen	42,1	15,71
2120 Stöd till högskoleutb	1,2	0,44
2130 Kollektivtrafik	9,9	3,69
1012 Räddningstjänsten	57,0	21,26
2199 Kommunstyrelsen	11,8	4,38
3000 Kommunfullmäktige	7,0	2,61
SUMMA	268,1	1,0



Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala kultur-, idrotts- och fritidsverksamheten, med ett särskilt ansvar för frågor kring barn och ungdomars fritid. De ansvarar också för folkbiblioteken, Kulturskolan, kulturarrangemang vid sidan av annan kulturell verksamhet i kommunen samt för samordning av världsarvsfrågorna.

Nämnden ska tillgodose behovet av idrotts- och fritidsanläggningar, samlingslokaler, kulturlokaler, spår och leder samt fritidsgårdar samt främja kultur-, idrotts- och fritidslivet genom samverkan och stöd till föreningar, studieförbund, institutioner och kulturarbetare i kommunen. Nämnden ska verka för bevarande och utveckling av kulturarvet, kulturmiljön samt kommuninvånarnas kontakt med olika former av förenings- och friluftsliv. Därtill tilldelar nämnden priser och stipendier inom kultur och idrott, namngator, kvarter och allmänna platser och ansvarar för konstnärlig gestaltning, inköp och förvaltning av kommunal konst samt tillsyn av lokala lotterier enligt lotterilagen.

Viktiga händelser 2019

Kultur- och fritidsförvaltningens viktigaste händelser har i hög grad handlat om planering och projekt med nya anläggningar.

Arbetet med det nya kulturhuset har engagerat medarbetare inom bibliotek och kultur- och upplevelser. Inte endast hur husets fysiska olika våningar ska se ut och vad de ska innehålla, utan även organisation och arbetssätt.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 11 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Deltagartillfällen med ledare 7–25 år. Andel (%)	39	61	41	59	37	63
Besökare kommunala fritidsgårdar. Andel (%)	37	63	38	62	37	63
Kulturskolans elever. Andel (%)	64,18	35,82	65	35	65	35
Nöjd Medborgarindex – Kultur	57	60	59	64	56	62
Nöjd Medborgarindex – Idrott- och motionsanläggningar	54	61	60	59	59	57

En minskning av deltagartillfällen för flickor skedde, en orsak kan vara att många föreningar har gått samman. Pojkarna gör däremot en liten ökning av deltagartillfällen då det tillkom fler lag i ishockey och fotboll. Besöksantalet för både flickor och pojkar har ökat på fritidsgårdarna, med något fler pojkar. En allmän förklaring brukar vara att aktiviteterna på fritidsgården oftast riktar sig till killar. Fler flickor är aktiva inom Kulturskolan än pojkar. Nöjdhetsgraden hos medborgarna har minskat och vi arbetar därför löpande med att stärka bilden av Karlskrona som en attraktiv stad, bland annat genom att stödja arrangemang som kan få nationell eller internationell genklang.

Invigningen av Brinova Arena Karlskrona på Trossö. Behovet av en ny arena för stora event och idrottsarrangemang har varit efterlängtat. Förvaltningen arbetar löpande med bokningar från föreningsliv och skolor, avtalsskrivningar samt är medpart inför större arrangemang och fastighetsfrågor.

Kulturskolan har haft ett intensivt arbete med att få till en lösning på ändamålsenliga och nya lokaler i gamla Lampfabriken, Pantarholmen, vilket kommer att innebära ett stort lyft för Kulturskolan i många hänseenden, inte minst för utveckling av en modern kulturskola i pedagogisk framkant.

Under 2019 påbörja efter många års vänta arbetet med planering och projektering fortlöpt för fritidsgårdens behov. Även Kulturskolan har varit delaktig i projektet, vilka kommer att få två nya lokaler i byggnaden att bedriva undervisning i.

Måluppfyllelse

2019 omfattades kultur- och fritidsnämnden av nio mål och femton uppdrag. Till Mål 5 och Mål 10 som handlar om "Attraktiv livsmiljö" respektive "Upplevelsernas Karlskrona" har kultur- och fritidsnämnden brutit ned kommunfullmäktiges mål till tre egna.

Måluppfyllnad uppnåddes "Helt" eller "I hög grad" i alla nio mål utifrån förutsättningar nämnd och förvaltning haft under 2019. I uppdragen nådde vi en mer varierad uppfyllnadsgrad. Majoriteten av uppdragen nämnden själva ansvarar för blev klara medan andra

blev påbörjade, stoppade eller inväntade information från annan ledande part.

Förvaltningen förbättrar löpande mål- och resultatstyrning genom att analysera de utmaningar vi står inför och kommande utveckling såväl lokalt som nationellt. För att tydligare informera om våra mål och uppdrag 2019 gavs information om årets verksamhetsplan på avdelningarnas APT:n. Analysdagar genomfördes under hösten för att göra anhalt och fråga oss om vi var på rätt väg och varför något eventuellt var avvikande samt vilka utmaningar vi står inför.

Framtid

Kultur- och fritidsnämnden står inför flera utmaningar de kommande åren. Det svaga skatteunderlaget ger generellt snäva ekonomiska förutsättningar för våra verksamheter att utvecklas och bibehålla sin kvalitet. Prioriteringar och effektiviseringar kommer bli nödvändiga för att möta framtida utmaningar.

Förändringar i demografin påverkar alla våra verksamheter såsom antalet elevaktiviteter och köer till Kulturskolan, utbud och placering av fritidsgårdar, ökat tryck i simhallar och varmbadhus fler aktiviteter och utlån på våra bibliotek, ökat antal besökare i våra anläggningar och ökat antal deltagartillfällen i föreningslivet.

Ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter är viktiga parter för att vara en attraktiv plats att längta till, vilja bo i, verka på och besöka. Samverkan över gränser för att stärka stadens attraktivitet är nödvändig liksom en tydlig marknadsföringsstrategi. Investeringar i nya idrottsanläggningar, nya lokaler för Kulturskolan och det nya kulturhuset är exempel på viktiga kommunala investeringar i syfte att vara en attraktiv kommun.

Det finns ett stort behov av en ny simhall vilket borde prioriteras i framtida investeringar. Platsbristen, renoverings- och underhållsbehovet samt trångboddheten i Karlskrona simhall och Rödeby simhall har varit påtaglig under många år. Även Varmbadhusets status och kommande renoverings- och underhållsbehov blir en utmaning för kommunens budget.

För att öka de kreativa näringarna och för att få unga kreativa personer att stanna kvar eller flytta till kommunen behöver Karlskrona synas mer och sätta sin prägel på kulturen i sydöstra Sverige, annars blir vi omkörda och akterseglade av övriga städer av samma befolkningsmängd.

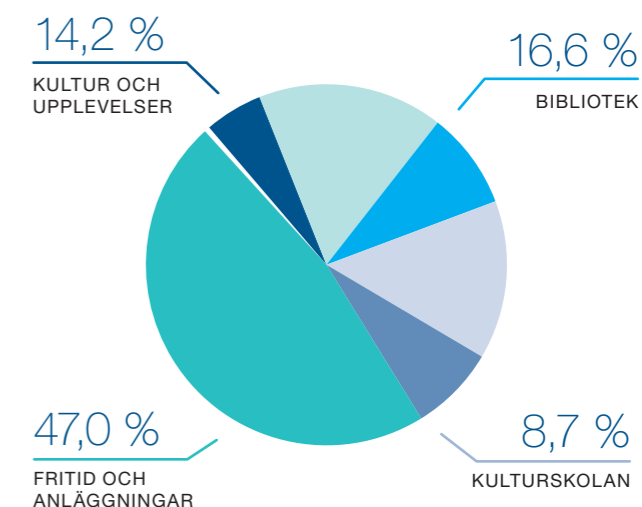
De individuella idrotterna ökar markant med träning på "mitt sätt" och på egen hand ökar, vilket påverkar

deltagartillfällen i föreningslivet. Att finna tillräckligt med tid för att delta samt brist på flexibla träningstider inom idrottsföreningar gör att vi behöver möta trenden att träna på egen hand genom att satsa mer på spontana idrotts- och mötesplatser, vilket också har en stor efterfrågan bland våra medborgare och besökare.

Processen med Översiktsplan 2050 kommer framgent att påverka våra kultur- och fritidsverksamheter i kommunen, hur och var vi ska finnas i vårt serviceutbud. Vad det gäller biblioteken bör de framöver placeras och organiseras så att de kan nås av så många som möjligt och finnas där människor bor och rör sig. Vi behöver också skapa fler meningsfulla mötesplatser för barn- och unga i takt med att kommunens områden byggs ut.

Vi behöver rekrytera rätt personal med andra kompetenser än de våra verksamheter vanligen har tittat efter. Vi behöver också säkerställa att vi gör rätt saker och att kompetensutvecklingsinsatser införs där det är nödvändigt för våra medarbetare.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnr)	Andel (%)
Förvaltningsledning	8,1	5,2
Biblioteken	25,9	16,6
Kulturskolan	13,6	8,7
Kultur och upplevelser	22,2	14,2
Simhallar och varmbadhus	12	7,7
Fritid och anläggningar	73,3	47
Kultur- och fritidsnämnd	0,9	0,5
SUMMA	156	100

Kunskapsnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Nämnden ansvarar för att alla elever i de kommunala skolorna når kunskapsmålen och för att utbildningen följer de bestämmelser som finns, vilket betyder att den ska vara likvärdig och förankrad i vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Det sistnämnda innebär således att nämnden har ett ansvar för att fördela resurser och organisera verksamheten på ett sätt som möjliggör likvärdighet. Nämnden har vidare ett ansvar då det kommer till de skolor i kommunen som har en enskild huvudman. Detta så tillvida att nämnden fastställer bidrag till enskild huvudman samt utövar tillsynsansvar över de förskolor och fritidshem vars tillstånd att bedriva verksamhet i kommunen de har beviljat. Den budgetram nämnden förfogar över omfattar således kostnaderna för samtliga i Karlskrona kommun folkbokförda barn och elevers utbildning; oavsett om den bedrivs i enskild eller kommunal regi.

Viktiga händelser 2019

- Utbildningssatsningen Utmanande Lärande, som syftar till att inom Kunskapsförvaltningen skapa ett gemensamt språk och förhållningssätt till lärande, har fortsatt enligt fastlagd plan. Under 2019 har 1750 lärare och 70 ledare tagit del av utbildningen.
- Karlskrona Internationella Grundskola, KIG Karlskrona kommun startade under 2019 en internationell grundskola med IB-inriktning. Skolans första elever togs emot under höstterminen.
- Skolinspektionen har genomfört tillsyn av huvudman under våren 2019. Tillsynen ledde fram till ett antal förelägganden där huvudmannen ålades att följa upp och utvärdera måluppfyllelsen i förskola, förskoleklass, fritidshem, grundsärskola och gymnasiesärskola i syfte att vidta åtgärder för att utveckla verksamheterna. Huvudmannen har under hösten 2019 beslutat om hur

uppföljning och utvärdering av måluppfyllelsen i de berörda verksamheterna ska genomföras.

- Ernst & Young genomförde på uppdrag av politiken en utredning av Kunskapsförvaltningen. Utredningens resultat har föranlett beslut om en övergripande organisatorisk förändring.
- Förvaltningschef Göran Palmér gick under våren 2019 i pension. Han ersattes av Yvonne Strand.

Måluppfyllelse

Kunskapsförvaltningen har under 2019 i mycket hög utsträckning uppfyllt de av Kommunfullmäktige uppsatta målen för verksamheten. Den höga måluppfyllelsen är ett resultat av att förvaltningen medvetet har arbetat med utgångspunkt tagen i de framgångsfaktorer som Institutet för Kvalitetsutveckling har identifierat. Ett stort fokus har således förelagat på att skapa värde med den verksamheten finns till för, det vill säga eleverna. Sagda fokus har inneburit att förvaltningen har skapat flera arenor där eleverna ges möjlighet att delta och komma med synpunkter på skolans utveckling. Det kan som exempel på en sådan arena nämnas budgetdagen, där elevrepresentanter från förvaltningens alla skolformer deltog. Detta arbete från förvaltningens sida är helt i linje med de mål och uppdrag som fullmäktige har satt upp relaterat till inflytande och dialog.

Ett annat fokus från förvaltningens sida har varit att leda för hållbarhet. Det har inneburit att ledare på alla nivåer har sett verksamheten som en del i en större helhet. Detta synsätt har gjort att Kunskapsförvaltningen inte bara har genomfört de förvaltningsövergripande insatserna som syftar till att främja och stödja samhällsutvecklingen utan även har genomfört andra.

Det tredje fokusområdet har varit att utveckla värdeskapande processer, där grundorsaker till problem identifieras och faktabaserade beslut tas. För att nå dit krävs det ett systematiskt kvalitets- och utvecklingsarbete på alla nivåer. Kunskapsförvaltningen har under 2019 inlett en process på förvaltningsnivå som ska säkerställa att en systematisk uppföljning av alla verksamheter i syfte att utifrån den kunna fatta faktabaserade beslut som gynnar eleverna. Det är det här arbetet, kan det avslutningsvis konstateras, som gör det möjligt för Kunskapsförvaltningen att göra det efterfrågade jämställdhetsbeslutet.

Framtid

Kunskapsförvaltningen har, utifrån forskning och vetenskapligt beprövad erfarenhet, identifierat framtida

utmaningar och prioriterade områden. Det finns med avseende på utmaningar några som är av extra vikt att framhålla, då de får stor betydelse för förvaltningens möjligheter att nå visionen om att alla barn och elever ska nå sina drömmar och bli sitt bästa jag. En sådan utmaning är att bibehålla samt rekrytera behörig pedagogisk personal. Kunskapsförvaltningen har som ett led i att kunna rekrytera framtida pedagoger ett samarbete med universiteten som går ut på att kommunens skolor är så kallade VI-skolor, det vill säga skolorna tar emot lärarstudenter två dagar varannan vecka under studenternas hela utbildningstid. Kunskapsförvaltningen arbetar vidare aktivt med att behålla den befintliga lärarpersonalen. Det arbetet tar sin utgångspunkt i de synpunkter som lärare på såväl nationell som lokal nivå har lyft fram, där bland annat tid för fortbildning och möjlighet att känna delaktighet och trygghet framhålls.

En annan utmaning som Kunskapsförvaltningen står inför är relaterat till säkerställandet av en likvärdig skola. Eleverna i verksamheterna har olika förutsättningar och förvaltningen har enligt skollag ett uppdrag att sätta in insatser för att kompensera för dessa skilda förutsättningar. De ekonomiska resurserna blir, relaterat till detta kompensatoriska uppdrag, en utmaning.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 12 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Andel elever som har uppnått kunskapskraven i alla ämnen åk 9 (%)	76,6	70,5	74,4	65,1	78,8	64
Meritvärde åk 9	227,9	201,3	221,1	191,8	226,3	193,4
Andelen elever med examen inom 3 år (%)	76,6	63,1	80,7	67,4	80,2	79,6
Andelen elever som har uppnått kunskapskraven i alla ämnen åk 6 (%)	77,3	71,7	83,4	73,9	79,5	72,3
Genomsnittlig sysselsättningsgrad (%)	97	96,34	96,55	97,08		

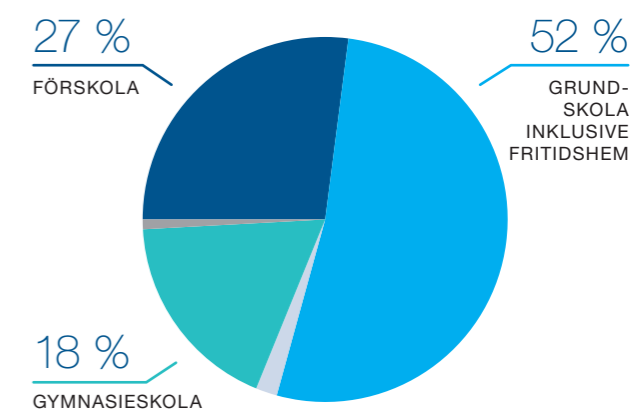
Måluppfyllelsen har ökat inom båda grupperna men mer bland pojkarna. Skillnaden mellan könen är dock större i riket än vad det är i Karlskrona kommun. Det som är värt att notera är att den påtagliga skillnad mellan könen som finns i Karlskrona när det gäller antal elever med examen inom 3 år, inte återfinns i samma utsträckning i riket i övrigt. Det kan konstateras att då det kommer till andelen elever som har uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 6. Detta föranleder förvaltningen att genomföra kvalitativa intervjuer med den här elevgruppen, som nu går i åk 7. Trots att vi ser en ökning av den genomsnittliga sysselsättningsgraden minskar männen medan kvinnorna fortsätter att öka.

76,6 %
av de kvinnliga eleverna
och 70,1 % av de
manliga eleverna
i årskurs 9 uppnådde
kunskapskraven

1750
lärare har tagit del
av utbildningen
"Utmanande lärande"



Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Förskola	474	27
Grundskola inkl fritidshem	918	52
Grundsärskola inkl fritidshem	33	2
Gymnasieskola	314	18
Gymnasiesärskola	16	1
SUMMA	1755	100

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Nämndens uppdrag är att inom området miljö- och samhällsbyggnad, skapa goda förutsättningar för ett långsiktigt hållbart samhälle med utgångspunkt från ekonomiska, ekologiska och sociala aspekter. Nämnden ansvarar för strategisk planering, myndighetsutövning och service. Verksamheten omfattar områdena fysisk planering, GIS, bygglov/anmälan, tillstånd/tillsyn samt miljö- och hälsoskyddsverksamhet. Vi utvecklar Karlskrona kommun till en attraktiv plats att bo och verka i.

Viktiga händelser 2019

Ökad bostadsproduktion

11 detaljplaner antagits vilket sammantaget tillför byggrätter för cirka 677 bostäder.

Nya stadsdelar har utvecklats. Gräsvik och Hattholmen är exempel på större stadsutvecklingsprojekt som tillsammans rymmer 3500 bostäder och därtill service och verksamheter.

Planeringen av östra stadsdelen samt infartsleden har sedan ett fastighetsförvärv tagit ny fart.

Programsamarbete för ÖP2050 och arbetet med översiktsplan är under framtagande med visionen att skapa utrymme för 1000 nya invånare årligen fram till år 2050.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 13 NÅGRA NYCKELTAL (%)

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Sysselsättningsgrad, genomsnittlig	100	100	100	100	100	96,8
Antal anställda, 66 st	71	29	72	28	71	29
Deltagande i medborgardialog (ÖP-programskede, fördelning i enkätsvar)	50,4	49,6	-	-	-	-
Nyttjande av sociala konsekvensanalyser, omfattande jämställdhetsaspekter, i relevanta detaljplaner och översiktsplaner	100	100	100	100	100	100

MSF tillämpar full sysselsättningsgrad i grundanställningen för alla medarbetare. Jämställdhetsaspekten beaktas vid rekrytering jämte andra anställningskriterier. Under årets början genomfördes en stor satsning på medborgardialog. Det var en jämn fördelning av män/kvinnor som medverkade i undersökningen vilket anses positivt. För att på ett medvetet och tydligt sätt integrera sociala värden och behov i detaljplanering och översiktsplanering görs sociala konsekvensanalyser i alla planer. Detta arbete påbörjas i tidiga skeden i planeringen och följer med under processen med att ta fram planerna.

Digitalisering för effektivisering och ökad kvalitet

Arbetar med kontinuerlig förbättring och kvalitetshöjning med kunden i fokus. Arbetet med 3D-visualisering och användning av VR-teknik har intensifierats till nytta för medborgardialog. Förvaltningen har också vidareutvecklat arbetet med digital tvilling av Karlskrona.

Digitalisering av gällande detaljplaner genomförs för att automatisera bygglovsprocessen genom självservice-tjänst vilket väsentligt har kortat handläggningstiderna. Satsningar på digitalisering ledde Karlskrona kommun till finalplats i utmärkelsen "Årets digitaliseringskommun" där GIS- och planverksamheten bjöds in att presentera sitt arbete inom området på kvalitetsmässan.

Hållbar utveckling och miljönytta

Myndighetsutövningen är att säkra efterlevnaden av lagar och regler vars syfte är att uppnå hållbart samhälle och

se till att likhet inför lagen gäller. Miljöavdelningen har fokuserat på att tydligare prioritera det som gör största möjliga miljönytta, hälsoskyddsnytta samt livsmedelsäkerhet.

Måluppfyllelse

Arbetet har i huvudsak genomförts enligt plan och utifrån kommunfullmäktiges mål. Stort fokus har lags på att få fram byggrätter för bostäder och att effektivisera arbetet i samhällsbyggnadsprocessens alla delar. Exempelvis har byggrätter motsvarande 677 bostäder tagits fram i antagna detaljplaner och rekordsnabba handläggningstider (snitt 15 dagar) har uppnåtts på bygglovavdelningen. Insatser har gjorts för att förbättra för medborgare och näringsliv genom ökad service och digitala tjänster. Exempelvis har miljöavdelningen genom branschträffar gjort stora insatser för att förbättra rådgivning, information och tillgänglighet.

De aktiviteter som inte helt har kunnat uppfyllas är effektivisering i form av kortade handläggningstider rörande detaljplaner. Skäl här till är att detaljplaneprocesserna i hög grad påverkas av externa och andra interna parter insatser och resurser.

Ett stort arbete har gjorts rörande digitalisering men den del som avser digitalisering av detaljplaner, har inte kunnat genomföras fullt ut enligt på grund av vakanser och svårigheter att behålla tillfälligt anställd personal.

Stora insatser har gjorts rörande miljötillsynen men på grund av uppkomna vakanser har antalet miljötillsyner som var planerade inte kunnat genomföras. Det samma gäller för framtagande av ny miljöbalkstaxa.

Sammantaget har insatserna under året bland annat bidragit till en ökad planberedskap, ett positivt tillskott av bostäder och verksamhetslokaler samt ökad miljönytta enligt målen.

3500

bostäder i stadsutvecklingsprojekt på Gräsvik och Hattholmen

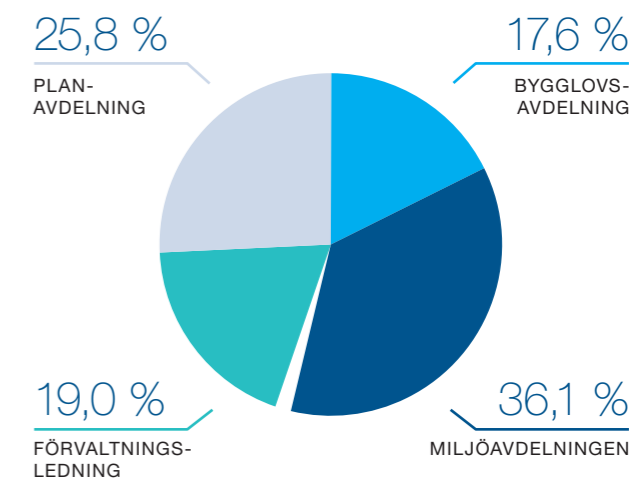
Byggrätter för 677 bostäder

11 antagna detaljplaner

Framtid

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har en viktig roll i kommunens utveckling för att skapa det hållbara samhället med goda livsmiljöer utifrån sociala, ekonomiska och ekologiska perspektiv. Ansvar för den fysiska planeringen spås bli större i framtiden om vi ska nå en hållbar framtid. Karlskrona kommun står inför en utmaning att skapa såväl en god markreserv som en beredskap med färdiga planer för bostäder och verksamheter. Bostadsförsörjningen har en väsentlig betydelse för näringslivets tillväxt. Expansiva företag i kommunen vänder sig till förvaltningen och efterfrågar attraktiva bostadslägen. Förmågan att locka till sig nya företag samt att befintliga verksamheter ska kunna utvecklas i Karlskrona är en förutsättning för finansiering av välfärden på längre sikt. Kommunen behöver arbeta proaktivt för att ytterligare stimulera utveckling och stärka kommunens attraktivitet. Planlagda markreserver, strategiska markförvärv, kommunal investeringsvilja tillsammans med en genomförandeinriktad organisation ger förutsättningar för en framgångsrik utveckling. Detta kräver samordning och samverkan såväl internt som externt.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	0,8	1,5
Förvaltningsledning	9,6	19
Planavdelning	13	25,8
Bygglövsavdelning	8,9	17,6
Miljöavdelning	18,3	36,1
SUMMA	50,6	100

Socialnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Socialnämnden ansvarar för omsorg och service, upplysningar, råd, stöd och vård samt annat bistånd till barn, unga, familjer och enskilda vuxna som behöver det, i enlighet med socialtjänstlagen och viss tvångslagstiftning, såvitt kommunfullmäktiges reglementen inte anger ansvar för annan nämnd.

Viktiga händelser 2019

Socialnämnden har under året minskar sina kostnader med 10 miljoner kronor, trots att individuella insatser mot våld i nära relationer har ökat både för barn och vuxna. Under året har användande av konsultsocioomer helt upphört inom socialförvaltningen och stabilitet finns nu både på avdelningen vuxen och barn & unga, vilket är en viktig förutsättning för att kunna utveckla och förändra

i verksamheterna. Inom nämndens verksamheter är behovet större än vad det finns ekonomiska förutsättningar för inom tilldelad budgetram. I slutet av året fattade socialnämnden därför beslut om ett omfattande förändringsarbete för en ”samskapande strategi för sammanhållen förvaltning i framkant”. Strategin ställer höga krav på förändring av både arbetssätt och metoder. Socialnämndens arbetsutskott är styrgrupp för strategin, alla medarbetare kommer att vara delaktiga i olika uppdrag som alla syftar till att strategins måluppfyllelse. Strategin omfattar de delar som EY under 2019 lyfte upp som nödvändiga för förvaltningen att arbeta med.

Måluppfyllelse

Bokslutet för 2019 ger vid handen att av de 8 fullmäktige-mål som nämnden omfattas av uppfylls ett, tre uppfylls

delvis och två är ej uppfyllda (ekonomi och att ligga i nationell topp för social välfärd). Nämndens möjlighet att påverka den kommunala måluppfyllelsen bedöms för två mål som mycket liten (utbildning & kunskap samt näringsliv), varför de inte bedömts alls annat än med korta kommentarer.

Av kommunfullmäktiges 7 uppdrag som berör socialnämnden är 4 färdiga och resterande 3 påbörjade.

Nämnden antog under hösten 2019 en långsiktig strategi som innebär ett omfattande förändringsarbete för en sammanhållen förvaltning i framkant. Strategin ställer höga krav på förändring av såväl arbetssätt som metoder, och omfattar de delar som EY lyft fram som nödvändiga att arbeta med. Om målen för strategin uppnås bedöms även nämnden kunna redovisa en större grad av måluppfyllelse framöver.

Framtid

Socialförvaltningen har under 2019 byggt upp en projektorganisation för att möta upp socialnämndens strategi. Förutom ett trettiotal strategiska förbättringsarbeten kommer förvaltningen genom processkartläggningar att bygga ett användardrivet ledningssystem för kvalitet. Nämnd och förvaltning har påbörjat en utveckling mot mer tillitsbaserad styrning och ledning, vilket både är en viktig grund i den samskapande strategin men också en förutsättning. Att utveckla med ett nyfikat och lärande sätt genom att ta tillvara de kunskaper som brukare och alla medarbetare har att bidra med är grunden för strategin. Strategin omfattar också att förbättra uppföljning såväl på individ- som på strukturnivå, en baslinjemätning är med i strategin. Flera av de strategiska

arbetena kommer att följeforskas och arbete pågår för att hela strategin ska följeforskas. Strategin pekar ut riktningen och det finns tydliga mål, men det finns också direkta mätetal:

- Antal vårddygn ska minska på externa institutioner med 25 procent årligen fram till 2021.
- Placeringskostnader för externt HVB ska minska med cirka 30–35 miljoner kronor till 2021 i förhållande till 2019.
- Ej återaktualiserade barn/unga och vuxna missbrukare efter avslutad utredning/insats ska öka till 85 procent.
- Antal ansökningar inom barn/unga uppgår i snitt år 2019 till 14 per månad, målet är att dessa ska öka med 300 procent till i snitt 42 per månad. Samtidigt ska anmälningarna minska med 30 procent till i snitt 121 anmälningar per månad.
- Antal öppenvårdsinsatser ska öka med 30 procent.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 14 NÅGRA NYCKELTAL (%)

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Ansökningar barn	46	54	40	60	-	-
Öppenvårdsinsatser barn	50	50	48	52	-	-
Ansökningar beroende	24	76	29	71	-	-
Öppenvårdsinsatser beroende	26	74	21	79	-	-
Placeringar beroende	19	81	18	82	-	-

Förvaltningen tar fram nyckeltal för att kunna följa utvecklingen på en rad områden, genom att följa om andelen flickor/pojkar eller kvinnor/män förskjuts över tid skapas underlag för diskussion om orsaker och utifrån detta skapas möjligheter till utveckling av verksamheten Socialnämnden följer en rad nyckeltal, inte bara de i ovanstående tabell, utifrån ett fördelningsperspektiv.

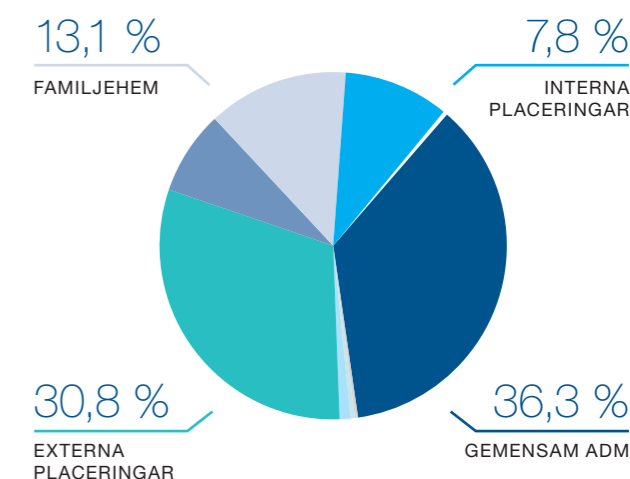
Nämnden har utifrån detta givit förvaltningen i uppdrag att till sammanträdet i februari 2020 se över hur möjligheter till HVB och stödboende kan bli mer jämställt.



25 % ska antal vårddygn minska årligen på externa institutioner



Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Nämnd	1,3	0,40
Gemensam adm	117,6	36,30
Föreningsbidrag	1,1	0,30
Familjerätt och rådgivning	1,3	0,40
Kontaktperson/familjer	3,3	1,00
Externa placeringar	99,7	30,80
Interna placeringar	25,2	7,80
Familjehem	42,5	13,10
Ensamkommande barn o unga (migrationsverket)	31,8	9,80
SUMMA	323,8	100,00

Valnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Valnämnden är en obligatorisk kommunal nämnd. Nämnden ansvarar för alla uppgifter kring och organiserar genomförandet av de allmänna valen till riksdag, lands-ting, kommunfullmäktige samt val till Europaparlamentet. Valnämnden är också remissorgan i frågor som rör dess verksamhetsområde och ska uppmärksamt följa utvecklingen inom området.

Verksamheten är reglerad via vallagen och annan relevant lagstiftning samt valmyndighetens och länsstyrelsens direktiv och kan, förutom ovan nämnda val, även omfatta till exempel lokala, regionala eller riks-omfattande folkomröstningar

Valnämnden ansvarar också för översyn av kommunens indelning i valdistrikt och bereder ärenden om fullmäktiges förslag till ändringar i valdistriktsindelningen.

Viktiga händelser 2019

Den 26 maj 2019 genomfördes ett EU-val i Sverige. Planeringen inför valet startades upp ordentligt i slutet av februari och när valet var genomfört kunde nämnden konstatera att det förlöpt mycket väl.

315 personer anställdes till valdagen och ytterligare 115 personer till förtidsröstningen som påbörjades två och en halv vecka innan själva valdagen.

Valdeltagande i Karlskrona kommun uppgick till 55,41 procent vilket är en ökning från föregående val till Europaparlamentet med 5,77 procentenheter.

Inför EU-valet implementerades ett antal förändringar baserade på ny lagstiftning, som skyddande av valhemlighet och ett nytt sätt att personrösta.

Framtid

Karlskrona kommun beräknas växa med cirka 460 personer per år under de närmaste tre åren, vilket innebär en ökning med 1500–2000 röstberättigade personer till valet år 2022. Detta kommer att kräva planering för ytterligare valdistrikt samt utökade personella och materiella resurser.

Översyn av valdistrikt har påbörjats och beräknas vara klart under år 2020.



55,41 %

uppgick **valdeltagandet** till i Karlskrona kommun vid Europaparlamentsvalet



Äldrenämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

Äldrenämnden ansvarar för omsorgen enligt socialtjänstlagen för personer som är 65 år och äldre samt för hälso- och sjukvårdsinsatser enligt 12 kap. 1 § hälso- och sjukvårdslagen till de som bor i sådan boendeform som avses i 5 kap 5 § socialtjänstlagen samt för hemsjukvård och hembesök till personer i ordinärt boende, oavsett ålder, enligt hälso- och sjukvårdslagen 14 kap. 1 §. Kommunens ansvar omfattar inte sjukvård som förmedlas av läkare. Nämnden ansvarar för handläggning och beslut i samtliga ärenden om bostadsanpassningsbidrag.

Viktiga händelser 2019

Äldreförvaltningen har under 2019 genomfört implementeringen av heltid som norm för alla medarbetare som har en visstids- eller tillsvidareanställning. Per sista december har 237 personer höjt sin arbetstid till heltid, varav 97 ansökt om partiell ledighet.

En stor utmaning för äldreförvaltningens verksamheter har varit att anpassa verksamheten utifrån de uteblivna statsbidragen samt krav på att genomföra övriga kostnadsanpassningar till 2019 års budget och få budget i balans inför 2020.

Under året har möjlighet skapats för brukare, inom några hemtjänstgrupper, att boka sin biståndsbedömda ledsagning och avlösning via en e-tjänst, e-tjänsten ska vidareutvecklas under 2020.

Måluppfyllelse

Äldrenämnden blev av kommunfullmäktige tilldelad 8 mål samt 10 uppdrag för år 2019. Arbete mot mål och uppdrag har skett utifrån angivna aktiviteter i nämndens verksamhetsplan.

Under rubriken Mål och uppdrag redovisas måluppfyllelse samt status för de KF-uppdrag och aktiviteter som verksamhetsplan 2019 innefattat.

Framtid

Befolkningsutvecklingen medför att behovet av äldreomsorg kommer att öka kraftigt i kombination med arbetskraftsbrist. Personal- och kompetensförsörjning är prioriterade områden.

Kostnaderna för äldreomsorg bedöms öka i avsevärt högre takt än möjliga intäkter, de kostnadsanpassningar som åligger äldreförvaltningen 2020 och kommande år är en utmaning då kostnaderna ska sänkas samtidigt som volymen äldre ökar. Förväntningar finns på en bibehållen kvalitet och på att vara en attraktiv arbetsgivare.

För att möta den demografiska utvecklingen behöver äldrenämndens verksamheter effektiviseras med hjälp av nya tekniska möjligheter. Förändrings- och innovationsarbete kommer att vara i fokus.

Ett brett utbud av alternativa boendeformer med lämpliga bostäder för äldre krävs för att möta framtida behov.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 15 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde helår.	44	30	18	11	19	20
Brukarbedömning hemtjänst, årsvärde (KKIK)	88	92	86	89	91	92
Brukarbedömning särskilt boende, årsvärde (KKIK)	86	87	89	84	90	88
Antal brukare dagverksamhet, per 31/12	30	33	37	28	38	28
Chefer inom äldreförvaltningen, andel kvinnor och andel män, per 31/12	90,2	9,8	81,8	18,2	-	-

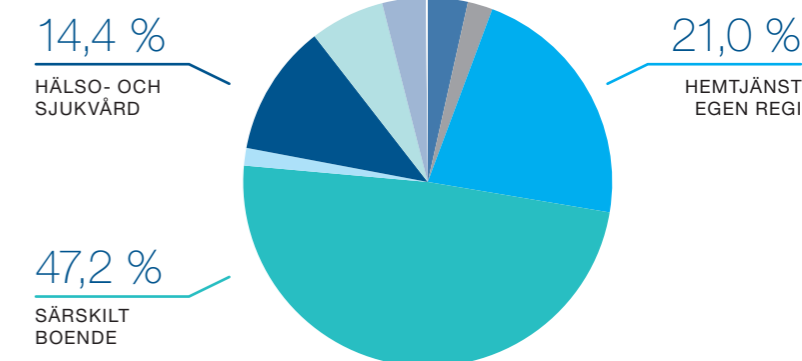
Förändringen kring ansökan om särskilt boende kan bero på en ökning av antalet ansökningar i relation till antalet bostäder, förklaring kan också finnas i de olika momenten i processen av erbjudande om bostad. Noterbart är att tiden för män är markant lägre än för kvinnor. Underliggande förklaringar till skillnaderna mellan män och kvinnor samt utvecklingen mot att antalet dagar mellan ansökan och erbjudande om särskilt boende ökat bör analyseras närmare. Likaså kan det vara av intresse att närmare följa förhållandet mellan män och kvinnor vad avser biståndsbeslut och nyttjande av dagverksamhet. Andel män inom de tjänster som klassas som cheftjänster har minskat mellan 2018 och 2019.

87
är högsta
årsvärdet för
brukarbedömning
särskilt boende

237
personer har höjt sin
arbetstid till heltid

44
dagar som högst
från ansökan
till erbjudande om
särskilt boende

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Hälsa och förebyggande	19	1,97
Hemtjänst egen regi	203	21,01
Hemtjänst privat regi	44	4,55
Särskilt boende	456	47,20
Resurs och kompetens	16	1,66
Hälso- och sjukvård	139	14,39
Utveckling och administration	36	3,73
Myndighetskontor	15	1,55
Politisk verksamhet	2	0,21
Övergripande	36	3,73
SUMMA	966	1

Överförmyndarnämnden

Nämndens uppdrag och ansvar

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

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

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

Viktiga händelser 2019

Under 2019 har det gjorts en utredning mellan Karlskrona, Ronneby och Karlshamns överförmyndarnämnder för en eventuell samverkan. Målsättningen med uppdraget är huvudsakligen utreda för- och nackdelar med en gemensam förvaltningsorganisation samt politisk organisation. Målet är att genom samverkan mellan kommunerna

kvalitetssäkra, utveckla och effektivisera överförmyndarverksamheten med huvudmännen och de gode männen, i fokus. Genom samverkan kan man minska sårbarheten och öka kompetensen hos medarbetarna.

Under året har det inkommit fler elektroniska årsräkningar för 2018 än året innan. Det inkom cirka 100 stycken elektroniska årsräkningar utav 650 st. Detta ska medföra effektivisering för kansliet och underlätta för ställföreträdaren med sin redovisning. Under året har kansliet arbetat för att fler ställföreträdare ska använda sig utav den elektroniska tjänsten. Det har varit två utbildningstillfällen för de gode männen att komma igång med elektroniska årsräkningar. Intresset var stort.

Minskningen av asylsökande barn har inneburit att Karlskrona kommun bara har fått något nytt asylsökande barn under 2019. Däremot har det varit en del omplaceringar av de barn som finns i landet. Vid årsskiftet vistades 5 ensamkommande barn i kommunen. Utav dessa har 4 barn fått uppehållstillstånd (PUT) i kommunen.

Måloppfyllelse

Fyra stycken mål är uppfyllda;

- > **Överförmyndarnämnden ska vara lättillgänglig och leverera med kvalitet:** Medarbetarna ger snabba svar till medborgarna via telefon och e-post, samt har ett bra bemötande, vilket ger medborgaren bästa servicen. På webben ska nämnden ge medborgarna bra och lättförståelig information.

- > **Nämnden ska ha en bra arbetsmiljö och vara jämställd:** Nämnden har bara heltidsanställda medarbetare och arbetar för att vara jämställda. Genom en bra gemenskap och trivsel på jobbet blir det en bra arbetsmiljö.
- > **Ställföreträdarna ska se till att deras huvudmän och ensamkommande barn har ett bra och anpassat boende.**
- > **Nämnden ska erbjuda en arbetslös visstidsanställning.**

Fyra stycken mål är delvis uppfyllda;

- > **Nämnden ska arbeta för att fler årsräkningar ska inkomma elektroniskt.**
- > **Nämnden ska ha en budget i balans.**
- > **Våra gode män ska tillhöra de bästa i landet.**
- > **Nämnden ska samverka med andra överförmyndare i länet.**

En del av målen är ett ständigt arbete som måste pågå i nämnden.

Framtid

Under år 2020 måste Karlskrona, Ronneby och Karlshamns kommuner ta ställning till hur respektive verksamhet under överförmyndarnämndernas ansvarsområde ska organiseras inför framtiden. Målet är att genom samverkan mellan kommunerna kvalitetssäkra, utveckla och effektivisera överförmyndarverksamheten med huvudmännen och ställföreträdarna. Genom samverkan vill man också minska sårbarheten och öka kompetensen hos medarbetarna. Utredningsförslaget innebär att Karlskrona, Ronneby och Karlshamns kommuner föreslås samverka i en gemensam tjänstemannaorganisation som kan träda i kraft 2021 och vidare i en gemensam överförmyndarnämnd som kan träda i kraft 2023. I början av 2020 kommer det att införas ett användarvänligt webbaserat verksamhetssystem till nämnden. Under 2020 kommer kansliet fortsätta att arbeta för att fler ställföreträdare ska använda sig utav elektronisk redovisning.



4
ensamkommande barn
i kommunen har
fått **uppehållstillstånd**

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 16 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Anställd personal	3	1	3	1	3	1
Nämndsledamöter	5	3	6	2	6	2
Gode män	320	335	297	325	293	308
Huvudmän	291	336	252	293	220	268

När det gäller personalfördelningen så är den ojämnställd, tre kvinnor och en man, men både under 2018 och 2019 är det en man som är visstidsanställd, vilket gör att könsfördelningen blir bättre.

Cirka **100**
av 650 stycken
inkomna årsräkningar
var **elektroniska**

655
gode män finns
i kommunen

Affärsverken i Karlskrona AB

Bolagets uppdrag och ansvar

Affärsverken Karlskrona AB arbetar inom verksamhetsområdena Värme, Renhållning, Stadsnät och Båttrafik. I dotterbolaget Affärsverken Elnät AB bedrivs elnätsverksamhet. Dotterbolaget Affärsverken Energi AB bedriver elhandel och erbjuder el till kunder nationellt och i samarbete inom Norden. Samtliga områden erbjuder kunderna produkter och tjänster i konkurrens på marknaden förutom elnätsverksamheten som är underställd tillsyn av Energimarknadsinspektionen. För renhållningen hanteras hushållshämtningen inom Karlskrona kommun enligt renhållningslagen.

Viktiga händelser 2019

En ny affärsplan är framtagen och beslutad av styrelsen i juni. De viktigaste långsiktiga målen är en hållbar och affärsmässig utveckling i kombination med framtidssäker infrastruktur som ska klara den allt högre förändringstakten i samhället. Kundfokus, innovation och produktutveckling är områden som ska prioriteras med stöd av en ny organisationsstruktur och nya arbetssätt. Rekryteringsprocessen för en ny VD är avslutad. Beslutet att tillsätta Anna Wallin till VD togs i juni av styrelsen. I samband med sommarrevisionen av kraftvärmeverket på Mältan upptäcktes korrosion på tuber som har funktionen att förvärma luften till pannan vilket innebär oplanerade underhållskostnader 4–6 miljoner kronor under två år. De första reparatiönerna har genomförts under sommaren. Med anledning av den allt hårdare konkurrensen på elhandelsmarknaden har en större utredning genomförts i syfte att belysa den framtida strategin för verksamhetsområdet. Utredningen har presenterats och alternativen för framtiden har bedömts

av ledningen och styrelsen. Ett förändrat ägardirektiv överlämnades till Affärsverken på en extra bolagsstämma i juni. Förändringen innebar förtydligade beträffande uppdraget från fullmäktige att "År 2020 ska 100 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till minst 100 Mbit/s". Uppdraget innebär en utbyggnad i hela kommunen och godkändes på styrelsemötet i juni tillsammans med ett beslut om utökad investeringsbudget.

Måluppfyllelse

Energiförsäljningen blev för året lägre än budgeterat beroende på varmt väder. Men även konkurrensen och energiomställningen påverkar försäljningen. Målet för elhandelsverksamheten har varit att genomföra en större utredning i syfte att belysa den framtida strategin för verksamhetsområdet. Utredningen har presenterats och alternativen för framtiden har bedömts av ledning och styrelsen. Den första direkta åtgärden blir att avveckla det egna balansansvaret, eftersom förutsättningarna har förändrats över vilket värde det tillför samt att nuvarande energiomställning inte motiverar att man hanterat detta i egen regi. Detta kommer att genomföras i början av 2020. Elnätsverksamheten lämnade i mars in ansökan till Energimarknadsinspektionen för nästa period av förhandsregleringen det vill säga åren 2020–2023. Det innebar en större utredning av hela verksamheten för att säkerställa så komplett och kvalitetssäkrat underlag som möjligt. Beskedet från myndigheten kom i oktober vilket var i nivå med ansökan det vill säga, totalt 534 miljoner kronor i intäktsram för hela perioden. För Värme var den nya krossen på plats i augusti och prestandaprover samt utbildning av

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 17 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Fördelning (utveckling)st nyanställda/år	6	16	4	17	7	11
Personalansvariga chefer (ledande roll) (%)	19	81	13	87	10	90
Ledningsgrupp (%)	43	57	25	75	14	86
Huvudmän	291	336	252	293	220	268

När det gäller personalfördelningen så är den ojämnställd, tre kvinnor och en man, men både under 2018 och 2019 är det en man som är visstidsanställd, vilket gör att könsfördelningen blir bättre.

43 %
i ledningsgruppen
är kvinnor

driftpersonalen genomfördes. Det innebär att man efter omförhandling av bränsleavtalen ska kunna komplettera den ordinarie hanteringen av bränsle med egen produktion av flis baserat på en billigare råvara. Målet är att det ska vara igång inför eldningssäsongen som startar efter sommaren 2020. Efter flera års försäljningsinsatser har flerfamiljsfastigheterna i Annebo anslutits till fjärrvärmånätet under 2019. En svavel-doseringsutrustning togs i drift i januari för att kunna ta bort användandet av torv vilket har en positiv påverkan på miljövärdena för kraftvärmeverket. En ny pelletspanna har installerats i närvärmeanläggningen på Sturkö vilket innebär att produktionsförutsättningarna har förbättrats med betydligt mindre användning av bioolja samt färre driftlarm. I projektet att uppnå en fossilfri produktion har åtgärder genomförts genom att flytta fossiloljan från de yttre anläggningarna till Gullberna. Sedan har man på dessa anläggningar fyllt på med bioolja istället. För Renhållningen har inleveranser av massor varit mycket stort under hela året beroende på byggprojekt i närområdet vilket även påverkat resultatet positivt. Även den totala mängden material till anläggningen ökar kraftigt och det mesta sorteras samt återvinns. Det innebär att mängden som blir kvar på deponin inte ökar i någon större omfattning. För Stadsnät har utbyggnaden av fibernätet till resterande delar av kommunen startats upp. Baserat på ett förändrat ägardirektiv som överlämnades på en extra bolagsstämma i juni beslutade styrelsen om projektstart. En utmärkelse för årets stadsnät erhöles i mars tillsammans med några av länets andra energibolag genom samarbetet inom Internet of Things (IoT). För Båttrafiken blev antalet resande för året fler än någonsin tidigare trots ett varierande och blåsig väder under sommaren. Trafiken har som helhet fungerat väl även om det har varit förhållandevis många mindre reparationer under året. Det har inte varit några inställda turer på grund av vädret för pendeltrafiken till och från Sturkö. I slutet av mars levererades den nya båten Ljungskär till Verköhamnen i Karlskrona och efter en del anpassningar registrerades den för svensk sjöfart. Invigningen av Karlskrona Solpark genomfördes den 6 april på plats ute vid anläggningen. Med invigningstal, rundvandring och förtäring blev därmed en av de större miljöinsatserna i Karlskrona de senaste åren officiellt startad. Den första etappen togs i drift några veckor tidigare och den andra etappen blev färdigbyggd i september då den togs i drift. Försäljningen av etapp tre är påbörjad.

Under året har två revisioner genomförts baserat på certifieringarna för kvalitet (ISO 9001), miljö (ISO 14001) och arbetsmiljö (OHSAS 18001) som visar att verksamheten väl uppfyller kraven. Dessutom genomfördes en revision av serverhallen för informationssäkerhet (ISO 27001) i slutet av året. Utfallet av revisionerna var mycket bra och efter besvarande av ett antal mindre avvikelser kommer certifikaten att kvarstå.

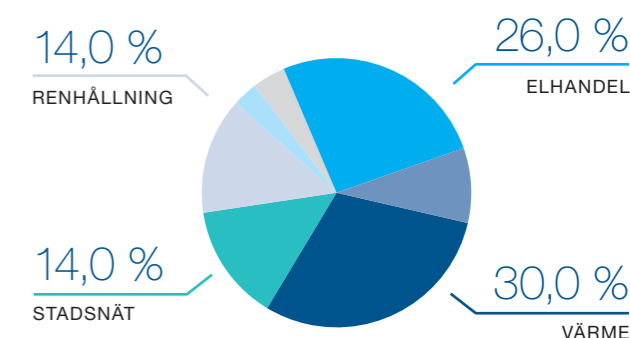
Framtid

Energiomställningen, digitaliseringen och klimatförändringarna kommer att påverka alla Affärsverkens verksamheter framöver. I den nya affärsplanen finns ambitionen att kombinera nuvarande affär med ännu mer fokus på kunden, produktutveckling, innovation och hållbarhet. Marginalen i de nuvarande affärerna kommer att minska och därför blir utvecklingen av nya produkter avgörande för att behålla resultatnivån. För att säkerställa den långsiktiga leverans kvaliteten är det fortsatt prioriterat att arbeta med förebyggande underhåll och att reinvestera enligt plan. Kompetensutvecklingen av medarbetarna kommer att fortsätta i kombination med att nya arbetssätt införs för att bli alltmer förändringsbenägna.

Affärsverkens övergripande mål de närmaste åren är:

- > Vi ska ha en hållbar och affärsmässig utveckling.
- > Vi ska bibehålla en framtidssäkrad infrastruktur.
- > Vi ska ha ett innovativt produkt- och tjänsteutbud.

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Värme	237	30
Renhållningen	112	14
Stadsnät	107	14
Båttrafiken	21	3
Infra	28	4
Elhandel	203	26
Elnät	77	9
SUMMA	785	

AB Karlskronahem

Nämndens uppdrag och ansvar

AB Karlskronahem är ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag, som äger och förvaltar cirka 3 700 hyresrätter. Bolaget ägs av Karlskrona kommun och i beståndet finns hyresrätter, drygt 400 studentboenden, åtta omsorgsboenden och ett mindre antal kommersiella lokaler. Sammanlagt äger Karlskronahem cirka 35 procent av hyresrätterna i kommunen. På företaget finns 46 personer anställda fördelat på fyra avdelningar och två kontor.

Viktiga händelser 2019

- Under 2019 har nyproduktion av hyreslägenheter på bland annat Minervavägen färdigställt och projektet Vintern 4 med 35 lägenheter i Lyckeby har byggstartats.

- Första etappen för att möjliggöra stamreovering på Kungsmarksvägen har utförts, genom byte och isolering av tak med nya stuprör för att leda bort vatten och motverka läckage.
- Under 2019 har ett flertal rekryteringar gjorts som en satsning på bolagets fortsatta utveckling. Det har ökat bolagets kompetens och leverans men också ställt krav på resurser för rekrytering och HR-frågor. Nyrekryteringar som gjorts är en bosocial utredare, en bosocial samordnare, en kvalitetssamordnare, en ombyggnadssamordnare, en projektledare för nyproduktion och en energispecialist. Utöver det har ersättningsrekryteringar gjorts för servicechef, förvaltare, kundservice och bovärd.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen får överlag betecknas som god. Inom samtliga områden uppfylls budgetmålen och planerade aktiviteter utförs för att stödja mål och uppdrag. Måluppfyllelsen redovisas i detalj i bilaga till detta dokument.

Framtid

Arbetet med att skapa trygghet i alla områden där bolaget verkar är prioriterat. Det sätter fokus på arbete med kontrakt, störningar och åtgärder som berör hela områden. Samverkan med andra bolag, föreningar, myndigheter och andra intressenter är centralt.

Nybyggnation av hyresrätter i kommunen är ett prioriterat område, där det också finns utmaningar. Markförsörjning, höga byggpriser samt hållbara kalkyler och hyresnivåer utgör några av de större utmaningarna.

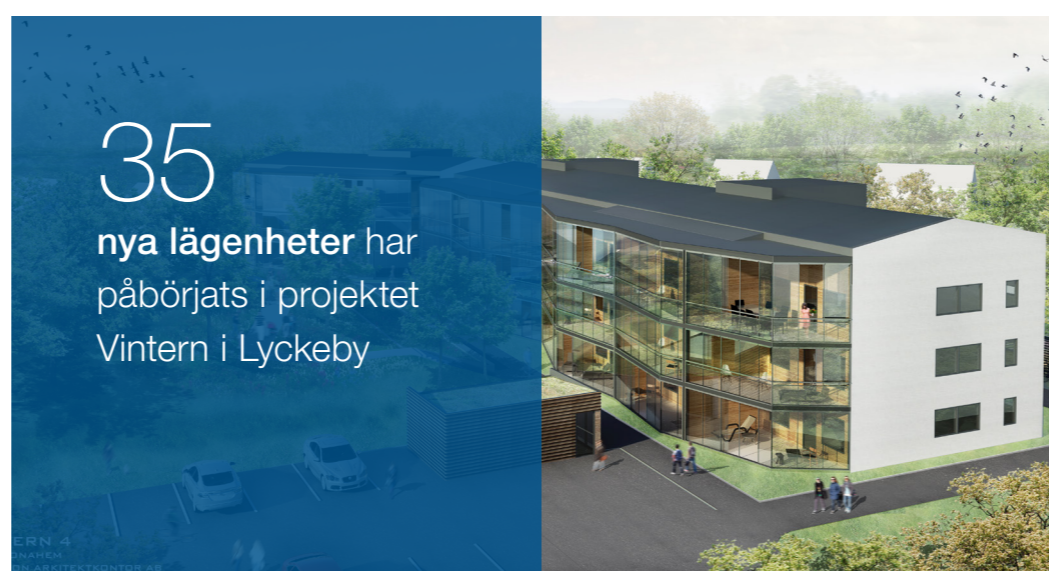
Kundernas förväntningar förändras över tid. Detsamma gäller ägarens kravställningar på bolaget. För att möta de förändringarna bl.a. på högre effektivitet måste bolagets organisation också förändras över tid. Ett starkt fokus på strukturerat förbättringsarbete är viktigt i den delen.

Flera faktorer samverkar till att bolagets ekonomiska utveckling är ett prioriterat område. Det gäller uthyrningsläget för kommersiella lokaler, underhållsbehov, förväntad ränteutveckling och sätter fokus på effektiv förvaltning och säkerställd avkastning på bolagets fastigheter.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 18 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Samtliga anställda (%)	46	54	40	60	Inget värde	11
Styrelse och ledningsgrupp (%)	50	50	44	66	Inget värde	90
Antal sjukdagar	309	518	150	135	Inget värde	86
Genomsnittlig sysselsättningsgrad (%)	98	100	98	100	Inget värde	268
Åldersspridning anställda (%)	18-29 år: 0 30-39 år: 19 40-49 år: 38 50-59 år: 38 60-69 år: 5	18-29 år: 0 30-39 år: 16 40-49 år: 28 50-59 år: 48 60-69 år: 8	18-29 år: 0 30-39 år: 22 40-49 år: 33 50-59 år: 45 60-69 år: 0	18-29 år: 0 30-39 år: 9 40-49 år: 30 50-59 år: 52 60-69 år: 9	Inget värde	268

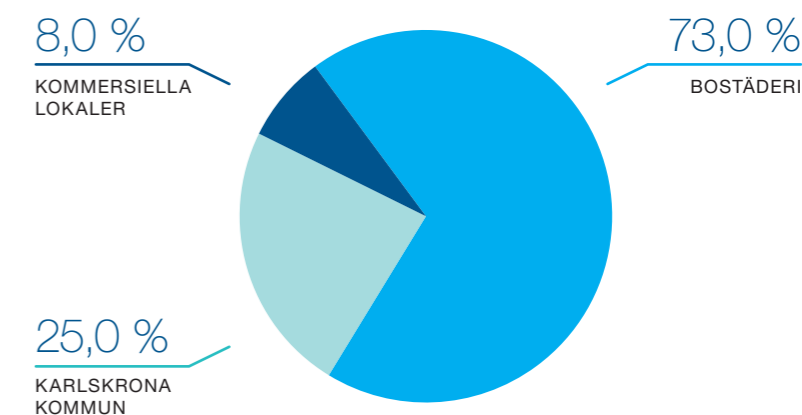


Nyproduktion av hyreslägenheter på bland annat Minervavägen har färdigställt

Styrelsen och ledningsgruppen består av

50/50
procent kvinnor och män

Kostnad per verksamhet 2019



Verksamhet	Kostnad (mnkr)	Andel (%)
Bostäder	246	73
Karlskrona kommun	85	25
Kommersiella lokaler	8	8
SUMMA	339	

Kruthusen Företagsfastigheter AB

Nämndens uppdrag och ansvar

Bolagets verksamhet består i att förvärva, avyttra, bebygga och förvalta kommersiella fastigheter för företag och organisationer i Karlskrona kommun.

Uppdraget från ägaren är att erbjuda förutsättningar i form av lokaler för företag och organisationer så att dessa kan etableras och utvecklas i Karlskrona kommun.

Viktiga händelser 2019

- Vakansgraden är fortsatt låg, både för kontorslokaler och industrilokaler.
- Totalt sett är cirka 97,5 procent av lokalerna uthyrda.
- Företagshotellet TENN14 och upprustning Villa Oscar har färdigställts.
- Nya detaljplaner pågår för Rosenholms udde och Campus Gräsvik.

Måluppfyllelse

Målet är att erbjuda lokaler för företag, organisationer och Blekinge Tekniska Högskola att uppnås i och med den höga uthyrningsgraden.

Kruthusen erbjuder lokallösningar för småföretag i olika miljöer som enskilda kontorsrum, gemensamma arbetsytor, kontorsboxar och företagshotell.

Miljöpåverkan minskas genom utbyte till LED-teknik och andra energibesparande åtgärder, t ex i ventilations-system. Solceller är installerade på entrébyggnaden till BTH, Campus Gräsvik 26 och TENN14. Under 2020 installeras solceller på Ronnebygatan 2 och Campus Gräsvik 5.

Företagshotellet TENN14 på Tennvägen har byggts utan upplåning och bolaget erbjuder resurssnåla

samnyttjade lokaler. 60 procent av lokalerna är för närvarande uthyrda.

Kruthusen erbjuder hyresgästerna mervärden i form av videokonferensutrustning, kontorservice, friskvårdsmöjligheter, taxiavtal, elcyklar etcetera.

Bolaget stöder och har ett nära samarbete med Blue Science Park.

Kruthusen uppmuntrar anlitade entreprenörer att anställa ungdomar i feriejobb.

Framtid

En ny detaljplan för del av Campus Gräsvik tas fram omfattande etapp 1 i Vision Gräsvik 2025. Planen omfattar kontor, högskolelokaler, bostäder och parkeringshus.

På sikt finns behov av ytterligare lokaler för företag och Högskola på Campus Gräsvik.

För Rosenholms udde fastställes under 2020 en ny detaljplan med inriktningen företagspark för företag med behov av vattennära läge. Fastigheterna kommer att avyttras.

Det nya företagshotellet på Tennvägen TENN14 har tagits i bruk. För närvarande är c:a 60 procent av lokalerna uthyrda.

Byggnaden på Saltö är tomställd och kommer att säljas till Karlskrona kommun som har begärt en ändring av detaljplanen.

Uppföljning av viktiga områden

Tabell 19 NÅGRA NYCKELTAL

	Utfall 2019		Utfall 2018		Utfall 2017	
	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man
Antal anställa	1	3	1	3	1	3

Utveckling i Karlskrona AB

I samband med kommunfullmäktiges §10, 16 feb 2017, beslutades att verksamheten i Utveckling i Karlskrona ska överföras till Karlskrona kommun. Ingen verksamhet bedrivs i bolaget.

97,5 %
av Kruthusens
lokaler är uthyrda



Kommunalförbund samt övriga delägda bolag



Karlskrona Fryshuset AB

Bolaget är vilande och ägs till 99,98 procent av Karlskrona kommun.

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge startade verksamheten 2000-07-01 och bedrivs efter de intentioner som fullmäktige i Karlskrona och Ronneby gett tillkänna i kommunalförbundets räddningstjänstplan. Kommunalförbundet ägs till 61,5 procent av Karlskrona kommun och till 38,5 procent av Ronneby kommun.

Viktiga händelser

Trots färre omfattande skogsbränder än föregående år ökade antalet insatser till 1 592 (1 559).

Särskilt noterbart är att antalet sjukvårdsrelaterade larm inklusive hot om suicid har ökat kraftigt jämfört med tidigare år.

Två uppmärksammade händelser under året var haveriet med ett sportflygplan i Ronneby tätort och drunkningsolyckan med en truck som välte ner i vattnet på Verkö.

I övrigt utfördes 4 486 brandskyddskontroller i Ronneby och Karlskrona under 2019.

Under året har också 39 nya planärenden granskats och 99 bygglov och brandskyddsdokumentationer har remitterats till Räddningstjänsten.

283 ordningstillstånd och 90 tillstånd för alkohohlantering har behandlats. 1 005 elever i årskurs 5 och 1 493 i årskurs 8 har genomgått utbildning.

Tabell 20 NÅGRA NYCKELTAL (mnr)

	2019	2018	2017	2016
Omsättning	8	8	7	8
Resultat efter finansnetto	1	-1	0	0
Soliditet (%)	2	2	2	3
Eget kapital	2	2	2	2
Balansomslutning	111	89	81	74

Cura Individutveckling

Cura Individutveckling är ett kommunalförbund med Blekinges kommuner som medlemmar. Vårdförbundets huvuduppgift är att erbjuda kvalitativa tjänster inom områdena vård, skola, omsorg och utbildning inom de psykosociala och neuropsykiatriska områdena. Förbundet ägs till 40 procent av Karlskrona kommun.

Viktiga händelser

Cura har under de senaste åren både utvecklat och avvecklat HVB-boenden för ensamkommande ungdomar. Det sista HVB-hemmet för ensamkommande avvecklas under våren 2019. I dag bedriver Cura endast ett stöd-boende för 35 ensamkommande ungdomar. Förutom detta driver förbundet två HVB-boenden, ett LSS-boende och gymnasieskola med internat. Det finns också fyra mindre enheter: Familjerätt, Familjerådgivning, Personliga ombud, Resurscentrum.

Tabell 21 NÅGRA NYCKELTAL (mnr)

	2019	2018	2017	2016
Omsättning	130	145	187	203
Resultat efter finansnetto	3	-6	0	2
Soliditet (%)	67	58	60	50
Eget kapital	30	27	33	33
Balansomslutning	45	46	55	66

Karlskrona Baltic Port i Karlskrona AB

Företaget bildades den 1 juli 2010 i och ägs till 49 procent av Karlskrona kommun och till 51 procent av Stena Line AB. Företaget äger och driver Verkö färjehamn. Genom avtal med Karlskrona kommun innehar bolaget rätten att nyttja den järnvägsterminal som etablerats i anslutning till hamnen. Ett särskilt ägarsamråd där Karlskrona kommun och Stena Line har två ledamöter var fattar beslut i frågor som påverkar bolagets verksamhet, större investeringar, vinstutdelningar och kapitaltillskott.

Viktiga händelser

- > Volymen på linjen Karlskrona-Gdynia har under året ökat med 1 procent jämfört med föregående år. Motsvarande siffra för bilar och bussar är -2 procent respektive 18 procent jämfört med 2018.
- > Fraktmarknaden har mattats av något och volymen har därför varit något lägre än året innan medan andelen oledsagat gods har stigit.
- > Antalet anlop/avgångar är nu 36 per vecka fördelat på 3 fartyg.

Tabell 22 NÅGRA NYCKELTAL (mnr)

	2019	2018	2017	2016
Omsättning	42	40	38	33
Resultat efter finansnetto	-1	0	1	-1
Soliditet (%)	85	84	84	85
Eget kapital	157	157	156	156
Balansomslutning	185	188	186	184

Medarbetare

ÅRSREDOVISNING 2019



Karlskrona kommuns samlade verksamhet är Blekinge läns största service- och arbetsgivare med drygt 6 000 månadsavlönade medarbetare inom förvaltningar och bolag.

Engagerade och kompetenta medarbetare är kommunens viktigaste medel för en högkvalitativ medborgarservice.

Kompetensförsörjning

Sveriges kommuner upplever ökande svårigheter att rekrytera och behålla rätt kompetens och rätt antal medarbetare. Arbetet med att dels rekrytera, dels behålla nödvändig kompetens definieras i många organisationer som *attraktivitetsskapande åtgärder*.

Frågans komplexitet – där Arbetsförmedlingen i sin analys bedömer en oförändrad eller förvärrad bristsituation under de kommande tio åren – indikerar att lösningen behöver bli väsentligt mera genomgripande än vad traditionella trivselaktiviteter och personalförmåner förmår åstadkomma: landets kommuner konkurrerar idag med varandra om exakt samma kompetenser, samtidigt som befolkningsmängd och behov avseende den kommunala leveransen ökar. Detta ställer krav på nya, kostnadseffektiva och metodiska sätt att organisera, producera och leverera.

Karlskrona kommun har påbörjat arbetet att kartlägga befintliga kompetenser i organisationen parallellt med att arbetet avseende framtida kompetensstrukturer initierats.

Den totala bristsituationen på den svenska arbetsmarknaden bedöms vid sidan av stora utmaningar i bemanningsarbetet också resultera i ökad personalomsättning, vilket reser ökade krav på förändrade rekryterings- och introduktionsmetoder.

Ur ett ekonomiskt perspektiv riskerar en ökad personalomsättning att leda till lönekostnadsökningar utöver avtalade och budgeterade nivåhöjningar knutna till den årliga lönerevisionen. Det lönepolitiska arbetet behöver till följd av detta ges ökat fokus.

Heltid som norm

Den personalpolitiska ambitionen heltid som norm har under perioden 2017–2019 verkställts med målsättningen att vara fullt ut genomfört inför verksamhetsåret 2020. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har successivt ökat i organisationen under införandeperioden, men under hösten 2019 konstaterades avvikelser i relation till ett fullödigt införande innan årsskiftet, varför införandet förlängts till 30 september 2020. Under våren 2020 intensifieras den partsgemensamma dialogen i syfte att nå konsensus kring personalpolitiska villkor för heltid

samt säkerställande av arbetsmiljömässiga utmaningar i verksamheter tidigare baserade på en deltidslösgistik.

Intern kompetensutveckling och tidig omställning
Kommunen bedriver sedan drygt tio år tillbaka egen utbildningsverksamhet, Karlskrona kompetenscenter (KKC), som är en professionell leverantör av kurser- och utbildningar till kommunens verksamheter. KKC har framgångsrikt anpassat sig till de behov som kommunens verksamheter har i fråga om kompetensutveckling.

HR har under året framgångsrikt samordnat insatser för Tidig lokal omställning, TLO-KL. Syftet med den centrala överenskommelsen TLO-KL är att ge arbetsgivare inom kommun och landsting ekonomisk möjlighet till tidiga lokala insatser så att framtida eller aktuella arbetsbristsituationer kan minimeras eller helt undvikas. Insatsen kan vara på individ eller gruppnivå och ska ske utöver ordinarie arbetsgivaransvar och kompetensutveckling.

Arbetsvillkor och hälsa

Hållbart arbetsliv innebär att våra arbetsplatser ska utformas så att alla mår bra på arbetet och ohälsa motverkas. Med en bra arbetsmiljö och egna kloka val i livet ökar förutsättningarna för ett hållbart liv.

Karlskrona kommun ska erbjuda en trygg och hälsosam arbetsmiljö. Under 2019 har en översyn av det systematiska arbetsmiljöarbetet initierats

- > i syfte att stärka det partsgemensamma arbetet, genom ett nytt lokalt kollektivavtal
- > för att utvecklat omhändertar AFS 2015:4 avseende social och organisatorisk arbetsmiljö

Implementering av utvecklingsresultaten sker under 2020.

Den under 2018 upphandlade externa leveransen av företagshälsa utvärderas i inledningen av 2020 beträffande kvalitet, innehåll – och eventuella förändrade alternativt kvarstående behov sedan avtalstecknandet. Utvärderingen sker partsgemensamt och kommer att ligga till grund för eventuella beslut om förändrat avrop, förnyad eller kompletterande upphandling.

Lön

Löneöversynen för år 2019 genomfördes enligt tidplan med ny lön utbetalad i april respektive maj för alla medarbetare. En strävan i Karlskrona kommuns lönebildning är att skapa ett positivt samband mellan lön, motivation och resultat: dialogmodellen med lönesättande samtal mellan chef

och medarbetare har genomförts för alla medarbetare och personalansvariga chefer har genomgått löne-samtalsutbildning.

Jämställdhetsåtgärder har genomförts för att åtgärda osakliga löneskillnader utifrån Diskrimineringslagens krav. Satsningen har föregåtts av analys genom lönekartläggning.

Övrigt

Under 2019 har ny HR-chef rekryterats, med tillträde i september månad.

Personal

Tabell 23 ANTAL ANSTÄLLDA

	Totalt		Andel kvinnor (%)	
	2019	2018	2019	2018
Tillsvidareanställda, månadsavlönade	5 235	5 239	79,15	79,56
Visstidsanställda, månadsavlönade	479	472	63,46	64,41
Totalt	5 714	5 711	77,84	78,30

Kommentar

I internationella jämförelser av jämställdhet placerar sig Sverige högt. Trots detta finns det ett fortsatt behov av fortsatta insatser; i syfte att bibehålla men också utveckla jämställdheten i samhället. Kommuner och regioner är stora arbetsgivare, särskilt för kvinnor, vilket i kombination med närheten till människors vardagsliv ger kommuner och regioner särskilda möjligheter – och därför också ett särskilt ansvar – att främja jämställda villkor.

Karlskrona kommun arbetar aktivt med att jämställdhetsintegrera verksamheterna: i förvaltnings-specifika jämlikhets- och jämställdhetsboksutredningar redovisas nuläge och utmaningar i det fortsatta arbetet.

Tabell 24 ANTAL ÅRSARBETARE

	2019	2018
Tillsvidareanställda, månadsavlönade	5 035	5 007
Visstidsanställda, månadsavlönade	422	416
Visstidsanställda, timavlönade	327	346
Totalt	5 784	5 769

Kommentar

Relationstalen tillsvidareanställda – tidsbegränsat anställda i tabellen vidimerar de under hösten 2019 redovisade svårigheterna i omställningsarbetet för heltid som norm. Det i stort sett oförändrade timvikariatsuttaget indikerar att omställningen till en heltidsorganisation med flexibelt intern samplanering av över- och underkapaciteter ännu inte skett.

Tabell 25 ANTAL SJUKDAGAR, DAG/ANSTÄLLD

		2019	2018
Totalt		21,57	23,26
Kön	Kvinnor	23,94	25,89
	Män	13,26	13,81
Frånvarointervall	0-1 dagar	0,63	0,58
	1-14 dagar	6,27	6,93
	14-90 dagar	4,56	4,40
	90-	10,12	11,36
Åldersintervall	0-29	17	18,95
	30-39	20,06	20,57
	40-49	18,30	21,75
	50-59	24,88	25,07
	60-67	28,70	32,22

Kommentar

Sjukfrånvaron minskar i Karlskrona kommun. Detta är en utveckling i paritet med det svenska samhället i övrigt – vilket påvisar det komplexa sambandet mellan sjuktal, ekonomiskt konjunkturläge och socialförsäkrings-systemets utformning vid aktuellt mätillfälle.

Sjuktalet är högre för kvinnor än för män, vilket reser arbetsmiljömässiga frågor kring en i många verksamheter könsmissigt segregerad arbetsorganisation, liksom möjligheterna att kombinera föräldraskap och medarbetarskap. I dessa avseenden föreligger ett behov av att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet så att dessa frågor kartläggs och återredovisas för mera av samlade insatser. Ökningen av korttidsfrånvaro indikerar behov av utvecklade introduktionsprogram liksom tidiga samtal från närmaste chef i syfte att utröna orsakerna till frånvaron. Såväl medarbetarskapets som ledarskapets betydelse tydliggörs inom ramen för denna process.

Ökningen i tidsintervallet 14–90 dagar avviker från förväntade effekter av Försäkringskassans förändrade reglemente avseende tidig rehabplanering, infört juli 2018. I denna ambition föreligger ett behov av systemstöd, vilket utreds för införande under 2020.

Tabell 26 HELTID I GRUNDANSTÄLLNING

Tillsvidareanställda		Visstidsanställda	
2019	2018	2019	2018
4 245 (77%)	3 792 (73%)	290 (64%)	377 (62%)

Tabell 27 GENOMSnittlig SYSSELSÄTTNINGSGRAD (%)

Totalt		Kvinnor		Män	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
94,96	94,35	94,45	93,81	96,80	96,34

Tabell 28 FYLLNADS- OCH ÖVERTID , TIMMAR/ANSTÄLLD

Totalt		Kvinnor		Män	
2019	2018	2019	2018	2019	2018
11,82	13,95	10,29	12,56	17,15	18,99

Tabell 29 OBLIGATORISK REDOVISNING AV SJUKFRÅNVARO

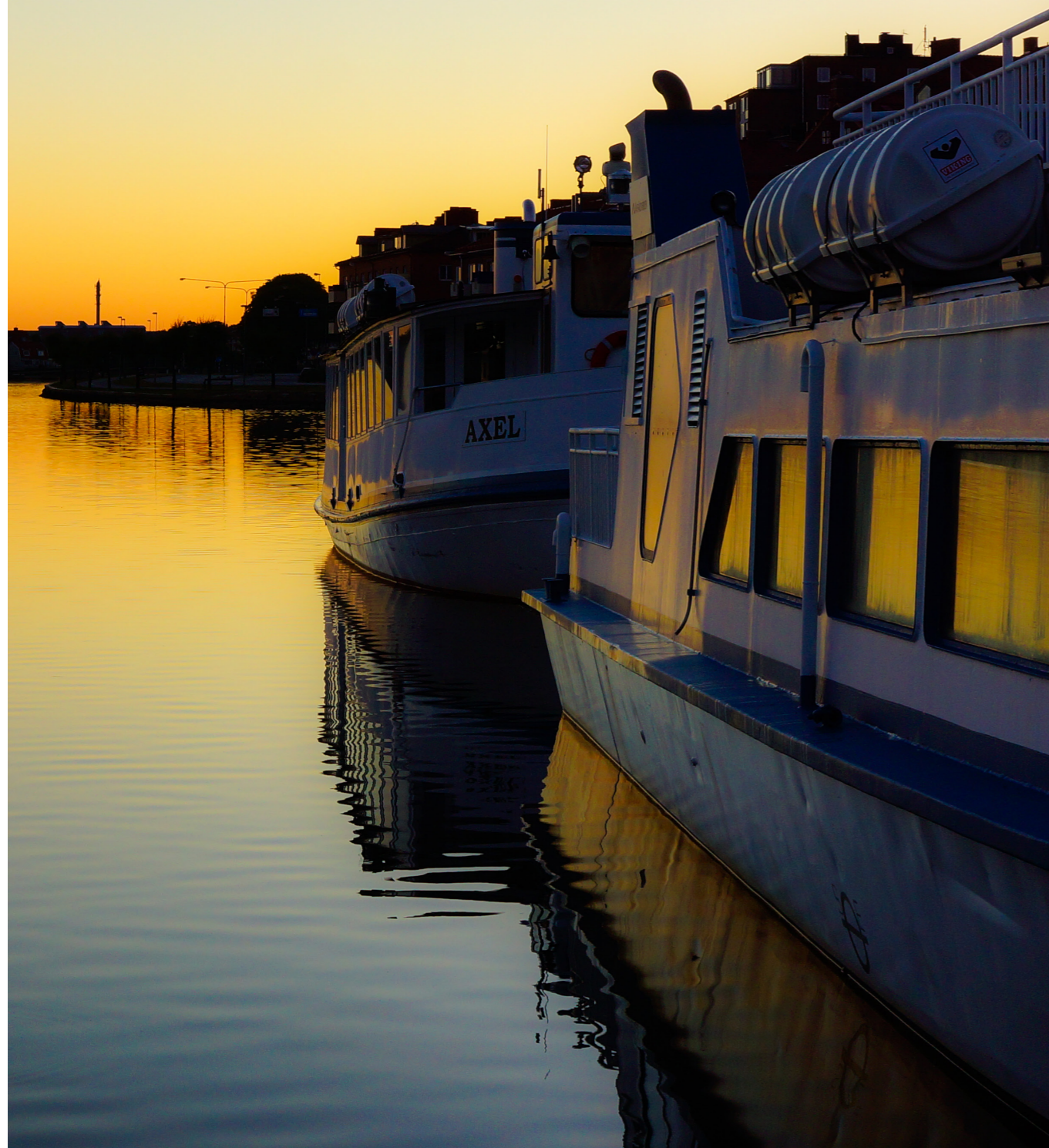
2019-01-01–12-31	2019	2018
Total sjukfrånvaro, i timmar	744 917	774 056
Total ordinarie arbetstid, timmar	10 573 634	10 645 909
Total sjukfrånvaro (%)	7,05	7,27
Total sjukfrånvaro över 60 dagar, timmar	324 327	351 705
Total sjukfrånvaro, i timmar	744 917	774 056
Total sjukfrånvaro över 60 dgr i % av total sjukfrånvaro	43,54	45,44
Kvinnor		
Total sjukfrånvaro, i timmar	621 988	653 607
Total ordinarie arbetstid, timmar	8 052 949	8 147 646
Total sjukfrånvaro (%)	7,72	8,02
Män		
Total sjukfrånvaro, i timmar	122 928	120 449
Total ordinarie arbetstid, timmar	2 520 685	2 498 263
Total sjukfrånvaro (%)	4,88	4,82
Under 29 år		
Total sjukfrånvaro, i timmar	91 905	101 599
Total ordinarie arbetstid, timmar	1 315 665	1 410 249
Total sjukfrånvaro (%)	6,99	7,20
30–49 år		
Total sjukfrånvaro, i timmar	315 106	337 876
Total ordinarie arbetstid, timmar	4 980 635	4 979 445
Total sjukfrånvaro (%)	6,33	6,79
Över 50 år		
Total sjukfrånvaro, i timmar	337 906	334 581
Total ordinarie arbetstid, timmar	4 277 333	4 256 214
Total sjukfrånvaro (%)	7,90	7,86

Kommentar

Minskningen av fyllnadstid/övertid indikerar att en viss förändring uppnåtts i sättet att bemanna verksamheter. Såväl utvecklingen inom detta område som trenden avseende tidsbegränsade anställningar utgör indikatorer på organisationens nuläge i omställningen mot heltid som norm.

Ekonomisk översikt

ÅRSREDOVISNING 2019



Sammanställda räkenskaper 2019

De sammanställda räkenskaperna inkluderar all verksamhet som bedrivs i förvaltningsform och i annan juridisk form. Syftet är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska ställning och åtaganden.

De sammanställda räkenskaperna avser kommunen, moderbolagskoncernen, Kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Blekinge, KBP AB, Karlskrona Fryshus AB samt Cura Individutveckling.

Kommunen består av 11 nämnder: Arbetsmarknads-, Drift- och service-, Funktionsstöds-, Kultur och Fritids-, Kunskaps-, Miljö och samhällsbyggnads-, Social-, Val-, Äldre-, Överförmyndarnämnden och Kommunstyrelsen samt Kommunrevisionen.

Ekonomiskt resultat

Kommunkoncernen det vill säga de av kommunen ägda företagen tillsammans med kommunen redovisar ett positivt resultat om 106 miljoner kronor (330 miljoner kronor) efter skatt.

De konsoliderade företagen påverkar såväl kommunens nettokostnader som koncernens resultat. Kommunen står för den dominerande delen av verksamheten i koncernen. Av totala kostnader svarade kommunen för cirka 83 procent och koncernen AB Karlskrona Moderbolag för cirka 16 procent. Övriga företag svarade således för cirka 1 procent av kostnaderna.

Balansräkningens omslutning är 7 886 miljoner kronor varav cirka 58 procent avser bolagen.

De sammanställda räkenskapernas eget kapital 1 882 miljoner kronor, i förhållande till balansomslutningen uppgår till 24 procent (24 procent).

Koncernens nettolåneskuld uppgick vid årsskiftet till 4 533 miljoner kronor (4 161 miljoner kronor). Av denna svarade Karlskrona Kommun för 27 procent och moderbolagskoncernen för 73 procent.

Både kommunen och koncernen Karlskrona kommun har ett positivt resultat för 2019. I den ekonomiska översikten beskriver vi årets resultat i kommunen och koncernen.

Tabell 30 POSITIVT RESULTAT FÖR KOMMUNEN (mnr)

	Budget	Bokslut	Avvikelse
Nettokostnader	-3 876	-3 864	12
Skatt och statsbidrag	3 885	3 898	14
Finansnetto	15	22	8
Resultat	23	57	33

Årets resultat för kommunen visar ett överskott på 57 miljoner kronor. Resultatet är bättre än budget. I budgeten hade vi räknat med 23 miljoner kronor i överskott. Det finns ett flertal ekonomiska avvikelser gentemot budgeten, både positiva och negativa.

Nämndernas avvikelser

Verksamheterna klarade sig inte inom tilldelade ramar utan har sammantaget en negativ ekonomisk avvikelse på drygt 14 miljoner kronor. Den största negativa avvikelsen har socialnämnden om drygt 29 miljoner kronor. Under år 2019 beslutade kommunfullmäktige att socialnämnden har två år på sig att få sin ekonomi i balans, det vill säga till och med år 2021.

Läs mer om de olika nämndernas ekonomiska resultat på sidan 95.

Avstämning balanskrav

Kommunallagen stadgar att kommunen för ett räkenskapsår måste redovisa högre intäkter än kostnader. Ett krav på en ekonomi i balans föreligger därmed. Endast balans mellan intäkter och kostnader är dock inte tillräckligt för att nå en god ekonomi sett över en längre period. För att säkra det egna kapitalet och bygga upp medel för reinvesteringar krävs att kommunen redovisar positiva resultat.

Kommunens redovisade resultat enligt resultaträkningen är positivt och uppgår till 57 miljoner kronor.

Särskilda omständigheter kan dock motivera att det mått som ligger till grund för statens bedömning av kommunernas ekonomi inte är liktydigt med resultaträkningens slutrad. Enligt rekommendationer och praxis bör inte realisationsvinster medräknas då avstämning mot balanskravet görs. På samma sätt ska placeringar med långsiktigt syfte som drabbas av kortsiktig förändring i marknadsvärdet avräknas från balanskravet under förutsättning att förlusten eller vinsten inte är realiserad.

För år 2019 finns justeringar att göra för ovan nämnda omständigheter, nämligen realisationsvinster och kommunens resultat uppgår efter balanskravsjusteringar till drygt 30 miljoner kronor.

Årets balanskravsresultat 30 miljoner kronor kan därmed läggas till de ansamlade resultaten och användas i en framtida avräkning. Det ansamlade resultatet uppgår efter 2019 års resultat till 455 miljoner kronor.

Tabell 31 ÅRETS RESULTAT (mnkr)

Årets resultat	2019	2018	2017
Årets resultat (mnkr)	57	23	93
Årets resultat/skatteintäkter och statsbidrag (%)	1,5	0,6	2,5
Balanskravsutredning (mnkr)	2019	2018	2017
Årets resultat	57	23	93
Justeringar av balanskravsresultatet	-26	-11	-19
Årets Balanskravsresultat	30	12	74
Ackumulerat balanskravsresultat	455	425	413

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i kommunallagen. Kommunen ska upprätta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Vidare ska kommunen också ta fram finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning.

Avstämning finansiella mål

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Kommunfullmäktige har för år 2019 fastställt ett finansiellt mål för Karlskrona kommun med syfte att ha en god ekonomisk hushållning. Karlskrona kommun har god ekonomisk hushållning och ett effektivt resursutnyttjande.

Tabell 32 (%)

	2017 utfall	2018 utfall	2019 utfall	2020 budget	2021 plan	Snitt 5 år
Resultatmål	2,5	0,6	1,5	2,9	2,9	2,1
Investeringsmål	5,3	5,4	7,8	16,8	9,6	9,0
Skuldmål	114,6	67,5	57,6	38,6	68,1	69,3

I budget för år 2019 angavs resultatmålet för 2019 till 1,7 procent (i den ursprungliga budgeten) som under hösten reviderades till 0,6 procent och det slutliga utfallet för året hamnade på 1,5 procent.

När det gäller investeringsmålet låg detta på 9,9 procent för år 2019 och hamnade på 7,8 procent vid årets slut. Slutligen låg skuldmålet på 57,9 procent för år 2019 i budget och hamnade i utfallet på 57,6 procent.

Det övergripande målet är definierat för femårsperioden 2017–2021 där samtliga dessa tre indikatorer ska mätas av.

För det enskilda året 2019 uppfylls inte för definitionen av god ekonomisk hushållning men målen är satta för en rullande tidsperiod så för att kunna uppnå det övergripande målet för god ekonomisk hushållning krävs en högre resultatnivå, högre egenfinansieringsgrad samt högre investeringstakt de kommande två åren. För femårsperioden uppfylls två av tre mål, vilket medför att vi för perioden inte fullt ut klarar god ekonomisk hushållning.

Det finns tre delmål som mäts under en femårsperiod (2017–2021) som fungerar som indikatorer:

- > Ha ett genomsnittligt positivt resultat som uppgår till minst 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.
- > Låta nettoinvesteringar uppgå till högst 10 procent av skatteintäkter och statsbidrag
- > Ha en självfinansieringsgrad (resultat + avskrivningar i förhållande till investeringsvolym) som uppgår till lägst 85 procent.

Kommunal resultatutjämningsreserv

I enlighet med kommunallagen får en kommun reservera medel för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel givet att det finns reglerat i kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Detta för att möjliggöra att kunna nyttja intäkter i goda tider och använda dessa vid sämre tider.

Eftersom Karlskrona kommun har ett negativt eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, får kommunen endast sätta av den del av resultatet som överstiger 2 procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.

I samband med beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning beslutade kommunfullmäktige år 2017 att fastställa riktlinjer för en kommunal resultatutjämningsreserv. I Karlskrona kommun ska reserveringen göras i enlighet med kommunallagen. Kommunfullmäktige beslutar om reservering till och disposition ur denna reserv.

Årets resultat uppgår endast till 1,5 procent och därmed har kommunen 2019 ingen överstigande del att avsätta till resultatutjämningsreserven.

Fem år i sammandrag

För att på ett lite mer överskådligt sätt tydliggöra det underlag som finns i årsredovisningen, och möjliggöra att kunna göra jämförelser över åren presenteras delar av underlaget i ett femårssammandrag. Delar av de olika

ekonomiska värdena som gäller för kommunen visas i en särskild sammanställning som redovisas per invånare i kommunen vid respektive årsskifte.

Tabell 33 FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2019	2018	2017	2016	2015
Befolkning	66 622	66 675	66 666	66 262	65 380
Kommunalskatt (kronor per hundralapp)	21,65	22,1	22,1	22,1	22,1
Kommunen (belopp i miljoner kronor)					
Personal (antal årsarbetare 31 dec)	5 714	5 704	5 814	5 716	5 438
Balanskravsresultat	30	12	74	112	54
Årets resultat	57	23	93	112	64
Personalkostnader	2 965	2 903	2 792	2 631	2 450
Verksamhetens nettokostnad	3 864	3 875	3 703	3 540	3 333
Skatter och statsbidrag	3 898	3 858	3 766	3 628	3 377
Verksamhetens nettokostnader av skatter och statsbidrag (%)	96,8	97,1	95,2	93,9	94,8
Nettoinvesteringar	304	209	201	146	286
Självfinansiering av investeringar (%)	57,6	67,5	114,8	168,3	67,7
Tillgångar	6 891	6 432	6 870	6 755	6 533
Eget kapital	1 482	1 425	1 402	1 309	1 198
Skulder och avsättningar	1 482	1 425	1 402	1 309	1 198
varav lån hos kreditinstitut	3 826	3 776	4 176	4 201	4 236
varav nettolåneskuld	736	642	664	760	703
Soliditet (%)	21,5	22,2	20,4	19,4	18,3
Skuldsättningsgrad (%)	78	78	80	81	82
Ansvarsförbindelse	1 429	1 385	1 455	1 495	1 533

Fem år i sammandrag kommunen redovisat per invånare

Kommunen redovisar för år 2019 ett positivt resultat motsvarande 851 kronor per invånare, och det balanskravsjusterade resultatet per invånare motsvarar 456 kronor per invånare.

Det bokförda värdet på de tillgångar som kommunen har motsvarar 103 434 kronor per invånare. I detta värde finns summan av de lån som kommunens olika bolag har i lån hos kommunen men som hos kommunen är en tillgång.

Kommunens nettolåneskuld som är kommunens egen skuldsättning motsvarar 11 047 kronor per invånare. Den sammanlagda skulden per invånare är 57 430 kronor.

Kommunen följer "blandmodellen" för redovisning av kommunen pensionsskuld i enlighet med rekommendation. Det innebär att den skuld som är intjänad före 1998, inte finns i balansräkningen utan redovisas som en ansvarsförbindelse och uppgår till 21 449 kronor per invånare vid årsskiftet.

Tabell 34 UTTRYCKT PER INVÅNARE RESPEKTIVE ÅR (belopp i kr, kommunen)

	2019	2018	2017	2016	2015
Balanskravsresultat	456	181	1 107	1 683	824
Årets resultat	851	349	1 392	1 683	985
Personalkostnader	44 505	43 540	41 880	39 706	37 473
Verksamhetens nettokostnad	57 997	58 114	55 549	53 423	50 973
Skatter och statsbidrag	58 516	57 858	56 489	54 748	51 658
Nettoinvesteringar	4 559	3 134	3 015	2 203	4 374
Tillgångar	103 434	96 474	103 051	101 944	99 924
Eget kapital	22 245	21 377	21 031	19 758	18 319
Skulder och avsättningar	81 189	75 097	82 020	82 186	81 605
varav lån hos kreditinstitut	57 430	56 634	62 641	63 400	64 790
varav nettolåneskuld	11 047	9 629	9 960	11 470	10 753
Ansvarsförbindelse	21 449	20 772	21 825	22 560	23 453
Nettokoncernskuld	109 318	103 277	109 231	111 225	112 099

Fem år i sammandrag den samlade verksamheten

Kommunens samlade verksamhet redovisar för år 2019 ett positivt resultat motsvarande 123 miljoner kronor efter finansiella poster men före skatt.

Den samlade verksamheten redovisar den verksamhet som bedrivs i kommunens regi oavsett val av organisationsform. Detta för att beskriva förhållande som är av betydelse för styrning, men som även ligger även till grund för möjligheter att finna finansiering hos externa långivare.

Tabell 35 SAMLADE VERKSAMHETEN (mnkr)

	2019	2018	2017	2016	2015
Resultat efter finansnetto	123	337	137	164	96
Verksamhetens nettokostnad	3 733	3 476	3 569	3 395	3 195
Tillgångar	7 886	7 378	7 405	7 239	6 998
Eget kapital	1 882	1 776	1 389	1 269	1 124
Skulder och avsättningar	6 004	5 602	6 016	5 970	5 874
Soliditet (%)	23,9	24,1	18,8	17,5	16,1
Skuldsättningsgrad (%)	76	76	81	82	84

Ekonomisk analys Karlskrona kommun

För att beskriva och analysera finansiellt resultat, utveckling och ställning för Karlskrona kommun används en för kommunsektorn etablerad finansiell analysmodell, benämnd RK-modellen (Risk och Kontroll).

Modellen beskriver kommunens ekonomi ur fyra övergripande perspektiv:

- > det ekonomiska resultatet,
- > kapacitetsutvecklingen,
- > riskförhållande samt
- > kontrollen över den finansiella utvecklingen

Syftet är att ge olika bedömare ett fördjupat underlag som ger möjlighet att avgöra huruvida kommunen ur ett finansiellt perspektiv har en god ekonomisk hushållning.

Resultat och kapacitet

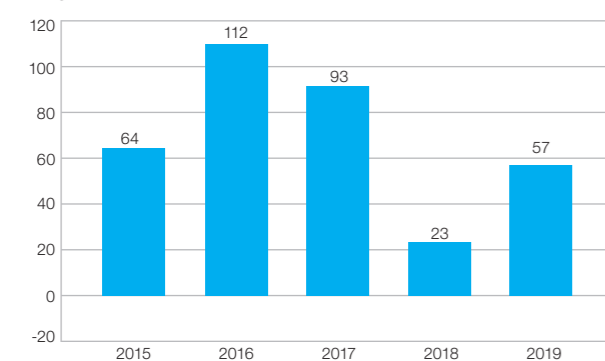
Årets resultat

Karlskrona kommun redovisar för år 2019 ett resultat på 57 miljoner kronor. I jämförelse med föregående års bokslut är resultatet 34 miljoner kronor högre. Huvudförklaringen till det positiva resultatet är eftersläpningar i investeringsverksamheten som medför lägre kostnader i form av avskrivningar och räntor när planerade investeringar inte verkställs i tid. Nettokostnaderna har minskat under 2019 där en del av minskningen utgörs av skatteväxlingen av kollektivtrafiken.

Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 30 miljoner kronor och därmed uppfyller kommunen kommunallagens krav på en ekonomi i balans.

Relateras årets resultat för år 2019 till skatteintäkter och generella statsbidrag redovisar kommunen ett resultat på 1,5 procent.

Diagram 4 ÅRETS RESULTAT 2015–2019



Jämförelsestörande poster

I syfte att göra kommunens resultat jämförbara mellan åren behöver hänsyn tas till intäkts- eller kostnadsposter som "stör" sådana jämförelser. I kommunens resultat för år 2019 ingår så kallade jämförelsestörande poster med 26 miljoner kronor. I de jämförelsestörande posterna ingår år 2019 en intäkt på 26 miljoner kronor för realisationsvinster uppkomna vid fastighetsförsäljningar mm. Om hänsyn tas till denna post av jämförelsestörande karaktär på 26 miljoner kronor uppgår kommunens resultat till 57 miljoner kronor, vilket är 34 miljoner kronor högre än föregående år.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Kommunens verksamhet finansieras till största del av skatteintäkter, generella statsbidrag och medel från det kommunala utjämningsystemet. Totalt uppgår dessa till 3 898 miljoner kronor och har sammantaget ökat med 1,1 procent jämfört med föregående år. Ökningen är ungefär 0,5 procent högre än vad som var budgeterat för 2019.

I jämförelse med föregående år har kommunens egna skatteunderlag ökat med 44 miljoner kronor och uppgår i år till 3 118 miljoner kronor. Nettobidraget från generella statsbidrag och det kommunala utjämningsystemet har minskat från 620 miljoner kronor föregående års bokslut till 598 miljoner kronor 2019 och fastighetsavgiften har ökat med 1 procent till 127 miljoner kronor vid bokslutet.

Karlskrona kommun är nettobetalarare i kostnadsutjämningsystemet; avgiften uppgår 2019 till 73 miljoner kronor, vilket är drygt 17 miljoner kronor mer än föregående år. Däremot är kommunen mottagare i utjämningsystemet för LSS (Lagen om stöd och service) och erhåller i år 55 miljoner kronor i denna utjämningspost.

Generella bidrag från staten har under året uppgått till nästan 27 miljoner kronor.

För år 2019 är skattesatsen förändrad till 21,65 kronor då kollektivtrafiken är skatteväxlad till Region Blekinge. Den totala kommunalskatten i Karlskrona uppgick 2019 till 33,69 kronor, vilket är en höjning med 40 öre sedan år 2018. Förändringen består av en kostnadsneutral skatteväxling från Karlskrona kommun för kollektivtrafiken till Region Blekinge och en skattehöjning av Region Blekinge på 40 öre.

För år 2019 är som jämförelse den totala medelskattesatsen i riket 32,19. För Blekinge är motsvarande siffra 33,78 samt för gruppen mindre städer uppgår den till 33,48.

Nettokostnadsutveckling

Ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag på 1,1 procent kan ställas i relation till förändringen av verksamhetens nettokostnad som har minskat till -0,3 procent. Därmed ökar kommunens skatteunderlag mer än kommunens nettokostnader. Orsaken till att nettokostnaderna har ett negativt värde 2019 är bl a att kostnaderna för kollektivtrafiken och medlemsavgiften till Region Blekinge som förändrats på grund av huvudmannaskapsförändring.

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. För att klara förutsättningarna för en hållbar ekonomi är det fortsatt viktigt att kommunen arbetar med en sänkning av nettokostnadsutvecklingen.

Tabell 36 FÖRÄNDRINGAR AV VERKSAMHETENS INTÄKTER, KOSTNADER, NETTOKOSTNADER, SKATTEINTÄKTER OCH FINANSNETTO (%)

	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	-5,8	-3,8	1,4
Verksamhetens kostnader exkl avskrivningar	-0,7	2,7	9,4
Verksamhetens nettokostnader	-0,3	4,6	6,2
Skatteintäkter och statsbidrag	1,1	2,4	3,8
Finansnetto	-45,2	33,9	27,1

En grundläggande förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader är god. Ett djuplodande mått på denna balans är nettokostnadsandelen, som innebär att samtliga löpande kostnader relateras till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningspost.

Redovisas en nettokostnadsandel under 100 procent har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. En tumregel i kommunsektorn är att nettokostnadsandelen inte bör överstiga 98 procent för att god ekonomisk hushållning ska anses vara uppnådd. Sett över en längre tidsperiod bedöms denna nivå samtidigt ge förutsättningar att finansiera ny- och reinvesteringar med egna medel.

Tabell 37 NETTOKOSTNADSUTVECKLING (%)

	2019	2018	2017
Verksamheten/Skatteintäkter & Statsbidrag	96,8	97,1	95,2
Avskrivningar/Skatteintäkter & Statsbidrag	3,0	3,1	3,7
Finansnetto/ Skatteintäkter & Statsbidrag	-0,6	-1,0	-0,8
Summa löpande kostnader	98,5	99,4	97,5

Förhållandet mellan intäkter och kostnader kan också belysas genom att analysera hur stor andel olika typer av löpande kostnader som tas i anspråk av skatteintäkter och statsbidrag. Av tabellen ovan framgår att verksamhetens nettokostnader, exklusive avskrivningar, utgör 96,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag vid årsbokslutet 2019 att jämföra med 97,1 procent föregående år.

Avskrivningarna är relativt sett likartade mot föregående år och utgör 3,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Kommunens finansnetto, finansiella intäkter reducerat med finansiella kostnader, är 18 miljoner kronor lägre än föregående år och uppgår sammanlagt till 22 miljoner kronor. Vid bokslutet består de finansiella intäkterna förutom av ränteintäkter från de kommunala bolagen även av inlånings- och borgensavgifter och utdelning från Kommuninvest. De finansiella kostnaderna består framför allt av räntekostnader för krediter och räntor på finansiell leasing.

Tillsammans tog verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar 99,8 procent i anspråk av kommunens skatteintäkter och statsbidrag. Det är kommunens positiva finansnetto samt poster av engångskaraktär så som realisationsvinster, växling av kollektivtrafiken och övergången 2018 till komponentavskrivningar som bidrar till att de löpande kostnaderna inte upptar mer än 98,5 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Årets investeringar

Investeringsramarna för kommunen uppgår enligt antagen budget, med beslut om överföring från 2018 samt komplementariskt beslut i kommunfullmäktige till 671,4 miljoner kronor. Skattefinansierade investeringar uppgår till 611,4 miljoner kronor och avgiftsfinansierade investeringar till 60,0 miljoner kronor.

Den totala redovisade investeringsutgiften för perioden januari till december 2019 uppgår till 356 miljoner kronor och nettoinvesteringarna till 304 miljoner kronor. Genomförandegraden av den i budgeten beslutade investeringsramen uppgår till 45 procent.

Tabell 38 ÅRETS INVESTERINGAR

	2019	2018	2017
Nettoinvesteringar (mnkr)	304	209	201
Investeringsvolym/verksamhetens *nettokostnad (%)	7,9	5,4	5,4
Nettoinvesteringar/avskrivningar	256,9	142,6	145,1
Självfinansieringsgrad investeringar			
Självfinansieringsgrad (%)	57,6	67,5	112,1

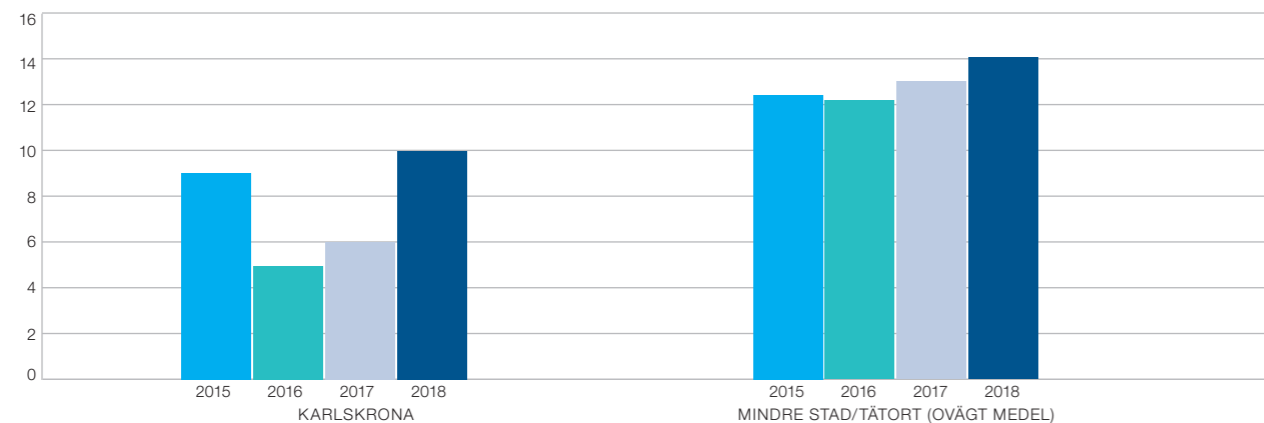
De största investeringsutgifterna under året återfinns inom fastighetsverksamheten och då främst inom förskolan och grundskolan som exempel kan nämnas ny förskola om 6 avdelningar i Lyckeby samt utbyggnad av grundskolan i Ramdala. Vidare pågår projektet "utfyllnad av Verköhamn" där utgiften under året uppgått till drygt 45 miljoner kronor.

Investeringsutgifternas andel av skatteintäkter och statsbidrag ställs ofta i relation till varandra då kommuner

ska jämföras. Detta nyckeltal uppgår till 8,7 procent, vilket är i lägre än förra årets nivå.

Karlskrona kommuns investeringstakt har de senaste åren varit lägre än jämförbara kommuner där nyckeltalet för år 2018 uppgick till 14,3 procent. Se nedanstående bild för jämförelse med kommuner i samma kommungrupp som Karlskrona.

Diagram 5 NETTOINVESTERINGAR I KOMMUNEN, ANDEL (%) AV SKATT OCH GENERELLA STADSBIDRAG (värde)



Risk och Kontroll

Soliditet

Soliditet är ett mått på kommunen långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital respektive skulder. Av detta följer att ju högre soliditeten är desto lägre är kommunens låneskuldandel och därmed kostnaden för räntor. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning.

Karlskrona kommun arbetar sedan mitten av 1990-talet med en internbank i syfte att optimera de finansiella förutsättningarna för såväl kommunen som de helägda bolagen. Detta för att nå så låga kostnader som möjligt i den samlade verksamheten. Förhållandet med en internbank innebär i sig att kommunen får en lägre soliditet jämfört med kommuner som inte arbetar med en sådan. Förhållandet med internbanken måste därför beaktas vid jämförelser med andra kommuner.

Den genomsnittliga soliditeten hos landets kommuner uppgick till 47,3 procent under 2018 och till 48,1 procent för gruppen mindre städer. Vid jämförelse av soliditeten för den samlade verksamheten (kommunkoncernen) är det inte någon skillnad om kommunen har en internbank eller inte.

Tabell 39 SOLIDITET

	2019	2018	2017
Soliditet (%)	21,5	22,2	20,4
Tillgångsförändring (%)	7,1	-6,4	1,7
Förändring av eget kapital (mnkr)	57	23	93
Soliditet enl fullfonderingsmodell (%)	2,3	0,6	-0,8

Ett annat sätt att beskriva kommunens soliditet är att inkludera samtliga pensionsåtaganden som idag inte ingår i kommunens balansräkning, utan som redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen visar den skuld som kommunen har till de anställda och som är hänförlig till pensioner intjänade före 1998. Om detta åtagande räknas med (fullfonderingsmodellen) blir soliditetsmålet för kommunen betydligt lägre. Detta låga soliditetsmål återspeglar det förhållande att kommunen inte gjort några avsättningar för framtida pensionsutbetalningar.

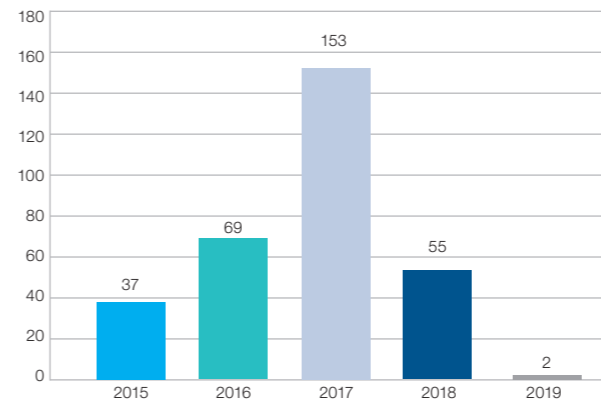
Under 2018 låg ett genomsnittligt soliditetsmål för landets kommuner enligt fullfonderingsmodellen på 17,9 procent. Soliditeten enligt fullfonderingsmodellen har förbättrats med 1,7 procentenheter jämfört med 2018. Förbättringen beror på att kommunens pensionsutbetalningar är hänförliga till ansvarsförbindelsen, samtidigt som nyintjänande och värdeförändring inte påverkar

i motsvarande grad. Sammantaget leder det till att ansvarsförbindelsens storlek minskar.

Likviditet

Likviditeten ger besked om kommunens kortsiktiga betalningsberedskap, det vill säga förmågan att kunna betala de löpande utgifterna. Kommunen hade vid periodens utgång en likviditet på 2 miljoner kronor.

Diagram 6 LIKVIDA MEDEL (mnkr)



Kommunens kassalikviditet, likvida medel och kortfristiga fordringar i förhållande till kortfristiga skulder, har minskat från drygt 62 procent vid föregående bokslut till nästan 56 procent.

Tabell 40 KASSALIKVIDITET (%)

	2019	2018	2017
Kassalikviditet	55,5	62,1	89,0

Då ett minimivärde för likviditet anses vara 100 procent kan det konstateras att kommunens likviditetsrisk på kort sikt har ökat och fordrar en aktiv likviditetsplanering.

Skuldsättningsgrad

Av kommunens tillgångar har drygt 78 procent finansierats med främmande kapital, vilket motsvarar kommunens skuldsättningsgrad som i sig också är ett alternativt mått på soliditeten. I denna jämförelse är det av vikt att vara medveten om att kommunen därutöver har ett pensionsåtagande (ansvarsförbindelsen) om 1 323 miljoner kronor som inte ingår i skuldsättningsgraden.

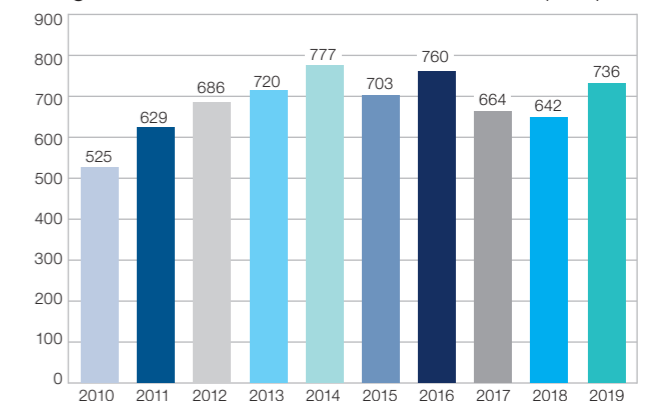
Kommunens nettolåneskuld, det vill säga när lån som kommunen tagit upp och sedan ställt vidare till de kommunala bolagen är exkluderade, uppgår till nästan 11 procent och har ökat något jämfört med föregående år.

Tabell 41 SKULDSÄTTNINGSGRAD (%)

	2019	2018	2017
Total skuldsättningsgrad	78,5	77,8	79,6
varav avsättningsgrad	4,8	4,1	3,5
Varav kortfristig skuldsättningsgrad	10,7	12,3	11,6
varav långfristig skuldsättningsgrad	63,0	61,4	64,5
varav kommunens nettolåneskuld	10,7	10,0	9,7

Utvecklingen av kommunens egna långfristiga låneskuld, beskrivs i nedanstående diagram.

Diagram 7 NETTOLÅNESKULD UNDER 2010–2019 (mnkr)



Tabell 42 PENSIONSÅTAGANDE (mnkr)

	2019	2018	2017
Avgiftsdel, placeras av de anställda	92	103	87
Långfristig pensionsavsättning	246	199	178
Ansvarsförbindelse tidigare pensionssystem	1 065	1 115	1 171
Pensionsåtagande	1 403	1 417	1 436
Särskild löneskatt	340	344	348
Pensionsåtagande och löneskatt	1 744	1 760	1 755

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att större delen tas upp som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Denna del av pensionskulden är dock viktig att beakta ur risksynpunkt, eftersom skulden ska finansieras de kommande cirka 35 åren. Omfattande pensionsavgångar väntar framöver med stora utbetalningar som följd.

Kommunens totala pensionsförpliktelser uppgår till 1 403 miljoner kronor, varav 1 065 miljoner kronor eller 76 procent redovisas utanför balansräkningen.

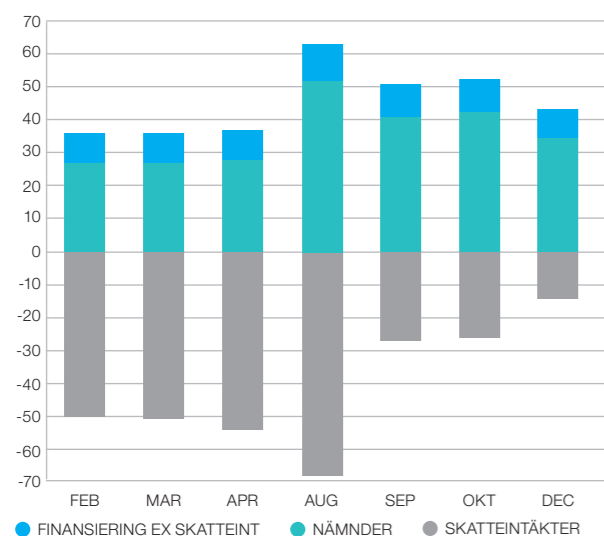
Investering och exploatering

Budgetavvikelse och budgetföljsamhet

Karlskrona kommun redovisar för år 2019 ett resultat uppgående till 57 miljoner kronor, vilket kan ställas i relation till det budgeterade resultatet som uppgår till drygt 23 miljoner kronor. Detta innebär att kommunen har en budgetavvikelse på +34 miljoner kronor. Avvikelsen är +8 miljoner kronor när realisationsvinsterna exkluderas.

För 2019 har prognossäkerheten på en övergripande nivå varit tillfredsställande, prognoser har för fjärde året gjorts och presenterats regelbundet under året för kommunstyrelsen. Prognoserna har under året beaktat försiktighetsprincipen.

Diagram 8 AVVIKELSE MOT BUDGETERAT RESULTAT 2019



Under årets tre första månader visade prognoserna från uppföljningarna en negativ avvikelse mot budget på cirka 14–15 miljoner kronor. Under månaderna som gick blev den negativa avvikelsen mindre och vid delårsrapporten per augusti visade prognosen på en negativ avvikelse mot budget drygt -3 miljoner kronor. Detta berodde till största delen på att avsatta reserver inte togs i anspråk enligt budgeterad plan.

I samband med kommunfullmäktiges hantering av delårsrapporten togs beslut om att tillföra socialnämnden 40 miljoner kronor år 2019. Finansieringen gjordes, enligt beslutet, genom att förändra resultatbudgeten för kommunen. Budgeterat resultat minskades med 40 miljoner kronor och socialnämnden fick motsvarande budgetmedel, effekten av detta gav att avvikelserna för nämnden gentemot det budgeterade resultatet då förbättrades.

Skatteintäkter och statsbidrag har under hela året pekats på en positiv avvikelse. Denna avvikelse har

varierat lite under året och slutade med en avvikelse på nästan 14 miljoner kronor mot de budgeterade skatteintäkterna och statsbidragen.

Övriga finansiella poster har en negativ avvikelse på nästan 8 miljoner kronor mot oktoberprognosen. Avvikelsen består av både positiva och negativa avvikelser. Till de positiva hör ytterligare realisationsvinster och ett bättre finansnetto. Till de negativa hör ökade pensionskostnader och ökade kapitalkostnader.

Nämndernas totala resultat ger vid årets slut en negativ avvikelse på drygt 14 miljoner kronor, vilket är 11 miljoner kronor bättre än i oktoberprognosen. Förklaringen utgörs till största delen av en förbättring av äldrenämndens utfall med drygt 10 miljoner kronor. Resterande nämnder avviker endast med små summor mot den prognos de redovisade i oktober. År 2018 redovisade nämnderna totalt en negativ avvikelse på drygt 65 miljoner kronor.

Nämnderna har totalt haft en negativ prognos mot budget under hela året men beloppsmässigt har avvikelsen förändrats under året. Totalt är nämndernas negativa avvikelse för året nästan 14 miljoner kronor, vilket är en avvikelse mot budget med 0,4 procent.

Ekonomi- och upphandlingsavdelningen kommer fortsatt att arbeta med att införa månadsbokslut för att i än högre grad få bättre kvalitet på nämndernas prognoser.

De nämnder som har störst positiv avvikelse mot budget är:

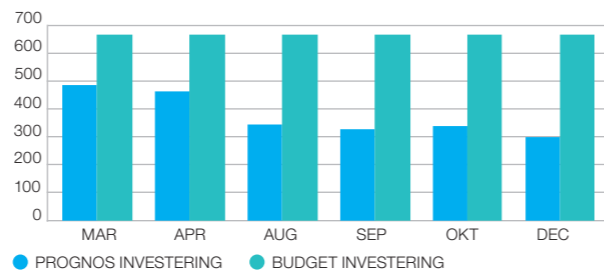
- > äldrenämnden +10 miljoner kronor
- > kommunstyrelsen +6 miljoner kronor

Den nämnd som har störst negativ avvikelse mot budget är:

- > socialnämnden -29 miljoner kronor

Läs mer om nämndernas resultat på sidan 95.

Diagram 9 AVVIKELSE MOT BUDGETERADE INVESTERINGAR



I årets investeringsbudget planerades för investeringar om 671 miljoner kronor. Utfallet blev 304 miljoner kronor vilket innebär att 45 procent av de planerade investeringarna har genomförts.

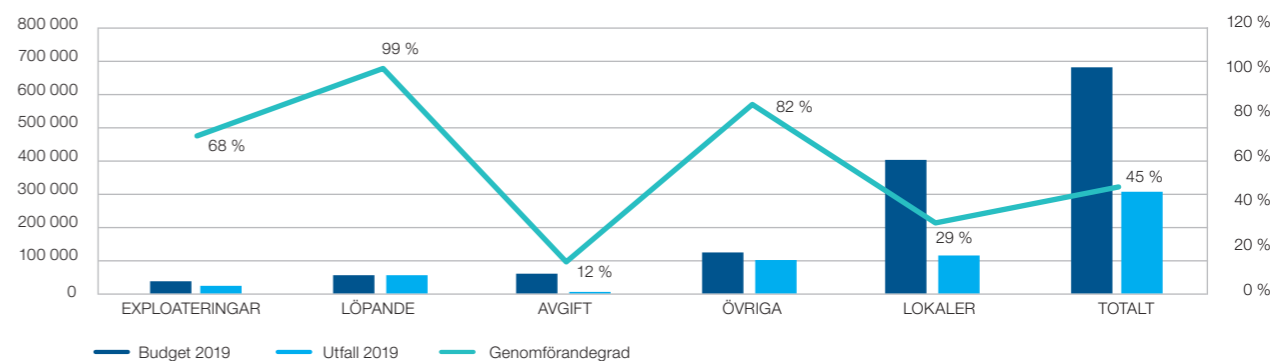
Kort beskrivning av kommunens investeringar och exploateringar:

Kommunens investeringsverksamhet omfattar investeringar i nya lokaler, såsom förskola och omsorgsboende och investeringar i gator, VA och nya bostadsområden samt inventarier.

Investeringar under 2019

Kommunens investeringsbudget för år 2019 uppgår till 671,4 miljoner kronor och omfattar såväl anläggnings- som omsättningstillgångar. Investeringsbudgeten för enbart anläggningstillgångarna uppgår till 578 miljoner kronor och för omsättningstillgångarna till 93,4 miljoner kronor.

Diagram 10 TOTALA INVESTERINGAR 2019 KARLSKRONA KOMMUN (TKR)



Nedan sammanfattas de största projekten som genomförts under 2019.

Projekt	Belopp (mnkr)
Utfyllnad Verkö	45,1
Rosenhill förskola	31,6
Ramdala skola	27,9
Exploateringar	25,1
Reinvesteringar fastigheter	21,8
Gymnastikhall Rosenholm	20,5

Lokaler

Investeringar i lokaler har under året varit lägre än budgeterat (29 procent). Orsaken är förseningar till följd av oklara utredningsförutsättningar samt snäv tidplan i förhållande till behov, men även framflyttning av större planerade lokalprojekt. Lokalprojekt som inte genomförts enligt plan är Rödeby omsorgsboende, Jämjö Kunskapscentrum (JKC), Nättraby förskola, Holmsjö förskola, Omklädningsrum NKT Arena, LLS-boende Villa Vik samt

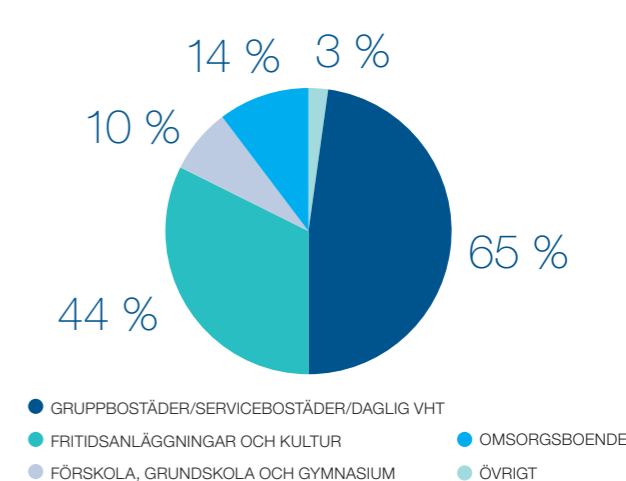
Utfallet för investeringar i anläggningstillgångar uppgår år 2019 till 340 miljoner kronor (exkl. bolagen), vilket motsvarar 59 procent av investeringsbudgeten för anläggningstillgångar.

Sett till utfallet för investeringar inkl. omsättningstillgångar så uppgår det till 304 miljoner kronor, vilket motsvarar 45 procent av kommunens investeringsbudget. Genomförandegraden för investeringar har därmed ökat sedan 2018 (33 procent).

Trots en uppåtgående trend i genomförandegrad så är det fortfarande många planerade projekt som inte startat, detta främst på grund av förseningar inom lokaler och avgiftsfinansierad verksamhet.

Lokal för daglig verksamhet i Rödeby. Dock har byggnationen av ny förskola i Lyckeby och Ramdala skola löpt på enligt plan.

Diagram 11 GENOMFÖRANDEGRAD (%) LOKALER 2019



Övriga investeringar

Under övriga investeringar redovisas projekt av engångskaraktär som exempelvis satsningar i infrastruktur. Många av de planerade projekten har påbörjats och löpt på under året. Framförallt har projekt "Verkö hamn" gått snabbare än planerat vilket bidragit till den höga genomförandegraden (82 procent). Det har även gjorts reinvesteringar i kommunens fastigheter om cirka 22 miljoner kronor.

Avgiftsfinansierade investeringar

Investeringar i den avgiftsfinansierade verksamheten blev lägre än planerat (12 procent). Orsaken är att utbyggnad av VA enligt VA-plan och detaljplaner inte kommit igång under året.

Exploateringar

Kommunens exploateringsverksamhet anskaffar, förädlar och iordningställer kommunens mark för infrastruktur samt för bostads-, verksamhets- och industriområden och genomför investeringar i gator, parker och vatten- och avlopp inom de nya områdena.

Det största exploateringsprojektet som pågått under år 2019 är utvecklandet av Karlskronas nya stadsdel Pott-holmen. Under året har kvarteren WTC och Hemgården 1 sålts till Kärrhem. Det har även investerats i gator och påbörjats utbyggnad av strandpromenaden.

Andra större exploateringsprojekt som pågått under året är Kilströms kaj, Hejans Lycka 1, Tockatorp Sturkö, Torskors industriområde samt Kvarteret Kölen på Hästö.

Tabell 43 NYCKELTAL (MNKR)

	2019	2018	2017
Investeringsbudget	671	625	
Investeringsutfall	304	209	
Genomförandegrad investeringar (%)	45	33	

Diagram 12 INVESTERINGSUTFALL 2019 (TKR)

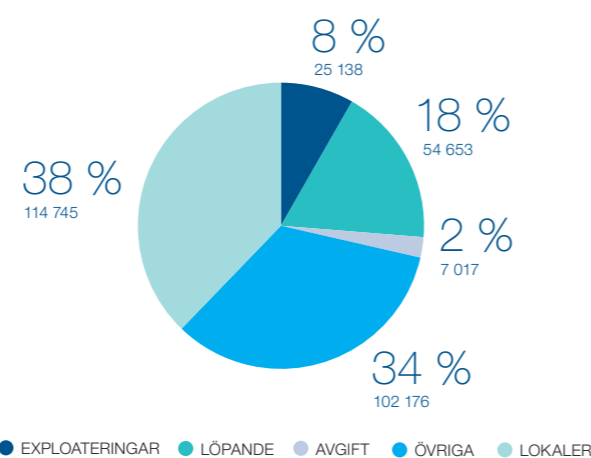
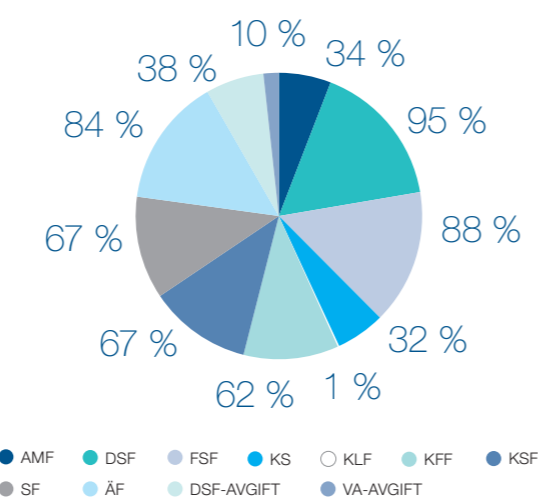


Diagram 13 GENOMFÖRANDEGRAD (%) INVESTERINGAR 2019 PER FÖRVALTNING



Nämndernas ekonomi

Arbetsmarknadsnämnden

Tabell 44 DRIFT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	140,8	155,4	102,1
Kostnader	-268,8	-277,4	-203,4
Netto	-128,0	-122,0	-101,3
Budget, netto	-129,1	-124,5	-102,8
Avvikelse	1,1	2,5	1,5

Arbetsmarknadsnämndens samlade verksamhet visade ett plusresultat på 1,1 miljoner kronor i förhållande till budget för år 2019.

Ekonomiskt bistånd visar en negativ avvikelse mot budget med -0,8 miljoner kronor. Dock är trenden fortsatt positiv då nettokostnad för utbetalningar minskat med cirka 5,9 miljoner kronor jämfört med år 2018.

Arbetsmarknadsavdelningen visar ett överskott i förhållande till budget med 1,9 miljoner kronor (inkl ekonomiskt bistånd). En bidragande orsak till överskottet är bland annat fler extratjänster än budgeterat. En positiv budgetavvikelse har uppstått utifrån de åtgärder som beslutades om vid halvårsskiftet 2019. Övrig verksamhet på arbetsmarknadsavdelningen visar en mindre negativ budgetavvikelse, främsta anledningen är mindre intäkter än budgeterat för anordnarbidrag från arbetsförmedlingen.

Vuxenutbildningen visar en positiv budgetavvikelse om totalt 1,2 miljoner kronor. Merparten av överskottet beror på att avdelningen haft lägre personalkostnader än budgeterat. Det har reserverats cirka 3,2 miljoner kronor gällande eventuell återbetalningsskyldighet gällande statsbidrag.

Förvaltningen erhöll cirka 32,8 miljoner kronor i schablonersättning för året. Det var 1,5 miljoner kronor lägre än budgeterat då volymen nyanlända gått ner mer än prognostiserat.

Övrig verksamhet på förvaltningen visar ett underskott i förhållande till budget med 1,9 miljoner kronor, främst beroende på kostnader för tomhyror vid bosättning av nyanlända.

Tabell 45 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-0,1	-0,2	0,1
Netto	-0,1	-0,2	0,1

Enligt fullmäktigebudget uppgår investeringsramen till 170 tusen kronor. Redovisade investeringar uppgår till 95 tusen kronor. Budgetramen har främst använts till inventarier i kök på Bubbetorp.

Drift- och servicenämnden

Tabell 46 DRIFT EXKLUSIVE VA (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	949,0	806,0	828,5
Kostnader	-1 086,1	-946,8	-967,9
Netto	-137,1	-140,7	-139,4
Budget, netto	-136,9	-139,3	139,6
Avvikelse	-0,3	-1,5	0,2

Drift- och servicenämndens ekonomiska utfall för 2019 uppvisar en mindre negativ avvikelse mot tilldelad budgetram. Exklusive VA-verksamheten uppgår avvikelsen till 0,3 miljoner kronor. I den summan ingår kostnader för marksanering Rosenhills förskola med 2,0 miljoner kronor för vilket det erhållits ett medgivande att överskrida budgetramen. Med beaktande av medgivande att överskrida budgetramen med kostnader för marksaneringen skapas kalkylmässigt en positiv avvikelse mot budget med 1,7 miljoner kronor. Nämnden har därmed klarat sitt ekonomiska uppdrag.

Tidigt under året lämnades negativa prognoser över det ekonomiska utfallet jämfört budget och därför togs beslut om åtgärder under juni månad för att bromsa och vända den negativa utvecklingen. Samtliga avdelningar inom förvaltningen har bidragit till att bromsa kostnadsutvecklingen.

Svårigheten att driva verksamheten inom tilldelad budget ram har framförallt funnits inom kostavdelningen och fastighetsavdelningen. Kostavdelningen uppvisade tidigt väsentliga negativa avvikelser mot budget och efter vidtagna åtgärder ökade inte redan upparbetat underskott under hösten utan den negativa avvikelsen mot budget stannade vid 3,3 miljoner kronor.

Fastighetsavdelningen har under året belastats med kostnader för ersättningslokaler relaterat till akuta underhållsinsatser samt omförhandlingar av hyresavtal och i viss mån kostnader för skadegörelse. Planerat underhåll som belastar driften stoppades tidigt under hösten för att motverka den negativa utvecklingen samtidigt som den milda hösten har bidragit till att kostnader för el, värme och vatten varit lägre än beräknat. Underskott mot budget blev 1,9 miljoner kronor.

I stort sett samtliga övriga avdelningar har bidragit med positiva siffror för att balansera ovanstående budgetunderskott.

Av drift- och servicenämndens egna investeringsprojekt har 70 procent av tillgängliga investeringsmedel förbrukats under året. Budgeten för löpande investeringar är förbrukad.

Tabell 47 INVESTERINGAR EXKLUSIVE VA (mnr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	2,0	0,0	2,0
utgifter	-262,7	-437,1	174,4
Netto	-260,7	-437,1	176,4
Varav DSN egna investeringar	-140,5	-199,5	59,0
Varav investeringar från andra nämnder	-126,0	-294,4	168,4

Antalet investeringsprojekt/delprojekt uppgår för 2019 till 168 stycken varav 120 projekt (71 procent) har avslutats under året och 29 procent (48 stycken) var pågående vid årsskiftet. En väsentlig andel av de pågående projekten avser VA avdelningen.

Av kvarstående investeringsmedel 176,4 avser 8 miljoner kronor drift- och servicenämndens egna investeringar resterande avser investeringar mot andra förvaltningar.

När det gäller investeringar mot andra förvaltningar har projektavdelningen under perioden eller i anslutning till utgången av 2019 kunnat slutföra följande projekt.

- > Ny skola i Ramdala
- > Ombyggnad av Sparre gymnastiksal
- > Utfyllnaden på Verkö
- > Tillbyggnad specialsalar Nättraby kunskapscentrum
- > Busshållplatser vid Galgamarkstrappan

Vidare har Mogården i Rödeby rivits och nybyggnation av omsorgsboende är på börjat samt att arkitekttävlingen för nytt kulturhus är slutförd och bygglov är inlämnat. Rosenhills förskola och Gymnastikhall i Rosenholm är klara för slutbesiktning strax efter årsskiftet.

Kvarstående investeringsmedel som är möjliga att överföra enligt specifikation från kommunledningsförvaltningen uppgår till 157,8 miljoner kronor samt för VA avdelningen 51,0 miljoner kronor totalt 201,8 miljoner kronor.

Funktionsstödsnämnden

Tabell 48 DRIFT (mnr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	76,7	71,3	78,4
Kostnader	-556,5	-555,2	-543,9
Netto	-479,8	-483,8	-465,5
Budget, netto	-478,7	-469,8	-441,7
Avvikelse	-1,1	-14,0	-23,8

Intäkterna ökade under året i förhållande till budget (+10,8 miljoner kronor) och till 2018 års utfall. Anledningen är att kostnadsersättningar för ärenden inom ordinärt boende har sökts hos Försäkringskassan i efterhand.

Förvaltningens reserv är till viss del nyttjad men ger ett överskott till verksamheten om cirka 10 miljoner kronor.

Personalkostnaderna avviker med 14 miljoner kronor i förhållande till budget som bland annat beror på bemanningsplanering liksom att brukares behov periodvis kräver fördyrande åtgärder som dubbelbemanning. Flera enheter har också gått in i "heltid som norm" som bidragit till en omställning av personalresurser som tar sin tid att planera in i scheman. I utfallet ingår kostnader för avgångsvederlag för två tjänster om 2 miljoner kronor. Kostnader för leasing av bilar och konsulter översteg budget. Viten för ej verkställda beslut har gett ökad kostnad om 0,7 miljoner kronor.

Tabell 49 INVESTERINGAR (mnr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-1,3	-1,6	0,3
Netto	-1,3	-1,6	0,3

Då renoveringen av Uvvägen försenats begärs att investeringsmedlen flyttas över till nästkommande år. Anledningen till förseningen är en betydligt högre prisbild än vid planeringen. Ny offert har begärts in för att pressa priset.

Kommunstyrelsen

Tabell 50 DRIFT (mnr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	30,2	35,5	29,2
Kostnader	-261,1	-346,9	-325,4
Netto	-230,9	-311,4	-296,2
Budget, netto	-237,2	-319,7	-306,0
Avvikelse	6,3	8,3	9,8

Utfallet för 2019 slutar på 231 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse mot budget om 6,3 miljoner kronor. Förvaltningen har haft ett antal vakanta tjänster under året och en återbetalning från kollektivtrafiken som bidrar till överskottet. Utfallet är lägre än föregående år och detta beror på en skatteväxling som gjordes med Region Blekinge angående kollektivtrafiken.

Tabell 51 INVESTERINGAR (mnr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster			
Utgifter	-0,1	-3,0	-2,9
Netto	-0,1	-3,0	-2,9

Kommunledningsförvaltningen går +2,9 miljoner kronor efter bokslutet 2019. Två miljoner kronor avser entrén i Ruthensparre och bör föras över till 2020. Entrén ska vara klar under våren 2020.

Kultur- och fritidsnämnden

Tabell 52 DRIFT (mnr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	22,4	21,5	19,8
Kostnader	-156,0	-151,3	-148,0
Netto	-133,6	-129,9	-128,2
Budget, netto	-137,5	-132,2	-130,1
Avvikelse	3,9	2,3	1,9

För verksamhetsåret 2019 redovisar kultur- och fritidsnämnden en positiv avvikelse jämfört med budget om 3,9 miljoner kronor.

För att säkerställa marginaler den dag då nya kultur- skolelokaler börjar generera högre kostnader beslutade nämnden i mars månad att avsätta en reserv på tre miljoner kronor.

På Kultur- och fritidsnämndens sammanträde den 30 september togs beslut om att ta i anspråk 0,9 miljoner kronor av reserven för att bekosta flytt av modulomklädningsrum till Ramdala idrottsplats under 2019. Flytten har inte genomförts vilket innebär att 3 miljoner kronor av reserven kvarstår.

Arbetet med att bygga en ny fritidsgård i Nättraby har pågått under 2019 och uppstart av verksamheten planeras till 2020. Nämndens reserv för driften av fritidsgården, 0,6 miljoner kronor, redovisas som en del av överskottet då reserven inte har tagits i anspråk under året.

Tabell 53 INVESTERINGAR (mnr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-2,5	-6,0	3,5
Netto	-2,5	-6,0	3,5

Nämndens budgetram för investeringar uppgick för året till 6 miljoner kronor. Utfallet avser en ny ljudanläggning till konserthuset (1,6 miljoner kronor) samt inköp av inventarier (0,9 miljoner kronor). Ett överskott om 0,7 miljoner kronor visas totalt för inventarier och reinvesteringar.

Ramen för kulturholarna överskreds föregående år så endast mindre åtgärder på Mjölneholmen har gjorts under året. Utfallet redovisas på Drift- och serviceförvaltningen vilket innebär ett överskott om 2,8 miljoner kronor i tabellen ovan. Investeringen avslutades inte under 2019 så nämnden kommer föreslå att dessa investeringsmedel överförs till 2020. I Drift- och servicenämndens ram för investeringar avseende kultur- och fritidslokaler fanns under året medel för tillbyggnad av gymnastikhall på Rosenholm, ny fritidsgård i Nättraby samt tillbyggnad av omklädningsrum på NKT Arena. Tillbyggnaden av gymnastikhallen har pågått under

året och förväntas bli färdigställd i februari 2020. Slutbesiktning av Nättraby fritidsgård planeras ske under våren 2020. Upphandlingen avseende tillbyggnad av omklädningsrum på NKT Arena avbröts då inkomna anbud var högre än budget. Ambitionen är att ny upphandling ska ske under 2020.

Arbetet med kulturhuset har pågått och innan året var slut hade bygglovshandlingar och förfrågningsunderlag till upphandling av entreprenad arbetats fram.

Kunskapsnämnden

Tabell 54 DRIFT (mnr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	221,2	224,0	233,1
Kostnader	-1 754,6	-1 742,6	-1 715,0
Netto	-1 533,4	-1 518,6	-1 481,9
Budget, netto	-1 531,5	-1 519,4	1 442,7
Avvikelse	-1,9	0,8	-39,2

Elevökning inom särskolan, obalanser inom skolenheterna, minskad schablonersättning och kompensation till fristående verksamhet bidrar till ökade nettokostnader under året. Resursfördelningen visar på minskade kostnader med anledning av färre barn i förskola och fritidshem men ökade kostnader för grundskola och interkommunala elever. Totalt beviljat tilläggsbelopp är lägre än budgeterat, likaså lokal- och kapitalkostnader samt skolskjutsar.

Ett antal åtgärder har vidtagits för att minska nettokostnaden. Översyn av skolorganisationen inför höstterminen och utbildning i bemanningsplanering är genomförd. Särskild prövning sker av vikariettsättning, tillsättning av vakanta tjänster och återanställningar utifrån behov och alternativa lösningar. Begränsningar i inköp är infört och översyn av inköpsorganisation med reduktion av antal inköpsansvariga och övergång till korthantering är påbörjad. Arbetet med en plan för åtgärder på lång sikt pågår.

Tabell 55 INVESTERINGAR (mnr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-10,1	-19,0	8,8
Netto	-10,1	-19,0	8,8

Under 2019 har 6,9 av 25,9 miljoner kronor förts över till drift- och serviceförvaltningen. Ramdala skola har färdigställt så när som på utemiljön och Rosenhills förskola förväntas bli klar under första kvartalet 2020. Ett antal skolgårdar har fått ett lyft; Rosenfeldskolan, Tullens förskola och Sunnadalskolan (parkourbana). Flera förskolegårdar har försetts med solskydd. I kvarteret Läroverket har ett stort ventilationsprojekt påbörjats.

Flera större investeringsprojekt, såsom förskola/skola i Holmsjö, förskola i Nättraby och optimering av Psilander har fått skjutas fram på grund av byggmarknadens överhettning.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Tabell 56 DRIFT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	26,5	27,1	28,6
Kostnader	-50,7	-50,1	51,3
Netto	-24,2	-22,9	22,7
Budget, netto	-21,7	21,9	20,1
Avvikelse	-2,5	-1,0	-2,6

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden redovisar en avvikelse i förhållande till budget om -2,5 miljoner kronor för 2019.

Underskottet beror på att förvaltningen har bedrivit extra insatser under året för att stimulera ökat bostadsbyggande i enlighet med tillskjutna medel från Boverket. Kostnaden för detta arbete uppgår till cirka 2,9 miljoner kronor och belastar därmed 2019 års utfall. Boverksmedlen har nyttjats till att extra resurser har kunnat tillföras i samhällsbyggnadsprocessen, bland annat för visstidsanställningar i form av jurist, infrastrukturkompetens, planarkitekter och planarkitektkonsulter. Vidare har utredningar kunnat göras som stöd för planeringen vid till exempel undersökningar av geoteknik på Hattholmen. Extrainsatserna har medfört att fler byggrätter för bostäder har tagits fram.

Vakanta tjänster och därmed uteblivna lönekostnader på miljöavdelningen gör att förvaltningen endast behöver avropa 2,5 miljoner kronor av bidragspengarna.

Socialnämnden

Tabell 57 DRIFT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	51,7	74,8	157,1
Kostnader	-323,8	-356,9	-369,3
Netto	-272,1	-282,1	-212,3
Budget, netto	-242,7	-205,2	-203,8
Avvikelse	-29,4	76,9	-8,4

Nettokostnaden har minskat med 10 miljoner kronor i förhållande till 2018. En anledning är att en nedskrivning gentemot migrationsverket gjordes 2018 med 22 miljoner kronor. Under 2019 har ytterligare nedskrivning gjorts med 7,5 miljoner kronor. Bidraget från migrationsverket minskar successivt dels när färre ensamkommande barn/unga kommer till Karlskrona dels när de blir äldre.

Personalkostnaderna genererade en positiv budgetavvikelse om cirka 8 miljoner kronor för gemensam administration.

Anledningen är att konsulter har funnits i verksamheten för att täcka upp vakanta tjänster. Efter sommaren upphörde samtliga konsulter och vakanta tjänster har tillsatts.

Placeringar på extern institution och skyddat boenden har ökat markant under året. Anledningen är det ökade våldet i nära relationer. Kostnaderna för interna, externa placeringar och familjehem överskrider budget med cirka 24 miljoner kronor, där cirka 16 miljoner kronor avser kostnader för våld i nära relationer.

Tabell 58 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-0,1	-0,2	0,1
Netto	-0,1	-0,2	0,1

Investeringar har skett i div kontorsinredning och inventarier till de interna institutionerna.

Äldrenämnden

Tabell 59 DRIFT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	142,5	153,7	144,8
Kostnader	-966,4	-953,3	-926,2
Netto	-823,9	-799,6	-781,4
Budget, netto	-833,0	-812,5	809,6
Avvikelse	9,2	12,9	28,2

Tabell 60 BOSTADSANPASSNINGSBIDRAG (mnkr)

	Utfall 2019
BaB nettokostnad	-9
Budget, netto	-10,1
Avvikelse	1,1

Äldrenämndens budgetavvikelse för 2019 är positiv på totalt 10,3 miljoner kronor inklusive

Bostadsanpassningsbidraget, utifrån tilldelad budgetram på 843,1 miljoner kronor. Avvikelsen kan delas upp på +4,2 positivt resultat för äldrenämnden, +1,1 positivt resultat för bostadsanpassningsbidraget och +5,1 miljoner kronor som erhållits för mycket i budget för 2019 års lönerevision.

Äldrenämndens verksamheters nettokostnad för perioden uppgår till 824 miljoner kronor. Bruttokostnaderna uppgår till 966 miljoner kronor och intäkterna uppgår till 142 miljoner kronor.

Nämndens reserv på 2,2 miljoner kronor, riktat statsbidrag på 3,5 miljoner kronor som tilldelats Hälso- och sjukvårdsorganisationen med 1,4 miljoner kronor och särskilt boende med 2,1 miljoner kronor samt några verksamhetsområdes positiva avvikelser balanserar

hemtjänstverksamhetens negativa avvikelse på -5,2 miljoner kronor och volymbudgetens negativa avvikelse på -2,4 miljoner kronor samt hälso- och sjukvårdsorganisationens negativa avvikelse på -2 miljoner kronor.

Verksamhetsområdet hemtjänst i egen regi redovisar en nettokostnad på 198 miljoner kronor varav personalkostnader uppgår till 181 miljoner kronor varav personalkostnader för dubbelbemanning uppgår till 14 miljoner kronor. Verksamheten visar en negativ avvikelse med -5,2 miljoner kronor varav nattorganisationen -0,9 miljoner kronor. Semesternettoskulden för hemtjänstverksamheten uppgår för 2019 till 5,9 miljoner kronor. Positiv avvikelse eller budget i balans på personalkostnader enskild månad december för 10 hemtjänstområden. Leasingbilskostnaderna visar en negativ avvikelse på -2,4 miljoner kronor varav avvikelsen för skador, extrautrustning inklusive självrisk utgör -1,3 miljoner kronor. Totalt antal hemtjänsttimmar exklusive dubbelbemanning uppgår till 583.000 timmar R12, vilket är en ökning med 2.100 timmar jämfört med 2018 års utfall. Egen regi uppgår till 461 000 timmar, en ökning 19 800 timmar och privata utförare en minskning med 17 700 timmar till 122 000 timmar.

För verksamheten särskilt boende uppgick effektiviseringskrav med sänkt personalitet för 2019 till 10,3 miljoner kronor. Verksamheten redovisar en nettokostnad på 373 miljoner kronor och en positiv avvikelse på 2,5 miljoner kronor. Riktat statsbidrag på 2,1 miljoner kronor har erhållits. Sex boenden har budget i balans. För enskild månad december visar SAMTLIGA boende en positiv avvikelse och har kostnadsanpassat verksamheten under året. Personalkostnaderna uppgår till 326 miljoner kronor och visar en positiv avvikelse på 3,8 miljoner kronor. Nattorganisationens personalkostnader uppgår till 66 miljoner kronor och visar en negativ avvikelse på 1,9 miljoner kronor. Semesternettoskulden för verksamheten uppgår för 2019 till 4,6 miljoner kronor.

Hälso- och sjukvårdsorganisationen redovisar en nettokostnad på 135 miljoner kronor och en negativ avvikelse på -2 miljoner kronor mot budget. Riktat statsbidrag har erhållits med 1,4 miljoner kronor och som påverkar avvikelsen med motsvarande. Personalkostnaderna visar en positiv avvikelse på +0,5 miljoner kronor. Flera leasingbilar har bytts ut och delas med hemtjänstens nattpatrull och medfört extra kostnader i form utrustning, skadereglering med mera. Leasingbils-kostnaderna är 0,9 miljoner kronor högre än budget varav kostnader för skador inklusive självrisk utgör 0,8 miljoner kronor.

Tabell 60 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	-4,2	-5,2	-0,8
Netto	-4,0	-3,2	-0,8

Enligt fullmäktigebudget uppgår investeringsramen för år 2019 till 5,0 miljoner kronor och utfall för 2019 uppgår till 0,8 miljoner kronor. Största avvikelserna är inom hemtjänst och hälso- och sjukvårdsorganisationen som inte kunnat verkställa sina investeringar enligt plan under året.

Överförmyndarnämnden

Tabell 61 DRIFT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	0,4	1,7	7,0
Kostnader	-4,9	-5,3	-10,7
Netto	-4,5	-3,6	-3,7
Budget, netto	-4,2	-4,6	4,6
Avvikelse	-0,3	1,0	0,9

Årets resultat för Överförmyndarnämnden är -0,3 miljoner kronor. Budgetramen uppgår till 4,2 miljoner kronor för 2019. Ramen har minskats med 0,5 miljoner kronor enligt Kommunfullmäktige den 18 dec 2018, § 355.

En av orsakerna till det försämrade resultatet är att nämnden har betalt fler arvoden under året.

Nämnden har även betalat betydligt fler arvoden efter sluträkning än vanligt. Det innebär att dödsboet inte har medel till att betala god mans arvode. Begravningskostnad går alltid före utbetalning av arvode. Det är en lagstyrd verksamhet där det framgår vem det är som ska betala arvodet till ställföreträdaren.

Mycket av verksamheten är lagstyrd och det är svårt att göra besparingar. Det är svårt att spara in annat än på personalen. Personalbemanningen ligger redan på smärtgränsen. Ska arbetet utföras kvalitativt och rätts-säkert går det inte att spara in på personalen.

Enligt Länsstyrelsen ska årsräkningarna vara färdiggranskade i slutet av september, för att klara denna målsättning måste en person visstidsanställas för att siffergranska årsräkningarna, vilket uppgår till knappt 0,3 miljoner kronor.

Tidigare år kom det in externa intäkter, främst för de ensamkommande barnen, vilket det inte gör längre. Detta har även påverkat det negativa resultatet med cirka 0,1 miljoner kronor.

Ekonomisk analys

– de sammanställda räkenskaperna

De sammanställda räkenskaperna redovisar ett resultat efter finansiella poster men före skatt på totalt +106 miljoner kronor, vilket är en försämring jämfört med föregående år med 224 miljoner kronor.

Investeringsvolymen under 2019 uppgick till nästan 571 miljoner kronor att jämföra med 2018, då den var 446 miljoner kronor.

Den långsiktiga finansiella beredskapen är i princip oförändrad jämfört med föregående år, och soliditeten för den samlade verksamheten uppgick vid 2019 års utgång till 23,9 procent.

De konsoliderade företagen påverkar såväl kommunens nettokostnader som koncernens resultat. Kommunen står för den dominerande delen av verksamheten i koncernen. Av totala kostnader svarade kommunen för cirka 83 procent och koncernen AB Karlskrona Moderbolag för cirka 16 procent. Övriga företag svarade således för cirka 1 procent av kostnaderna.

Balansräkningens omslutning är 7 886 miljoner kronor varav cirka 58 procent avser bolagen.

Det egna kapitalet i de sammanställda räkenskaperas uppgår till 1 882 miljoner kronor, i förhållande till balansomslutningen uppgår dessa till 24 procent (24 procent).

Koncernens nettolåneskuld uppgick vid årsskiftet till 4 533 miljoner kronor (4 161 miljoner kronor). Av denna svarade Karlskrona Kommun för 27 procent och moderbolagskoncernen för 73 procent.

Beskrivning finansiell modell

Syftet med denna beskrivning är att ge läsaren en samlad bild av den sammanställda verksamhetens ekonomiska resultat för år 2019.

För att beskriva och därmed möjliggöra för jämförelse mellan kommunens redovisning och den sammanställda redovisningen, används samma typ av modell för beskrivning av den ekonomiska förmågan för såväl kommunens som den sammanställda redovisningen. Ambitionen med denna analys är att försöka möjliggöra någon form av ekonomisk jämförelse av hela den samlade verksamheten.

Omsättning

Den samlade verksamhetens hade för år 2019 en total omsättning om 5 874 miljoner kronor, vilket var en ökning jämfört med föregående år med 18 miljoner kronor.

Tabell 62 NETTOOMSÄTTNING (mnkr)

	2019	2018	2017
Nettoomsättning	5 874	5 856	5 827
årlig förändring (%)	-0,1	0,5	1,9
varav kommun	4 896	4 931	4 874
årlig förändring (%)	-0,7	1,2	3,1
varav moderbolagskoncern	1 209	1 195	1 183
årlig förändring (%)	1,1	1,0	-2,7

Positivt resultat

Årets resultat för den samlade verksamheten är positivt, och uppgår till 3,2 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag, vilket är en försämring mot föregående år med drygt 5 procent. Detta är en effekt av att föregående års resultat var ovanligt högt på grund av fastighetsförsäljningen i Karlskronahem AB.

Tabell 63 RESULTAT (mnkr)

	2019	2018	2017
Resultat efter finansiella poster, före skatt	123	337	137
Resultat uttryckt som andel av skatter och statsbidrag (%)	3,2	8,7	3,6
varav kommunen	57	23	93
varav moderbolagskoncern	73	66	63

Investeringar

Investeringsvolymen i den samlade verksamheten ökade med nästan 125 miljoner kronor under 2019 att jämföra med 2018, till totalt 571 miljoner kronor. Av årets investeringsutgifter svarar kommunen för 304 miljoner kronor medan bolagskoncernen svarar för 267 miljoner kronor.

Tabell 64 ÅRETS INVESTERINGAR

	2019	2018	2017
Nettoinvesteringar (mnkr)	571	446	388
Investeringsvolym/verksamhetens nettokostnad (%)	15,3	12,8	10,9
Nettoinvesteringar/avskrivningar (%)	177,2	141,0	119,8

Soliditet

Soliditeten är ett mått på det långsiktigt finansiella handlingsutrymmet. Under 2019 uppgick soliditeten till 23,9 procent, vilket innebär en liten försämring mot föregående år med 0,2 procent.

Tabell 65 SOLIDITET (%)

	2019	2018	2017
Soliditet	23,9	24,1	18,8
Tillgångsförändring	6,9	-0,4	2,3
Förändring av eget kapital	6,0	27,9	9,4
Soliditet enl fullfonderingsmodell (hantering kommunens pensionsåtagande)	7,1	5,3	-0,9

Soliditeten enligt fullfonderingsmodellen uppgick till 7,1 procent 2019 jämfört med 5,3 procent 2018. Detta soliditetsmått är i den samlade verksamheten 4,8 procent högre än kommunens motsvarande mått.

Det finns inget krav på att den ska vara på en viss nivå, men om kommunen ska kunna planera det långsiktiga handlingsutrymmet är det viktigt att först och främst nå en positiv soliditet enligt fullfonderingsmodellen.

Skuldsättningsgrad

Den totala skuldsättningsgraden uppgår till drygt 76 procent, vilket är ungefär samma nivå som föregående år.

Tabell 66 SKULDSÄTTNINGSGRAD (%)

	2019	2018	2017
Total skuldsättningsgrad	76,1	75,9	81,2
varav avsättningsgrad	6,0	5,4	5,1
varav kortfristig skuldsättningsgrad	13,2	14,8	14,3
varav långfristig skuldsättningsgrad	52,8	61,6	61,5
Total skuldsättningsgrad			
varav kommun	78,5	77,8	79,6
Årlig förändring	0,8	-2,2	-1,3
varav moderbolagskoncern	82,4	82,8	89,9
Årlig förändring	-0,4	-8,0	-0,9

Den kortfristiga skuldsättningsgraden minskar med 1,6 procent under 2019 jämfört med 2018.

Likviditet

Årets kortsiktiga handlingsberedskap i form av kassalikviditet minskade till 66 procent jämfört med 71 procent föregående år.

Tabell 67 FINANSIELLA NETTOTILLGÅNGAR

	2019	2018	2017
Finansiella nettotillgångar	-4 768	-4 364	-4 609
Kassalikviditet (%)	66,2	70,8	85,2

De finansiella nettotillgångarna ökade med 404 miljoner kronor jämfört med föregående år. Den samlade verksamheten har inga finansiella tillgångar att tala om, då syftet är att ha en så låg låneskuld som möjligt.

Pensionsåtagande

De totala pensionsåtagandena uppgick till 1 403 miljoner kronor. Detta något lägre än 2018.

Av det totala pensionsåtagandet avser 1 065 miljoner kronor åtagande för pensioner enligt ansvarsförbindelsen och som är äldre än 1998. Till detta kommer särskild löneskatt med 24,26 procent. Det innebär en minskning av åtagandet med 50 miljoner kronor exklusive löneskatt. Inklusive löneskatt innebär det ett totalt åtagande 2019 med 1 684 miljoner kronor. Dessa åtaganden redovisas som en ansvarsförbindelse enligt kommunal redovisningslag, den så kallade blandmodellen.

Tabell 68 PENSIONSÅTAGANDE (mnkr)

	2019	2018	2017
Avgiftsdel, placeras av de anställda	92	103	87
Långfristig pensionsavsättning	246	199	154
Ansvarsförbindelse tidigare pensionssystem	1 065	1 115	1 171
Pensionsåtagande	1 403	1 417	1 412
Särskild löneskatt	281	295	343
Pensionsåtagande och löneskatt	1 684	1 712	1 755

God ekonomisk hushållning – den samlade verksamheten

Karlskrona och dess samlade verksamhet har under året redovisat en ekonomisk resultatnivå som kan betraktas som god ekonomisk hushållning.

Kommunfullmäktiges finansiella mål i budgeten är inte särskilt skrivna för den samlade verksamheten, utan skrivna framförallt för kommunen. Men de går ändå att värdera utifrån den samlade verksamheten.

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det råder balans mellan löpande intäkter och kostnader. Kommunfullmäktige har för år 2019 fastställt

ett finansiellt mål för Karlskrona kommun med syfte att ha en god ekonomisk hushållning.

För den samlade verksamheten är det mycket viktigt att det finns en aktiv ägarstyrning för att minimera risker vid bland annat lågkonjunkturer. En framtida ägarutmaning blir att kunna styra de stora investeringarna som behöver göras både i kommunen och i de enskilda bolagen.

Finansiell uppföljning och riskhantering

Finanspolicyn anger att all upplåning i den samlade verksamheten ska samordnas genom kommunens internbank. Med upplåning avses alla former av finansiering, finansiell leasing och kreditlöften.

Extern upplåning ska i första hand ske i Karlskrona kommuns namn. Kommunen är medlem i Kommuninvest varför upplåning från Kommuninvest förväntas utgöra den huvudsakliga upplåningskällan. Karlskrona kommun strävar dock efter att diversifiera upplåningen förutsatt att andra kreditgivare eller upplåningsformer erbjuder jämbördiga villkor.

Den externa låneskulden för år 2019 får högst uppgå till 5 000 miljoner kronor (kommunfullmäktige 2018 § 355). Låneskulden uppgår per 2019–12–31 till 3 946,1 miljoner kronor vilket är 50 miljoner kronor högre än vid årets början.

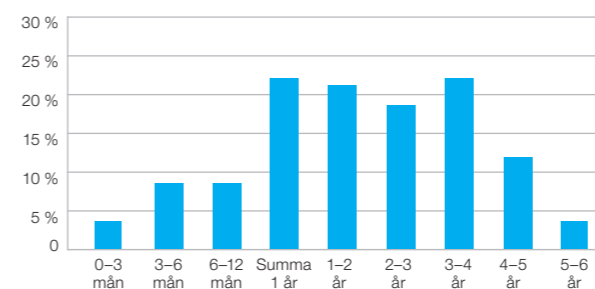
Den högre låneskulden förklaras i sin helhet av nyupplåning i AB Karlskronahem med anledning av nyproduktion i bolagets fastighetsbestånd.

Karlskrona kommuns låneskuld uppgår till 727 miljoner kronor varav VA-verksamhetens del är 579 miljoner kronor. De helägda kommunala bolagens låneskuld uppgår till 3 226,1 miljoner kronor.

Kommunkoncernens externa skuldportfölj ska vara sammansatt så att kapital- och ränteförfall sprids över tiden. Den 31:e december förfaller 22 procent av kapitalet och 30 procent av ränte-bindingarna inom 1 år. Den genomsnittliga räntebindningstiden uppgår till 2,3 år och kapitalbindningstiden till 2,46 år.

Nedanstående två diagram visar skuldportföljens sammansättning per 2019–12–31.

Diagram 14 RÄNTEBINDNING, LÅNEPORTFÖLJENS LÖPTID – FÖRFALLOPROFIL

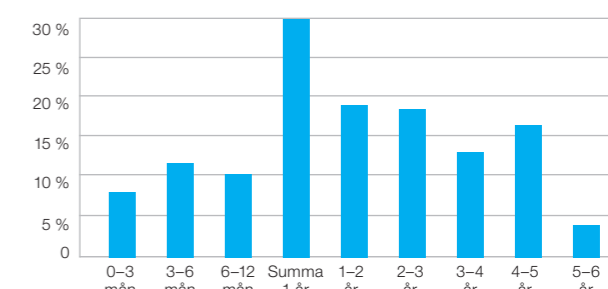


Enligt finansföreskrifterna får kommunen använda derivatinstrument i form av terminer, FRA-kontrakt, ränteswappar, ränteoptioner och kombinationer av dessa instrument för att hantera ränterisker. Vidare får inte nettovolymer derivat överstiga den totala låneskulden eller ha en löptid längre än 10 år.

För att skydda den samlade verksamheten mot oönskade ränteuppgångar finns 18 stycken derivatavtal i form av ränteswappar på sammanlagt 1 148 miljoner kronor. Några ytterligare finansiella instrument används inte. Ränteswapparna har en genomsnittlig räntebindningstid på 2,29 år och den längsta återstående räntebindningstiden uppgår till 4,7 år. Derivatet har per 191231 ett negativt marknadsvärde om 55 miljoner kronor. Inga nya derivatavtal har ingåtts under 2019.

För att hantera motpartsrisiker anger de finansiella riktlinjerna att maximalt 50 procent av den totala derivatvolymer

Diagram 15 KAPITALBINDNING, LÅNEPORTFÖLJENS LÖPTID – FÖRFALLOPROFIL



uttryckt som nominellt belopp ska ligga hos en enskild motpart och att godkänd extern motpart vid affär med skandinavisk bank ska ha en rating om minst A- (S&P) eller A3 (Moody's). Som framgår av nedanstående tabell hanteras samtliga ingångna derivatkontrakt avseende exponering för motpartsrisk och löptid i enlighet med finansföreskrifterna.

Tabell 69 PENSIONSÅTAGANDE (mnkr)

Motpart	Nominellt mnkr (derivat)	Derivat relativt (%)	Rating (S&P)
SE Banken	390	34	A+
Nordea	110	10	AA-
Danske bank	458	40	A
Swedbank	90	8	A+
Dnb	100	9	A+
Summa	1 148	100	

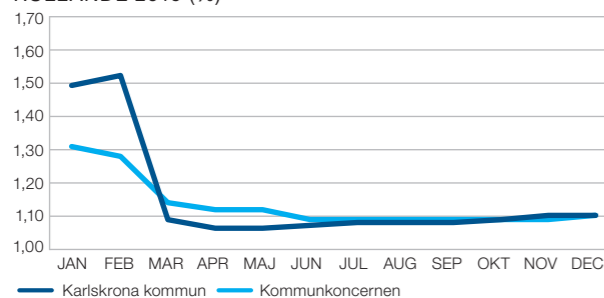
Upplåningsränta

Nedan framgår internbankens genomsnittliga upplåningsränta dels på den samlade verksamhetens skuldportfölj (1,14 procent 31/12) dels på Karlskrona kommuns skuldportfölj (1,14 procent 31/12).

Bolagens räntekostnad är densamma som internbankens upplåningskostnad jämte en utlåningsavgift. Utlåningsavgiften är ett påslag som ska säkerställa att utlåningen sker på marknadsmässiga grunder, framför allt för att inte bryta mot EU:s regler för statsstöd men också för att förhindra värdeöverföring från bolagen till kommunen.

Skuldportföljens genomsnittliga ränta per 191231 ger en årlig räntekostnad i den samlade verksamheten om 45,0 miljoner kronor vilket är 8,6 miljoner kronor lägre än vid föregående årsskifte. För Karlskrona kommun uppgår motsvarande räntekostnad till 8,3 miljoner kronor vilket är 3,2 miljoner kronor jämfört med föregående årsskifte.

Diagram 16 RÄNTEUTVECKLING, 12 MÅNADER RULLANDE 2019 (%)



Likvida medel

Likviditetshanteringen ska bedrivas med målsättningen att samordna och jämna ut kapitalströmmarna inom den samlade verksamheten och att sänka räntekostnaderna genom effektiva betalningsrutiner och effektiv likviditetshantering.

Nedan redogörs för likviditeten på kommunens koncernkonto. Med ett koncernkonto utnyttjas den samlade verksamhetens likviditet på ett effektivt sätt. På kontot avräknas bolagens och kommunens negativa och positiva banksaldon mot varandra på ett samlingskonto. Det innebär bl.a. minskat kreditutnyttjande.

Överskottslikviditet används i första hand för att lösa räntebärande lån. Däremot ska kommunen ha en likviditetsreserv genom tillgång till likvida medel i form av egen likviditet eller outnyttjade kreditlöften motsvarande 200 miljoner kronor. Per 181231 har kommunen en egen likviditet (inklusive checkräkningskredit) om 230 miljoner kronor. Den samlade verksamheten hade vid samma tidpunkt en likviditet om 354 miljoner kronor.

Tabell 70 (mnkr)

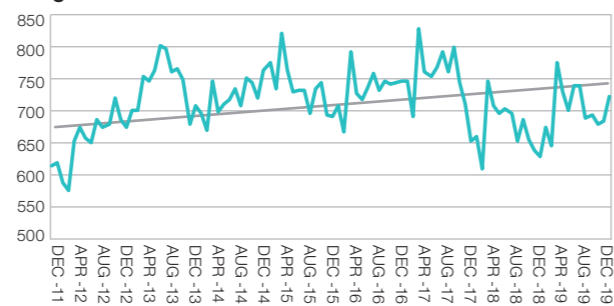
	Likvida medel 1231	Checkkredit 1231	Likvida medel 0101	Checkkredit 0101
Karlskrona kommun	-15,7	220,0	79,9	150,0
Bolagskoncernen	-37,2	61,0	-30,3	131,0
Övriga	7,1	19,0	4,1	19,0
Summa	-45,7	300,0	152,3	300,0

Nettokoncernskuld och nettolåneskuld

Karlskrona kommuns nettoskuld (definieras som extern låneskuld – långfristig utlåning+ likvida medel – utlåning koncernkonto) uppgår till 736 miljoner kronor och är 96 miljoner kronor högre än vid ingången av året.

Nedan följer ett diagram som visar utvecklingen av Karlskrona kommuns nettolåneskuld under perioden december 2010–december 2019.

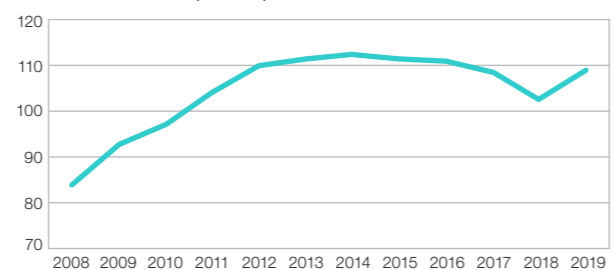
Diagram 17 NETTOLÅNESKULD DEC 2011–DEC 2019



Nettokoncernskuld (definieras som långa skulder + korta skulder + avsättningar + pensionsförpliktelser - likvida medel) utgår från den samlade verksamheten och uppgår vid årsskiftet till 109 318 kronor per invånare, vilket är en ökning med 6 041 kronor per invånare sedan föregående år.

Nedanstående diagram visar utvecklingen av nettokoncernskulden per invånare under perioden december 2008 till och med december 2019.

Diagram 18 UTVECKLING AV NETTOKONCERNSKULD ÅREN 2008–2019 (tkr/inv)



Bolagens ekonomi

AB Karlskrona moderbolag

Tabell 71 RESULTAT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	38,3	24,4	14,3
Kostnader	-7,3	-7,7	-8,1
Netto	31,1	16,7	6,2
Budget, netto	-6,5	-7,8	-8,2
Avvikelse	37,6	24,5	14,4

Moderbolagets finansiella kostnader blev betydligt lägre än budget. Det är framförallt erhållen utdelning från dotterbolagen som ger en positiv avvikelse, i kombination med lägre finansiella kostnader. Utöver den av Kommunfullmäktige beslutade utdelningen om 28 miljoner kronor har Utveckling i Karlskrona AB lämnat utdelning med 8,6 miljoner kronor som följd av dom i skatteärendet. Bortser vi från utdelningen är resultatet 1,0 miljoner kronor bättre än budgeterat.

Affärsverken i Karlskrona AB

Tabell 72 RESULTAT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	849,7	835,4	815,9
Kostnader	-784,6	-777,3	-761,7
Netto	65,1	58,1	54,2
Budget, netto	63,5	54,4	53,0
Avvikelse	1,6	3,7	1,2

Bolagets resultat uppgick till 65,1 miljoner kronor för helåret vilket är något bättre än beslutad budget. Den främsta förklaringen till förbättrat resultat är de lägre kapitalkostnaderna. Dessutom har högre energipriser påverkat bolaget positivt, även om det varit lägre försäljning än beräknat.

Inom affärsområde Värme har bolaget gjort en nedskrivning vilket påverkar resultatet negativt och bidrar tillsammans med lägre försäljning till varför resultatet är lägre än föregående år.

Inom Renhållning är resultatet mycket bra vilket beror på större mängd massor som tagits emot från byggprojekt i närområdet.

Stadsnät arbetar med att genomföra uppdraget om bredbandsutbyggnad. Förseningar beroende på tillstånd mm leder till minskade kapitalkostnader, och möter lägre intäkter än beräknat.

Båttrafikens resultat är bättre än föregående år då resandet ökat.

Tabell 73 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,0	0,0	0,0
Utgifter	127,1	191,0	-63,9
Netto	127,1	191,0	-63,9

För årets uttagna investeringar är den totala investeringskostnaden 127,1 miljoner kronor. Avvikelsen mot den i styrelsen beslutade investeringsbudgeten beror nästan helt på beslutet om att bygga ut fibernätet i hela kommunen. Det togs i slutet av juni det vill säga precis innan semesterperioden. Därefter har förberedelserna och tillståndsärenden etcetera påverkat investeringstakten.

För övriga verksamheter har investeringarna genomförts enligt plan.

AB Karlskronahem

Tabell 74 RESULTAT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	347,9	355,1	366,0
Kostnader	-339,1	-345,9	-350,0
Netto	8,8	9,3	16,0
Budget, netto	7,0	8,0	8,5
Avvikelse	1,8	1,3	7,5

Karlskronahems resultat blev bättre än budget och tidigare prognoser, och slutade på 9 miljoner kronor. Stor förklaring till det bättre resultatet är de lägre finansiella kostnaderna. Bolaget har fokus på att inom ramen för det budgeterade resultatet fokusera på det löpande underhållet. Bolagets administrativa kostnader överstiger budget, framförallt beroende på inhyrd personal (sjukskrivningar) samt införande av digitala lösningar. Därutöver har kostnader för reparationer överstigit budget. Övriga kostnader understiger budget.

Tabell 75 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster			0,0
Utgifter	125,5	317,3	-191,8
Netto	125,5	317,3	-191,8

Inom projekt 400 nya lägenheter har investerats 75 miljoner kronor under 2019. En stor eftersläpning finns mot budget. I övriga beståndet är de största projekten renovering av tak

på Månstenen, energisparprojekt, miljöhus och omtillbyggnad av äldreboendet på Vedebylund.

Kruthusen Företagsfastigheter AB

Tabell 76 RESULTAT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	63,688	61,5	58,3
Kostnader	-59,113	-57,6	-55,6
Netto	4,6	3,9	2,7
Budget, netto	3,1	3,0	1,5
Avvikelse	1,5	0,9	1,2

Resultatet för 2019 uppgår till 4,6 miljoner kronor vilket är bättre än budgeten som anger ett överskott på 0,3 miljoner kronor. Resultatet beror sammanfattningsvis på ökad uthyrning och det låga ränteläget.

Soliditeten har ökat till 10,13 procent jämfört med 9,41 procent 2018.

Tabell 77 INVESTERINGAR (mnkr)

	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Inkomster	0,2	0,0	-0,2
Utgifter	-14,6	-8,0	-6,6
Netto	-14,4	-8,0	-6,8

Investeringar uppgår till totalt 14,4 miljoner kronor:

- > Nybyggnad företagshotell TENN14
- > Forskningsklinik BTH
- > Villa Oscar restaurang och studentkår
- > Solceller Campus Gräsvik 26
- > Takbyte kanslihus Campus Gräsvik
- > Hyresgäst Anpassning plan 2 Campus Gräsvik 8

Inga amorteringar har gjorts pga investeringen i det nya företagshotellet.

Utveckling i Karlskrona AB

Tabell 78 RESULTAT (mnkr)

	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	0,0	1,2	0,9
Kostnader	-0,1	0	-4,5
Netto	-0,1	1,2	-3,6
Budget, netto	-0,2	0,0	0,0
Avvikelse	0,1	1,2	-3,6

I samband med kommunfullmäktiges §10, 16 feb 2017, beslutades att verksamheten i Utveckling i Karlskrona ska överföras till Karlskrona kommun. Utveckling i Karlskronas resultat blev -0,1 miljoner kronor, vilket är något bättre än budget.

Bolaget överklagade delar av domen i skatteprocessen i början av året. Utslag har inte kommit ännu.

Redovisningsprinciper/Upplýsningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Karlskrona kommun följer lagen och rekommendationerna i allt väsentligt. Avvikelse och förtydliganden kommenteras i detta avsnitt.

Vägledande principer

I den löpande redovisningen och vid upprättande av delårsrapporten följs ett antal övergripande redovisningsprinciper vilka skapar ett normverk som styr innehållet i redovisningsrapporterna. Analysen av den finansiella ställningen och utvecklingen baseras på antagandet att dessa principer har följts. Principerna är följande:

- > Fortlevnadsprincipen
- > Konsekvensprincipen
- > Försiktighetsprincipen
- > Periodiseringsprincipen
- > Principen om post för postvärdering
- > Principen om kvittningsförbud
- > Kontinuitetsprincipen
- > Kongruensprincipen

Särredovisning

VA verksamheten särredovisas i räkenskaperna enligt Lag om allmänna vattentjänster.

Nätverksamhet särredovisas i Affärsverken AB's räkenskaper enligt Ellag (1997:857).

Revisionskostnader

Kostnaden för revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning uppgår för 2019 till 1,4 miljoner kronor (1,5 miljoner kronor).

Ändrad redovisningsprincip

Under 2019 har beloppet för periodiseringar ändrats från 15 000 kr till ½ basbelopp.

Exploateringsredovisningen har under 2019 förändrats och följer sedan hösten 2019 RKR's "praktisk vägledning redovisning av kommunal markexploatering". Från och med 2020 kommer alla exploateringsprojekt redovisas enligt denna vägledning.

I 2018 års bokslut förändrades KPA's redovisning av avsättningen för pensioner för Räddningstjänsten och avvek med ett stort belopp. Vid bokslutstillfället bedömdes detta vara en felberäkning och KPA skulle kontrollräkna sitt resultat igen. När bokslutet gjordes beräknades därför avsättningen på 2017 års underlag istället för på 2018 års underlag.

Under våren 2019 kontrollräknade KPA och kom fram till att 2018 års underlag för avsättning pensioner Räddningstjänsten hade varit rätt.

Under 2019 har vi redovisat avsättningen på 2019 års underlag från KPA och inte gjort några avvikelser.

Anslutningsavgifterna för elnät (Affärsverken) har fram till och med 2015 periodiserats över 10 år. Från och med 2016 ändras redovisningsprincipen för elnät (Affärsverken) och anslutningsavgiften intäktsförs fullt ut vilket medför att alla gamla anslutningsavgifter, som förr periodiserats, intäktsförs till fullo.

Från och med år 2010 periodiseras anslutningsavgifterna för VA i enlighet med rekommendation nummer 18 från RKR. I samband med att anslutningsavgifterna flyter in, intäktsförs 10 procent av dessa då de avser de direkta kostnader som kommunen har för anslutningen. Resterande 90 procent aktiveras som en skuld till VA-kollektivet, och återförs med lika stora belopp årligen under 25 år. Det vill säga 4 procent årligen.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till berörda resultatposter i resultaträkningen.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar
Anläggningstillgång utgörs av tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav.

Tillgången ska ha en nyttjandeperiod som överstiger 3 år. Värdet på tillgången ska uppgå till ett väsentligt belopp. Med väsentligt belopp menas att utgiften ska överstiga 1/2 prisbasbelopp.

Anläggningstillgångar anskaffade från och med 1 januari 1998 har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga avskrivningar. Linjär avskrivningsmetod tillämpas och avskrivningstiden

Driftsredovisning Karlskrona kommun

följer RKR:s rekommendationer. Redovisningen följer Karlskrona kommuns "Riktlinjer för investeringar".

Avskrivning ska göras från den tidpunkt tillgången tas i bruk. Det innebär att första avskrivningen ska göras månaden efter det att anläggningen har börjat användas. Internräntan beräknas på bokfört värde och har varit 2,5 procent under året.

Planenliga avskrivningstider tillämpas enligt tabellen på nästa sida:

Tabell 79

Typ av tillgång	Avskrivningstid
Immateriella tillgångar	5 år
Mark	-
Fastigheter	15–80 år beroende på komponent
Gata/Park	30–100 år beroende på komponent
VA (exklusive ledningsnät)	10–50 år beroende på komponent
Maskiner	5–20 år
Inventarier	3–10 år
Övriga maskiner och inventarier	5–20 år
Bilar och transportmedel	5–10 år

Komponentavskrivning

Bolagskoncernen tillämpar i dag komponentavskrivning. Inom kommunen tillämpas fr o m 2018 komponentavskrivning på alla anläggningstillgångar med undantag för VA's ledningsnät. Beträffande dessa är ambitionen att de ska in under denna princip fr o m 2020.

Leasingavtal

Kommunen har tecknat ett nytt hyresavtal av leasing-karaktär under 2019. Det är hyreskontraktet på Brinova Arena som är tecknat på 25 år och uppfyller RKR's rekommendation nr 5 för finansiell leasing och redovisas som finansiell leasing i bokslutet.

Generella statsbidrag

Byggbonus

Regeringen beslutade i april 2016 att införa ett statsbidrag till kommuner för ökat bostadsbyggande Byggbonus. Under åren 2016–2018 har Karlskrona kommun erhållit medel alla tre åren och redovisat dessa medel enligt RKR's information "Redovisning av statsbidrag". Under 2019 finns denna Byggbonus inte kvar och Karlskrona kommun har således inte erhållit några medel.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvs-metoden med proportionell konsolidering. Med förvärvs-metoden menas att vid anskaffningstillfället förvärvat eget kapital (aktie- och andelskapital) har eliminerats mot aktier etcetera i kommunen.

I koncernens eget kapital ingår härigenom, förutom kommunens eget kapital, endast den del av de ingående enheternas eget kapital som tillkommit efter förvärven.

Den proportionella konsolideringen betyder att företag som inte är helägda tas endast ägd andel av räkenskaps-posterna in i koncernredovisningen. Obeskattade reserver som redovisas i de enskilda företagen delas i koncernbalansräkningen upp på latent skatteskuld och eget kapital.

Den sammanställda redovisningen ska avspegla externa poster och därför elimineras interna poster.

För de aktiebolag och stiftelser som ingår i koncernen, gäller bokföringslagen och årsredovisningslagen.

I kommunen gäller kommunal redovisningslag samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning, om inte annat anges. Därför kan det skilja i redovisningsprinciperna mellan de ingående enheterna.

Tabell 80 ÅRSRAPPORT PER 2019-12-31

	BUDGET 2019	Utfall 2019-12-31 Totalt	Avvikelse mot budget	BUDGET 2018	UTFALL 2018-12-31 Totalt
Arbetsmarknadsnämnd	-129,1	-128,0	1,1	-124,5	-122,0
Drift- och servicenämnd	-136,9	-137,3	-0,3	-144,9	-146,3
Drift- och servicen. varav VA-verksamhet	0,0	0,0	0,0	5,5	5,5
Funktionsstödsnämnd	-478,7	-479,8	-1,1	-469,8	-483,8
Kultur- och fritidsnämnd	-137,5	-133,6	3,9	-132,2	-129,9
Kunskapsnämnd	-1 531,5	-1 533,4	-1,9	-1 519,6	-1 518,7
Kommunrevision	-2,5	-2,5	0,0	-2,2	-2,2
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	-21,7	-24,2	-2,5	-21,9	-22,9
Socialnämnd, Individ- och familjeomsorg	-242,7	-272,1	-29,4	-205,2	-282,2
Valnämnd	-2,0	-2,0	0,0	-2,3	-2,7
Äldrenämnd	-833,0	-823,7	9,3	-812,4	-799,6
Äldrenämnd bostadsanpassning	-10,1	-9,0	1,1	-9,9	-9,4
Överförmyndarnämnd	-4,2	-4,5	-0,3	-4,6	-3,6
Kommunfullmäktige	-6,5	-6,9	-0,4	-6,4	-6,4
Kommunstyrelse	-237,2	-230,9	6,3	-319,7	-311,4
TOTALT STYRELSE/NÄMNDER	-3 773,6	-3 788,0	-14,4	-3 775,5	-3 841,1
FINANSIERING					
Kapitalkostnader (internräntor + avskrivningar)	165,0	147,7	-17,3	178,8	178,8
Pensionskostnader	-95,1	-121,1	-26,0	-88,8	-99,8
Realisationsvinster	6,0	26,3	20,3	0,0	11,2
Reserver:					
Löne- och prisreserv	-6,6	0,0	6,6	5,4	-4,7
Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige reserv för oförutsett	-0,7	0,0	0,7	-1,3	0,0
Gjorda åtagande: förhyrning fsk, Östersjöhall	-14,2	0,0	14,2	-8,9	0,0
Resurs särskilda prioriteringar	0,0	0,0	0,0	-21,2	-1,2
Reserv ökade avskrivningskostn investeringsbudget	-16,7	0,0	16,7	-11,5	0,0
Effektiviseringskrav ej utfördelade under kommunstyrelsen	-9,1	0,0	9,1	4,6	0,0
Oförusedd kostnad sanering	0,0	-17,8	-17,8		-4,8
Skatteintäkter och statsbidrag	3 884,7	3 898,4	13,7	3 885,2	3 857,7
Avskrivningar	-131,3	-118,2	13,1	-140,8	-117,7
Utlåningsavgifter	14,3	15,0	0,7	12,6	14,4
Utdelning	13,1	20,5	7,5	31,0	41,6
Finansnetto:	-12,8	-6,1	6,7	-15,7	-11,0
TOTALT FINANSIERING	3 796,7	3 844,7	48,0	3 829,4	3 864,3
RESULTAT	23,1	56,7	33,6	53,8	23,3
Procentuellt resultat i förhållande till skatteintäkter/statsbidrag (%)	0,6	1,5	0,0	1,4	0,6

2019 års investeringsanslag

Tabell 81 SKATTE- RESPEKTIVE AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET

Verksamhetsansvarig nämnd	Investeringsområde	Total budget 2019	Utfall 2019
SKATTEFINANSIERAT			
ARBETSMARKNADSNÄMNDEN	Löpande	170	95
Summa Arbetsmarknadsnämnden		170	95
DRIFT- OCH SERVICENÄMNDEN	Gata/trafik	17 811	4 777
	Hamn	39 945	47 789
	Lokaler	25 854	27 653
	Stadsmiljö	11 580	7 479
	Övrigt	901	947
	Övriga investeringar	96 091	88 645
	Löpande	42 170	42 706
Summa Drift- och servicenämnden		138 261	131 351
FUNKTIONSTÖDSNÄMNDEN	Löpande	1 600	1 328
Summa Funktionsstödsnämnden		1 600	1 328
KOMMUNSTYRELSEN	Exploateringar	36 856	25 138
	KS Reserv	1 400	0
	Grupp-, servicebostäder, daglig verksamhet	49 658	1 365
	Fritidsanläggningar & kultur	49 820	32 596
	Förskolor, grundskolor, gymnasieskolor	151 294	66 143
	Omsorgsboenden	125 874	11 997
	Övriga lokaler	18 485	2 644
	Lokalverksamhet	395 131	114 745
Summa Kommunstyrelsen		433 387	139 883
KOMMUNSTYRELSEN/ KOMMUNLEDNINGSG- FÖRVALTNINGEN	Övriga investeringar	2 000	0
	Löpande	1 000	32
Summa Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen		3 000	32
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	Övriga investeringar	3 543	1 630
	Löpande	600	933
Summa Kultur- och fritidsnämnden		4 143	2 563
KUNSKAPSNÄMNDEN	Övriga investeringar	20 666	11 901
	Löpande	5 000	5 205
Summa Kunskapsnämnden		25 666	17 106
SOCIALNÄMNDEN	Löpande	210	141
Summa Socialnämnden		210	141
ÄLDRENÄMNDEN	Övriga investeringar	1 800	0
	Löpande	3 200	4 213
Summa Äldrenämnden		5 000	4 213
SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET		611 437	296 712
AVGIFTSFINANSIERAT			
DRIFT- OCH SERVICENÄMNDEN	Hamnverksamhet, avgift	3 201	1 221
	VA-verksamhet, avgift	56 809	5 796
Summa Drift- och servicenämnden		60 010	7 017
SUMMA AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET		60 010	7 017
SUMMA KARLSKRONA KOMMUN		671 447	303 729

Tabell 81 FORTSÄTTNING

Verksamhetsansvarig nämnd	Investeringsområde	Total budget 2019	Utfall 2019
BOLAGSKONCERNEN			
Summa Affärsverken		265 750	127 100
Summa Karlskronahem		318 279	125 458
Summa Kruthusen		12 000	14 400
SUMMA BOLAGSKONCERNEN		596 029	266 958
SUMMA KOMMUNKONCERNEN		1 267 476	570 687

Resultaträkning

Tabell 82 KARLSKRONA KOMMUN OCH DE SAMLADE RÄKENSKAPERNA (mnr)

	Not	Kommunen		Den samlade räkenskaperna	
		Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter		924	980	1 965	2 009
Jämförelsestörande intäkter	1	26	11	26	286
Verksamhetens kostnader	2	-4 696	-4 726	-5 402	-5 433
Jämförelsestörande kostnader	3	0	-22	0	-22
Avskrivningar	4	-118	-118	-322	-316
Verksamhetens nettokostnader		-3 864	-3 875	-3 733	-3 476
Skatteintäkter	5	3 118	3 074	3 118	3 074
Generella statsbidrag och utjämning	6	780	784	780	784
Verksamhetens resultat		34	-17	165	382
Finansiella intäkter	7	74	93	11	11
Finansiella kostnader	8	-52	-53	-53	-56
Resultat efter finansiella poster		57	23	122	337
Extraordinära poster		0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	9	0	0	-11	-6
Skatt på årets resultat	10	0	0	-6	-1
Periodens resultat		57	23	106	330

Balansräkning

Tabell 83 KARLSKRONA KOMMUN OCH DE SAMLADE RÄKENSKAPERNA (mnr)

	Not	Kommunen		Den samlade räkenskaperna	
		Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar	11	0	0	8	6
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	2 241	2 074	4 656	4 467
Maskiner och inventarier	13	395	126	1 932	1 625
Övriga anläggningstillgångar	14	196	166	525	439
Finansiella anläggningstillgångar	15,16	3 648	3 573	103	101
Summa anläggningstillgångar		6 480	5 938	7 224	6 638
Bidrag till statlig infrastruktur	17	1	1	1	1
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	18	80	86	116	116
Fordringar	19	328	351	501	523
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0
Kassa och bank	20	2	55	44	100
Summa omsättningstillgångar		410	493	661	739
Summa tillgångar		6 891	6 432	7 886	7 378
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Årets resultat	21	57	23	106	330
Resultatutjämningsreserv	21	0	0	0	0
Övrigt eget kapital	21	1 425	1 402	1 776	1 446
Summa Eget kapital		1 482	1 425	1 882	1 776
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande	22	306	247	306	247
Övriga avsättningar	22	23	15	166	151
Summa avsättningar		329	262	472	398
Skulder					
Långfristiga skulder	23	4 341	3 951	4 533	4 160
Kortfristiga skulder	24	739	794	999	1 044
Summa skulder		5 080	4 745	5 532	5 204
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		6 891	6 432	7 886	7 378
Borgensförbindelser och ställda panter	25,26	202	201	249	113
Ansvarsförbindelser pensioner		1 065	1 114	1 065	1 114
Löneskatt ansvarsförbindelser pensioner		258	270	258	270

Betalningsflödesrapport

Noter

Tabell 84 KARLSKRONA KOMMUN OCH DE SAMLADE RÄKENSKAPERNA (mnkr)

Not	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Verksamhetens intäkter	950	991	1 991	2 295
Verksamhetens kostnader (-)	-4 696	-4 748	-5 402	-5 455
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster m.m	0	0	-17	0
Justering avsättningar	67	19	74	18
Summa verksamhetens nettokostnader	-3 679	-3 737	-3 354	-3 142
Skatteintäkter och intäkter av statsbidrag	3 898	3 858	3 898	3 858
Finansnetto	22	40	-43	-45
Betalningsflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapitalet	241	161	501	671
Betalningsflöde från förändringar av rörelsekapitalet:				
Ökning(-)/minskning(+) lager	6	27	0	35
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	23	88	22	68
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-55	-2	-45	-50
Summa rörelsekapitalförändring	-25	112	-23	54
Betalningsflöde från den löpande verksamheten	216	273	478	725
INVESTERINGAR				
Investeringar i immateriella tillgångar	0	0	-4	0
Investeringar i fastigheter (-)	27	-257	-366	-346
Investeringar i leaseade fastigheter (-)	27	-243	-243	0
Investeringar i inventarier (-)	27	-53	-26	-140
Investeringar i pågående investeringar(-)	27	-30	24	-68
Investeringar av finansiella tillgångar (-)	29	0	1	1
Avyttrade anläggningstillgångar (+)	28, 30	0	3	128
Investeringsnetto	-583	-257	-906	-426
FINANSIERING				
Ökning(-)/minskning(+) utlåning	-75	365	-2	-5
Ökning(+)/minskning(-) upplåning	390	-479	373	-383
Finansieringsnetto	315	-114	371	-388
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0	0
Periodens kassaflöde	-53	-98	-56	-89
Likvida medel vid årets början	55	153	100	189
Likvida medel per 2017-12-31 respektive 2016-12-31	2	55	44	100
Förändring likvida medel	-53	-98	-56	-89

Not 1 JÄMFÖRELSESTÖRANDE INTÄKTER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Realisationsvinster Kommunen	26	11	26	11
Realisationsvinster Karlskronahem	0	0	0	275
Summa	26	11	26	286

Not 2 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
<i>Upplösta bidrag till statlig infrastruktur</i>				
Avser bidrag till påfart Rosenholm	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa	0	0	0	0

Not 3 JÄMFÖRELSESTÖRANDE KOSTNADER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Nedskrivning fordran Migrationsverket	0	22	0	22

Not 4 AVSKRIVNINGAR

All beräkning av avskrivningar görs på anskaffningsvärden (linjär metod). Avskrivningarna utgör en kostnad för förvaltningarna och minskar det bokförda värdet på deras anläggningstillgångar i motsvarande grad. Investeringar som är gjorda 2019 och ianspråktagits under året har börjat skrivas av månaden efter ianspråktagandet. Avskrivningstiderna följer redovisningsreglementet och SKRs rekommendation. Bolagskoncernen tillämpar idag komponentavskrivning. Inom kommunen tillämpas fr o m 2018 komponentavskrivning på alla anläggningstillgångar utom för VAs ledningsnät. Beträffande dessa är ambitionen att de ska in under denna princip from 2020.

Not 5 SKATTEINTÄKTER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Preliminär skattebetalning	3 154	3 088	3 154	3 088
Preliminär slutavräkning innevarande år	-27	-14	-27	-14
Slutavräkningsdifferens föregående år	0	0	0	0
Mellankommunal kostnads-utjämning	-9	0	-9	0
Summa skatteintäkter	3 118	3 074	3 118	3 074

Not 6 STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Utjämningsavgift/bidrag LSS	55	37	55	37
Strukturbidrag	0	0	0	0
Inkomstutjämningsavgift	598	621	598	621
Kostnadsutjämningsavgift	-73	-56	-73	-56
Regleringsavgift/bidrag	47	10	47	10
Kommunal fastighetsavgift	126	125	126	125
Generella bidrag från staten	27	45	27	45
Summa Statsbidrag	780	784	780	784

Redovisningen av den kommunala slutavräkningen baseras på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) decemberprognos. Redovisningen av skatteintäkterna följer därmed rekommendation nr 4.2 från Rådet för Kommunal Redovisning, som publicerades i december 2007. I det generella bidraget från staten 2018 ingår 9 miljoner kronor avseende byggbonus.

Not 7 FINANSIELLA INTÄKTER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Ränteintäkter externa banker	9	9	9	9
Utdelningar kommunala bolag	12	28	0	0
Borgens- och utlåningsavgifter kom bolag	15	14	0	0
Ränteintäkter kommunala bolag	37	40	0	0
Övriga finansiella intäkter	1	2	2	2
Summa finansiella intäkter	74	93	11	11

Not 8 FINANSIELLA KOSTNADER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Räntekostnader externa långgivare	46	49	46	49
Räntekostnader kommunala bolag	0	-2	0	0
Övriga finansiella kostnader	6	6	7	7
Summa finansiella kostnader	52	53	53	56
Genomsnittlig ränta				
Genomsnittlig extern skuldportfölj med derivat (%)	1,14	1,41	1,16	1,38
Genomsnittlig extern skuldportfölj utan derivat (%)	0,42	0,64	0,51	0,63
Genomsnittlig räntebindningstid				
Genomsnittlig räntebindningstid exter skuldportfölj med derivat, år	2,2	2,67	2,30	2,6
Genomsnittlig räntebindningstid exter skuldportfölj utan derivat, år	1,46	1,68	1,60	1,6

Not 9 BOKSLUTSDISPOSITIONER (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Affärsverken Karlskrona AB	0	0	-9	-5
Kruthuset Företagsfastigheter AB	0	0	-1	-1
AB Karlskronahem	0	0	-1	0
Summa	0	0	-11	-6

Not 10 SKATT PÅ ÅRETS RESULTAT (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Affärsverken Karlskrona AB	0	0	-4	-7
AB Karlskronahem	0	0	-2	-2
Utveckling i Karlskrona AB	0	0	0	8
Summa	0	0	-6	-1

Not 11 IMMATERIELLA TILLGÅNGAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Ingående anskaffningsvärde	0	0	24	24
Inköp	0	0	4	0
Försäljning/utrangering	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	0	0	28	24
Ingående avskrivningar	0	0	-18	-15
Försäljning/utrangering	0	0	0	0
Årets avskrivningar**	0	0	-2	-2
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0	-20	-17
PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR				
Dataprogram	0	0	0	0
SUMMA IMMATERIELLA TILLGÅNGAR	0	0	8	6
Genomsnittlig nyttjandetid			3	4

Not 12 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Ingående restvärde	109	129	117	138
Årets avskrivningar	-7	-21	-7	-21
Återförda avskrivningar	0	0	0	0
Återförda anskaffningar	0	0	0	0
Nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar	0	0	0	0
Utgående restvärde	102	109	110	117

Not 12 FORTSÄTTNING

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ackumulerat anskaffningsvärde	2 946	2 689	6 490	6 358
Investeringsbidrag	0	0	0	0
Omklassificering	-123	-150	-20	-69
Årets anskaffningar	381	408	386	415
Försäljningar	0	0	-3	-213
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	3 203	2 946	6 853	6 490
Ingående ackumulerade avskrivningar	-981	-908	-2 137	-2 122
Återförd avskrivning pga försäljning	0	-4	1	88
Återförd avskrivning pga nedskrivning	0	3	0	-4
Återförda anskaffningar pga nedskrivning	0	0	0	0
Omklassificering	0	0	0	0
Årets avskrivningar**	-83	-94	-165	-177
Avskrivningar övergång komponent	0	27	0	27
Avskrivningar övergång komponent	0	-5	0	-5
Eliminering intern reavinst föregående år	0	0	-3	4
Justering tidigare år eliminering intern reavinst	0	0	0	43
Justering tidigare år eliminering interna reavinst vidareförsäljning	0	0	0	10
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 064	-981	-2 303	-2 137
Ingående och utgående ackumulerade uppskrivningar	0	0	2	2
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0	-6	-6
Återförd nedskrivning	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ack nedskrivningar	0	0	-6	-6
SUMMA FASTIGHETER	2 241	2 074	4 656	4 467
Genomsnittlig nyttjandetid	48	43	53	51

Restvärde redovisas för kommunen tom 1997-12-31. I ackumulerade anskaffningar och avskrivningar ingår kommunen från och med 1998-01-01. I anskaffningsvärdet för större investeringar som överstiger 5 miljoner kronor och pågår under minst 1 år ingår lånekostnader. Under 2019 har kommunens genomsnittliga ränta på lån använts 1,58 procent (1,59 procent). Under året har totalt räntor på 1 miljon kronor (1 miljon kronor) aktiverats.

Not 13 MASKINER OCH INVENTARIER (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
IB ackumulerat anskaffningsvärde	607	581	3 377	3 244
Årets anskaffningar inventarier	65	29	220	143
Årets anskaffningar leasade fastigheter	243	0	243	0
Omklassificering	-13	-3	-10	-3
Utrangeringar	0	0	0	0

Not 13 FORTSÄTTNING

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Försäljningar	0	0	-4	-7
UB ackumulerat anskaffningsvärde	903	607	3 825	3 377
IB ackumulerade avskrivningar	-481	-457	-1 737	-1 615
Återförd avskrivning på grund av försäljning	0	0	4	4
Återförd avskrivning på grund av utrangering	0	0	0	0
Omklassificering	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-27	-24	-133	-127
UB ackumulerade avskrivningar	-508	-481	-1 867	-1 737
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0	-14	-3
Återförd nedskrivning	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	-13	-11
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0	-27	-14
UB bokfört värde	395	126	1 931	1 625
Genomsnittlig nyttjandetid	16	6	16	14

Anskaffningar gjorda från och med 1998-01-01 särredovisas med anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar. Anskaffningar samt avskrivningar till och med 1998 redovisas med restvärde.

Not 14 ÖVRIGA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ackumulerade pågående nyanläggningar	166	191	439	371
Årets anskaffning	166	129	485	412
Försäljningar	0	0	0	0
Omklassificeringar (färdigställande)	-136	-153	-399	-344
Utgående ackumulerade pågående nyanläggningar	196	166	525	439

Not 15 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR: AKTIER OCH ANDELAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Aktier Moderbolagskoncern	313	313	0	0
Övriga aktier och andelar	137	136	61	60
Förlagsbevis kommuninvest	8	8	8	8
Bostadsrätter	4	5	4	5
Summa aktier och andelar	462	462	73	73

Not 16 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR: LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Fordringar koncernföretag	3 186	3 111	0	0
Övriga långfristiga fordringar	0	0	30	28
Summa långfristiga fordringar	3 186	3 111	30	28

Not 17 BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Påfart Rosenholm	3	3	3	3
Upplöst belopp	-2	-2	-2	-2
Årets upplösning	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Period för upplösning av bidraget	15 år	15 år	15 år	15 år
Upprustning Emmabodabanen	2	2	2	2
Upplöst belopp	-2	-2	-2	-2

Omedelbar upplösning 2011

Not 18 FÖRRÅD (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Drift- och serviceförvaltningens förråd	1	1	1	1
Affärsverkens förråd	0	0	36	29
Summa förråd	1	1	37	30
Pågående exploateringar	79	86	79	86

Not 19 FORDRINGAR (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Kundfordringar	34	39	127	134
Fordringar koncernföretag	45	62	0	0
Interimsfordringar	89	73	162	148
Fordringar Migrationsverket	36	58	36	58
Fordringar staten, övrigt	93	86	93	86
Övriga kortfristiga fordringar	31	34	83	98
Summa kortfristiga fordringar	328	351	501	523

Not 20 KASSA OCH BANK (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Koncernkonto	2	55	2	55
Övriga konton, konton delägda bolag och kommunalförbund	0	0	42	45
Summa likvida medel	2	55	44	100

Not 21 EGET KAPITAL (mnr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
IB Eget Kapital	1 425	1 402	1 776	1 389
Justering tidigare år eliminering interna reavinst	0	0	0	47
Justering tidigare år eliminering interna reavinst vidareförsäljning	0	0	0	10
Årets resultat	57	23	106	330
Summa eget kapital UB	1 482	1 425	1 882	1 776

Not 22 AVSÄTTNINGAR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
PENSIONSSKULD				
Ingående skuld	199	178	199	178
Åtagande för garantipensioner	0	4	0	4
Årets ökning av nyintjänade pensioner	47	17	47	17
Utgående avsättning pensionsskuld	246	199	246	199
SÄRSKILD LÖNESKATT				
Ingående skuld	48	43	48	43
Årets avsättning särskild löneskatt	12	5	12	5
Utgående avsättning särskild löneskatt	60	48	60	48
Från och med 2007 redovisas kommunens utgående pensionsskuld enl RIPS07, Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld. Pensionsskulden är summan av pensionsreserverna för varje enskild arbetstagare och pensionstagare. Pensionsreserven definieras i RIPS07 som nuvärdet av framtida utfasta pensionsutbetalningar till den del de anses vara intjänade när beräkningen görs. Från och med 2013 redovisas kommunens andel av Räddningstjänstens Östra Blekinge avsättningar för pension här. I 2018 års bokslut förändrades KPA's redovisning av avsättningen för pensioner för Räddningstjänsten och avvek med ett stort belopp. Vid bokslutstillfället bedömdes detta vara en felberäkning och KPA skulle kontrollräkna sitt resultat igen. När bokslutet gjordes beräknades därför avsättningen på 2017 års underlag istället för på 2018 års underlag. Under våren 2019 kontrollräknade KPA och kom fram till att 2018 års underlag för avsättning pensioner Räddningstjänsten hade varit rätt. Under 2019 har vi redovisat avsättningen på 2019 års underlag från KPA och inte gjort några avvikelser. Kommunen har inga avsatta pensionsmedel.				
ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
Ingående skuld	15	22	151	159
avser: avsättning marksanering Pottholmen	23	15	23	15
avsättning för uppskjutna skatter	0	0	126	119
avsättning för deponi	0	0	17	17
Utgående saldo övriga avsättningar	23	15	166	151
Summa avsättningar	329	262	472	398

Not 23 LÅNGFRISTIGA SKULDER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Externa långgivare	3 933	3 835	4 168	4 069
Skulder koncernföretag	43	26	0	0
Finansiell leasing	254	9	254	9
Förutbetalda anslutningsavgifter VA	111	82	111	82
Summa långfristiga skulder	4 341	3 951	4 533	4 160

Den långfristiga skulden avseende finansiell leasing består huvudsakligen av hyresavtal på Brinova Arena i 25 år.

Återstående antal år VA (vägt snitt)	21	21	21	21
--------------------------------------	----	----	----	----

FINANSIELLT LEASINGAVTAL BRINOVA ARENA

Totala minimileaseavgifter	312	0
Nuvärde minimileaseavgifter	246	0
Förfall inom 1 år	10	0
Förfall senare än 1 år men inom 5 år	39	0
Förfall senare än 5 år	197	0

Not 24 KORTFRISTIGA SKULDER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Leverantörsskulder	126	112	215	216
Förutbetalda intäkter	38	21	38	21
Skulder till koncernföretag	26	42	0	0
Pension individuell del	112	117	112	117
Övriga interimsskulder	294	320	416	432
Övriga kortfristiga skulder	143	182	218	258
Summa kortfristiga skulder	739	794	999	1 044

Av kommunens övriga kortfristiga skulder uppgår VA-kollektivets andel till 0,3 miljoner kronor.

Not 25 BORGENSÅTAGANDEN, ANSVARSFÖRBINDELSER OCH STÄLLDA PANTER (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Egna hem	0	0	0	0
Kommunala företag, helägda	202	201	52	51
Övriga	0	0	198	62
Ansvarsförbindelser pensioner	1 065	1 114	1 065	1 114
Löneskatt ansvarsförbindelser pensioner	258	270	258	270
Summa borgensförbindelser och ställda pantar	1 525	1 585	1 573	1 497

Karlskrona kommun har i november 1993 (kommunfullmäktige §189) ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Karlskrona kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 926 miljoner kronor och totala tillgångar till 460 365 miljoner kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 4 342 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 4 345 miljoner kronor.

Not 26 DERIVATINSTRUMENT: MARKNADSVÄRDE (mnkr)

Typ av derivat	Nominellt belopp		Säkrad volym		Marknadsvärde
	2019	2018	2019	2018	
2019-12-31					
Ränteswappar	1 148		3 946		-55
Summa	1 148		3 946		-55
2018-12-31					
Ränteswappar	1 148		3 896		-75
Summa	1 148		3 896		-75

Derivatinstrument används för att minimera risken för oförutsett högre räntekostnader orsakade av ränteförändringar, vilket genererar en lägre risk genom en minskad volatilitet i räntan för kommunen. Den externa skuldportföljen har i huvudsak fast ränta efter säkring med derivat. Årets räntekostnad för den externa skuldportföljen är 47 miljoner kronor inklusive derivat. Genomsnittlig räntebindningstid (duration) för den externa skuldportföljen med derivat är 2,3 år (2,6 år) och exklusive derivat 1,6 år (1,6 år). Enligt finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden (duration) vara 1,5–3,5 år.

Pensionsåtagande förtroendevalda

Kommunens åtagande regleras i kollektivavtalet "Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda" (PBF). Analys har gjorts beträffande kommunens pensionsåtagande för de förtroendevalda som har varit engagerade på betydande del av heltid (minst 40 procent av heltid) alternativt heltid. Kommunens åtagande kan ske i form av tre olika pensions- eller ersättningsformer. Dessa utgör ålderspension, visstidspension och avgångsersättning.

OPF- Omställningsstöd och Pension för förtroendevalda

OPF-KI gäller för alla nya politiker från och med valet 2014. OPF innehåller aktiva omställningsinsatser samt ekonomiskt omställningsstöd. Även fritidspolitiker har nu rätt till pensionsavsättning på sina arvoden inte bara på den förlorade arbetsförtjänsten. Detta kommer innebära att kommunens pensionskostnad kommer att stiga för fritidspolitiker. Den som har 40 procent eller mer som politiker och omfattas av OPF-KI har rätt till avgiftsbestämmd ålderspension, sjukpension, efterlevandestydd samt familjeskydd.

Avgångsersättningen

Avgångsersättningen avser ett garanterat belopp på kort tid för att trygga en omställning till ett annat arbete i närtid. Dessa bestämmelser gäller för förtroendevald för vilken gällt PBF intill avgången från uppdraget och som inte får rätt till visstidspension enligt PBF enbart på grund av att åldersvillkoret 50 år inte är uppfyllt.

Visstidspension

Visstidspension utges efter ansökan till förtroendevald som efter 50 men före 65 års ålder uppfyller nedan angivna villkor:
a) uppdraget upphör vid utgången av mandatperioden, eller
b) uppdraget upphör före mandatperiodens utgång av annan anledning än återkallelse enligt 4 kap. 10 § Kommunallagen och den förtroendevalde har innehaft sitt uppdrag i minst 36 kalendermånader eller, om uppdragstiden är mindre än 36 månader, den förtroendevalde har innehaft uppdrag under två på varandra följande mandatperioder.
Visstidspension bedöms utifrån hur stor del av en 12-årig period den förtroendevalde innehaft uppdrag.

Ålderspension

Ålderspension utges efter ansökan till förtroendevald tidigast från och med den månad varunder den förtroendevalde fyller 65 år och som då avgår från pensionsgrundande uppdrag eller som intill dess haft rätt till visstidspension eller sjukpension. Ålderspensionen samordnas med allmän och annan intjänad pension.

Pensionsåtagandet

Åtagandet är oerhört svårt att bedöma och är avhängigt av såväl valresultat i kommunfullmäktigeval som förtroendemäns val att bejaka upprätthållandet av ett uppdrag över tid. Respektive partiorganisations beslut om tillsättande av uppdrag påverkar också kommunens åtagande.

Antal aktuella förtroendemän 4 st (6 st).

Beräkning per	Avsatt till pension	Ansvarsförbindelse		Nya utbet	Gamla utbet
		före 1998	visstids		
2019-12-31 (definitiv)	11 715	239	5 391	0	0
varav visstids-pension	0				
varav OPF-KL	1 836				
2020-12-31 (prognos)	13 310	247	5 763	0	177
varav visstids-pension	0				
varav OPF-KL	1 745				
2021-12-31 (prognos)	15 192	255	6 221	0	181
varav visstids-pension	0				
varav OPF-KL	1 845				

Not 27 INVESTERINGAR MATERIELLA TILLGÅNGAR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Inventarier	53	26	210	140
Leasade fastigheter	243	0	243	0
Fastigheter	257	257	366	346
Övriga anläggningstillgångar	30	-24	86	68
SUMMA	583	258	905	555

Not 28 AVYTTRADE MATERIELLA TILLGÅNGAR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Inventarier (bokfört värde)	0	0	1	3
Fastigheter (bokfört värde)	0	0	2	126
SUMMA	0	0	3	128

Not 29 INVESTERINGAR FINANSIELLA TILLGÅNGAR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Förlagslån	0	0	0	0
Aktier och andelar	1	0	1	0
Bostadsrätter	-1	-1	-1	-1
SUMMA	0	-1	0	-1

Not 30 AVYTTRADE FINANSIELLA TILLGÅNGAR (mnkr)

	Kommunen		De samlade räkenskaperna	
	2019	2018	2019	2018
Förlagslån	0	0	0	0
Aktier och andelar	0	0	0	0
Bostadsrätter (bokfört värde)	0	0	0	0
SUMMA	0	0	0	0

VA-verksamheten

Tabell 78 DRIFT- OCH SERVICENÄMNDEN – KARLSKRONA KOMMUN, VA-VERKSAMHETEN (mnkr)

	2019	2018
RESULTATRÄKNING		
Verksamhetens intäkter extern	151	145
Verksamhetens intäkter koncerninternt	28	28
Verksamhetens kostnader	-145	-138
Avskrivningar	-27	-28
Verksamhetens nettokostnader	7	6
Finansiella intäkter	4	10
Finansiella kostnader	-11	-22
Resultat efter finansnetto	0	-6
Extraordinära poster	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0
Förändring av eget kapital	0	-6

Tabell 79 KARLSKRONA KOMMUN, VA-VERKSAMHETEN (tkr)

	Not	2019-12-31	2018-12-31
BALANSRÄKNING			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar			
Fastigheter		663	603
Pågående nyanläggning		14	63
Maskiner och inventarier			
Inventarier		1	3
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar			
Summa anläggningstillgångar		679	669
Bidrag till statlig infrastruktur			
Omsättningstillgångar			
Förråd, lager		1	1
Kundfordringar		13	14
Fordringar koncernföretag		1	3
Kortfristiga fordringar		1	1
Likvida medel		17	1
Summa omsättningstillgångar		33	20
Summa tillgångar		712	689
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital, ingående värde		0	-6
Årets resultat		0	5
Summa eget kapital		0	0
Avsättningar			
Övriga avsättningar			
Summa avsättningar			
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Långfristiga skulder till kommunen		-579	-579
Långfristiga skulder till koncernföretag			
Långfristiga skulder, anslutningsavgifter		-111	-82
Summa långfristiga skulder		-690	-661
KORTFRISTIGA SKULDER			
Kortfristiga skulder	1	-22	-28
Summa kortfristiga skulder		-22	-28
Summa eget kapital och skulder		-712	-689

Not 1

	2019-12-31	2018-12-31
Leverantörsskulder	-1	-2
Kortfristiga skulder kommunen	2	2
Kortfristiga skulder koncernen	-1	0
Övriga kortfristiga skulder	-13	-17
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-9	-10
Summa	-22	-28



Revisionsberättelse

ÅRSREDOVISNING 2019

Till kommunfullmäktige i
Karlskrona kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits av kommunstyrelsen, kunskapsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, äldrenämnden, funktionsstödsnämnden, socialnämnden, drifts- och servicenämnden, arbetsmarknadsnämnden samt överförmyndarnämnden. Vidare har vi, genom att vara utsedda lekmannarevisorer, även granskat verksamheten i Karlskrona Moderbolag AB, AB Karlskronahem, Affärsverken Karlskrona AB, Affärsverken Energi AB, Affärsverken Elnät AB, Kruthusen Företagsfastigheter AB, Utveckling i Karlskrona AB och Karlskrona Fryshus AB under 2019.

Styrelsen och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande lagar, förordningar och föreskrifter samt de mål, beslut och riktlinjer som gäller för verksamheten. Styrelsen och nämnderna ansvarar också för att det finns tillräcklig intern kontroll samt för återredovisningen till kommunfullmäktige av hur de fullgjort uppdraget.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och redovisning och att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med uppdrag från kommunfullmäktige.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och Karlskrona kommuns revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Utifrån granskningsresultatet under 2019 väljer vi att lyfta fram slutsatserna från granskningen av Funktionsstödsnämnden och Socialnämnden.

- Revisorerna ser mycket allvarligt på att funktionsstödsnämnden har en bristande måluppfyllelse då inget verksamhetsmål anges vara uppfyllt. Vi vill uttrycka oro för att Funktionsstödsnämnden under 2019 inte har uppnått de lagstadgade kraven till fullo inom myndighetsutövningen då det finns många ej verkställda beslut och det har utdömts viten som följd av detta. Situationen har förvärrats under året och framförallt under slutet av året vilket är oroväckande för framtiden.

Vi anser också att det finns brister i den interna kontrollen kopplat till beskrivningar av vilka åtgärder som ska vidtas vid upptäckta brister. Vidare är det vår bedömning att det finns utrymme att tydliggöra nämndens arbete avseende såväl kommunfullmäktiges- och de nämndspecifika målen, särskilt vad gäller ansvarsfördelningen.

- Socialnämnden uppvisar återigen ett betydande underskott trots ramförstärkningen under året. Vi anser att det är av yttersta vikt att åtgärder vidtas för att komma till rätta med de senaste årens underskott. En handlingsplan är framtagen och det gäller för nämnden att löpande följa upp så att planerade åtgärder enligt handlingsplanen också får önskad effekt

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Karlskrona kommun inte fullt ut har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att de finansiella mål som fullmäktige ställt upp uppnås.

Vi bedömer att av de övergripande verksamhetsmålen är det endast ett av elva mål som är helt uppfyllt, tio mål är delvis uppfyllt. Av de totalt sett 75 specificerade uppdragen bedöms 50 mål vara uppfyllt, 22 delvis uppfyllt, 3 ej uppfyllt. Vår bedömning är att måluppfyllelsen är ganska svag och att det är en försämring jämfört med föregående år.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2019 godkänns.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelser och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Lesley Appelgren har på grund av jäv inte deltagit i granskningen av Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden.

Bernt Runesson har på grund av jäv inte deltagit i granskningen av Arbetsmarknadsnämnden.

Anders Jakobsson har under året deltagit i revisionsarbetet men har avlidit före avlämnandet av revisionsberättelsen.

Vi återoppar bifogad redogörelse och tidigare överlämnade rapporter.

Karlskrona den 14 april 2020


Birgitta Ståhl
Ordförande


Mats Nilsson
Vice ordförande


Lesley Appelgren

Lisbeth Elmlund


Anders Mattiasson

Margareta Rodin


Bernt Runesson


Katarina Vastamäki


Pål Wetterling

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2019

Bilaga 2 Lekmannarevisorernas granskningsrapporter för de kommunala bolagen

Bilaga 3 Sakkunniga revisorers rapport

Tuovi Henriksson

Från: Lisbeth Elmlund <lisbeth_elmlund@hotmail.com>
Skickat: den 14 april 2020 12:19
Till: Tuovi Henriksson
Ämne: Godkännande av revisionsberättelse och redogörelse.

Kommunrevisorerna Karlskrona	
2020 -04- 14	
Diariernr	Diarieplanbeteckn.

Rödeby 20200414

På grund av Folkhälsomyndighetens rekommendationer i samband med Corona-Pandemin har jag valt att delta i dagens mötet via telefon.

Jag godkänner revisionernas revisionsberättelse och redogörelse avseende 2019 års revision i sin helhet.

Med vänlig hälsning

Lisbeth Elmlund

Skickades från [E-post](#) för Windows 10

Tuovi Henriksson

Från: margareta.rodin@telia.com
Skickat: den 14 april 2020 16:27
Till: Tuovi Henriksson
Ämne: Försäkran

Kommunrevisorerna Karlskrona	
2020 -04- 14	
Diariernr	Diarieplanbeteckn.

Härmed meddelas

Att jag godkänner revisorernas berättelse för år 2019 samt

revisorernas redogörelse för år 2019.

Karlskrona 2020-04-14

Margareta Rodin



Scanned by [McAfee](#) and confirmed virus-free.

Ordlista

Anläggningskapital

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

Anläggningstillgång

Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk, exempelvis byggnader, mark, aktier, inventarier, maskiner.

Avskrivning

Anläggningstillgångar som fortlöpande minskar i värde ska årligen belastas med värdeminskning, det vill säga avskrivning. Avskrivningen baseras på anskaffningsvärdet och utifrån den förväntade livslängden.

Balanslikviditet

Visar betalningsförmågan på kort sikt, och förklaras av omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Balansräkning

Beskriver kommunens finansiella ställning på bokslutsdagen. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats.

Balansomslutning

Summan av tillgångssidan vid bokslutsdatum. Det vill säga summa tillgångar.

Betalningsflödesrapport

Visar hur årets verksamhet, investeringar och finansiering har påverkat likvida medel.

Budgetavvikelse

Avser över- eller underskott i förhållande till budget.

Derivatinstrument

Finansiellt instrument vars pris är beroende av ett annat slags värdepapper. Ett syfte med derivatinstrument är att hantera kurs- och ränterisker. De vanligaste derivatinstrumenten är optioner, terminer och swappar.

Driftredovisning

Redovisar utfall i förhållande till fastställd driftbudget och sammanfattas huvudsakligen nämndsvis.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Kommunens totala kapital består av: anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar med mera) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Extraordinära poster

Poster som saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet, är av sådan typ att de inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet och uppgår till ett väsentligt belopp.

Kapitalkostnader

Samlingsbegrepp för planmässig avskrivning och intern ränta.

Kommunens samlade verksamhet

Den verksamheten som kommunen bedriver i såväl kommunen, de kommunala bolagen och kommunala uppdragsföretag.

Komponentavskrivning

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

Konsolidering

Eliminering av interna mellanhavanden i en koncern.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Kortfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Kostnadsomsättning

Summan av alla kostnader brutto.

Likvida medel

Kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, exempelvis kassa och banktillgångar, postväxlar och aktier.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning senare än ett år från balansdagen.

Långfristiga skulder

Skulder som löper på längre tid än ett år.

Löptid

Den tid som återstår innan ett värdepapper förfaller till betalning.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag samt avdrag för bokfört värde på avyttrade anläggnings-tillgångar.

Nettokostnader

Driftkostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Nettokostnadsandel

Hur stor andel av skatteintäkter och statsbidrag som använts för finansiera verksamhetens nettokostnader.

Omsättningstillgång

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Resultaträkning

Sammanfattar intäkter och kostnader och visar årets resultat, samt förklarar hur det uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

Rörelsekapital

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

Nettolåneskuld

Nettot av kommunens långfristiga skulder som inte har motsvarande fordran på någon organisation i kommunens samlade verksamhet. Visar den egentliga långsiktiga skulden i kommunen.

Soliditet

Visar betalningsförmåga på lång sikt. Andelen eget kapital dividerat med totala tillgångar, det vill säga graden av egenfinansierade tillgångar. I den sammanställda redovisningen samt för koncernens bolag justeras det egna kapitalet med 78 procent av obeskattade reserver dividerat med totalt kapital.

Årets resultat

Resultatet uttrycks som skillnaden mellan intäkter och kostnader, och utläses av resultaträkningen.

Definitioner uppföljning medarbetare

Tillsvidareanställd

Är en medarbetare vars anställning enligt avtal pågår tills uppsägning sker från någon part. En tillsvidareanställning kan vara på hel- eller deltid.

Visstidsanställd

Är en medarbetare som från början har ett fastställt slutdatum. Det kan vara ett vikariat eller en allmän visstidsanställning (AVA) på hel- eller deltid.

Timavlönad

Är den medarbetare som anställs kortare tid än tre (3) månader och inte är månadsavlönad.

Årsarbetare

Är samtliga medarbetare (hel- och deltider) omräknat till heltidstjänster.

Frisknärvaro

En medarbetare räknas som frisk om hon/han har upp till och med fem (5) sjukdagar.

Sjukdagar

Antal dagar per år som en medarbetare är frånvarande på grund av sjukdom.

Chef

Är en medarbetare som har personal- arbetsmiljö-, budget- och verksamhetsansvar.



UTGIVARE: Karlskrona kommun
Kommunledningsförvaltningen

Avdelningen för ekonomi och finans i samarbete med kommunikation- och marknadsföringsavdelningen

PRODUKTION: Infab Kommunikation AB, infab.nu

FOTO: Patric Söderström, Andreas Blomlöf, Visit Karlskrona, Mostphotos

