

Årsredovisning 2020



Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3	Räkenskaper	37
Förvaltningsberättelse	4	Resultaträkning	38
Översikt över verksamhetens utveckling	5	Balansräkning	39
Den kommunala koncernen	6	Kassaflödesanalys	40
Organisationsschema för Ljungby kommun	7	Noter	41
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	8	Redovisningsprinciper	52
Omvärldsrisker	8	Verksamhetsberättelser 2020	54
Finansiella risker	10	Kommunstyrelsen	55
Händelser av väsentlig betydelse	12	Tekniska förvaltningen	58
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13	Miljö- och byggnämnden	67
Styrmodell för Ljungby kommun	13	Barn- och utbildningsnämnden	69
Ansvarsstruktur	13	Socialförvaltningen	76
Mål, budget och uppföljning	13	Kultur- och fritidsnämnden	83
Planering året innan budgetåret	15	Gemensam överförmyndarnämnd	86
Uppföljning under budgetåret	15	Verksamhetsberättelser Koncernbolag 2020	87
Uppsynsplikt och intern kontroll	15	Ljungby Holding AB	88
Ågardirektiv	15	Ljungby Bostäder AB	89
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	16	Ljungby Energi AB	91
Finansiella mål	16	Ljungby Utveckling AB	94
Årets resultat	18	Revisionsberättelse	95
Känslighetsanalys	19		
Uppföljning visionsstyrning	19		
Balanskravsresultat	27		
Väsentliga personalförhållanden	28		
Ljungby kommun	28		
Ljungby Energinät AB	30		
Ljungbybostäder AB	31		
Förväntad utveckling	33		
Bokslut samt kommande budgetar	33		
Driftredovisning 2020	33		
Investeringsredovisning 2020 (tkr)	34		

Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Magnus Gunnarsson,
Kommunstyrelsens ordförande

Aret som gått blev inte som planerat, coronapandemin vände upp och ner på allting. Men tack vare en samspelt organisation så har det ändå gått bättre än befarat. Alla förvaltningar har dragit sitt strå till stacken. Kultur och fritid har haft massor av frågor med öppettider och inställda aktiviteter att hantera. Positivt för Kultur och Fritids verksamhet är att man fått Hjortsbergshallen klar med fantastiska möjligheter, dessutom har renoveringen av Grand pågått under stora delar av året. Miljö och Bygg förvaltningen har under året haft ett enormt tryck på bygglovssidan, men trots tuffa förutsättningar så har det hårda arbetet som gjorts av personalen under 2020, skapat bättre förutsättningar för 2021. En fråga som blossade upp inom förvaltningens område under 2020 var vindkraftfrågan som lär fortsätta in i 2021. Även Barn o Utbildningsförvaltningen har haft tuffa förutsättningar med nedstängning av delar av verksamheten beroende på Coronapandemin. Lärarna har haft ett utmanande år med distansutbildning som man klarat galant. Tekniska förvaltningen vars verksamhet förgrenar sig ut till de andra förvaltningarna har också fått anpassa sin verksamhet efter coronapandemin, bland annat när det gäller kostverksamheten. Det är lätt att glömma att andra påfrestningar än coronan har påverkat verksamheten, bland annat så hade tekniska förvaltningen i allmänhet, och räddningstjänsten i synnerhet en svår översvämning att hantera. Även detta klarades av på ett bra sätt. Den förvaltning som haft det konstigaste, jobbigaste och svåraste året är dock socialförvaltningen som samtidigt med corona har hanterat ett stort underskott som vänts till ett stort överskott. Samtidigt visar undersökningar att brukarna är väldigt nöjda. Således stora verksamhetsmässiga påfrestningar men ändå en hög kvalitet, hatten av för arbetet som gjorts. Mitt i allt har vi dessutom kommunledningsförvaltningen med en kommundirektör som har lämnat och en ny som har tillträtt. Trots vakanser och utökade uppgifter beroende på corona så har man även här hanterat uppdykande bekymmer bra. Det har skett en fantastisk kraftsamling i hela organisationen för att minska pandemins effekter och jag känner mig oerhört stolt över det arbete som Ljungby kommun tillsammans utfört.

Investeringarna i kommunen pågår i oförminskad omfattning, bland annat så har två nya förskolor invigts och ytterligare en förskola har påbörjats och Hjortsbergsskolan med sin nya idrottshall har tagits i bruk.

Ekonomiskt går vi mot det bästa året någonsin när det gäller driftsresultatet. En del av förklaringen är de coronastöd som delats ut från staten. Men även utan dessa stöd så ser vi att vi har en driftsekonomi som i allt väsentligt är i balans. Detta ska tillskrivas personalen i förvaltningarna som hållit i pengarna tillsammans med våra ekonomer. Investeringsbudgeten är dock fortfarande en utmaning. Stora investeringar måste göras och den kortsiktiga lösningen är att låna till delar av investeringarna. Under hösten 2020 påbörjades det mer långsiktiga arbetet med att platta ut vår ”investeringspuckel” och det arbetet kommer att fortsätta flera år framöver.

Avslutningsvis, ingen önskar sig ett år som 2020, men vi har gjort det bästa vi kan av det, och de lärdomar vi skaffat oss kommer vi att ha nytta av framöver.

”

Ekonomiskt går vi mot det bästa året någonsin när det gäller driftsresultatet.

Förvaltningsberättelse





Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Ljungby kommuns verksamhet det gångna året. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen som ger en bild av den samlade kommunala verksamheten, oberoende av hur verksamheten är organiserad.

Översikt över verksamhetens utveckling

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal invånare 31/12	28 401	28 521	28 573	28 297	28 008
varav 0 år	289	293	292	324	298
varav 1-6 år	1 854	1 870	1 881	1 814	1 752
varav 7-15 år	2 896	2 921	2 929	2 903	2 841
varav 16-18 år	1 007	947	911	890	888
varav 19-64 år	15 624	15 768	15 902	15 810	15 766
varav 65-79 år	4 800	4 787	4 773	4 735	4 671
varav 80- år	1 931	1 935	1 885	1 821	1 792
Nyckeltal koncern					
Resultat kommunkoncern (mkr)	117	133	31	125	69
Soliditet kommunkoncern (%)	34	33	31	31	29
Långfristig låneskuld kommunkoncern (mkr)	1 500	1 337	1 239	1 207	1 158
Nyckeltal kommun					
Antal heltidsanställningar (månadslön)	2 647	2 711	2 725	2 694	2 642
Skattesats, kronor	21,07	21,07	21,07	21,07	21,07
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto (mkr)	99	97	-2	87	29
Finansnetto (mkr)	56	111	18	100	11
Nettoinvesteringar (mkr)	203	231	207	96	127
Förändring av nettokostn. i %	2,2	3,8	3,6	6,4	2,9
Ökning skatteint o gen statsbidrag i %	5,6	4,3	3,2	4,2	5,3
Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag	5,7	6	0	5,7	2
Tillgångar (mkr)	2 928	2 726	2 542	2 508	2 376
Skulder (mkr)	1 161	1 062	967	939	894
Eget kapital (mkr)	1 692	1 593	1 499	1 502	1 415
Soliditet (eget kapital i förhållande till tillgångar)	40	39	37	38	35
Pensionseskuld/åtagande (mkr)	515	534	547	559	584
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto i relation till eget kapital (%)	6,2	6,5	0	6,1	2,1
Egenfinansieringsgrad av investeringar (%)	99	84	48	207	94



Resultatet för kommunkoncernen slutade på +117 mkr, vilket var något lägre än föregående år då resultatet låg på +133 mkr. Resultatet består framför allt av kommunens resultat som blev +99 mkr för 2020, vilket är ungefär samma nivå som året innan då resultatet var +97 mkr. En anledning till det starka resultatet är ökade generella statsbidrag som med god marginal täcker upp för minskade skatteintäkter. Skatteintäkterna sjönk mot beräknad nivå på grund av försämrad konjunktur och arbetsmarknadsläge i samband med coronapandemin. Det blev även en gång överskott för finansiella intäkter genom både realiserade och orealiserade vinster för kommunens aktiefonder. En tredje förklaring är att nämnderna höll sina budgetar och framför allt socialnämnden kunde visa på stora minskningar av kostnader mellan åren. I tekniska förvaltningens resultat ingår en förlust på 32 mkr vid avyttring av en väg till Trafikverket. Övertagandet av vägen hade beslutats långt tidigare och innebär på sikt minskade kostnader för kommunen genom lägre drift- och kapitalkostnader.

Under 2018 uppnåddes inte balanskravet för första gången; balanskravsresultatet slutade på -3 mkr, vilket till stor del berodde på underskott mot budget för nämnderna. Under 2019 var de första prognoserna kraftigt negativa men olika åtgärder gjorde att resultatet kunde begränsas till -28 mkr för nämnderna. Överskott för finansiella intäkter och skatteintäkter gjorde att balanskravsresultatet till slut blev positivt med 14 mkr och det negativa resultatet från 2018 hade därmed hämtats hem. För 2020 hade kommunen budgeterat med ett överskott på 41 mkr och överskott för nämnderna, statsbidragen och de finansiella intäkterna innebar att balanskravsresultatet slutade på ett överskott på hela 108 mkr.

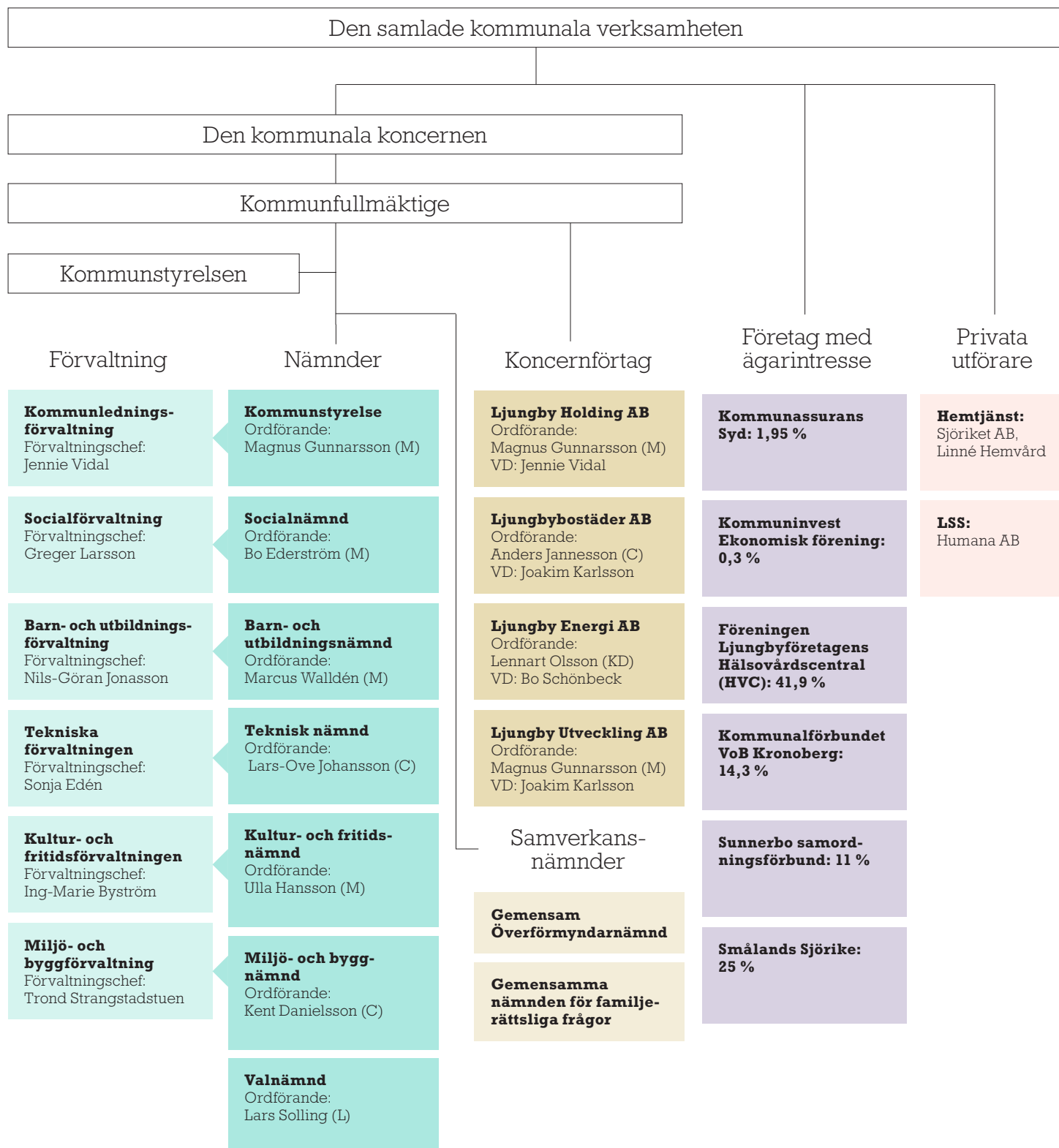
Många kommuner kommer att redovisa överskott under 2020, dels beroende på ökade statsbidrag men även minskade kostnader på grund av minskad efterfrågan för exempelvis hemtjänst och förskola under coronapandemin. Det är viktigt att vi bibehåller den goda budgetföljksamheten som

har varit under 2020 även kommande år. De stora utmaningarna framöver är att hantera ett ökat demografiskt tryck genom framför allt fler äldre vilket innebär ökade kostnader för äldreomsorgen samt en fortsatt hög investeringsnivå för både nya investeringar och reinvesteringar.

Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i fyra helägda bolag, Ljungby Holding AB, Ljungbybostäder AB, Ljungby Energi AB och Ljungby Utveckling AB. Därtill finns några samverkansföretag, exempelvis Kommunassurans Syd AB, som hanterar kommunens försäkringar, och Kommuninvest Ekonomisk förening genom vilken Ljungby kommun finansierar en betydande del av kommunkoncernens investeringsbehov. Kommunen anlitar privata utförare inom två väsentliga områden: hemtjänst och LSS (avseende boendeplatser). En fullständig översikt av den kommunala verksamheten visas i organisations-schemat.

Organisationschema för Ljungby kommun





Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsrisker

Resultatet 2020 för kommunsektorn ser ut att bli mycket starkt. Givet de väldigt ryckiga förutsättningarna är det dock inte så konstigt, även om det kan upplevas paradoxalt. Ingången av 2020 präglades av försiktighet. Statsbidragen var dimensionerade för en sämre ekonomisk utveckling än vad det ser ut att bli. Högre verksamhetskostnader inom de direkt pandemidrabbade delarna av verksamheten balanserades upp av statsbidrag och inom andra verksamheter minskar kostnaderna. Att i våras förutse vart allt detta skulle landa var omöjligt. SKR bedömer att resultatet 2020 för kommunerna blir drygt 30 miljarder kronor och bara ett fåtal kommuner visar underskott. Den demografiska behovsökningen och nya riktade statsbidrag pekar mot en stor volymökning under 2021. En relativt svag skatteunderlags-tillväxt 2020 och 2021 vägs delvis upp av den stora ökningen av det generella statsbidraget. Kommunernas ekonomiska förutsättningar ser förhållandevis goda ut även 2021.

Investeringsutgifterna har ökat i kommunsektorn de senaste åren. SKR räknar med en fortsatt hög investerings-takt, på ungefär samma nivå som de senaste åren.

Vad gäller skatteunderlaget räknar SKR med låga reala ökningarna kommande år. Lite större ökningarna beräknas för 2022 då man räknar med att pandemin har klingat av vilket leder till en sysselsättningsuppgång. Även pris- och löneökningar kommer då att öka men från en låg nivå.

Befolkningsutveckling

I Sverige blev 2020 det år med lägst befolkningsökning sedan 2005 med en ökning på 0,5 procent. I Kronobergs län ökade befolkningen med 0,4 procent, medan Ljungby kommun minskade sin befolkning med 120 personer (-0,4 procent). Det innebär att 2020 blev andra året i rad med negativ befolkningstillväxt för Ljungby. Fördelat mellan män och kvinnor så minskade Ljungby kommuns befolkning med 64 män och 56 kvinnor.

Vid årets slut hade Ljungby kommun 28 401 invånare, där 48,9 procent är kvinnor och 51,1 procent är män. Åldersgruppen som minskade mest procentuellt är 20-24-åringarna som minskade med 7,6 procent (105 personer), medan sett till faktiskt antal minskade åldersgruppen 25-29 år mest som minskade med 124 personer (6,8 procent). Den största ökningen stod gruppen 75-79 år som ökade 7,5 procent (102 personer). Näst mest ökade åldersgruppen 15-19 år med en ökning på 3,9 procent (60 personer).

Minskningen av invånarantalet i Ljungby kommun består i att både födelsenettet samt flyttningsnettet var negativt. År 2020 avled det fler än vad som föddes, vilket är första gången sedan år 2015. Under året föddes 288 barn, vilket är i ungefär samma nivå som förra året (292). Det avled 326 personer, 62 personer fler jämfört med år 2019. 51,5 procent av dem som avled var kvinnor, 48,5 procent var män. Sammantaget ger antalet födda och avlidna ett födel-seunderskott på -38 personer.

Flyttningsnettot var -93 personer vilket ger andra året i rad med negativt flyttningsnetto, dvs att fler flyttar från än till Ljungby. År 2019 var flyttningsnettot -94. År 2020 var det ett positivt flyttningsnetto sett till flyttningar till och från utlandet, det var dock färre inflyttade från utlandet år 2020 jämfört med år 2019. Flyttningar inom Sverige gav Ljungby kommun ett negativt flyttningsnetto, dvs fler flyttade från Ljungby än vad som flyttade till Ljungby från andra delar av Sverige. Inrikes flyttningsnetto var dock inte lika negativt som förra året. Även år 2020 var det personer i åldern 20-34 år som stod för den största delen in- och utflyttade. Kvinnorna flyttade främst när de var 20-24 år, medan flest män flyttade när de var 25-29 år. Under 2020 fanns det ett inflyttningsöverskott i åldersgrupperna 0-14 och 40-59. Av de 1 121 personerna som flyttade till Ljungby kom 19 procent från Kronobergs län, 64 procent från övriga Sverige och 17 procent från utlandet. De 1 214 personerna som flyttade från Ljungby flyttade 18 procent till någon kommun i Kronobergs län, 72 procent till övriga Sverige och 9 procent till utlandet. Jämfört med år 2019 och sett till enbart inrikes-flyttningar så flyttade i stort sett lika många från Ljungby kommun, medan 95 personer fler bosatte sig i Ljungby kommun jämfört med föregående år.

Utveckling arbetsmarknad och näringsliv

På grund av Pandemin har 2020 har varit ett konstigt år för näringslivet. Arbetslöshetssiffrorna har pressats upp till 8%, nästan samma nivåer som 2009/2010. Näringslivet har anpassat verksamheten efter den omvärld som de verkar inom och försökt säkerställa materialtillgång och skydda anställda från pandemin. De åtgärder som regeringen tillhandahållit har mottagits tacksamt inklusive möjligheten att korttidspermittera personal. 2020 har varit ett utmanade år för näringslivet där vissa verksamheter kämpat för sin överlevnad och andra gått för högtryck.

Samarbetet med näringslivsorganisationerna Företagarna och Ljungby Business Arena fortsätter i en positiv anda och alla jobbar med att skapa ett positivt näringslivsklimat i Ljungby. Även dessa organisationer har fått ställa om på grund av pandemin och inte kunnat ordna lika många träffar.

Efterfrågan på industrimark är fortfarande stor och Ljungby kommun förbättrade sin placering i rankingen gjord av Svenskt Näringsliv till en 59:e plats av 290 (67:e plats 2019). Ljungby kommun har också under 2020 beslutat om ett fjärde fokusområde: Näringsliv.

Bostads- och tomtmarknad

Historiskt vid pandemier/stor utbrott av sjukdomar i världen har fastighetsmarknaden tagit paus för att sedan återupptas på ungefär på samma nivåer som tidigare. Under början av 2020 när pandemin bröt ut var aktiviteten på marknaden i Sverige något avvaktande, men i slutet av året ökade det rejält. Fastigheter omsattes för ett värde om ca 194 miljarder kr, vilket är en av de största transaktionsvolymerna genom tiderna. Även 2021 förväntas bli ett starkt år.

Fastighetsmarknaden är generellt sett en stabil och attraktiv marknad, dit många investerare söker sig, speciellt i lite oroliga tider. De flesta segment har visat på en positiv utveckling och då framför allt bostäder och samhällsfastigheter, medan intresset för hotell och handelsfastigheter minskat.

Ljungby kommun är stor till ytan och har en relativt liten befolkning. Ljungby är centralorten där merparten av invånarna bor. Övriga serviceorter är Ryssby, Agunnaryd, Hamneda, Lidhult och Lagan. Kommunens geografiska förutsättningar och den begränsade befolkningen påverkar utbud och efterfrågan negativt. Likaså gör även avståndet till andra större städer samt avsaknaden av järnväg, kust och högskola/universitet. Att befolkningen minskar och att antalet producerade lägenheter är något lägre i Ljungby jämfört med Kronoberg och Sverige är oroväckande. Den låga arbetslösheten och att E4:an går igenom kommunen är positivt för bostadsmarknaden. Ett stort plus är att det just nu görs stora investeringar i den statliga infrastrukturen (E4:an och väg 25 mot Halmstad). För att summera har Ljungby en liten, egen, men väl fungerande bostadsmarknad.

Klimat- och miljörisker

Klimat och miljörisker är de största globala riskerna som vi står inför. När World Economic Forum listar de största riskerna så är miljö- och klimatrelaterade risker i topp. Detta kan ibland vara svårt att relatera till på lokal nivå men riskerna finns ändå att förhålla sig till.

Kopplat till ett förändrat klimat så ser vi redan nu betydande risk för mer extremt väder som orsakar till exempel torka eller höga flöden i våra vattendrag eller översvämning till följd av kraftiga skyfall. Vi kan också indirekt påverkas av klimatrelaterade händelser och förändringar i vår omvärld. Ett arbete pågår för att anpassa kommunens verksamhet och kommunen som geografiskt område till ett förändrat klimat men det mesta i arbetet är ännu inte gjort. Anpassningar behöver göras både löpande arbete och i långsiktiga investeringar och samhällsplanering att samverka med civilsamhället är också viktigt.

Miljörisker finns både kopplat till klimatförändringar och drastisk minskning av biologisk mångfald och av viktiga ekosystem. En viktig resurs i Ljungby kommun är dricksvattentäkterna som nyttjas av både oss och våra närliggande kommuner och regioner. Här krävs ett viktigt arbete med att säkerställa tillräckligt och långsiktigt skydd av dessa dricksvattentäkter. Risker för påverkan kan vara direkt påverkan genom utsläpp av föroreningen, också indirekt påverkan där vi till exempel redan idag ser en svår problematik kopplat till brunifiering som tros hänga samman både med förändrad markanvändning och förändrade ekosystem samt klimatförändringarna.

Kretsloppsperspektiv både gällande näringsämnen såsom kväve och fosfor men även material i stort är en avgörande fråga framöver. Vi förutspås använda tre gånger så mycket

råvaror år 2050 som 2000 och för att skapa ett hållbart materialflöde behöver vi gå från linjärt till cirkulärt.

Hållbara lösningar handlar inte i första hand om punktsatser utan om ett hållbart systemperspektiv med hänsyn till de grundläggande miljöprocesserna som skapar stabila förutsättningar.

En del av Ljungby kommuns arbete inom klimat och miljö kopplas till arbetet mot Agenda 2030. Under 2020 har bland annat upphandlingsprocessen kartlagts och nya styrdokument och stöd arbetats fram. Offentlig upphandling är ett viktigt verktyg för att bidra till att klara miljö och klimatmål. Även antagande av styrdokument och uppstart av implementering av klimatomställningsarbetet har gjorts under 2020. Parallellt pågår också en del naturvårdsprojekt kopplat till restaurering av våtmarker och för att gynna pollinerare och ekosystem.

Verksamhetsrisker

Befolkningens storlek och ålderssammansättning påverkar kommunens verksamhets- och investeringsplanering, finansiering och kompetensförsörjning. Sverige kommer ha en snabb ökning av andelen personer över 80 år. Den demografiska försörjningskvoten ökar i Ljungby kommun, dvs förhållandet mellan andelen yngre och äldre med andelen i arbetsför ålder, men ligger något lägre än de flesta kommunerna i Kronobergs län, men högre jämfört med riket. I Ljungby kommun prognostiserade förra året att andelen 80 år och äldre kommer öka med ca 35 % procent de kommande 10 åren. Samtidigt kommer andelen barn och unga att öka under samma tidsperiod. Det innebär att kostnaderna för att i framtiden upprätthålla välfärd på samma nivå som idag kommer att öka kraftigt, allt annat oförändrat. Personer i arbetsför ålder som genererar intäkter i form av inkomstskatt kommer samtidigt öka relativt långsamt under samma tid.

Digitalisering är en möjlighet att lösa några av de största utmaningarna för välfärden. Covid-19 har medfört ett rejält kliv i den digitala resan då vi har blivit tvingade att ta till oss den teknik som i många fall har funnits en längre tid. Distansundervisning och digitala möten är exempel på sådant som nästintill har blivit det nya normala.

Enligt ägardirektiven skapades Campus Ljungby under 2020. Campus Ljungby är en viktig del för att motverka kompetensbrist inom både kommunens verksamheter samt näringslivet. På Campus Ljungby finns både akademiska utbildningar och yrkeshögskola inom flertalet områden med stark koppling till näringslivet som gemensam utgångspunkt. I början av 2020 skrevs ett samverkansavtal med LNU. Avtalet är ett ramavtal och under året har diskussioner inletts med olika fakulteter för att utveckla samverkan. På Campus bedrivs Sjuksköterskeprogrammet, Produktionsledning för yrkesverksamma, Värdeskapande logistik, Strategiskt Inköp och Upphandling (ny för 2020),

Löneconsult med systeminriktning (ny för 2020). Idé och Resurscentrum startade Serviceteknikerutbildningen i höstas och US bedriver utbildningen Fältservicetekniker för mobila maskiner. Totalt är det ca 175 heltidsstuderande, där merparten utav utbildningarna har varit på distans på grund av Covid 19.

Ljungby kommun arbetar aktivt för att få fler studenter att göra examensarbeten i kommunen och samarbetar med högskolor för att stärka kopplingen mellan studenterna och regionens arbetsliv. Syftet med satsningen är bland annat att underlätta framtida rekrytering av medarbetare samt att tillföra ny kompetens i organisationen. Kommunorganisationen får dessutom ett perfekt tillfälle att göra reklam för kommunen som en attraktiv arbetsgivare. Under året har bland annat tre studenter gjort sitt examensarbete om Aspebacken.

Finansiella risker

Borgensrisk

Mkr	2020	2019	2018
Borgensåtagande	799	713	717
Koncernens resultat	117	133	31
Kommunens resultat	99	97	-2

Ljungby kommun borgensåtagande uppgår till 799 mkr. Per invånare blir det cirka 28 124 kr vilket är strax över rikssnittet, 27 978 kr. Borgensåtagandet har stigit med 86 mkr från året innan. Av kommunens totala borgensåtagande avser 777 mkr de kommunala bolagen där det för närvarande inte finns någon risk för att borgen ska behöva infrias. Det är de kommunala bolagen som har ökat sin låneskuld och sina borgensbelopp.

Det finns en viss risk vad gäller borgen till olika föreningar på sammanlagt 22 mkr. Störst borgensbelopp finns för Innebandyhallen i Ljungby AB och Friskis och Svettis. Inga nya borgensåtaganden till föreningar har tecknats under 2019 och 2020. Borgen till föreningarna minskade med 2 mkr under 2020 genom amorteringar.

Kommunens likviditet

	2020	2019	2018
Kassalikviditet (%)	218	202	185
Balanslikviditet (%)	229	215	198
Rörelsekapital (mkr)	570	460	397

Kommunens omsättningstillgångar består till stor del av placeringar för pensionsändamål och exploateringsfastigheter. Den rena likviditeten uppgick till 261 mkr, inkl de kommunala bolagens likviditet på 20 mkr. Under våren gjordes en upplåning på 100 mkr för att finansiera årets

investeringar. Likviditeten har därefter varit väldigt god under hela året vilket gjorde att vi amorterade ett lån på 44 mkr i slutet av året. Likviditeten har förstärkts genom uttag från kapitalförvaltningen med 65 mkr. Likviditeten förbättrades även genom ökade statsbidrag under sommaren och genom nämndernas förbättrade resultat.

Kapitalförvaltning

Kommunen har sedan 1997 haft en långsiktig kapitalförvaltning med avsikt att avsätta en del av den pensionsskuld som uppstått före 1998 då redovisningsprinciperna förändrades. Ursprungligen avsattes 70 mkr som utökades med ytterligare 20 mkr 1999. Under 2009 sattes ytterligare 200 mkr av i kapitalförvaltning. Enligt nuvarande policy ligger aktieandelen på 50 procent, ränteandelen 40 procent och alternativa investeringar resterande 10 procent.

I policyn är det beslutat att uttag ska göras från kapitalförvaltningen när marknadsvärdet för placeringarna överstiger pensionsskulden (ansvarsförbindelsen och avsättningen). Uttag har därför gjorts under 2017-2020 med 174 mkr varav 65 mkr under 2020. Trots uttagen så överstiger värdet på kapitalförvaltningen pensionsskulden.

Avkastning under 2020 i %

	Didner Gerge	Handelsbanken	CWorld Wide	Clients	Index
Svenska aktier			19,2	23,1	14,8
Utländska aktier	2,1		10,1		2
Räntebärande		1,1			0,4

Redovisningsprinciperna har ändrats från och med 2019 så att vi numera redovisar marknadsvärdet på kapitalförvaltningen istället för som tidigare anskaffningsvärdet. Marknadsvärdet överstiger anskaffningsvärdet med 112 mkr, varav 24 mkr ingår i resultatet för 2020. Värdet på kapitalförvaltningen minskade under året från 578 mkr till 567 mkr vilket beror på att uttag är gjorda med 65 mkr. Värdeökningen exkl uttag beror på en stark utveckling av framför allt de svenska aktiefonderna.

Det finns en risk med de finansiella placeringarna genom att en eventuell nedgång av aktievärdet slår direkt mot kommunens resultat. Däremot påverkar en värdeminskning inte balanskravsresultatet. En nedgång med 10% för aktiefonderna skulle påverka resultatet med 29 mkr.

Från och med 1998 ska större delen av kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är viktig att beakta ur risksynpunkt eftersom skulden skall finansieras de kommande 40 åren. De senaste åren har pensionsskulden minskat eftersom det inte har skett någon uppräknings av skulden samtidigt som utbetalningar har gjorts. Kommunens totala pensions-skuld, inklusive löneskatt på 24,26 procent, uppgår till

547 mkr. Utöver detta har pensionsförpliktelser tryggats genom löpande försäkringar med ett värde på 53 mkr.

För att möta kommande pensionsutbetalningar har Ljungby kommun avsatt medel i en placeringsportfölj. Placeringarna har ökat mycket i värde och täcker numera hela pensionskulden. Därför har kommunen gjort löpande uttag de senaste fyra åren.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelse (mkr)	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen				
Avsättning inkl särskild löneskatt	32	30	32	30
Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	515	534	515	534
Pensionsförpliktelse som tryggats genom försäkring	53		53	
Summa pensionsförpliktelser (inkl försäkring o stiftelse)	600	565	600	564
Förvaltade pensionsmedel marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	54		54	
varav överskottsmedel pensionsförsäkringskapital	1	2	1	2
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	567	578	567	578
Summa förvaltade pensionsmedel	622	580	622	580
Finansiering				
Återlånade medel	0	0	0	0
Konsolideringsgrad	104%	103%	104%	103%

Risker i skatteintäkter och statsbidrag

Större delen av kommunens verksamhet finansieras genom skatteintäkter och statsbidrag. Det finns en risk att kommunens skatteintäkter påverkas negativt vid konjunkturedgångar som gör att arbetslösheten ökar och skatteintäkter minskar. Statsbidragen beslutas ofta med kort framförhållning av staten vilket gör att det alltid finns risk att statsbidrag inte finns kvar varaktigt. I posten ingår även utjämningsbidrag och utjämningsavgifter som kan påverkas av hur andra kommuner utvecklas. Det finns en ständig risk att våra bidrag minskar genom att till exempel kostnader för LSS ökar i andra kommuner. Slutligen påverkas skatteintäkter och statsbidrag av befolkningsutvecklingen. Befolkningen i Ljungby kommun har minskat under 2019 och 2020 vilket vi inte hade budgeterat för. Det finns en risk att olika faktorer gör att befolkningen minskar framöver vilket gör att vi får minskade intäkter.

Händelser av väsentlig betydelse

Corona

Krisledningsarbetet utifrån pandemin startade upp under mars 2020, därefter har många i organisationen aktivt stöttat detta arbete under hela året. Kommunledningsförvaltningen har samordnat krisarbetet och stora resurser, såväl personellt som tidsmässigt har tagits i anspråk. Många av kommunledningsförvaltningens planerade uppdrag prioriterades ned och/eller ändrade tidsplan. Ett positivt samarbetsklimat är grunden för att lyckas i krisarbete och tillsammans har vi gjort ett riktigt bra arbete. Det långvariga krisledningsarbetet har successivt blivit en del av det löpande arbetet och kommer vara en del av kommunledningsförvaltningens uppdrag även 2021.

Den kommunala ekonomin har påverkats mycket av pandemin under 2020. Kostnader som är direkt hänförliga till pandemin låg på 27 mkr. Det handlar framför allt om ökade personalkostnader och kostnader för förbrukningsmaterial. Kostnaderna ligger till stor del inom äldreomsorgen. Kommunen har kunnat återsöka en stor del av kostnaderna hos Socialstyrelsen, 20 mkr som gäller äldreomsorg och central krisledning.

Övriga nämnder har inte haft möjlighet att återsöka medel från staten men har ändå haft en hel del kostnader för exempelvis ökad städning, mer utrustning för att kunna arbeta eller studera på distans. Nämnderna har också drabbats av minskade intäkter för t.ex. kost, idrottsanläggningar och förskola. Det som på kort sikt har påverkat ekonomin positivt är att efterfrågan på t.ex. hemtjänst, förskola och fritidshem har minskat vilket har gjort att man har kunnat minska personalkostnader för dessa verksamheter. Mycket arbete med projekt och utvecklingsarbete har fått stå tillbaka under 2020 på grund av pandemin vilket gör att det kommer att bli ökade kostnader när väl pandemin börjar ebba ut.

Försäljning

Under året har kommunen sålt några objekt. Gällande fastigheter har Fågelsångsvägens förskola sålts med en vinst på 2 miljoner kronor samt Lidhults före detta kommunhus har sålts med en reaförlust på 5 miljoner kronor. Därutöver har Söderleden övergått till Trafikverket och reaförlusten blev 32 miljoner kronor.

Ljungby Utveckling AB har under året sålt fastigheten Lidhult 43:6 med en reavinst på 2 tkr.

Etablering och nedläggning av verksamhet

2020 har varit ett ganska lugnt år när det gäller nya etableringar men flera befintliga företag har expanderat och söker nya lokaler i attraktiva lägen med skyltläge utmed E4:an. Exempelvis har Swepac och Merlinum köpt tomter utmed E4:an. Ljungby centrum har drabbats hårt av pandemin där bl.a. Resia, Mitas, Rosegarden och Sanell gått i konkurs. I Ljungby finns i utgången av 2020 3 273 st företag (3 252 st 2019) och av dessa är 168 st nya (138 st 2019). 11 st företag gick i konkurs (8 st 2019) där Norco Spectra var det som påverkade flest arbetstillfällen.

Omstruktureringar

Under budgetprocessen för budget 2020 beslutades att verksamheten LSS barn flyttas organisatoriskt till socialnämnden från barn- och utbildningsnämnden. Därmed ligger hela LSS-verksamheten under socialnämnden. Även Fritidsbanken bytte organisatorisk tillhörighet, från socialnämnden till kultur- och fritidsnämnden. Fritidsgården i Lagan samt biblioteksfilialen i Ryssby lades ner.

Större investeringar

De största investeringarna inom kommunen under året gäller fastigheterna Klöverängens förskola, Grand, Regnbågens förskola och Holmsborg. Ljungbybostäder AB har under året färdigställt trygghetsboendet Uttern 65+ samt påbörjat en nybyggnation av lägenheter. Ljungby Energi AB har färdigställt ett nytt kontor vid Ljungsjöverken samt i slutet av året påbörjat byggnationen av en ny produktionsenhet för fjärrvärme.



Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Styrmodell för Ljungby kommun

I Ljungby kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen samt kommunens nämnder och övriga bolag. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är strukturerad.

Ansvarsstruktur

Det finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Det finns dessutom en tjänstemannaorganisation till stöd för det politiska styret och för genomförande av verksamheten.

Kommunfullmäktige, med de demokratiskt folkvalda politikerna, är den högst beslutande och styrande i den kommunala organisationen. Kommunfullmäktige fastställer kommunövergripande visioner, planer och uppdrag för den kommunala koncernen.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltning. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och gemensamma nämnders verksamhet. Styrelsen ska också ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund.

Nämnder och styrelser ansvarar för att all verksamhet utförs inom ramen för gällande lagstiftning, kommunfullmäktiges målsättningar för verksamheten och reglementen. Nämnden ansvarar dessutom för den ekono-

miska förvaltningen enligt den budget som fastställts av kommunfullmäktige.

Tjänstemännen ansvarar för att tillse att de politiska nivåerna har tillgång till sakkunnig kompetens vid beredning av ärenden samt för att bedriva den operativa verksamheten.

Mål, budget och uppföljning

Värdegrund

En värdegrund är de positivt laddade begrepp och uttryck som beskriver vårt förhållningssätt och den utgångspunkt vi har gentemot våra målgrupper och medarbetare/kollegor. Värdegrunden är vägledande för hur vi ska bemöta varandra och de människor vi möter i vårt arbete. Vi är öppna, vi är framåt och vi vill. Det är vår värdegrund.

Vision

Ljungby kommuns styrmodell består av visionsstyrning och verksamhetsstyrning. Visionsstyrningen är den politiska inriktningen som vårt arbete tar sikte mot. Verksamhetsstyrningen hänger ihop med den och är det som vi gör i våra olika verksamheter och som finns i våra verksamhetsplaner, i lagkrav och i nyckeltal. Det vi gör i de olika verksamheterna ska leda mot visionen.

Visionen, I Ljungby kommun formar vi framtiden tillsammans, 35 000 invånare år 2035, består av flera delar:

”I Ljungby kommun” betyder att den omfattar hela den geografiska yta som Ljungby kommun utgörs av. ”Vi” omfattas av Ljungby kommuns medarbetare och politiker men också av personer utanför organisationen. I arbetet mot visionen samarbetar vi. Med orden ”formar vi framtiden” vill vi säga att framtiden inte är något vi sitter och väntar på ska ske utan något vi skapar. Detta är en central del i vår vision och vårt sätt att se på världen och hur förändring sker. Ordet ”tillsammans” betyder att vi samar-

tar och hjälps åt. Att vi samarbetar med våra medborgare och kunder, mellan kommun och näringsliv, tjänstemän och politiker, olika nämnder och förvaltningar och även med andra kommuner och aktörer i vår närregion. I Ljungby har vi en närhet till varandra som gör att vi kan samarbeta över alla gränser. 35 000 invånare år 2035 är ett tillägg till visionen som visar på en befolkningsökning. Forskning visar att kommunen behöver öka antalet invånare för att kunna attrahera företag, för att här ska kunna finnas ett sjukhus och för att vi ska kunna ha service och klara vårt välfärdsuppdrag.

Visionsstyrningsmodellen antogs av kommunfullmäktige i december 2019, och gäller från och med januari 2020. Modellen kopplar kommunens tidigare beslutade vision, med tre visionsmål och med de 17 globala målen för hållbar utveckling. Det finns nyckeltal kopplade till de globala målen som visar hur arbetet mot visionsmålen går. Nyckeltalen finns sammanställda i Kolada och är framtagna av Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) i samråd med SCB, Agenda 2030-delegationen och ett antal kommuner och regioner. De utvalda nyckeltalen avser förhållanden som utgör reella utmaningar i kommunen. Några nyckeltal berör kommunens verksamheter för att ge möjlighet att följa organisationens bidrag till ett hållbart samhälle. Målsättningen har varit att välja ut nyckeltal om det som kommuner och regioner direkt kan påverka, det vill säga har rådighet över, och det som är svårare att påverka men viktigt att känna till och ta hänsyn till.

I Ljungby kommun följs nyckeltalen upp gemensamt i Forum för analys. Forum för analys har till uppgift att till-

sammans och förvaltningsövergripande ta fram underlag för kommunens politiska nämnder att fatta långsiktiga beslut utifrån de tre visionsmålen och den övergripande visionen. Syftet med forum för analys är att analysera resultat och utveckla gemensamma satsningar som ger bästa möjliga resultat utifrån olika perspektiv. Arbetet sker i en process som följer budgetprocessen. Utbytet i Forum för analys ska ge en ökad gemensam kunskapsnivå, utveckla nya idéer och skapa stolthet i organisationen.

För varje globalt mål finns en bedömning som tar avstamp i de nyckeltal som är kopplade till varje mål. Nyckeltalen analyseras utifrån de registrerade talen som finns för perioden 2016–2020 tillsammans med kunskap från verksamheten kopplat till målområdet. Analysen och bedömningen bygger både på hur väl Ljungby kommuns nyckeltal står sig i jämfört med övriga kommuner i Sverige och på hur resultaten är i förhållande till lokala mål och ambitionsnivåer samt analys gentemot delmålen under Agenda 2030 och de identifierade nationella utmaningarna i Agenda 2030-delegationens nulägesbeskrivning. Trender redovisas för varje nyckeltal och mål baserat på utvecklingen under de senaste 3–4 åren. I de flesta fall ger nyckeltalen en god indikation på hur status och utveckling ser ut inom respektive globalt mål men genom en kompletterande kvalitativ bedömning baserat på andra relaterande/underliggande nyckeltal och fördjupad kunskap inom målområdena från kommunens olika förvaltningar ges en helhetsbild. En bedömning för vart och ett av visionsmålen är i sin tur gjord som en sammanvägning av bedömningarna för de globala målen.

I Ljungby kommun formar vi framtiden tillsammans, 35 000 invånare år 2035



Inför 2021 har kommunfullmäktige tagit tre inriktningsmål kopplade till de tre visionsmålen för att förtydliga kommunens inriktning och uppdrag i arbetet mot visionen.

Fokusområden

I arbetet mot visionen har Ljungby kommun under 2020 haft tre fokusområden. Fokusområdena har tagits fram i en omvärldsanalys som bygger på forskning, statistik och idéer från workshops. I omvärldsanalysen pekas tio centrala punkter ut och av dessa har politikerna beslutat om de tre fokusområdena. Ljungby kommun har under 2020 arbetat vidare med omvärldsanalysen som ligger till grund för kommunens långsiktiga utvecklings- och visionsarbete, särskilt gällande arbetet med att ta fram en ny översiktsplan samt inför målarbetet för kommunens befolkningsutveckling. Samtliga tio rekommendationer från omvärldsanalysen används som underlag till visionsarbetet med särskild tyngd på de utvalda fokusområdena. Utvecklingsarbetet har påbörjats och arbetet med rekommendationerna i omvärldsanalysen kommer att fortsätta under de kommande åren. I arbetet mot visionen har vi under år 2020 haft tre fokusområden:

- Öka attraktiviteten mot gruppen unga vuxna och etablera lockande levnadsmiljöer.
- Inled ett arbete som stödjer utveckling kring relevanta vattenfrågor i Ljungby kommun.
- Utveckla arbetet kring berättartraditionen och sagobygden.

Unga
vuxna

Vatten

Muntligt
berättande

Från och med 2021 har vi ytterligare ett fokusområde i Ljungby kommun, näringsliv. Framöver kommer förvaltningarna att arbeta med alla fyra fokusområdena.

Planering året innan budgetåret

Syftet med den årliga planeringsprocessen är att skapa prioriterade och tydliga mål och utifrån det besluta om budget och ägardirektiv. En övergripande beskrivning av processen:

Efter den gemensamma bokslutsdagen i slutet av februari tar varje nämnd fram en omvärldsanalys med behovsbeskrivningar. I april träffar budgetberedningen varje nämnd och dess presidie. Därefter träffas förvaltningscheferna

för att komma fram till ett gemensamt budgetförslag som presenteras för budgetberedningen. Budgetberedningen träffas i början av maj för att ta fram ett förslag till beslut för budget nästkommande år. Kommunfullmäktige tar i juni beslut om investerings- och driftbudget. Vid budgetbeslutet tas hänsyn till lagändringar, befolkningsförändringar, inflation och politiska prioriteringar. Nämnder och förvaltningar arbetar under hösten med en detaljbudget som håller sig inom tilldelad budget som redovisas som information i kommunfullmäktige i november.

Uppföljning under budgetåret

Uppföljning per nämnd ska göras efter mars, juli och september månad. Uppföljningarna sammanställs av ekonomiavdelningen och rapporteras till kommunstyrelsen. Delårsbokslut görs efter juli månads utfall och fastställs av kommunfullmäktige. Om uppföljningen visar på underskott ska nämnden ta fram åtgärder för att hålla given budgetram.

Efter varje årsskifte görs ett bokslut där kommunens ekonomi under det gångna året sammanfattas. Till bokslutsarbetet hör också framtagande av årsredovisning. Årsredovisningen och bokslutet granskas av kommunens revisorer. Årsredovisningen beslutas av kommunfullmäktige i april året efter bokslutsåret.

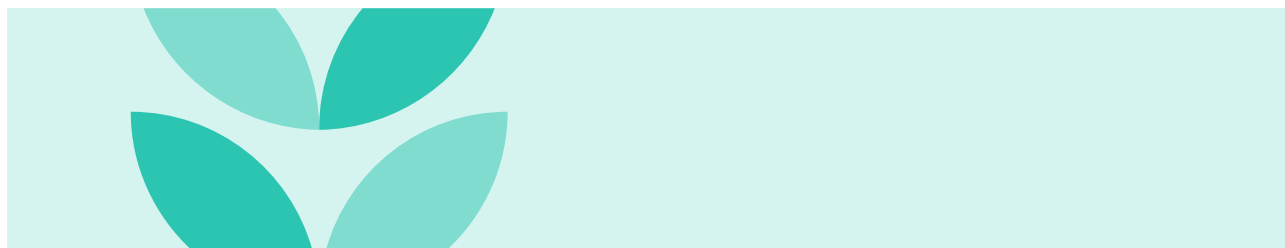
Uppsiktsplikt och intern kontroll

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i budget, flerårsplan, ägardirektiv samt nämnds- och affärsplaner. Väsentliga avvikelser mellan utfall och plan analyseras och bedöms för att eventuella åtgärder ska kunna beslutas i tid.

Kommunstyrelsen har inom ramen för uppsiktsplikten ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll.

Ägardirektiv

För de kommunala bolagen finns det ägardirektiv som är antagna av kommunfullmäktige, vilka har det yttersta ansvaret för kommunens aktiebolag. Ägardirektivet fungerar som ett komplement till aktiebolagens bolagsordningar. Av ägardirektivet framgår ägarens förväntningar och krav på aktiebolagen och ska skapa förutsättningar för styrning av aktiebolagen och ett samarbete som gagnar kommunkoncernen som helhet.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

En kommun ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och även i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer, det vill säga god ekonomisk hushållning ska prägla hela den kommunala koncernen. Det är fullmäktiges uppgift att besluta om riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning.

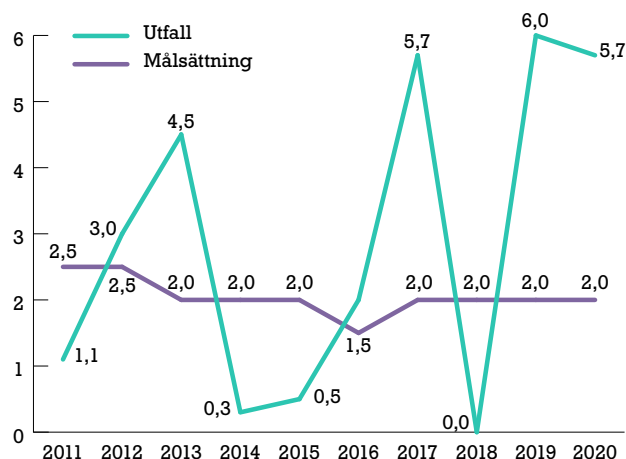
Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt fyra finansiella mål för kommunen:

1. Resultatet ska motsvara minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.
2. Inflationsskydda eget kapital. Resultatet ska vara minst beräknad inflation multiplicerat med eget kapital.
3. Självfinansiering av investeringar. Över en mandatperiod ska investeringar självfinansieras.
4. Soliditeten för kommunen inkl pensionsåtaganden ska överstiga 33 procent.

	Mål 2020	Bokslut 2020
Resultatets andel av skatt och statsbidrag	2,00%	5,70%
Resultat i förhållande till eget kapital	0,50%	6,20%
Finansiering av investering	100%	99%
Soliditet	33%	40%

Resultatets andel av skatteintäkter och generella statsbidrag



Det finns flera anledningar till att ha ett resultatmål. En är att det måste finnas en buffert för oförutsedda händelser. En annan är att ju bättre resultat desto större utrymme finns det för att investera. Under de senaste tio åren har målet varierat men vi har uppnått 2 procent eller bättre sex av de tio åren. Vissa av åren har vi varit klart bättre än målet vilket har berott på intäkter av engångskaraktär, exempelvis återbetalning av AFA-pengar och realisationsvinster inom kapitalförvaltningen. För både 2019 och 2020 nås målet med god marginal, 6 procent respektive 5,7 procent. För 2019 berodde det goda resultat på en kraftig värdeökning av kapitalförvaltningen. För 2020 beror det goda resultatet också på vinster inom kapitalförvaltningen, men även på att nämnderna har hållit sina budgetar och till stor del gått med överskott. Resultatet beror också på att staten gav tillskott till kommunerna med ökade generella statsbidrag vilket mer än väl uppvägs för minskade skatteintäkter.

Inflationsskydd av eget kapital

	2020	2019	2018	Finansiellt mål
Årets resultat efter skatteintäkter och finansnetto (mkr)	98,5	97,8	-2,3	7,8
Årets resultat efter skatteintäkter och finansnetto/Eget kapital (%)	6,2	6,5	0	0,5

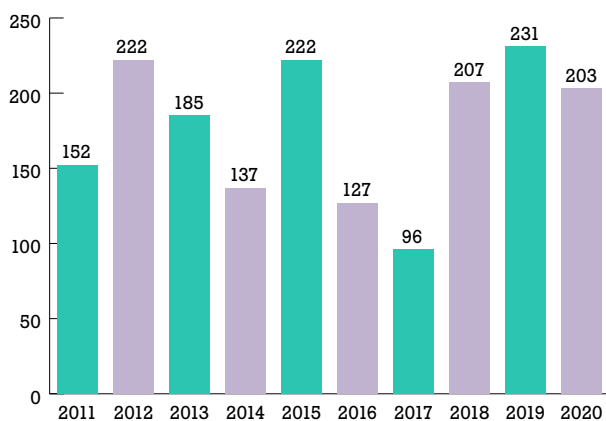
Ett av kommunens finansiella mål är att inflationsskydda det egna kapitalet. Inflationen var 0,5 procent under 2020, vilket gjorde att det krävdes ett resultat på +8 mkr för att klara målet. Det faktiska resultatet i förhållande till det egna kapitalet var 6,2 procent och målet är därmed uppnått med god marginal. Förklaringar till att målet nåddes är bland annat att vi hade budgeterat ett överskott på 41 mkr, god utveckling för kapitalförvaltningen och att statsbidragen utökades.

Självfinansiering av investeringar

Mkr	2020	2019	2018	Finansiellt mål
Kvar av skatteintäkter efter drift	200,6	194,3	99,9	
Finansiering via rörelsekapital	-97,5	-63,6	107,5	
Finansiering via skuldsättning	100	100	0	
Summa årets nettoinvesteringar	203,1	230,7	207,4	
Självfinansieringsgrad (%)	98,7	84,2	48,2	100

Investeringarna under 2020 uppgick till 203 mkr. Det var tredje året i rad som investeringarna översteg 200 mkr. Kommunen har 201 mkr kvar av skatteintäkterna när den löpande driften är betald (resultat + avskrivningar). Detta innebär att självfinansieringsgraden ligger på 99 procent. En nyupplåning gjordes under våren med 100 mkr för att finansiera investeringarna. Likviditeten förbättrades senare vilket gjorde att en amortering gjordes under hösten med 44 mkr. Kommunens finansiella mål är att investeringar ska vara självfinansierade inom en mandatperiod, vilket inte har uppnåtts. Målet om självfinansiering har bara uppnåtts en gång sedan 2007 (under 2017).

Investeringsnivå 2011-2020



Soliditet

%	2020	2019	2018
Soliditet inkl pensionsåtaganden koncern	34	33	31
Soliditet exkl pensionsåtaganden kommun	58	58	59
Soliditet inkl pensionsåtaganden kommun	40	39	37
Tillgångsförändring i %	7,4	7,6	1,3
Förändring av eget kapital i %	6,2	6,9	0

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med egna medel. Ljungby kommuns soliditet inkl pensionsåtaganden på 40 procent är klart bättre än de flesta andra kommuners. Den genomsnittliga soliditeten bland landets kommuner uppgick 2019 till 27 procent. Soliditeten för Ljungby kommun har minskat från 2010, då soliditeten låg på 41 procent, beroende på att de ökade tillgångarna - investeringarna - till relativt stor del är finansierade genom ökad skuldsättning. Från 2018 har soliditeten förbättrats igen genom starka resultat och att pensionsskulden minskar varje år.

Avstämning avkastningskrav i ägardirektiv

Bolag	Mål	Utfall	Föregående år
Ljungbybostäder AB	Soliditet minst 20%	25	27
Ljungbybostäder AB	Avkastning minst 5% av justerat eget kapital	4	20
Ljungby Energi AB	Soliditet minst 40%	58	60
Ljungby Energi AB	Avkastning minst 10% av justerat eget kapital	9	10
Ljungby Utveckling AB	Soliditet minst 5%	23	15
Ljungby Holding AB	Soliditet minst 10%	21	21
Ljungby Holding moderbolag	Soliditet minst 10%	24	23

Budgetavvikelse

För att uppnå en god ekonomisk hushållning är det absolut nödvändigt att nämnderna klarar av att hålla sina budgetar. Av de senaste tio åren har nämnderna totalt sett klarat att hålla budgeten tre gånger. Underskotten var betydligt större än överskotten, vilket gör att det är ett genomsnittligt underskott på 13 mkr. Under 2017-2019 var det stora negativa budgetavvikelser. Nämndernas resultat har vänt kraftigt till det bättre under 2020 med ett totalt underskott på 8 mkr. I resultatet ingår en reaförlust vid avyttring av en väg till Trafikverket, med 32 mkr. Utan detta hade nämnderna redovisat överskott med 24 mkr.

Socialnämnden har lyckats vända flera års underskott till ett överskott med 14 mkr samt att man har hämtat hem tidigare års balanserade underskott på 17 mkr. Resultaten för nämnderna har påverkats både positivt och negativt av coronapandemin. Nämnderna har fått hela eller delar av sjuklönekostnaderna täckta av staten, totalt en intäkt med 16 mkr (sjuklönekostnaden ökade med 13 mkr). Framför allt socialnämnden har fått kostnader för ökade personalkostnader och materialkostnader täckta av staten. Flera verksamheter har fått minskad efterfrågan på grund av corona, exempelvis hemtjänst, fritidshem och förskola. För de verksamheter som har låga intäkter har detta inneburit en positiv effekt för ekonomin. För de verksamheter som har mycket intäkter har den minskade efterfrågan däremot inneburit en försämrad ekonomi, exempelvis för kostverksamheten och idrotts- och fritidsanläggningar.

	Avvikelse netto (mkr)	%
Kommunstyrelsen, kommunledning	7,4	7,9
Teknisk nämnd	-34,1	-37,1
Miljö- och byggnämnd	1,2	11,2
Kultur- och fritidsnämnd	2	2,5
Barn- och utbildningsnämnd	1,4	0,2
Socialnämnd	14,3	2,1
Övriga nämnder	0	0
Totalt	-7,8	-0,50%

Kommunledningsförvaltningen har ett överskott på 7 mkr som ligger på många olika poster, bland annat utvecklingsavdelning, näringslivsavdelning, kommunikationsavdelning och ekonomiavdelning. Förklaringar till överskottet är flera vakanser, projekt som har blivit förskjutna i tid på grund av corona och ökade intäkter.

Tekniska nämnden har ett underskott på 34 mkr. Av underskottet beror 32 mkr på reaförlust när en väg överläts till Trafikverket, vilket har varit planerat under ett antal år. I övrigt är det större underskott för renhållningsverksamheten och kostavdelningen. Kostavdelningens underskott beror på minskade interna intäkter mot förskola och skola i samband med corona. Underskotten inom dessa verksamheter uppvägs till stor del av överskott inom framför allt exploateringsverksamheten.

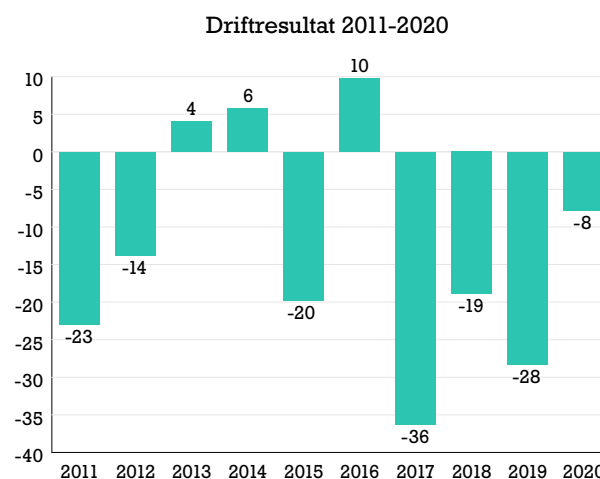
Miljö- och byggnämnden har ett överskott på 1 mkr, vilket beror på vakanser och ökade intäkter för bygglov.

Barn- och utbildningsnämnden redovisade ett överskott på 1 mkr. Nämnden har lyckats få ett mindre överskott trots prognoser som visade underskott under hela året.

Socialnämnden redovisade ett överskott på 14 mkr. Detta kan jämföras med 2019 då man hade underskott

på 25 mkr. Utöver överskottet på 14 mkr har man lyckats hämta hem balanserat underskott från tidigare år med 17 mkr. Socialnämnden påbörjade beslut om större besparingar under 2019, framför allt inom hemtjänsten där kommunen har legat högt kostnadsmässigt. Besparingarna fick till viss del effekt redan under 2019 men under 2020 blev det en helårseffekt av besparingarna. Kultur- och fritidsnämnden har ett överskott på 3,7 mkr. Stor del av överskottet ligger inom idrotts- och fritidsanläggningar. För övriga nämnder redovisades totalt sett ett mindre överskott på 0,1 mkr.

Kultur- och fritidsnämnden gjorde ett ekonomiskt resultat på +2 mkr, vilket ligger inom flera olika verksamheter. Däremot visar idrotts- och fritidsanläggningar ett underskott beroende på lägre intäkter, vilket är relaterat till coronapandemin.

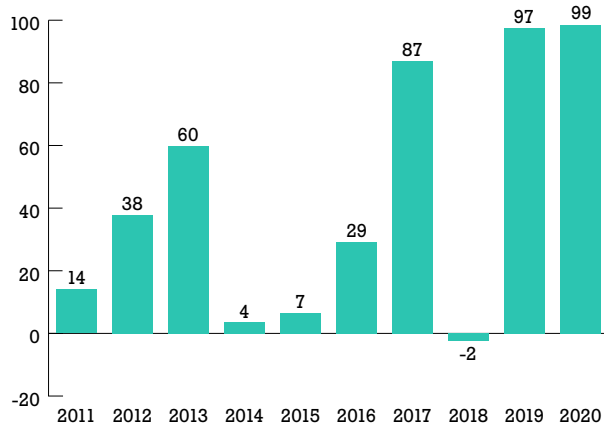


Årets resultat

Resultatet för 2020 slutade på +99 mkr, att jämföra med budgeterat resultat på +41 mkr. De större avvikelserna mot budget kan sammanfattas i följande punkter:

- Överskott för kommunledningsförvaltningen 7 mkr
- Underskott tekniska nämnden 34 mkr
- Överskott socialnämnden 14 mkr
- Överskott kultur- och fritidsnämnden 2 mkr
- Underskott löneökningar och semesterlöneskuld 3 mkr
- Underskott skatteintäkter 22 mkr
- Överskott för generella statsbidrag och utjämningsbidrag, 40 mkr bättre än budgeterat.
- Överskott mot budget för finansiella intäkter med 45 mkr, varav 43 mkr avser kapitalförvaltning.
- Överskott mot budget för finansiella kostnader 3 mkr

Årets resultat 2011-2020



Investeringar och dess finansiering

%	2020	2019	2018
Investeringsvolym/nettokostnader	12,1	14,2	13,1
Avskrivningar/nettoinvesteringar	50,2	42,0	49,3

Med undantag för 2017 så har investeringsnivån överstigit målsättningen varje år sedan 2008. Den senaste tioårsperioden har investeringarna legat på totalt 1,8 miljarder kr medan vad resultatet har medgivit har legat på 1,3 miljarder kr. Mellanskillnaden har finansierats genom ökad upplåning eller minskad likviditet. Under 2020 gjordes en upplåning på 100 mkr för att finansiera investeringarna på 203 mkr. Samtidigt gjordes en amortering med 44 mkr så låneskulden ökade totalt med 56 mkr.

Av budgeterade investeringsmedel förbrukades endast 50 procent under året, vilket är på samma nivå som 2019 men en högre nivå än under 2017 och 2018. De största investeringarna har varit Klövervägens förskola, Regnbågens förskola, Grand, Holmsborg samt reinvesteringar i fastigheter, gator och VA-ledningar. Regnbågens förskola och Grand är pågående projekt som fortsätter under 2021. Exempel på investeringar där det återstår stor del av budgeten är bibliotekets tak, Skåneg väster ansl Hammarrondellen samt olika investeringar inom VA. Eftersom många investeringar flyttas fram samtidigt som det tillkommer många nya investeringsprojekt så kommer det bli väldigt höga investeringsutgifter kommande år vilket bland annat medför ökad upplåning och ökade avskrivnings- och räntekostnader.

Känslighetsanalys

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan vara konjunktursväng-

ningar eller förändrade lagar. Ett sätt att göra detta är att upprätta en känslighetsanalys som visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation.

Analysen visar att oplanerade händelser kan få en avgörande betydelse för kommunens ekonomi.

Börsförändring med 10 %	29 mkr
Löneförändring med 1 %	14 mkr
Generell avgiftsförändring 10%	14 mkr
Ekonomiskt bistånd förändring med 10 %	1,7 mkr
Elkostnader, förändring 10 %	2,4 mkr
Befolkningsförändringar per person	58 tkr
Förändrad utdebitering med 1 krona	60 mkr

Uppföljningvisionsstyrning

Fokusområden

Förvaltningarna arbetar intensivt med fokusområdena:

- Öka attraktiviteten mot gruppen unga vuxna och etablera lockande levnadsmiljöer.
- Inled ett arbete som stödjer utveckling kring relevanta vattenfrågor i Ljungby kommun.
- Utveckla arbetet kring berättartraditionen

Under 2020 har vi tillsammans åstadkommit massor av aktiviteter och arbeten inom fokusområdena på väg mot visionen. Bland annat; evenemanget Konststad, deltagande i kranvattentävlingen, arbete med en ny visuell identitet, muntligt berättande på Kulturskolan, förstudie ån Lagan i centrum, vattendagar för elever på Sunnerbogymnasiet på forskningsstationen vid Tiraholm, beslut om lärarutbildning och VFU-handledarutbildning i Ljungby med start 2021, invigning av Skateparken, invigning av hundlekplats, nybyggnation och renovering av förskolor och skolor för att skapa attraktiva miljöer som till exempel Klöverängens förskola och Hjortsbergskolan samt påbörjad byggnation av Regnbågens förskola, konstnärliga elskåp på plats i Ljungby centrum med kommunens fokusområden som tema och mycket, mycket mer.

Från och med 2021 har vi ytterligare ett fokusområde i Ljungby kommun nämligen näringsliv. Framöver kommer förvaltningarna att arbeta med alla fyra fokusområdena.

Sammanfattning uppfyllelse visionsstyrning

År 2020 var första året med ovan beskrivna visionsstyrningsmodell och arbetet i forum för analys. Därmed ser vi året som ett pilot-år som syftat till att fastställa de övergripande principerna, fördjupa oss i de globala målen och att skapa sammanhang mellan förvaltningarna.

Utifrån en sammanställning av utvecklingen för de tre visionsmålen så ser vi att vi inte har något mål som är uppfyllt eller i hög grad uppfyllt. Inget mål bedöms ha en positiv utveckling utan vi ser istället indikation på att utvecklingen går åt fel håll. Under 2020 har en grund lagts för en nulägesbedömning och väsentlighetsanalys. Framöver finns behov av att ta vidare den analysen och utveckla det kommunövergripande arbetet med övriga samhällsaktörer inom strategiska områden för att få till en positiv utveckling inom visionsmålen. Under kommande år behöver fokus ligga på hur detta ska genomföras och hur arbetet kan utvecklas. I många fall finns befintliga projekt- och arbetsgrupper, nätverk och samverkansformer med stor potential att användas.

Visionsmål – Bästa kommun att växa i



Visionsmålet *Bästa kommunen att växa i* beskriver att vi ska ha ett bra samarbete med näringslivet, vara tillgängliga för alla, attrahera fler genom kreativa miljöer och ha en mångfald av kultur, föreningsliv och idrott. Vi ska vara den *bästa kommunen att växa i*, som individ, gammal som ung, familj, företag och som förening.

Sammanfattning visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Bästa kommun att växa i bedöms som delvis uppfyllt/ej uppfyllt med en svagt minskande trend.	delvis	ej uppfyllt

Visionsmålet *Bästa kommun att växa i* ska ta oss mot visionen om att bli fler invånare genom att vi utvecklar kommunen tillsammans. Vi behöver därför jobba mer gränsöverskridande, med olika aktörer – offentliga, privata och ideella – i olika satsningar och projekt som gör vår kommun attraktiv. Vi behöver vara innovativa och modiga, och uppmuntrande till kreativitet och nyskapande. Särskilt viktiga nyckelord är hälsa, utbildning, infrastruktur och hållbarhet.

Den samlade bedömningen av visionsmålet utifrån de indikerande globala målen visar en negativ trend och riktning. Detta bör snarare ses som ett resultat av gradvis ökade förväntningar och ambitioner än en väsentlig försämring av livskvaliteten hos Ljungby kommuns invånare. Allvaret i utvecklingen bör dock inte underskattas. För att en långsiktigt hållbar och växande kommun ska bli verklig behöver arbetet inom detta målområde intensifieras.

Högre utbildningsnivå generellt ger bättre möjlighet till innovativt tänkande och ett långsiktigt hållbart näringsliv, men samhällen där utbildningsnivån är hög skapar även generellt bättre förutsättningar för jämställdhet, kreativitet och god hälsa.

Under året har coronapandemin inneburit utmaningar för arbete tillsammans och att samla olika aktörer. När pandemin så småningom klingar av finns bättre möjlighet till möten och samarbeten i fler miljöer, men det gäller även att dra nytta av de möjligheter till omställning som uppstår.

Det finns ett stort behov av och en stor möjlighet med att ta oss an den gröna omställningen och gå mot en mer cirkulär ekonomi. För att lyckas med detta krävs också miljöer som möjliggör och uppmuntrar till kreativitet, samverkan och innovativa lösningar. Utbildning är givetvis en viktig nyckel här, men även hur civilsamhället och politiska beslut formar samhällsklimatet är centralt.

Ett hållbart samhälle kräver mindre och bättre energianvändning. Möjligheterna att agera mer hållbart inom resor och transporter är flera. Om utbildning och arbete på distans underlättas minskar behovet av pendlingsresor. Det kommer även att innebära större frihet vid val av bostadsort. Resor för arbete, studier och olika aktiviteter kommer fortsatt att vara en del av livet, men infrastrukturen och olika tjänster kan anpassas till ett mer hållbart sätt att resa.

En växande kommun är beroende av ett brett och expansivt näringsliv, och vice versa. Större tillgång på kompetenser lokalt skapar förutsättning för fler etableringar, men även samverkan och utbyte med närliggande kommuner och regioner är viktigt. En utökad tjänstesektor kan ge en nödvändig skjuts för att öka kommunens attraktivitet, och i förlängningen en större befolkning, ytterligare branschbredd och därmed större möjligheter för kommunen och dess invånare att växa.

Till visionsmålet är sex globala mål kopplade:

Mål 2 Ingen hunger har fokus på livsmedelsförsörjning, tillgång till tillräcklig och näringsriktig mat samt främja ett hållbart jordbruk. Ingen hunger betyder hållbar tillväxt.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 2 – Ingen hunger	delvis	minskad

Kort motivering

Nyckeltalen indikerar att målet delvis är uppfyllt men med en negativ utveckling. Detta överensstämmer också med andra indikatorer gällande vår kost och livsmedelsproduktion. Vi ser en tydlig koppling mellan åtgärder inom flera målområden som kan bidra till en positiv utveckling, såsom satsningar på hälsa och välbefinnande, jämlikhet, en aktiv fritid och utbildning. Men också en del direkta insat-

ser som kan göras inom kommunorganisationen gällande kost och skola/förskola samt kultur och fritid. Vi kan också öka förutsättningarna för lokala och småskaliga lantbruk genom distributionshubbar samt genom strategiska upphandlingar. För att främja ett hållbart jordbruk kan vi öka möjligheten för små lantbruk att inkluderas i den offentliga upphandlingen. Den beslutade Livsmedelsstrategin med tillhörande nationell handlingsplan kan påverka kommunens arbete för en ökad positiv trend.


Mål 7 Hållbar energi för alla syftar till att säkerställa tillgång till el och energitjänster för alla utan att skada vår planet. Det innebär hållbar, tillförlitlig och förnybar energi och rena bränslen. Hållbar energi för alla innebär grön tillväxt.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 7 – Hållbar energi för alla	delvis 	oförändrad →

Kort motivering

Målet är delvis uppfyllt utifrån nyckeltalen men vi ser ingen tydlig trend, vilket innebär en risk att målet inte uppfylls. Utmaningen består både i att öka andelen förnybar energi och att minska behovet av energi utifrån. Den energi som genereras för el och uppvärmning inom kommunen motsvarar endast en mindre del av den totala användningen. Detta ställs mot ett regionalt mål om att bli ett ”plusenergilän” där vi i lokalt mål också tagit oss an att bidra till detta. Både genom egna investeringar och genom att uppmuntra och möjliggöra för ny produktion av förnybar energi kan kommunen bidra till en positiv utveckling. En annan del handlar också om effektivare energianvändning.

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt innebär att skapa nya jobb som är hållbara för människan och miljön samt skapa goda förutsättningar för innovation och entreprenörskap. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt är ett Ljungby kommun med ekonomisk tillväxt som inkluderar hela samhället.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 8 – Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	delvis 	minskad ↘


Kort motivering

Trenden är negativ gällande de nyckeltal som är kopplade till arbetslöshetsstatistiken för 2020. Corona-pandemin har haft negativ effekt på arbetsmarknaden med fler arbetslösa. Den största negativa förändringen är i gruppen unga vuxna 18–24 år, arbetslöshetssiffrorna i gruppen har fördubblats i Ljungby kommun under 2020. För att motverka ökad arbetslöshet har flera europeiska socialfundsprojekt sökts och beviljats under 2020. Projekten är riktade till målgruppen unga som varken arbetar eller studerar 16–24 år samt personer med psykosocial problematik som står långt ifrån arbetsmarknaden. Det pågår en

reformer av Arbetsförmedlingen vilket negativt påverkar de insatser som finns tillgängliga för de arbetsökande, reformeringen väntas pågå under 2021.

Utmaningar för kommunen handlar bland annat om att utveckla det lokala näringslivet, att bredda tjänstesektorn, säkra kompetensförsörjning och främja kultur och nyföretagande. Arbetsvillkor kopplat till löne- och tjänstgöringsnivå samt arbetsmiljö och psykisk ohälsa behöver också förbättras. Bedömningen är att målet är delvis uppfyllt men med en negativ utveckling.


Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur innebär att industrier och infrastrukturer görs mer inkluderande och hållbara och investerar i hållbara industrier, forskning, miljövänlig teknik och innovation. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur betyder innovativ tillväxt.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 9 – Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	ej uppfyllt 	oförändrad →

Kort motivering

Satsningar inom hållbar infrastruktur är ett långsiktigt arbete och kräver planering av åtgärder som inte ger omedelbara effekter. Samma sak gäller för att förbättra förutsättningarna för innovation, digitalisering och cirkulär ekonomi. Bredbandsinfrastrukturen har utvecklats starkt de senaste åren. En mer hållbar prioritering av trafikslag liksom utredning av stadsbusstrafik är positiva indikationer, liksom kommande utökning av Campus Ljungby, men det kommer att ta tid innan de ger verklig effekt. För att måluppfyllelsen ska öka på sikt behövs ytterligare satsningar de närmaste åren.

Mål 11 Hållbara städer och samhällen beskriver ett hållbart byggande och hållbar planering av bostäder, infrastruktur, offentliga platser, transporter och återvinning. Det är en inkluderande, robust och innovativ stadsplanering. Hållbara städer och samhällen är inkluderande tillväxt.


Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 11 – Hållbara städer och samhällen	ej uppfyllt 	oförändrad →

Kort motivering

Den låga måluppfyllelsen kan förklaras med brister inom såväl den sociala som den ekologiska och ekonomiska hållbarheten. Transportinfrastrukturen främjar i alltför stor utsträckning transporter beroende av fossila bränslen. Tillgången till kollektivtrafik för kortare resor är låg. Det finns också utmaningar när det gäller utvecklingen av trygga, inkluderande och gröna miljöer som är tillgängliga för alla. Segregering i bostadsområden och förskolor/skolor behöver motverkas. Världsarvet kring muntligt berättande kan lyftas fram i fler sammanhang.

För att öka måluppfyllelsen krävs större helhetsperspektiv och fördjupad samverkan med regionala och nationella aktörer. Den nya översiktsplanen kan bidra med ökad tydlighet inom hållbarhet, vilket behöver kopplas till en aktiv styrning med tydliga begränsningar och incitament. Olika metoder för att underlätta delaktighet i planering, utformning och förvaltning av natur- och kulturmiljöer har potential att öka inte minst den sociala hållbarheten. Pågående aktiviteter kan bidra till ökad biologisk mångfald som ger en bättre grogrund för ekosystemtjänster. Olika typer av satsningar på förändrat beteende när det gäller resor kan minska bilberoendet. Bedömningen är att målet inte är uppfyllt och utan tydlig trend.

Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion är en omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor vilket är nödvändigt för att minska vår negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa. Hållbar konsumtion och produktion beskriver en ansvarsfull tillväxt.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 12 – Hållbar konsumtion och produktion	ej uppfyllt 	oförändrad →

Kort motivering

Hållbar konsumtion är ett av de mål vi nationellt sett har svårast att nå. Denna bedömning gäller också för Ljungby kommun. Målet är ej uppfyllt och bedömningen är att det inte finns någon tydlig trend. Denna bedömning kan ses både utifrån nyckeltalen från Kolada och utifrån bedömning gentemot delmål i agendan och de nationella utmaningarna ur ett lokalt perspektiv. Det pågår ett aktivt arbete mot matsvinn inom kommunens kostavdelning och uppstarten med åter-i-bruk under 2021 samt utveckling av upphandlingsprocessen är åtgärder i positiv riktning. Samtidigt finns behov av att förändra konsumtionsmönster i stort, implementera och utveckla upphandlings- och uppföljningsarbetet inom den offentliga konsumtionen, att gå mot mer cirkulär resursanvändning, mer hållbara leverantörsled samt mer hållbar besöksnäring.

Visionsmål – Bästa kommun att växa i



Visionsmålet *Bästa kommunen att växa i* beskriver att vi ska ha ett bra samarbete med näringslivet, vara tillgängliga för alla, attrahera fler genom kreativa miljöer och ha en mångfald av kultur, föreningsliv och idrott. Vi ska vara

den *bästa kommunen* att växa i, som individ, gammal som ung, familj, företag och som förening.

Visionsmålet *Livslångt lärande för alla* betyder att vi ska ge stöd efter behov, vara ledande inom pedagogiska läroformer, hålla hög kompetens och sprida denna till våra invånare. Vi ska ha kompetens för framtiden och vi ska genom kultur, idrott och föreningsliv ge möjlighet till kunskap och ett livslångt lärande för alla.

Sammanfattning visionsmålet:	Bedömning	Trend
Livslångt lärande för alla bedöms som delvis uppfyllt/ ej uppfyllt med en minskad trend.	delvis 	ej uppfyllt 

Visionsmålet *Livslångt lärande för alla* ställer krav på möjligheter till utveckling av kompetenser och färdigheter för invånare i alla åldrar. Nyckelord för inriktningen inom visionsmålet är utbildning, trygghet, jämlikhet och inkluderande. För att öka attraktiviteten för Ljungby som hemkommun måste vi få fler att känna sig trygga och inkluderade i samhället.

Utifrån Ljungby kommuns fastställda ambitioner för befolkningsutveckling och inte minst social hållbarhet bedöms måluppfyllnaden låg. Utvecklingen går åt fel håll inom flera av de områden som skapar förutsättningar för livslångt lärande. Social inkludering och trygghet i olika sammanhang är grundläggande för uppkomsten av effektiva lärandemiljöer.

Det finns många och goda förutsättningar för livslångt lärande i Ljungby kommun. Ett brett och livskraftigt föreningsliv, en stark kulturskola och relativt låg arbetslöshet är några exempel. Samtidigt ser vi en ökad segregering mellan olika grupper i bostadsområden i skolor, dåliga skolresultat för pojkar och en ökad otrygghet att röra sig fritt i samhället. En segregerad arbetsmarknad som missgynnar kvinnor. Ojämlighet mellan olika grupper och kön skapar och förstärker klyftor när det gäller hälsa, ekonomi och utbildningsnivå, vilket innebär långsiktiga risker.

De utmaningar som finns är komplexa och kräver djupgående och kontinuerlig analys. Det är också viktigt att ta tillvara den kunskap som redan finns och inspireras av lyckade exempel från omvärlden, både i Sverige och internationellt. Att våga prioritera resurser utifrån de behov som finns är också en central faktor.


Utbildning är viktigt för att skapa jämlika förutsättningar för framtida lärande givet att alla kan ta del av den. Barn har olika förutsättningar, och det är viktigt att kunna och våga agera i tid, i och utanför skolan, för att förbättra möjligheterna för alla. I vuxenlivet sker mycket av lärandet efter akademiska studier eller yrkesutbildning på arbetsplatser och i

föreningslivet. För att lärandet där ska fortgå för alla behövs miljöer där alla har möjlighet och känner sig bekväma att delta. Att stimulera närings- och föreningsliv att bidra till sådana miljöer är en möjlighet som står till buds.

Trygghet och inkludering skapas även genom delaktighet i samhället i stort och smått. Därför kan utökad medborgardialog och andra samverkansformer vara positiva och skapa ny kunskap för alla som deltar.

Till visionsmålet är sex globala mål kopplade:


Mål 4 God utbildning för alla innefattar förskola, grundskola, gymnasium och högre utbildning och beskriver alla människors lika möjlighet till livslångt lärande som gynnar deltagande i arbets- och samhällsliv. God utbildning för alla är ett lärande genom utbildning.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 4 – God utbildning för alla	ej uppfyllt 	oförändrad →

Kort motivering

Bedömningen är att målet inte är uppfyllt och att trenden är oförändrad trots att resultatet har förbättrats något. Denna bedömning kan ses både utifrån nyckeltalen från Kolada och utifrån bedömning gentemot delmål i agendan och de nationella utmaningarna ur ett lokalt perspektiv. Utmaningen består i att förbättra måluppfyllelsen, öka likvärdigheten mellan skolor, förbättra resultaten speciellt för pojkar, öka andelen behöriga lärare samt att skapa inkluderande och trygga utbildningsmiljöer. Inom vissa områden kan vi se en positiv utveckling till exempel att andel behöriga elever i åk 9 har ökat. Andelen barn och unga som deltar i kulturskola är hög i jämförelse med andra kommuner. Vi ser en tydlig koppling till flera målområden som kan bidra till en positiv utveckling, såsom satsningar på hälsa och välbefinnande, jämlikhet, jämställdhet och en aktiv fritid.

Mål 5 Jämställdhet betyder rättvis fördelning av makt, inflytande och resurser och att utrota alla former av våld, diskriminering och skadliga sedvänjor mot kvinnor och flickor som drabbar individen såväl som samhället i stort. Jämställdhet betyder lärande genom ökade resurser till och för alla som lever och verkar i kommunen.


Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 5 – Jämställdhet	ej uppfyllt 	minskad ↘

Kort motivering

Vi har stora utmaningar och det krävs beslut och konkreta åtgärder gällande kvinnors möjlighet till att arbeta heltid och motverka de stora skillnaderna mellan kvinnors och mäns löner. Oroande att den psykiska ohälsan är stor hos

både män och kvinnor, att kvinnor har en högre sjukfrånvaro än männen och att färre män tar ut föräldradagar och vab, inte bara jämfört med kvinnan utan det finns en negativ trend för männens uttag av fl. Åtgärder inom skola, utbildning, branschbredd och arbete för minskad bostadssegregation för att minska de socioekonomiska faktorerna kan leda till att trenden vänder uppåt. Nyckeltalen som visar antal brott och anmälda kvinnomisshandelsbrott är låga och positiva men då de andra indikatorerna visar motsatt riktning görs bedömningen att målet inte är uppfyllt och att vi har en minskad och negativ trend.

Mål 10 Minskad ojämlikhet beskriver allas lika rättigheter och möjligheter oberoende av kön, etnicitet, religion, funktionsvariation, ålder och annan ställning. Klyftorna i samhället ökar både inom och mellan länder. Minskad ojämlikhet drivs av lärande genom inkluderande samhällsutveckling.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 10 – Minskad ojämlikhet	ej uppfyllt 	minskad ↘

Kort motivering

Målet är inte uppfyllt och vi har en negativ trend. Nyckeltalen visar på en oförändrad trend vad gäller tilliten till andra men en låg och negativ trend gällande trygghet, upplevelse av respekt och stöd samt känslan av delaktighet och påverkan i skolan, vilket kan få fortsatt negativ utveckling för mål 10 även i framtiden. Vi ser en oroande utveckling både lokalt och nationellt mot en ökad ojämlikhet där den ekonomiska ojämlikheten ökar allra mest. Men även ojämlikheter mellan grupper gällande faktorer såsom hälsa, utbildning och arbete antas öka och där ser vi redan nu stora skillnader i skolresultat mellan grupper och kön. Den nationella utredningen "En gemensam angelägenhet" ger förslag och visar på åtgärder som kan komma att påverka kommunens uppdrag framöver.

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen beskriver att inkluderande, ansvarsfulla och rättvisa institutioner är grunden för en god samhällsstyrning fri från konflikter, korruption och våld. Fredliga och inkluderande samhällen utvecklas av lärande genom inflytande.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 16 – Fredliga och inkluderande samhällen	delvis 	minskad ↘


Kort motivering

Bedömning är att målet är delvis uppfyllt, men det finns tendenser gällande trygghet och inkludering som gör att trenden är negativ.

Ett fullständigt fredligt och inkluderande samhälle är helt fritt från våldsbrott och otrygghet. Utifrån den ambitionen

finns mycket kvar att göra. Den våldsamma brottsligheten tycks dock ligga stabilt på en nationellt sett ganska låg nivå. Däremot minskar den upplevda tryggheten, särskilt bland kvinnor, vilket i förlängningen minskar tilltron till samhället och demokratin. För att vända trenden kan man arbeta med både fysiska åtgärder, kommunikation och gemenskapsprojekt för ökad trygghet och delaktighet. Att uppmantra ett redan starkt föreningsliv för ytterligare försöka nå och inkludera fler och bredare grupper kan vara ett värdefullt verktyg. Nationellt uppmärksammas kulturlivet och kulturarvet som förutsättningar för ett inkluderande och demokratiskt samhälle.

Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap beskriver global solidaritet, kapacitetsutveckling och mobilisering av ekonomiska resurser för att säkerställa nyskapande teknisk utveckling, rättvis handel, tillförlitlig uppföljning och stöd vid humanitära kriser. Genomförande och globalt partnerskap innebär lärande av varandra.

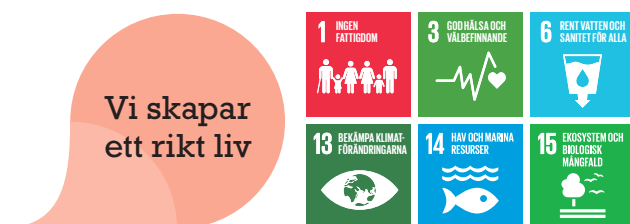
Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 17 – Genomförande och globalt partnerskap	delvis 	oförändrad →

*Notera att det ej ännu finns nationellt beslutade nyckeltal för mål 17.

Kort motivering

Trots att det ännu inte finns nationellt beslutade nyckeltal för mål 17, kan vi göra en lokal värdering av vår måluppfyllelse för målet. Bedömningen är att nyckeltalet är delvis uppfyllt och att trenden är oförändrad. Ljungby kommun har under flera år varit aktiv inom olika internationella projekt, i huvudsak finansierade av EU-medel men även av Sida (Styrelsen för internationellt utvecklingssamarbete). Det finns sedan några år tillbaka en tjänsteperson direkt ansvarig för internationellt arbete, med hänvisning till nedprioritering i budget för internationella projekt minskar möjligheten att arbeta med dessa frågor. Att integrera Agenda 2030 i kommunens styromdell och deltagande i Lokala Sverige samt åtagande genom Borgmästaravtalet för klimat och energi är samtidigt exempel på aktiviteter som visar på en positiv utveckling. Det finns en stor potential i att utveckla det internationella arbetet och bidra till genomförande och globalt partnerskap. Ett starkt sådant arbete kan också bidra till kommunen genom kompetensutveckling, verksamhetsutveckling och gör kommunorganisationen till en mer attraktiv arbetsgivare.

Visionsmål – Bästa kommun att växa i



Visionsmålet Vi skapar ett rikt liv innebär att vi ska erbjuda trygga och stimulerande miljöer, en inkluderande framtid, rent vatten, frisk luft och attraktiva miljöer. Vi ska erbjuda goda levnadsvillkor för alla, skapa förutsättningar för ett hållbart liv och utveckla mötesplatser som berikas med gemenskap och bidrar till allas hälsa och välbefinnande. Vi skapar ett rikt ekologiskt och socialt liv.

Sammanfattning visionsmålet:	Bedömning	Trend
Vi skapar ett rikt liv bedöms som delvis uppfyllt, med en oförändrad trend.	delvis 	

För att uppfylla visionsmålet Vi skapar ett rikt liv behöver vi levnadsmiljöer som berikar och möjliggör för välmående och utveckling. Det handlar om att säkerställa att sådana miljöer finns både idag och i framtiden. Vi är beroende av de tjänster som friska och välmående ekosystem ger oss, frisk luft, rent vatten och vår livsmedelsförsörjning. Att skapa förutsättningar för och nyttja naturliga system innebär att vi är mer robusta inför klimatförändringar. Eftersom förändringar i naturen ofta sker långsamt och som del av olika kretslopp är det viktigt att vi tänker långsiktigt, cirkulärt och är uthålliga i vårt arbete.

Bedömningen av målet visar på en marginellt bättre måluppfyllelse än övriga visionsmål, huvudsakligen beroende på att ett av de globala målen visar hög måluppfyllelse. Det är dock värt att notera att inget globalt mål visar en positiv trend. Den övergripande bedömningen måste därför bli att trenden är oförändrad, vilket innebär att kommunen inte närmar sig visionsmålet.

För att måluppfyllelsen ska bli bättre behövs åtgärder inom en rad områden, och framför allt ett helhetstänk. Visionsmålet bygger på antagandet att ett rikt liv förutsätter att hälsan är generellt god hos både kommuninvånarna och i kommunens naturliga miljöer – att vi till exempel har rent vatten, stabilt klimat och välfungerande ekosystem.

Det finns stora utmaningar på klimat- och miljöområdet. För att bekämpa klimatförändringarna behövs åtgärder inom transporter och konsumtion. Vi ser även en negativ utveckling kopplat till biologisk mångfald och bevarande av viktiga naturmiljöer. Vi har i likhet med andra kommuner ett behov av mer arbete för att säkerställa god vattenkvalitet och att skydda våra dricksvattentäkter. I dessa utmaningar ska vi även se möjligheter att skapa tryggare och hälsosammare levnadsmiljöer. Kommunens verksamheter måste arbeta tillsammans, både med varandra och andra lokala aktörer som föreningar, företag och enskilda invånare för att hantera utmaningarna.


När det gäller utmaningar gällande människors hälsa är det viktigt att följa hur växande ekonomiska och sociala klyftor i samhället bidrar till ojämlikhet mellan olika grup-

pers hälsotillstånd. När det gäller psykisk ohälsa behövs åtgärder, särskilt bland barn och ungdomar.

Ett sätt att främja hälsa är att bättre tillgängliggöra natur- och friluftsområden för kommuninvånare och besökare. Vistelse i grönområden är hälsofrämjande genom bland annat att erbjuda motion, lärande, rekreation och återhämtning. Vi kan skapa synergieffekter genom att i dessa områden bevara och utveckla naturvärden och därmed stärka ekosystemen och den biologiska mångfalden. Detta är ett exempel på helhetsperspektiv inom visionsmålens område. Ett annat är behovet att se helheten i arbetet med biologisk mångfald och ekosystem – om vi vill bevara de miljöer som är särskilt attraktiva för kommuninvånarna behövs även generella åtgärder och samverkan regionalt och nationellt.

Till visionsmålet är sex globala mål kopplade:

Mål 1 Ingen fattigdom beskriver hur fattigdom omfattar fler dimensioner än den ekonomiska, att fattigdom även innebär en brist på frihet, inflytande, hälsa, utbildning och säkerhet. Ingen fattigdom beskriver ett rikt liv som ett värdigt och tryggt liv.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 1 – Ingen fattigdom	i hög grad uppfyllt 	minskad ↘

Kort motivering

Vi har få barn och ungdomar som lever i ekonomiskt utsatta hushåll och vi har få som är i behov av försörjningsstöd. Men detta mål påverkas stort av flera andra faktorer där vi ser en negativ trend exempelvis att fler personer varken arbetar eller studerar och stora skillnader mellan grupper i hälsa, utbildning och arbete. Den inkomstrelaterade ojämlikheten har ökat mer i Sverige än i något annat OECD-land och ligger på den högsta nivån i Norden, vilket föranleder att ett förebyggande arbete på bred front krävs för att förvalta den goda måluppfyllelsen och säkerställa den över tid.

Med hänsyn till hur utvecklingen ser ut inom flera områden och konsekvenser av pandemin görs bedömningen att vi har en negativ utveckling och risk att måluppfyllnad går ner på sikt.

Mål 3 Hälsa och välbefinnande satsar på investeringar i hälsa genom förebyggande insatser och modern och effektiv vård för alla eftersom det gynnar samhällets utveckling. Hälsa och välbefinnande fokuserar på ett rikt liv fullt av välbefinnande.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 3 – Hälsa och välbefinnande	ej uppfyllt 	oförändrad →

Kort motivering

Bedömning att målet inte är uppfyllt och att vi inte kan se en tydlig trend vilket gör att prognosen är att vi inte kommer att nå målen. Vi ser negativ utveckling för olika åldersgrupper samtidigt som vi inom vissa områden kan se en positiv utveckling. Hälsan är dock ojämnt fördelad mellan olika grupper i samhället.

Befolkningen i Ljungby har en hög medellivslängd och god tillgång till hälso- och sjukvård förutom gällande vård för psykisk ohälsa för barn och ungdomar. Några identifierade utmaningar är ökande psykisk ohälsa i alla åldrar samt livsstilsbetingade faktorer. Det krävs samverkan och nya sätt att arbeta för att få till förbättringsåtgärder. Vi ser en tydlig koppling till flera målområden som kan bidra till en positiv utveckling, såsom satsningar på jämlikhet, jämställdhet samt utbildningsnivå.


Mål 6 Rent vatten och sanitet beskriver grundförutsättningarna för allt levande på jorden, en förutsättning för människors hälsa och en hållbar utveckling: vatten. Dessutom är det en förutsättning för livsmedels- och energiproduktion. Rent vatten och sanitet bidrar till ett rikt liv när det finns som tillgång för alla.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 6 – Rent vatten och sanitet	delvis 	oförändrad →

Kort motivering

Utifrån nyckeltalen sker inga större förändringar då de i stort baseras på 6-årscykler. Kravet på att nå god status i sjöar och vattendrag samt säkerställa skydd av vattentäkter ska vara uppfyllt som senast till år 2027. Bedömning är att målet delvis är uppfyllt men att det inte är någon positiv trend vilket gör att prognosen är att vi inte kommer att nå målet. Det krävs samverkan och nya sätt att arbeta för att få till förbättringsåtgärder. Genom aktivt medverkande i det nya åtgärdsprogrammet för vattenförvaltningen finns möjlighet till det. Olika våtmarksprojekt som drivs samt utveckling av arbetet med dagvatten och initiering av revidering av VA-plan kan generera positiv utveckling framöver. Att uppnå förändring inom vattenkvalitet och att säkerställa skydd av dricksvattentäkter är processer som tar tid och insatser kan därför inte vänta. Att kommunen har dricksvattentäkter som både är av regionalt och nationellt intresse bidrar till bedömning att satsningar inom området är angeläget.

Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser beskriver att global uppvärmning som överstiger två grader skulle få allvarliga konsekvenser för ekosystem, havsförsurning, mänsklig säkerhet, matproduktion, vattentillgång, hälsa och ökad risk för naturkatastrofer. Bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser är nödvändigt för ett rikt, framtida liv.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 13 – Bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser	delvis 	oförändrad →

Kort motivering

Detta mål tillsammans med mål 12 är de som vi nationellt sett har svårast att nå. Nyckeltalen indikerar att Ljungby kommun också har ett utgångsläge med relativt höga utsläppsnivåer per person och att utvecklingen inte går i den takt som krävs för att nå våra mål i klimatomställningsarbetet. Endast en mindre del av utsläppen kan kopplas till industriella utsläpp, merparten handlar om konsumtionsbaserade utsläpp och särskilt kopplat till transporter men också uppvärmning. Redan inträffade särskilda händelser såsom perioder med kraftigt höga flöden och skyfall respektive torka och en förväntan att sådana händelser blir mer förekommande och mer omfattande i ett förändrat klimat visar ett behov av att arbeta med att anpassa vårt samhälle.

Kommunen har anslutit till Borgmästaravtalet för klimat och energi med målsättning till 2030 och även satt mål i nivå med nationella ambitioner. För att nå det långsiktiga målet till 2045 om nettonollutsläpp krävs minskning med cirka 10% per år, vilket kräver en större omställning och högre minskningstakt än vad som skett tidigare. Trenden visar inte på att den omställningstakten även om utvecklingen går i rätt riktning därmed är bedömningen att trenden är oförändrad och att målet inte kommer att nås.

Mål 14 Hav och marina resurser varnar för överfiske, försurning, gifter och föroreningar och beskriver att åtta miljoner ton plast hamnar i haven varje år. Hav och marina resurser är ett rikt liv med artrikt vatten.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 14 – Hav och marina resurser	ej uppfyllt 	oförändrad →


*Notera att det ej ännu finns nationellt beslutade nyckeltal för mål 14.

Kort motivering

Det finns inte några nyckeltal i Kolada för Ljungby kommun kopplat till mål 14, med hänvisning till att kommunen inte är någon kustkommun. Eftersom vi ändå bidrar till utvecklingen av status inom det globala målet kan ändå en bedömning göras. Ljungby kommun tillhör både avrinningsområde för Västerhavet och för Södra Östersjön.

Slutrecipienter är Hanöbukten och Laholmsbukten. Utifrån att varken Hanöbukten eller Laholmsbukten uppnår god status görs bedömning att målet inte är uppfyllt och vi ser ingen tydlig trend för utvecklingen. Problematiken består bland annat i föroreningar i dagvatten och brunifiering bland annat på grund av förändrad markanvändning, skogsbruk och utdikning. Åtgärder för att förebygga mikroplast i haven är viktiga och kan kopplas bland annat till transporter och konstgräsytor. En del insatser genom LONA-projekt för våtmarker kan bidra till en positiv utveckling. Viktigt är samverkan över avrinningsområdena och ett aktivt arbete utifrån åtgärdsprogrammet för vattenförvaltningen.

Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald understryker hur markförstörelse och avskogning leder till ökade halter av växthusgaser och hotar såväl klimatet som djurarters överlevnad. Ekosystem och biologisk mångfald krävs för ett rikt liv med en artrik miljö.

Visionsmål:	Bedömning:	Trend:
Mål 15 – Ekosystem och biologisk mångfald	delvis 	oförändrad →

Kort motivering

För att klara en ekologisk omställning krävs ett systemperspektiv och att frågor gällande klimatpåverkan, kväve-fosforbalans och biologisk mångfald med flera hanteras integrerat. Baserat på nyckeltal för skyddad miljö i kombination med fördjupning inom andra nyckeltal som illustrerar miljötillståndet i kommunen bedöms målet delvis uppfyllt. Det ses dock ingen tydlig utveckling i varken positiv eller negativ riktning. Indikationer finns på att värdefulla natur- och kulturmiljöer minskar i areal och påverkan från markanvändning på vattenkvalitet som resulterat i en ökad problematik med brunifiering.

Kommunen har deltagit som testpilot för att använda verktyg för ekosystemtjänster i planeringen vilket är en del i en satsning på förbättring inom målområdet. Kommunen har också satsat på att utveckla sitt arbete med naturvård under 2020 genom rekrytering av kommunekolog och en ökning av LONA-projekt bland annat för att gynna pollinerare. Inför kommande år ses fortsatt en utveckling på området med eventuell satsning på arbete mot invasiva arter och fortsättning inom pågående projekt. Samtidigt har nedprioritering gjorts av resurser för ekologitjänst.



Balanskravsresultat

Balanskravet är styrt av kommunallagen. Kravet är att intäkterna ska överstiga kostnaderna. I balanskravsresultatet görs justeringar för realisationsvinster och vissa realisationsförluster samt orealiserade vinster för kapitalförvaltningen. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt år ska detta underskott hämtas hem inom tre år. Ljungby kommun har klarat balanskravet samtliga år utom 2018 då det blev ett negativt resultat som sedan återställdes genom överskott 2019. Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning ska upplysningar om hur kommunen uppfyller balanskravet finnas i årsredovisningen. Balanskravsresultatet för 2020 slutade på +108 mkr vilket innebär att vi lever upp

till lagens krav med god marginal. Balanskravsresultatet är högre än kommunens redovisade resultat. Anledningen är att vi har räknat bort en realisationsförlust i samband med att Södra Ringledden överläts till Trafikverket vilket gav en förlust på 32 mkr. I balanskravsresultatet är även ökning av orealiserade vinster för kapitalförvaltningen borträknade, vilket motsvarade 24 mkr.

Balanskravsresultatet avviker från resultatet i resultaträkningen framför allt genom att orealiserade vinster och förluster i värdepapper ska räknas bort i balanskravsresultatet.

Balanskravsutredning

	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	98 531	97 389	-2 279
- Samtliga realisationsvinster	-4 048	-1 399	-1 117
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	37 679	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-24 121	-81 902	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	108 041	14 088	-3 396
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
= Balanskravsresultat	108 041	14 088	-3 396



Väsentliga personalförhållanden

Ljungby kommun

Antal medarbetare

Antalet medarbetare förändras hela tiden under året, därför blir det en ögonblicksbild av hur det såg ut den 31 december 2020. Det är fysiska personer som räknats och inte anställningar.

Ljungby kommun har 2872 medarbetare med månadslön, vilket är en ökning med 15 personer jämfört med 2019. Antalet kvinnor är 2280, en minskning med 6 och männen har ökat med 21 till 592. Det är 79,4 % procent av de månadsanställda som är kvinnor. Barn- och utbildningsförvaltningen har ökat med 12 personer. I övrigt är det marginella förändringar jämfört med december 2019.

Genomsnittlig ålder

Den genomsnittliga åldern bland de tillsvidareanställda medarbetarna är 45,8 år.

Övertid

Det genomsnittliga antalet övertidstimmar per medarbetare (månadsavlönad) är 8,6 vilket är en ökning med 0,5 timmar jämfört med 2019 (8,1).

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie tillgänglig arbetstid uppgick till 8,2 % för 2020 vilket är en ökning med 1,4 % jämfört för 2019 (6,8 %).

För kvinnorna är sjukfrånvaron 9,2 % för 2020 vilket är en ökning med 1,6 % jämfört med 2019 (7,6 %) För männen är sjukfrånvaron 4,5 % för 2020 vilket är en ökning med 1,0 % jämfört med 2019 (3,5 %).

Sjukfrånvaron i förhållande (%) till tillgänglig arbetstid – Ljungby kommun

	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro	8,2	6,5	6,6
Total långtidssjukfrånvaro	39,1	45,7	47
Sjukfrånvaro för kvinnor	9,2	7,4	7,6
Långtidssjukfrånvaro för kvinnor	40,3	47,4	48,6
Sjukfrånvaro för män	4,5	3,3	3,1
Långtidssjukfrånvaro för män	29,8	32,9	33,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	7,2	4,9	6,6
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	17,3	21,8	47
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	7,5	5,5	5,3
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	33,9	38,7	44
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	7,4	6,9	7,2
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	38,9	54,2	53,9
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	8,6	6,7	7,6
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	43,4	45,8	51,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 60-65 år	11,5	9,1	8
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 60-65 år	50,6	56,2	53,6
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 66 år och äldre	4,6	1,6	2,2
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 66 år och äldre	37,3	2,6	16,5

Personalnyckeltal – Ljungby kommun

	2020	2019	2018
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%)	65,4	67	66,6
Förändring av antal månadsavlönade	+15 (2872)	-95 (2 857)	+57 (2 952)
Antal tillsvidareanställda	2352	2415	2 401
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	2184	2 229	2 230
Personalomsättning (%)	8	8,7	10,3
Frisknärvaro (%)	25,7	35,1	36,4
Kvinnors frisknärvaro (%)	23	32,5	33,1
Mäns frisknärvaro (%)	36,8	46,1	49,9
Sjukfrånvaro (%)	8,2	6,5	6,6
Kvinnors sjukfrånvaro (%)	9,2	7,4	7,6
Mäns sjukfrånvaro (%)	4,5	3,3	3,1
Sjukfrånvaro (kalenderdagar)	31,7	27,8	31,9
Kvinnors sjukfrånvaro (kalenderdagar)	35,6	35,6	36,3
Mäns sjukfrånvaro (kalenderdagar)	16,5	12,9	13,7
Genomsnittlig övertid per medarbetare (timmar)	9	8,6	10,1
Kvinnors genomsnittliga övertid (timmar)	7,4	7,5	9,1
Mäns genomsnittliga övertid (timmar)	15	13,1	14,5
Medellön totalt (kr/mån)	30 851	30 241	29 583
Kvinnors medellön (kr/mån)	30 080	29 781	29 136
Mäns medellön (kr/mån)	31 223	32 191	31 495
Utfall av löneöversyn	2,5	2,7	3,03
Genomsnittlig ålder	45	45	45

Ljungby Energinät AB

Antal medarbetare

Antalet medarbetare förändras hela tiden under året, därför blir det en ögonblicksbild av hur det såg ut 31 december 2020. Det är fysiska personer som räknats. Ljungby Energi har 49 medarbetare vilket är lika många som under 2019. Under året har vi haft en pensionsavgång och 1 person som slutat sin anställning. Två nyanställningar har gjorts under året. Antal kvinnor är 3 och antal män är 46.

Genomsnittlig ålder

Den genomsnittliga åldern räknat på alla medarbetare (exkl feriearbetare) under året var 49 år.

Övertid

Det genomsnittliga antalet övertidstimmar per medarbetare (månadsavlönad) är 35,9 vilket är en ökning med 1 timme jämfört med år 2019.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid uppgick till 2,6 procent för år 2020, vilket är en ökning med 1,5 procentenheter jämfört med år 2019. Bolaget har haft en långtidssjukskriven under år 2020.

Personalnyckeltal – Ljungby Energinät

	2020	2019
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%) (personalkostn+rep egen personal)/summa rörelsekostnad	39,4	22,1
Förändring av antal månadsavlönade	-1	2
Antal tillsvidareanställda	49	49
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	48	47
Personalomsättning (%)		*
Frisknärvaro (%)	51	42,9
Sjukfrånvaro (%)	2,6	1,09
Sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	9,2	11**
Genomsnittlig övertid per medarbetare (timmar)	35,96	34,7
Medellön totalt (kr/mån)	38 557	35 595***
Utfall av löneöversyn	Ej genomförd	3
Genomsnittlig ålder	49	48

*4 personer har börjat, varar 2 ersättningsrekryteringar för de 2 som slutat. Medelantal anställda 47.

**Snitt antal dagar per anställd. 539 dagar totalt, varar 365 långtidssjuk (1 person 50%).

***Genomsnittlig månadslön per 31/12 2019, inkl VD.

Ljungbybostäder AB

Antal medarbetare

Antalet medarbetare förändras hela tiden under året, därför blir det en ögonblicksbild av hur det såg ut 31 december 2020. Det är fysiska personer som räknats. Ljungbybostäder har 24 medarbetare vilket är en ökning med 3 medarbetare jämfört med år 2019.

Under året har vi tillsvidareanställt en bovärd, en trygghetsvärd och en fastighetschef. Under mars-september hade vi även en medarbetare som arbetade med in- och medflyttarservice. Vi har även en medarbetare som är visstidsanställd med fokus på energieffektiviseringar.

Antal kvinnor är 8 och antal män är 16.

Genomsnittlig ålder

Den genomsnittliga åldern räknat på alla medarbetare (exkl feriearbetare) under året var 50 år.

Övertid

Det genomsnittliga antalet övertidstimmar per medarbetare (månadsavlönad) är 24,8 vilket är en minskning med 4,5 timmar jämfört med år 2019. Övertiden beror främst på att bovärdarna har beredskap och när de arbetar under beredskapen räknas det som arbetstid.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid uppgick till 1,8 procent för år 2020, vilket är en minskning med 0,2 procentenheter jämfört med år 2019. Bolaget har inte haft några långtidssjukskrivna under åren 2018-2020.

För kvinnor är sjukfrånvaron 1,6 procent, vilket är en minskning med 0,9 procentenheter jämfört med år 2019. Männens sjukfrånvaro har ökat med 0,2 procentenheter till 2,0 procent år 2020.

Sjukfrånvaron i förhållande (%) till tillgänglig arbetstid – Ljungbybostäder

	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro	1,8	2,0	1,5
Total långtidssjukfrånvaro	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro för kvinnor	1,6	2,5	3,1
Långtidssjukfrånvaro för kvinnor	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro för män	2,0	1,8	1,1
Långtidssjukfrånvaro för män	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	1,5	1,9	0,9
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	3,2	1,6	3,3
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	0,8	1,1	2,5
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	2,1	2,8	1,4
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 60-65 år	2,2	0,0	0,0
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 60-65 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 66 år och äldre	0,0	0,0	0,0
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 66 år och äldre	0,0	0,0	0,0

Personalnyckeltal – Ljungbybostäder

	2020	2019	2018
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%) (personalkostn+rep egen personal)/summa rörelsekostnad	19,6	19,9	20,7
Förändring av antal månadsavlönade	+3 (24)	0 (21)	(21)
Antal tillsvidareanställda	23	20	21
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	22,8	20	21
Personalomsättning (%)	4,7	14,6	25
Frisknärvaro (%)	42,3	40	41,4
Kvinnors frisknärvaro (%)	33,3	14,3	50
Mäns frisknärvaro (%)	47,1	50	38,1
Sjukfrånvaro (%)	1,8	2	1,5
Kvinnors sjukfrånvaro (%)	1,6	2,5	3,1
Mäns sjukfrånvaro (%)	2	1,8	1,1
Sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	130	133	99
Kvinnors sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	35	43	45
Mäns sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	95	90	54
Genomsnittlig övertid per medarbetare (timmar)	24,8	29,3	24
Kvinnors genomsnittliga övertid (timmar)	3	2,2	8,9
Mäns genomsnittliga övertid (timmar)	36,3	39,9	29,7
Medellön totalt (kr/mån)	34 784	33 912	31 927
Kvinnors medellön (kr/mån)	33 320	34 920	29 960
Mäns medellön (kr/mån)	35 516	33 509	32 542
Utfall av löneöversyn	-	2,85	2,75
Genomsnittlig ålder	50	47	46

Förväntad utveckling

2021 kommer genomsyras av vårt spännande utvecklingsprojekt med översiktsplanen som har en central roll i arbetet för att formulera strategier för en långsiktig hållbar utveckling och hur vi tillsammans formar framtiden mot 35 000 invånare 2035. En översiktsplan ska ange såväl en långsiktig och övergripande utvecklingsstrategi som grunddragen i den avsedda användningen av mark- och vattenområden. Runt om i kommunen pågår och planeras flera byggprojekt, ett par exempel är Regnbågens förskola och Harabergområdet. Ljungby kommuns mål är också att få ett centrum som människor skall trivas i. En mötesplats för alla. Det pågår omfattande ombyggnad av Bergagatan, vilket är en del av centrumförnyelsen. Dessutom kommer vi inviga vårt nyre-

noverade kulturhus Grand som kommer bjuda på en hel del spännande nyheter. Det kommer också ske ett fortsatt arbete för att skapa förutsättningar för tillväxt, mer detaljplanerad mark för företagen, förutsättningar för innovativa och hållbara företag och ett nära samarbete med t.ex. Campus Ljungby, Ljungby Business Arena, Region Kronoberg och grannkommunerna. Att förmedla en positiv bild av vår kommun kommer även fortsättningsvis att vara mycket angeläget. Insatser för att möta en förväntad ökad ungdomsarbetslöshet kommer också att ha fortsatt hög prioritet.

Utöver det så kommer vi fira att demokratin fyller 100 år och vi kommer arbeta med vårt nya fokusområde ”näringsliv”.

Bokslut samt kommande budgetar

	2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	1 678	1 708	1 751	1 784
Skatteintäkter och statsbidrag (mkr)	1 720	1 732	1 777	1 811
Finansnetto (mkr)	56	10	10	8
Årets resultat (mkr)	99	35	36	36
Investeringar (mkr)	203	154	274	447
Långfristig skuld (mkr)	722	753	870	1 160
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	40	42	42	39
Självfinansieringsgrad investeringar (%)	99	88	49	30

Driftredovisning 2020

Nämnd/förvaltning	Intäkt	Kostnad	Nettokostnad	Budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen och KLF	17 796	103 750	85 954	93 342	7 388
Teknisk nämnd	396 513	522 394	125 881	91 787	-34 094
varav vatten och avlopp	52 665	52 665	0	0	0
varav övrigt	343 848	469 729	125 881	91 787	-34 094
Miljö- och byggnämnd	16 028	25 698	9 670	10 895	1 225
Barn- och utbildningsnämnd	112 448	803 780	691 331	692 728	1 397
Socialnämnd	256 809	925 238	668 429	682 755	14 326
Kultur- och fritidsnämnd	10 949	86 186	75 237	77 195	1 958
Valnämnd	0	17	17	87	70
Överförmyndarnämnd	3 870	8 521	4 651	4 548	-103
Revision	0	1 040	1 040	1 079	39
Gemensamma nämnden	0	1 809	1 809	1 801	-8
SUMMA NÄMNDER OCH FÖRVALTNINGAR	814 413	2 478 433	1 664 019	1 656 217	-7 802

Investeringsredovisning 2020 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse
KOMMUNSTYRELSEN			
21600-21799 IT-investeringar	925	4 700	3 775
20012 Snabba utvecklingsmedel	-	500	500
20013 Ärendehanteringssystem	765	1 000	235
20014 Programfas övergripande projekt	-	80	80
21808 Rainedance marknadsplats	186	900	714
Övriga investeringar Kommunledningsförvaltningen	76	259	183
Summa Kommunledningsförvaltning	1 952	7 439	5 487
TEKNISK NÄMND			
30400 Inventarier TF	865	3 831	2 966
30500 Maskiner TF	1 805	3 361	1 556
31025 Utbyte lekutrustningar	569	1 534	965
31036 Hjortsbergskolan 7-9	684		-684
31037 Berglyckan	411	4 146	3 735
31038 Hjortbergsskolan, F-6	8 905	6 956	-1 949
31040 Klöverängens förskola	22 713	23 346	633
31041 Regnbågens förskola	14 854	49 663	34 809
31042 Haraberg fsk säsbo trygghbo	3 391	9 387	5 996
31043 Agunnarydskolan förskola	689	710	21
31053 Ekebackeskolan, utbyggnad	690	920	230
32021 Holmsborg	13 823	36 028	22 205
32030 Aspebacken rivning sanering	3 111	9 441	6 330
34016 Grand	18 465	30 415	11 950
34017 Ringbadet	1 251	2 500	1 249
34018 Sprinkling Ljungby Arena	419	3 432	3 013
34020 Skateboardpark	4 307	5 666	1 359
34021 Brunnsgården kök	2 520		-2 520
39000 Reinvesteringar	16 219	19 900	3 681
39002 Säkerhetsåtgärder	1 859	2 850	991
39007 Energiinvesteringar	1 194	1 000	-194
39010 Tillgänglighet	561	670	109
39012 Verksamhetsanpassn lokal, BUN	1 914	2 155	241
39013 Arbetsmiljöåtg enl skyddsron	2 743	2 796	53
39017 Ombyggnad bibliotekets tak		12 000	12 000
39019 Verksamhetsanpassn lokal, SN	557	573	16
39022 Sickinge VA	3 900	3 912	12
Övriga investeringar fastighetsavdelningen	521	300	-221
40002 Trafiksäkerhetshöjande åtg	2 257	1 500	-757
41042 Replösa Björket gata B1	4	889	885
41043 Replösa Björket gata	24	675	651
41044 Replösa Björket gata B2	1 024	2 458	1 434
41052 Bo.omr Replösa skola flytt GC	1 199	1 500	301

Investeringsredovisning 2020 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse
42011 GC-väg till Tutaryd	1 106	1 091	-15
42012 GC-väg Eka - Karlsro (på 50 kV		3 200	3 200
42016 Reinvestering GC-vägar	1 790	1 799	9
42020 GC-väg runt och till Haraberg		500	500
42024 GC-väg Ryssby Storg Lunnavalle	3 064	3 494	430
42025 GC-väg Söderleden-Ljungbystopp	7	2 000	1 993
43001 Industriområde Eka, ny gata	88	1 200	1 112
43002 Ekalund industriområde		1 000	1 000
43004 Asfaltering exploateringsomr	1 709	1 500	-209
46007 Belysning	522	400	-122
46014 Bergagatan	1 374	5 218	3 844
46028 Asfaltering Gator	7 122	5 962	-1 160
46033 Skåneg väster ansl Hammarronde	517	11 319	10 802
46036 Broar reinvesteringar	637	505	-132
46038 Parkeringsplats Snickarn 13	1 111	1 796	685
46040 Parkering Brunnsgården infart	272	500	228
Övriga investeringar Gatuavdelningen	1 278	2 063	785
45025 Tillg.anpassning lekplatser	290	957	667
45032 Karlsro industriomr grönytor	27	692	665
Övriga investeringar Parkavdelningen	951	1 148	197
50001 Ny maskinutrustning rörnät	528	500	-28
50006 Övervakningsutrustning	1 612	2 500	888
50007 Reinvestering vattenverk	948	4 000	3 052
51000 Ombyggnad pumpstationer	1	2 000	1 999
51006 Ny maskinutrustning	1 173	2 500	1 327
52002 Reinvest avloppsreningsverk	700	17 000	16 300
52009 Tillkommande VA-anlutningar	269	5 000	4 731
52010 Ledningsförnyelse	12 473	6 000	-6 473
52012 VA-plan vattentäcker		500	500
52019 VA-plan	3 450	12 000	8 550
52023 VA Ekalund	1 358	4 500	3 142
53009 Investeringar renhållning	1 448	2 857	1 409
Övriga investeringar VA- och renhållningsavdelning	350	200	-150
60000 Markförvärv	6 574	9 000	2 426
60015 Scanning Bolmens västra södra		500	500
60017 Scanning övr tätorter		600	600
Övriga investeringar exploateringsavdelningen		300	300
63000 Köksutrustning	902		-902
Övriga investeringar kostavdelningen	150		-150
Summa Teknisk nämnd	187 249	360 815	173 566
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND			
Investeringar miljö- och byggförvaltning	635	689	54
Summa Miljö- och byggnämnd	635	689	54

Investeringsredovisning 2020 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND			
70000 Maskinell utr för lokalvård	40	100	60
70002 Inv/maskiner gymnasie/komvux	958		-958
70004 Inv Barn- o utbildning	1 454	4 617	3 163
70005 Åtg räddningstj/skyddsk/yrkesi		100	100
70007 Lärararbetsplatser	14	75	61
Övriga investeringar barn- o utbildningsförvaltning	5 685	13 176	7 491
Summa Barn- och utbildningsnämnd	8 150	18 068	9 918
SOCIALNÄMND			
80002 Invent socialförvaltningen	1 066	2 267	1 201
80005 IT-förbättringar/utbyggnad	37	1 443	1 406
80007 Arbetsmiljöåtgärder	20	840	820
80017 Ombyggn inom äldreomsorgen	51	998	947
80030 Reinvesteringar sängar	38	1 663	1 625
80035 LSS-boende	109	2 373	2 264
80039 Reinvestering taklyftar	276	307	31
80047 Förstudie nytt LSS-boende		500	500
Övriga investeringar socialförvaltningen	-	2 500	2 500
Summa Socialnämnd	1 598	12 891	11 293
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND			
25003 Offentlig utsmyckning	188	700	512
25006 Gem investering kultur o friti	576	886	310
25035 Grand - fortsatt programfas		800	800
25039 Utegyrn Lidhult		74	74
25040 Elljusspår Lidhult		1 300	1 300
Övriga investeringar Kultur- och fritidsförvaltning	2 796	4 832	2 036
Summa Kultur- och fritidsnämnd	3 561	8 592	5 031
SUMMA TOTALT	203 146	408 494	205 348

Investeringsprojekt med lägre utfall eller budget än 500 tkr har lagts samman till en post per förvaltning (per avdelning för Tekniska nämnden).

Räkenskaper



På sidorna 38-53 presenteras resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter och redovisningsprinciper.



Resultaträkning

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	1	465,5	442,0	708,5	713,7
Verksamhetens kostnader	2	-2 041,2	-1 987,6	-2 210,0	-2 151,7
Avskrivningar	3	-102,0	-96,9	-145,4	-143,6
Verksamhetens nettokostnader		-1 677,8	-1 642,4	-1 646,9	-1 581,7
Skatteintäkter	4	1 254,0	1 263,7	1 254,0	1 263,7
Generella statsbidrag och utjämning	5	466,0	364,6	466,0	364,6
Verksamhetens resultat		42,2	-14,1	73,0	46,7
Finansiella intäkter	6	62,6	118,7	57,9	104,0
Finansiella kostnader	7	-6,3	-7,2	-8,1	-10,5
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		98,5	97,4	122,8	140,1
Extraordinära poster		0,0	0,0	0	0,0
Skattekostnader	8	0,0	0,0	-6,1	-4,5
Årets resultat		98,5	97,4	116,7	135,7

Balansräkning

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	9	3,5	5,1	3,5	5,1
Materiella anläggningstillgångar		1 875,0	1 827,2	2 910,8	2 779,4
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	10	1 788,5	1 738,9	2 408,2	2 229,1
Maskiner och inventarier	11	86,5	88,3	462,5	443,2
Övriga materiella anläggningstillgångar				40,1	107,2
Finansiella anläggningstillgångar	12	33,0	33,0	23,5	23,0
Summa anläggningstillgångar		1 911,6	1 865,3	2 937,8	2 807,5
Bidrag till infrastruktur	13	6,2	2,2	6,2	2,2
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	50,6	54,4	57,0	59,9
Fordringar	15	132,2	106,3	196,4	175,0
Kortfristiga placeringar	16	566,7	578,4	566,7	578,4
Kassa och bank	17	260,6	119,3	260,6	119,3
Summa omsättningstillgångar		1 010,1	858,5	1 080,8	932,6
SUMMA TILLGÅNGAR		2 927,8	2 726,0	4 024,7	3 742,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	18	98,5	97,4	116,7	135,7
Övrigt eget kapital		1 593,5	1 496,1	1 772,6	1 637,0
Summa eget kapital		1 692,0	1 593,5	1 889,4	1 772,6
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	31,9	29,6	31,9	29,7
Andra avsättningar	20	41,9	41,4	115,1	110,5
Summa avsättningar		73,8	71,0	147,0	140,1
Skulder					
Långfristiga skulder	21	721,5	663,2	1 499,5	1 336,6
Kortfristiga skulder	22	440,5	398,3	488,8	493,0
Summa skulder		1 162,0	1 061,6	1 988,3	1 829,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 927,8	2 726,0	4 024,7	3 742,3
Panter och därmed jämförliga säkerheter				58,5	58,5
Ansvarsförbindelser	23	1 313,9	1 247,3	1 314,1	1 247,5

Kassaflödesanalys

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		98,5	97,4	122,8	140,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	24	106,4	103,2	150,1	115,2
Justering för betald skatt			0,0	-3,6	-3,1
Minskning av avsättningar p g a utbetalningar		-1,6	-4,7	-1,6	-4,7
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		203,4	195,9	267,7	247,5
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordr		-25,8	5,0	-19,8	-18,8
Ökning (-) / minskning (+) förråd och exploat		3,8	0,7	2,8	1,8
Ökning (-) / minskning (+) kortfristig placering		11,7	-42,0	11,7	-42,0
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		42,2	-5,7	25,0	39,0
Kassaflöde löpande verksamhet		235,2	153,9	287,5	227,5
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-0,5	-0,7	-0,5	-0,7
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-202,8	-229,9	-330,3	-351,2
Investering i finansiell anläggningstillgång		-4,7	0,0	-5,2	0,0
Försäljning av finansiell anläggningstillgång			0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		55,1	0,1	55,3	63,8
Kassaflöde investeringsverksamhet		-152,9	-230,5	-280,7	-288,0
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		100,0	100,0	214,0	100,0
Amortering av långfristig skuld		-44,3	-4,5	-82,8	-20,7
Ökning övriga långfristiga skulder		2,5	4,5	2,5	4,5
Förändring långfristiga fordringar		4,7	0,1	4,7	0,1
Kassaflöde finansieringsverksamhet		62,9	100,1	138,4	84,0
Bidrag till infrastruktur		-3,9	-2,2	-3,9	-2,2
ÅRETS KASSAFLÖDE		141,3	21,3	141,3	21,2
Likvida medel vid årets början		119,3	98,1	119,3	98,1
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		260,6	119,3	260,6	119,3

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Belopp i mkr				
Försäljningsintäkter	33,3	36,5	33,3	36,5
Taxor och avgifter	136,2	134,4	136,2	134,4
Hyror och arrenden	44,4	45,9	126,9	126,9
Bidrag	194,2	175,1	194,2	175,1
Försäljning av verksamhet	43,9	43,6	43,9	43,6
Övriga intäkter	13,5	6,5	173,9	197,2
SUMMA	465,5	442,0	708,5	713,7

Not 2 Verksamhetens kostnader

	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Belopp i mkr				
Löner och sociala avgifter	1 335,8	1 332,2	1 384,0	1 379,5
Pensionskostnader	93,0	90,8	98,3	96,1
Inköp av material	81,2	82,4	143,5	147,3
Bränsle, energi och vatten	31,7	34,1	31,7	34,1
Köp av huvudverksamhet	199,5	195,8	199,5	195,8
Lokal- och markhyror	38,6	38,2	38,6	38,2
Övriga tjänster	175,7	167,6	175,7	167,6
Lämnade bidrag	47,7	47,6	47,7	47,6
Övriga kostnader	38,2	-1,2	91,1	45,4
SUMMA	2 041,2	1 987,6	2 210,0	2 151,7

Revisionskostnader

Total kostnad för revision	1,0	1,1	1,5	1,3
varav kostnad för räkenskapsrevision	0,2	0,2	0,4	0,4

Leasingkostnader

Operationella leasingavtal

Framtida minimileaseavgifter inom ett år	13,0	13,1	13,4	13,3
senare än ett men inom fem år	38,8	41,9	39,0	42,1
senare än fem år	21,4	20,7	21,4	20,7
SUMMA	73,1	75,6	73,8	76,1

De operationella leasingavtalen avser hyresavtal med kommunala och privata bostadsföretag.

Not 3 Avskrivningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Immateriella tillgångar	2,3	3,7	2,3	3,7
Fastigheter och anläggningar	79,8	73,5	93,8	88,8
Maskiner och inventarier	19,8	19,1	49,1	48,6
Nedskrivning/uppskrivning	0,2	0,6	0,2	2,4
SUMMA	102,05	96,9	145,4	143,6

Not 4 Skatteintäkter

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Slutavräkning 2018	-	0,7	-	0,7
Slutavräkning 2019	-6,9	-12,3	-6,9	-12,3
Slutavräkning 2020	-20,4	-	-20,4	-
Preliminär kommunalskatt	1 281,3	1 275,3	1 281,3	1 275,3
SUMMA	1 254,0	1 263,7	1 254,0	1 263,7

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Kostnadsutjämningsavgift	-23,0	-47,2	-23,0	-47,2
Inkomstutjämningsbidrag	304,0	298,6	304,0	298,6
Kommunal fastighetsavgift	56,2	53,8	56,2	53,8
Utjämningsbidrag LSS	38,9	26,5	38,9	26,5
Regleringsbidrag/-avgift	29,2	20,0	29,2	20,0
Välfärdsmiljarder	7,3	12,0	7,3	12,0
Extra statsbidrag 2020	53,5	-	53,5	-
Bidrag för ensamkommande	0,0	0,9	0,0	0,9
SUMMA	466,0	364,6	466,0	364,6

Not 6 Finansiella intäkter

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Utdelning aktier och andelar	2,6	13,8	2,6	13,8
Räntor likvida medel	-	0,0	-	0,0
Räntor utlånade medel	0,1	0,1	0,1	0,1
Realiserad vinst kapitalförvaltning	29,3	11,8	29,3	11,8
Orealiserad vinst kapitalförvaltning	24,1	81,9	24,1	81,9
Övrig intäkt kapitalförvaltning	-	3,7	-	3,7
Övr finansiella intäkter	6,5	7,4	1,8	4,0
SUMMA	62,6	118,7	57,9	103,6

Not 7 Finansiella kostnader

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Räntor på långa lån	5,1	4,9	6,9	8,2
Ränta på pensionsavsättning	0,7	1,0	0,7	1,0
Reaförlust kapitalförvaltning	-	0,6	-	0,6
Övriga finansiella kostnader	0,5	0,6	0,5	0,6
SUMMA	6,3	7,2	8,1	10,5

Not 8 Skattekostnader

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Periodens skattekostnad	-	-	3,4	2,8
Uppskjuten skatt	-	-	2,6	1,7
SUMMA	0,0	0,0	6,1	4,5

Not 9 Immateriella tillgångar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Anskaffningsvärde	31,4	30,7	31,4	30,7
Akkumulerade avskrivningar	-27,9	-25,7	-27,9	-25,7
Bokfört värde	3,5	5,1	3,5	5,1
Avskrivningstid	5-7 år	5-7 år		
Redovisat värde vid årets början	5,1	7,9	5,1	7,9
Årets investeringar	0,5	0,7	0,5	0,7
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	0,2	0,1	0,2	0,1
Avskrivningar	-2,3	-3,7	-2,3	-3,7
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-	-	-	-
SUMMA	3,5	5,1	3,5	5,1

Not 10 Fastigheter och anläggningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Anskaffningsvärde	3 002,1	2 895,9	3 840,0	3 597,0
Ackumulerade avskrivningar	-1 213,6	-1 157,0	-1 431,8	-1 367,9
Bokfört värde	1 788,5	1 738,9	2 408,2	2 229,1
Avskrivningstid	10-99 år	10-99 år	10-99 år	10-99 år
Redovisat värde vid årets början	1 738,9	1 607,3	2 229,1	2 133,9
Årets investeringar	185,0	206,4	229,2	211,3
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning	-55,1	0,0	-55,7	-23,9
Utrangering	-0,2	-	-0,2	-
Korrigeringar	0,1	-0,9	0,1	-0,9
Justeringspost	-	-	-	-
Avskrivningar	-80,0	-73,5	-94,3	-88,9
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-0,1	-0,4	100,0	-2,3
SUMMA	1 788,5	1 738,9	2 408,2	2 229,1

Not 11 Maskiner och inventarier

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Anskaffningsvärde	302,9	300,3	1 217,9	1 165,2
Ackumulerade avskrivningar	-216,4	-212,0	-755,4	-722,0
Bokfört värde	86,5	88,3	462,5	443,2
Avskrivningstid	5-10 år	5-10 år	5-25 år	5-25 år
Redovisat värde vid årets början	88,3	83,4	443,2	420,3
Årets investeringar	17,8	23,5	74,1	54,3
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning	0,0	-0,1	0,0	-0,3
Utrangering	0,0	-0,6	0,0	-0,6
Korrigeringar	0,1	0,8	0,1	0,8
Nedskrivningar	-	-	0,0	-
Avskrivningar	-19,8	-19,1	-49,1	-48,6
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0,1	0,4	-5,8	17,4
SUMMA	86,5	88,3	462,5	443,2

Vid inköp av maskiner och inventarier har en beloppsgräns på 20 000 kr använts. Inköp under detta värde har kostnadsförts direkt.

Not 12 Finansiella anläggningstillgångar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Aktier koncernföretag	10,1	10,1	-	-
Övriga aktier	1,5	1,5	2,0	1,5
Andel Kommuninvest	15,7	15,7	15,7	15,7
Övriga andelar	5,0	0,4	5,0	0,4
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Förlagslån Kommuninvest		4,6	0,0	4,6
Långfristiga fordringar	0,7	0,7	0,7	0,7
Värdereglering långfristiga fordr	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	33,0	33,0	23,5	23,0

Not 13 Bidrag till infrastruktur

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Bidrag statlig infrastruktur GC-väg	6,2	2,2	6,2	2,2
SUMMA	6,2	2,2	6,2	2,2

Not 14 Förråd m.m.

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Tekniska förvaltningens förråd	2,5	2,6	2,5	2,6
Övriga förråd	0,0	0,0	6,4	5,5
Exploateringsfastigheter	48,1	51,7	48,1	51,7
SUMMA	50,6	54,4	57,0	59,9

Not 15 Fordringar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Kundfordringar	39,2	33,9	57,8	53,4
Statsbidragsfordringar	17,9	7,1	17,9	7,1
Mervärdesskatt	21,7	19,6	21,7	19,6
Interimsfordringar	19,0	14,9	51,4	62,2
Övriga fordringar	34,4	30,8	47,6	32,7
SUMMA	132,2	106,3	196,4	175,0

Not 16 Kortfristiga placeringar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Svensk aktiefond Cliens	89,7	99,6	89,7	99,6
Svensk aktiefond Cworld	14,7	28,3	14,7	28,3
Utländsk aktiefond Cworld	22,8	14,5	22,8	14,5
Utländsk aktiefond Didner Gerge	74,6	81,1	74,6	81,1
Svensk räntefond Handelsbanken	216,5	227,2	216,5	227,2
Alternativ inv. SEB	0,9	10,0	0,9	10,0
Alternativ inv. Carnegie	10,7	15,1	10,7	15,1
Alternativ inv. Origo	25,0	15,0	25,0	15,0
Värdereglering kortfristiga placeringar	111,7	87,6	111,7	87,6
SUMMA	566,7	578,4	566,7	578,4
Marknadsvärden	2020	2019	2020	2019
Svensk aktiefond Cliens	127,2	116,1	127,2	116,1
Svensk aktiefond Cworld	20,5	33,3	20,5	33,3
Utländsk aktiefond Cworld	42,1	30,5	42,1	30,5
Utländsk aktiefond Didner Gerge	102,7	108,8	102,7	108,8
Svensk räntefond Handelsbanken	219,5	229,1	219,5	229,1
Alternativ inv. SEB	1,1	13,3	1,1	13,3
Alternativ inv. Carnegie	22,5	32,1	22,5	32,1
Alternativ inv. Origo	31,1	15,2	31,1	15,2
SUMMA	566,7	578,4	566,7	578,4

Not 17 Kassa och bank

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bankgiro och plusgiro	260,6	119,3	260,6	119,3
SUMMA	260,6	119,3	260,6	119,3

Koncernkontot bokförs i bokslutet helt som en tillgång i kommunens redovisning. Kommunen har i koncernkontot en skuld mot bolagen på 19,6 mkr.

Not 18 Eget kapital

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Ingående balans enligt fastställd balansräkning	1 593,5	1 499,5	1 772,6	1 640,7
Justering eget kapital	-	-	-	-0,3
Förändrad redovisningsprincip avseende				
Marknadsvärde kortfristiga placeringar		5,7		5,7
Medlemsinsats Kommuninvest		-9,1		-9,1
Årets resultat	98,5	97,4	116,7	135,7
SUMMA	1 692,0	1 593,5	1 889,4	1 772,6

Not 19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Förmånsbestämd ålderspension	0,5	0,5	0,5	0,5
Kompletterande ålderspension	0,2	0,2	0,2	0,2
Pensionsbehållning	1,9	1,5	1,9	1,5
Livränta enligt PA-KL	1,1	1,1	1,1	1,1
Efterlevandepension	0,6	0,5	0,6	0,5
Särskild avtalspension	7,6	7,6	7,6	7,6
Visstidspension		0,2	0,0	0,2
PA-KL pensioner	13,9	12,3	13,9	12,3
Summa för pensioner	25,7	23,8	25,7	23,9
Löneskatt	6,2	5,8	6,2	5,8
SUMMA	31,9	29,6	31,9	29,7
Ingående avsättning	29,6	32,8	29,6	32,8
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,6	0,8	0,6	0,8
Utbetalningar	-1,4	-1,2	-1,4	-1,2
Nyintjänad pension	2,2	-0,4	2,2	-0,4
Ändring av förmån	-0,1	-1,8	-0,1	-1,8
Dödlighet		0,1	0,0	0,1
Övrigt	0,5	-0,0	0,5	0,0
Förändring av löneskatt	0,5	-0,6	0,5	-0,6
SUMMA	31,9	29,6	31,9	29,6

Not 20 Andra avsättningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Uppskjuten skatt	-	-	73,2	69,1
Avsättning återställande deponier	37,4	37,5	37,4	37,5
Avetableringskostnader moduler	2,8	2,8	2,8	2,8
Borgen Hållplats Hammaren	1,1	1,2	1,1	1,2
Skadestånd	0,7		0,7	
SUMMA	41,9	41,4	115,1	110,5

Avsättning återställ gamla deponin

Ingående värde	32,6	33,4	32,6	33,4
Ökad avsättning	-	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaget belopp	-0,1	-0,8	-0,1	-0,8
Utgående värde	32,5	32,6	32,5	32,6

Avsättning återställande ny deponi

Ingående värde	4,9	5,2	4,9	5,2
Ökad avsättning	-	0,0	0,0	0,0
Ianspråktaget belopp	-0,0	-0,3	0,0	-0,3
Utgående värde	4,9	4,9	4,9	4,9

Not 21 Långfristiga skulder

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Lån i banker och kreditinstitut	675,3	619,5	1 453,3	1 292,9
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	19,4	19,0	19,4	19,0
återstående antal år (vägt snitt)	18	19	18	19
Anslutningsavgifter	26,8	24,7	26,8	24,7
återstående antal år (vägt snitt)	20	20	20	20
SUMMA	721,5	663,2	1 499,5	1 336,6

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Genomsnittlig ränta	0,69	0,77	0,53	0,67
Genomsnittlig räntebindningstid	1,58	1,95	1,86	1,84

Andel lån som förfaller inom

1 år	21,0	6,8	22,1	16,7
2-3 år	57,7	69,9	52,1	61,2
3-5 år	14,7	16,0	20,5	18,5
5-10 år	6,6	7,3	5,3	3,5

Not 22 Kortfristiga skulder

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Anl.lån att amortera nästa år	3,0	4,0	11,6	41,7
Leverantörsskulder	70,8	69,3	94,1	107,7
Skuld mot kommunala bolag	19,6	21,5	0,0	0,0
Moms o särskilda punktskatter	3,7	3,8	3,7	4,1
Personalens skatt	22,5	19,8	22,5	20,0
Arbetsgivaravgift	27,5	24,6	27,5	24,6
Semesterlöneskuld	93,7	87,3	93,7	91,8
Upplupna pensionskostnader	45,1	43,3	45,1	43,3
Upplupen särskild löneskatt	10,9	10,5	10,9	10,5
Förutbetalad skatteintäkt	39,6	13,3	39,6	13,3
Interimsskulder	35,2	40,4	55,0	55,1
Timlöner m.m. avseende december	16,1	17,3	16,1	17,3
Övrigt	52,8	43,3	69,2	63,4
SUMMA	440,5	398,3	488,8	493,0

Not 23 Ansvarsförbindelser

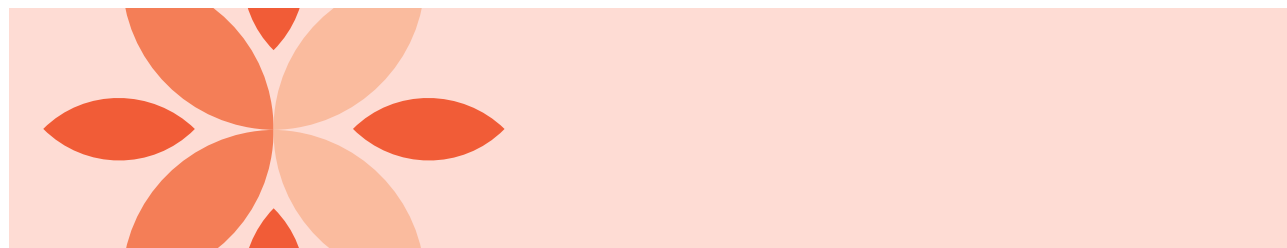
Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna				
Pensionsåtaganden	414,6	429,9	414,6	429,9
Löneskatt pensionsåtaganden	100,6	104,3	100,6	104,3
Summa	515,2	534,2	515,2	534,2
Pensionsåtaganden				
Ingående värde	534,2	546,7	534,2	546,7
Ränte- och basbeloppsuppräkring	12,6	13,5	12,6	13,5
Utbetalning	-27,4	-25,3	-27,4	-25,3
Nyintjänad pension	1,0	0,0	1,0	0,0
Ändring av förmån		1,3	0,0	1,3
Dödlighet		0,3	0,0	0,3
Ändring försäkringstekn grunder	-2,1		-2,1	
Förändring av löneskatt	-3,7	-2,4	-3,7	-2,4
Övrigt	0,7	0,2	0,7	0,2
Utgående värde	515,2	534,2	515,2	534,2
Övriga ansvarsförbindelser				
Borgen gentemot kommunala företag				
Ljungby Bostäder AB, lån	392,9	324,8	392,9	324,8
Ljungby Holding AB	250,0	260,0	250,0	260,0
Ljungby Utveckling AB, lån	18,9	33,6	18,9	33,6
Ljungby Energi AB, lån	115,0	71,0	115,0	71,0
Summa	786,8	689,4	786,8	689,4
Ställda säkerheter				
Ljungbybostäder AB	-	-	0,2	0,2
Summa	0,0	0,0	0,2	0,2
Övriga borgensåtaganden				
Hällplats Hammaren	1,1	1,2	1,1	1,2
Ryssby Bygdegårdsförening	0,2	0,2	0,2	0,2
Innebandyhallen i Ljungby AB	12,7	13,2	12,7	13,2
Friskis & Svettis i Ljungby	8,0	9,2	8,0	9,2
Summa övriga ansvarsförbindelser	798,7	713,2	798,7	713,4
SUMMA ANSVARFÖRBINDELSER	1 313,9	1 247,3	1 314,1	1 247,5

Ljungby kommun har i januari 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest 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 Ljungby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kr och totala tillgångar till 525 483 415 941 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 598 712 522 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 678 244 923 kr.

Not 24 Justering för ej likviditetspåverkande poster

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2020	2019	2020	2019
Justering för av- o nedskrivningar	102,0	96,9	145,4	143,6
Justering ingående värde eget kapital		5,7	0,0	5,7
Justering för gjorda avsättningar	4,4	0,7	4,4	0,7
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	-	-	0,3	-34,8
SUMMA	106,4	103,2	150,1	115,2



Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR i balansräkningen tas upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga avskrivningar. Ingen avskrivning görs på anläggningstillgångar med bestående värde, idag mark och konst. Avskrivning görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Som underlag för bedömning har Rådet för kommunal redovisning idéskrifter "Avskrivningar - avgränsning, värdering och nyttjandeperioder för immateriella och materiella anläggningstillgångar" använts. Linjär avskrivning har tillämpats och avskrivning påbörjas innevarande år månaden efter inköp eller när tillgången tas i bruk.

Avskrivningstider

VA-ledningar	40-99 år
Vatten- och avloppsverk	10-99 år
Verksamhetsfastigheter	10-80 år
Gator och vägar, parker	3-80 år
Markreserv	ingen avskrivn.
Maskiner och inventarier	5-10 år
Bilar o andra transportmedel	5-10 år
Datorer	3 år
Konst	ingen avskrivn.

Alla inventarier med ett värde över 20 000 kr har aktiverats. Den ekonomiska livslängden ska vara minst 3 år för att aktivering ska ske.

ANSLUTNINGSAVGIFTER bokförs som intäkt i driftredovisningen. Intäkten periodiseras över 50 år, motsvarande avskrivningstiden för VA-ledningar.

AVSÄTTNINGAR. Åtagandet att återställa avfallstipparna har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Åtagandet är

nuvärdesberäknat med en ränta på 2,5 %.

EXPLOATERINGSFASTIGHETER. Utgifter för tomter avsedda att säljas har redovisats som en omsättningstillgång.

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR har värderats till marknadsvärde.

FÖRRÅD har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER särredovisas när de förekommer i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 mkr.

KOMMUNALSKATTEN har periodiserats. Kommunen har bokfört den definitiva slutavräkningen för 2019 samt en preliminär slutavräkning för 2020, enligt prognos från SKL, i bokslutet för 2020.

KOMMUNINVEST. Ränta och utdelning från Kommuninvest har bokförts som intäktsränta.

KOMPONENTAVSKRIVNING på fastigheter infördes på nya investeringar 2014. En modell finns med kategorier av byggnader och tillhörande komponenter. För äldre fastigheter har fastigheter med ett restvärde överstigande 2 miljoner kronor fördelats på komponenter utifrån en schablonmetod, vilket slutfördes 2019.

Under 2015 infördes komponentavskrivning på gator. Uppdelning på komponenter av tidigare investeringar för gator påbörjades 2019 och slutfördes 2020. Komponentavskrivning på parker och VA har införts under 2017 på nyinvesteringar. Uppdelning på komponenter på tidigare investeringar för VA har gjorts under 2019 och för parker under 2020.

KONCERNKONTO. Likvida medel på koncernkontot har i sin helhet bokförts som likvida medel i kommunens balansräkning. Dotterbolaget Ljungby Holding AB som är underkontoägare har i sin tur bokfört sina ”likvida medel” som en fordran eller en skuld till kommunen.

KORTFRISTIGA FORDRINGAR består av fordringar som beräknas bli reglerade under 2021. Således har den del av våra utlämnade lån som förfaller till betalning under 2021 redovisats som en kortfristig fordran i bokslutet. Kundfordringar äldre än ett år har skrivits av bokföringsmässigt.

KORTFRISTIG PLACERING består av kapitalförvaltning för pensionsändamål.

KORTFRISTIGA SKULDER består av skulder som faller till betalning inom ett år. 2021 års amorteringar på kommunens anläggningslån har således redovisats som en kortfristig skuld.

LÅNEKOSTNADER har i sin helhet bokförts som en kostnad i resultaträkningen under finansiella kostnader.

LÖNER utbetalade i januari avseende december har redovisats som kostnad 2020. Kostnader för ej uttagen semester och övertid har bokförts som en semesterlöneskuld under kortfristiga skulder.

PENSIONSSKULDEN är den beräknade framtida skuld kommunen har till arbetstagare och pensionstagare.

- 1) Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse under raden pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningsarna. Förpliktelsen är beräknad enligt RIPS07.
- 2) Pensioner intjänade under 2020, avseende inkomster upp till 7,5 basbelopp, redovisas som kortfristig skuld, upplupna pensionskostnader. Det årliga intjänandet av pensionen betalas ut i mars året efter intjänandet, från och med 1998.
- 3) Som avsättning redovisas framför allt pensionsförmåner avseende inkomster över 7,5 basbelopp, efterlevandepensioner intjänade fr.o.m. 1998 samt garantipensioner.

SÄRSKILD LÖNESKATT har beräknats med 24,26 % på pensionsförmåner intjänade fr.o.m. 1998.

Förändrade redovisningsprinciper

Från och med 2019 tillämpas LKBR vilket innebär att två förändringar har gjorts i förhållande till tidigare år; alla tidigare skuldförda icke statliga investeringsbidrag har återförts samt tidigare uppskrivna finansiella anläggnings-tillgångar är reverserade. Jämförelsetalen för tidigare år är omräknade och ingående balans redovisas enligt de nya principerna.

Sammanställd Redovisning

Den sammanställda redovisningen omfattar aktiebolag i vilka kommunen bestämmer eller har ett väsentligt inflytande. I samtliga bolag har kommunen 100 procent av aktiernas röstvärde.

Sammandrag

Den sammanställda redovisningen utgör ett sammandrag av kommunens och dotterföretagens balans- och resultaträkningar. I detta sammanhang elimineras olika interna mellanhavanden mellan de i koncernen ingående enheterna. Att efter eliminering dra samman kommunens och dotterföretagens räkenskaper till ett företag benämns konsolidering.

Obeskattade reserver, exklusive latent skatt, har förts till eget kapital. Latent skatt, utgörande 21,4 procent av de obeskattade reserverna, redovisas under posten avsättningar.

Interna transaktioner

För 2020 har interna mellanhavanden mellan de olika enheterna eliminerats i resultat och balansräkningen.

Olika redovisningssätt

För de aktiebolag som ingår i koncernen gäller bokföringslagen. I kommunen gäller den kommunala redovisningslagen sedan 1998. Därför kan det skilja i redovisningsprinciper mellan de olika enheterna. Då det rör sig om i sammanhanget marginella skillnader torde de ej ha någon väsentlig betydelse för den visade ”bilden” av koncernens ekonomiska ställning.

Kommentarer

Ändamålet med koncernredovisningen enligt aktiebolagslagen är i första hand att klarlägga koncernens årsresultat och vara ett skydd mot för hög utdelning i moderbolaget. I kommunen däremot syftar den sammanställda redovisningen till att visa det totala ekonomiska åtagandet som kommunen har.

Koncernens totala likviditet redovisas i sin helhet hos kommunen, som ägare av koncernkontot. Dotterbolagens nettolikviditet redovisas som en skuld eller fordran mot kommunen.

Verksamhetsberättelser 2020

På sidorna 55-91 presenteras varje förvaltnings verksamhetsberättelse för året 2020. Här finns bland annat information om viktiga händelser, väsentliga avvikelser, framtid och nyckeltal.





Kommunstyrelsen

Nämndens uppgift

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen följer sitt uppdrag och arbetar i enlighet med kommunfullmäktiges fastställda mål för verksamhet och ekonomi. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för uppföljning, utveckling och utvärdering av nämndernas verksamhet. Kommunstyrelsen ska utifrån sin styrande roll även kontrollera att kommunfullmäktiges övergripande mål och planer följs.

Verksamhet

Med anledning av Coronapandemin har det varit av särskilt stor vikt att upprätthålla servicenivån gentemot kommuninvånarna samt näringslivet. För kommunens näringsliv har Coronapandemin medfört omfattande konsekvenser. Ett antal åtgärder har därför genomförts för att stärka näringslivet och mildra effekterna, som exempelvis anstånd och förlängda betaltider.

Samtliga verksamheter har upplevt utmaningar till följd av den snabba omställningen till coronasäker verksamhet och distansarbete med påverkan på arbetsmiljön, medarbetarskapet och ledarskapet. Till följd av pandemin har verk-

samheten haft hög frånvaro. Krisledningens arbete med avseende på pandemin har varit omfattande under året.

HR-avdelning

HR-avdelningen har inte arbetat utvecklingsinriktat på samma sätt som tidigare år utan mycket stora resurser har lagts på krisledning med anledning av pågående pandemi. HR-chefen med flera har deltagit i den centrala krisledningen och HR-strategerna har deltagit i förvaltningarnas krisledningsarbete. Ett stort arbete genomfördes under våren med att skapa en reservbemanning för att klara av stora personalbortfall kopplat till pandemin. Vissa prioriterade aktiviteter har genomförts digitalt såsom digitaliseringsdag och HR- och chefsdag. Vi har även genomfört digitala utbildningar för nya chefer inom arbetsrätt och arbetsmiljö. Vi har startat ett pilotprojekt inom ramen för Sunt arbetsliv inom socialförvaltningen, även detta till stora delar digitalt.

Ekonomiavdelning

Under våren införde ekonomiavdelningen ett nytt inköpsystem för hela kommunen. Genom inköpsystemet, marknadsplats, kan beställare avropa exempelvis livsmedel, läromedel och kontorsmaterial. Systemet är integrerat med ekonomisystemet, med exempelvis attest och kodplan.

I början av 2020 ändrades den samordnade varudistributionen så att alla varor som levereras går till en leve-

ranspunkt i Ljungby för vidare distribution till respektive arbetsställe. Tidigare har distributionen gått till en leveranspunkt utanför Växjö.

Utvecklingsavdelning

Utvecklingsavdelningen har arbetat med att ta fram fler planer och besvarat fler motioner samt utrett fler ärenden än tidigare. Vi har också drivit och deltagit i flera projekt utifrån hållbar miljö, vatten och utveckling av stadens centrum. Detta trots att året präglats av ett omfattande arbete med att stödja den centrala krisledningen och kanslienheten med anledning av pandemin. Under året verkställdes också den uppsägning på grund av arbetsbrist som uppkom i samband med den antagna budgeten.

Under året har arbetet med att sjösätta den nya målstyrningsmodellen tagit fart och i slutet på 2020 levererade Forum För Analys det första underlaget av föreslagna inriktningar till politiken som ett stöd inför antagande av planeringsdirektivet.

Service- och IT-avdelning

Året har präglats av mycket distansarbete för kommunens medarbetare på grund av pandemin. Detta har ställt högre krav på brandvägg och VPN lösningar som har behövts uppdaterats. Samtidigt ger hemarbete en ökad utmaning i att ge användarna support i deras vardag. Den ökande användningen av teams och digitala möten i verksamheten har lett till ett ökat behov av support kopplat till detta.

Under 2020 har en mjukvarurobot köpts in för att påbörja arbetet med att automatisera processer inom kommunen. Identifiering av processer ute i verksamheterna görs genom en kontinuerlig kommunikation med IT-rådet.

Kommunikationsavdelning

Året inleddes med kommunikation kring höga flöden och därefter har stort fokus varit att arbeta med kommunikationsarbete kopplat till pandemin. Kommunikationsavdelningens samtliga medarbetare har varit inblandade i länsövergripande arbete, den centrala krisledningen och förvaltningarnas stabsarbete. Avdelningen har arbetat såväl strategiskt som operativt.

Under hösten har ett stort arbete genomförts avseende framtagande av kommunens visuella identitet.

Webbdirektivet trädde i kraft i september. Arbetet har lett till en rad förbättringar för de som besöker ljungby.se med bland annat tydligare färgkontraster och mer logiska rubriknivåer. Flera av kommunens förvaltningar har under 2020 tagit nya initiativ för att arbeta fram e-tjänster.

Näringslivsavdelning

Näringslivsavdelningen har fått ställa om och har under 2020 ordnat digitala träffar och information till Näringsen. Antalet företagsbesök har minskats men flera har genom-

förts på ett säkert sätt trots pandemin. Vårt arbete har varit att lyssna, stödja och föra vidare de rop på hjälp som näringslivet förmedlat.

Näringslivsavdelningen har sökt och beviljats ett projekt genom Europeiska Socialfonden (ESF) för att jobba med den växande ungdomsarbetslösheten. Fasetten – för arbete och Studier.

Företagsklimatet har förbättrats under året från en 67:e plats till en 59:e plats i årets näringslivsranking (Svenskt Näringsliv).

Kansliavdelning

Arbetet med trygghet och säkerhet har under året fått en framskjutande roll och då främst vad gäller krisledningsarbetet kopplat till pandemin. Detta har fått till följd att andra arbetsuppgifter, såsom arbetet med civilt försvar och säkerhetsskydd har fått stå tillbaka. Under året har ytterligare en person anställts på enheten och som bl.a. ersatt tidigare dataskyddsombud. Fokus inom det brottsförebyggande arbetet har legat på förebyggande åtgärder kopplat till de problem som finns med skadegörelse, droger och A-traktorer.

Kanslienheten har också fått ställa om sitt arbetssätt under året på grund av Corona och nya tekniska lösningar har fått tas i anspråk för att genomföra sammanträden på distans. Under årets senare del har implementeringen av det nya ärendehanteringssystemet Ciceron tagit mycket tid och personalresurser i anspråk. Införandet har under 2020 ändå förlöpt bra och kommer fortsätta under 2021.

Ekonomi

Sammantaget gör kommunledningsförvaltningen ett överskott på 7 388 tkr. Överskottet har påverkats av coronastöd från Socialstyrelsen för central krisledning med 983 tkr. Vi har fått ersättning för sjuklönekostnader med 299 tkr.

HR-avdelning

För HR-avdelningen redovisas ett överskott på 485 tkr. Det beror på ökade intäkter, bland annat från Socialstyrelsen för Coronaarbetet, lägre personalkostnader och lägre kommunövergripande representationskostnader.

För företagshälsovård finns ett överskott på 530 tkr. Förvaltningarna har inte nyttjat så mycket proaktiv företagshälsovård eftersom man har haft ökad arbetsbelastning på grund av Corona. Det finns risk för att kostnaden kommer att öka framåt i tiden med anledning av den psykosociala hälsan kopplat mot Corona.

Ekonomiavdelning

Totalt sett har ekonomiavdelningen ett överskott på 975 tkr. Det beror på vakanser, ökade intäkter och lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Utvecklingsavdelning

För varuhemsändningsbidrag redovisas ett underskott på 209 tkr. Användningen av bidraget har ökats beroende på Coronapandemin.

I övrigt redovisar utvecklingsavdelningen ett överskott på 1 641 tkr (inkl hållbar utveckling). Detta beror på statliga bidrag till arbetet med Corona, att föregående års balanserade överskott inte har använts och att medel för projekt Raka spåret inte har använts.

Service- och IT-avdelning

Service- och IT-avdelningen har ett totalt underskott på 430 tkr. Underskottet ligger inom verksamheten licenser där IT har tagit över kostnaden från förvaltningarna under 2020, underskott 1 437 tkr. För själva IT-verksamheten finns ett överskott på 845 tkr, framför allt beroende på lägre kapitalkostnader.

Kommunikationsavdelning

Kommunikationsavdelningen har ett överskott på 1 219 tkr. Överskottet härrör sig till intäkter för Corona och minskade personalkostnader genom vakanser. Det är även lägre kostnader för veckonytt och det återstår medel inom projektet varumärkesbyggande.

Näringslivsavdelning

För näringslivsfrämjande åtgärder redovisas ett överskott på 1 113 tkr. Det är överskott både för marknadsföring och andra åtgärder. På grund av corona har sponsringsaktiviteter och andra åtgärder dragits ned, vilket förklarar överskottet.

Framtid

Ekonomiavdelning

För att förstärka upphandlingsarbetet och kunna arbeta mer strategiskt med upphandling och avtalsuppföljning kommer vi att anställa en upphandlingschef som samtidigt kommer att vara avtalscontroller.

Service- och IT-avdelning

Genom vårt arbete med att stärka infrastrukturen under pandemin har vi påbörjat ett arbete som under det kommande året kommer att fortsätta att stärka oss. Under 2021 kommer vi att anställa en IT-tekniker.

Kommunikationsavdelning

År 2021 kommer den visuella identiteten att implementeras. Den interna kommunikationen kommer att få stort utrymme dels i arbetet med att ta fram ett nytt intranät men även arbete med internkommunikation som efterfrågats av flera förvaltningar.

Näringslivsavdelning

Rekrytering av en tredje näringslivsutvecklare har påbörjats som ska jobba med in och medflyttarservice och funktionen som evenemangslots.

Bokslut – Kommunledningsförvaltningen

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	5 328	4 922	406
Partistöd	1 116	1 111	5
Övrig politisk verksamhet	1 053	1 183	-130
Bredbandsutbyggnad	300	0	300
Näringslivsfrämjande åtg/ budget skuldråd	4 445	3 332	1 113
Konsumentrådgivning	159	74	85
Busshållplatser	25	0	25
Miljöstrategiskt arbete	483	288	195
Civilt försvar	516	515	1
Centrum för informationslogistik	7 471	7 509	-38
Arbetsmarknadsåtgärder	2 952	2 732	220
Stab	3 032	2 542	490
Integrationsarbete	50	2	48
Information	6 431	5 213	1 218
Utvecklingsavdelning	6 918	5 472	1 446
Kansliavdelning	3 903	3 372	531
Kontorsservice	2 599	2 574	25
Arkivet	2 665	2 814	-149
Ekonomiavdelningen	6 961	6 536	425
Upphandlingsenheten	2 858	2 308	550
Personalavdelningen	11 820	11 335	485
Företagshälsovård	2 266	1 736	530
Fackliga företrädare	2 195	2 185	10
Personalutbildning	196	225	-29
Friskvård	50	12	38
Övr personalbefr. åtgärder	250	207	43
IT-verksamhet	17 301	17 755	-455
Summa	93 342	85 954	7 388

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	21 434	17 796	-3 638
Kostnader	114 776	103 750	11 026
Nettokostnad	93 342	85 954	7 388



Tekniska förvaltningen

Ansvarsområde

Tekniska nämnden ska erbjuda tydlig teknisk service och skapa en trygg, säker och utvecklande miljö för alla som bor och vistats i Ljungby kommun. Tekniska förvaltningen ansvarar för kommunens tekniska servicefunktioner inom huvudsakligen följande områden; gator, trafik, parker och grönområden, vatten och avlopp, renhållning, fastighetsförvaltning, exploatering, tomter, kartframställning, räddningstjänst, hyror och arrenden samt kost- och restaurangverksamhet.

Årets verksamhet

Exploatering och mark

Mät- och kartverksamhet

Utvecklingen inom GIS-området (geografiska informationssystem) har skapat nya förutsättningar för planering och utveckling av verksamheter. Intresse och behov från andra förvaltningar och avdelningar har ökat. Upphandling av laserskanning för tillverkning av detaljerade flygfoton och utökning och förbättring av grundkarta har påbörjats.

Exploatering och markreserv

Planering för nya bostads- och industriområden förutsätter långsiktighet i markförsörjningen, oavsett konjunktursvängningar och tillfällig efterfrågan. Under året har bland annat fastigheten Hångers 3:23, Lidhult 1:300 samt Ljungby 13:12 förvärvats.

Försäljningar har skett avseende Olof 1, Ryssby 3:11 och Ringklockan 1. Vad gäller flerbostadshus har markanvisningsavtal tecknats med byggherrar gällande kvarteret Korpen (Strömgatan) och kvarteret Bolmörten (Axel Ångbagares gata). Pandemin påverkade tomtförsäljningen på så vis att försäljningen av villatomter kom igång först

under årets andra halva. 10 villatomter har sålts under 2020 (att jämföra med 12 tomter år 2019). Glädjande är att försäljningen har skett på olika ställen i kommunen; 1 i Lagan, 3 i Ryssby och 6 på Replösa Björket i Ljungby.

De fastigheter som är bebyggda och där ingen kommunal verksamhet längre finns såljs. Följande fastigheter har sålts via kommunens upphandlade mäklare: Åby 1:30, Hamneda 1:7 (Hamneda gästgiveri), Lidhult 34:1 (gamla kommunhuset), Lidhult 33:5, Erikstad 1:21, Ingelstad 1:53 och Gråsparven 5 (Fågelsångsvägens förskola). De byggnader som inte går att sälja rivs.

Under året som gått har kommunen sålt cirka 70 000 m² verksamhetsmark. Många hektar industrimark finns dock kvar att sälja på Eka. Försäljningarna har skett dels i Lagan, men framför allt inom Ljungby på områdena Karlsro, Eka och Rosendal. Arbete med nästa industriområde Ekalund pågår och dagvattenhantering och massbalansering har planerats vilket gör att området kan gå in i ett nytt steg i planeringsprocessen.

Gator, vägar och parker

Projektering

De flesta uppdrag som rör infrastrukturinvesteringar har projekterats i egen regi. Under året har dock externa konsulttjänster köpts in gällande ombyggnad av Skänegatan och dess anslutning till Hammarrondellen, Ekalund industriområde samt överföringsledning och GCM-väg mellan Ljungby och Bollstad.

Med tanke på unga vuxna har utredning av GC-väg längs Norrleden inklusive GC-bro vid Replösabron genomförts. Utredning av gångstråk mellan Elverksbron och Villagatan har färdigställts. Under året har projektering av gata på industriområdet Eka, Bergagatan, ny infart vid Brunnsgårdens parkering, parkeringsplats söder om Gamla Torg och VA-anslutning till Sickinge ridanläggning slutförts.

Gatudrift

Omfattningen av det gatunät som underhålls motsvarar cirka 200 km gata och 100 km gång- och cykelväg varav 75 km är belyst. Gatubelysningen omfattar cirka 7 200 belysningspunkter i innerstan och 4 400 belysningspunkter i övriga kommunen.

Trafiksäkerhetshöjande åtgärder har utförts i hela kommunen, exempelvis när det gäller att ta bort skymmande häckar. Underhåll på broar påbörjades under 2017 efter att brobeståndet hade inventerats. I samband med övervämmningen under vårvintern påverkades broarna mer än vanligt vilket innebar att vissa åtgärder blev akuta. I Sickinge har ett stort projekt med byte av VA-ledningar gjorts färdigt. Även förbättring av gator och gångvägar har genomförts exempelvis i Lidhult och Hamneda.

Vinterväghållning

För att effektivisera verksamheten har en miljöanpassad saltspridare köpts in. I denna spridare används saltlake istället för torrsalt vilket innebär minskad saltförbrukning och miljöpåverkan.

Trafiksäkerhet/TA-planer

Trafikanordningsplaner (TA-planer) är till för att säkerställa säkerheten för de som behöver passera en arbetsplats samt för de som arbetar där. En minskning av beslutade sanktionsavgifter visar att efterlevnaden av dessa planer har förbättrats.

Vägbidrag

Kommunen betalar ut bidrag till enskilda vägar som får bidrag av Trafikverket. Bidraget består av två delar, ett årligt bidrag och ett särskilt bidrag. Det årliga bidraget får de vägar som lämnar in en ekonomisk rapport till kommunen. Under 2020 har bidraget betalats till 163 vägsamfälligheter. Det särskilda bidraget går till de vägar som behöver gör en större åtgärd och då fått extra pengar från Trafikverket.

Parkdrift

Besparingar på parkavdelningen har genomförts inför detta år. Besparingarna innebär att intervallet för gräsklippning har ökat och att vissa ytor, som till exempel vid bussterminalen, har gjorts mindre skötselintensiva. Personalmässigt har avdelningen dröjt med återrekryteringar och haft färre säsongsarbetare.

I samarbete med gatuavdelningen sker renhållning och sopning på offentliga platser. Avdelningens resurser läggs också på fastighetsavdelningens objekt, till exempel skötsel av skolgårdar, utemiljöer vid särskilda boenden och besiktning av lekparkar. Röjning och avverkning i de tätortsnära skogarna har utförts på uppdrag av exploateringsavdelningen. Parkavdelningen identifierar kontinuerligt områden som upplevs otrygga och åtgärdar dessa.

En hundlekpark vid Strömngatan i Ljungby tätort har öppnats under året. Hundlekparken syftar till motion

och möten mellan både hundar och hundägare och har blivit en välbesökt och uppskattad mötesplats. Vid Hjortsbergskolan och Byagårdens förskola har planteringar och olika vegetationsytor anlagts av parkavdelningen. Förbättring av förutsättningar för pollinerande insekter har skett i Järnvägsparken genom ängsvegetation. På Lilla Torg har nya perennytor anlagts som också bidrar till bättre förutsättningar för ökad pollinering. I Kronoskogen har mark frigjorts från vegetation för att underlätta för vildbin att finnas där.

Räddningstjänst

Personal

Två resurspersoner är anställda av räddningstjänsten och har funnits på plats i Lidhult. Förutom att ha räddningstjänstberedskap utför de uppgifter åt tekniska förvaltningens andra avdelningar och åt Ljungbybostäder AB.

Deltidspersonalen i Lidhult har haft samverkansövning med personal från deltidstyrkan i Unnaryd. Syftet med övningen var att utveckla samarbetet eftersom insatser sker tillsammans. Heltidspersonal från Ljungby har varit på räddningstjänsten i Kristianstads övningsanläggning för att träna grundläggande släckteknik. Sex nya deltidbrandmän har genomgått en grundutbildning i egen regi. Heltidspersonalen är instruktörer under den tre veckor långa utbildningen. Två personal har gått första steget i en räddningsledarutbildning eftersom det fattas befäl i verksamheten. En av resurspersonerna i Lidhult har utbildats till att bli tillsynsförare.

Förebyggande

I projektet "Upp i rök" har cirka 350 elever i sjunde klass informerats om brandskydd. Räddningstjänsten har haft besök av kommunens cirka 300 sexåringar och informerat om vad brandmän gör och hur man kan förebygga bränder i hemmet. Projektet som är riktat mot särskolan fortlöper.

Under året har sammanlagt cirka 95 byggsamråd/platsbesök, polistillstånd och sotningsärenden genomförts. Fixartjänsten har varit på 50 olika uppdrag. Pandemin har lett till en minskning av antalet uppdrag. Räddningstjänsten har bedrivit tillsynsverksamhet. Regelbunden tillsyn, som gjordes enligt lagen om skydd mot olyckor (LSO) och lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE), uppgick till 11.

Utryckande verksamhet

Under 2020 har räddningstjänsten larmats ut vid totalt 593 tillfällen. 568 av dessa larm har varit till adresser inom den egna kommunen. Under året har det varit 43 bränder i bostäder på olika platser i kommunen. Bränderna har inte krävt några liv. Inga personer har omkommit på grund av trafikolycka under året. Uppdraget "Hjälp till ambulans" har varit 18 till antalet. 9 av uppdragen var larm gällande hjärtstopp och de övriga gällde trauma/för-

sta hjälpen. Räddningstjänsten har larmats till 4 drunknings-/båtolyckor i Ljungby kommun. Samverkan har även skett i Bolmen som innefattar vatten i andra kommuner.

Vid 49 tillfällen har räddningstjänsten i Ljungby fått hjälp av annan räddningstjänst och vid 25 larmtillfällen har räddningstjänsten i Ljungby hjälpt andra kommuners räddningstjänster.

Kost

Kostverksamhet

Uppdraget består i att tillaga, distribuera och servera måltider till förskola, skola och äldreomsorg. Antalet matgäster har minskat under året. Detta beror dels på demografiutveckling dels på pandemin.

Under året har en ny gemensam budgetmodell införts av typ köp/sälj där beställande förvaltning tilldelas budget. Budgetmodellen bygger på självkostnadsprincipen och innebär att både socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen har bättre förutsättningar att påverka sina kostnader, matsvinn, pedagogiska måltider med mera.

På grund av pandemin har inte året varit ett normalår vilket har inneburit att modellen inte har fungerat som det var tänkt.

För att hushålla med resurser samt minska klimatpåverkan genomförs justeringar i menyerna inom förskola och skola kontinuerligt. På grund av ökade livsmedelskostnader är anpassningar av livsmedelsval alltid nödvändiga. Exempelvis har dyrare rätter som helt kött och lax samt ekologiska inköp minskats.

Den regionala samdistributionen som tidigare orsakade problem gjorde att kommunen genomförde en upphandling gällande samdistribution. Denna samdistribution togs i bruk i våras och har lett till en förbättrad arbetsmiljö. Distributionen sker idag från en lokal i Ljungby som också försörjer Älmhults kommun. Ett nytt inköpssystem har också införts under året vilket har inneburit en ökad resurssåtgång i uppstartsfasen. Arbete med näringsberäkningar bedrivs inom skolmåltiderna och äldreomsorgen. I verksamhetssystemet har ytterligare funktioner implementerats inom barn- och utbildningsförvaltningens område.

Fastigheter

Verksamhetsfastigheter

Lokalstrategiarbetet som är avgörande för långsiktig planering och hushållande med kommunens resurser har fortsatt att utvecklas. Detta är en förutsättning för en hållbar investeringstakt gällande verksamhetsfastigheter. Fastighetsavdelningen jobbar numera ännu mer med långsiktighet tillsammans med de övriga förvaltningarna. Det förbättrade samarbetet bygger på att samtliga förvaltningar

ser nyttan av strategiska ställningstaganden inom lokalförsojningsarbetet. Under året har lokalstrategen även börjat leda projektledarna vilket innebär ytterligare förbättrade förutsättningar för ett framgångsrikt lokalstrategiarbete, i enlighet med kommunens vision.

Arbetet med ett nytt internhyressystem har fortsatt och ett nytt internhyressystem har antagits i kommunfullmäktige. Det nya systemet innebär förbättrade möjligheter till en hållbar fastighetsförvaltning vilket kommer att leda till en god ekonomisk hushållning för hyresgästerna och kommunen som helhet.

Drift och underhåll

Planerade underhållsarbeten och reinvesteringar som har genomförts under året omfattar bland annat takbyten på bland annat Stensbergskolan, Björkstigens förskola, Sunnerbogymnasiet och Ljungsåtra äldreboende samt nyinstallation av barnlagun i äventyrsbadet. Renoveringar har skett av bland annat klassrum på Stensbergskolan, paddock i Sickinge och omklädningsrum till Ringbadet. Ny belysning har ordnats för Lagavallens B-plan.

Byggprojekt

Flera större och mindre byggprojekt har initierats, pågått och avslutats under året. Större projekt inkluderar bland annat pågående bygge av Regnbågens förskola, grupp- bostäder på Holmsborgsområdet i Lagan och renovering av Grand. Färdigställda projekt är bland annat Hjortsbergsskolan, Klöverängens förskola samt skateparken. Beslut har tagits om en utbyggnad av Ekebackenskolan. Byggnation påbörjas under 2021. På Harabergsområdet ska ett flertal verksamhetslokaler byggas. Fastighetsavdelningen har arbetat mycket med detta under året.

Avvecklingsfastigheter

Som en del av det lokalstrategiska arbetet avvecklar kommunen byggnader som kommunen saknar behov av. Avveckling genom försäljning och rivning ger bättre förutsättningar för underhåll på de byggnader som ska kvarstå i kommunal ägo. Med anledning av detta har exploateringsavdelningen sålt flera byggnader under året. Fastighetsavdelningen har av samma anledning låtit riva flera outnyttjade och uttjänta byggnader.

Övrigt

Stödfunktioner

Avdelningen för administration arbetar, liksom samtliga övriga avdelningar, till största delen med dagliga göromål. Utöver detta har avdelningen arbetat bland annat med investeringsprocessen för infrastruktur och grundläggande visionsstyrningsarbete. Ett fortsatt utredningsarbete om samordnad lokalvård och vaktmästeri har pågått under året och beslut om införande väntas fattas under 2021. Det kommungemensamma handlingsprogrammet – skydd mot olyckor har antagits.

Projektledning av infrastrukturprojekt bedrivs av planeringsavdelningen. De största projekten under året har varit centrumarbetena, VA-anslutning till Sickinge ridanläggning, GC-väg längs med Näsvägen, GC-väg från Storgatan till Lunnavallen i Ryssby, överföringsledning Ljungby-Bollstad samt Ekalund industriområde. Planeringsavdelningen är sammanhållande i planeringsarbetet för investeringar i infrastruktur och arbetar ständigt med att hantera de stora utmaningar som en hög investeringstakt och en ökad befolkning innebär. Dessa utmaningar kräver en ökad framförhållning.

Extraordinära händelser

Under vårvintern steg ån Lagan och många övriga vattendrag till extrema nivåer. Översvämningarna var på en nivå som återkommer ungefär var sjuttionde år. Inom tekniska förvaltningen påverkades avdelningarna gata, park, exploatering, planering, VA, räddningstjänst och administration. Prioriterat i arbetet med höga flöden var att skydda infrastruktur och samhällsviktiga verksamheter. Samverkan skedde med övriga förvaltningar och externa aktörer. För några avdelningar har efterarbetet med höga flöden i ån Lagan fortsatt, bland annat tar arbetet med utredning av framtida lösning av översvämningss problemen i Hamneda mycket tid.

Under augusti skedde ett skyfall som var så kraftigt att det beräknas att regn av den magnituden endast sker var åttionde-nittionde år. Skyfallet hade stor påverkan på ett flertal kommunala fastigheter och räddningstjänsten fick rycka ut till flera ställen. Även gatu- och VA-avdelningen påverkades mycket och konsekvenserna av skyfallet kommer att behöva hanteras flera år framöver.

Tekniska förvaltningen har liksom samhället i stort tvingats hantera en pandemi. Pandemin har lett till omfattande arbete med riskbedömningar, utredningar, lägesbilder, kontinuitetsplanering, nya arbets sätt i syfte att minska smittspridningen och upprätthålla verksamheternas funktioner.

Förvaltningen har även på andra sätt påverkats av pandemin: Kostavdelningen har haft en något förhöjd frånvaro vilket inneburit mer förflyttningar och prioriteringar än vad avdelningens personal är vana vid. Fler ungdomar har haft svårt att få tag på sommarjobb vilket har gjort att förvaltningen har tagit större ansvar och tagit emot fler sommarjobbare än vanligt. Pandemin har också gjort att några av fastighetsavdelningens hyresgäster har haft svårt att betala hyra på grund av minskad omsättning. Pandemin har också inneburit att VA- och renhållningsavdelningen har fått senarelägga införandet av matavfallsinsamling för industrier och företag. Återvinningscentralen på Bredemad har upplevt ett ökat tryck under året. Extrapersonal behövde anställas för att klara av det ökade antalet besök.

Torg

Torghandlare, marknadsknallar och andra aktörer med liknande verksamhet har drabbats hårt av inställda mark-

nader, festivaler och annat. Detta har gett direkt effekt på kommunens uthyrning av torgplatser, allmän plats och marknadsbodan i form av lägre intäkter än ett normalår.

Skogsförvaltning

Det kommunala skogsinnehavet är totalt 2240 hektar varav 1890 hektar är produktiv skog. Förvaltningen sköts av ett privat bolag och av parkavdelningen. Upphandling av ny skogsförvaltare har utförts. Skogsbruket har under året präglats av mycket röjning och en hel del gallring. Verksamheten har varit spridd över nästan hela kommunen.

Vatten och avlopp

Vatten- och avloppshandlingen ansvarar för att producera och leverera dricksvatten samt rena avloppsvatten från anslutna fastigheter och industrier. Arbeten enligt VA-planen har pågått med projektering av överföringsledning Ljungby-Bollstad. Under året har samråd hållits kring detta. Verksamhetsområde för vatten och avlopp i Bäck har projekterats. Enligt planen för nödvattenförsörjning har ett nytt reservkraftverk installerats på Ljungby vattenverk. En ansökan om att göra vattentornet i Ljungby tätort till skyddsobjekt har lämnats in. Projektering för nödvattenförråd har också utförts.

Avfall

Matavfallsinsamling.

Hushållen och kommunala verksamheter samlar in sitt matavfall i en grön påse. Denna påse sorteras sedan ut från övrigt avfall ur hushållets/verksamhetens sopkärl. Matavfallet skickas iväg för att bli biogas. Abonnenterna sorterar ut matavfallet på ett godtagbart sätt för biogasanläggningen.

Taxefinansierad renhållning

Under året har många olika regeringsbeslut har fattats om hushållens insamling av förpackningar och tidningar. I dagsläget har branschorganisationen Avfall Sverige svårt att bedöma hur insamlingen kommer att hanteras framöver vilket naturligtvis även påverkar VA-/renhållningsavdelningens framtida planering.

Deponi

Arbeten med att sluttäcka den gamla deponin för icke farligt avfall pågår med att bygga upp rätt lutningar. Pengarna är sedan tidigare fonderade för ändamålet.

Väsentliga avvikelser

Totalt redovisar tekniska förvaltningen ett underskott med 34 067 tkr. De största underskotten finns inom verksamheterna gata, kost och avfall. I resultatet ingår även flera verksamheter som redovisar överskott. Gatuverksamheten visar på ett underskott efter reaförlusten vid överläm-

ningen av Söderleden till Trafikverket. Till 2020 startade en ny budgetmodell för kostverksamheten. Modellen bygger på att socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen debiteras efter antal beställda måltider. Modellen fungerade inte under pandemin då antalet förskole- och skolluncher minskat utifrån modellens beräkning. Renhållnings resultat är fördelat på ett överskott för deponin och ett underskott för den taxefinansierade renhållningen. En del av underskottet avser föregående års underskott och en del är pandemirelaterade till exempel de ökade kostnader för återvinningscentralen på Bredemad och de låga intäkterna vid skrotförsäljningen.

Investeringar

Beläggning

De stora jobben har under året utförts på Helsingborgsvägen, Kungsgatan, Viaduktsgatan, del av Ringvägen, Bredemadsvägen och Hångersvägen i Ljungby samt i Lidhult, Agunnaryd, Ryssby, Lagan och Hamneda. Några mindre omfattande arbeten har också utförts, tex. på Skidvägen i Ljungby.

Centrumplan

Projektering av Hammarrondellen har fortsatt under året och den tilltänkta byggstarten är flyttad till 2021. Ombyggnad av Bergagatan har påbörjats med bland annat byte av VA-ledningar. VA-ledningsnätet dimensioneras upp för att kunna hantera lasarettets nya behov. Projektet beräknas vara färdigt under 2022.

Gång- och cykelvägar

Satsningen på gång- och cykelvägarna i Stensbergsområdet som inleddes under 2019 har färdigställts. Gång- och cykelvägarna mellan Ljungby och Ryssby, mellan Vittaryd och länsgränsen har gjorts helt färdiga. En ny GC-väg mellan stationsområdet och Lunnavallen i Ryssby, längs med Ryssbysjön, har färdigställts. Inne i Ljungby tätort har ett flertal trottoarer gjorts i ordning.

Replösa Björket

Den tredje etappen av bostadsområdet med 43 tomter är färdigutbyggd vilket betyder att VA-ledningar, grönytor och belysning är färdigt och att första lagret av asfalt på gatorna är pålagt. Detta innebär att området står klart för tomtförsäljning. En ny lekpark kommer att ersätta den tillfälliga när utbyggnaden av området har kommit längre.

Parkeringar

Parkeringsplatsen på fastigheten Snickaren 13, söder om Gamla Torg har gjorts färdig. Det finns två regnbäddar i anslutning till parkeringsplatsen för att förenkla genomsläpp och därmed få till en bättre hantering av dagvattnet. Även de hårdgjorda ytorna på parkeringsplatsen har anlagts med ett mer genomsläppligt material för att förbättra avrinningen på platsen med syfte att avlasta dagvattenledningarna.

Skolor och förskolor

Hjortsbergskolan

Byggnation av en ny F-6 skola med kapacitet för närmare 400 elever och fullstor idrottshall avslutades under 2020.

Klöverängens förskola

Byggnation av en ny förskola med åtta avdelningar har färdigställts. Denna byggnation har inneburit att tre enavdelningsförskolor har kunnat avvecklas i linje med kommunens lokalstrategiska arbete. Rivning av Klövervägens förskola har påbörjats.

Regnbågens förskola

Byggnation av ny förskola med åtta avdelningar i två plan har påbörjats. Detta är kommunens första förskola i två plan vilket innebär både lägre energi- och övriga förvaltningskostnader.

Vård och omsorg

Holmsborg

Byggprojekt för gruppboende och anpassade bostäder pågår.

Kultur och fritid

Grand

En större renovering av byggnaden pågår och beräknas vara avslutad till våren 2021.

Skatepark

Byggnation av skatepark med en yta på cirka 900 kvadratmeter har färdigställts. Skateparken har blivit en populär mötesplats.

Vatten och avlopp

Investeringen i Hamneda avloppsreningsverk pågår. Arbetet med att utöka byggnaden för ny grovrens har påbörjats och därefter installeras själva maskinen som tar bort grovrenset, arbetet beräknas vara klart under första halvan av 2021. Arbetet med samtliga VA-anläggningars övervakningssystem är slutbesiktigats och har tagits i bruk. Ledningsnätförnyelse med relining och nyanläggning görs årligen enligt uppgjord ledningsnätförnyelseplan som samordnas med gatuavdelningens asfalteringsplan. Under året har nyanläggning utförts på Bergagatan i Ljungby. VA-ledningen till ridskolan i Sickinge har slutförts och är drift.

Nyckeltal/Verksamhetsmått

Gator, vägar och parker

Gator och vägar	2020	2019	2018
Total gatuyta inkl. gc-vägar i m ²	1 890 000	1 885 000	1 820 000
Driftskostnader exkl. kapitalkostnader per m ²	8,63	7,02	9,11
Barmarksunderhåll per m ²	3,64	3,58	3,94
Vinterväghållning per m ²	0,93	1,85	1,31
Beläggningsunderhåll per m ²	6,72	7,21	10,18
Väg- och gatubelysning per m ²	1,83	1,94	3,01
Kommunalt driftbidrag för enskild väghållning, tkr	2 953	2 939	2713

Parker	2020	2019	2018
Total parkmark i m ²	2 027 082	2 010 542	1 983 109
Driftskostnader exkl. kapitalkostnader per m ²	3,5	4,33	3,87
Anlagd parkmark exklusive naturpark i m ²	1 272 627	1 269 197	1 252 809
Driftskostnad anlagd parkmark per m ²	5,57	6,85	6,12
Parkkostnad per invånare/år	250	305	269

Medborgardialog

Kategori	2020	2019	2018
Motioner	1	1	5
Medborgarförslag/e-förslag/initiativ	8/0/29	21	21
Synpunkter	137	130	85

Kostverksamhet

Antal serverade måltider i skola/fritidshem	2020	2019	2018
Frukost	72 728	74 653	74 390
Lunch, inklusive gymnasiet	642 090	699 121	688 403
Mellanmål	120 726	138 575	131 926

Antal serverade måltider i förskola	2020	2019	2018
Frukost	122 532	148 245	
Lunch	197 597	229 679	223 628
Mellanmål	132 946	148 553	

Antal serverade måltider i äldreomsorg	2020	2019	2018
Frukost	87 968	126 470	117 710
Middag	145 925	210 872	205 686
Middag/Matdistribution	60 896	46 889	50 190
Kvällsmat	117 791	117 161	108 538

Kostverksamhet forts

Typ av kök/verksamhet	2020 (dec)	2019	2018
Centralkök	4	4	4
Tillagningskök	16	15	14
Mottagningskök	7	9	9
Serveringskök, med hel budget	*	5	5
Serveringskök, utan personalbudget	12	23	23
Serveringskök, utan budget	*	12	12
Lokalvård och Caféverksamhet kommunhus	3	3	4
Totalt	42	71	71

*I samband med ny budgetmodell 2020 så ändras nyckeltal av kökstyper.

Räddningstjänst

Antal uppdrag	2020	2019	2018
Brand i byggnad	54	57	52
Brand ej i byggnad	44	37	64
Automatlarm ej brand	140	102	142
Trafikolycka	129	122	121
Utsläpp farligt ämne	1	2	3
Drunkning/tillbud	4	1	2
Övrigt	199	135	150
Suicid	4	9	7
IVPA (i väntan på ambulans)	18	29	23
Totalt	593	494	564

Vatten- och avloppshantering

Kategori	2020	2019	2018
Producerad mängd Ljungbys vattenverk m ³	1 316 209	1 348 345	*
Mängd vatten till Ljungby avloppsreningsverk m ³	2 978 532	2 707 236	*
Andel kapitalkostnader av totala kostnader, %	22	30	30
Andel interna kostnader av totala kostnader, %	9	11	11
Antal vattenläckor	24	12	11
Elenergi per m ³ vatten, kWh	0,77	0,78	*
Elenergi per m ³ avloppsvatten, kWh	0,58	0,86	*
Antal abonnenter utan vatten efter 8 timmar vid avbrott	0	0	0

*På grund av byte av övervakningssystem har inte dessa uppgifter kunnat inhämtas för 2018

Renhållning

Kategori	2020	2019	2018
Antal tömningar per år och abonnent	26	26	26
Mängd hushållssopor per abonnent, kg	540	535	622
Mängd miljöfarligt avfall per abonnent, kg	2,2	1,9	1,8
Mängd avfall till deponi, ton (industriavfall)	3 996	3 785	3 545
Andel interna kostnader av totalkostnaden, %	9	9	9
Antal missade tömningar	59	116	141
Åtgärdade inom 24 timmar	59	116	54

Bokslut – Tekniska förvaltningen

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 076	366	710
Fysisk och teknisk planering	13 844	6 448	7 396
Gator och vägar	42 005	70 758	-28 753
Parker	9 728	9 818	-90
Räddningsverks.o övr samh.sk	32 682	32 465	217
Fastigheter	2 414	5 254	-2 840
Kost skolor	-3 087	2 725	-5 812
Kost förskolor	-3 144	1 180	-4 324
Kost gymnasieskola	-561	372	-933
Kost äldreomsorg	1 151	1 155	-4
Gemensam kost	6 316	3 059	3 257
Kommersiell verksamhet	-2 398	-6 038	3 640
Renhållning	-8 239	-1 680	-6 559
Summa	91 787	125 881	-34 094

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	339 099	343 848	4 749
Kostnader	430 886	469 729	-38 843
Nettokostnad	91 787	125 881	-34 094

Resultaträkning – VA-verksamhet

Belopp i (tkr)	Not	2020			2019		2018
		Bokslut	Budget	Avvikelse	Bokslut	Bokslut	
Verksamhetens intäkter	1	52 181	56 606	-4 425	52 233	55 622	
Verksamhetens kostnader	2	-40 938	-43 343	2 406	-40 736	-41 729	
Avskrivningar		-9 214	-10 230	1 016	-8 969	-11 383	
Verksamhetens nettokostnader		2 030	3 033	-1 003	2 528	2 510	
Finansiella intäkter		484	0	484	517	468	
Finansiella kostnader		-2 514	-3 033	519	-3 046	-2 978	
Årets resultat		0	0	0	0	0	

I verksamhetens kostnader ingår fördelade kostnader avseende kommunövergripande administration, såsom personalavdelning, ekonomiavdelning, kommunkansli, växel, kontorsservice, IT och kommunchef. Även fördelade kostnader för tekniska förvaltningens kansli och kommunstyrelse ingår.

Balansräkning – VA-verksamhet

Belopp i (tkr)	Not	2020	2019	2018
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar		236 179	222 882	214 727
Fastigheter och anläggningar		230 447	215 792	209 578
Maskiner och inventarier		5 732	7 091	5 149
Finansiella anläggningstillgångar		10 043	139	228
Summa anläggningstillgångar		246 222	223 022	214 955
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar		9 805	9 802	10 227
Likvida medel		0	0	0
Summa omsättningstillgångar		9 805	9 802	10 227
SUMMA TILLGÅNGAR		256 027	232 823	225 181
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Ingående eget kapital		0	0	0
Årets resultat		0	0	0
Summa eget kapital		0	0	0
Skulder				
Långfristiga skulder		229 263	212 431	209 538
Kortfristiga skulder	3	26 764	20 393	15 643
Summa skulder		256 027	232 823	225 181
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		256 027	232 823	225 181

Not 1 Verksamhetens intäkter VA

Belopp i (tkr)	2020	2019
Anslutningsavgifter	1 511	1 092
Övriga intäkter	50 671	51 142
SUMMA	52 181	52 233

Not 2 Verksamhetens kostnader VA

Belopp i (tkr)	2020	2019
Lönekostnader	15 320	16 420
Interna kostnader	6 468	6 696
Övriga kostnader	19 150	17 620
SUMMA	40 938	40 736

Not 3 Kortfristig skuld VA

Belopp i (tkr)	2020	2019
Skuld till VA-kollektiv	25 703	19 310
Semesterlöneskuld	903	872
Övriga skulder	157	210
SUMMA	26 764	20 393



Miljö- och byggnämnden

Nämnden har som uppgift att utföra praktisk tillsyn samt att handlägga ärenden som främjar en god samhällsutveckling och en hållbar livsmiljö för nuvarande och kommande generationer. Nämnden ska ta tillvara de möjligheter lagarna ger för att förenkla och underlätta för den enskilde.

Viktiga händelser

Plan- och byggavdelningen

Kommunen har i dagsläget god planberedskap för både bostäder och industrier i Ljungby kommun. Att ta fram planlagd mark i attraktiva lägen för såväl industrimark, villatomter och flerbostadshus arbetas aktivt med. Under året vann fem detaljplaner laga kraft, enheten har lämnat ett positivt planbesked samt fått två nya planuppdrag.

Efter att förslag till ny översiktsplan varit på samråd under hösten 2019 har kompletterande utredningar och beslut tagits som underlag för granskningsförslaget. Detta innefattar bland annat en smalare korridor för eventuell kommande höghastighetsjärnväg, Agunnaryd som serviceort, kompletterande inventeringar av grönstruktur samt natur- och rekreationsvärden samt uppdatering av hållbarhets- och miljökonsekvensbeskrivningen. År 2020 har gått till att arbeta om översiktsplanens handlingar utifrån synpunkter som inkommit för att i början av 2021 ställa ut förslaget för granskning.

Under år 2020 har 249 bygglov beviljats på delegation samt 28 bygglov har hanterats av miljö- och byggnämnden. Den genomsnittliga handläggningstiden för bygglov har varit 47,3 arbetsdagar för delegationsärenden samt 68 arbetsdagar för nämndsärenden. 156 beslut har fattats inom en tioveckorsperiod medan övriga ärenden har fått beslut om förlängd handläggningstid upp till totalt 20 veckor.

Genom att helt satsa på handläggningstiderna för bygglov har byggenheten under 2020 behövt prioritera ner hand-

läggning av tillsynsärenden som inte innebär fara för liv och hälsa.

Miljöavdelningen

Nämnden har bedrivit sin verksamhet i huvudsak enligt fastställd verksamhetsplan. Liksom för övriga verksamheter har nämndens arbete påverkats av pandemin Covid-19. Situationen har krävt nya lösningar för att fortsatt kunna bedriva tillsyn, bland annat genom digitala möten. Det har även tillkommit ett tillsynsområde då nämnden fick ansvar för att bedriva trängseltillsynen i samband med införandet av ny lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som trädde i kraft 1 juli 2020. Tillsynen har i huvudsak utförts av livsmedels- och hälsoskyddsinspektörerna. Detta har bidragit till att nämnden går in i det nya året med en ökad kontrollskuld inom framförallt livsmedelskontrollen.

Nämnden har deltagit i en arbetsgrupp kopplad till ombyggnationen av E4:an, etapp D vid Hallsjö norr om Lagan. Arbetet med den första etappen är försenat och medverkan kommer därför att fortsätta även under 2021. Luftmätning av radioaktiv strålning, partiklar och kväveoxider (NOx) har gjorts och rapporterats löpande under året. Kalkning av sjöar och vattendrag har skett med båt, helikopter och doserare. I samband med snösmältningen i februari drabbades kommunen av mycket höga flöden, vilket gjorde att doserarkalkningen ökade markant. Detta jämnades delvis ut senare under året.

Värt att nämna bland årets insatser är slutförandet av uppstädningen av fastigheten Össjö 6:5, ett komplicerat ärende med en fastighet med ett stort antal skrotbilar som pågått i många år.

Måluppfyllnad

Trots de begränsningar som pandemin medfört har nämndens mål i relativt stor grad uppfyllts vad gäller tillsyn och

kontroller. De flesta planerade aktiviteter relaterade till kunskapsspridning har genomförts och utfall på mål om rättssäkra beslut ligger högt. Mål för handläggningstider bygglov och detaljplaner uppfylls inte, men flera och i många fall stora ärenden har handlagts under året jämfört med föregående år. Från och med 2021 har nämndens verksamhetsstyrning en tydligare inriktning på kommunens visionsmål och fokusområden. Vilket även lett till att de gamla nämndmålen plockas bort.

Personal

Under året har det på förvaltningen funnits 30 fasta heltidstjänster, samt extra tidsbegränsade tjänster på bygglov och administration. Sjukfrånvaron är sjunkande och ligger för 2020 på i snitt 3,2%.

Kvalitet

Som följd av Covid-19 har nämnden behövt ställa om i utförandet av olika myndighetsuppdrag. Fysiska besök har begränsats och tillsyn och kontroller har i större grad genomförts genom att kräva in dokumentation från berörda verksamheter. Nämnden bedömer att verksamhetens kvalitet utifrån givna förutsättningar generellt varit god och att ändrad inriktning inte lett till någon direkt skada eller ohälsa. Arbetet med fysisk planering och bygglov har inte påverkats i någon större grad. Kommunen utvecklas och det har varit ett större inflöde av nya ärenden i lopet av året. Trots detta har nämnden lyckats vända trenden vad gäller handläggningstider på bygglov och detaljplaner. Nämndens utökade uppdrag för Covid-19 tillsyn har främst utförts genom dialog med berörda verksamheter och i enstaka fall genom beslut om förelägganden.

Ekonomi

Nämndens verksamhet finansieras till största delen genom intäkter via avgifter och statliga bidrag. För 2020 är totala kostnader 25 698 tkr, totala intäkter 16 028 tkr, och finansiering i form av skattemedel 10 895 tkr. Detta ger ett överskott på 1 225 tkr i förhållande till budgeterade skattemedel. Av detta är 983 tkr medel från resultatbalansering 2019.

Framtiden

Kommunens vision om att växa kommer även i fortsättningen medföra en ökning i antal ärenden som ska handläggas inom nämndens arbetsområden, samt att ärenden tenderar att bli större och mer komplexa. Samtidigt fortsätter en generell skärpning genom nya och ändrade lagar där nämnden är ansvarig myndighet. Detta leder till ökad arbetsbelastning och behov av nya kompetenser. För 2021 budgeteras för ytterligare två heltidstjänster för att öka

nämndens kapacitet att bedriva tillsynsverksamhet och att lägga till för samhällsbyggnation. Att fortsatt rusta förvaltningen för ett aktivt myndighetsutövande inom nämndens ansvarsområden och medverkan i kommunala och regionala projekt kommer vara avgörande för hur kommunen i stort skapar förutsättningar för tillväxt och hållbar utveckling.

Plan och byggavdelningen

Under 2021 ställs översiktsplanen ut för granskning och beräknas antas under andra halvan av året. Behovet av att ta fram detaljplaner i högt tempo flera år framåt kommer hålla i sig för att upprätthålla god planberedskap för industrimark, villatomter och flerbostadshus. Arbetet med att uppdatera äldre detaljplaner kommer påbörjas under 2021 samt att planenheten jobbar med att göra detaljplaner mer lättillgängliga för invånare i Ljungby kommun.

Stort fokus för byggenheten är att komma ner i effektiva handläggningstider samt fortsätta satsningarna för att göra bygglovsprocessen digital och transparent för sökande genom utveckling av programvaror.

Miljöavdelningen

Under 2021 kommer utökade uppföljningar att göras internt för att säkerställa korrekt debitering, framförallt inom uppdrag där kommunen är verksamhetsutövare och inom förorenade områden. Även tillsynen kommer att riktas till interna verksamheter såsom kommunens egen hantering av schaktmassor. Trängsel tillsynen förväntas fortsätta under första halvåret i första hand.

Generellt fortsätter en utveckling av myndighetsutövningen där ett tydligare fokus läggs på att arbeta med de ärendena där nyttan för människan och miljön bedöms vara störst, samt att underlätta för tillväxt kan ske på ett hållbart sätt.

Bokslut – Miljö- och byggnämnden

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 309	923	386
Bygglovsverksamhet	-154	-1 243	1 088
Plankontoret	1 979	1 714	265
Administration löner	4 333	3 990	342
Gemensamma kostnader, övrigt	2 044	1 945	99
Miljöskydd	932	1 099	-168
Livsmedelstillsyn	234	-31	265
Naturvård	-290	663	-954
Kalkning	510	608	-98
Summa	10 895	9 670	1 225
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	15 485	16 028	543
Kostnader	26 380	25 698	682
Nettokostnad	10 895	9 670	1 225



Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens ansvar är att med hög kvalitet tillgodose kommuninvånarnas behov av:

Förskola

Verksamhet för barn i åldern 1–5 år. Verksamheten bedrivs som 20 kommunala enheter och i 7 fristående förskolor. Kommunen har tillsynsansvar över alla förskolor.

Fritidshem

Verksamhet för barn i åldern 6–13 år. Bedrivs på morgonen innan skolan börjar, efter skoldagens slut samt på lov.

Förskoleklass

Verksamhet för barn i åldern 6 år. Förskoleklass är en integrerad verksamhet i grundskolan och är en obligatorisk verksamhet. Verksamheten erbjuds under 525 timmar per år och vanligtvis under förmiddagen.

Grundskola

Verksamhet för barn i åldern 7–15 år. Grundskolan är en obligatorisk verksamhet. Verksamheten bedrivs i 13 grundskolor varav 3 skolor med årskurs 7–9.

Gymnasieskola

Verksamhet för ungdomar i åldern 16–19 år. Verksamheten bedrivs vid Sunnerbogymnasiet och är en frivillig skolform.

Vuxenutbildning

Utbildningsverksamhet för vuxna. Genomförs som grundläggande vuxenutbildning, gymnasial vuxenutbildning och SFI (svenska för invandrare). Utbildningen bedrivs för att ge vuxna möjlighet att få grundskole- eller gymnasiekompetens.

Särskola

Verksamhet för elever med utvecklingsstörning. Bedrivs som grundsärskola, gymnasiesärskola samt särvuxenutbildning. Särskolan ska ge kunskaper, färdigheter och omvårdnad med utgångspunkt från den enskilda elevens behov.

Verksamhet

Viktiga händelser och verksamhetsförändringar under året som gått

Under år 2020 har Covid-19 pandemin medfört stora utmaningar för barn- och utbildningsnämnden.

Pandemin har krävt aktivering av förvaltningens krisledning och snabba politiska beslut med påverkan för barn, elever, vårdnadshavare och personal har varit nödvändiga.

Utbildning för gymnasieelever och elever på vuxenutbildning har till stor del bedrivits på distans under år 2020. Mellan april och september månadsvis värdade barn- och utbildningsnämnden till vårdnadshavare att om möjligt hålla barn i förskoleåldern hemma mot avgiftsreducering.

Närvaro och sjukstatistik har förts dagligen för barn, elever och personal inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter. Uppföljning av skyddsmedel så som visir, handskar och handsprit har följts upp veckovis på samtliga enheter. Samtliga enheter inom förskola och grundskola har veckovis redovisat lägesanalys till förvaltningens ledningsgrupp.

Centrala elevhälsan har kontinuerligt samverkat med skolledning och smittskyddsläkare kring det aktuella läget i länet och i Ljungby kommun. Barn- och utbildningsnämnden har under hela år 2020 följt råden ifrån Folkhälsomyndigheten och den regionala smittskyddsenheten.

Barn- och utbildningsnämnden har under årets gång haft löpande kommunikation mot vårdnadshavare, samt arbetat strategiskt för att nå ut med information på olika språk.

I verksamheterna har det under året funnits behov av uppsökande kontakt med oroliga vårdnadshavare. Oro bland vårdnadshavare och även personal har hanterats genom

tydlig information om förskolans och skolans arbete för att motverka smittspridning, samt genom ett tillgängligt och lyhört förhållningssätt.

Pandemin har haft en stor påverkan år 2020, men i barn- och utbildningsnämndens verksamheter har arbetet med projekt och insatser för ökad måluppfyllelse trots allt fortlöpt under året.

Nybyggnationer

Under våren år 2020 fick eleverna flytta in i den nybyggda Hjortsbergsskolan F-6 och under sommar/höst fick barnen flytta in på sina nya avdelningar i den nybyggda förskolan Klöverängen.

Projekt

Barnens bästa gäller! – i Kronoberg, arbetet har fortsatt under år 2020. Genom att samla alla samhällsaktörer som möter barn får vi det främjande, förebyggande och stödjande arbetet att fungera bättre för barn. Fokus är lagt på att stärka och tillskapa ett främjande arbete för barns välfärd samtidigt som en strukturerad samverkan mellan olika verksamheter och huvudmän byggs upp.

Likvärdig skola är insatser för att stärka likvärdigheten på skolbiblioteken, processinriktad utbildning för förstelärare, mentorer, kompetensutveckling för kommunens slöjdlärare, insats för att stärka och höja resultaten i matematik, samt andra personalförstärkningar.

Arbetet med Likvärdig skola har löpt på under hela år 2020. Några förändringar varit nödvändiga i utvecklingsplanen för att kunna hantera situationen med pandemin och ändå kunna genomföra nödvändiga insatser. Skolverket har för år 2020 accepterat vissa förändringar i utvecklingsplanen på grund av den situation som pandemin försatt verksamheterna i.

Nyanländas lärande är ett av de största projekten för barn- och utbildningsnämnden år 2020. Under våren 2019 erbjöd Skolverket Ljungby kommun att delta i riktade insatser för Nyanländas lärande. Barn- och utbildningsnämnden beslutade att delta. Nyanländas lärande har sin grund i att Skolverket har fått i uppdrag att stärka utbildningens kvalitet för nyanlända elever och vid behov för elever med ett annat modersmål än svenska. Skolverket riktar insatser till de kommuner som har störst utmaningar. Arbetet med Nyanländas lärande har fortlöpt under pandemin även om några mindre ändringar har behövt göras i utvecklingsplanen för att anpassa insatserna efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer och det rådande läget.

Digitala verktyg

Aldrig tidigare har den digitala utvecklingen och tillgången till digital utrustning haft så stor betydelse som under år 2020.

Situationen med pandemin medförde att gymnasiet redan i mars/april fick ställa om och undervisa på distans och i slutet av året även högstadiet. På grund av smittorisk, så kunde inte vanliga fysiska möten genomföras i verksamheterna. Situationen gjorde det nödvändigt att förlita sig till den digitala mötestekniken via Teams, Meet eller Zoom. Det har gått över förväntan, och stor del av personalen upptäckte den enkla och lättillgängliga möjligheten att mötas på ett digitalt sätt. En effekt blev att personal har kunnat minska såväl nedlagd tid som mil på vägarna för att ta sig fram och tillbaka till olika möten. Ett personligt möte kan aldrig ersättas fullt ut, men många möten kommer med stor sannolikhet att fortsätta ske digitalt även i framtiden.

En stor utmaning under år 2020 har varit tillgången till webbkameror, headset och andra lämpliga verktyg för digital konferens. Det var först efter sommaren år 2020 som det gick att komma ikapp med efterfrågad mängd till verksamheterna.

Ljungby kommun la i ett tidigt skede in beställningar på PC och Chromebooks inför höstterminsstarten år 2020, vilket gjorde att undervisningen kunde bedrivas som planerat trots att pandemin hade påverkan på leveranstiderna hos leverantörer runt om i Sverige.

Efter utdelning av elevdatorer år 2020, så har samtliga elever från årskurs 4 upp till gymnasiet tillgång till ett digitalt lärvverktyg. Årskurs 6 har inte tillgång till en egen, men varje elev har möjlighet att låna en dator som skolan har tillgång till. År 2019 köptes Chromebook in i halvklassuppsättning till årskurs 5 och årskurs 6 i varje skola för att förtäta tillgången till digitala verktyg.

En satsning av personliga datorer där undervisande lärare från förskoleklass och upp fick tillgång till personlig, bärbar dator från början av året, gjorde att barn- och utbildningsnämnden stod rustade inför distansundervisning. Beställningen av dessa datorer gjordes redan i mitten av år 2019, så leveransen var mycket välkommen.

I slutet av året beställdes ett antal Chromebook för att förstärka antal digitala enheter på fritidshemmen i skolorna. Likaså fick förskolan en tilldelning av Ipad. Inköpet föranleddes av pandemin och att personalen i större utsträckning rekommenderades att arbeta med digitala möten i stället för fysiska, men också för att kunna användas på avdelningen i pedagogiskt syfte.

En satsning på läslyft i förskolan har gjorts där programmet Polyglutt köpts in för en period på tre år. Det är inlästa böcker som kan visas på skärm och spelas upp på olika språk med både text och ljud.

Flera förskolor har valt att utöka sina bestånd av projektorer och har köpt in fler för att kunna samla barnen tillsammans med en bok, men det fungerar också att sitta några barn och pedagog kring en Ipad.

Ljungby kommuns skoldatatek ändrade under år 2020 form och gick från projekt till att bli en etablerad del av barn- och utbildningsförvaltningen med fokus på IKT-teknik och IT-relaterat lärande. Skoldatateket är en kommunövergripande pedagogisk verksamhet med tre huvudsakliga uppgifter – rådgivning, utprovning av hjälpmedel samt interna utbildningsinsatser. Syftet är att arbeta för att ge skolpersonal fördjupade kunskaper i hur de kan ge alla elever förutsättningar att nå så långt som möjligt i sitt lärande, med stöd av digitala verktyg. Under år 2020 provade elever och pedagoger ut ett antal verktyg, till exempel tidshjälpmedel, Chromebook, ljudutjämningsystem och I pads. Det lanserades också en bildstödstjänst som bland annat förtydligar ord och begrepp visuellt och som erbjöds samtliga förskolor och grundskolor.

Måluppfyllnad och kvalitet

Ett stort arbete har under år 2020 pågått med att analysera, planera och arbeta fram åtgärder för utveckling för elevernas måluppfyllelse. Arbetet fortsätter år 2021. I Skolinspektionens beslut efter tillsyn våren 2020 tydliggörs att Ljungby kommun måste förbättra det systematiska kvalitetsarbetet, så att bättre sambandsanalyser och åtgärder vidtas. Svaret till inspektionen skall vara inne den första april år 2021.

År 2020 har måluppfyllelse ökat avseende andelen elever i årskurs 9 i den kommunala grundskolan som är behöriga till gymnasiet. En ökning har skett ifrån 83,0% till 83,3%. Meritvärdet i årskurs 9 i den kommunala grundskolan ska vara högre än föregående år och även här har det skett en ökning ifrån 220,3 till 224,9.

Det finns en oro i att fler elever än tidigare inte fullgör sin skolplikt, samt har hög frånvaro.

Gymnasieskolans övergripande mål är att fler elever ska nå examen. Fokusområden i detta arbete har varit ett förbättrat arbete gällande extra anpassningar för elever och ett aktivt arbete för att öka elevernas motivation och närvaro. Statistik gällande genomsnittlig betygspoäng för avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor, har ökat i jämförelse med föregående år. Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, kommunala skolor, har ökat från 75,9% till 79,7%. Resultatet innebär att Ljungby är bland de 25% främsta kommunerna i landet år 2020.

Under år 2020 har barn- och utbildningsnämnden tagit fram nya mål riktade mot visionsstyrningen med syfte att genomföra långsiktiga satsningar som genom uthållighet förväntas ge önskad effekt.

Målen kommer att börja gälla under år 2021 och har brutits ner på verksamhetsnivå där varje medarbetare i organisationen får möjlighet att med sitt direkta engagemang påverka arbetet med att nå barn- och utbildningsnämndens mål och på så sätt bidra till ett gemensamt arbete mot visionsmålen i Ljungby kommun.

Ljungby kommuns vision:



Barn- och utbildningsnämnden ska erbjuda utbildning av hög kvalitet



Barn- och utbildningsnämnden ska ge de bästa förutsättningar för att alla barn och elever att utvecklas



Barn- och utbildningsnämnden ska arbeta för barnens och elevernas bästa

Personal

Under år 2020 har Covid-19 pandemin medfört att flera av verksamheterna har haft en högre sjukfrånvaro. Både vad det gäller antal sjukdomstillfällen och andel frånvaro av total arbetstid, så har sjukfrånvaron ökat. Det går att härleda ökningen direkt till Covid-19, men också till att personal fått rådet att hålla sig hemma vid minsta symptom för att inte sprida eventuell smitta vidare. Den största ökningen i sjukfrånvaro står förskola och fritidshem för.

Sjukfrånvaro barn- och utbildningsförvaltningen

Verksamhet	2020	2019	2018
Gemensam administration	9,5%	7,0%	5,5%
Förskola	9,2%	6,9%	6,6%
Fritidshem	10,5%	7,6%	8,2%
Förskoleklass	4,5%	3,2%	1,8%
Grundskola	7,1%	6,1%	6,4%
Grundskoleklass	4,4%	2,6%	2,2%
Gymnasieskola	4,2%	4,2%	3,4%
Gymnasieskoleklass	2,8%	3,0%	1,8%
Kommunal vuxenutbildning	2,9%	5,3%	6,6%

Ekonomi

Under år 2020 har ny kodplan arbetats fram för barn- och utbildningsnämnden. Ett av huvudsyftena med revidering av kodplanen har varit att förenkla och kvalitetssäkra uppföljning och statistik gällande ekonomi. En åtgärd för att nå detta mål är en kodplan som bygger på en gemensam struktur för kontering av kostnader och intäkter. Verksamhetsindelningen följer nu Statistiska centralbyråns struktur för räkenskapsammandraget (RS) och antal ansvar har begränsats till att motsvara en enhet, avdelning, eller årskurs.

Barn- och utbildningsnämndens budget är till mycket stor del finansierad av olika typer av statsbidrag. Statsbidragen har därmed kommit att bli mycket avgörande för såväl nämndens mål som ekonomiska resultat. Riktade statsbidrag (specialdestinerade) är öronmärkta för ett visst ändamål. De flesta av dessa betalas inte ut med automatik, utan måste sökas och sedan återredovisas.

Bidrag ifrån Migrationsverket har minskat ifrån 7,3 mkr för år 2019 till 4,6 mkr år 2020.

Under år 2020 har 45,5 mkr erhållits i statsbidrag ifrån Skolverket, vilket är en ökning jämfört med erhållna 41,8 mkr för år 2019. Anledningarna till ökningen är framförallt att mer medel har kunnat återredovisas som använda ute i verksamheterna med där tillhörande utvecklingsplaner, samt att bidraget Likvärdig skola har ökat i omfattning.

För att lindra de negativa effekterna av Corona-pandemin har staten under vissa perioder av år 2020 stått för hela eller delar av sjuklöneansvaret, vilket har påverkat årets utfall i positiv riktning.

Förskola

Resultatet för förskola slutade år 2020 på en negativ avvikelse motsvarande nästan 4 mkr mot budget.

Förskola erhöll över 1 mkr för statsbidrag avseende mindre barngrupper år 2020. Det har varit en vär med svåra bedömningar om medel kunde återredovisas eller inte, då flera en-avdelningar stängts, samt att flera vårdnadshavare valt att inte skriva in sina barn i verksamheterna på grund av situationen med pandemin. Ett positivt beslut om att ekonomiska medel inte återkrävdes av Skolverket erhöles i början av år 2021.

De största avvikelserna inom förskola avser lokaler och inventarier motsvarande 2,7 mkr, samt förlorade intäkter på grund av avgiftsreducering för vårdnadshavare som valt att hålla barn hemma, 1,1 mkr. Återstående del av underskottet utgörs av interkommunal ersättning och bidragsbelopp.

Fritidshem

Resultatet för fritidshem slutade år 2020 på en posi-

tiv avvikelse mot budget motsvarande 825 tkr. Utöver fritidshemsatsningen som från och med år 2020 ingår i Likvärdig skola i sin helhet, så satsades ytterligare intäkter ifrån Likvärdig skola motsvarande 2 mkr på fritidshem under år 2020.

Överskottet härrör dock inte till de ökade intäkterna, utan beror i sin helhet på ett överskott för måltidsverksamheten motsvarande 4,1 mkr.

För år 2020 balanserar måltidsverksamheten ett underskott avseende personalkostnader inom fritidshem på 3 mkr.

Förskoleklass

Resultatet för förskoleklass slutade år 2020 på en positiv avvikelse mot budget motsvarande 941 tkr. Överskottet beror på ett överskott i måltidsverksamheten som uppgick till 635 tkr, samt lägre kostnad för undervisning, vilken direkt kan knytas till kostnadsfördelningen av personal mellan fritidshem, och grundskola, skolsamverkan.

Grundskola

Resultatet för grundskola slutade år 2020 på en negativ avvikelse motsvarande 7,8 mkr mot budget.

Den största negativa avvikelsen för grundskola beror på ett underskott avseende kostnader för elevassistenter. Kostnaden för elevassistenter uppgick år 2020 till 2,7 mkr utöver budget. Näst störst avvikelse härrör till skolmåltider som uppgick till en kostnad motsvarande 2,5 mkr utöver budget. Även lokalkostnader stod för en större avvikelse och uppgick till 1,5 mkr utöver budget. Bidragsbeloppen kostade totalt 1 mkr utöver budget, samt skolskjuts 500 tkr. Personalkostnader för undervisning, samt fortbildning var i balans vid årets slut.

Förutsättningarna för återredovisning av statsbidraget för Likvärdig skola har förändrats. Det innebär i praktiken att det inte längre finns något krav på ökade kostnader för att kunna behålla bidraget. Tidigare har huvudmannen inte fått minska sina egna kostnader per elev jämfört med genomsnittlig kostnad för de tre föregående åren för personal i förskoleklassen, undervisning i grundskolan och elevhälsa i grundskolan. Totalt har statsbidrag motsvarande 13 mkr för Likvärdig skola använts under år 2020.

Lärlönelyftet startade läsåret 2016/2017 och är en satsning för att höja lönerna för särskilt kvalificerade lärare, förskollärare och fritidspedagoger. Syftet är att öka läraryrkets attraktionskraft och därigenom förbättra resultaten i skolan. Varje huvudman bestämmer själv hur lärlönelyftet utformas.

Ökningen handlar i Ljungby kommun om 2 500 kronor per månad för de lärare som får det. Lärare som uppfyller kriterierna har ansökt om att få ta del av lärlönelyftet. 180 lärare har fått del av detta i Ljungby kommun och statsbidragets bidragsramar för 2019/2020 uppgick till

7,6 mkr och för 2020/2021 7,5 mkr. Under 2018 togs beslut om att permanenta lärarlönelyftet.

Regeringen har sedan år 2013 infört karriärtjänster inom skolan. Det ena kallas förstelärare, det andra kallas särskilt yrkesskicklig lärare med forskarutbildning (lektor).

Karriärtjänsterna ska göra läraryrket mer attraktivt och säkra god undervisning för elever. Reformen gäller alla skolformer förutom förskola.

Karriärtjänsterna ska vara ett stöd för ökad måluppfyllelse. Det blir en löneökning för de lärare som utses, samtidigt som det blir ett styrmedel för att åstadkomma verksamhetsutveckling. Syftet är att allt fler elever uppnår målen. Alla elever ska stimuleras att nå så långt som möjligt i sin kunskapsutveckling.

Huvudmannen skapar karriärtjänsterna och bestämmer själva om utformning, tillsättning och lön. För att underlätta reformen har regeringen inrättat ett statsbidrag som ersätter huvudmannens kostnader för löneökningen. För år 2019/2020 uppgick bidragsram avseende karriärtjänster för Ljungby kommun till 3,65 mkr och för perioden 2020/2021 avser beloppet 4,5 mkr. För år 2020/2021 har en förändring gjorts där statsbidraget delats upp i två pottor. Bidragspott 1 riktar sig till huvudmän med skolor som inte bedöms ha särskilt svåra förutsättningar och bidragspott 2 riktar sig till huvudmän med skolor som bedöms ha särskilt svåra förutsättningar. Hjortsbergsskolan och Lidhults skola får större del av bidraget än andra skolor på grund av socioekonomiska förhållande.

Från år 2011 har årskurs 1–9 haft möjlighet att söka pengar i projektet Skapande skola. Syftet med Skapande skola i Ljungby kommun är att kulturella och konstnärliga uttryck långsiktigt ska integreras i grundskolan. Med bidraget kan kultursatsningar i samarbete med det lokala kulturlivet genomföras så att elever får tillgång till kulturens alla uttrycksformer och möjlighet till eget skapande. Kulturrådet beviljade ca 0,5 mkr för 2020 till kommunen.

Gymnasieskola

Resultatet för gymnasieskolan slutade år 2020 på en positiv avvikelse jämfört med budget med 2,3 %. Kostnader för skolmältider redovisar ett överskott motsvarande 1,1 mkr. Tjänstefördelningen inför höstterminen har inneburit lägre personalkostnader, vilket har ett indirekt samband med budgetöverskridande för interkommunal ersättning. På grund av pandemin har planerade fortbildningsinsatser och studieresor inte kunnat genomföras enligt planering vilket har bidragit till ett överskott motsvarande 0,5 mkr. För att lindra effekterna av Corona pandemin har staten under vissa perioder av 2020 stått för hela eller delar av sjuklöneansvaret vilket har inneburit ca 0,4 mkr i extra intäkter.

Vuxenutbildning

Resultatet för vuxenutbildningen slutade år 2020 på en positiv avvikelse jämfört med budget med 2,7 mkr. Överskottet härrör från det extra statsbidrag som kommuner kunde ansöka om år 2020 för att täcka kommunens medfinansiering av utbildningsplatser på yrkesvux, samt yrkesvux kombinerat med SFI.

Särskola

Resultatet för grundsärskola slutade år 2020 på en positiv avvikelse mot budget motsvarande 800 tkr.

Överskottet beror på lägre kostnader för skolskjuts än budgeterat. Resultatet för gymnasiesärskolan slutade år 2020 på en negativ avvikelse mot budget motsvarande 1,4 mkr. Underskottet härrör från ökat elevantal som inte har kunnat finansieras inom beslutad resurstilldelning. Vidare har kostnaden för semesterlöneskuld påverkat utfallet negativt då den för verksamheten har ökat i jämförelse med 2019.

Gemensam administration

Resultatet för gemensam administration slutade år 2020 på en positiv avvikelse mot budget motsvarande 6,7 mkr. Överskottet härrör i sin helhet intäkter ifrån Skolverket som kan kopplas direkt till de insatser som genomförs i Likvärdig skola och Nyanländas lärande, samt vakant tjänst för utvecklingsledare.

Framtiden

De största utmaningarna för barn- och utbildningsnämnden är att nå en budget i balans, samt att kunna öka måluppfyllelsen och samtidigt möta verksamheternas behov med träffsäkra resursfördelningar och med riktade stöd dit behoven är som störst. För att kunna göra detta behöver barn- och utbildningsförvaltningen göra sambandsanalyser och hitta förklaringar till resultat och sätta in rätt åtgärder i rätt tid. Barn- och utbildningsförvaltningen behöver också utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och den verktyglåda som enheterna behöver för att kunna arbeta metodiskt och strategiskt.

Avtalet för lärplattformen Fronter19 har löpt ut och arbetet med att ersätta lärplattformen som påbörjades under hösten år 2020 kommer fortlöpa. Elevregistret Procapita som används hela vägen ifrån förskola till gymnasieskola ska ersättas av Tieto Education. Avtalet är upphandlat och klart, men implementeringen kvarstår.

Förskolan Regnbågen väntas stå klar tidig höst år 2021, samtidigt planeras nya byggnationer för framtidens förskolor och skolor.

Bokslut – Barn- och utbildningsförvaltningen

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	993	1 244	-251
Förskola och öppen förskola	47 789	41 073	6 716
Pedagogisk omsorg	155 252	159 198	-3 946
Fritidshem	33 831	33 005	825
Förskoleklass	14 939	13 998	941
Grundskola och grundsärskola	285 418	293 253	-7 835
Gymnasieskola o gymn.särskola	15 398	14 599	799
Gymnasieskola	121 407	118 634	2 772
Grundl, gymnasial vux.utb, SFI	2 998	4 351	-1 352
Kommunal vuxenutbildning	14 698	11 958	2 740
Gemensam administration BUK	0	1	-1
Vård o oms. äldre o funk.hind	5	16	-11
Summa	692 728	691 331	1 397

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	80 777	112 448	31 671
Kostnader	773 505	803 779	-30 274
Nettokostnad	692 728	691 331	1 397

Nyckeltal

Förskola	2020	2019	2018
Antal barn ålder 0-1 år	293	280	284
Antal barn i kommunal förskola	1167	1191	1227
Antal barn i enskild förskola	170	173	172
Kostnad per barn totalt, tkr	157,1	154,7	147,0
Antal barn per årsarbetare i kommunal	5,0	4,8	5,0
Antal barn per årsarbetare i riket	5,2	5,2	5,1

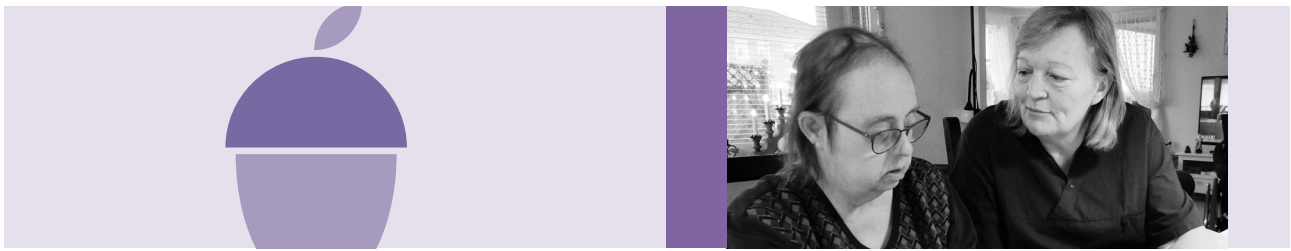
Fritidshem	2020	2019	2018
Antal barn i kommunalt fritidshem	1104	1107	1093
Antal barn i enskilt fritidshem	78	113	77
Kostnad per barn, tkr	48,7	47,5	45,1
Antal barn per årsarbetare, kommunal	15,1	14,6	15,1
Antal barn per årsarbetare i riket	20,5	20,5	20,5

Förskoleklass	2020	2019	2018
Antal elever, kommunal	283	286	280
Antal elever, friskola	33	25	21
Kostnad per barn, tkr	73,3	71,7	68,2
Antal elever per lärare, kommunal	14,5	12,7	13,8
Antal elever per lärare, riket	14,5	14,5	14,5

Nyckeltal

Grundskola	2020	2019	2018
Antal elever i kommunens skola	2837	2885	2716
Antal elever, friskola	196	181	199
Kostnad per elev, tkr	116,7	112,9	105,1
Antal elever per lärare, kommun	10,5	10,3	11,8
Antal elever per lärare, riket	12	11,9	11,9
Genomsnittligt meritvärde	230,2	226,6	226,8
Genomsnittligt meritvärde flickor	248,6	246,4	242,0
Genomsnittligt meritvärde pojkar	211,6	208	209,9
Genomsnittligt meritvärde, riket	225,9	224,5	223,3
Andel behöriga till gymnasieskolan nytt mått	83,3	83	77,4
Andel behöriga till gymnasieskolan flickor nytt mått	87,9	86,4	83,7
Andel behöriga till gymnasieskolan pojkar nytt mått	79	79,7	71,3
Andel behöriga till gymnasieskolan, riket, nytt mått	84	82,5	82,7
Andel behöriga till gymnasieskolan, riket, flickor nytt mått	85,5	84,3	85,2
Andel behöriga till gymnasieskolan, riket, pojkar nytt mått	80,4	80,9	80,4
Grundskola	2020	2019	2018
Antal elever	46	42	38
Kostnad per elev, tkr	475	442	336
Gymnasieskola	2020	2019	2018
Antal elever på Sunnerbogymnasiet	919	876	872
Elever i friskolor	59	76	72
Elever i andra kommuners skolor/landsting	121	90	89
Kostnad per elev på Sunnerbogymnasiet, tkr	90	89	90
Antal elever per lärare, kommunen	10,4	10,1	10,1
Antal elever per lärare, riket	11,5	11,9	-
Vuxenutbildning	2020	2019	2018
Antal elever, vux	266*	291	258
Antal elever, SFI	175*	213	269
*Antal inskrivna 15 okt, tidigare avser uppgiften antal unika elever under året			
Gymnasiesärskola	2020	2019	2018
Antal elever	17	15	11
Kostnad per elev, tkr	347	380**	388

**Statistik avseende kostnader år 2020 uppdateras år 2021 efter Kolada



Socialförvaltningen

Ansvarsområde

Socialförvaltningen ansvarar för äldreomsorg, omsorgen om personer med funktionsnedsättning, individ- och familjeomsorg, arbetsmarknad och hemsjukvård.

Förvaltningen är uppdelad i en verkställighets- och en myndighetsavdelning. Individ- och familjeomsorgen (IFO) och arbetsmarknad organiseras i sin helhet under myndighetsavdelningen.

Årets verksamhet

En verksamhetsplan för socialförvaltningen har tagits fram och fastställts av socialnämnden. Verksamhetsplanen är ett redskap för att kvalitetssäkra, utveckla och styra verksamheten som revideras varje år. Planen ersätter inte gällande lagstiftningar. Socialtjänsten i Ljungby kommun ska även följa de övergripande policys, planer och program beslutade för Ljungby kommun samt nationella och regionala överenskommelser och mål. Verksamhetsplanen är ett komplement till Ljungby kommuns målstyrning, som är den politiska viljeinriktningen. Verksamhetsplanen konkretiserar viljeinriktningen och används också för att beskriva andra viktiga fokusområden som kan komma från andra håll, tex en riskanalys, nyckeltal m.m.

År 2020 blev ett år som kommer gå till historien då Corona-pandemin nådde Sverige. Redan från 1 januari började arbetet med att ta fram en plan för en budget i balans då Socialförvaltningen tog med sig ett underskott på -17,6 miljoner i resultatbalansering från 2019. Den första prognosen i mars visade på -22,2 miljoner men prognosen bottenade i att pandemin skapade stor osäkerhet för året vilket gjorde att försiktighetsprincipen användes i prognosen.

Den 7 april nådde det första fallet av Covid-19 Socialförvaltningens verksamhet och detta blev starten på det

som kom att påverka hela 2020. Även om arbetet fortsatte med att vara restriktivt kring myndighetsbeslut och ekonomi präglades samtidigt verksamheten av att behöva investera och tillhandahålla exempelvis skyddsmaterial och personalbemanning i större grad då sjukskrivningarna ökade kraftigt.

Hemsjukvården genomlystes kopplat till delegerade hemsjukvårdstimmar till hemtjänsten och hemsjukvårdens organisation. Resultatet har inneburit nästan 50% mindre delegerade hemsjukvårdstimmar för hemsjukvården. Utifrån 2020 års pandemi behöver man reflektera över att om man inte gjort besparingsresan i förvaltningen med start 2019, hur hade vi klarat pandemin 2020. Svaret kommer vi aldrig få reda på men tanken behöver tänkas inför framtidens arbete kring ambitionsnivåerna i förvaltningen samt vilka icke lagstadgade verksamheter vi skall ha.

Inom myndighetsutövningen fortsatte arbetet med översyn av delegerade hemtjänststimmar kopplat till utredningen om det kommunala ansvaret att inte bedriva hemtjänst dyrare än särskilt boende per individ.

Inom Individ och familjeomsorgen präglades arbetet att kostnadsmedvetet möta de orosmålningar som inkommit under året och som fortsatt att öka. Samtidigt som arbetslösheten ökade under 2020 då främst ungdomsarbetslösheten.

Inom socialnämnden minskade intensiteten kopplat till den ekonomiska besparingen då delårsbokslutet visade på en budget i balans vilket resulterade i att socialnämnden avslutade arbetet med budget i balans augusti 2020. Några utredningar som var kopplade till handlingsplanen för budget i balans slutredovisades under hösten 2020 för socialnämnden.

Sammantaget har socialförvaltningen haft ett fokus under året helt och hållet kopplat till Corona-pandemin och de effekter som funnits i detta arbete. Detta har gjorts av

samtliga verksamheter på en gång. En av effekterna är att många varit trötta och slitna under året då 2019 till stor del präglades av hårt arbete för att nå en budget i balans och när arbetet var klart kom Corona-pandemin. Vissa grupper har under 2020 haft upp mot 50% sjukskrivningar vilket försvärat arbetet kraftigt.

Under året har Socialnämnden vänt fokus från att bara arbeta med handlingsplanen för budget i balans till att klargöra framtidens fokus. Ett inriktningsdokument har tagits fram under hösten 2020 som sträcker sig till 2025. Samtidigt har 9 politiska mål tagits fram kopplat till tre åldersgrupper, Barn och unga, vuxna och vuxna äldre. Till detta har det kopplats en verksamhetsplan som klargör vad man vill att socialförvaltningen skall uppnå. Syftet med detta upplägg är att få en hållbarhet i förvaltningen över tid där fokus i större grad handlar om att arbeta förebyggande och främjande. Dessa dokument skapar en tydlig riktning för vart arbetet inom socialförvaltningen skall framöver. Till detta har socialförvaltningen även skapat en tydlighet kring den ekonomiska grunden i förvaltningen. Arbetet med ekonomin är en utmaning men samtidigt kan man konstatera att förvaltningen har en billig drift i sina verksamheter under 2020.

Sjuktalet för socialförvaltningen har under året 2020 varit rekordhöga. Högst sjukfrånvaro har medarbetare i åldern 60-65 år och lägst har medarbetare upp till 29 år. Total sjukfrånvaro inom förvaltningen var 10,4%.

Sjukfrånvaro socialförvaltningen

2020	2019	2018
10,4 %	8,5 %	8,9%

Orsakerna till sjukfrånvaron under 2020 har dels varit corona-pandemin men också kopplat till de restriktioner som Folkhälsomyndigheten infört med exempelvis familjekarantän samt att staten tog bort regeln med karensdag. Detta har gjort att sjukskrivningstalen ökat kraftigt. Utöver detta är sjukskrivningar komplexa. Hela livsstilen påverkar en medarbetares hälsa. Psykisk ohälsa är en mycket vanlig sjukskrivningsorsak. Förvaltningen har under 2020 trots att Corona-pandemin pågått haft ett projekt tillsammans med Sunt arbetsliv som är ett projekt för att främja frisktalet hos arbetsgivaren.

Sjukfrånvaro socialförvaltningen

	Sjukfrånvaro %	Andel långtidssjukskrivna
Stab	1,2%	24,4%
IFO	5,5%	26,7%
ÄO	12,6%	40,7%
HSV	9,0%	41,8%
OF	8,8%	46,5%

Den sammanlagda personalomsättningen för tillsvidareanställda inom förvaltningen har sjunkit från 9,8 % under 2019 till 8,4% 2020. Minskningen kan kopplas till den resa för ekonomi i balans som förvaltningen gjort. Förvaltningen hade 1 767 personer anställda i december 2019 varav 1 132 personer var tillsvidareanställda. I december 2020 har det totalt minskat med 2 personer till 1 765 medan antalet tillsvidareanställda har minskat med 31 personer till 1 101.

Under året har det registrerats 3 992 avvikelser i rapporteringsmodulen. Antalet avvikelser har minskat med 573 registreringar jämfört med 2019.

Myndighetsavdelning inklusive individ- och familjeomsorgsverksamhet

Ett arbete som fortsatt är i fokus är "Barnens bästa gäller! - i Kronoberg", det som också går under namnet Skottlandsmodellen.

Öppenvårdens arbete har i allt större omfattning vänt sig till att vara proaktivt och förebyggande. Öppenvården har fortsatt under året att utvecklas från att vara inriktat i första hand på behandling till att allt mer ta plats med sin Råd och serviceverksamhet. Arbetet med att inrätta en socialtjänstlots har pågått under 2020 och införandet kommer ske under våren 2021.

Under året har Integrerad missbruksvård bedrivit verksamhet. Det är ett regionsövergripande samarbete mellan Region Kronoberg och kommunerna i länet kring missbruksvård. Utvärdering av verksamheten har påbörjats under 2020 och kommer slutföras våren 2021.

Förvaltningen signalerade tidigt att försörjningsstöd kan öka i kostnader. Under 2020 har arbetslösheten ökat och därmed också långtidsarbetslösheten. Detta har medfört att arbetsmarknadsenheten till stor del haft svårare att kunna hjälpa personer ut till arbete från försörjningsstöd

En verksamhet som under året ökat är våld i nära relationer där Socialförvaltningen inte har någon budget. Kostnaderna för detta har därför belastat försörjningsstödet.

Under 2020 har antalet orosanmälningar för barn och unga fortsatt öka till oroande nivåer. Totalt under 2020 inkom aktualiseringar på 645 personer. Det är 10 fler än året innan. Det som dock är oroande är att vi ser att orosanmälningarna ökar från 1 302 st 2019 till 1 513 st 2020. Denna trend har varit konstant sedan 2017 då antalet orosanmälningar var drygt 900 stycken.

Det är fortsatt mycket höga inflöden av aktualiseringar inom området i förhållande till andra kommuner. En av de stora förändringarna är att arbetsbelastningsmätningar införts vilket gett en bild av hur den verkliga belastningen ser ut. Utöver detta har sektionen haft stora utmaningar med att hålla den tilldelade budgeten.

HVB Fyren har under 2020 omvandlats från att vara ett Hem för Vård och Boende till att vara ett renodlat stödboende.

Verkställighetsavdelning

Äldreomsorg

Äldreomsorgen i Ljungby kommun har en kvalitet som ligger över riksnittet. Den årliga enkäten visar på ett försämrat resultat jämfört med föregående år. I hemtjänsten har 92 % svarat att de är nöjda samt 89 % har svarat att det är nöjda med det särskilda boendet som helhet. Motsvarande siffror för hela riket är 90 % samt 81 %.

Det finns sex särskilda boenden i kommunen och här finns det mötesplatser som håller i aktiviteter och social gemenskap. Dessa har under året varit nedlagda kopplat till det besöksförbud som Regeringen införde.

Förvaltningen har under 2020 haft en fortsatt ansträngd situation vad gäller tillgången till lediga platser på särskilt boende. Under hösten fanns totalt mellan 320–325 personer med beslut om särskilt boende, dvs personer som redan bor på särskilt boende plus de som ännu inte fått sitt beslut verkställt. Antalet nytillkomna beslut om särskilt boende var ca 12 beslut per månad jämfört med 10 under 2019.

På kommunens korttidsplatser har beläggningsgraden varit i snitt på 71 % under året, jämfört med 91% under 2019, detta får antas bero på covid-19. Många har avbokat av egen vilja och dels har vi under vissa perioder och på vissa platser, haft intagningsstopp.

Boenderådet hanterar alla beslut om tilldelning av särskilt boende, korttidsplats eller korttidsplats med växelvis kontinuitet. Genomsnittligt under året har det gjorts 19 tilldelningar/vecka. Under året har det varit 156 ansökningar om särskilt boende. 141 av dessa fick bifall dvs 90% av ansökningarna.

	2020	2019	2018
Timmar hemtjänst	269 262	328 164	347 476
Beviljade tim/dag	736	900	952
Varav SoL	600	723	744
Varav delegerad HSL	135	176	208

Beviljade timmar inom hemtjänsten har totalt minskat med 58 902 timmar under 2020 jämfört med 2019. Mellan åren 2018-2019 minskade antalet timmar med 19 312 timmar. Här har det skett stora förändringar kopplat till SoL och HSL beslut. En striktare bedömning och en större medvetenhet har tillämpats av personalen. Under året har antalet beviljade timmar inom hemtjänsten varierat mellan 700–763 beviljade timmar/dag, med ett medelvärde på 736. Förra året låg medelvärdet på 900 beviljade timmar/dag. De stora skiftningarna från månad till månad ställer höga krav på flexibilitet vid schemaläggning och personaltillsättning.

Antalet hemtjänsttimmar SoL som beviljas av biståndshandläggarna har minskat, samtidigt som den delegerade hemsjukvården som utförs av hemtjänstpersonalen har minskat. Detta har gjort att vi sett en kraftig minskning av hemtjänsttimmar i Ljungby kommun under 2020. Under 2020 fanns det två externa hemtjänstleverantörer i Ljungby kommun. Andelen av hemtjänsttimmarna som har utförts av extern utförare enligt LOV har varit i snitt 27 % under året, vilket är en ökning med 2,7 procentenheter.

Hemsjukvård

Hemsjukvården har under året stått inför en rad utmaningar framförallt kopplat till personal. Arbetet med att tillsätta alla vakanta tjänster fortsatte under 2020. Hemsjukvården har omvärldsbevakats och en genomlysning av organisationens kostnader och arbetsbelastning har gjorts vilket ledde till en centralisering av sjuksköterskorna samt att kommunrehab blev en självständig sektion med egen budget.

Omsorgen om personer med funktionsvariation

Antalet boendeplatser inom omsorgen om personer med funktionsvariation fortsätter att öka. Under hösten 2020 öppnades sex nya platser i en bostad med särskild service för vuxna. Ett antal externa placeringar har under året tagits hem till egen regi vilket initialt har medfört ökade kostnader.

Inom daglig verksamhet har man sett ett ökat behov av resurser med anledning av ökat antal deltagare men även med anledning av fler deltagare som har omfattande behov.

Projekt

Socialförvaltningen har under senaste åren haft många projekt igång. Under 2020 har arbetet med Coronapandemin överträffat allting och begränsat alla nya satsningar.

Väsentliga avvikelser

Även år 2020 blev ett ekonomiskt fantastiskt år för Socialförvaltningen. Prognosen som gjordes efter första kvartalet 2020 visade på en förväntad avvikelse mot budget på totalt -23 900 tkr vid slutet av 2020. Vid delårsbokslutet konstaterades det att ekonomiska prognosen var 0 kr och resultatet för året slutade på + 14 326 tkr. Det är dock viktigt att göra analysen av resultatet då budgeten endast är en kvalificerad gissning och 2020 har innehållit en pandemi. Några saker som påverkat resultatet positivt är att socialförvaltningen kunnat återsöka Corona-kostnader från staten. Totalt bokförda intäkter för återsökningarna är 19 132 tkr för perioden feb-nov. Merkostnaderna för december var 3 400 tkr. Kommunerna kan eventuellt få möjlighet till att återsöka ersättning även för december, vilket skulle generera en intäkt under 2021. Samtidigt har vi fått ersättning för sjuklönekostnader under perioden april-

dec med totalt 7 627 tkr. Vi har även haft ökade kostnader för både skyddsmaterial och sjuklöner som vi inte hade 2019 men som vi kommer bära under 2021. Utöver detta har vi en ökad semesterlöneskuld med -3 114 tkr vilket försämrat resultatet för 2020.

Vi har också kraftigt ökade placeringskostnader 2021 inom IFO kopplat till antalet orosanmälningar. Bedömningen är att det handlar om 7-10 miljoner i ökade kostnader. Vi har även en utvecklingsskuld som vi tar med oss in i 2021 då samtlig personal fått arbeta med Corona-pandemin istället för ordinarie utvecklingsarbete och kvalitetsuppföljningar. Detta kommer att belasta förvaltningen under 2021.

Under 2020 redovisar socialnämnden ett resultat som är +14 326 tkr vilket motsvarar en avvikelse på 2% jämfört med budget och i detta ingår en medtagen resultatbalansering på -17 624 kr.

Ett antal beslut har tagits kopplat till organisation:

1. En myndighet för omsorg har permanentats med biståndshandläggning för äldreomsorg, omsorg för personer med funktionsvariation och färdtjänst.
2. Kommunrehab har blivit en egen sektion
3. Sjuksköterskorna har centraliserats på Ljungberga
4. Verksamhetschef för omsorg med funktionsvariation har anställts.
5. Verksamhetschef för äldreomsorgen har anställts.
6. Socialchef har anställts.

Myndighetsavdelning inklusive individ- och familjeomsorgsverksamhet

Inom myndighetsavdelning inklusive individ- och familjeomsorgsverksamheten 2020 redovisades ett minusresultat med -4 114 tkr (exkl. flykting). Med tanke på att volymerna inom orosanmälningar fortsatt att öka kraftigt innebär det att kostnaderna fortsätter minska per ärende då det inte skett något budgettillskott i verksamheten.

Det är främst institutionskostnader som är kostnadsdrivande för verksamheten samt ökat antal personal då arbetsbelastningen ökar med orosanmälningarna. En av strategierna är att flytta arbetet från ett reaktivt arbetssätt till att bli mer proaktivt.

Ett underskott finns inom sektionen för barn och unga som totalt sett slutredovisar ett underskott på -7 326 tkr jämfört med budget. Nettokostnadsökningen har varit 2 078 tkr jämfört med 2019. Den största avvikelsen återfinns inom institutionsvården för barn och unga. Anledningen till de ökade kostnaderna är direkt kopplat till antal ökade volymer i orosanmälningar på barn och unga.

Övriga verksamheter inom IFO avslutar 2020 med en budget i balans eller ett plusresultat. Inom öppenvården beror plusresultatet på vakanta tjänster. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat något, från 16 778 tkr 2019 till 16 167 tkr 2020. Kostnadsökningen kunde ha varit ännu större om inte samarbetet med arbetsmarknadsenheten hade fallit väl ut.

Flykting

Flyktingverksamheten redovisar ett underskott 2020 med -4 041 tkr. Förvaltningen har valt att periodisera intäkterna för framtida verksamhet kopplat till IFO.

Verkställighetsavdelning

Äldreomsorg

Äldreomsorgen redovisar totalt sett ett underskott på -2 242 tkr vid årets slut, med en nettokostnadsökning på 1 484 tkr.

Förvaltningen har fortsatt att arbeta med antalet beviljade timmar inom hemtjänsten. Totalt redovisar verksamheten hemtjänst ett underskott på -2 886 tkr jämfört med budget, samt en nettokostnadsminskning på -14 525 tkr. Inom verksamhet särskilt boende samt korttidsboende har det skett en nettokostnadsökning på 3 734 tkr jämfört med föregående år. Jämfört med budget uppvisar särskilt boende inklusive korttidsboende totalt sett ett positivt resultat på +778 tkr. Bostadsanpassningen avslutade året med en positiv avvikelse på +370 tkr jämfört med budget.

Hemsjukvård

Hemsjukvården redovisar totalt sett ett överskott på +3 803 tkr. Nettokostnaden har minskat med 630 tkr jämfört med 2019. Svårigheter att rekrytera sjuksköterskor har medfört dyra lösningar. Verksamheten har haft övertidskostnad hos ordinarie personal som uppgick till 2 182 tkr.

Omsorgen om personer med funktionsvariation

Verksamheterna inom omsorgen om personer med funktionsvariation redovisar totalt sett ett minusresultat på -4 240 tkr. Nettokostnadsökningen har varit 16 405 tkr i jämförelse med 2019. Den stora ökningen beror främst av att förvaltningen 2020, tog över LSS-verksamheten från Barn- och utbildningsförvaltningen vilket i budgeten motsvarade 14 440 tkr.

Personlig assistans redovisar ett minusresultat på -2 147 tkr. Minusresultatet kan till stor del förklaras av att jourersättningen inte varit budgeterad fullt ut. Nettokostnaden har ökat med 5 666 tkr jämfört med 2019. Ökningen av nettokostnaden beror på att 6 ärenden flyttats över från barn- och utbildningsförvaltningen.

Boendestöd gör ett resultat på +3 677 tkr, nettokostnaden har minskat med 1 900 tkr jämfört med föregående år.

I samband med nybyggnationen på Holmsborgsområdet har två evakueringsbostäder anpassats. Den beräknade kostnaden för dessa bostäder uppgick till 800-1 200 tkr. Kostnaden för socialförvaltningen blev 1 900 tkr och utöver dessa har det använts 570 tkr utav socialförvaltningens anpassningspengar.

Investeringar

Inför 2020 fick socialnämnden 4 850 tkr i investeringsmedel för inventarier, it-förbättringar, arbetsmiljöåtgärder, reinvestering av sängar och taklyftar. I dessa ingår 2 500 tkr för inventarier till Holmsborgsområdet Dessutom fick nämnden den begärda överföringen från kvarvarande investeringsmedel från föregående år på 8 041 tkr. Det tillsammans utgjorde investeringsbudgeten för 2020. Av de totalt budgeterade 12 891 tkr användes 1 598 tkr under 2020

Framtiden

Den stora utmaningen är främst tre delar som direkt kommer påverka socialförvaltningens arbete, ekonomi och kvalitet. Den första delen är Ljungby kommuns åldersstruktur där 25% av Ljungby kommuns innevånare är +65 år. Snittet i Sverige är 20% och i Kronoberg 21%. Detta gör att en större del av Kommunens totala budget behöver riktas till de äldre vilket ofta är en del av socialförvaltningens arbete. Den andra delen är att 0,96% av Ljungby kommuns medborgare har beslut om LSS. Snittet i Sverige är 0,73%. Detta medför kostnader i Ljungby kommun som till viss del skall kompenseras av LSS-utjämnningssystemet. Dock innebär det inte att det täcker kostnaderna till fullo. Den tredje delen är orosanmälningar på barn och unga som ökat med 15% under 2020 och når därmed högsta noteringen någonsin. Detta medför ökade placeringskostnader i proportion till antal personer som orosanmäls vilket innebär att vi kommer se kraftiga kostnadsökningar under 2021.

Sammantaget är att Ljungby kommuns socialförvaltning inte har utrymme för besparingar då kvalitetsuppföljningarna visar på en rad brister kopplat till huvudprocesser, stödprocesser och ledningsprocesser. Dessa behöver säkerställas under kommande år för att kvaliteten skall vara tillräcklig. Detta innebär att ett arbete med att säkerställa bristerna i förvaltningen samtidigt som man arbetar med en återhållsamhet i myndighetsbesluten och samtidigt utvecklar det förebyggande och främjande arbetet kopplat till de 9 politiska målen som är uppsatta av Socialnämnden under 2020.

Under 2021 har budgetramen för socialförvaltningen minskat med 9 000 tkr. Förvaltningen har fått en besparing på 5 025 tkr och en justering kring internhyran på

835 tkr. Detta innebär att Socialförvaltningen har minskat ekonomisk ram för verksamheten med ca 14 800 tkr. Samtidigt har Regeringen gjort en satsning på äldreomsorgen med 13 800 tkr. Under 2021 kommer en tydlighet kring framtida budgetar tas fram där skillnaden mellan driftsbudget och stimulansmedel tydliggörs för att socialnämnden i större grad skall kunna styra ekonomin på ett hållbart sätt.

En annan utmaning är att Corona-pandemin skapat ökade kostnader kopplat till personal, sjukskrivningar och skyddsmaterial under 2020. Detta fortsätter under 2021 men det är oklart vilka villkor som kommer att råda avseende Corona-ersättningar från Regeringen. Utan ersättningar har kostnaderna stigit och kommer vara höga under 2021 vilket inte beräknats i rambudgeten för socialförvaltningen för 2021.

En fortsatt utmaning över en längre tid är den demografiska utvecklingen med ett ökat behov av vård- och omsorg. I Ljungby kommer ökningen vara 37,8% närmaste 10 åren förutsatt att inte befolkningen ökar eller minskar jämfört med befolkningsprognosen. Socialförvaltningen har under året tillsammans med kommunledningen antagit en plan för att bygga nytt äldreboende med 60 platser. Även en förväntad ökning inom hemtjänsten kommer ske när andelen äldre ökar. En analys visar även att det finns ett behov av nya LSS-boenden inom de närmsta åren. Därtill riskerar vi få rekryteringsvärigheter av kompetent personal, både på chefsnivå och hos baspersonalen och arbetet kring attraktiv arbetsgivare. Vidare behöver utbyggnaden av digital infrastruktur fortsätta för att komma vidare i frågan om digitalisering och tekniska lösningar.

Den utmaning som ligger i framtiden är en eventuell lågkonjunktur som kan innebära en ökad arbetslöshet och risk för fler med försörjningsstöd. Redan nu ser vi att Corona-pandemin har skapat en större arbetslöshet i Sverige vilket också visar sig i ökat försörjningsstöd samt kopplingen till vikten av arbete och sysselsättning för att nå en goda levnadsvillkor.

Summan av framtidsynen är att socialförvaltningen under 2020 har slutfört arbetet med budgeten vilket idag till stor del kommer vara direkt kopplat till politiska beslut om hur man vill att socialförvaltningen framöver skall agera. Arbetet behöver framöver i högre grad fokuseras på att hantera de identifierade brister som man ser i kvalitetsuppföljningarna samt kompetensutveckling av personal för såväl förvaltningen som för samhället.

Ambitionsnivån för socialförvaltningen behöver klargöras och underlagen för detta politiska beslut finns nu framtagna för att skapa en hållbar socialtjänst.

Bokslut – Socialförvaltningen

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	-15 369	1 990	-17 359
Övrig politisk verksamhet	629	604	25
Alkoholtillstånd mm	314	101	213
Totalförsvaret och samhällsskydd	40	0	40
Gemensamma kostnader SOC	26 355	-1 271	27 626
Gemensamma kostnader ÅO OF	2 826	2 374	452
Äldreomsorg	314 566	316 808	-2 242
Hemsjukvård	63 147	59 344	3 803
Insatser enligt LSS, SFB o HSL	158 271	159 741	-1 470
Insats pers m funkt.nedsättn	36 306	30 596	5 710
Färdtjänst	7 135	6 745	390
Gemensamma kostnader IFO	6 944	5 369	1 575
Institutionsvård vuxna	3 703	3 013	690
HVB-vård för barn o unga	17 027	15 298	1 728
Familjehemsvård vuxna	360	0	360
Familjehemsvård barn o unga	15 769	20 495	-4 726
Öppna insatser vuxna	4 131	2 809	1 321
Vård vuxna m missbruksproblem	1 575	1 383	192
Öppna insatser barn o unga	8 618	8 485	132
Barn och ungdomsvård	9 699	9 825	-126
Övriga insatser till vuxna	539	415	124
Ekonomiskt bistånd	18 068	18 150	-81
Familjerätt o familjerådgivn	392	406	-14
Flyktingmottagande	15	4 057	-4 042
Arbetsmarknadsåtgärder	1 635	1 687	-52
Arbetsmiljö	60	4	56
Summa	682 755	668 429	14 326

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	124 032	256 809	132 777
Kostnader	806 787	925 238	-118 451
Nettokostnad	682 755	668 429	14 326

Nyckeltal

ÖVERGRIPANDE	2020 inkl. LSS BUN	2019 exkl. LSS BUN	2018 exkl. LSS BUN
Bruttokostnad totalt, kr/inv	29 639	28 611	28 426
Antalet årsarbetare	1 128,50	1 114,50	1 154,6
Andel personalkostnad av bruttokostnad	67,3%	69,5%	69,8%

Nyckeltal

	2020 inkl. LSS BUN	2019 exkl. LSS BUN	2018 exkl. LSS BUN
ÄLDREOMSORG			
Bruttokostnad ÄO, kr/inv	15 489	15 057	14 628
Antal invånare x> 65 år	6 741	6 730	6 668
Andel x>85 av x>65	14,1%	14,3%	14,4%
Antal personer med beslut om (okt)			
Korttidsplats	48	65	65
Särskilt boende	328	330	324
Hemtjänst i ordinärt boende	492	519	529
Antal beviljade hemtjänsttimmar inkl delegerad HSL (okt)	22462	25177	30 026
Antal hemtjänsttimmar helår inkl delegerad HSL	269262	328164	347 476
Utskrivningsklara			
Dygnskostnad	0	0	0
Antal ersättningsdagar för utskrivningsklara	0	0	0
OMSORGEN OM PERSONER MED FUNKTIONSARIATION			
	2020 inkl. LSS BUN	2019 exkl. LSS BUN	2018 exkl. LSS BUN
Antal personer med beslut om (okt)			
Bruttokostnad OF, kr/inv	8 903	8 155	8 003
Personlig assistans (PA-SFB) Vuxna	32	33	28
Personlig assistans (PA-SFB) Barn	4	-	-
Personlig assistans (kommunal assistans) Vuxna	15	15	17
Personlig assistans (kommunal assistans) Barn	1	-	-
Ledsagarservice	22	15	25
Boende särskild service vuxna LSS	122	120	118
Daglig verksamhet LSS	178	167	174
Psykiatri			
Antal beslut dagverksamhet SoL 1/10	57	72	75
Antal boende psykiatri	27	23	25
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG			
	2020 inkl. LSS BUN	2019 exkl. LSS BUN	2018 exkl. LSS BUN
Bruttokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	3 525	3 754	3 592
Missbruk			
Bruttokostnad, kr/inv	382	509	449
Vård dygn externa institutionsplacering SoL och LVM	0	1984	1 030
Ekonomiskt bistånd			
Utbetalt ekonomiskt bistånd, tkr	16 167	16 778	16 217
Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	569	589	568
Barn- och ungdomsvård (inkl ensamkommande)			
Nettokostnad institutionsvård barn o unga, kr/inv	539	600	633
Antal institutionsplacerade	17	34	56
Nettokostnad familjehemsplaceringar barn o unga, kr/inv	561	416	239
Antal familjehemsplaceringar	63	62	71
Flykting			
Antal mottagna flyktingar	61	105	109
Antal mottagna ensamkommande	0	0	3



Kultur- och fritidsnämnden

Ansvarsområde

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för folkbibliotek, kulturskolan, kulturarrangemang, stöd till studieförbund, föreningar och arrangemang, verksamheten i fritidsanläggningar och fritidsområden, fritidsgården, Fritidsbanken, Ljungby Gamla Torg, turism, besöksnäring, Mötesplats Godsmagasinet och kultur- och fritidsaktiviteter för barn och ungdom.

Årets verksamhet

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2020:

- Tourist Centers lokaler ska sägas upp och personalen ska istället inrymmas inom andra kommunala lokaler. Detta medför en besparing på 266 tkr från och med 2022. (Lokalen är uppsagd 2021-12-31)
- Gratis bad för pensionärer ska upphöra, vilket ger minskad budget med 300 tkr. (Genomfört)
- Avgift för vuxna (från 18 år) ska tas ut för utebaden, vilket tidigare har varit gratis. Budgeten minskas därmed med 135 tkr. (Genomfört från 20 år)
- Biblioteksfilialen i Ryssby ska läggas ned och Ryssby får istället biblioteksservice genom bokbussen. Budgeten minskas med 233 tkr. (Genomfört)
- Kulturskolans verksamhet minskas med en tjänst, vilket ger minskad budget med 600 tkr. (Genomfört)
- Fritidsbankens verksamhet flyttas organisatoriskt till kultur- och fritidsnämnden. Fritidsbanken kan inrymmas på huvudbiblioteket. Kultur- och fritidsnämndens budget utökas med 500 tkr. (Genomfört)
- Fritidsgården i Lagan läggs ner vilket ger en besparing på 700 tkr. (Genomfört)

- Kultur- och fritidsnämnden får utökad budget med 155 tkr för lokaler och höjt bidrag för Berättarnätet.
- Kultur- och fritidsnämnden får utökad budget under 2020 med 370 tkr för bidrag till Lokal 16.
- I samband med ny skola årskurs 7-9 ska samlokalisering göras mellan grundskola, kulturskola och fritidsgård. (Beslut KS 2020-01-04 §8; tar bort samlokaliseringen av kulturskola, fritidsgård och 7-9 skola från projektet)

Måluppfyllnad

		2020
Tillväxt	Personalen i alla förvaltningens verksamheter ger service som innebär att minst 80 % av kunderna är nöjda.	92 %
Kunskap	Minst 50 % av alla aktiviteter och arrangemang genomförs i samarbete med andra aktörer.	48 %
	Antalet barnbokslån ska överstiga genomsnittet i riket. Rikets genomsnitt är 12.4. (2019 års siffror)	18.8
Livskvalitet	Antalet elevplatser 7-15 år i kulturskolan ska överstiga genomsnittet i riket. Rikets genomsnitt är 27. (2019 års siffror)	30
	Antal gästnätter ökar i jämförelse med 2019 (85 374).	-

Allmän kultur

Ljungby kommuns verksamhetsplan för kultur är ett levande politiskt styrdokument för kommunens kulturverksamhet och den gäller för åren 2018 - 2020. Plurr - en utställning för barn med temat vatten var ett samarrangemang mellan Ljungby kommun, Hemsjöden Kronoberg och Ljungbergsmuseet. Enligt den beslutade verksamhetsplanen och konstpolicyen för offentlig konst, vilket innebär att kommun tillämpar 1 % regeln har nya konstprojekt startats på Ekebackensskolan och Holmsborg. Slutförda konstuppdrag har gjorts på Hjortsbergs-skolan och Klöverängens förskola. Ljungby kommun har även slutfört ett utvecklingsprojekt

som Statens konstråd har initierat och som bär namnet "Första gången – steget vidare". Tillsammans med länsmusikern Musik i Syd har det ordnats livekonserter på Lokal 16 och Godsmagasinet. Kulturknytt – endast 1 familjeföreställning gick att genomföra. Sommar i parken ställdes in och likaså Valborgsfirandet. Nationaldagsfirandet blev istället digitalt och medborgarceremonin ersattes med utskick med presentkort till alla nya svenska medborgare. År 2020 var året då Kulturnatten skulle få en comeback men p.g.a. pandemin fick planerna skjutas fram. Istället arrangerades Ljungby Konststad en corona-anpassad konstutställning i centrum med representation av en mängd olika konstuttryck.

Ljungby kommunbibliotek

Folkbibliotekets uppdrag är att verka för det demokratiska samhällets utveckling, främja läsning och tillgång till litteratur. I uppdraget ingår även att öka människors kunskap om hur informationsteknik kan användas och att bidra till ökad media- och informationskunnighet där källkritik är ett inslag. Enligt lag är barn och unga en prioriterad målgrupp och aktiviteter under året har bl.a. varit sagostunder, programmering och bokklubb. Eftersom pandemin under stora delar av 2020 begränsade möjligheten att anordna fysiska träffar och aktiviteter, har många av bibliotekets barnaktiviteter skett digitalt och under sommarhalvåret utomhus. Samverkanspartners kring aktiviteter har under året varit bl.a. Familjecentralerna i Ljungby och Lagan, Sagomuseét, Studieförbundet Vuxenskolan, Fritidsbanken, Världens barn och Museiarkelologi Sydost. Ljungby kommunbibliotek tilldelades tillgänglighetspriset och Åbyskolans skolbibliotek (som viss tid bemannas av bibliotekarie från folkbiblioteket) fick ett hedersomnämmande i DIK:s tävling Årets skolbibliotek. 2020 har varit tredje året med Språkstegensatsningen. Under pandemin har service skett på andra sätt, bl.a. har besökare möjlighet att hämta böcker utanför samt fått hjälp med att plocka ihop färdiga kassar. Även hemkörning av böcker har erbjudits.

Fritidsgården

Fritidsgården i Ljungby vänder sig till ungdomar i årskurserna 7-9 och första året på gymnasiet. Under 2020 har 8 767 besökt gården, varav 48 % gjordes av tjejer och 52 % av killar. 201 planerade aktiviteter har erbjudits och många har tillkommit efter önskemål från ungdomar. Speciellt uppskattade arrangemang har varit kanothajker och övernattnings. Fritidsgården har haft väldigt många nya besökare framför allt från årskurs 7. Corona-pandemin har haft relativt stor påverkan på verksamheten och krävt att den ställt om i stora delar. Man fick sätta ett maxantal på besökare, ta bort vissa typer av aktiviteter samt ställa in skolbesök, Lisebergsresa och övriga utflykter och pausa samarbeten med t.ex. idrottsföreningar. I stället har man satsat mer på utomhusaktiviteter i närområdet och digitala aktiviteter. Sunnerboskoj, avgiftsfria sommarlovsaktiviteter arrangerades för sjunde året för åldrarna 6 - 15 år. Med stöd av förvaltningens överskott kunde arrangemanget genomföras med hjälp av feriearbetande ungdomar. Sunnerboskoj förlades till

Ljungby och ett flertal mindre orter. Även under höstlovet arrangerades avgiftsfria aktiviteter med gott resultat.

Fritidsbanken

Ansvar för Fritidsbanken ligger från 1 januari 2020 hos kultur- och fritidsförvaltningen. På Fritidsbanken kan alla lämna in sport- och fritidsutrustning och låna utrustning gratis i två veckor. Härigenom främjas spontanidrott, hälsa och välbefinnande. Fritidsbanken bidrar också genom sitt koncept med återbruk och inkludering till ett mer hållbart samhälle. Verksamheten bedrivs i Ljungby bibliotek där den har egen lokalyta och bemannas av fritidsledare. I början av året arbetades med iordningställande av lokal, marknadsföring, flytt och med planering gällande bemanning, öppettider, rutiner etc. Vecka 7 följde så en välbesökt invigning och verksamheten har sedan dess varit igång, med utökade öppettider mot tidigare. Under sommarmånaderna deltog vi i Sommarhäng med biblioteket och i Sunnerboskoj. Under året har 1584 artiklar lånats ut.

Stöd till föreningslivet

Föreningslivet ger ökade möjligheter för medborgare och besökare till upplevelser, fysisk aktivitet, folkhälsa, bildning och kreativt skapande. Idrottsskolan genomfördes i samverkan med 13 olika föreningar och vänder sig till barn i årskurs 1 och 2. Hela året har påverkats av pandemiläget i Sverige, regeringen och riksdagen har skjutit till extra stödmedel till kultur och idrott med flera. Ljungby kommunfullmäktige fattade ett beslut om extra stöd med anledning av det rådande läget och kultur- och fritidsnämnden fick ett extra tillskott på 1,5 miljoner kronor att fördela till föreningslivet. Det var möjligt att ansöka om ett extra stöd till uteblivna arrangemang, omställning till smittsäker verksamhet och sedvanliga driftkostnader. 82 föreningar ansökte om totalt 5,5 miljoner kronor.

Idrottshallar, fritidsområden och Ljungby Gamla Torg

Baden stängdes för allmänheten i slutet av året. Hela simanläggningen i Ljungby har under sommaren varit öppen och anpassats efter föreskrifter för att förhindra smittspridning på grund av pandemin. Sunnerbohallens bubbelpool och barnlagunen har under året bytts ut och barnlagunen har utformats med sagotema.

Hybridgräsplanen på fotbollsanläggningen Lagavallen har varit en utmaning. Samråd har skett kontinuerligt med andra fotbollsarenor med hybridgräs och med Svenska fotbollsförbundet. Omprioritering i personalresurser för att sköta hybridgräset uppskattas till 35 % mertid. Ljungby Gamla torgs utemiljö med kryddträdgård och grönytor har varit välbesökta och är en attraktiv besöksplats i kommunen. I ett samarbete med Ljungby friidrottsklubb har Sunnerbovallens friidrottsarena uppdateras inför mångkamps-SM som hölls i augusti. Tävlningen blev lyckad med många positiva signaler om arenan och evenemanget. Ljungby Arenas kylanläggning har renoverats. Hjortsbergshallen blev under våren färdigbyggd. För Ljungby

Drill, Ljungby gymnastikklubb och Sunnerbo Stars kommer den nya hallen möjliggöra bättre förutsättningar till att bedriva verksamhet. De som är aktiva i dessa föreningar är främst tjejer, som på detta vis får bättre förutsättningar till att vara aktiva. Till sommaren färdigställdes skateparken vid Ljungby Arena, här är det ofta fullt med barn och unga.

Kulturskolan

Kulturskolan har under året 2020 varit påverkad av pandemin på många sätt, men ändå kunnat bedriva en hel del av verksamheten som vanligt. Delar av undervisningen har skett digitalt eller på distans. Kulturskolan erbjuder musik, dans och teater i kommunal budget. Teater blev under hösten 2020 ett fast ämne i Kulturskolan då en omfördelning av en pedagogtjänst gjordes. Muntligt berättande finansieras med statliga medel från Kulturrådet. Lovaktiviteterna bild och form samt film har också drivits med statliga pengar. Utvecklingsstödet till Kulturskolorna i landet är främst till för att kunna bredda verksamheten, nå nya målgrupper, nå socioekonomiskt utsatta grupper eller barn och unga i glesbygd. Kulturskolan har under hela 2020 haft drygt 700 inskrivna elever varav 64% är flickor. "Dans för hälsa" – ett samarbete mellan Kulturskolan och Skolhälsoenheten för att stärka tjejers psykiska hälsa. Samarbetsprojektet LEVA, tillsammans med Emmaboda, Växjö och Alvesta Kulturskola är inne på sitt första år av tre, med hjälp av statliga medel. Detta samarbete tar avstamp utifrån Barnkonventionen som lag samt att regionalt samarbeta kring utvecklingsfrågor och hur vi ska öka elevernas delaktighet.

Mötesplats Godsmagasinet

Mötesplats Godsmagasinet har under 2020 haft begränsad verksamhet p.g.a. pandemin och stängde mellan april och september. En av våra mest lyckade aktiviteter som varit igång var vår grupp "Fika med Hasse" där män satt och samtalade om vardagen och livet. Det var ofta välbesökt och där såg vi också en lyckad integration då män som är utlandsfödda gärna ville vara med och träna sin svenska. Fokus har under vår aktiva tid legat på föräldraskap i Sverige där man pratat om den svenska föräldrakulturen i Sverige med utlandsfödda föräldrar samt lagar och regler. Mycket fokus har legat på barnkonventionen som blev lag och vi hade grupper som samtalade kring vad det innebär. Arbetsförmedlingens projekt "Genom samverkan till arbete" som ämnar att stärka individen och erbjuda ett socialt sammanhang har varit ett gott samarbete. Projektets deltagare, individer som står särskilt långt ifrån arbetslivet och samhället i stort, känner en ökad inkludering i samhället och en stärkt gemenskap på grund av att de regelbundet deltar i aktiviteterna på Mötesplats Godsmagasinet. Under de perioder som Godsmagasinet varit stängt har det regelbundet erbjudits verksamhet utomhus.

Turism och besöksnäring

Året har kretsat kring pandemin och en besöksnäring som har haft det problematiskt. Pandemin och efterverkningar av denna kommer att ha långtgående konsekvenser för

besöksnäringen i Ljungby kommun. Antal gästnätter 2020 minskade med hela -45 % för Ljungby kommun vilket är en större minskning än i jämförelse med hela Kronoberg -40% och nationellt -35% (preliminära siffror från SCB). Pandemin slog mycket hårt på boendeanläggningarna i Ljungby kommun. För att stötta och stärka den lokala besöksnäringen sker samverkan med föreningar och näringsliv. Exempelvis har kompetensutvecklingsinsatser riktade till besöksnäringen genomförts för att öka den digitala kompetensen. Ljungby Tourist center samverkar med det regionala utvecklingsbolaget Destination Småland samt övriga regioner i landskapet Småland och Öland och har en aktiv roll i samarbeten med andra kommuner som bl.a. Smålands sjörike och Tillväxt Halmstad. Flera digitala marknadsföringskampanjer tillsammans med Destination Småland och övriga Smålandssamarbetet riktade mot regional och nationell marknad har genomförts och flera holländska journalistbesök togs emot under sensommaren. Det genomfördes målgruppspecifika marknadsföringsinsatser genom köp av välplacerade annonser i magasin och katalog med syfte att sätta Ljungby kommun som attraktiv besöksdestination på kartan. Under året har man arbetat med flera evenemang, en del fick ställas in, andra ställdes om. För att nämna några så arrangerades tillsammans med företagsföreningen Lingonställen en Lingonrunda där man Turistade hemma bland lingonstäl- len och under hösten det lyckade evenemanget Konststad i Ljungby centrum med inriktning mot Unga Vuxna.

Väsentliga avvikelser

Totalt intäktsbortfall i verksamheterna på grund av pandemin hamnar på drygt 2 mkr. Statliga medel på cirka 1 200 tkr samt ett överskott från 2019 har bidragit till årets överskott.

Bokslut – Kultur- och fritidsförvaltningen

Verksamhet 2020 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnd- och styrelseverksamhet	943	786	156
Turistverksamhet	2 288	1 926	362
Allmän fritidsverksamhet	10 730	9 281	1 449
Allmän kulturverksamhet	4 892	4 536	357
Biblioteksverksamhet	13 967	13 500	467
Kulturskola	8 720	8 710	9
Idrotts- o fritidsanläggningar	31 491	32 591	-1 100
Fritidsgårdsverksamhet	4 085	3 869	216
Vård o oms. äldre o funk.hind	80	38	42
Summa	77 195	75 236	1 958
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	11 301	10 949	-352
Kostnader	88 496	86 186	2 310
Nettokostnad	77 195	75 236	1 958



Gemensam överförmyndarnämnd

Bokslut 2020

Kommentarer

Sedan 1 januari 2019 har Ljungby kommun, Markaryds kommun och Älmhults kommun överenskommit att gå samman i en gemensam nämnd, Gemensamma överförmyndarnämnden Ljungby, Markaryd och Älmhult. Nämnden är sammansatt av förtroendevalda från respektive kommun. Varje kommun ansvarar var och en för sig för tillkommande kostnader för de förtroendevalda som sitter i nämnden.

De totala kostnaderna för Gemensamma överförmyndarnämnden slutredovisas med 8 382 tkr för år 2020. Jämfört

med budget innebär det ett plusresultat på 134 tkr. De något lägre kostnaderna är kopplade till lägre lönekostnader pga sjukfrånvaro hos handläggarna, statlig ersättning för densamma samt vakans några månader hos de professionella gode männen.

Under året har kommunerna fakturerats budgeterad kostnad för år 2020, efter ärendemängdsfördelning per den 31 dec 2019. I enlighet med Överenskommelse om samverkan i gemensam överförmyndarnämnd regleras överskottet med hela beloppet så snart bokslutet är fastställt av värdkommunens fullmäktige enligt nedan:

Kostnadsfördelning

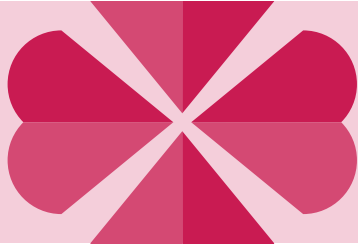
	Antal ärenden per 31 dec 2020	Fördelning	Kostnad 2020 (tkr)	Fakturerat för 2020 (tkr)	Justering för 2020 (tkr)
Ljungby	488	58,90%	4 940	5 098	-157,3
Markaryd	162	19,60%	1 640	1 699	-59
Älmhult	178	21,50%	1 802	1 699	103
Summa	828		8 382	8 496	-113,3

Älmhult och Markaryd har fakturerats å 1 699 tkr för år 2020.

Ärendefördelningen medför att Markaryd ska få tillbaka 59 tkr medan Älmhult tilläggsfaktureras 103 tkr för år 2020.

Verksamhetsberättelser Koncernbolag 2020





Ljungby Holding AB

Ansvarsområde

Ljungby Holding ABs uppdrag är att övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom Ljungby kommun samt att samordna ägaransvaret för de kommunala företagen inom Ljungby kommun i syfte att uppnå ett optimalt resursutnyttjande.

Bolaget ska säkerställa att möjligheterna till resultatutjämning inom koncernen utnyttjas på ett ekonomiskt rationellt sätt till största nytta för kommunen.

Bolaget ska utgöra en plattform för ökad samverkan inom kommunkoncernen.

Årets verksamhet

Ekonomi

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 7 072 tkr, jämfört med 2019 då resultatet var 18 488 tkr. Under 2020 har en utdelning på 1 400 tkr skett från Ljungbybostäder. 2019 skedde en utdelning på 11 400 tkr från Ljungby Energi AB och Ljungbybostäder. Utdelningen har därefter gjorts till ägaren Ljungby kommun, dock direkt via balansräkningen. Därutöver beror skillnaden mellan åren även på en delfinansiering på 2 904 tkr av byggnationen av en ledning som Ljungby Energi utför.

Låneskuld

Låneskulden har under året amorterats med 10 miljoner kronor och uppgår totalt till 250 miljoner kronor. Under 2021 kommer ingen amortering att ske.

Koncernbidrag

Ljungby Energi AB har för 2020 lämnat ett koncernbidrag till Ljungby Holding AB på 12 353 090 kr. Detta motsvarar 10 miljoner kronor plus Ljungby Holding ABs räntekostnad under 2020. Ljungbybostäder AB har under 2020 lämnat ett koncernbidrag till Ljungby Holding AB på 23 250 kr.

Soliditet

Årets verksamhet har medfört att soliditeten har ökat med 1,8 procentenheter från 22,6 % till 24,2 %.



Ljungby Bostäder AB

Ansvarsområde

Ljungbybostäder AB är ett bostadsföretag vars uppdrag är att äga och förvalta fastigheter med bostäder och lokaler inom Ljungby kommun. Ljungby Holding AB äger 100 % av aktierna i Ljungbybostäder AB. Ljungby kommun innehar samtliga aktier i Ljungby Holding AB.

Årets verksamhet

Försäljningar

Ingen försäljning har skett under 2020.

Byggnationer

Under året har byggnationen av ett trygghetsboende på fastigheten Uttern 2 färdigställts. Byggnaden är på totalt 54 lägenheter och innehåller även en gemensamhetslokal och gym som de boende kan utnyttja. Projektet är döpt till Uttern 65+. I slutet av året påbörjades ett nybyggnadsprojekt i Ryssby, ett punkthus om 8 lägenheter. Det beräknas vara klart hösten 2021. Två nya projekt tillkom i slutet av året. Det första är byggnationen av ett trygghetsboende, ett särskilt boende tillsammans med en förskola i kvarteret Haraberget, vilket är ett projekt som Ljungbybostäder övertar från Ljungby kommun. Det andra är byggnationen av Dressinen, en fastighet med kontor i två plan samt lägenheter i 2,5 plan på en av Ljungbys mest centrala tomter. På lokalsidan har det byggts om ett antal lokaler, dels ABFs lokaler i kvarteret Myran, dels lokaler för kommunens IT-avdelning samt fått en ny hyresgäst i Meteoren.

Underhåll

Den största underhållskostnaden under 2020 har varit tak och fasadrenovering i Lidhult, där vi även genomfört dränering och fönsterbyten på en av våra andra fastigheter. I kvarteret Uven har ny asfaltering genomförts på ca hälften av ytan gällande hyreshusen (andra halvan utförs under

2021). Balkongrenovering har slutförts på fastigheterna på Östra Torget. Fasader på carportar och gemensamhetslokaler inom Snöklockan har renoverats. Stambyten har gjorts på Hantverkargatan. Flera läckor i husens ledningar gjorde att vi påbörjade stambyten på Arngrim och Stenbacken som kommer att ta en hel del resurser i anspråk.

Marknad

Under året har studentlägenheterna på Kolvringen och Tråden hyrts ut till icke-studenter eftersom behovet av studentlägenheter har varit låg. Det är en större omsättning på dessa lägenheter och om behovet av studentlägenheter ökar igen räknar vi med att kunna möta det behovet. Lägenhetsvakanserna i centralorten Ljungby har varit låga under året. Kringorterna Lagan, Lidhult och Ryssby har legat något högre. Det upplevs att det tar längre tid för Ljungbybostäder att få lediga lägenheter uthyrda. Coronapandemin har drabbat butikshyresgäster och under året har Ljungbybostäder givit hyresrabatter, både tillsammans med staten och i vissa fall utan statlig inblandning. Totala kostnader har uppgått till drygt 100 tkr. Under delar av året har det varit vakanser på två butikslokaler i Myran. Totalt har under året ej uthyrda lägenheter förorsakat ett hyresbortfall på ca 1 279 tkr, lokaler har förorsakat ett hyresbortfall på ca 574 tkr.

Uppfyllelse av verksamhetsmål

Enligt Ljungbybostäders hyrespolicy har hyresgäster som flyttar till kommunen och fått arbete i kommunen möjlighet att begära förtur. Under året har förtur erbjudits till 10 personer varav 4 tackat ja till lägenhet. Det finns ett samarbete med föreningar och organisationer i syfte att bidra till trygghet och gemenskap i våra bostadsområden. Ett sådant exempel är samarbeten med ABF och Betelkyrkan avseende verksamhet för barn, ungdomar och boende på bostadsområdet Uven. Under året har man arbetat aktivt med driftoptimering samt att minska bolagets klimatpåverkan. Under året har många av de tidigare studentlägenhe-

terna hyrts ut till icke studenter. Vid årsskiftet var antalet studentlägenheter 4 stycken (2 på Kolvringen och 2 på Tråden). Studenter hyr dessa lägenheter med rabattpaket syftande till att ge boendet hög kvalitet under studietiden i Ljungby. Räknet på helårshyra uppgår genomsnittsrabatten till ca 800 kr per lägenhet och månad. Tillgängligheten till Ljungbybostäders bostäder och lokaler är viktigt. Vi vill att alla ska kunna bo i och besöka lägenheter och lokaler. I samband med nybyggnation är detta ett av ledmärkena. I äldre hus kan detta ibland vara svårt att åstadkomma men man tittar även på detta när det är möjligt. Årets resultat medför att Ljungbybostäder uppfyller ägarens ställda krav på soliditet. Ägarens krav på avkastning uppfylls inte när det gäller den årliga avkastningen som ska uppgå till minst 5 % av bolagets justerade egna kapital. Avkastningen 2020 var 4 %. I ägardirektiven står dock att avkastningen kan, om Ljungbybostäder AB så bedömer, istället användas till att göra nödvändiga nedskrivningar och/eller investeringar.

Ekonomi

Låneskuld

Låneskulden har under året ökat med 56 230 tkr. I samband med byggnationen av Uttern 65+ har 64 020 tkr nyupplånats. Därutöver består förändringen dels av sedvanlig amortering med 5 790 tkr dels av extra amortering med 2 000 tkr i samband med omläggning av lån.

Hysesförhandling

Förhandlingar avseende hyrorna från och med den 1 januari 2019 slutfördes den 5 december 2018. Förhandlingarna resulterade i en tvåårs-uppgörelse till och med december 2020, vilket innebar att hyrorna höjdes med 1,9 % från och med 1 januari 2019 till och med december 2019 och höjs med 1,9 % från och med 1 januari 2020 till och med december 2020. Lägenheterna i fastigheten Åängen höjs med 0,95% båda åren.

Lokaler med förhandlingsklausul följer förhandlingsuppgörelsen. Lokalkontrakt med indexklausul följer indexutvecklingen.

Soliditet

Årets verksamhet har medfört att soliditeten minskat med 1,70 procentenheter från 26,5% till 24,8%, i huvudsak beroende på ökat belåningsgrad och resultatet under 2020.

Avkastningskrav

Årets verksamhet visar ett resultat som understiger det avkastningskrav på 5% som ägarna har angivit i ägardirektivet. Årets avkastning uppgick till 3,9 %. I ägardirektiven står dock att avkastningen kan, om Ljungbybostäder AB så bedömer, istället användas till att göra nödvändiga nedskrivningar och/eller investeringar.

Nyckeltal, flerårsöversikt

Nyckeltal (%)	2020	2019	2018
Likviditet	111,7	68,1	82,6
Rörelsemarginal	8,7	26,4	11,2
Soliditet	24,8	26,5	23,5
Belåningsgrad	73,6	68,5	74,2
Vakansgrad lägenheter	1,7	1,8	1,6
Andel lokaler	17,8	18,2	17,7

Framtida utveckling

Byggnationer

I slutet av året påbörjades ett nybyggnadsprojekt i Ryssby, ett punkthus om 8 lägenheter. Det beräknas vara klart hösten 2021. Under 2021 planeras att starta och färdigställa flera större underhållsprojekt såsom fasad, fönster och tak byte på två byggnader i kvarteret Uven. Förhoppningen är att man även ska byta fasad på byggnaderna i centrum (Meteoren). Planen är att där sätta svart skiffer på fasaden, plåtbekläda fönster samt i de indragna balkongerna använda sig av skivmaterial. Detta tror vi kan ge Ljungbys centrum en helt ny skepnad.

Miljöarbete

Arbetet med att optimera energiförbrukningen har intensifierats med början under år 2020. För att förbättra uppföljning och statistik har en energiuppföljningsmodul till vårt fastighetssystem Vitec installerats. Bolaget har som mål att minska energiförbrukningen med 5% t.o.m. 2021-12-31. Detta mål ska uppnås genom att vi infört en bättre energiuppföljning vilket ger oss verktyg för att kunna vidta effektiva åtgärder och investeringar. Ljungbybostäder är medlem i föreningen Goda Hus, som arbetar med frågor runt energieffektiva byggnader. Föreningen är knuten till Linnéuniversitetet. Ljungbybostäder har en bilpool tillsammans med Ljungby kommuns fastighetsavdelning. Bilpoolen omfattar idag tre bilar. Av bolagets 13 egna bilar är idag 9 eldrivna.

Ljungby Energi AB

Ansvarsområde

Bolaget skall köpa, producera och sälja energi samt tillhandahålla överföringstjänster gällande information i elektronisk form inom Ljungby kommun och till/från angränsande kommuner. Bolagets ändamål är att enligt god teknisk praxis och med optimalt resursutnyttjande svara för energiförsörjning och elektronisk informationsöverföring inom delar av Ljungby kommun.

Energikoncernen i sin tur är uppdelad i moderbolaget Ljungby Energi AB och dotterbolaget Ljungby Energinät AB. Det kommunala ändamålet med dotterbolagets verksamhet är att bedriva distribution av el- och fjärrvärme samt överföring av information i elektronisk form inom Ljungby kommun, eller om bättre ändamålsenlighet därmed uppnås, i geografisk närhet av Ljungby kommun.

Årets verksamhet

Koncernen

I enlighet med ägardirektivet skall 98 % av fastigheterna inom Ljungby kommun ha erbjudits bredbandsanslutning senast 2022-05-31. Under 2020 har bolaget fortsatt den kraftiga expansionen av fibernätet såväl på landsbygden som inom Ljungby tätort och kundstocken har utökats med 590 nya kunder. Bolagets beräkningar visar att 97,5% av kommuninnevävarna har blivit erbjudna anslutning till fiber och visar att bolaget är på god väg att nå målet. Elnätet har uppgraderats med en ny transformator vid den östra fördelningsstationen, vilken ersatte två gamla transformatorer från slutet av 1950-talet. 50 kV:s nätet har byggts om i samband med byggnationen av motorvägen utanför Ljungby tätort. Stora delar av den gamla linjen är nu kabelförlagd i mark, vilket var ett önskemål från vissa näringsidkare inom kommunen. Under året har elnätet även uppgraderats med nya högspänningsställverk samt en nätstation och dessutom har nya nätstationer installerats för att försörja nya



tillkommande kunder. I september stod det nya kontoret vid Ljungsjöverket klart och flyttlasset från Vislandavägen gick den 7:e i samma månad. All personal är nu lokaliserad till samma plats med alla de fördelar som detta för med sig. Parkering, möten och konferens är inte längre något problem för organisationen, även om pandemin gjort att kontorets fulla potential ännu ej utnyttjats. Organisationens står nu rustad för framtida tillväxt med tanke på att kontorets tredje plan är oinrett men förberett för nya kontor framöver. Affärsområde elhandel är förhållandevis nytt i bolagets

verksamhet men antalet nya avtal fortsätter att strömma in. Bolaget märker också att intresset ökar från industrin och under 2020 har bolaget blivit leverantör av elektrisk kraft till två av de större industrierna i kommunen.

Moderföretag

2019 var ett varmt år men 2020 var ännu varmare och betydligt varmare än ett normalår. Speciellt tydligt var detta under månaderna januari, februari, november och december dvs under vintermånaderna. Under dessa fyra månaderna uppgick antalet graddagar endast till 76% av ett normalår och sett över hela året var det 1,7°C varmare 2020 jämfört med ett normalår. Mängden olja som förbrukades under året motsvarade ca 0,6% av den totala bränslemixen. Jämfört med föregående år producerades mindre energi vid bolagets fjärrvärmeanläggningar under 2020, vilket direkt kan kopplas till det varma vädret. Även den distribuerade elen i bolagets elnät minskade. Därutöver minskade elproduktionen vid Ljungsöverket beroende på ett haveri i bolagets stora turbin. Trots detta landade täckningsbidraget, sett över hela året, på samma nivå som 2019, vilket kan förklaras med att tillgängligheten på de olika produktionsanläggningarna varit god under året. En stor andel av den totala energiproduktionen var avfallsbaserad och användningen av pellets och olja förhållandevis liten. Under året har vattenflödet i Lagan varit förhållandevis lågt och därmed har också elproduktionen i vattenkraftstationen varit låg, vilket tillsammans med den lägre elproduktionen vid Ljungsöverket gjorde att den totala elproduktionen vid bolagets anläggningar inte nådde upp till förväntad elproduktion. Elprisutvecklingen på Nordpool har inte heller motsvarat bolagets förväntningar. 2020 var genomsnittspriset 270 kr/MWh, vilket var sämre än föregående år (420 kr/MWh). Byggnationen av bolagets nya produktionsenhet för fjärrvärme, FP6, påbörjades i december och anläggningen förväntas driftsättas under hösten 2021. Anläggningen kommer att eldas med skogsflis och den maximala kapaciteten kommer att uppgå till 6 MW, vilket kommer att minska användningen av mer kostnadsdrivande bränslen såsom pellets och olja. Bolagets nya upplagsyta för biobränsle färdigställdes i maj månad och avsikten är att införskaffa bränsle när förhållandena är som gynnsammast och därefter processa bränslet i egen regi för vidare leverans till förbränningsanläggningarna. Den nya produktionsenheten kommer till största delen att försörjas med bränsle från den egna terminalen. Under året har energiproduktionen med avfallspannan fungerat tämligen väl bortsett från en kortare period med dåligt bränsle och höga SO₂ värden, vilket medförde reducerad drift av pannan. På grund av allt torrare bränsle, vilket är en direkt följd av utsorteringen av den organiska delen i avfallet, kommer bolaget att bygga om förbränningsugnens kylande väggar inom kort. Åtgärden är nödvändig för att säkra driften av anläggningen framöver.

Uppfyllelse av verksamhetsmål

De mål som finns uppsatta för verksamheten i ägardirektivet uppfylls i huvudsak. Att bolaget har uthålligt låga priser

på sina produkter verifieras i Nils Holgerssonutredningen som presenteras varje år. Bolaget tillhandahåller det sjunde lägsta priset på fjärrvärme och det sjunde lägsta priset för distribution av elektrisk kraft (elnätsavgift) vid en jämförelse med övriga energileverantörer i landet.

Välskötta och väl underhållna anläggningar säkerställer en hög tillgänglighet. Under 2020 förekom ett par strömavbrott av större karaktär. Vid två tillfällen har avbrotten berott på vilda djur som kommit på villovägar och tagit sig in i motagnings- och nätstationer. Den 3:e juli förorsakade en mård ett strömavbrott för ca 700 kunder under 54 minuter. Andra fel som uppstått under 2020 har berott på avgrävning av högspänningskabel i samband med motorvägsbygget samt ett internt fel i en utav bolagets generatorer vid Ljungsöverket. Bolagets uppfattning är att elnätets tillgänglighet är hög.

Under 2020 har bolaget satsat på att ytterligare förbättra tillgängligheten av elnätet genom att öka underhållet. Under året har två transformatorer vid den östra fördelningsstationen bytts ut och ersatts med en större transformator med större kapacitet. Två st högspänningsställverk har bytts ut i två nätstationer och en nätstation har bytts ut i sin helhet.

Bolaget gör bedömningen att det råder en "God lönsamhet" i bolagets verksamhet.

Produktion av fjärrvärme sker nästan uteslutande med fasta bränslen i form av avfall, biobränsle och pellets. Avfall som tidigare hamnade på olika deponier runt om i regionen omvandlas istället vid Ljungsöverket till elektrisk kraft och fjärrvärme, vilket bidrar till en minskad klimatpåverkan. Under 2020 har bolaget tillfört ca 970 TJ bränsle för produktion av elektrisk kraft och fjärrvärme och av detta utgör olja endast 6 TJ, vilket motsvarar ca 0,6%. Under den senaste femårsperioden har bolaget minskat utsläppen av fossil CO₂ med 35 - 40% genom utfasning av torv och minskad användning av olja, vilket är ett exempel på att bolaget hela tiden strävar efter att tillhandahålla miljövänliga energilösningar. Någon nöjd kundundersökning har inte genomförts men låga priser och hög tillgänglighet i kombination med miljövänliga energilösningar är oftast faktorer som ger nöjda kunder, vilket är ett utav verksamhetsmålen.

Ekonomi

Låneskuld

Låneskulden har under året ökat med 44 mkr och skulden uppgår totalt till 115 mkr.

Soliditet

Soliditeten för 2020 uppgår till 58 % och därmed uppfylls ägarens krav på 40% soliditet med god marginal. 2019 uppgick soliditeten till 60 %.

Avkastningskrav

Avkastningen på det justerade egna kapitalet är 9% för

2020, vilket gör att bolaget inte når avkastningskravet på 10% av justerat eget kapital. Det beror exempelvis på att det varit ett varmt år vilket påverkat fjärrvärmeförsäljningen, att vattenflödet i Lagan varit förhållandevis lågt och att elproduktionen därmed varit lägre i vattenkraftstationen samt att anslutningsavgifterna succesivt trappas ner gällande fibernätet.

Framtida utveckling

Den kraftiga expansionen av fibernätet i kommunen kommer att avta de närmaste åren. Redan 2020 visade på en vikande trend med 590 nya kunder, vilket kan jämföras med 2018 då 1355 nya kunder anslöt sig till nätet. Resultatutvecklingen kommer att påverkas eftersom anslutningsavgifterna succesivt trappas ner.

Bolaget gör bedömningen att kostnaden för att producera fjärrvärme kommer att minska, vilket är en direkt följd av att en ny fliseldad produktionsanläggning är under byggnation. Anläggningen kommer att ersätta träpellets och olja, vilket verkar positivt för räkenskaperna. Dessutom har bolaget under 2020 uppfört en egen terminal för biobränsle, vilket skapar förutsättningar för att minska kostnaderna genom att bränsle införskaffas när förhållandena är som gynnsammast.

Bolaget har under 2020 påbörjat byggnationen av ytterligare en fastbränsleeldad hetvattencentral för produktion av fjärrvärme. Anläggningen kommer att ha en maximal kapacitet på 6 MW, vilket kommer att reducera användningen av fossila bränslen ytterligare, från en redan låg nivå. Anläggningen kommer att fungera som en topplast- och reservanläggning för bolagets andra fastbränsleproducerande enheter och planerad driftstart är november 2021. Därefter kommer bolagets samlade kapacitet, baserad på fastbränsle, att uppgå till 52 MW. Utöver satsningen på ytterligare en biobränsleeldad panncentral har bolaget startat upp diskussioner avseende byggnation av en anläggning för produktion av vätgas. Samtal förs med olika intressenter på marknaden inklusive Ljungby kommun och målsättningen är att anlägga en vätgasstation utmed E4:an.



Ljungby Utveckling AB

Ansvarsområde

Ljungby Utveckling AB ska inom Ljungby kommun uppföra, köpa, sälja och förvalta fastigheter med lokaler för näringslivets behov.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att främja lokal-försörjningen i kommunen.

Genom att tillgodose behovet av lokaler för olika typer av näringsverksamhet ska bolaget bidra till att Ljungby kommun blir en kommun med ett mångsidigt och olikartat näringsliv. Ljungby Utveckling AB ska endast engagera sig i byggnation och uthyrning av lokaler då behov av sådana inte kan tillgodoses genom marknadens egen försorg.

Årets verksamhet

Försäljningar

Under året har fastigheten Lidhult 43:6, produktionslokal på 1 200 m² sålts till Bröderna Jonssons Träindustri AB. Försäljningen innebar en reavinst på 2 tkr för bolaget.

Underhåll

Bolagets fastigheter förvaltas så att löpande underhåll och daglig förvaltning sköts enligt avtal av hyresgästerna själva.

Marknad

Större delen av bolagets fastighetsbestånd är långtidsuthyrt till industriföretag.

Vision och verksamhetsmål

Samtliga bebyggda fastigheter är fullt uthyrda. Fastigheterna i Ljungby tätort är anslutna till fjärrvärme.

Ekonomi

Årets resultat

Årets resultat uppgår till -82 tkr, jämfört med 2019 då resultatet var 602 tkr.

Låneskuld

Låneskulden har under året minskat med 14 739 tkr, och uppgår totalt sett till 18 856 tkr.

Soliditet

Årets verksamhet har medfört att soliditeten ökat med 8,3 procentenheter från 14,7 % till 23,0 %.

Till

Kommunfullmäktige i Ljungby kommun

Revisionsberättelse

Undertecknade revisorer, som är av Ljungby kommunfullmäktige utsedda att granska kommunens räkenskaper och förvaltning för år 2020, får efter verkställt uppdrag avge följande revisionsberättelse.

Vi har granskat kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet samt årsredovisning och räkenskaper för 2020. Genom de utsedda lekmannarevisorerna har granskning skett av Ljungby Holding AB, Ljungby Energi AB med dotterbolag Ljungby Energinät AB, Ljungbybostäder AB och Ljungby Utveckling AB.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

KPMG har biträtt kommunrevisionen. Följande fördjupade granskningsprojekt har genomförts och avsett verksamhetsåret 2020: Granskning av delårsbokslut och årsbokslut, grundläggande granskning av nämnder och styrelse inklusive riskanalys, granskning av investeringsprojekt förskola, uppföljning av tidigare granskning av externa utförare inom hemtjänsten, resursfördelning inom grundskolan.

För samtliga granskningar har upprättats revisionsrapporter som skickats till berörd nämnd/styrelse för yttrande. Revisionsrapporterna skickas löpande till kommunfullmäktige och kommunstyrelse för kännedom. Till revisionsberättelsen hör utöver ovan angivna revisionsrapporter också revisionsberättelser och granskningsrapporter för bolagen samt bokslutsgranskning avseende 2020.

Revisorerna vill särskilt uppmärksamma följande:

Av kommunens årsredovisning för 2020 framgår att de finansiella målen till hög grad är uppnådda och vi bedömer att resultatet i huvudsak är förenligt med fullmäktiges mål. Vi bedömer att verksamhetsmålen får anses uppnådda till låg grad.

Ansvarsfrihet

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och övriga nämnder (inklusive de mellan Ljungby, Markaryd och Älmhult gemensamma nämnderna) samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning för verksamhetsåret 2020 godkänns.
Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Ljungby den 21 april 2021



Annette Bjers-Gustavsson



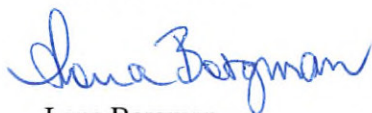
Christer Yngvesson



Rolf Andersson



Arne Johansson



Lena Bergman

Ingemar Karlsson



Kaj Kanstrup

Ingemar Karlsson godkänner revisionsberättelsen via särskilt mail.

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Bokslutsgranskning 2020, KPMG

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna

Revisionsberättelser för bolagen

På grund av rådande corona pandemi är undertecknad förhindrad att fysiskt närvara vid undertecknande av 2020 års revisionsberättelse över Ljungby kommuns räkenskaper och förvaltning så väljer jag att med denna skrivelse instämma med övriga revisorer om ansvarsfrihet

Ljungby 2021-04-21

Ingemar Karlsson/ revisor Ljungby kommun



”

I Ljungby kommun formar
vi framtiden tillsammans,
35 000 invånare år 2035.

