

# Årsredovisning 2022

## Ljungby kommun



# Innehåll

<b>Kommunstyrelsens ordförande har ordet</b>	3	<b>Räkenskaper</b>	53
<b>Förvaltningsberättelse</b>	4	Resultaträkning	54
Översikt över verksamhetens utveckling	5	Balansräkning	55
Den kommunala koncernen	6	Kassaflödesanalys	56
Organisationsschema för Ljungby kommun	7	Noter	57
		Redovisningsprinciper	68
<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</b>	8	<b>Verksamhetsberättelser 2022</b>	70
Omvärldsrisker	8	<b>Kommunstyrelsen</b>	71
Finansiella risker	10	<b>Tekniska nämnden</b>	76
Risker i skatteintäkter och statsbidrag	12	<b>Miljö- och byggnämnden</b>	83
		<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>	86
<b>Händelser av väsentlig betydelse</b>	13	<b>Socialnämnden</b>	90
Corona	13	<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	96
Försäljning	13	<b>Gemensam överförmyndarnämnd</b>	100
Etablering och nedläggning av verksamhet	13	<b>Verksamhetsberättelser Koncernbolag 2022</b>	102
Omstruktureringar	13	Ljungby Holding AB	103
Större investeringar	13	Ljungbybostäder AB	104
Viktiga händelser efter periodens utgång	14	Ljungby Energi AB	107
		<b>Revisionsberättelse</b>	102
<b>Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten</b>	15		
Ansvarsstruktur	15		
Mål, budget och uppföljning	15		
Fokusområden	17		
Planering året innan budgetåret	18		
Uppföljning under budgetåret	18		
Uppsiktsplikt och intern kontroll	18		
Ägardirektiv	18		
<b>God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning</b>	19		
Finansiella mål	19		
Budgetavvikelse	21		
Årets resultat	22		
Investeringar och dess finansiering	22		
Känslighetsanalys	22		
Uppföljning måluppfyllelse	22		
Balanskravsresultat	38		
<b>Balanskravsresultat</b>	39		
<b>Väsentliga personalförhållanden</b>	40		
Ljungby kommun	40		
Ljungby Energinät AB	44		
Ljungbybostäder AB	45		
<b>Förväntad utveckling</b>	47		
Bokslut samt kommande budgetar	48		
<b>Driftredovisning 2022</b>	48		
<b>Investeringsredovisning 2022 (tkr)</b>	49		

# Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Magnus Gunnarsson,  
Kommunstyrelsens ordförande

**A**ret 2022 blev ytterligare ett år med stora utmaningar för den kommunala organisationen. Förutom att första halvåret fortfarande präglades av Covidpandemin så eskalerade konflikten mellan Ryssland och Ukraina från ett relativt lågintensivt krig till det största krig som Europa skådat sedan andra världskriget. Kriget tillsammans med energibrist har påskyndat och fördjupat den lågkonjunktur som förr eller senare skulle kommit ändå. Det mänskliga lidande som konflikten i Ukraina innebär kan vi knappast ens föreställa oss, även om verkningarna känns även hos oss. Under året har vi i Ljungby kommun tagit emot ett antal flyktingar från Ukraina, flyktingströmmen är dock inte så stor som först prognostiserades. Något som däremot ökade långt mer än vad någon kunde förutse var energipriserna, priset på livsmedel, inflationen för att nämna några saker. Förutom de restriktioner som pandemin innebar i början på året har de ökade priserna inneburit ytterligare påfrestningar för vår personal. Men tack vare en väldigt bra organisation och väldigt bra medarbetare, ingen nämnd och ingen glömd, så har vi levererat hög kvalitet på våra tjänster samtidigt som budgeten i allt väsentligt har hållit, fantastiskt!

Att tro att vi över tid kan klara av de belastningar som läget i omvärlden innebär samtidigt som vi har ett "normalårs" alla utmaningar att hantera, är inte realistiskt. Vi politiker måste därför under kommande år fatta kloka beslut där kärnverksamheten prioriteras på bekostnad av sådant som är mindre nödvändigt.

2022 var också ett valår. Ett valår innebär att kommunens verksamhet granskas, diskuteras och bedöms. Det är också vi i kommunen som ser till att valet blir av och att det genomförs på rätt sätt. Trots utmaningar så genomfördes valet på ett bra sätt.

När vi nu har facit för 2022 och tittar in i 2023 så gör jag det med stor tillförsikt. Förra året var exceptionellt och även om vi har massor av svåra och tuffa uppgifter framför oss så kommer vi att klara av det. Särskilt gäller detta om vi använder det viktigaste ordet i vår vision: Tillsammans.

”

**Men tack vare en väldigt bra organisation och väldigt bra medarbetare, ingen nämnd och ingen glömd, så har vi levererat hög kvalitet...**

# 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

	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare 31/12	28 483	28 433	28 401	28 521	28 573
varav 0 år	255	275	289	293	292
varav 1-6 år	1 839	1 864	1 854	1 870	1 881
varav 7-15 år	2 896	2 898	2 896	2 921	2 929
varav 16-18 år	1 024	998	1 007	947	911
varav 19-64 år	15 586	15 550	15 624	15 768	15 902
varav 65-79 år	4 855	4 855	4 800	4 787	4 773
varav 80- år	2 028	1 993	1 931	1 935	1 885
<b>Nyckeltal koncern</b>					
Resultat kommunkoncern (mkr)	20	202	117	136	31
Soliditet kommunkoncern (%)	36	37	34	33	31
Långfristig låneskuld kommunkoncern (mkr)	1 651	1 461	1 500	1 337	1 239
<b>Nyckeltal kommun</b>					
Antal heltidsanställningar (månadslön)	2 637	2 677	2 649	2 643	2 734
Skattesats, kronor	21,07	21,07	21,07	21,07	21,07
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto (mkr)	-10	186	99	97	-2
Finansnetto (mkr)	-65	89	56	111	18
Nettoinvesteringar (mkr)	224	189	203	231	207
Förändring av nettokostnad (%)	7,5	0,7	2,2	3,8	3,6
Ökning skatteintäkter o generella statsbidrag (%)	4,8	3,8	5,6	4,3	3,2
Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag	-0,5	10,4	5,7	6,0	0,0
Tillgångar (mkr)	3 180	3 119	2 928	2 726	2 542
Skulder (mkr)	1 238	1 167	1 161	1 062	967
Eget kapital (mkr)	1 868	1 878	1 692	1 593	1 499
Soliditet (eget kapital i förhållande till tillgångar)	44	44	40	39	37
Pensionsskuld/åtagande (mkr)	481	503	515	534	547
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto i relation till eget kapital (%)	-0,5%	11,0	6,2	6,5	0,0
Egenfinansieringsgrad av investeringar (%)	49	152	99	84	48



**R**esultatet för kommunkoncernen slutade på +20 mkr, vilket är en klar försämring från de senaste åren då resultaten har legat över +100 mkr årligen. Anledningen till resultatförsämringen beror till stor del på minskat marknadsvärde för kapitalförvaltningen. Däremot visar de kommunala bolagen goda ekonomiska resultat, med högsta resultat någonsin för Ljungby Energi. I balanskravsresultatet räknas inte det försämrade värdet för kapitalförvaltningen in och därför slutar balanskravsresultatet för kommunen på ett överskott med 68 mkr. Anledningen till det starka balanskravsresultatet är stora överskott för skatteintäkter och statsbidrag, +60 mkr, vilket beror på en stark konjunktur med låg arbetslöshet. En nedskrivning gjordes av värdet för fotbollsanläggningen Lagavallen med 10 mkr efter en brand. Utöver det så redovisar nämnderna ett nollresultat. Med tanke på den kraftigt ökade inflationen som var betydligt högre än budgeterat och kvarvarande pandemieffekter så var nämndernas budgetföljsamhet väldigt glädjande.

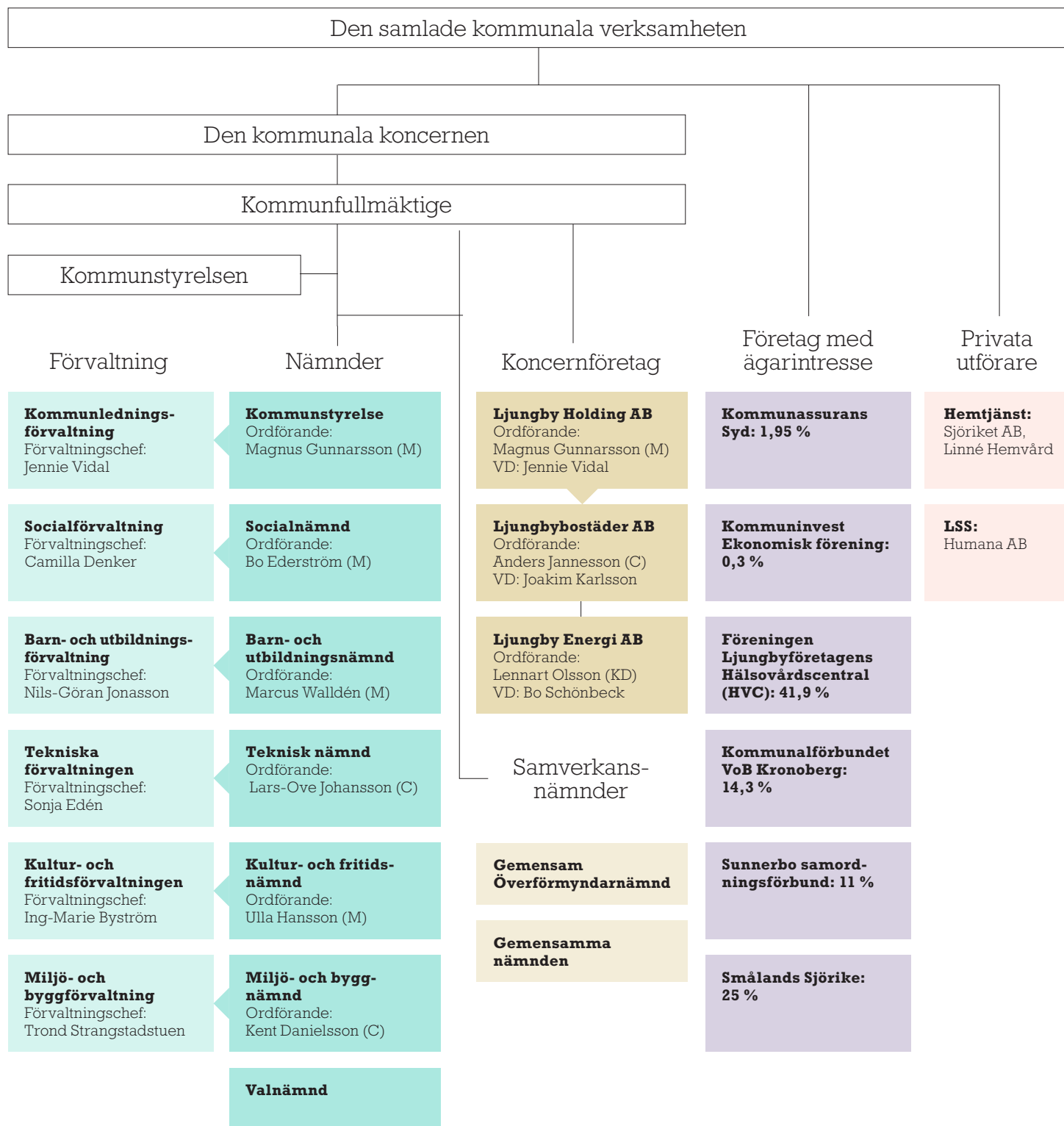
Flertalet kommuner kommer att redovisa överskott under 2022, beroende på den starka utvecklingen av skatteintäkterna. Det är viktigt att vi bibehåller den goda budgetföljsamheten som har varit under de senaste åren även kommande år. De stora utmaningarna framöver är att hantera ett ökat demografiskt tryck genom framför allt fler äldre vilket innebär ökade kostnader för äldreomsorgen samt en fortsatt hög investeringsnivå för både nya investeringar

och reinvesteringar. Kommunen behöver även hantera den höga inflationen som har påverkat genom exempelvis el- och livsmedelspriser. Utöver detta så är det även stora öknings av pensions- och räntekostnader kommande år.

## Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i tre helägda bolag, Ljungby Holding AB, Ljungbybostäder AB och Ljungby Energi 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 organisationsschemat.

# Organisationschema för Ljungby kommun





# Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

## Omvärldsrisker

SKR skriver i ekonomirapporten från oktober 2022 att den globala ekonomin började bromsa in under andra kvartalet 2022, främst beroende på nedstängningar på grund av covid i Kina. Under andra halvåret 2022 har ökade priser och ökade räntor gjort att hushållens konsumtion har börjat försvagas världen över. Fallande investeringar kommer att tynga den globala utvecklingen under 2023, vilket får till följd att BNP utvecklas svagt i USA och Europa.

I Sverige har BNP-tillväxten försvagats under 2022 efter en stark inledning på året. Näringslivets produktion och investeringar ökade starkt under året men högre räntor och lägre orderingång framöver kommer dämpa tillväxten. Hushållens konsumtion har dämpats under 2022 till följd av den höga inflationen och stigande räntor, vilket har minskat köpkraften. Den svenska exporten påverkas negativt av sämre efterfrågetillväxt i omvärlden, särskilt i Europa. Det gör att sysselsättningen kommer att minska något under 2023, men bedömningen är att det ändå blir en mild avmattning.

Den kommunala konsumtionen beräknas minska 2023, i likhet med 2022. Det beror på de stigande priserna och det allt stramare budgetläget. Den höga inflationen leder till en urholkning av skatteintäkterna, som stiger i nominella tal men sjunker reellt sett. Samtidigt ökar pensionskostnader kraftigt i kommunerna beroende på

nytt pensionsavtal och på den stigande inflationen. För 2023 kommer flera kommuner budgetera med underskott med hänvisning till resultatutjämnning eller synnerliga skäl. Resultatet i kommunerna 2023 beräknas till 8 miljarder kr varav 3,5 miljarder i kompensation för höga elpriser. Det är lägre än på många år och motsvarar bara 1,1 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Ljungby kommun har budgeterat ett resultat för 2023 på 1 procent.

## Befolkningsutveckling

I Sverige ökade befolkningen med 0,7 procent år 2022. Folkökningen under 2022 förklaras till 75 procent av att antalet invandrare var fler än antalet utvandrare medan 14 procent förklaras av födelseöverskottet, dvs att fler föds än dör. Födelseöverskottet har dock mer än halverats till följd av fler dödsfall och färre födda. Antalet födda i Sverige år 2022 var det lägsta på 17 år. Den största invandrargruppen var återinvandrade personer födda i Sverige, följt av Indien, Polen och Tyskland. Asylsökande och personer som får uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet ingår inte i den officiella befolkningsstatistiken.

I Kronobergs län ökade befolkningen med 0,5 procent, med både ett födelse- och invandringsöverskott. För andra året i rad hade Ljungby kommun en positiv befolkningstillväxt med en ökning på 50 personer (0,2 procent). Fördelat mellan män och kvinnor ökade Ljungby kommuns befolkning med 38 män och 12 kvinnor. Ökningen av invånarantalet i Ljungby kommun består i att flyttnings-



nettot var positivt. Vid årets slut hade Ljungby kommun 28 483 invånare, fördelat på 48,9 procent kvinnor och 51,1 procent män.

För tredje året i rad föddes det färre än vad som avled, tvärtemot hur det ser ut sett till hela riket. Antalet födda minskade år 2022 från 269 till 251, en minskning med nästan 7 procent. Antalet avlidna ökade med 35 personer jämfört med 2021, och slutade på samma antal som pandemiåret 2020 med totalt 326 avlidna. 51,5 procent av dom som avled var kvinnor, 48,5 procent var män. Sammantaget gav antalet födda och avlidna ett födelseunderskott på -75 personer.

Åldersgrupperna 1-18 år samt 65-79 år var totalt sett oförändrade i slutet av 2022 jämfört med året dessförinnan. 19-64 år ökade med 0,2 procent (36 personer) medan 80 år och äldre ökade med 1,8 procent (35 personer).

Flyttningsnettot var +87 personer år 2022, dvs att fler flyttade till än från Ljungby. År 2021 var flyttningsnettot +35. Det positiva flyttningsnetto består i flyttningar till och från utlandet. 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. Det var främst åldersgruppen 20-24 år som stod för den största in- och utflyttningen där 189 personer flyttade in och 244 personer ut. Däremot har Ljungby ett inflyttningsöverskott i åldrarna 25-69 där 741 personer flyttade in och 608 personer flyttade ut. Även åldersgruppen 0-9 år hade ett positivt flyttningsnetto, 137 flyttade in medan 101 barn och unga flyttade från Ljungby kommun. Unga mellan 10-19 år flyttade 102 personer till Ljungby, medan 118 flyttade ut. Personer över 70 år hade ett inflyttningsunderskott på -11 personer.

Av de 1 216 personerna som flyttade till Ljungby kom 12 procent från Kronobergs län, 60 procent från övriga Sverige och 19 procent från utlandet. Av de 1 129 personerna som flyttade från Ljungby flyttade 23 procent till någon kommun i Kronobergs län, 70 procent till övriga Sverige och 7 procent till utlandet.

### Utveckling arbetsmarknad och näringsliv

Året 2022 började med fortsatta restriktioner och hög sjukfrånvaro p.g.a. pandemin vilket medförde konsekvenser för kommunens näringsliv. Dessa släpptes dock tidigt men ersattes av oro och osäkerhet runt kriget i Ukraina. Under året har utmaningarna varit och är störst hos de företag som riktar sig direkt mot konsumenterna i och med stigande inflation, höga el- och drivmedelspriser i kombination med höjda räntor som leder till minskad köpkraft.

Arbetslöshetssiffrorna har gått från normala nivåer på runt 6% till under det normala med så låga som 5,2%. Dessa siffror har inte varit så låga på 13 år och gör att Ljungby kommun har lägst arbetslöshet i länet igen.

Postnord TPL har varit en bidragande orsak till dessa siffror då man anställt över 160 personer. Det finns idag utmaningar att hitta rätt kompetens för företagen.

Näringslivsavdelningen i samarbete med Arbetsmarknadsenheten sökte och fick beviljat medel från ESF för att jobba med ungdomsarbetslösheten som då var högre än normalt. Projektet döptes till Fasetten och har under 2022 haft 6 anställda som jobbar i kommunerna Alvesta, Älmhult, Markaryd och Ljungby med att vägleda 15-24 åringar till nästa steg i deras karriär. Det kan handla om kompletterande utbildning, fortsatta högre studier, motiverande samtal och praktiska råd och studiebesök.

Efterfrågan på industrimark är fortfarande stor och behovet av ny mark ökar. Ljungby kommun förbättrade sin placering i rankingen gjord av Svenskt Näringsliv från plats 88 till 70 av 290 och stod stabilt i det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen på 3,73 (3,70 år 2020).

Arbetet med fokusområde Näringsliv tillsammans med näringslivsorganisationerna Företagarna, Ljungby Business Arena samt Destination Småland fortsätter i en positiv anda. Tillsammans jobbar vi med att skapa ett positivt näringslivsklimat och ökad attraktionskraft i Ljungby.

### Bostads- och tomtmarknad

Det fanns förhoppningar om att 2022 skulle bli ett lika starkt år som rekordåret 2021 och transaktionsvolymerna började i ungefär samma takt, men i det tredje kvartalet blev det en rejäl inbromsning och verkligheten kom ikapp fastighetsmarknaden. Krig i närområdet, höjda levnads-, el- och byggkostnader, stigande räntor/inflation skapade många osäkerheter och året blev något helt annat än vad som först förutspåddes. Fastighetsmarknadens alla delar påverkades, men framför allt bostäder, som dessutom minskade en del i värde. Flera planerade bostadsbyggnationer har nu skjutits upp eller ställts in. År 2023 spås fortsätta i samma mörka tecken.

Kommunen 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. Den låga arbetslösheten, om- och nybyggnation inom sjukhusområdet, samt att E4:an går igenom kommunen är positivt för bostadsmarknaden.

I Ljungby finns närvaro av både stora och små byggherrar, vilket tyder på en väl fungerande marknad. Även att det nu byggs flera flerbostadshus med upplåtelseformen bostadsrätt och att det finns en andrahandsmarknad för detta är positivt.

Försäljningen av kommunala villatomter minskade kraftigt till 3 sålda tomter (21 tomter år 2021, 10 tomter 2020). Försäljningen av industri och handelsmark låg på ca 88 000 kvm (110 000 kvm år 2021, 55 000 kvm år 2020). Enbart en försäljning av bostadsmark för byggnation av bostadsrättslägenheter har gjorts och det gällde fastigheten Kvarnhjulet 1.

## Klimat- och miljörisker

Klimat- och miljörisker är de största globala riskerna som vi står inför. När World Economic Forum listar de största riskerna för 2022 och framåt så är miljö- och klimatrelaterade risker i topp, dels i ett kort men framför allt i ett längre tidsperspektiv. Att relatera till klimat- och miljörisker på lokal nivå kan vara svårt men är ändå angeläget eftersom klimatförändringarna, föroreningar och utarmad biologisk mångfald påverkar oss på både en global och lokal nivå.

Kopplat till ett förändrat klimat 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. Ljungby kommun har de senaste åren drabbats av just torka, höga flöden och skyfall vid ett flertal tillfällen och risken att liknande händelser ska inträffa i framtiden ökar i takt med att klimatet förändras. Extrema väderhändelser kan orsaka stora skador på byggnader och infrastruktur vilket för med sig både höga merkostnader och merarbete för kommunen, företag och civilsamhället. Vi påverkas också indirekt av klimatrelaterade händelser och förändringar i vår omvärld. Ett arbete pågår för att minska kommunens klimat- och miljöpåverkan samt för att anpassa kommunens verksamhet och kommunen som geografiskt område till ett förändrat klimat men det arbetet behöver prioriteras och intensifieras. Anpassningar behöver göras både vad gäller löpande arbete och i långsiktiga investeringar. Det är också viktigt att samhällsplanering samverkar med civilsamhället.

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 orsakas av framförallt förändrad markanvändning, utdikning och klimatförändringarna.

En del av Ljungby kommuns arbete inom klimat och miljö kopplas till arbetet mot Agenda 2030. Under 2022 har kommunen arbetat med ett flertal naturvårdsprojekt kopplat till invasiva arter samt restaurering av våtmarker för att minska utsläppen av växthusgaser, förbättra vattenkvalite-

ten och gynna den biologiska mångfalden. Kommunen har även inlett arbetet med att ta fram en markavrinningsmodell för Ljungby tätort. Modellen kommer ligga till grund för den fysiska planeringen och underlätta planeringen med hänsyn till kraftig nederbörd i samband med skyfall.

## Verksamhetsrisker

Befolkningens storlek och ålderssammansättning påverkar kommunens verksamhets- och investeringsplanering, finansiering och kompetensförsörjning. Den demografiska försörjningskvoten, dvs förhållandet mellan andelen yngre och äldre med andelen i arbetsför ålder, har flera år i följd ökat och väntas fortsätta att öka. 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.

Välfärdens kompetensförsörjning är en av detta årtiondes viktigaste frågor för kommuner och regioner, så även för Ljungby kommun. För att få en väl fungerande förskola, skola, vård och omsorg är det direkt avgörande att klara av att bemanna verksamheterna med kompetenta medarbetare och att kompetensen används optimalt.

Gruppen 80 år och äldre ökar ytterligare samtidigt som antalet i arbetsför ålder inte ökar i takt med behoven. Den stora ökningen av personer som är 80 år och äldre gör att fokus hamnar på vård och omsorg, där behoven av välfärdstjänster kommer att öka mest. Dock behöver risker med kompetensförsörjningen hanteras även för andra grupper då konkurrensen om arbetskraften kommer att öka generellt.

Det kommer att behövas fler innovativa lösningar för att klara välfärdens utmaningar, nya arbetssätt, en funktionell arbetsorganisation och/eller effektiviseringar med stöd av ny teknik. Ett sätt att möta framtidens behov inom hälso- och sjukvården görs genom omställning till god och nära vård.

## Finansiella risker

### Borgensrisk

Mkr	2022	2021	2020
Borgensåtagande	1 013	816	799
Koncernens resultat	+20	+202	+117
Kommunens resultat	-10	+186	+99

Ljungby kommun borgensåtagande uppgår till 1 013 mkr. Per invånare blir det 35 573 kr vilket är över riksnittet, 29 718 kr. Borgensåtagandet har stigit med 197 mkr från året innan. Av kommunens totala borgensåtagande avser 993 mkr de kommunala bolagen där det för närvarande

inte finns någon risk för att borgen ska behöva infrias. Ökningen av låneskuld och borgen avser helt och hållet Ljungbybostäder.

Det finns en viss risk vad gäller borgen till olika föreningar på sammanlagt 21 mkr. Störst borgensbelopp finns för Innebandyhallen i Ljungby AB och Friskis och Svettis. Inga nya borgensåtaganden till föreningar har tecknats sedan 2018. Borgen till föreningarna minskade med 0,6 mkr under 2022 genom amorteringar.

## Kommunens likviditet

Mkr	2022	2021	2020
Kassalikviditet (%)	198	241	218
Balanslikviditet (%)	209	252	229
Rörelsekapital (mkr)	557	669	570

Kommunens omsättningstillgångar består till stor del av placeringar för pensionsändamål och exploateringsfastigheter. Den rena likviditeten uppgick till 282 mkr, inkl de kommunala bolagens likviditet på 97 mkr. Ingen upplåning har behövt göras under året men likviditeten har ändå varit på en hög nivå under hela året. Likviditeten har trots allt sjunkit med 55 mkr och en fortsatt hög investeringsnivå framöver gör att det troligtvis kommer att behövas upplåning under 2023.

## 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 (ansvarförbindelsen och avsättningen). Uttag har därför gjorts under 2017-2021 med 254 mkr. Under 2022 har inga uttag gjorts eftersom värdet på kapitalförvaltningen har minskat.

## Avkastning under 2022 i %

	Didner Gerge	Handelsbanken	CWorld-wide	Clients	Index
Svenska aktier			-27,7	-30,5	-22,8
Utländska aktier	-2,5		-12,3		-6,1
Räntebärande		-2,3			-2,5

Redovisningsprinciperna har ändrats från och med 2019 så att vi numera redovisar marknadsvärdet på kapitalför-

valtningen istället för som tidigare anskaffningsvärdet. Marknadsvärdet överstiger anskaffningsvärdet med 84 mkr, vilket är en nedgång från 2021 då övervärdet var 163 mkr. Värdet på kapitalförvaltningen minskade under året från 563 mkr till 494 mkr. Inga uttag har gjorts men däremot en insättning med 5 mkr. Den stora nedgången beror bland annat på Rysslands invasion av Ukraina vilket fick börserna över hela världen att sjunka. Inflationen tog fart under året och centralbankerna har höjt styrräntorna. Detta innebar att såväl aktiemarknad som obligationsmarknad föll kraftigt vilket är väldigt ovanligt.

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 26 mkr.

## Pensionsförpliktelser

Mkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2022	2021	2022	2021
<b>Total pensionsförpliktelse i balansräkningen</b>				
Avsättning inkl särskild löneskatt	34	31	34	31
Ansvarförbindelse inkl särskild löneskatt	481	503	481	503
Pensionsförpliktelse som tryggats genom försäkring	107	91	107	91
<b>Summa pensionsförpliktelser (inkl försäkring och stiftelse)</b>	<b>622</b>	<b>625</b>	<b>622</b>	<b>625</b>

## Förvaltade pensionsmedel marknadsvärde

Totalt pensionsförsäkringskapital	139	133	139	133
varav överskottsmedel pensionsförsäkringskapital	15	12	15	12
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	489	563	489	563
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>628</b>	<b>708</b>	<b>628</b>	<b>708</b>

## Finansiering

Återlånade medel	0	0	0	0
Konsolideringsgrad	101%	113%	101%	113%

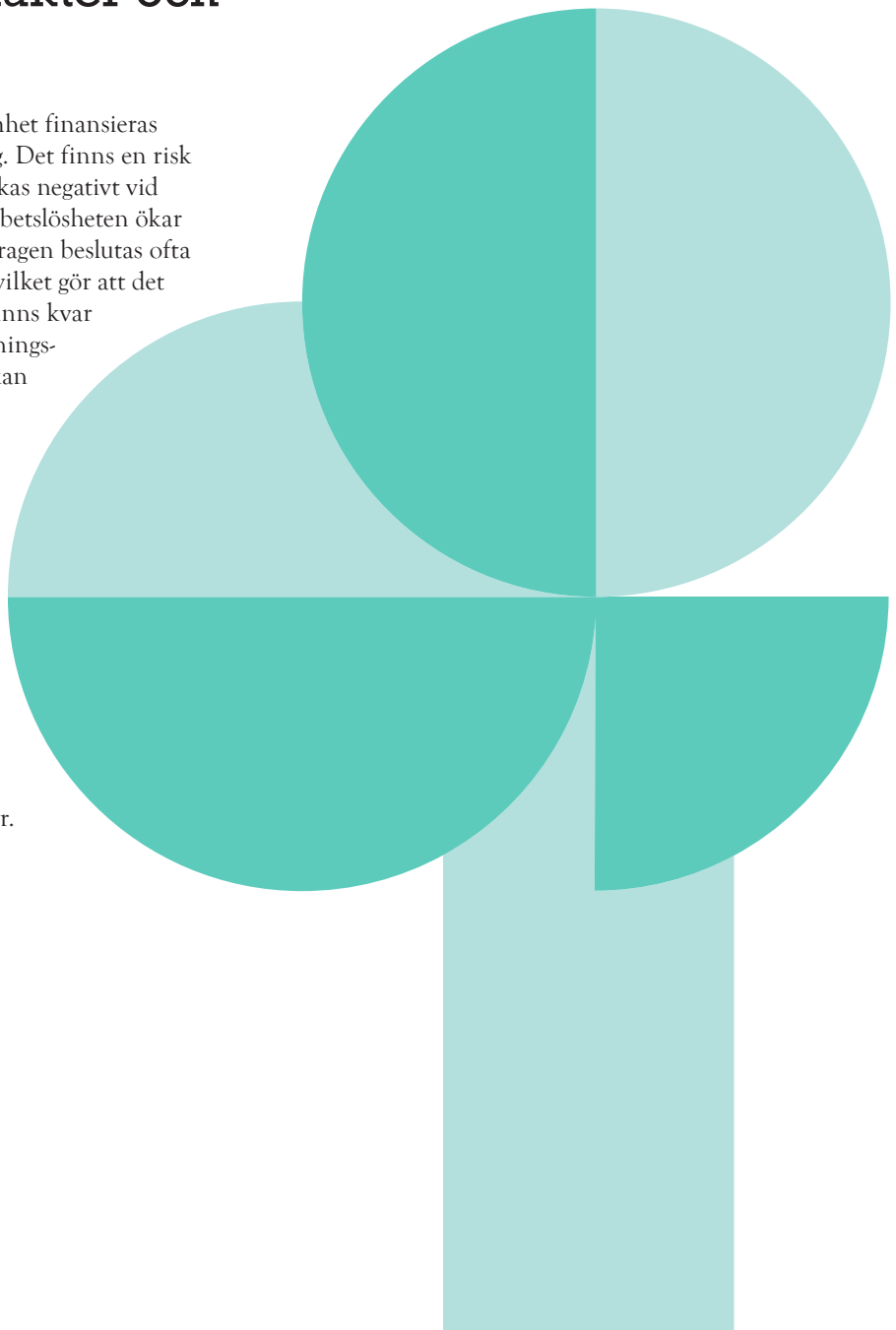
Från och med 1998 ska större delen av kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen under ansvarförbindelser utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är viktig att beakta ur risksynpunkt eftersom skulden skall finansieras de kommande

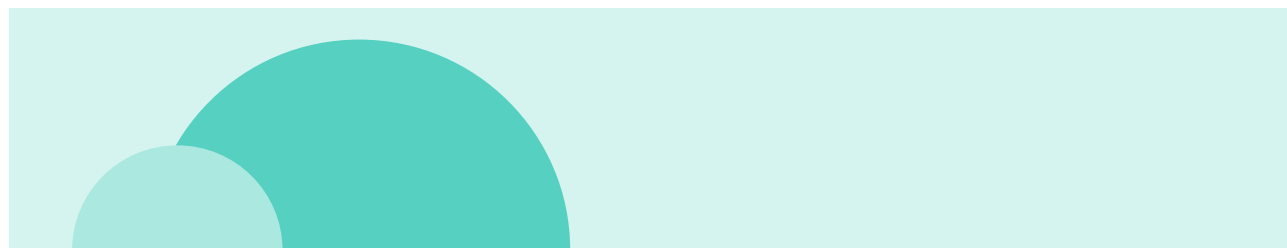
40 åren. De senaste åren har pensionsskulden minskat eftersom utbetalningarna har varit större än indexuppräkningarna. Kommunens totala pensionsskuld, inklusive löneskatt på 24,26 procent, uppgår till 515 mkr. Utöver detta har pensionsförpliktelser tryggats genom löpande försäkringar med ett värde på 107 mkr.

För att möta kommande pensionsutbetalningar har Ljungby kommun avsatt medel i en placeringsportfölj. Placeringarna har minskat i värde under 2022 men trots detta är förvaltrade pensionsmedel totalt sett något högre än pensionsförpliktelserna.

## 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 konjunkturnedgångar 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 minskade under 2019 och 2020 men under 2021-2022 skedde öknings. Det finns en risk att olika faktorer gör att befolkningen minskar framöver vilket gör att vi får minskade intäkter.





# Händelser av väsentlig betydelse

## Corona

Året inleddes med en hög smittspridning av covid-19 då många som även var vaccinerade insjuknade med hög personalfrånvaro som följd. I februari togs de flesta nationella åtgärderna bort. Den 1 april klassades covid-19 inte längre som allmänfarlig sjukdom, men smittspårning inom vård och omsorg fortsatte för att minska riskerna för smittspridning och skydda personer med förhöjd risk för allvarlig covid-19-sjukdom.

Arbetet med att leda och hantera pandemin har tagit både tid och kraft i anspråk och inneburit att utvecklingsarbete har fått stå tillbaka och att mindre akuta uppdrag har fått skjutas fram. Samtidigt har organisationen hittat nya sätt att arbeta på som kommer att kunna vara till nytta även när pandemin är över.

## Försäljning

Under året har kommunen sålt några få objekt. Gällande fastigheter har det påbörjade Harabergsprojektet sålts till Ljungbybostäder. Gällande större fordon och maskiner har ett fåtal sålts med en reavinst på 1 mkr.

## Etablering och nedläggning av verksamhet

2022 har varit ett år med en hel del förfrågningar som i sin tur genererat försäljning av mark. Vi har dock sett en avmattning senare delen av under 2022 som vi bedömer beror på osäkerhet kring konjunkturen som bromsat in p.g.a. stigande räntor, hög inflation, krig o.s.v. Postnord TPL har färdigställt sin nya lokal och anställt över 160 personer. Merlinum har byggt en ny produktionslokal och flera verksamheter bygger nya lokaler för att effektivisera och optimera. Vi ser ett

fortsatt stort behov av att vårt nya industriområde Ekalund färdigställs under 2024 då vi har väldigt lite mark att presentera vid förfrågningar på mark i Ljungby stad.

Utgången av år 2022 finns i Ljungby 3 393 företag (3 350 år 2021) och av dessa är 146 nya (185 år 2021). 15 företag gick i konkurs (9 st 2021) bl.a. Hinneryds Logistik AB påverkade mest anställda. Ljungby kommun har trots en vikande konjunktur klarat sig bra under 2022.

## Omstruktureringar

Välfärden står inför stora utmaningar och för att möta framtidens behov inom hälso- och sjukvården görs en omställning till god och nära vård. Omställningen till nära vård berör och kommer att göra skillnad för alla Sveriges invånare. Den innebär att vården i högre grad organiseras och bedrivs med utgångspunkt från patientens behov och förutsättningar och att vården är lättillgänglig och finns nära invånarna. Under året har samarbetet mellan Region Kronoberg, Ljungby kommun och Campus Ljungby intensifierats och finansieras av Familjen Kamprads Stiftelse. Projektet innefattar både en del som innefattar smarta hem och framtidens sensorer och en del som innefattar AI-teknologi och analys av hälsodata.

Utvecklingsavdelningen avvecklades 2023-01-01 och en samhällsbyggnadsavdelning samt en kvalitetsenhet bildades under kommunstyrelsen. Avdelningen har under 2022 minskat från sex tjänster till fyra på grund av tjänstledighet och frivillig uppsägning av tjänst som inte återbesatts med anledning av kommande organisationsförändring.

## Större investeringar

De största investeringarna inom kommunen under året gäller Hjortsbergskolan 7-9, Holmsborg LSS-boende, mark-

förvärv av Hammaren 20-23 och Eka 3:1, ledningsförnyelse i Ljungby tätort samt asfaltering gator.

Ljungbybostäder har två stora pågående projekt, Björnen samt Dressinen, vilka är i full produktion. När det gäller Björnen så ska etapp 1 som innefattar trygghetsboendet, särskilda boendet samt storköket vara klart november 2023. Etapp 2 som innefattar förskolan kommer att vara klart i april 2024. Det andra projektet är byggnation av Dressinen som påbörjades under hösten 2022. I början av året har nybyggnationen i Ryssby aktiverats.

Ljungby Energi har, tillsammans med Strandmöllen AB och PS Energi, projekt "Vätgas Ljungby" som har fortgått under året. Projektet har för avsikt att framställa vätgas för fordon och industri. Ljungby Energis del i projektet är att producera och distribuera förnybar elektrisk kraft till produktionsanläggningen för vätgas och för att lyckas med uppdraget har bolaget för avsikt att uppföra två stycken vindkraftverk i anslutning till den lokala avfallsanläggningen Bredemad. I slutet av 2022 lämnades miljö- och bygglovsansökan in.

Ljungby energi har intensifierat underhållet av elnätet under 2022 och bytt ut ett flertal nätstationer och kabelskåp. Även utbytet av elmätare fortgår. Delar av bolagets luftlinjer har

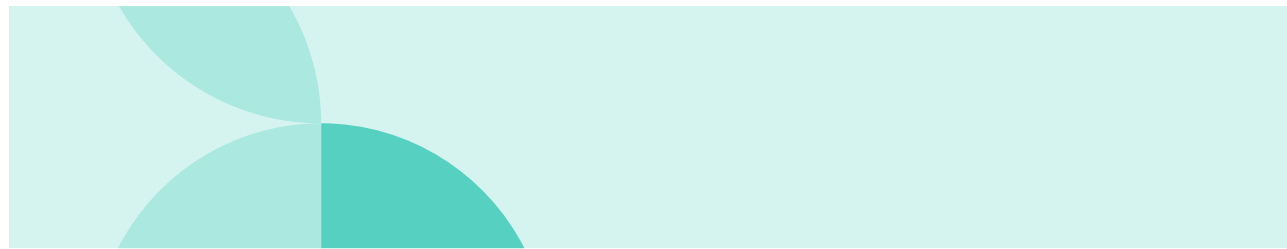
byggts om till markförlagd kabel. Ljungby Energi har även gjort en ombyggnation av vattenkraftstationen i Ljungby för att möta framtida översvämningar, en mur har byggts för att förhindra vatten att tränga in i anläggningen och invändigt har installationer uppförts som gör att personalen snabbt ska kunna vidta åtgärder om vattnet i ån börjar stiga.

## Viktiga händelser efter periodens utgång

Fotbollsanläggningen Lagavallen skadades allvarligt vid en brand, midsommarafton 2022. En bokföringsmässig nedskrivning har gjorts av värdet med ca 10 mkr, vilket har belastat resultatet 2022. Kommunen kommer med all sannolikhet få försäkringsersättning men det är fortfarande inte klart hur mycket och därför har ingen intäkt bokats upp för 2022. Det enda som har bokats upp är försäkringsersättning för saneringskostnad på ca 1 mkr.

Under 2022 aviserades att elabonnenter i elprisområde 3 och 4 skulle kompenseras för de höga elkostnaderna. Enligt beräkningsmodellen skulle detta innebära 15 mkr i intäkt för Ljungby kommun men eftersom det inte var helt klart med ersättningen har detta inte bokats upp för 2022.





# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Ljungby kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen samt kommunens nämnder och 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 ekonomiska 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/kolleger. 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

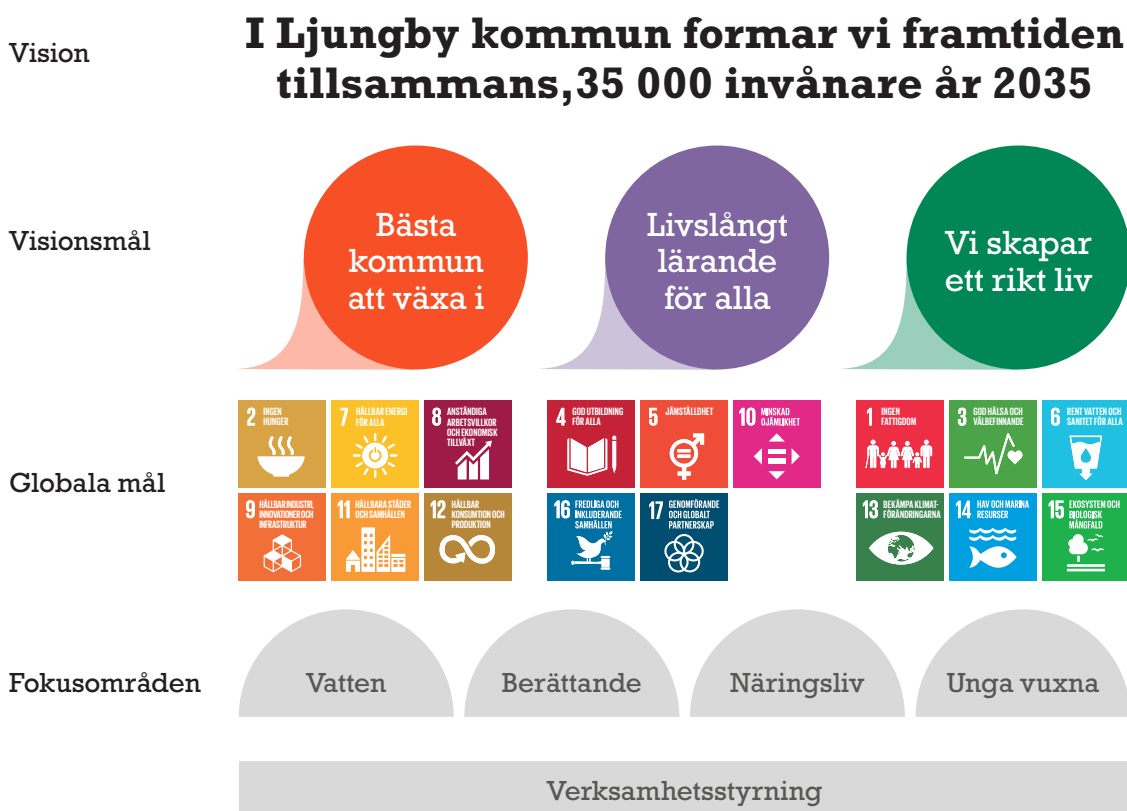
”tillsammans” betyder att vi samarbetar och hjälps åt. Att vi samarbetar med våra medborgare och kunder, mellan kommun och näringsliv, tjänstemän och politiker, olika nämnder och förvaltningar och även med andra kommuner och aktörer i vår närregion. I Ljungby har vi en närhet till varandra som gör att 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 kopplar kommunens 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. 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.

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 2017–2022 tillsammans med kunskap från verksamheten kopplat till målområdet. Analysen och bedömningen bygger både på hur väl Ljungby kommuns nyckeltal står sig 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. Trender redovisas för varje nyckeltal och mål baserat på utvecklingen under de senaste 4–5 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.

Figuren nedan illustrerar modellen för visionsstyrning.





Till nästa år har kommunfullmäktige beslutat om fullmäktigemål som har arbetats fram utifrån de globala målen och dess delmål. Uppföljningen är tänkt att från och med nästa år ske utifrån två perspektiv; visionsstyrning med visionsmål och fullmäktigemål samt fokusområden och kommungemensamma kvalitetsindikatorer kopplat till verksamhetens uppdrag. Fokusområdena är ett verktyg för att nå visionen. Bedömning av måluppfyllnad av visionsmålen kommer ske genom en sammanvägning av de globala målen och fullmäktigemålen. Globala målen ska ses som mer långsiktiga medan fullmäktigemålen mäts med ett kortare perspektiv. Därmed kommer kommunen skapa en större tydlighet samt kunna mäta och prognostisera måluppfyllnad på årsbasis.

## Fokusområden

I arbetet mot visionen har Ljungby kommun fyra fokusområden. Fokusområdena har tagits fram i en omvärlds-

analys som bygger på forskning, statistik och idéer från workshops. Arbetet med fokusområdena är en del av kommunens långsiktiga utvecklings- och visionsarbete och förväntas skapa ett mervärde för tillväxt och affärsnytta för både företag, föreningar och kommunen. För att få drivkraft i Ljungby kommuns fokusområden, mot kommunens vision och mål, togs en ny organisation fram 2021 med tydligt mål, syfte, uppdrag och finansiering.

Samarbete är en nyckel till framgång och därför arbetar vi med ett antal externa samarbetspartner. För att helt enkelt ha draghjälp av varandra och verkligen leva som vi lär: att tillsammans formar vi framtiden i den här kommunen.

Genom ett starkt näringsliv och fokus på att få unga vuxna att trivas skapas tillväxt i kommunen. Unikt för kommunen är vatten och Sagobygden vilket är något vi tillsammans skapar stolthet och uppmärksamhet kring.

Våra fokusområden och samarbetspartners är:



**1**  
Öka attraktiviteten mot gruppen unga vuxna och etablera lockande levnadsmiljöer.

Partner: Lokal 16/ Teater 16 och Campus Ljungby



**2**  
Inled ett arbete som stödjer utveckling kring relevanta vattenfrågor i Ljungby kommun.

Partner: Forskningsstation Bolmen/Sydvatten AB



**3**  
Utveckla arbetet kring berättartraditionen och Sagobygden

Partner: Sagomuseet/Sagobygden



**4**  
Näringsliv

Partner: Ljungby business Arena, Företagarna och Destination Småland.

## Planering året innan budgetåret

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

Efter den gemensamma bokslutsdagen i slutet av februari tar varje nämnd fram ett dokument, Verksamhetsförändringar med omvärldsanalys samt behovsbeskrivningar. I april träffar budgetberedningen varje nämnd och dess presidier. 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 har skett efter mars, april, maj, augusti, september, oktober och november månad. Uppföljningarna har sammanställts av ekonomiavdelningen och rapporteras till kommunstyrelsen. Delårsrapport har gjorts efter april och augusti månads utfall och fastställts av kommunfullmäktige. Redovisningarna har redovisats med perspektiven ekonomi, HR och kvalitet. Om den ekonomiska uppföljningen visar på underskott ska nämnden ta fram åtgärder för att hålla givna 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

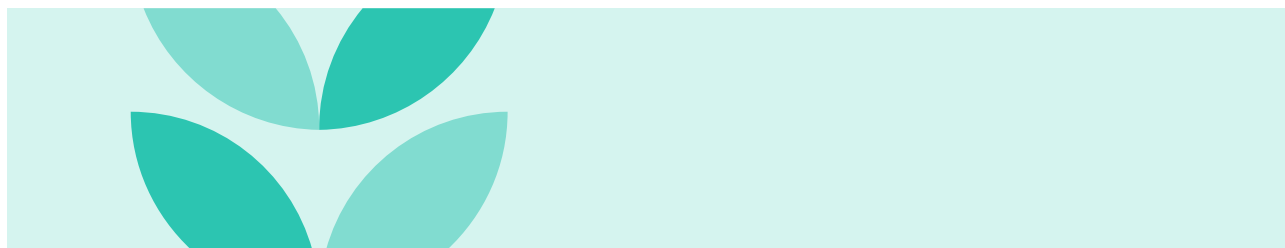
Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i budget, flerårsplan, ägardirektiv samt verksamhetsplaner. Väsentliga avvikelser mellan utfall och plan analyseras och bedöms för att eventuella åtgärder ska kunna beslutas i tid.

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.

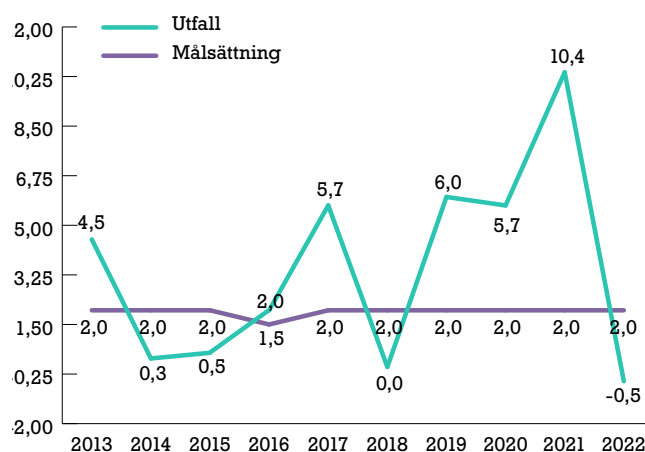
## Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt fyra finansiella mål för kommunen:

1. Balanskravsresultatet 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 kommunkoncernen inkl pensionsåtaganden ska överstiga 33 procent.

	Mål 2022	Bokslut 2022
Balanskravsresultatets andel av skatt och statsbidrag	2%	3,6%
Resultat i förhållande till eget kapital	12,3%	-0,5%
Finansiering av investering	100%	49%
Soliditet	33%	36%

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. För 2021 ändrades målet till att gälla balanskravsresultatet istället för resultatet. På så sätt exkluderas realisationsvinster vid försäljning av fastigheter och ökat eller minskat marknadsvärde för kapitalförvaltningen. 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 2019 till 2021 nåddes målet med god marginal, ca 6 procent årligen. För 2019 berodde det goda resultat på en kraftig värdeökning av kapitalförvaltningen.

För 2020 och 2021 berodde det goda resultatet också på vinster inom kapitalförvaltningen, men även på att nämnderna har höll sina budgetar och till stor del gick med överskott. Resultatet beror också på ökade statliga bidrag och bättre utveckling av skatteintäkterna än förväntat. Under 2022 gick kapitalförvaltningen med stora förluster vilket dock inte syns i balanskravsresultatet. Balanskravsresultatet ligger på 3,6 procent vilket är klart över målet på 2 procent. Att målet nås med god marginal beror till stor del på en god utveckling av skatteintäkter och generella statsbidrag.

## Inflationsskydd av eget kapital

	2022	2021	2020	Finansiellt mål
Årets resultat efter skatteintäkter och finansnetto (Mkr)	-9,8	185,8	98,5	231
Årets resultat efter skatteintäkter och finansnetto/Eget kapital (%)	-0,5	11,0	6,2	12,3

Ett av kommunens finansiella mål är att inflationsskydda det egna kapitalet. Inflationen ökade mycket under 2021 för att sedan fortsätta i än högre grad under 2022 med stora ökningar av livsmedel, drivmedel och el. Inflationen låg på hela 12,3 procent vilket gjorde att det krävdes ett resultat på +231 mkr för att klara målet. Det faktiska resultatet i förhållande till det egna kapitalet var -0,5 procent och målet nås därför inte. Den stora ökningen av inflationen gjorde målet omöjligt att nå under året. Andra förklaringar till att målet inte nåddes är framför allt att kapitalförvaltningen sjönk i värde, vilket påverkar resultatet, och nedskrivningen av Lagavallen.

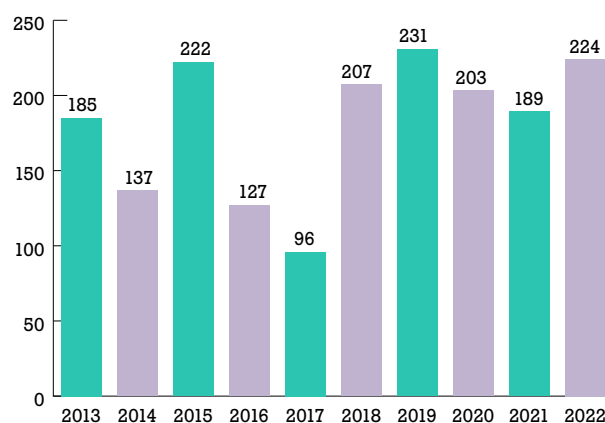
## Självfinansiering av investeringar

Mkr	2022	2021	2020	Finansiellt mål
Kvar av skatteintäkter efter drift	109,4	287,8	200,6	
Finansiering via rörelsekapital	114,8	-98,5	-97,5	
Finansiering via skuldsättning	0,0	0,0	100,0	
Summa årets nettoinvesteringar	224,2	189,3	203,1	
Självfinansieringsgrad (%)	48,8	152,0	98,7	100,0

Investeringarna under 2022 uppgick till 224 mkr. Det är en fortsatt hög investeringsnivå som är i nivå med de senaste åren. Kommunen har 109 mkr kvar av skatteintäkterna när den löpande driften är betald (resultat + avskrivningar). Detta innebär att självfinansieringsgraden ligger på 49 procent och målet om självfinansiering nåddes därför inte. Det har inte behövts någon nyupplåning för att finansiera investeringarna eftersom likviditeten har

legat på en fortsatt hög nivå. Troligtvis behöver nyupplåning göras under 2023. Kommunens finansiella mål är att investeringar ska vara självfinansierade inom en mandatperiod, vilket inte uppnåddes utan totalt under mandatperioden 2019-2022 låg självfinansieringsgraden på 93 procent. I kronor räknat motsvarar differensen mot målet 55 mkr under mandatperioden, dvs resultatet borde varit så mycket större eller investeringsnivån så mycket mindre.

Investeringsnivå 2013-2022



## Soliditet

%	2022	2021	2020
inkl pensionsåtaganden koncern	36	37	34
exkl pensionsåtaganden kommun	59	60	58
inkl pensionsåtaganden kommun	44	44	40
Tillgångsförändring i %	2,0	6,5	7,4
Förändring av eget kapital i %	-0,5	11,0	6,2

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 44 procent är klart bättre än de flesta andra kommuners. Den genomsnittliga soliditeten bland landets kommuner uppgick 2021 till 31 procent. Soliditeten för Ljungby kommun minskade under ett antal år beroende på att de ökade tillgångarna – investeringarna – till relativt stor del finansierades genom ökad skuldsättning. Från 2018 har soliditeten förbättrats igen genom starka resultat och att pensionsskulden minskar varje år. För 2022 ligger soliditeten på en oförändrad nivå på 44 procent. Det finansiella målet för 2022 är att soliditeten för kommunkoncernen ska vara minst 33 procent. Tidigare har målet varit enbart för kommunen. Soliditeten för koncernen inkl pensionsåtaganden låg på 36 procent och målet är därmed uppnått.

## Avstämning avkastningskrav i ägardirektiv

Bolag	Mål	Utfall	Föregående år
Ljungbybostäder AB	Soliditet minst 20%	19	25
Ljungbybostäder AB	Avkastning minst 5% av justerat eget kapital	6	4
Ljungby Energi AB	Soliditet minst 40%	56	54
Ljungby Energi AB	Avkastning minst 10% av justerat eget kapital	14	11
Ljungby Holding AB	Soliditet minst 20%	21	22
Ljungby Holding moderbolag	Soliditet minst 20%	22	25

## 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 fyra gånger. Underskotten var större än överskotten, vilket gör att det är ett genomsnittligt underskott på 6 mkr. Under 2017-2019 var det stora negativa budgetavvikelser. Nämndernas resultat har därefter vänt kraftigt till det bättre 2020 och framåt. En förklaring till den förbättrade budgetföljsamheten är att förvaltningscheferna tillsammans tar fram budgetförslag som överlämnas till politiken. Därigenom blir den beslutade budgeten mer realistisk och har en hög grad av acceptans ute i verksamheten. Nämnderna har totalt ett underskott på 10 mkr för 2022 men utan nedskrivningen av Lagavallen hade det varit ett nollresultat, totalt sett.

Nämndernas resultat har påverkats av den ökade inflationen, exempelvis genom ökade kostnader för el, drivmedel och livsmedel. Elkostnaden har stigit med 5 mkr, livsmedel 5 mkr och drivmedel 3 mkr.

	Avvikelse netto (mkr)	%
Kommunstyrelsen, kommunledning	2,4	2,4
Teknisk nämnd	-7,2	-5,5
Miljö- och byggnämnd	-0,6	-5,1
Kultur- och fritidsnämnd	-2,6	-3,4
Barn- och utbildningsnämnd	-5,7	-0,8
Socialnämnd	3,5	0,5
Övriga nämnder	0,7	6,5
Totalt	-9,5	-0,5

Kommunstyrelsen har ett överskott på 2 mkr som ligger på många olika poster, bland annat utvecklingsavdelning,

ekonomiavdelning och HR-avdelning. Förklaringar till överskottet är framför allt flera vakanser.

Tekniska nämnden har ett överskott på 7 mkr. Underskottet ligger till stor del inom verksamhetslokaler som totalt har underskott på 19 mkr. Underskottet beror framför allt på nedskrivning av Lagavallen med 10 mkr, men det finns även underskott för rivningar och den nybildade lokalvårdsenheten. Även räddningstjänsten visar underskott med 1,5 mkr. Däremot finns det överskott inom exploateringsverksamhet, gator och vägar, administration och externt uthyrda lokaler.

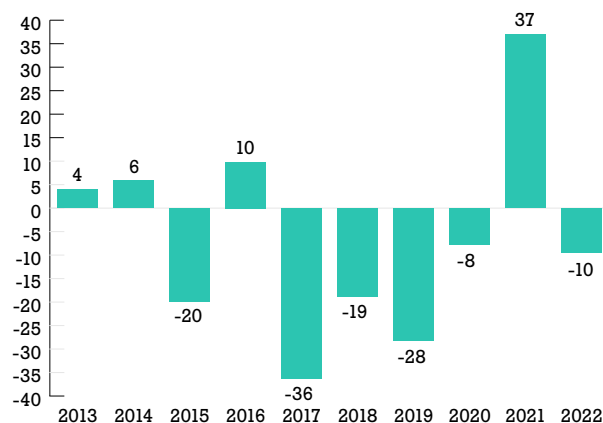
Miljö- och byggnämnden har ett underskott på 0,6 mkr. Underskottet ligger inom verksamheten för miljöskydd där intäkterna är betydligt lägre än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnden redovisade ett underskott på 6 mkr. Störst avvikelser fanns inom förskola och grundskola. Inom förskola har det varit fler barn än väntat i verksamheterna, underskottet avser lokaler och måltider. Inom grundskola fanns det underskott för måltider, lokaler, bidragsbelopp, elevassistenter och skolskjuts.

Socialnämnden redovisade ett överskott på 4 mkr. Överskottet ligger framför allt inom äldreomsorgen, hemtjänsten. Antalet hemtjänsttimmar har varit lägre än budgeterat. Flyktingverksamheten redovisar också ett större överskott. Däremot finns underskott för LSS och för individ- och familjeomsorgen.

Kultur- och fritidsnämnden gjorde ett ekonomiskt resultat på -3 mkr, vilket till stor del ligger inom idrotts- och fritidsanläggningar. Kvarvarande pandemieffekter har gjort att intäkterna för anläggningarna fortfarande har varit lägre än budget, ca 1 mkr. Därutöver har kostnaderna för el och vatten varit väsentligt högre än budgeterat.

Driftresultat 2013-2022

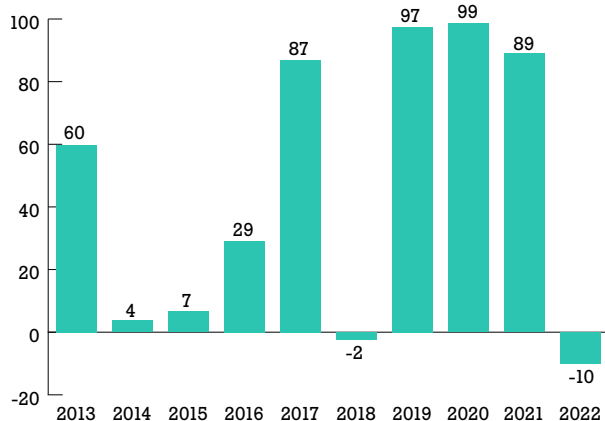


# Årets resultat

Resultatet för 2022 slutade på -10 mkr, att jämföra med budgeterat resultat på +25 mkr, alltså en budgetavvikelse på -35 mkr. De större avvikelserna mot budget kan sammanfattas i följande punkter:

- Nedskrivning Lagavallen -10 mkr
- Övrigt resultat nämnder 0 mkr
- Underskott för pensioner -6 mkr
- Underskott internränta -2 mkr
- Överskott skatteintäkter och generella statsbidrag 60 mkr
- Underskott mot budgeterad avkastning kapitalförvaltning 85 mkr, varav sänkt marknadsvärde 79 mkr.
- Överskott för andra finansiella poster 8 mkr

Årets resultat 2012-2021



## Investeringar och dess finansiering

%	2022	2021	2020
Investeringsvolym/nettokostnader	12,3	11,2	12,1
Avskrivningar/nettoinvesteringar	53,1	53,9	50,2

Den senaste tioårsperioden har investeringarna legat på totalt 1,8 miljarder kr medan vad resultatet har medgivit har legat på 1,5 miljarder kr. Mellanskillnaden har finansierats genom ökad upplåning eller minskad likviditet. Under 2019 och 2020 gjordes nettoupplåning med

156 mkr. För 2021 gjordes ingen nyupplåning utan alla investeringar täcktes med egna medel samtidigt som likviditeten förstärktes. För 2022 gjordes heller ingen nyupplåning utan investeringarna finansierades med egna medel och något försämrade likviditet.

Av budgeterade investeringsmedel förbrukades 53 procent under året, vilket är på ungefär samma nivå som de senaste åren. Flera projekt har blivit försenade på grund av komponentbrist. De största investeringarna har varit Hjortsbergsskolan, Holmsborg, markförvärv samt reinvesteringar i VA-ledningar. Exempel på investeringar där det återstår stor del av budgeten är Holmsborg, bibliotekets tak, Österleden, optisk sorteringsanläggning 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. Den goda likviditeten kommer att täcka en del av kommande investeringar men utöver det beräknas att det även finns behov av nyupplåning under 2023 och kommande år.

## Känslighetsanalys

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan vara konjunktursvängningar 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 %	25 mkr
Löneförändring med 1 %	16 mkr
Generell avgiftsförändring 10%	16 mkr
Ekonomiskt bistånd förändring med 10 %	2 mkr
Elkostnader, förändring 10 %	3 mkr
Befolkningsförändring per person	66 tkr
Förändrad utdebitering med 1 krona	65 mkr

## Uppföljning måluppfyllelse

Sammanfattning uppfyllelse visionsstyrning

De tre visionsmålen - "Bästa kommun att växa i", "Livslångt lärande för alla" och "Vi skapar ett rikt

liv” bedöms vara delvis uppfyllda. Visionsmålen kan ses som en typ av effektmål som syftar till att Ljungby kommun som helhet ska bli attraktiv för fler att leva i. Bedömningen visar att kommunen som helhet befinner sig på medelnivå i förhållande till de målsättningar som definieras i visionen utifrån bland annat de 17 globala hållbarhetsmålen, Agenda 2030. Agenda 2030 formulerar den övergripande visionen för hur världen ska se ut år 2030 och Globala målen utgör en mer detaljerad plan för vad världens länder måste åstadkomma för att uppnå social, ekonomisk och miljömässig hållbar utveckling. Att bedömningen är relativt likartad för de olika visionsmålen är ganska naturligt, då de olika målområdena hänger tätt samman och är beroende av varandra.

Kommunen tar många steg för högre måluppfyllelse och det finns gott om positiva intentioner för framtida åtgärder, men det behövs också modiga prioriteringar utifrån ett helhetsperspektiv för att målen ska nås till år 2030. Av de 17 globala målen visar 6 låg uppfyllelse och övriga 11 måluppfyllelse på medelnivå. Det finns flera trender som behöver vändas – utvecklingen inom 14 globala mål är oförändrad, medan den för övriga mål visar vikande tendenser.

Figuren nedan ger en överblick över måluppfyllelsen för de globala målen under varje visionsmål. Därefter redovisas den kvalitativa bedömningen av varje visionsmål och globalt mål i textform.

Bästa kommun att växa i	Livslångt lärande för alla	Vi skapar ett rikt liv
● <b>Mål 2</b> Ingen hunger	● <b>Mål 4</b> God utbildning för alla	● <b>Mål 1</b> Ingen fattigdom
● <b>Mål 7</b> Hållbar energi för alla	● <b>Mål 5</b> Jämställdhet	● <b>Mål 3</b> Hälsa och välbefinnande
● <b>Mål 8</b> Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	● <b>Mål 10</b> Minskad ojämlikhet	● <b>Mål 6</b> Rent vatten och sanitet
● <b>Mål 9</b> Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	● <b>Mål 16</b> Fredliga och inkluderande samhällen	● <b>Mål 13</b> Bekämpa klimatförändringar och dess konsekvenser
● <b>Mål 11</b> Hållbara städer och samhällen	● <b>Mål 17</b> Genomförande och globalt partnerskap	● <b>Mål 14</b> Hav och marina resurser
● <b>Mål 12</b> Hållbar konsumtion och produktion		● <b>Mål 15</b> Ekosystem och biologisk mångfald

## Visionsmål Bästa kommun att växa i



Visionsmålet Bästa kommun att växa i innebär 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.

Den sammanvägda måluppfyllelsen för visionsmålet Bästa kommun att växa i bedöms som delvis uppfyllt. Till visionsmålet är sex globala mål kopplade:

### Mål 2 – Ingen hunger

	Fokuserar på livsmedelsförsörjning, tillgång till tillräcklig och näringsriktig mat samt främja ett hållbart jordbruk. Ingen hunger betyder hållbar tillväxt.	Bedömning: delvis
		Trend: ↘

Nyckeltalen indikerar att målet är delvis uppfyllt och har värden på medelnivå men med en vikande utveckling. Detta överensstämmer också med andra indikatorer gällande kommunens kost- och livsmedelsproduktion. Det finns en tydlig koppling mellan åtgärder inom andra målområden som kan bidra till en positiv utveckling inom målet. Bland annat handlar det om satsningar inom hälsa och välbefinnande, jämlikhet och jämställdhet, en aktiv fritid och utbildning, men också direkta insatser gällande kost, skola/förskola samt kultur och fritid. Ett verktyg för en ökad måluppfyllelse kan vara den nationella livsmedelsstrategin med tillhörande handlingsplan. Val av lokala åtgärder utifrån prioriteringar i strategin kan underlätta för en positiv utveckling. Ytterligare åtgärder för minskat matsvinn och att fler barn och ungdomar äter sig mätta i skolan är att införa schemalagda måltider.

### 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.	Bedömning: delvis
		Trend: →

Ljungby kommun når låga till medelhöga värden för målet om en hållbar energi, och det har inte skett någon föränd-

ring under de senaste mätningarna. Energisektorn står för den största delen av de utsläpp som påverkar klimatet, både nationellt och globalt. Både val av energiform och hur mycket energi som används påverkar i hög grad miljön och utsläppen av klimatpåverkande gaser i atmosfären.

Utmaningen för Ljungby kommun består både i att öka andelen energi från lokala förnybara källor – av den energi som förbrukas i kommunens geografiska område – och att minska den lokala energianvändningen totalt. Den energi som genereras för el och uppvärmning inom kommunen motsvarar en mindre del av den totala energianvändningen. Ljungby kommun ska genom lokala målsättningar bidra till det regionala målet att bli ett ”plusenergilän” 2050. Idag produceras endast i liten omfattning energi i form av el och värme för att möta behovet inom kommunens gränser. Kommunen kan bidra genom egna investeringar, men också genom en uttalat positiv hållning till fossilfri elproduktion där kraften hämtas från sol och vind. Förutsättningarna för vindkraft är goda i Ljungby kommun. Anläggning av ett fåtal större vindkraftverk inom kommunens gränser skulle i hög grad bidra till en bättre balans mellan lokal produktion och förbrukning. I framtiden kan vätgas komma att spela en viktig roll för att lagra energi. Ett projekt som ska leda till lokal produktion och distribution av grön vätgas pågår tillsammans med Ljungby Energi och privata aktörer.

Sverige har som mål att uppnå 50 procent effektivare energianvändning till 2030, jämfört med 2005 års nivå. Hittills är måluppfyllelsen 29 procent (det finns ingen statistik på lokal nivå). För att nå målet krävs ett gemensamt krafttag och en enad syn på de viktiga utmaningarna. I Ljungby kommun handlar det om att hushålla med energianvändningen, exempelvis i samband med uppförande och drift av byggnader.

#### 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.

Bedömning:  
delvis

Trend:  
→

Sedan mars 2021 har arbetslösheten i Ljungby kommun varit lägre än den var under samma tidpunkt året innan och noterade under juli 2022 den lägsta arbetslösheten på 13 år med endast 5,2 procent arbetslösa. Ljungby kommun har under 2022 pendlat mellan 5,2 och 5,9 procent arbetslösa och har därmed haft den lägsta arbetslösheten i länet under hela 2022. Även andelen långtidsarbetslösa har minskat.

Kommunen har en jobbtillväxt under riksgenomsnittet. Detta beror framför allt på en ökad effektivisering inom

tillverkningsindustrin, vilket leder till färre arbetstillfällen. Som en del av det fortsatta arbetet kring en fortsatt hög sysselsättning har kommunen många olika projekt, bland annat flera europeiska socialfondsprojekt. Projekten riktar sig till alla mellan 15–24 år utan arbete eller studier, samt mot personer med psykosocial problematik som står långt från arbetsmarknaden.

För att uppnå en hållbar utveckling, öka boendattraktiviteten i kommunen och minimera risken för ökade sociala samhällsklyftor behöver antalet arbetstillfällen inom många yrken öka. Dessutom behöver bredden på arbetsmarknaden öka för att minska sårbarheten vid lågkonjunkturer. Ljungby kommun arbetar för ett mer varierat näringsliv genom exempelvis åtgärder för att utveckla det lokala näringslivet och därigenom bredda tjänstesektorn samt genom att främja kultur och nyföretagande. Det pågående arbetet för en hållbar turism är också en viktig del i detta arbete. En annan viktig aspekt för ökad sysselsättning är att hjälpa arbetsmarknadens parter med kompetensförsörjning. Ljungby kommun gör detta bland annat tillsammans med Campus Ljungby genom satsningar på exempelvis förskolläro- och sjuksköterskeutbildning samt på projekt för ökad kompetens inom restaurangnäringen. Även Sunnerbogymnasiets olika program, såväl yrkesförberedande som högskoleförberedande bidrar till förbättrad kompetensförsörjning.

#### 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.

Bedömning:  
ej uppfyllt



Trend:  
→

Ljungby kommun uppnår låga värden i nyckeltalsmätningar kopplat till utvecklingen för att uppnå en hållbar industri, innovationer och infrastruktur. Satsningar för att uppnå en hållbar infrastruktur är ett långsiktigt arbete och kräver planering av åtgärder som sällan ger omedelbara effekter. Det är därför viktigt att planera åtgärder klokt, och i tid. Samma sak gäller för att förbättra förutsättningarna för innovation, digitalisering och cirkulär ekonomi.

Bredbandsinfrastrukturen har utvecklats starkt de senaste åren. Möjliga bidrag kommer även från projekt såsom Hållbara företag och Innovationslänken, men det kommer att ta tid innan dessa ger synlig effekt. För att måluppfyllelsen ska öka på sikt behövs ytterligare satsningar de närmaste åren.

För att uppnå en hållbar industri, innovationer och infrastruktur behövs ökade möjligheter att utveckla och använda miljövänlig teknik. Miljöcertifiering och lik-



nande åtgärder kan uppmuntras för att stötta industrier och andra företag i arbetet för en hållbar produktion. Genom upphandling kan kommunen ställa krav som bidrar till omställningen av ekonomin från en linjär och fossilbaserad till cirkulär och biobaserad. Vidare kan kommunen medverka till samarbeten mellan industrin och andra aktörer, i syfte att bättre ta tillvara restvärme från olika produktionsprocesser. Restvärmen kan användas till bland annat fjärrvärme. Kommunkoncernen kan även bidra genom att aktivt arbeta med att utveckla infrastrukturen för värmeledning och anslutning av fler anläggningar som kan agera värmekällor.

Infrastruktur för vatten och avlopp är en stor utmaning och kräver både helhetsperspektiv och resurser, dels för att hantera samhällenas tillväxt, dels för att öka motståndskraften mot effekter av klimatförändringar.

Trafikinфраstrukturen är viktig för utvecklingen inom flera globala mål. Kommunen är en viktig möjliggörare för hur trafiksystemet kan underlätta för hållbara resor och transporter inom tätorterna. Se vidare i mål 11. För att åstadkomma förändring av de delar som styrs av regionala och statliga prioriteringar behövs långsiktig och målmedveten samverkan med inte minst regionala aktörer.

#### 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.

Bedömning:  
ej uppfyllt



Trend:  
→

Ljungby kommun uppnår i dagsläget inte målet om hållbara städer och samhällen och har en låg måluppfyllelse. För att öka utvecklingen och måluppfyllelsen behövs fokuserade åtgärder och förtydligande kring genomförandet.

Transportinfrastrukturen främjar i stor utsträckning transporter beroende av fossila bränslen, tillgången till kollektivtrafik för kortare resor är låg och det finns också utmaningar när det gäller utvecklingen av trygga, inkluderande och gröna miljöer som är tillgängliga för alla. Positivt i detta sammanhang är dock intentionen att införa stadsbusstrafik senast 2024, liksom en mer hållbar prioritering av trafikslag kommande policy för hållbart resande. För genomförandet är det bland annat viktigt hur resurser för infrastrukturåtgärder fördelas. Eventuella kapacitetsbrister som hindrar utbyggnaden av en robust laddinfrastruktur för elfordon behöver undanröjas. Det behövs fortsatt även olika typer av satsningar för ett förändrat beteende när det gäller resor, vilket kan minska bilberoendet.

Segregering i bostadsområden och bland annat förskolor/

skolor behöver motverkas. Enligt kommunens nyligen antagna översiktsplan är bostadsområden med olika boendeformer en nyckel för hållbart tryggt boende och integration i vid bemärkelse. Grönstrukturen är central både för klimatanpassningsåtgärder och för att skapa mötesplatser och andra attraktiva levnadsmiljöer. Det är därför viktigt att översiktsplanens intentioner och helhetsperspektiv upprätthålls i den detaljerade planeringen och när nya områden bebyggs. Tendenser finns att enskilda avsteg från principerna görs, vilket kan göra skada på helheten på längre sikt.

Den demografiska utvecklingen, som innebär att allt färre i arbetsför ålder måste försörja allt fler, kräver fortsatt fokus för att uppnå socialt och ekonomiskt hållbara samhällen framöver.

För att öka måluppfyllelsen krävs ett större helhetsperspektiv och en konsekvent tillämpning av beslutade principer för fysiska och sociala miljöer. Översiktsplanens principer behöver kopplas till en aktiv styrning med tydliga begränsningar och incitament. En viktig pusselbit för att förtydliga principerna är den fördjupade översiktsplan som tas fram för Ljungby stad. Olika metoder för att underlätta delaktighet i planering, utformning och förvaltning av natur- och kulturmiljöer har potential att öka den sociala hållbarheten. Aktiviteter och satsningar som bidrar till en ökad biologisk mångfald och ge en bättre grogrund för ekosystemtjänster behöver intensifieras. Målet omfattar en lång rad områden och har flera kopplingar till andra mål, varför samordning är centralt för att det ska kunna uppfyllas.

#### Mål 12 – Hållbar konsumtion och produktion



En omställning till en hållbar konsumtion och produktion av varor. Detta är nödvändigt för att minska den negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa. Hållbar konsumtion och produktion beskriver en ansvarsfull tillväxt.

Bedömning:  
ej uppfyllt



Trend:  
→

Ljungby kommun har utmaningar att nå målet kring hållbar konsumtion och produktion. För att uppnå målet behövs en ökad cirkulär resursanvändning och återbruk inom kommunens egna verksamheter, hållbara leverantörsled och en hållbar besöksnäring, samt förändrade konsumtionsvanor bland näringsliv och kommunens invånare. Målet om hållbar konsumtion har stark anknytning till målen om minskade utsläpp från transporter samt anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt. För att uppnå målet behöver hänsyn tas till hela konsumtions- och produktionskedjan, också utanför kommungränsen. På så vis kan Ljungby kommun påverka minskade transporter, förbättrade arbetsvillkor hos leverantörer och underleverantörer samt öka andelen miljö- och klimatsmarta produktalternativ inom kommunkoncernen.

## Visionsmål Livslångt lärande för alla



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.

Den sammanvägda måluppfyllelsen för visionsmålet Livslångt lärande för alla bedöms som delvis uppfyllt. Till visionsmålet är fem 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.	Bedömning: ej uppfyllt  Trend: ↘
--	---	--

Utvecklingen för att uppnå en god utbildning för alla i Ljungby kommun har en måluppfyllelse som är fortsatt låg, med en nedåtgående trend. Andelen elever med godkända resultat i årskurs 6 och årskurs 9 fortsätter att minska. Elevers frånvaro fortsätter att öka på sammanvägd nivå, framför allt i grundskolan, men det finns variationer mellan skolor. Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter fullföljd gymnasieutbildning är på en bra nivå.

Trivselenkäten utförd av Ljungby kommun år 2022 visar att en övervägande del av eleverna har en positiv bild gällande trivsel i skolan. Majoriteten av eleverna i grundskolan rapporterar att de alltid eller oftast känner sig trygga i skolan. Dock har både trivselen och tryggheten försämrats något. Trivsel och trygghet i skolan är grundläggande förutsättningar för kunskapsinläring. Sociala relationer är en betydelsefull resurs för alla men särskilt för barn och unga. Implementerade satsningar är heltidsanställda mentorer på Astradskolan och särskilda undervisningsgrupper på högstaadieskolorna Kungshög, Astrad och Åby för barn och unga med särskilda stödbehov. Fortsatt analys av dessa satsningar och dess effekter kommer att göras. Fokus har också varit på att säkerställa bra verksamheter, bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor för att skapa stabilitet i de kommunala verksamheterna och ge goda förutsättningar för kunskapsinläring. Satsningen på ökade lärarlöner

under 2022 är endast en del i att vara en attraktiv arbetsgivare och i att skapa stabilitet i verksamheterna, andra aspekter kan vara nog så viktiga att satsa på, eller bibehålla, såsom god arbetsmiljö.

Lärartäthet i förhållande till andel barn på förskola är på fortsatt god nivå, men har minskat något. Detsamma gäller andel barn och unga som deltar i kulturella verksamheter eller i en idrottsförening. Dessa verksamheter innebär förebyggande arbete för kunskapsinläring och påverkar livslångt lärande på medel till lång sikt, och fortsatt god nivå är därmed positivt.

Vidare pågår satsningar på systematiskt kvalitetsarbete och uppföljning av kvalitetsindikatorer inom barnomsorg, grundskola och gymnasieskola, samt pågående arbete inom samverkansformen Barnens bästa gäller och projekt Fasetten för att gynna ungdomssysselsättning. Två nya utbildningar har även startat i Ljungby kommun – lärarutbildning (VI-skola) och förskollärarytutbildning på Campus Ljungby – vilket gynnar arbetsmarknaden, barn och personal i verksamheterna och ett livslångt lärande. Som följd av beslutet om förskollärarytutbildning i Ljungby ska kommunen delfinansiera en doktorandtjänst, detta kan bidra med stimulans och kunskap i organisationen.

### Mål 5 – Jämställdhet

	Innebär en 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.	Bedömning: ej uppfyllt  Trend: →
--	--	--

Från 2016 och framåt har jämställdheten i Ljungby kommun gradvis förbättrats. Under året har förbättringen stagnerat och i vissa fall tenderat att minska. Ljungby kommun ligger generellt på en låg nivå av jämställdhet, vilket bland annat påverkas av traditionella könsstrukturer och värderingar inom såväl arbetsliv som privatliv. Målet om ett jämställt samhälle är integrerat i samtliga globala mål och har inverkan på exempelvis målen om hälsa och välbefinnande, stadsutveckling och utbildning. Genom att ta ett helhetsgrepp kring frågan kan jämställdheten öka och bidra till kommunens attraktivitet, samt hållbara och långsiktiga resultat.



En utmaning i jämställdhetsarbetet, såväl nationellt som i Ljungby kommun, är att kvinnor i regel tar ett större ansvar för det obetalda hem- och omsorgsarbetet och att män generellt tar ut en lägre andel av föräldrappening (cirka 30 procent) samt tillfällig föräldrappening (VAB) (cirka 40 procent). Skillnaden mellan andelen kvinnor och män i heltidsarbete är närmare 30 procent, där ungefär hälften av kvinnorna arbetar deltid. För att öka jämställdheten i arbetslivet arbetar Ljungby kommun för "heltid

som norm". Satsningen syftar till att kvinnor och män ska få möjlighet att arbeta heltid. Kommunen är en stor arbetsgivare som genom olika åtgärder kan påverka arbetslivet, som normer och värderingar kopplat till kön.

Ett ojämnt hem- och arbetsliv har inverkan på det jämställdhetspolitiska målet om jämn fördelning av makt och inflytande och riskerar att minimera kvinnors möjlighet till egenmakt samt öka en ekonomisk ojämställdhet. Detta har även nära koppling till frågan om kvinnors och barns utsatthet för våld. Ljungby kommun har under 2021 ingått ett samarbetsavtal med Länsstyrelsen för att påbörja ett långsiktigt och strukturerat våldspreventivt arbete. Samverkansavtalet löper under tre år för att på sikt implementeras och bli en integrerad del av kommunkoncernens verksamheter.

Ljungby kommun har sen tidigare undertecknat den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet på lokal nivå (CEMR-deklARATIONEN) och har haft ett sammanhållet, övergripande jämställdhetsarbete. De senaste åren har jämställdhetsarbetet integrerats i likabehandlingsarbetet, vilket inneburit att det övergripande jämställdhetsarbetet inte haft samma fokus. Några av nämnderna har fortsatt driva jämställdhetsfrågan inom nämndernas ansvarsområden. För att öka jämställdheten skulle ett samordnat, övergripande arbete behöva intensifieras. Det kan handla om att utveckla metoder, processer eller strukturer för hur kommunkoncernen ska arbeta såväl internt som externt med frågan. För att nå långsiktig utveckling av jämställdhet och hållbara resultat behöver jämställdhetsarbetet vara en integrerad del av verksamheten.

#### Mål 10 – Minskad ojämlikhet

	Beskriver allas lika rättigheter och möjligheter oberoende av kön, etnicitet, religion, funktionsnedsättning, ålder och annan ställning. Klyftorna i samhället ökar både inom och mellan länder. Minskad ojämlikhet förbättras genom ett inkluderande samhällsutveckling.	Bedömning: delvis 
		Trend: →

Ljungby kommun har en viktig roll att främja den sociala, ekonomiska och politiska inkluderingen i samhället. Nationella rapporter visar att ojämlikheten i samhället tenderar att öka, vilket även är fallet i Ljungby kommun. Kommunen har tidigare uppnått en relativt hög nivå i tillitsmätningar, men mellan åren 2016 och 2018 minskade resultatet för att stanna på medelnivå. Det finns en viss risk för sjunkande resultat i spåren av coronapandemin och en osäker konjunktur. Genom att ta ett helhetsgrepp kring arbetet med delaktighet och inkludering kan trenden vändas, så att jämlikheten ökar och samhällsklyftor minskar.

Kommunens tillitsmätningar når i dagsläget medelnivåer, men resultaten från brukarundersökningar gällande LSS-verksamhet (Lag om stöd och service) är låg. Tillit, delaktighet och inkludering i samhället är en grundförut-



sättning för demokratin. För att öka kommunorganisationens tillgänglighet, service och bemötande pågår arbetet att införa ett kommungemensamt kontaktcenter. Arbetet skulle kunna utvecklas ytterligare genom insatser för ett ökat medborgarfokus på alla nivåer i kommunkoncernen.

I syfte att förstärka, förtydliga och prioritera delaktigheten över Ljungby kommuns geografiska område pågår ett arbete att införa serviceorter. Det finns även intentioner och satsningar för att arbeta aktivt med dialog och samverkan mellan kommunen, invånare och civilsamhället. En förvaltningsövergripande struktur för samverkan med civilsamhället skulle gynna såväl delaktighet som inkludering. I arbetet för att öka jämlikheten i Ljungby kommun är civilsamhället en viktig samverkanspart. Många gånger kan civilsamhället komplettera kommunens arbete med delaktighet och inkludering genom att bland annat vara en informationskanal till kommuninvånaren eller bidra med ideell stödverksamhet, så som läxhjälp till barn och unga eller språkcafé för nyanlända. I arbetet för att öka delaktighet och inkludering är det även viktigt att resursfördelningen analyseras så att den inte riskerar att upplevas ojämlig oavsett kön, ålder, funktionsförmåga eller geografiskt område.

Ljungby kommun når goda resultat i KKiK:s (Kommunens kvalitet i korthet) delaktighetsindex.<sup>1</sup> Dessa grundas framförallt i att kommuninvånare har möjligheter att delta i eller följa politiska möten, söka information på webbplatsen eller komma i kontakt med enskilda förtroendevalda och tjänstepersoner. Det kvarstår vissa utmaningar i arbetet med tillgänglig webbplats och att öka delaktigheten genom exempelvis medborgardialoger.

Under coronapandemin har det digitala utanförskapet blivit tydligt. För att möjliggöra för alla invånare att bli digitalt inkluderade behövs olika arenor för att nå olika målgrupper. I dagsläget har kommunens bibliotek tagit ett stort samhällsansvar för att stödja invånare med den digitala kompetensen. En konsekvens har blivit att verksamhet omprioriterats på grund av resursbrist. Därför finns det ett behov av en översyn på området och en eventuell samverkan med civilsamhället som skulle kunna komplettera kommunens verksamheter.

#### 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.	Bedömning: delvis 
		Trend: →

Måluppfyllelsen för att uppnå fredliga och inkluderande samhällen bedöms fortsättningsvis som delvis uppfylld, med en oförändrad trend. Målet handlar delvis om att motverka brottslighet och öka invånarnas trygghet. Ljungby kommun arbetar sedan en längre tid med en mängd

olika brottsförebyggande och trygghetsskapande åtgärder. Positiva effekter av kommunens arbete kan utläsas i den trygghetsmätning som kommunen och Polisen gör och ur statistik från Brottsförebyggande rådet (BRÅ), där Ljungby kommun visar på goda resultat med svagt positiva trender. Exempel på nyligen implementerade insatser inom förebyggande arbete är satsningen En kommun fri från våld, socialtjänstlotsar, och riktade föräldrautbildningar.

Målet fredliga och inkluderande samhällen handlar också om påverkan, insyn och transparens i den kommunala organisationen och gentemot invånare och andra organisationer. Kolada redovisar årligen ett delaktighetsindex<sup>1</sup>, och Ljungby kommun placerar sig på en medelnivå i relation till andra kommuner i landet Ljungby kommun har flera metoder och system som möjliggör påverkan, insyn och transparens. Däremot saknas strukturerade arbetssätt för framförallt dialog mellan invånare och organisationer, förtroendevalda och tjänstepersoner, som ger tydlighet i rollfördelning och transparens i dialoger. Ljungby kommun gynnas av ett starkt civilsamhälle. Fortsatt och förstärkt samverkan är ett värdefullt verktyg för att nå och inkludera fler och bredare grupper.

#### 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.

Bedömning:  
delvis

Trend:  
→

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

Bedömning av mål 17 kvarstår som delvis uppfyllt med oförändrad trend, utifrån en lokal värdering av insatser och aktiviteter kopplade till genomförande och globalt partnerskap.

Ljungby kommun är involverad i flera projekt med internationell finansiering, framförallt genom Europeiska socialfonden. Resurser för att arbeta strategiskt med internationella frågor kvarstår genom tjänsteperson ansvarig för internationellt arbete, men resurser har också förstärkts genom ökad budget för medfinansiering till internationella projekt.

Kommunen har under året förnyat åtagandet inom det Europeiska borgmästaravtalet för klimat och energi, är fortsatt medlem i det nationella nätverket Glokala Sverige, samt medlem i den regionala samverkansorganisationen Energikontor Sydost. Dessa samarbeten och nätverk arbetar för och bidrar till hållbar utveckling. Det finns fortsättningsvis möjligheter att utveckla det internationella arbetet, framförallt genom fler internationella samarbeten

<sup>1</sup> Mättet Delaktighetsindex, ingår i Kommunens Kvalitet i Korthet (KKIK) sedan 2020, Kolada

för att gynna kompetensutveckling och verksamhetsutveckling i kommunkoncernen, vilket skulle förstärka måluppfyllelsen.

#### Visionsmål Livslångt lärande för alla



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.

Den sammanvägda måluppfyllelsen för visionsmålet Vi skapar ett rikt liv bedöms som delvis uppfyllt. Till visionsmålet är sex globala mål kopplade:

#### Mål 1 – Ingen fattigdom



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

Bedömning:  
delvis

Trend:  
↘

Globalt mål ingen fattigdom har nyckeltal som över tid legat relativt stabila, på en hög nivå och med en positiv trend. För att fortsätta ha en hög måluppfyllelse krävs åtgärder. Ingen fattigdom handlar inte bara om inkomst utan även brist på makt, inflytande, hälsa, socialt skydd och säkerhet. Ljungby har den lägsta arbetslösheten i Kronobergs län och haft låg andel med långvarigt ekonomiskt bistånd samt låg andel invånare i ekonomiskt utsatta hushåll. Ekonomin i Sverige och globalt har bromsat in under 2022. El- och livsmedelspriserna väntas fortsätta öka, den höga inflationen samt de stigande räntorna slår mot hushållen. Konjunkturavmattningen kommer högst troligt på sikt även synas på arbetsmarknaden.



Stor andel av de med långvarigt ekonomiskt bistånd är inte aktuella på arbetsmarknaden. Det finns jobb, men få anställningsbara personer. Många arbeten som finns kräver kunskap och erfarenhet vilket gör att satsningar på att studera, validera kunskap och erfarenhet måste fortsätta. Andelen långtidsarbetslösa i Ljungby är den lägsta i Kronobergs län. 9,0 procent av de som varit arbetslösa i minst ett år har inte

någon gymnasieutbildning. Det kan jämföras med 1,8 procent bland dem som gått ut gymnasiet och 1,7 procent bland dem som studerat vidare efter gymnasiet<sup>2</sup>.

Även om Ljungby fortfarande ligger lågt i jämförelse, så handlar det i dagsläget om ca 400 barn och unga som lever i ekonomiskt utsatta hushåll i kommunen. Omvärldsbevakningen säger att det troligtvis kommer vara fler i denna situation, därför krävs både främjande och förebyggande insatser för att minimera konsekvenserna av den ekonomiska utsattheten<sup>3</sup>. Fritidsbanken, Barnens bästa galler, Likvärdig förskola och skola och frukost innan skoldagen är något som görs idag för att minska konsekvenserna. Bredd i föreningslivet, arbeta aktivt med grupper som står långt från arbetsmarknaden, fler universitetsutbildningar på hemmaplan och möjligheter att skola om sig är satsningar som görs idag och som behöver fortgå.

Målet har kopplingar till en rad andra mål så som utbildning, arbetsliv, hälsa, hållbara städer och samhällen och målet om inkludering och minskad ojämlikhet. Ett helhetsperspektiv krävs i åtgärderna som tar sin grund i barnen. Öka möjligheterna till öppen förskola, kunna delta i kultur- och idrottsaktiviteter, ha ett större samarbete med föreningslivet för att nå de grupper som idag inte tar del av verksamheterna. Men vi vet också att sociala relationer är en betydelsefull resurs för alla barn och unga och det finns en negativ utveckling för flera aspekter av sociala relationer såsom att det blivit svårare att skaffa vänner, ensamheten har ökat och tilliten till vuxna minskar över tid. Ett långsiktigt strategiskt åtgärdsprogram där stora satsningar görs inom kultur och fritid samt inom utbildning och lärande såväl för barn, ungdomar och vuxna, skulle gynna målpuppfyllelsen.

### Mål 3 – Hälsa och välbefinnande

	<p>Handlar om att investera 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.</p>	<p>Bedömning: delvis </p> <p>Trend: →</p>
---	---	--

God hälsa och välbefinnande är grundläggande förutsättningar för människors möjlighet att bidra till samhällets utveckling. Målet om god hälsa påverkas bland annat också av målen för jämställdhet och jämlikhet, utbildning och arbetsvillkor.

Trots de senaste årens pågående coronapandemi är den upplevda hälsan och välbefinnandet bland kommunens invånare relativt god. Hälsa och välbefinnande skiljer sig åt mellan kvinnors och mäns, flickors och pojkars olika bakgrund, där högre utbildning eller högre socioekonomisk

<sup>2</sup> 1 december 2022, källa Arbetsförmedlingen

<sup>3</sup> Med ekonomiskt utsatta avses hushåll med låg inkomst eller ekonomiskt bistånd (tidigare kallat socialbidrag). Med låg inkomst avses lägsta utgiftsnivå baserad på den socialbidragsnorm som fastställdes på 1980-talet (med inflationsuppräknningar) och en norm för boendeutgifter. Om inkomsterna understiger dessa normer definieras detta som låg inkomst.

status generellt resulterar i bättre hälsa. Jämfört med riket i stort är ohälsotalen<sup>4</sup> i Ljungby kommun något högre men jämfört med liknande socioekonomiska kommuner skiljer sig kommunen mindre. Sett över tid har ohälsotalen minskat både i kommunen och riket.

För att förbättra hälsan och välbefinnandet hos kommuninvånarna genomför och samverkar Ljungby kommun inom ramen för flertalet satsningar, exempelvis Barnets bästa galler i Kronoberg, Dansa utan krav och Socialtjänstlots. Mötesplats Godsmagasinet har inte startats upp igen efter sommaren på grund av utebliven finansiering.

Resultatet av den regionala enkäten Barn och ungdomars hälsa och levnadsvanor 2021 är klar och visar bland annat att fler känner sig ensamma och upplever det svårare att skaffa vänner. Fler pojkar och flickor känner daglig stress, nedstämdhet, huvudvärk, magont, dåligt humör, sömnsvårigheter och känner oro för ekonomi och familj. Dessa svårigheter ökar över tid och börjar också i tidigare åldrar. Den egna upplevda hälsan skattas som bra och är på en hög nivå och det kan tyckas motsägelsefullt då den psykiska ohälsan ökar men det kan vara så att barn och unga definierar begreppet hälsa i termer av om man är frisk eller sjuk.

### Mål 6 – Rent vatten och sanitet

	<p>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.</p>	<p>Bedömning: delvis </p> <p>Trend: →</p>
---	---	--

Målet rent vatten och sanitet är idag delvis uppfyllt. I EU:s vattendirektiv finns krav om att nå en god ekologisk och kemisk status i sjöar och vattendrag samt säkerställa skydd av vattentäkter senast år 2027. Under senaste sexårsperioden har måltrenden varit oförändrad.

Majoriteten av Ljungby kommuns sjöar och vattendrag har idag en måttlig ekologisk status och det är en utmaning att höja vattenförekomsternas ekologiska status till god. I genomförandet av förbättringsåtgärder behövs såväl samverkan som nya sätt att arbeta, bland annat genom medverkan i åtgärdsprogram för vattenförvaltning, deltagande i vattenråd eller samverkan med andra kommuner och aktörer inom vattenförekomsternas avrinningsområden. Likaså är helhetssyn och långsiktig planering viktiga för att uppnå målet.

Ljungby kommun har en dricksvattentäkt av både regionalt och nationellt intresse. Att förändra vattenkvalitet och att säkerställa skydd för dricksvattentäkter är tidskrävande processer, varför det är angeläget att påbörja insatser

<sup>4</sup> Ohälsotalen är ett mått på utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning, aktivitets- och sjukersättning från socialförsäkringen. Källa: Försäkringskassan.

inom området för att säkra en god hållbarhet. Exempel på arbeten som kan bidra till en positiv utveckling är bland annat våtmarksprojekt, utveckling av arbetet med dagvatten samt en revidering av kommunens Vatten- och avlopps (VA)-plan.

### Mål 13 – Bekämpa klimatförändringarna



Beskriver att global uppvärmning som överstiger två grader skulle få allvariga 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.

Bedömning:  
delvis

Trend:  
→

Klimatförändringarna är en av vår tids största utmaningar och något som behöver arbetas med på alla nivåer i samhället. För att uppnå målet och undvika de katastrofala konsekvenser som väntar om målet inte nås krävs kraftfulla åtgärder för att inom de närmaste åren minska utsläppen av växthusgaser och anpassa samhället till ett förändrat klimat. Att agera och att göra det i god tid är även det mest kloka rent ekonomiskt eftersom kostnaderna för omställningen kommer öka om inte utsläppsminskningar och klimatanpassning sker nu. Genom Borgmästaravtalet har Ljungby kommun åtagit sig att minska utsläppen av växthusgaser i linje med Paris-avtalet.

Den största delen av utsläppen av växthusgaser i Ljungby kommun kommer från transporter vilket är förstabeligt i en kommun som är stor till ytan och som genomkorsas av ett par större vägar. Utöver transporter kommer de största utsläppen i kommunen från jordbruk, produktion av el och fjärrvärme, arbetsmaskiner och industrier. Utsläppen inom alla sektorer behöver minska för att nå målet. Särskilt kraftigt och med en betydligt snabbare takt än idag behöver utsläppen från transporter minska. Dels genom att minska antalet transporter, dels genom att ställa om till fossilfria bränslen. Andelen fossilberoende bilar i kommunen ökar vilket bidrar till minskade utsläpp. En förstärkning av laddinfrastrukturen för elbilar och laddhybrider skulle möjliggöra ytterligare omställning till fossilfria alternativ. I Ljungby planeras för produktion av och tankstation för grön vätgas vilket kommer bli ett fossilfritt alternativ till främst tunga transporter.

Det finns goda förutsättningar att minska antalet transporter med bil till förmån för cykel och kollektivtrafik i kommunen. Ett helhetstänk i stadsplaneringen gällande sammanhängande cykelstråk, cykelparkeringar, trafiksäkerhet, hälsa och beteendeförändring är nödvändigt för att främja cykling. Även resor med kollektivtrafik minskar utsläppen från transporter och en fortsatt god planering och utveckling av kollektivtrafiken är nödvändig för att nå målet. För att uppmuntra till kollektivt resande delades gratis busskort ut till kommunens ungdomar under som-

maren 2022 och en badbuss gick dagligen mellan Ljungby och Mjålen i sex veckor.

Inom Ljungby kommun pågår ett antal LONA-projekt varav några med fokus på restaurering av våtmarker vilket både minskar utsläppen av växthusgaser på lång sikt och är en klimatanpassningsåtgärd. Under 2022 har Ljungby kommun anställt en person på halvtid som ska hålla i kommunens LONA-projekt vilket ger större möjlighet att prioritera och stärka arbetet inom klimatanpassande naturvård.

För att uppnå målet om att bekämpa klimatförändringarna krävs en helhetssyn, ökad kunskap om klimatförändringarna och dess konsekvenser samt ett aktivt och genomgående ställningstagande för minskade utsläpp i planering och beslutsprocesser. Vid framtagande av styrdokument och implementering av åtgärder kopplade till dem måste klimataspekter beaktas.

### 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. Målet innebär att haven och de marina resurserna ska bevaras och nyttjas på ett hållbart sätt.

Bedömning:  
ej uppfyllt



Trend:



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

Det finns inte några nyckeltal i Kolada för Ljungby kommun kopplat till mål 14, med hänvisning till att kommunen inte är någon kustkommun. Eftersom kommunen bidrar till utvecklingen inom det globala målet kan en bedömning ändå göras.

Ljungby kommun tillhör avrinningsområde för Västerhavet och för Södra Östersjön. Slutrecipienter är Hanöbukten respektive Laholmsbukten. Utifrån att varken Hanöbukten eller Laholmsbukten uppnår god status är bedömningen att målet inte är uppfyllt. En tydlig trend för utvecklingen kan inte heller ses. Problematiken består bland annat i föroreningar i dagvatten och brunifiering bland annat på grund av klimatförändringar, 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 bidrar till positiv utveckling. Samverkan inom avrinningsområdena är en förutsättning för att uppnå ett effektivt arbete med vattenförvaltningen.

### Mål 15 – Ekosystem och biologisk mångfald



Understryker hur markförstöring 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.

Bedömning:  
delvis

Trend:



Ljungby kommun driver ett antal projekt som bidrar till att uppfylla målet om ekosystem och biologisk mångfald. Kommunen driver ett projekt för bekämpning av invasiva växtarter. I samverkan med Sydsvensk forskningsstation Bolmen och Högskolan i Halmstad pågår ett projekt som undersöker var våtmarker ska placeras för att på bästa sätt säkra Sydsveriges framtida vattenkvalitet till dricksvattenförsörjning, turism och fiske. Vidare pågår två lokala naturvårdssatsningar, sk LONA-projekt, fokuserade på att tillgängliggöra rekreationsområden, Bolmenleden (Bolmenmarschen) samt framtagandet och översättning av en digital naturguide för Ljungby kommun.

Utbildning och information om betydelsen av biologisk mångfald är en viktig del av mål 15. Som ett led i detta har kommunen uppmärksammat den nationella pollineringsveckan och biets dag, genom kommunikation till invånare och insatser för biologisk mångfald.

Naturmiljöer är betydelsefulla att skydda och bevara både i och utanför tätbebyggda områden, men intressekonflikter uppstår oftare där bebyggelsen är tätare. Grönytor och grönsstrukturer i eller nära tätbebyggda områden är betydelsefulla för djur och växter men också för invånare och besökare som bor och vistas där. I flera större byggnadsprojekt som pågår i Ljungby tätort syns en trend där naturvärden försvinner till förmån för ny bebyggelse och infrastruktur. Kompensation för de naturvärden som försvinner görs inte i tillräcklig utsträckning. För att behålla och dra nytta av de värden som grönsstrukturerna behöver strukturerna bevaras och förstärkas, vilket uppnås genom framförhållning i planeringen, genom att ta ett helhetsperspektiv på naturvärdena i stället för att endast belysa frågorna i enskilda projekt, samt genom att se grönområdena som värdefulla tillgångar.

### Uppföljning fokusområden

Under året har det varit aktivt arbete med kommunens alla fokusområden. Fokusområdena har stor betydelse för Ljungby kommun på vägen mot att bli 35 000 invånare. Under 2022 har arbetet med de externa samarbetsparterna utvecklats i positiv riktning. Ett stort antal aktiviteter har genomförts och nya kontakter har skapats. Samarbetet med externa partners har pågått sedan våren 2021 och samarbetet har nu visat sig gynnsamt för alla parter. Inspiration och glädje är något som kännetecknar arbetet. Vi har arrangerat gemensamma evenemang på världsberättardagen, världsvattendagen, internationella ungdomsdagen och varit en del av Ljungby Business Arenas evenemang Kanngalan. Kontinuerliga möten och träffar har genomförts med alla externa samarbetspartners.

Målsättningarna för arbetet är kommunens visionsmål. Arbetet är långsiktigt och ska leda mot visionen. Förvaltningarna arbetar med alla fokusområdena genom sin kärnverksamhet samt med speciella aktiviteter och projekt. Att skolor och barnomsorg fungerar väl och att skapa

attraktiva bostadsområden är en förutsättning för att näringslivet ska kunna blomstra och för att locka arbetskraft samt entreprenörer att bosätta sig och stanna kvar i kommunen. Även det långsiktiga arbetet med att skapa trygga, tillgängliga och attraktiva grönområden, köpa mark, planera för bostäder, industrier och handel som pågår varje dag, leder med all sannolikhet till att mer attraktiva levnadsmiljöer och ett mer hållbart samhälle skapas. De två lek- och mötesplatser som är närmast på gång att skapas kommer att ha ett berättartema vilket innebär att det muntliga berättandet tas tillvara inom ramen för parkavdelningens kärnuppdrag. Genom fysisk planering och handläggning av olika typer av lov ges förutsättning för utveckling av attraktiva och hållbara levnadsmiljöer. God vattenkvalitet i sjöar och vattendrag är avgörande för en livskraftig miljö och ett rikt liv liksom att kommunens dricksvatten håller god kvalitet.

Tillsammans med de externa parterna har olika samarbeten gett framgång varav vi vill uppmärksamma några lite extra. Från och med hösten 2022 utbildas förskollärare på Campus Ljungby i samarbete med Jönköping University. Alla elever i åk 5 har besökt Sagomuseet i samband med sagotävlingen. Samarbete mellan förvaltningar och Sagobygden har lett till en ny lekplats med Sagotema i Järnvägsparken. Sjön Bolmen, fick stå i centrum i Visit Swedens internationella kampanj "Discovery the originals Sweden". Kampanjen har tilldelats ärofyllda priser vilket bidragit ytterligare till att uppmärksamma sjön Bolmen som ett besöksmål för både turister och invånare i kommunen. Genom stipendium från Sydsvensk har ca 100 elever från Sunnerbrogymnasiet fått lära sig mer om vatten vid Forskningsstation Bolmen (Tiraholm). Arbetet med fokusområdet näringsliv ger oss möjlighet att tillsammans med våra externa parter Ljungby Business Arena, Företagarna och Destination Småland prioritera det som ger oss ett bra företagsklimat och minskar avståndet mellan kommunen och näringen. För att lyfta företagandet i kommunen har ambassadörfilmer och material till företagen att använda vid rekrytering tagits fram tillsammans med externa samarbetspartners.

Ett urval av de aktiviteter/uppdrag som förvaltningarna anser är viktigast för att skapa tillväxt, som genomförts under 2022 presenteras nedan i tabellformat. I sammanställningen visas vilka förvaltningar som arbetar tillsammans. Förkortningar används för de respektive nämnderna: KS (Kommunstyrelsen), KFN (Kultur- och fritidsnämnden), TN (Tekniska nämnden), MBN (Miljö- och byggnämnden), BUN (Barn- och utbildningsnämnden) och SN (Socialnämnden).

## Unga vuxna och lockande levnadsmiljöer

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status	Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
BUN/ KS/SN	Dialog med extern samarbetspartner Lokal 16 och Campus Ljungby.	Pågående	Alla	Framtidsmässan 6 april. Sveriges största rekryteringsevent för offentlig sektor. Representanter från förvaltningarna pratar med studenter om framtidsdrömmar och planer. Hur kan vi på Ljungby kommun vara det första steget i din karriär?	100%
BUN/ SN/ KFN/ KS	Barnens bästa gäller! i Kronoberg – Det övergripande målet är att arbeta för alla barns möjlighet till en god uppväxt, barns välbefinnande och delaktighet. Med samordnade och tidiga insatser utgår verksamheterna från barnets behov snarare än hur myndigheterna är organiserade. Besök i verksamheter som arbetar med barn och unga inom IFO, LSS, AME, fritidsgård, kulturskola, förskolor och vikariepoolen. Besöken har kombinerats av information/föreläsning och dialog/mindre gruppsamtal. Barnensbästa - rektorsgrupper är skapade för att fungera som motorer i implementeringsarbetet. Workshop för Kronobarnsmodellen i åldrarna 0-5 år skedde i maj (50 personer) och i åldrarna 6-17 år skedde i september (110 personer).	Pågående	Alla	Unga kommunutvecklare fick i uppdrag komma med idéer bl.a. avseende implementeringen av Barnens bästa gäller! i Ljungby samt att skapa visioner för Ljungbys framtid.	100%
BUN/ KS	Internationella ungdomsdagen: kampanj i sociala medier 12 augusti som uppmärksammade aktiviteter för ungdomar under Ljungbydagarna samt utomhusbio 6 september tillsammans med Lokal 16, Campus Ljungby, Fritidsgården och Sunnerbogymnasiet.	100%	KS/ MBN	Ny översiktsplan för Ljungby kommun som enligt krav i plan och bygglagen och med utgångspunkt i visionen visar den långsiktiga fysiska utvecklingen av kommunen.	100%
Alla	Studentferiearbeten för nytexaminerade akademiker. För samtliga jobb gäller högskole- eller universitetsutbildning, pågående eller nyligen avslutad, med inriktning som är relevant för jobbet.	100%	MBN	Ny detaljplan Aspebacken. Planen ska möjliggöra för utveckling av ett hållbart och attraktivt område för bostäder och centrumändamål.	35%
BUN/ KS	Förskolläraryrket startade ht 2022 i Ljungby. Högskolan för lärande och kommunikation (HLK) vid Jönköping University (JU) är utbildningsansvarig och den 3.5-åriga utbildningen bedrivs på Campus Ljungby.	100%	MBN	Ny detaljplan Sägverket. Planen ska möjliggöra för utveckling av ett hållbart och attraktivt område för bostäder, förskola och verksamheter.	35%
BUN	Likvärdig skola - i syfte att stärka likvärdigheten och kunskapsutvecklingen i förskoleklass, fritidshem och grundskolan åk 1-9. Justeringar görs inför ht 2022 med inriktning socioekonomiska behov och nyanländas lärande.	Pågående	KS/ MBN	Revidering av kommunens bostadsförslagsprogram. Enligt krav i lagen ska fullmäktige ge riktlinjer för bostadsbyggandet i kommunen som bidrar till att säkra tillgång till bra bostäder för alla.	50%
KFN	Aktivitetsytor Belyst elljusspår i Lidhult färdigställt våren 2022.	100%	KS/ MBN	Fördjupad översiktsplan Ljungby stad. Planen ska ge en helhetlig styrning för en långsiktig hållbar utveckling av Ljungby stad.	25%
KS/ MBN/ TN/ KFN	Utveckling av ån Lagan i centrum genom satsning på att utveckla attraktiva mötesplatser, komplettera befintliga gångstråk, anlägga bryggor och trädäck, stärka den fysiska kopplingen mellan stadskärnan och ån samt att stärka ekosystemtjänster. Förslag till åtgärder uppdateras inför varje budgetberedning.	Pågående	KS/ MBN	Fördjupad översiktsplan Bolmens östra strand. Planen ska ge en enhetlig styrning för den långsiktiga utvecklingen av området mellan Bollstad och Bolmstad, där det bland annat ska skapas attraktiva områden för bostäder och verksamheter.	5%
KFN/ MBN/ KS	Utredning om spontankultur på Aspebacken tillsammans med konsult samt workshop med unga vuxna.	100%	MBN/ KS/TN	Medverkan i arbetet med stadstrafik i Ljungby.	60%
KFN	Föreningsmässan	100%	KS/SN	ESF projektet "Fasetten - för arbete och studier" som genom individanpassade insatser hjälper unga män och kvinnor i åldern 15-24 år som i dagsläget står utanför arbetsmarknaden att göra medvetna val till ett framtida arbetsliv. Projektet pågår till februari 2023.	90%
			KS	Kommunstyrelsen har beslutat att det ska gå badbussar mellan Ljungby och Mjälens badplats under 6 veckor i sommar. Beslutet om gratis bussar gör att vi tillgängliggör vårt fantastiska vatten och badplatsen för fler.	100%
			TN	Projekt gällande klimatsmart mat och minskat matsvinn till gagn för nuvarande unga vuxna och kommande generationer (de unga vuxnas barn).	Kontinuerligt



## Unga vuxna och lockande levnadsmiljöer, forts.

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status	Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
TN	GC-väg och bro Replösa – Kronoskogen/Kv Fritiden. Separerad GC-väg mellan bostadsområde och målpunkter väster om ån Lagan (exempelvis Sunnerbogymnasiet, Kronoskogen mm). Unga vuxna och andra oskyddade trafikanter har i vardagen nytta av separata GC-vägar mellan bostadsområdena öster om och de väl besökta målpunkterna väster om ån vilket leder till ett attraktivt område.	30%	TN	Skapa möjligheter för såväl ett utvecklat och diversifierat näringsliv som för spännande och nytänkande bostadsområden. Det långsiktiga arbetet med att köpa mark, planera för bostäder, industrier och handel leder med all sannolikhet till att mer attraktiva levnadsmiljöer och ett mer hållbart samhälle skapas. Som exempel kan nya bostadsområden med fokus på hållbarhet locka återvändare till Ljungby kommun. Näringslivet kan därmed få kompetenspåfyllning av utbildade människor med Ljungbyanknytning. Näringslivet får också nya möjligheter att diversifieras med nya områden för industri och handel vilket i sin tur leder till fler spännande arbetstillfällen för unga vuxna som bor här idag eller vill flytta hit.	Kontinuerligt
TN	Axel Ångbagares gata. Omgestaltning av gata med separerad GC-väg, ev. busslinje och hållplatser. Unga vuxna, deras barn och andra oskyddade trafikanter har i vardagen nytta av separat GC-väg i ett område (Lagavallsområdet) med både mycket cykel- respektive biltrafik. Området blir därmed mer attraktivt för målgruppen.	Projektering färdig med 75%	TN	GC-väg Söderleden-Ljungbyporten. Unga vuxna, deras barn och andra oskyddade trafikanter har i vardagen nytta av separat GC-väg i ett område med både mycket cykel- respektive biltrafik.	25%
TN	Skapa trygga, tillgängliga och attraktiva grönområden och lekparker för alla ses som viktiga och hälsosamma mötesplatser. Fokus på grönområden och lekparker leder till attraktiva levnadsmiljöer för unga vuxna denna typ av områden är viktiga för folk som står redo att bosätta sig, bilda familj och liknande.	Kontinuerligt	TN	Österleden del 1. Österleden bidrar till att unga vuxna, deras barn och andra oskyddade trafikanter slipper passera en väg med mycket biltrafik vilket gör området mer attraktivt.	25%



## Vatten

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
KS/TN/ MBN	Dialog med extern samarbetspartner Forskningsstation Bolmen (Tiraholm) och Sydsvatten AB	100%
BUN/ KS/ TN/ MBN	Världsvattendagen uppmärksammades under v.12 med ett flertal arrangemang samt final i Ljungby stad den 26 mars tillsammans med Forskningsstation Bolmen vid Tiraholm och Sydsvatten AB. På Sunnerbogymnasiet arrangerades FN-rollspel med vatten som tema.	100%
BUN	Under två heldagar i september åkte fyra klasser från åk 2 på Sunnerbogymnasiet (BF, NA, SA samt TE) till Tiraholm och vattendagarna "TänkH2O". Eleverna får möjlighet att åka på detta genom stipendium från Sydsvatten. Under dessa dagar fick eleverna lära sig om vattenrening, dricksvattenhantering, vattenkonflikter i världen, djur- och växtliv nära vatten, virtuellt vatten m.m. Barn- och fritidsprogrammet använde erfarenheten till att skapa planeringar för verksamhet i förskolor.	100%
KFN/ MBN	Konstprogram – "Staden möter vattnet" Ett övergripande konstprogram ska tas fram för Ljungby stad med målpunkter och syfte att knyta ihop staden med vattnet.	50%
KFN/ KS	Utveckling av ny vandringsled "Bolmenled/Bolmenmarschen" – En ny vandringsled runt sjön Bolmen ska utvecklas. Denna led kommer även att inbegripa fokusområde berättande genom att ta fram natur och kulturvården längs leden samt näringsliv då leden tillsammans med besöksnäringen längs leden kommer att affärsutvecklas. Projektet har erhållit LONA-bidrag.	25%
KFN/ KS	Samarbete med Destination Småland och Visit Sweden om internationell marknadsföringskampanj för Sverige med Bolmen/Smålands sjörike som dragare.	100%
KFN	Vattenturné – Kulturskolan, fritidsgården, Fritidsbanken, biblioteket genomförde konserter och somriga aktiviteter för hela familjen vid vattnet i hembygds-parken Odensjö, Ryssbygården och hembygds-parken Ljungby.	100%
KFN	Filmning för marknadsföring av Ljungby kommun som destination vid vatten.	100%
SN/TN	Daglig verksamhet påbörjade projekt "Utsmyckning kring Lagan ån" 2021 tillsammans med parkavdelningen. Projektet har fortsatt under 2022. Projektet har övergått till att bli en del av ett ordinarie samarbete.	100%
KS/ MBN/ TN	Uppdraget att revidera kommunens vatten- och avloppsplan har påbörjats och extern projektledare har anlåtats. Tre nya delplaner tas fram för att säkra en hållbar vatten- och avloppshantering. Kommunen har fått 1 600 tkr i LOVA bidrag för projektet.	35%

## Vatten, forts.

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
KS/ KFN	Framtagande av film för att marknadsföra Bolmen som destination tillsammans med Destination Småland i samband med arrangemanget "Fokus tillsammans" vid Lokstallet i Bolmen.	85%
KS	LONA-projekt Nässjön förstudie: våtmark för djur, natur och friluftsliv. Utredning gällande möjligheten att delvis höja vattennivån i Nässjön har gjorts av konsult. Dialogmöte med fastighetsägare hölls 7 april. En arbetsgrupp med fastighetsägare har startats för dialog kring lämpliga åtgärder i sjön. Konsulter gör även utredning gällande utveckling av friluftslivet runt Nässjön samt hur fågellivet kan stärkas.	75%
KS	Ansökan beviljad till LONA-projekt: våtmarkskartering. Lämpliga platser för att skapa eller restaurera våtmarker pekats ut i projektet. Projektet ska genomföras 2023-2024.	100%
TN	Sidofåra Hamneda ån Lagan – arbetet syftar till att förhindra och minska effekter av framtida höga flöden med översvämningar som följd. Detta görs till liten del också för att kunna nyttja ån bättre längre uppströms.	30%



## Muntligt berättande

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
KFN/ KS	Dialog med extern samarbetspartner Sagobygden.	Pågående
Alla	Världsberättardagendagen uppmärksammades under v.12 med ett flertal arrangemang samt final i Ljungby stad den 26 mars tillsammans med Sagobygden och Lokal 16.	100%
KS	Muntligt berättande mitt i butikerna: Sagobygdens fantastiska berättare mitt i butikerna vid olika tidpunkter under hela lördagen den 26 mars.	100%
BUN	Sagotävling för årskurs 5 i Ljungby kommun. Alla elever i åk 5 har besökt Sagomuseet. Berättarpedagogerna guidade grupperna och arbetade med det tema som är kopplat till en sagotävling.	100%
KFN	Muntligt berättande - ämne Kulturskolan köper en berättarpedagogtjänst på 25 % av Sagomuseet i ämnet Muntligt berättande. Här undervisas barn och unga i berättande och de ges möjlighet att delta i olika framträdanden.	100% Läsåret 2022/2023
KFN/ KS	Ansökan beviljad om förstudie från Leader Linné och destinationsutveckling av Sagobygden tillsammans med Berättarnätet Kronoberg, Alvesta och Älmhults kommuner.	100%

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
SN	I november startade de dagliga verksamheterna Åbacken, Kulturfabriken, VIC, Industri och service ett samarbete med studieförbundet vuxenskolan som startade en studiecirkel för 4 av våra deltagare och en personal "berättar verkstad". Detta kommer fortsätta under 2023, både deltagarna och personalen är positiva till studiecirkeln och vi hoppas på att kunna ha fler grupper under 2023.	50%
TN	I Järnvägsparken mittemot bussterminalen skapar vi en ny lek- och mötesplats. Det genomgående temat är väsen och folktro vilket gestaltas av en stor gloso och en lindorm, två mytomspunna väsen. Projektet sker i samarbete med Sagobygden som också kommer att använda platsen för olika arrangemang.	100%
TN	Lek- och mötesplats på Ekebacksområdet med pirattema.	30%



## Näringsliv

Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status	Nämnd	Aktivitet, uppdrag, projekt eller metod	Status
KS/ KFN	Dialog med extern samarbetspartner Ljungby Business Arena, Företagarna och Destination Småland	100%	KS	Arbete med att ta fram filmer om och för näringslivet, för att arbeta med befintligt näringsliv som ambassadörer för att attrahera nyetableringar. Filmer som ska lyfta fram tre av våra fördelar i Ljungby; vårt logistiska läge, Ljungbyandan och vi formar framtiden tillsammans.	100%
BUN	Jobbcirkus - Eleverna i åk 8 och åk 9 från i princip hela Kronobergs län har under läsåret besökt utställningen Jobbcirkus Syftet med utställningen är att stötta och inspirera elevers val till gymnasiet samt att hjälpa åttonde- och niondeklassare att reflektera kring gymnasievalet och olika yrkesbanor. Inriktning mot mer samarbete med företagen sker under 2022.	100%	KS/TN	Attrahera nyetableringar genom plan- och markberedskap	Kontinuerligt
BUN	Ljungby kommun deltar och stödjer arbetet med VeraS – Ljungby Science center på flera sätt. Kommunen har bekostat köpet av befintlig utställning Jobbcirkus och en tjänsteperson från BUF deltar i styrelsearbetet för att utveckla verksamheten, finna finansiering samt att fokus på att science center-verksamheten ska bli ett komplement till den vanliga undervisningen.	100% samt pågående	KS/TN	Markförvärv för nyetablering/utveckling av industri och bostäder.	Kontinuerligt
KFN	Turista hemma bland Lingonställen - En satsning som gjorts av entreprenörsförening som kallar sig "Lingonställen" (konstnärer, gårdsbutiker, caféer m.fl.) i samarbete med Ljungby Tourist center. Evenemang med fokus "turista hemma" kallade "lingonrundor"	100%	TN	Industriområde - Grovplanerande, avstyckning och försäljning av industri- mark på Ekalund. Arbetet leder till att det skapas möjligheter för såväl ett utvecklat som diversifierat näringsliv.	30%
KFN/ KS	Dialog med Destination Småland och Visit Sweden om internationell marknadsföringskampanj för Sverige med Bolmen/Smålands sjörike som dragare.	100%	TN	Kompetensutveckling av räddningstjänsten skapar förutsättningar för trygga etableringar. Räddningstjänstens kompetens när det gäller både förebyggande arbete (att se till att ekonomiskt och mänskligt lidande undviks) och uttryckande verksamhet (att se till att rädda så mycket värden som möjligt, både gällande människor men också ekonomi) när saker väl händer är viktigt för näringslivet och deras vilja att etablera sig i vår kommun.	Kontinuerligt
KFN	Kompetenslyft restaurang med samarbetspartner Campus Ljungby, Sveriges kockars förening och Destination Småland.	75%	TN	Infrastruktur i form av gator, vägar, ledningsnät skapar grundförutsättningar. Exploateringsavdelningen och planeringsavdelningen arbetar inom sina kärnuppdrag för att få till industri- mark i bra läge. Denna industrimark behöver infrastruktur som till exempel gator och VA-ledningar för att kunna vara attraktiva för näringslivet och till detta bidrar framförallt gatuavdelningen och planeringsavdelningen inom ramen för sina kärnuppdrag. Utan denna typ av kommunalt framdragen infrastruktur är det svårt att locka hit nyetableringar.	Kontinuerligt
KS/ MBN	Ny översiktsplan för Ljungby kommun som enligt krav i plan och bygglagen och med utgångspunkt i visionen visar den långsiktiga fysiska utvecklingen av kommunen.	100%	TN	Renhållningsverksamhet, bland annat Bredemad. För näringslivet är viktigt med många av tekniska förvaltningens kärnuppdrag. Många företag använder renhållningsavdelningens tjänster (köper företagsabonnemang) för en smidig avfallshantering vilket gör att företagen istället kan fokusera på sina kärnuppdrag och öka sin tillväxt.	Kontinuerligt
MBN	Beslut att införa bokningsbara tider för rådgivning riktad till företag och verksamheter inom miljö och livsmedel.	50%			
KFN/ KS	Invigning av Cliff Burtons museum på Laganland. Ett nytt besöksmål i kommunen.	100%			
KA/ KFN	Besök i Grenå /Norrdjurs Kommun tillsammans med Sagobygden och Företagarna. Ett initiativ för att samarbete mellan kommunerna och för att stärka besöksnäringen och näringslivet i framtiden. Genom färjetrafiken mellan Halmstad och Grenå skapas nya och spännande möjligheter.	100%			
KS	Rekryteringsmessa med näringslivet på Ljungbydagarna.	100%			

## Kvalitetsredovisning – KKiK

Kommunens kvalitet i korthet, KKiK, har som ambition att på ett övergripande sätt beskriva kommunens kärnuppdrag. Nyckeltalen möjliggör jämförelser med andra kommuner, men visar också på utvecklingen i den egna kommunen över tid. För de förtroendevalda blir det ett underlag till dialog med invånarna och är också tänkt att användas som en del i styrningen och verksamhetsutvecklingen.

KKiK använder cirka 40 nyckeltal för att mäta kommunens prestationer inom tre områden: barn och unga, stöd och omsorg samt samhälle och miljö. Här redovisas senast publicerat nyckeltal.



## Barn och unga

Inom området Barn och Unga ligger Ljungby på ungefär samma nivåer som de senaste åren, vi ser små förflytningar jämfört med oss själva och i de flesta nyckeltalen har vi värden på riksgenomsnittsnivå. De resultat som avviker, både i jämförelse med oss själva och andra, är pojkar och flickor i åk 9 som inte är behöriga till gymnasiet, ungdomar som är folkbokförda i Ljungby men går gymnasiet utanför kommunen och inte tar examen samt män som fått indraget studiestöd pga ogiltig frånvaro på gymnasiet. Ljungby har fortfarande positiva resultat jämfört med riket gällande deltagande i idrotts- och kulturverksamhet men jämfört med oss själva har vi tappat deltagare under pandemiåren.

## Barn och unga

Personaltätthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	4,9
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	162 795
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	72
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	84,2
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	74,6
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	76,5
Elever i åk 8: Hur nöjd är du med din skola? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	*
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	89,1
Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	121 400
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	65,0
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	66,5
Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	9,0
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	133 318
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år	34,6
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	27,5
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)	15,4

\* Skolinspektionens elevenkät genomförs vartannat år i hälften av landets kommuner, så under en cykel över två år deltar alla skolor i landet.

## Stöd och omsorg

Inom området Stöd och Omsorg ses skiftande resultat och de värden som avviker är framförallt lång väntetid till särskilt boende, att daglig utevistelse på särskilt boende inte erbjuds varje dag samt att brukare inte är nöjda över vad de får bestämma själva på daglig verksamhet. Brukarbedömningar både inom hemtjänst och inom särskilt boende visar att brukare är nöjda med personalens bemötande, trivsel och känner trygghet. Ljungby har positiva resultat jämfört med riket och jämfört med oss själva.

## Stöd och omsorg

Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	55
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	72
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	6
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	3 930
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde	99
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma	88
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	60
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	8 959
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	95
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	17
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	25
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	87
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	94
Sjuksköterskor/plats i boende för särskild service för äldre, vardagar, antal	0,03
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	238 962

## Samhälle och miljö

Inom området Samhälle och Miljö ses skiftande resultat och de värden som avviker är framförallt att färre börjat jobba eller studera efter deltagande i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, att de företag som varit i kontakt med oss inte är nöjda och att handläggningstid för bygglov är lång jämfört med riket men där det skett en positiv förflyttning jämfört med oss själva. Även matsvinn i grund- och gymnasieskolan har gjort en positiv förflyttning jämfört med oss själva men där vi inte når upp till riksgenomsnittet.

## Samhälle och miljö

Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)	-
Medborgarundersökningen - Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%)	-
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	64
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	27
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	41
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	60
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	42
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	597
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	55,5
Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande	70
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	25
Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%)	-

- Ljungby kommun deltar inte undersökningen



# 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 2022 slutade på +68 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 realisationsvinster vid exempelvis markförsäljning och minskat värde för kapitalförvaltningen, totalt räknas resultatet upp med 77 mkr.

## Balanskravsutredning

	2022	2021	2020
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>-9 775</b>	<b>185 771</b>	<b>98 531</b>
- Samtliga realisationsvinster	- 1 520	-13 771	-4 048
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	+37 679
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	-51 538	-24 121
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	+78 948	0	0
<b>= Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>67 653</b>	<b>120 462</b>	<b>108 041</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
<b>= Balanskravsresultat</b>	<b>67 653</b>	<b>120 462</b>	<b>108 041</b>



# Väsentliga personalförhållanden

## Ljungby kommun

Ljungby kommuns ungefär 3 000 medarbetare är en grundläggande förutsättning för att välfärdsuppdraget ska kunna utföras och att en bra service kan ges i kommunkoncernens olika verksamheter. I arbetet med att nå vår gemensamma vision är varje medarbetares utförda arbete, engagemang och kontakter med elever, omsorgstagare, kunder, kommuninvånare, besökare och andra som tar del av vår samhällsservice, i högsta grad väldigt viktiga komponenter. Ljungby kommun har fantastiska medarbetare som är kärnan i alla våra verksamheter.

Att kompetensförsörja våra verksamheter för att klara av framtidens välfärdsuppdrag är en stor utmaning för såväl Ljungby kommun som kommunsverige i stort, och bristen på kompetens är stor inom många områden. Ungefär två tredjedelar av vår totala budget läggs varje år på personalkostnader, vilket gör att även till synes små skillnader i exempelvis sjukfrånvaro medför stora ekonomiska konsekvenser. Av många skäl är det alltså viktigt att följa upp och utvärdera viktiga personalnyckeltal. I denna personalredovisning redovisas förvaltningarnas och bolagens siffror och kommentarer var för sig.

### Ljungby kommun, förvaltningar

Förvaltningarnas gemensamma redovisning är uppdelad i frisknärvaro och sjuktal, personalomsättning samt heltid som norm, medarbetarengagemang och övriga väsentliga personalnyckeltal som del av redovisningen. Statistiken är hämtad från Hypergene 2023-02-27.

### Frisknärvaro och sjuktal

Att bli sjuk och av denna anledning vara frånvarande från sitt arbete vid enstaka tillfällen är fullt naturligt, även om minimal sjukfrånvaro såklart är fördelaktigt för såväl medarbetare som arbetsgivare. Under början av året var påverkan av covid 19 stor, och sjukfrånvaron var under

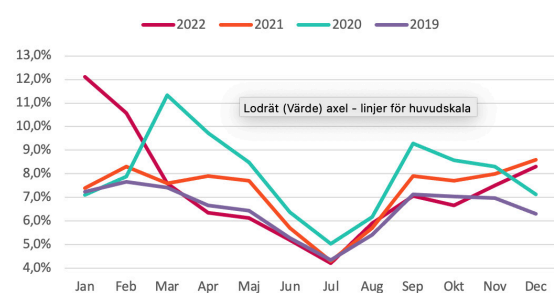
några veckor högre än någon gång tidigare under pandemin, vilket också ledde till att frisknärvaron under året var låg då de flesta medarbetare varit sjuka någon gång.

**Frisknärvaro**, andel medarbetare utan någon sjukdag, alla anställningar och anställningsformer, ack (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	35,0	25,7	25,8	20,9
Kvinnor	32,4	23,1	23,2	19,0
Män	46,2	36,4	35,9	27,5

Under början av 2022 var bemanningsläget i kommunen svårt på grund av att många trots genomförda vaccinationer blev sjuka i Covid19. Den höga sjukfrånvaron resulterade i att många verksamheter fick ett extremt ansträngt personalläge. Efter perioden av väldigt hög sjukfrånvaro i början av året, har den totala sjukfrånvaron legat under eller i nivå med 2019 års nivåer (före pandemin) de flesta av årets månader. Detta trots att pandemin fortsatt under året och bland annat socialförvaltningen varit extra påverkade av utbrott av smitta och särskilda förfaranden i samband med provtagning, som påverkat sjukfrånvaro. Ljungby kommun är en av de kommunerna med lägst sjukfrånvaro i länet. I riket som helhet är Ljungby kommun bland de 25 procent som har lägst sjukfrånvaro.

Sjukfrånvaro per månad, alla förvaltningar %





Kvinnor har generellt sätt en högre sjukfrånvaro än män, och i hela kommunsektorn i Sverige hade kvinnor i snitt 58% högre sjukfrånvaro än män. Motsvarande tendens ser vi i vår kommun, och även att skillnaderna i vissa fall är större än så.

## Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid,

alla anställningar och anställningsformer, ack (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	6,5	7,9	7,2	7,3
Kvinnor	7,4	8,9	8,0	8,0
Män	3,3	4,4	4,5	4,9

## Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid,

alla anställningar och anställningsformer, per förvaltning, ackumulerat (%)

	2022	Kvinnor	Män
Totalt	7,3	8,0	4,9
Kommunledningsförvaltningen	4,9	5,3	4,0
Socialförvaltningen	9,7	10,4	6,5
Barn- och utbildningsförvaltningen	5,9	6,3	3,9
Tekniska förvaltningen	4,9	5,6	4,1
Kultur- och fritidsförvaltningen	6,6	6,5	6,7
Miljö- och byggförvaltningen	4,7	5,2	2,5

Andelen långtidssjuka är ett relativt värde som visar hur stor del av sjukfrånvaron som varit längre än 59 dagar. Under pandemiåren har andelen långtidssjuka minskat på grund av hög korttidssjukfrånvaro, men under 2022 har ändå andelen minskat tydligt jämfört med 2021 trots ungefär samma totala sjukfrånvaro. Det är positivt att lägre andel av medarbetarna är långtidssjuka och om tendensen håller i sig och inga nya pandemitoppar kommer under 2023, kan detta innebära en sänkt sjukfrånvaro kommande år. Generellt gäller att arbetsgivaren följer den s k "rehab-kedjan" och arbetar kontinuerligt med ambition att återföra berörda medarbetare i tjänst utifrån arbetsförmåga, rådande förutsättningar och rehabiliteringsplan.

## Andel sjukfrånvaro överstigande 59 dagar

månadsavlönade tillsvidare, ack (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	45,7	37,9	39,4	37,4
Kvinnor	47,4	39,3	41,2	38,8
Män	32,9	27,9	28,6	29,9

Sjukfrånvaron skiljer mellan olika åldersgrupper. Samtliga åldersgrupper har en högre sjukfrånvaro 2022 jämfört med 2019 som är det senaste året innan pandemin, utom gruppen 40-49 åringar vars sjukfrånvaro tvärtom sjunkit.

## Andel sjukfrånvaro i olika åldersgrupper

ackumulerat per år (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	6,5	7,9	7,2	7,3
- 29 år	4,9	6,6	5,6	6,1
30-39 år	5,5	7,3	7,0	6,9
40-49 år	6,9	7,3	6,2	6,0
50-59 år	6,7	8,5	8,1	8,1
60-65 år	9,1	11,3	9,9	10,4

## Personalomsättning

Personalomsättningen har ökat under 2022 jämfört med tidigare, både hos kvinnor och män. Ljungby kommun har länets lägsta arbetslöshetssiffror vilket gör att det finns goda möjligheter att få en ny anställning oavsett utbildningsnivå. Konjunkturen har dock försämrats under året och det finns skäl att tro att personalomsättningen kan komma att minska kommande år.

## Personalomsättning, externa avgångar

i förhållande till antalet anställda, månadsavlönade tillsvidare, ackumulerat (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	8,7	7,9	8,5	9,8
Kvinnor	8,4	8,1	8,7	9,7
Män	10,1	7,5	7,4	10,0

## Heltid som norm

För att upprätta framtidens välfärd kommer Sveriges kommuner i framtiden att behöva fler som kan arbeta inom kommunals avtalsområde, exempelvis inom skola, vård och omsorg. Därför driver Sveriges Kommuner och Regioner tillsammans med kommunal ett utvecklingsprojekt mellan år 2016–2024 i syfte att fler medarbetare ska arbeta heltid, ett arbete som går under benämningen "heltid som norm" eller "heltidsresan". Ljungby kommun är en del av detta arbete. Även om fokus avseende heltid som norm gäller kommunals avtalsområde, är det av intresse av Ljungby kommun att följa den genomsnittliga sysselsättningsgraden inom samtliga avtalsområden. Kommunens genomsnittliga sysselsättningsgrad har höjts 0,4% under året vilket motsvarar en höjning av 11 heltidsanställda medarbetares arbetade timmar under ett år.

## Genomsnittlig sysselsättningsgrad

(årsarbetare/antal personer), månadsavlönade alla (%)

	2019	2020	2021	2022
Totalt	92,48	92,21	92,57	92,97
Kvinnor	91,55	91,26	91,62	92,10
Män	96,22	95,88	96,08	96,16

I Kolada sammanställs andelen heltidsanställda medarbetare årligen, det vill säga hur stor andel av medarbetarna som har heltidsanställning idag. Denna siffra har varit statisk för Ljungby kommun och är lägre än majoriteten av kommunerna i Sverige. 2022 års siffra finns tillgänglig först efter upprättande av årsredovisning.

## Andel heltidsanställda

(sysselsättningsgrad 100%), värde från Kolada

	2019	2020	2021	2022
Totalt (%)	68	67	69	-

Projekt pågår inom organisationen Ljungby kommun med att möjliggöra heltid för all personal inom Kommunals avtalsområde samt i övrigt utifrån rådande förutsättningar. Väl avvägning av övertalighet och antal resurspass (arbetspass där medarbetaren finns planerad utöver ordinarie bemanning och tjänstgör där vakans uppstår) är en bra nyckel till god ekonomi.

Även om exempelvis något av Socialförvaltningens boenden redan nu låtit flera medarbetare gå upp till heltid utan att ekonomin har påverkats negativt, finns det dock en stor utmaning i arbetet med heltid som norm vad gäller att hantera arbetstoppar som uppstår vid vissa tidpunkter och de planeringstekniska och ekonomiska aspekter det medför. Exempel på detta kan vara lunchrusningen inom köksverksamheter, och särskilda tider när många omsorgstagare samtidigt behöver hjälp som under morgonen.

## Hållbart medarbetarengagemang

Hållbart medarbetarengagemang, (HME) är ett utvecklings- tal som mäts vid kommunens medarbetarundersökningar. Genom nio särskilda frågor som är en del av frågorna i kommunens medarbetarundersökningar, mäts ett totalindex och tre delindex; motivation, ledarskap och styrning. Utvecklingstalet mäter såväl nivån på medarbetarnas engagemang som chefernas och organisationens förmåga att ta tillvara på och skapa engagemang. Kommunens medarbetarundersökningar genomförs vanligtvis vartannat år, men 2020 års undersökning blev uppskjuten till 2021 på grund av pandemin. Resultatet av HME-frågorna sammanställs nationellt i KOLADA och resultatet finns inte tillgängligt när årsredovisning upprättas, varpå 2022 års redovisning är den första när 2021 års siffror kan kommenteras.

Den största förändringen mellan 2018 års HME och 2021 års HME är styrningsindex som höjts från 73% till 80%.

Delindex Styrning syftar till att utvärdera om verksamhetsstyrningen är sådan att den ger förutsättningar för att bidra till ett hållbart medarbetarengagemang i verksamheten. Fokus ligger på att utvärdera styrningen av den organisatoriska indelning som ligger närmast respondenten (i enkäten benämnd arbetsplats) och där den närmaste chefen är ansvarig.

## Hållbart medarbetarengagemang (%)

	2018	2021
Totalindex (%)	79	81
Ledarskapsindex (%)	83	82
Motivationsindex (%)	81	81
Styrningsindex (%)	73	80

## Övriga personalnyckeltal

Ljungby kommun	2019	2020	2021	2022
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%)	67,0	65,4	65,5	64,2
Antal månadsavlönade	2 858	2 873	2 892	2 837
Andel kvinnor, månadsavlönade (%)	80,0	79,4	78,7	78,6
Andel män, månadsavlönade (%)	80,0	79,4	78,7	78,6
Antal årsarbetare, totalt	2 643	2 649	2 677	2 638
Medellön totalt, månadsavlönade (kr/mån)	29 655	30 163	30 959	32 172
Kvinnors medellön, månadsavlönade (kr/mån)	29 257	29 909	30 728	31 931
Mäns medellön, månadsavlönade (kr/mån)	31 246	31 144	31 810	33 058
Genomsnittlig höjning av medellön (%)	3,4	1,7	2,6	3,9
Genomsnittlig ålder	45,0	45,0	44,9	45,2

Andelen män i organisationen har långsamt ökat de senaste åren, men har nästintill stagnerat 2022. 2022 ökade medellönen relativt mycket vilket är en följd av stora satsningar på särskilda grupper inom ramen för löneöversynen under året. Kvinnors medellön var 2019 93,6% av männens medellön, medan den 2022 var 96,6%. Det innebär att nästan hälften av skillnaden i medellön har försvunnit mellan dessa år.

## Framtidens kompetensförsörjning

Framtidens kompetensförsörjning är en stor utmaning för såväl Ljungby kommun som övriga kommuner och Regioner i Sverige. Bland annat den demografiska utvecklingen gör att behovet av arbetskraft inom välfärden kommer att öka de närmsta åren. Redan idag har Ljungby kommun svårt att hitta personal med rätt kompetens inom

många områden, och det gäller både områden där specifik yrkeskompetens krävs och områden där en högre akademisk utbildning är ett krav. Det händer regelbundet att rekryteringar får göras om, pausas eller helt enkelt skjutas framåt på obestämmd tid eftersom man trots ansträngningar inte finner den kompetens man behöver. Konsekvenserna av att man inte kunnat rekrytera den kompetens man önskat är olika, men det kan vara ökad kostnad av hyrpersonal eller konsulter alternativt sänkning i kvalitet samt påverkan på befintlig anställd personal.

Det pågår ständigt arbete för att göra Ljungby kommun till en mer attraktiv arbetsgivare, både ute på arbetsplatserna, i respektive förvaltning samt i centrala funktioner. Utefter planeringsdirektiv för 2023 arbetar man under våren 2023 även med en kompetensförsörjningsstrategi som redovisas i kommunstyrelsen innan sommaren.



# Ljungby Energinät AB

## Antal medarbetare

Antalet medarbetare förändras hela tiden under året, därför blir det en ögonblicksbild av hur det såg ut 31 december 2022. Det är fysiska personer som räknats. Ljungby Energi har 52 medarbetare vilket är en minskning med 2. Under året har vi haft fyra personer som slutat sin anställning och två nyanställningar har gjorts under året. Antal kvinnor är 4 och antal män är 48.

## 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 38,2 vilket är en ökning med 0,8 timme jämfört med år 2021.

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid uppgick till 2,8 procent för år 2022, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter jämfört med år 2021. Bolaget har haft en långtids-sjukskriven under del av år 2022. Minskningen beror främst på Coronapandemin.

## Personalnyckeltal Ljungby Energinät

	2022	2021	2020
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%)			
(personalkostn+rep egen personal)/summa rörelsekostnad	34,5	33,8	39,4
Förändring av antal månadsavlönade	-2	+5	-1
Antal tillsvidareanställda	52	54	49
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	52	49	48
Personalomsättning (%) *			
Frisknärvaro (%)	19	51	51
Sjukfrånvaro (%)	2,8	3,7	2,6
Sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	7,2**	9,4	9,2
Genomsnittlig övertid per medarbetare (timmar)	38,21	37,39	35,96
Medellön totalt (kr/mån) ***	39 867	40 422	38 557
Utfall av löneöversyn	****	****	****
Genomsnittlig ålder	49	49	49

\* 2 personer har börjat, och 4 har slutat. Medelantal anställda 52.

\*\* Snitt antal dagar per anställd. 373 dagar totalt, varar 151 långtidssjuk (1 person 50%).

\*\*\* Genomsnittlig månadslön per 31/12 2022, inkl. VD

\*\*\*\* Ej genomförd

# Ljungbybostäder AB

## Antal medarbetare

Antalet medarbetare förändras hela tiden under året, därför blir det en ögonblicksbild av hur det såg ut 31 december 2022. Det är fysiska personer som räknats. Ljungbybostäder har 27 medarbetare vilket är en ökning med 2 medarbetare jämfört med år 2021. Av de 27 medarbetarna är en person tjänstledig för studier.

Under året har vi utökat bemanningen med en boutvecklare. Vi har även tillsvidareanställt en uthyrare/kundtjänstmedarbetare som till att börja med täcker upp för en tjänstledighet.

Antal kvinnor är 9 och antal män är 18.

## Genomsnittlig ålder

Den genomsnittliga åldern räknat på alla medarbetare (exkl feriearbetare) under året var 48 år.

## Övertid

Det genomsnittliga antalet övertidstimmar per medarbetare (månadsavlönad) är 24,2 vilket är samma som föregående år. Övertiden beror främst på att bovärdarna har beredskap och när de arbetar under beredskapen räknas det som övertid.

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid uppgick till 3,0 procent för år 2022, vilket är en ökning med 0,9 procentenheter jämfört med år 2021. En medarbetare har under året varit långtidssjukskriven.

För kvinnor är sjukfrånvaron 1,8 procent, vilket är en minskning med 0,6 procentenheter jämfört med år 2021. För männen är sjukfrånvaron 3,6 procent, vilket innebär en ökning med 1,6 procentenheter jämfört med föregående år. Ökningen beror på en långtidssjukskrivning.

## Sjukfrånvaron i förhållande (%) till tillgänglig arbetstid - Ljungbybostäder

	2022	2021	2020
Total sjukfrånvaro	3,0	2,1	1,8
Total långtidssjukfrånvaro	31,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro för kvinnor	1,8	2,4	1,6
Långtidssjukfrånvaro för kvinnor	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro för män	3,6	2,0	2,0
Långtidssjukfrånvaro för män	38,6	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	0,8	2,2	1,5
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 0-29 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	2,1	3,0	3,2
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 30-39 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	1,8	1,4	0,8
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 40-49 år	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	4,6	2,3	2,1
Långtidssjukfrånvaro i åldersgruppen 50-59 år	47,5	0,0	0,0
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 60-65 år	2,4	1,1	2,2
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

	2022	2021	2020
Personalkostnadens andel av bruttokostnaden (%)	21,7	19,6	19,9
(personalkostn+rep egen personal)/summa rörelsekostnad	22,7	21,7	19,6
Förändring av antal månadsavlönade	+2 (27)	+1 (25)	+3 (24)
Antal tillsvidareanställda	25	23	23
Antal årsarbetare (tillsvidareanställda)	26,6	22,8	22,8
Personalomsättning (%)	8,5	8,7	4,7
Frisknärvaro (%)	32,3	44,8	42,3
Kvinnors frisknärvaro (%)	36,4	40,0	33,3
Mäns frisknärvaro (%)	30,0	47,4	47,1
Sjukfrånvaro (%)	3,0	2,1	1,8
Kvinnors sjukfrånvaro (%)	1,8	2,4	1,6
Mäns sjukfrånvaro (%)	3,6	2,0	2,0
Sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	242	153	130
Kvinnors sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	48	61	35
Mäns sjukfrånvaro (kalenderdagar) sjukdagar	194	92	95
Genomsnittlig övertid per medarbetare (timmar)	24,2	24,2	24,8
Kvinnors genomsnittliga övertid (timmar)	3,5	0,7	3,0
Mäns genomsnittliga övertid (timmar)	35,6	36,6	36,3
Medellön totalt (kr/mån)	36 696	36 324	34 784
Kvinnors medellön (kr/mån)	36 738	35 866	33 320
Mäns medellön (kr/mån)	36 675	36 481	35 516
Utfall av löneöversyn	3,44	4,04	-
Genomsnittlig ålder	48	49	50



## Förväntad utveckling

2023 är ett år som inleds med hög inflation, stigande räntor och som pressar såväl hushåll som företag. Vi kan konstatera att svensk ekonomi bedöms vara i en lågkonjunktur, vilket gör att kommuner och regioner i Sverige går från ett överskott till stora ekonomiska utmaningar under kommande år. Energikrisen skapar också stora och nya utmaningar vilket gör att energiomställningsarbetet kommande år kommer att intensifieras ytterligare för att skapa en hållbar och effektiv energianvändning och en kostnadseffektiv energiförsörjning.

Sverige är i ett nytt säkerhetspolitiskt läge där Sveriges kommuner har fått en mer uttalad roll i totalförsvaret. Förberedelser pågår och en viktig del av det arbetet är att analysera hur verksamheterna ska prioriteras i händelse av kris och/eller krig.

Ljungby kommun står, likt övriga företag i kommunen, i kompetensutmaningen vid rekrytering av personal. Att möta kommuninvånare och företags nya behov och krav är viktigt, men det är också viktigt att stärka arbetsgivarvarumärket samt arbeta med heltidsfrågan och minska sjukfrånvaron.

2023 innehåller många spännande utvecklingsprojekt och är också ett år där en ny mandatperiod startar. En förutsättning för en välfungerande demokrati är respektfulla samtal där individen blir hörd och får möjlighet att på fria grunder uttrycka sina åsikter. Under 2023 fortsätter Ljungby kommun arbetet "En kommun fri från våld" vars syfte är att verka för ett förebyggande arbete samt att skapa ett kunskapsstöd och långsiktigt strategiskt arbete kopplat till mäns våld mot kvinnor och generellt våld. Insatsen ska bidra till en kunskapsökning kring våld samt hur ett strategiskt våldsförebyggande arbete i kommuner kan byggas upp.

Ljungbys kommunkoncern står inför fortsatt höga investeringsnivåer kommande år, vilket innebär en ökad beläning, vilket därmed påverkar resurserna till löpande drift inom verksamheterna. Därför är det av stor vikt att ständigt

avvägning görs mellan önskvärd storlek på resultat och storlek på planerade investeringar.

Runt om i kommunen pågår och planeras flera spännande byggprojekt. Ett par exempel är Harabergsområdet som ska utvecklas med nybyggnation av förskola och särskilt boende med centralkök samt trygghetslägenheter. Arbetet pågår också med att planera för hur kvarteret Aspebacken och hembygdsparken ska användas i framtiden samt för hur kvarteret Sägverket i Ljungby ska utvecklas. Dessutom byggs en ny 7-9 skola med plats för 375 elever intill den nybyggda Hjortsbergsskolan F-6. Utöver det så pågår utbyggnad av industriområdet Ekalund utmed E4:an.

Ljungby kommuns mål är också att få ett centrum som människor ska trivas i. Centrum ska vara en naturlig mötesplats för alla målgrupper i kommunen. Därtill pågår planeringsarbetet för en ny multihall och bowlinghall.

För är att öka kunskapen om hur region och kommun tillsammans kan skapa genomtänkta och förbättrade sammanhållna vård-, och omsorgsförlopp för patienter och brukare har ett större samverkansprojekt startat inom god och nära vård. Genom att titta på hela vårdförloppet utifrån relevanta indikatorer är målet att identifiera individuella och kontextuella faktorer och processer som påverkar utfall på individ och verksamhetsnivå. Detta arbete kommer fortsätta 2023 och projektet är uppmärksammat nationellt av Regeringskansliet.

Utöver ovan kommer också fem större kommunövergripande utvecklingsuppdrag prioriteras 2023 inom Ljungbykommun:

- Säkerhetsläge och civilt försvar
- Kontaktcenter för att öka service och tillgänglighet
- Samordning av samhällsbyggnadsfrågorna under samhällsbyggnadsavdelningen och samhällsbyggnadsutskottet
- Utveckling av framtidens IT-och digitaliseringsbehov
- Kompetensförsörjning

## Bokslut samt kommande budgetar

	2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	-1 818	-1 910	-1 979	-2 012
Skatteintäkter och statsbidrag (mkr)	1 873	1 408	1 470	1 535
Finansnetto (mkr)	65	8	0	-13
Årets resultat (mkr)	-10	+19	+14	+38
Investeringar (mkr)	224	313	416	234
Långfristig skuld (mkr)	727	892	1 170	1 241
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	44%	43%	40%	40%
Självfinansieringsgrad investeringar (%)	49%	39%	28%	60%

## Driftredovisning 2022

Nämnd/förvaltning	Intäkt	Kostnad	Nettokostnad	Budget	Avvikelse
Kommunstyrelsen och KLF	27 997	123 529	95 532	97 925	2 393
Teknisk nämnd	472 619	611 605	138 986	131 795	-7 191
varav vatten och avlopp	64 174	64 174	0	0	0
varav övrigt	408 445	547 431	138 986	131 795	-7 191
Miljö- och byggnämnd	17 738	30 775	13 036	12 408	-628
Barn- och utbildningsnämnd	112 635	837 453	724 819	719 106	-5 712
Socialnämnd	285 674	1 008 795	723 120	726 662	3 542
Kultur- och fritidsnämnd	11 028	90 482	79 454	76 826	-2 628
Valnämnd	819	1 637	818	797	-21
Gemensam överförmyndarnämnd	9 813	15 748	5 935	6 555	620
Revision		1 053	1 053	1 099	46
Gemensamma nämnden familjerätt		2 009	2 009	2 042	33
<b>SUMMA NÄMNDER O FÖRVALTNINGAR</b>	<b>938 323</b>	<b>2 723 085</b>	<b>1 784 762</b>	<b>1 775 215</b>	<b>-9 547</b>





# Investeringsredovisning 2022 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse	Total utgift för projektet från 2016	Total budget för projektet från 2016
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>					
21600-21799 IT-investeringar	3 680	4 500	820		
20017 Skyltar vid E4:an	-	2 000	2 000		2 000
20100 Nytt Intranät	131	500	369		500
21808 Raindance marknadsplats	-	500	500		
Övriga investeringar Kommunledningsförvaltningen	302	929	627		
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>4 113</b>	<b>8 429</b>	<b>4 316</b>		
<b>TEKNISK NÄMND</b>					
30400 Inventarier TF	1 574	3 405	1 831		
30500 Maskiner TF	9 249	11 073	1 824		
31036 Hjortsbergskolan 7-9	47 534	54 398	6 864	51 636	58 500
31041 Regnbågens förskola	370	9 627	9 257	41 743	36 500
31053 Ekebackenskolan, utbyggnad	5 800	9 316	3 516	11 525	14 000
31054 Maskinell utr lokalvård	421	1 000	579		
32021 Holmsborg	9 287	19 372	10 085	36 264	33 750
32030 Aspebacken rivning sanering	133	6 226	6 093	3 907	10 000
34017 Ringbadet	599	940	341		
34018 Sprinkling Ljungby Arena	1 532	3 013	1 481	2 119	3 600
34021 Brunnsgården kök	891	-	-891	14 343	
34022 Kånna utemiljö	1 737	1 724	-13	1 813	1 800
34024 Multihall kv Fritiden	1 649	2 992	1 343	1 649	3 000
34025 Kommunhuset, entré	162	2 491	2 329	162	2 500
34026 Gröna huset renovering	59	2 490	2 431	59	2 500
34027 Stensbergskolan idrottssal mm	1 760	-32	-1 792	1 760	
38001 Åbrinken, tak styr ventilation	582	-	-582	8 620	
39000 Reinvesteringar	18 021	18 083	62		
39002 Säkerhetsåtgärder	1 462	1 619	157		
39007 Energiinvesteringar	2 224	2 023	-201		
39010 Tillgänglighet	620	662	42		
39012 Verksamhetsanpassn lokal, BUN	1 011	1 342	331		
39013 Arbetsmiljöåtg enl skyddsron	511	1 083	572		
39017 Ombyggnad bibliotekets tak	16	11 915	11 899	801	12 000
39019 Verksamhetsanpassn lokal, SN	134	798	664		
39020 Verksamhetsanpassn lokal, KoF	903	600	-303		
Övriga investeringar fastighetsavdelningen	640	460	-180		
40002 Trafiksäkerhetshöjande åtg	2 456	2 133	-323		
41005 Trafikskyltning	527	596	69		
41044 Replösa Björket gata B2	6	1 499	1 493	3 069	1 000
41053 Österleden del 1 (Björket)	676	13 482	12 806	694	13 500
41054 Bostadsområdet Sägverket	-	1 000	1 000		500
41055 Dressinen Loket, anpassn ytor	766	-	-766	766	
42016 Reinvestering GC-vägar	2 070	2 095	25		
42020 GC-väg runt och till Haraberg	78	2 500	2 422	78	1 000
42023 GC-väg Näsvägen	731	1 488	757	731	1 500

# Investeringsredovisning 2022 (tkr)

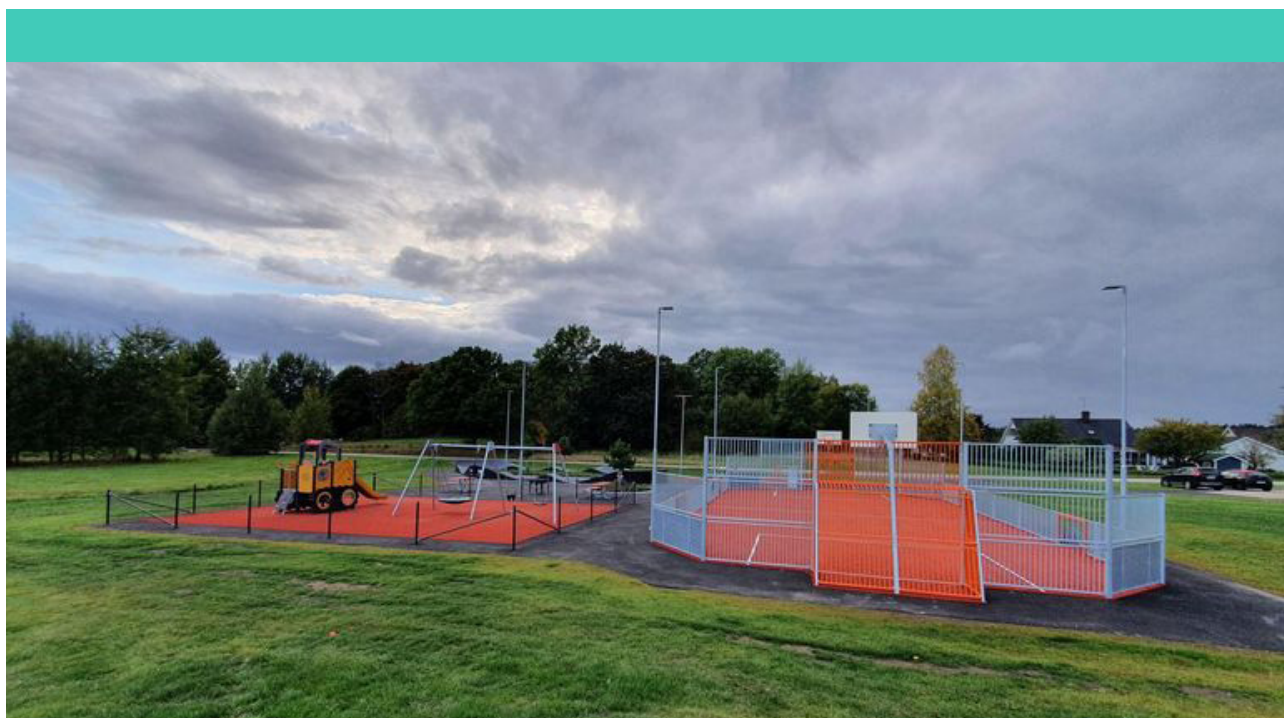
Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse	Total utgift för projektet från 2016	Total budget för projektet från 2016
42025 GC-väg Söderleden-Ljungbystopp	459	1 989	1 530	533	
42029 GC-väg Björket/Byagården	5 781	10 938	5 157	7 143	12 000
43001 Industriområde Eka, ny gata	162	627	465	820	
43002 Ekalund industriområde	24	2 500	2 476	24	1 500
43004 Asfaltering exploateringsomr	2 536	2 541	5		
43009 Axel Ångbagaresgata	143	500	357	143	
46006 Byte till LED	3 686	6 847	3 161		
46014 Bergagatan	2 192	3 242	1 050	6 451	2 000
46022 Föreningsgatan till Oxtorget	-	1 500	1 500		1 500
46023 Smedjegatan	-	1 000	1 000		1 000
46024 Oxtorget Föreningsg-Drottningg	-	500	500		500
46028 Asfaltering Gator	8 374	7 639	-735		
46033 Skåneg väster ansl Hammarronde	4 643	5 205	562	11 190	300
46036 Broar reinvesteringar	89	849	760		
46041 Anpassning till byggnation Har	-	1 600	1 600		1 000
46060 Gator och parkeringar	1 322	1 110	-212		
Övriga investeringar Gatuavdelningen	901	1 601	700		
45023 Kompl grönytor expl	527	600	73		
45025 Tillg anpassning lekplatser	483	1 556	1 073		
45027 Lekplats Replösa Björket	42	1 200	1 158	42	1 200
45032 Karlsro industriomr grönytor	339	536	197	673	
45034 Grönytor Replösa skola bostads	525	251	-274	525	
45035 Gångstråk elverksbron Villagat	321	5 266	4 945	321	3 500
45036 Lekplats Järnvägsparken	3 336	2 000	-1 336	3 336	2 000
Övriga investeringar Parkavdelningen	505	500	-5		
50001 Ny maskinutrustning rörnät	2 135	500	-1 635		
50006 Övervakningsutrustning	40	500	460		
50007 Reinvestering vattenverk	319	1 000	681		
50008 Reservkraftverk vattenverk	0	800	800		
50010 Staket runt vattentornet	81	500	419	81	500
51000 Ombyggnad pumpstationer	353	500	147		
51006 Ny maskinutrustning	223	2 500	2 277		
52002 Reinvest avloppsreningsverk	401	6 200	5 799		
52009 Tillkommande VA-anlutningar	541	5 000	4 459		
52010 Ledningsförnyelse	11 732	6 000	-5 732		
52018 Nödsvattenförråd	8 890	12 000	3 110	12 983	3 000
52019 VA-plan	1 947	14 368	12 421	11 207	86 000
52020 Transportmedel Caddy	-	1 000	1 000		1 000
52023 VA Ekalund	805	1 500	695	3 672	10 500
52025 Axel Ångbagares gata VA	65	2 000	1 935	65	2 000
52026 Näsavägen del 2 VA	2 278	4 000	1 722	2 278	4 000
52028 Föreningsgatan VA	-	8 000	8 000		8 000
52029 Kvarnhjulet omläggning VA	2 088	-	-2 088	2 088	
53009 Investeringar renhållning	3 788	4 300	512		

# Investeringsredovisning 2022 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse	Total utgift för projektet från 2016	Total budget för projektet från 2016
53010 Optisk sorteringsanläggning	1 530	15 000	13 470	1 530	15 000
53011 Utökning av deponi	-	12 000	12 000		12 000
Övriga investeringar VA- och renhållningsavdelning	97	200	103		
60000 Markförvärv	12 719	12 900	181		
60014 Scanning Ljungby stad	847	300	-547	847	
60015 Scanning Bolmens västra södra			-	235	500
60017 Scanning övr tätorter	-	600	600		
Övriga investeringar exploateringsavdelningen	133	435	302		
63000 Köksutrustning	571	-	-571		
Övriga investeringar kostavdelningen	204	-	-204		
<b>Summa Teknisk nämnd</b>	<b>204 370</b>	<b>365 613</b>	<b>161 243</b>		
<b>MILJÖ- OCH BYGGNÄMND</b>					
Investeringar Miljö- och byggförvaltning	21	127	106		
<b>Summa Miljö- och byggnämnd</b>	<b>21</b>	<b>127</b>	<b>106</b>		
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND</b>					
70004 Inv Barn- o utbildning	1 917	3 351	1 434		
70118 Inv från BUN överfört fr drift	704	1 137	433		
70119 Ekebackenskolan inventarier	500	414	-86	500	
70128 Bergalyckan inventarier	162	1 025	863	2 056	2 500
70130 Hjortsbergsskolan inventarier	1 016	1 550	534	4 466	5 000
70137 Invent Regnbågens förskola	558	3 783	3 225	1 775	5 000
70143 Anläggningsfordon BA	19	1 750	1 731	19	
70154 Digitala lärverktyg	830	875	45		
70155 Skåpbil bakgavellift fordon o	667	2 000	1 333	667	2 000
Övriga investeringar Barn- och utbildningsförvaltning	795	815	20		
<b>Summa Barn- och utbildningsnämnd</b>	<b>7 168</b>	<b>16 700</b>	<b>9 532</b>		
<b>SOCIALNÄMND</b>					
80002 Invent socialförvaltningen	1 356	2 065	709		
80005 IT-förbättringar/utbyggnad	1 068	2 416	1 348		
80007 Arbetsmiljöåtgärder	64	1 476	1 412		
80017 Ombyggn inom äldreomsorgen	-	907	907		
80030 Reinvesteringar sängar	194	1 904	1 710		
80035 LSS-boende	620	2 052	1 432		
80047 Förstudie nytt LSS-boende	-	500	500		
80049 Inventarier Holmsborg	362	2 434	2 072	428	2 500
80050 Stadsodling	153	500	347	153	500
Övriga investeringar socialförvaltningen	162	350	188		
<b>Summa Socialnämnd</b>	<b>3 980</b>	<b>14 604</b>	<b>10 624</b>		

# Investeringsredovisning 2022 (tkr)

Projekt	Årets utgift	Årets budget	Avvikelse	Total utgift för projektet från 2016	Total budget för projektet från 2016
<b>KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND</b>					
25003 Offentlig utsmyckning	121	600	479		
25006 Gem investering kultur o fritid	439	1 153	714		
25040 Elljusspår Lidhult	1 185	1 374	189	1 185	
25063 Biljettmaskin skåp Sunnerbobad	946	850	-96	946	
25065 Skateboardpark	-	973	973	386	
25066 Bokbuss	-	6 000	6 000		6 000
25067 Ismaskin	-	1 300	1 300		1 300
25068 Parkering Lagavallen	363	1 000	637	363	1 000
25075 Ny traktor Lagavallen Kubota	615	-	-615	615	
Övriga investeringar Kultur- och fritidsförvaltning	718	1 555	837		
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnd</b>	<b>4 387</b>	<b>14 805</b>	<b>10 418</b>		
<b>GEMENSAM ÖVERFÖRMYNDARNÄMND</b>					
Investeringar Gemensam överförmyndarnämnd	188	150	-38		
<b>Summa Gemensam överförmyndarnämnd</b>	<b>188</b>	<b>150</b>	<b>-38</b>		
<b>SUMMA TOTALT</b>	<b>224 226</b>	<b>420 428</b>	<b>196 202</b>		



# Räkenskaper



På sidorna 54-69 presenteras resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter och redovisningsprinciper.



# Resultaträkning

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
Verksamhetens intäkter	1	522,3	512,9	860,7	791,0
Verksamhetens kostnader	2	-2 220,7	-2 101,2	-2 455,0	-2 305,7
Avskrivningar	3	-119,2	-102,0	-168,3	-149,2
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 817,6</b>	<b>-1 690,3</b>	<b>-1 762,6</b>	<b>-1 663,9</b>
Skatteintäkter	4	1 378,6	1 326,4	1 378,6	1 326,4
Generella statsbidrag och utjämning	5	494,0	460,9	494,0	460,9
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>55,0</b>	<b>97,0</b>	<b>110,0</b>	<b>123,4</b>
Finansiella intäkter	6	21,7	93,8	11,2	88,3
Finansiella kostnader	7	-86,4	-5,0	-89,6	-6,5
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>		<b>-9,8</b>	<b>185,8</b>	<b>31,5</b>	<b>205,3</b>
Extraordinära poster		0,0	0,0	0	0,0
Skattekostnader	8	0,0	0,0	-11,7	-3,0
<b>Årets resultat</b>		<b>-9,8</b>	<b>185,8</b>	<b>19,8</b>	<b>202,2</b>

# Balansräkning

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	9	4,7	4,8	4,7	4,8
Materiella anläggningstillgångar		2 059,5	1 960,0	3 318,1	3 028,7
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	10	1 956,6	1 870,7	2 554,6	2 458,2
Maskiner och inventarier	11	102,9	89,3	550,1	515,1
Övriga materiella anläggningstillgångar				213,3	55,4
Finansiella anläggningstillgångar	12	33,8	33,0	24,9	23,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 098,1</b>	<b>1 997,8</b>	<b>3 347,7</b>	<b>3 056,9</b>
<b>Bidrag till infrastruktur</b>	13	<b>13,8</b>	<b>11,4</b>	<b>13,8</b>	<b>11,4</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	14	55,8	46,5	60,6	51,7
Fordringar	15	237,0	163,0	312,7	223,5
Kortfristiga placeringar	16	493,5	562,7	493,5	562,7
Kassa och bank	17	282,0	337,4	282,0	337,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 068,3</b>	<b>1 109,6</b>	<b>1 148,8</b>	<b>1 175,4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 180,1</b>	<b>3 118,8</b>	<b>4 510,2</b>	<b>4 243,6</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	18	-9,8	185,8	19,8	202,2
Övrigt eget kapital		1 877,8	1 692,0	2 091,6	1 889,4
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 868,0</b>	<b>1 877,8</b>	<b>2 111,4</b>	<b>2 091,6</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	33,6	31,1	33,7	31,1
Andra avsättningar	20	40,4	43,4	121,7	115,1
<b>Summa avsättningar</b>		<b>74,1</b>	<b>74,5</b>	<b>155,4</b>	<b>146,2</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	21	726,6	725,5	1 708,2	1 513,5
Kortfristiga skulder	22	511,4	441,0	535,3	492,3
<b>Summa skulder</b>		<b>1 238,1</b>	<b>1 166,5</b>	<b>2 243,4</b>	<b>2 005,9</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>3 180,1</b>	<b>3 118,8</b>	<b>4 510,2</b>	<b>4 243,6</b>
Panter och därmed jämförliga säkerheter				6,2	6,2
Ansvarsförbindelser	23	1 494,7	1 319,6	1 494,9	1 319,9

# Kassaflödesanalys

Belopp i mkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat		-9,8	185,8	31,5	205,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	24	122,9	108,9	172,3	157,1
Justering för betald skatt				1,5	-0,9
Minskning av avsättningar p g a utbetalningar		-3,9	-5,7	-3,9	-5,7
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		109,2	288,9	201,5	355,7
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordr		-74,0	-30,9	-93,3	-30,7
Ökning (-) / minskning (+) förråd och exploat		-9,3	4,1	-8,9	5,3
Ökning (-) / minskning (+) kortfristig placering		69,2	4,0	69,2	4,0
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		70,4	0,5	42,3	3,8
<b>Kassaflöde löpande verksamhet</b>		<b>165,5</b>	<b>266,7</b>	<b>210,9</b>	<b>338,1</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-1,2	-1,5	-1,2	-1,5
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-223,1	-187,8	-462,3	-286,8
Investering i finansiell anläggningstillgång		-0,9	0,0	-1,5	0,0
Försäljning av finansiell anläggningstillgång				0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		5,4	0,5	5,4	16,7
<b>Kassaflöde investeringsverksamhet</b>		<b>-219,7</b>	<b>-188,7</b>	<b>-459,5</b>	<b>-271,6</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupptagna lån		0,0	0,0	202,1	34,8
Amortering av långfristig skuld		-2,8	-2,8	-10,4	-26,2
Ökning övriga långfristiga skulder		3,9	6,8	3,9	6,8
Förändring långfristiga fordringar		0,1	0,1	0,1	0,1
<b>Kassaflöde finansieringsverksamhet</b>		<b>1,2</b>	<b>4,1</b>	<b>195,7</b>	<b>15,5</b>
<b>Bidrag till infrastruktur</b>		<b>-2,4</b>	<b>-5,2</b>	<b>-2,4</b>	<b>-5,2</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>-55,4</b>	<b>76,7</b>	<b>-55,4</b>	<b>76,7</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>337,4</b>	<b>260,6</b>	<b>337,4</b>	<b>260,6</b>
<b>LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT</b>		<b>282,0</b>	<b>337,4</b>	<b>282,0</b>	<b>337,4</b>



# Noter

## Not 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i tkr	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Försäljningsintäkter	45,2	34,0	45,2	34,0
Taxor och avgifter	157,2	153,8	157,2	153,8
Hyror och arrenden	46,1	44,3	132,6	129,2
Bidrag	203,8	197,8	203,8	197,8
Försäljning av verksamhet	51,4	55,4	51,4	55,4
Övriga intäkter	18,7	27,6	270,6	220,8
<b>SUMMA</b>	<b>522,3</b>	<b>512,9</b>	<b>860,7</b>	<b>791,0</b>

## Not 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i tkr	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Löner och sociala avgifter	1 424,9	1 375,6	1 479,2	1 427,9
Pensionskostnader	102,1	94,9	107,5	100,2
Inköp av material	108,2	95,8	233,6	187,9
Bränsle, energi och vatten	40,6	35,7	40,6	35,7
Köp av huvudverksamhet	236,7	221,6	236,7	221,6
Lokal- och markhyror	38,8	39,4	38,8	39,4
Övriga tjänster	219,9	189,5	219,9	189,5
Lämnade bidrag	49,4	48,8	49,4	48,8
Övriga kostnader	0,0	0,0	49,3	54,8
<b>SUMMA</b>	<b>2 220,7</b>	<b>2 101,2</b>	<b>2 455,0</b>	<b>2 305,7</b>

### Revisionskostnader

Total kostnad för revision	1,1	1,1	1,5	1,5
varav kostnad för räkenskapsrevision	0,2	0,2	0,6	0,5

### Leasingkostnader

#### Operationella leasingavtal

Framtida minimileaseavgifter inom ett år	7,2	9,9	7,5	10,2
senare än ett men inom fem år	24,7	35,7	24,8	35,7
senare än fem år	24,4	19,6	24,4	19,6
<b>SUMMA</b>	<b>56,3</b>	<b>65,1</b>	<b>56,7</b>	<b>65,5</b>

De operationella leasingavtalen avser hyresavtal med kommunala och privata bostadsföretag.

### Not 3 Avskrivningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Immateriella tillgångar	1,8	1,6	1,8	1,6
Fastigheter och anläggningar	86,0	80,4	101,4	96,3
Maskiner och inventarier	20,4	19,8	54,0	51,1
Nedskrivning/ uppskrivning	11,0	0,1	11,0	0,1
<b>SUMMA</b>	<b>119,2</b>	<b>102,0</b>	<b>168,3</b>	<b>149,2</b>

### Not 4 Skatteintäkter

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Slutavräkning 2020		4,7	0,0	4,7
Slutavräkning 2021	9,1	32,5	9,1	32,5
Slutavräkning 2022	33,3		33,3	
Preliminär kommunalskatt	1336,2	1 289,2	1 336,2	1 289,2
<b>SUMMA</b>	<b>1378,6</b>	<b>1 326,4</b>	<b>1378,6</b>	<b>1 326,4</b>

### Not 5 Generella statsbidrag och utjämning

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Kostnadsutjämningsavgift	-26,1	-22,0	-26,1	-22,0
Inkomstutjämningsbidrag	337,7	300,2	337,7	300,2
Kommunal fastighetsavgift	63,9	62,2	63,9	62,2
Utjämningsbidrag LSS	35,3	32,7	35,3	32,7
Regleringsbidrag/-avgift	78,5	84,5	78,5	84,5
Övriga generella statsbidrag	4,7	3,3	4,7	3,3
<b>SUMMA</b>	<b>494,0</b>	<b>460,9</b>	<b>494,0</b>	<b>460,9</b>

### Not 6 Finansiella intäkter

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Utdelning aktier och andelar	8,3	2,5	1,7	0,8
Räntor likvida medel	2,5		2,5	0,0
Räntor utlånade medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Realiserad vinst kapitalförvaltning	5,0	34,5	5,0	34,5
Orealiserad vinst kapitalförvaltning	0,0	51,5	0,0	51,5
Övr finansiella intäkter	5,8	5,3	2,0	1,5
<b>SUMMA</b>	<b>21,7</b>	<b>93,8</b>	<b>11,2</b>	<b>88,3</b>

## Not 7 Finansiella kostnader

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Räntor på långa lån	6,0	4,0	9,2	5,5
Ränta på pensionsavsättning	0,8	0,5	0,8	0,5
Minskat marknadsvärde kapitalförvaltning	78,9		78,9	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,7	0,5	0,7	0,5
<b>SUMMA</b>	<b>86,4</b>	<b>5,0</b>	<b>89,6</b>	<b>6,5</b>

## Not 8 Skattekostnader

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Periodens skattekostnad	-	-	-2,6	1,9
Uppskjuten skatt	-	-	-9,1	-4,9
<b>SUMMA</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-11,7</b>	<b>-3,0</b>

## Not 9 Immateriella tillgångar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Anskaffningsvärde	27,7	29,1	27,7	29,1
Ackumulerade avskrivningar	-23,0	-24,3	-23,0	-24,3
<b>Bokfört värde</b>	<b>4,7</b>	<b>4,8</b>	<b>4,7</b>	<b>4,8</b>
Avskrivningstid	3-7 år	3-7 år	3-7 år	3-7 år
Redovisat värde vid årets början	4,8	3,5	4,8	3,5
Årets investeringar	1,2	1,5	1,2	1,5
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-	-	-	-
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigeringar	0,6	0,0	0,6	0,0
Avskrivningar	-1,8	-1,6	-1,8	-1,6
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-	1,4	-	1,4
<b>SUMMA</b>	<b>4,7</b>	<b>4,8</b>	<b>4,7</b>	<b>4,8</b>

## Not 10 Fastigheter och anläggningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Anskaffningsvärde	3 329,4	3 162,4	4 159,3	3 967,3
Ackumulerade avskrivningar	-1 372,8	-1 291,7	-1 604,7	-1 509,1
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 956,6</b>	<b>1 870,7</b>	<b>2 554,6</b>	<b>2 458,2</b>
Avskrivningstid	3-99 år	3-99 år	3-99 år	3-99 år
Redovisat värde vid årets början	1 870,7	1 788,5	2 458,2	2 408,2
Årets investeringar	188,1	165,2	214,3	167,1
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar				
Försäljning	-4,6	-0,5	-4,6	-18,7
Utrangering	-11,2	-0,1	-11,4	-0,1
Korrigeringar	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Justeringspost			-	-
Avskrivningar	-86,0	-80,4	-101,5	-96,3
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0,0	-2,0	0,0	-2,0
<b>SUMMA</b>	<b>1 956,6</b>	<b>1 870,7</b>	<b>2 554,6</b>	<b>2 458,2</b>

## Not 11 Maskiner och inventarier

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Anskaffningsvärde	339,8	316,1	1 390,1	1 311,6
Ackumulerade avskrivningar	-237,0	-226,8	-839,9	-796,5
<b>Bokfört värde</b>	<b>102,9</b>	<b>89,3</b>	<b>550,1</b>	<b>515,1</b>
Avskrivningstid	3-10 år	3-10 år	3-25 år	3-25 år
Redovisat värde vid årets början	89,3	86,5	515,1	462,5
Årets investeringar	35,0	22,5	79,2	73,6
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning	-0,9	0,0	-0,9	0,0
Utrangering	0,0	-0,5	0,0	-1,3
Korrigeringar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Nedskrivningar			0,0	0,0
Avskrivningar	-20,4	-19,8	-54,0	-51,1
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0,0	0,6	10,8	31,5
<b>SUMMA</b>	<b>102,9</b>	<b>89,3</b>	<b>550,1</b>	<b>515,1</b>

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	
	2022	2021	2022	2021
Aktier koncernföretag	10,1	10,1	-	-
Övriga aktier	1,5	1,5	2,6	2,0
Andel Kommuninvest	21,2	18,4	21,2	18,4
Övriga andelar	0,5	2,3	0,5	2,3
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Långfristiga fordringar	0,5	0,6	0,5	0,6
Värdereglering långfristiga fordr	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>SUMMA</b>	<b>33,8</b>	<b>33,0</b>	<b>24,9</b>	<b>23,4</b>

## Not 13 Bidrag till infrastruktur

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Bidrag statlig infrastruktur GC-väg	13,8	11,4	13,8	11,4
<b>SUMMA</b>	<b>13,8</b>	<b>11,4</b>	<b>13,8</b>	<b>11,4</b>

## Not 14 Förråd m.m.

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Tekniska förvaltningens förråd	2,6	1,9	2,6	1,9
Övriga förråd	0,0	0,0	4,9	5,3
Exploateringsfastigheter	53,2	44,6	53,2	44,6
<b>SUMMA</b>	<b>55,8</b>	<b>46,5</b>	<b>60,6</b>	<b>51,7</b>

## Not 15 Fordringar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Kundfordringar	32,9	36,3	48,5	52,8
Statsbidragsfordringar	9,9	9,2	9,9	9,2
Mervärdesskatt	49,5	22,6	49,5	22,6
Interimsfordringar	94,4	52,3	131,7	82,0
Övriga fordringar	50,4	42,6	73,1	56,9
<b>SUMMA</b>	<b>237,0</b>	<b>163,0</b>	<b>312,7</b>	<b>223,5</b>

## Not 16 Kortfristiga placeringar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Svensk aktiefond Cliens	69,5	66,7	69,5	66,7
Svensk aktiefond Cworld	35,1	14,9	35,1	14,9
Utländsk aktiefond Cworld	28,7	23,2	28,7	23,2
Utländsk aktiefond Didner Gerge	49,5	49,0	49,5	49,0
Svensk räntefond Handelsbanken	197,9	217,3	197,9	217,3
Alternativ inv. SEB	0,0	0,4	0,0	0,4
Alternativ inv. Carnegie	10,8	10,8	10,8	10,8
Alternativ inv. Origo	17,8	17,2	17,8	17,2
Värdereglering kortfristiga placeringar	84,3	163,2	84,3	163,2
<b>SUMMA</b>	<b>493,5</b>	<b>562,7</b>	<b>493,5</b>	<b>562,7</b>

### Marknadsvärden

Svensk aktiefond Cliens	87,9	124,4	87,9	124,4
Svensk aktiefond Cworld	36,9	25,3	36,9	25,3
Utländsk aktiefond Cworld	53,6	55,6	53,6	55,6
Utländsk aktiefond Didner Gerge	79,3	81,0	79,3	81,0
Svensk räntefond Handelsbanken	194,9	219,8	194,9	219,8
Alternativ inv. SEB	0,0	0,5	0,0	0,5
Alternativ inv. Carnegie	18,9	33,2	18,9	33,2
Alternativ inv. Origo	22,1	22,8	22,1	22,8
<b>SUMMA</b>	<b>493,5</b>	<b>562,7</b>	<b>493,5</b>	<b>562,7</b>

## Not 17 Kassa och bank

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bankgiro och plusgiro	282,0	337,4	282,0	337,4
<b>SUMMA</b>	<b>282,0</b>	<b>337,4</b>	<b>282,0</b>	<b>337,4</b>

Koncernkontot bokförs i bokslutet helt som en tillgång i kommunens redovisning. Kommunen har i koncernkontot en skuld mot bolagen på 97,4 mkr.

## Not 18 Eget kapital

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Ingående balans enligt fastställd balansräkning	1 877,8	1 692,0	2 091,6	1 889,4
Årets resultat	-9,8	185,8	19,8	202,2
<b>SUMMA</b>	<b>1 868,0</b>	<b>1 877,8</b>	<b>2 111,4</b>	<b>2 091,6</b>

## Not 19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Förmånsbestämd ålderspension	0,5	0,5	0,5	0,5
Kompletterande ålderspension	0,2	0,2	0,2	0,2
Pensionsbehållning	2,5	2,1	2,5	2,1
Livränta enligt PA-KL	1,3	1,2	1,3	1,2
Efterlevandepension	0,8	0,4	0,8	0,4
Särskild avtalspension	13,0	12,0	13,0	12,0
PA-KL pensioner	8,9	8,6	8,9	8,6
<b>Summa för pensioner</b>	<b>27,1</b>	<b>25,0</b>	<b>27,1</b>	<b>25,0</b>
Löneskatt	6,6	6,1	6,6	6,1
<b>SUMMA</b>	<b>33,6</b>	<b>31,1</b>	<b>33,7</b>	<b>31,1</b>
Ingående avsättning	31,1	31,9	31,1	31,9
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,6	0,3	0,6	0,3
Utbetalningar	-0,9	-0,5	-0,9	-0,5
Nyintjänad pension	0,6	4,8	0,6	4,8
Ändring av förmån	1,0	0,2	1,0	0,2
Dödlighet	0,6	-5,7	0,6	-5,7
Övrigt	0,1	0,3	0,1	0,3
Förändring av löneskatt	0,5	-0,2	0,5	-0,2
<b>SUMMA</b>	<b>33,6</b>	<b>31,1</b>	<b>33,7</b>	<b>31,1</b>

## Not 20 Andra avsättningar

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Uppskjuten skatt	-	-	81,2	71,7
Avsättning återställande deponier	37,4	37,3	37,4	37,3
Avetableringskostnader moduler	1,5	2,4	1,5	2,4
Borgen Hållplats Hammaren	0,9	1,0	0,9	1,0
Skadestånd	0,7	2,7	0,7	2,7
<b>SUMMA</b>	<b>40,4</b>	<b>43,4</b>	<b>121,7</b>	<b>115,1</b>

### Avsättning återställ gamla deponin

Ingående värde	32,5	32,5	32,5	32,5
Ökad avsättning	-	-	0,0	0,0
Ianspråktaget belopp	-	0,0	0,0	0,0
<b>Utgående värde</b>	<b>32,5</b>	<b>32,5</b>	<b>32,5</b>	<b>32,5</b>

### Avsättning återställande ny deponi

Ingående värde	4,8	4,9	4,8	4,9
Ökad avsättning	0,1	-	0,1	0,0
Ianspråktaget belopp	-0,0	-0,0	0,0	0,0
<b>Utgående värde</b>	<b>4,9</b>	<b>4,8</b>	<b>4,9</b>	<b>4,8</b>

## Not 21 Långfristiga skulder

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Lån i banker och kreditinstitut	669,8	672,5	1 651,3	1 460,5
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	18,7	19,5	18,7	19,5
återstående antal år (vägt snitt)	17	18	17	18
Anslutningsavgifter	38,2	33,6	38,2	33,6
återstående antal år (vägt snitt)	20	20	20	20
<b>SUMMA</b>	<b>726,6</b>	<b>725,5</b>	<b>1 708,2</b>	<b>1 513,5</b>

### Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Genomsnittlig ränta	0,89	0,59	1,16	0,45
Genomsnittlig räntebindningstid	1,50	1,50	1,82	1,75

### Andel lån som förfaller inom

1 år	20,9	43,0	22,0	25,6
2-3 år	59,7	35,8	45,7	38,1
3-5 år	11,9	21,2	23,6	36,4
5-10 år	7,5	0,0	8,7	0,0



## Not 22 Kortfristiga skulder

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Anl lån att amortera nästa år	3,0	3,0	14,0	13,0
Leverantörsskulder	91,9	76,7	131,6	106,3
Skuld mot kommunala bolag	97,4	39,2	0,0	0,0
Moms o särskilda punktskatter	4,6	5,3	4,6	5,3
Personalens skatt	22,0	21,5	22,2	21,5
Arbetsgivaravgift	26,4	25,6	26,4	25,6
Semesterlöneskuld	96,6	95,2	102,7	95,2
Upplupna pensionskostnader	45,7	45,6	45,7	45,6
Upplupen särskild löneskatt	11,1	11,1	11,1	11,1
Förutbetalad skatteintäkt	0,0	15,7	0,0	15,7
Interimsskulder	37,4	36,3	64,5	58,4
Timlöner m.m. avseende december	16,6	16,5	16,6	16,5
Övrigt	58,7	49,4	95,8	78,3
<b>SUMMA</b>	<b>511,4</b>	<b>441,0</b>	<b>535,3</b>	<b>492,3</b>

## Not 23 Ansvarsförbindelser

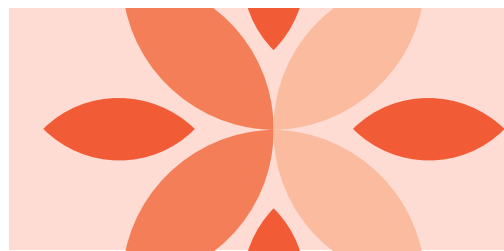
Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna				
Pensionsåtaganden	387,5	404,9	387,5	404,9
Löneskatt pensionsåtaganden	94,0	98,2	94,0	98,2
<b>Summa</b>	<b>481,5</b>	<b>503,2</b>	<b>481,5</b>	<b>503,2</b>
<b>Pensionsåtaganden</b>				
Ingående värde	503,2	515,2	503,2	515,2
Ränte- och basbeloppsuppräkring	11,4	7,0	11,4	7,0
Utbetalning	-29,2	-27,8	-29,2	-27,8
Nyintjänad pension	-0,1	0,1	-0,1	0,1
Ändring av förmån	-2,2	-0,9	-2,2	-0,9
Dödlighet	2,7	1,2	2,7	1,2
Ändring försäkringstekn grunder	0,0	9,9	0,0	9,9
Förändring av löneskatt	-4,2	-2,3	-4,2	-2,3
Övrigt	0,0	0,8	0,0	0,8
<b>Utgående värde</b>	<b>481,5</b>	<b>503,2</b>	<b>481,5</b>	<b>503,2</b>
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>				
<b>Borgen gentemot kommunala företag</b>				
Ljungby Bostäder AB, lån	610,5	410,2	610,5	410,2
Ljungby Holding AB	247,0	250,0	247,0	250,0
Ljungby Energi AB, lån	135,0	135,0	135,0	135,0
<b>Summa</b>	<b>992,5</b>	<b>795,2</b>	<b>992,5</b>	<b>795,2</b>
<b>Ställda säkerheter</b>				
Ljungbybostäder AB	-	-	0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>
<b>Övriga borgensåtaganden</b>				
Hållplats Hammaren	0,9	1,0	0,9	1,0
Ryssby Bygdegårdsförening	0,2	0,2	0,2	0,2
Innebandyhallen i Ljungby AB	11,7	12,2	11,7	12,2
Friskis & Svettis i Ljungby	8,0	8,0	8,0	8,0
<b>Summa övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>1 013,2</b>	<b>816,5</b>	<b>1 013,4</b>	<b>816,7</b>
<b>SUMMA ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	<b>1 494,7</b>	<b>1 319,6</b>	<b>1 494,9</b>	<b>1 319,9</b>

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 2022-12-31 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kr och totala tillgångar till 537 006 752 858 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 856 375 996 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 850 256 849 kr.

## Not 24 Justering för ej likviditetspåverkande poster

Belopp i mkr	Kommun		Koncern	
	2022	2021	2022	2021
Justering för av- o nedskrivningar	119,4	101,9	168,3	149,2
Justering för gjorda avsättningar	3,5	7,6	3,5	7,6
Övriga ej kassaflödespåverkande poster	-0,1	-0,6	0,5	0,3
<b>SUMMA</b>	<b>122,9</b>	<b>108,9</b>	<b>172,1</b>	<b>157,1</b>



# 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 planenliga 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 och 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 2,0 %.

**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 2021 samt en preliminär slutavräkning för 2022, enligt prognos från SKL, i bokslutet för 2022.

**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 gjordes 2019-2020. 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 2023. Således har den del av våra utlämnade lån som förfaller till betalning under 2023 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. 2023 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 2022. 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 avsättningarna. Förpliktelsen är beräknad enligt RIPS07.

2) Pensioner intjänade under 2022, 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 anläggningstillgångar 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 20,6 procent av de obeskattade reserverna, redovisas under posten avsättningar.

#### *Interna transaktioner*

För 2022 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 2022



På sidorna 71-101 presenteras en sammanfattning av varje förvaltnings verksamhetsberättelse för året 2022. 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

### Nämndens måluppfyllnad

Kommunstyrelsens uppdrag och aktiviteter redovisas i kommunstyrelsens verksamhetsplan. 35 mål är klara och 14 mål är uppsatta under en flerårsperiod och är därmed pågående.

Visionsmål	Flerårs mål/ pågående	Klar	Summa
Bästa kommun att växa i	8	11	19
Livslångt lärande för alla	2	17	19
Vi skapar ett rikt liv	4	7	11
<b>Summa</b>	<b>14</b>	<b>35</b>	<b>49</b>

## Väsentliga kvalitetsnyckeltal

### Svenskt näringslivsranking, företagsklimat

Svensk näringslivsranking är en attitydundersökning där företagare i Sverige ger sina synpunkter på företagande, kommunens service och bemötande samt upphandling.

Resultat: Resultatet visar ett fortsatt stabilt och bra företagsklimat i kommunen. Resultatet gällande det sammanvägda omdömet är 3,73 vilket är en marginell ökning från år 2021 när resultatet var 3,7. Resultatet är ett bättre resultat än snittresultatet i Kronoberg som är 3,5. Ljungby kommun klättrar 18 placeringar från plats 88 till 70 av Sveriges 290 kommuner 2022.

Kommunens förbättringsområden är fortsatt upphandling, tillgång till relevant kompetens och Vagnät, tåg- och flygförbindelser i undersökningen. E4:ans ombyggnad och konkurs tror vi har påverkat nedgången för Vagnät, tåg- och flygförbindelser. Om företagen själva listar de högst prioriterade områdena blir det tillgång till relevant kompetens, bättre dialog mellan kommunen och företagen, minskad brottslighet och ökad trygghet samt ökad samverkan mellan skola och näringsliv och fler bostäder som önskas.

### Lokala trygghetsmätningen

Den lokala trygghetsundersökningen genomförs av Polisen i samverkan med Ljungby kommun. I enkäten, som mäter

både faktisk utsatthet för brott och känsla av trygghet/otrygghet, ställs bland annat frågor om vad Ljungbyborna har för uppfattning om sin boendemiljö, vilka problem man upplever i sitt bostadsområde, om man varit utsatt för brott eller inte under det senaste året, om man känner oro för att utsättas för brott samt frågor om trygghet i bostadsområdet. De 32 indikatorer som mäts sammanvägs till ett ”problemindex”, där ett lågt index indikerar en relativt sett trygg kommun.

Bedömning: Ljungby kommuns index var 1,5 för 2022, vilket innebär att kommunen placerar sig bland de 15 kommuner i polisområde Syd som har lägst problemindex. Risken för att utsättas brott i Ljungby kommun är mycket låg. De förbättringsområden som finns berör framförallt landsbygden och handlar om att öka polisens närvaro, minska oron för inbrott och minska andelen boende med narkotikaproblem.

### Service och tillgänglighet

Service och tillgänglighet är en undersökning som mäter tillgänglighet, bemötande, kompetens, intresse och engagemang i samband med besvarande av telefon och e-post. Undersökningen görs av ett externt företag, JSM som under några veckor ringer och mailar personer i kommunen.

Bedömning: Ljungby kommun har i den senaste mätningen gjort förbättringar både när det gäller att svara i telefon och besvara e-post. Utvecklingstrenden är positiv men potential finns att höja tillgängligheten via telefon och svarsinnehåll vid telefonsamtal. Mätningen visar positiva resultat gällande bemötande, engagemang och även positiva resultat på svarstid och svars kvalitet via e-post.

### Delaktighetsindex

Detta index består av 19 olika frågor och ska belysa vilka möjligheter till delaktighet som Ljungbyborna har. Frågorna besvaras utifrån vad som finns tillgängligt på kommunens webbplats. Delaktighetsindex ingår som ett mått i KKIK.

Bedömning: Ljungby har gjort en positiv förflyttning under de senaste åren och hamnar i jämförelse med andra kommuner bland de 50% bästa. Förbättringsmöjlighet finns i området att aktivt ställa frågor till medborgarna om vad de anser om delaktighet och inflytande, att öppet redovisa det samt aktivt arbeta med medborgardialoger utifrån delaktighetstrappan. Positivt är att Ljungby har öppna nämndsmanträden, att man kan delta både fysiskt och digitalt, att medborgare kan ställa frågor på fullmäktige och att dessa möten finns tillgängliga via webb-tv. Positivt är också en öppen och transparent synpunktshantering.

## Väsentliga händelser

### Kansliavdelningen

Under våren flyttade kansliavdelningen tillbaka till nyrenoverade lokaler i kommunhuset. Ungefär samtidigt drog arbetet med att förbereda höstens val igång. Arbetet på kansliet

har därefter präglats av genomförande av val, eftervalsarbete och arbete med att anpassa diverse styrdokument efter den nya organisation som träder i kraft vid årsskiftet.

Säkerhet- och beredskapsenheten fick i februari en ny medarbetare som under året arbetat med uppdraget att skapa en krigsorganisation för Ljungby kommun. Inom informationssäkerhetsområdet har fokus legat på att stödja förvaltningarna att påbörja ett systematiskt informationssäkerhetsarbete. När det gäller dataskydd har flera utbildningar genomförts och dataskyddsombudet har stöttat förvaltningar och bolag vid inträffade incidenter och framtagande av PUB-avtal.

Under 2022 har arkivhuset haft ca. 1 800 besökare. Två utställningar har arrangerats. En med namnet ”Älskade Ljungby” och en om tre av arkivets enskilda arkivbildare; konstnärsparet Ingrid och Ronald Miller, Norrum Horn Gummessgård och Bertil Nybergs klipparkiv. Under sommaren har arkivet även haft en tillfällig utställning på stan, i f.d. Hemtex skyltfönster, som visat närområdets utseende i bild och karta. Arbetet med digitalisering, insamling och tillgängliggörande av Ljungbys historik med stöd från Riksantikvarieämbetets satsning inom Kulturarvs-IT har fortsatt och Ljungby kommunarkiv är en av ett 20-tal arbetsplatser i landet som får detta stöd årligen.

Konsument Ljungby som har både budget- och skuldrådgivning och konsumentvägledning har under året haft en lägre bemanning än 2021. Trots det har verksamheten fungerat bra och de kommuner som köper tjänst av kommunen har kunnat få en god service. Det ekonomiska läget i landet med inflation och prisökningar har inte gett några större avtryck i verksamheten ännu.

### Ekonomiavdelningen

Under 2022 har upphandlingsenheten genomfört 43 upphandlingar och fått in i snitt 3,4 anbud per upphandling. Enheten har även genomfört 17 förnyade konkurrensut-sättningar avseende fordon.

Utvecklingsarbetet har främst fokuserat på kunden genom att öka inköpskompetensen i organisationen genom utbildningar, lägga in och synliggöra fler avtal i avtalskatalogen, förbättrat avropsinformation, förtydligat roller i inköpsprocessen, skapa processbeskrivningar med malldokument på intranätet och lägga ut förbättrad information på hemsidan till näringslivet. Det interna rutinarbetet har förbättrats genom mallar, checklistor och gemensamma rutiner.

För att förbättra samarbetet med näringslivet gällande upphandling har upphandlingschefen även varit på ett antal besök hos olika lokala leverantörer samt deltagit i olika sammanhang där näringslivet är representerat.

Ekonomienheten har under året arbetat med att ytterligare förbättra de löpande ekonomiprocesserna, budget,



uppföljning och bokslut. Samma struktur med avsnitt om ekonomi, HR och kvalitet återfinns i samtliga processer och det finns en röd tråd från vad som presenteras till nämnderna och vad som går vidare till kommunstyrelsen och fullmäktige.

Fullmäktige beslutade om budget för 2023 i juni. Stora delar av budgetarbetet fick göras om under hösten beroende på förändrade budget-förutsättningar, exempelvis ökad inflation och ökade pensionskostnader. Budgeten beslutades sedan på nytt i november av nyvalda fullmäktige.

Ekonomiavdelningen har tagit fram en utredning med syftet att få en mer långsiktig planering av ekonomin och på sikt minska arbetet med budgeten.

### HR-avdelningen

Under året har kommunens arbete med "Heltidsfrågan" intensifierats. Bland annat har politiskt beslut tagits om uppstart av central bemanningsenhet samt om hantering av heltidstjänster och tjänstledigheter utan lagstöd. Arbetet med dessa frågor har intensifierats under andra halvan av året och fortsätter under nästkommande år. Arbetet med digitaliserad utveckling av olika HR-processer och administration kopplat till HR-området samt ledningsprocessen "Tillitsbaserad styrning och ledning" har fortsatt under året och fortsätter kommande år.

Ett intensivt arbete har utförts i början av året, kopplat till pandemin och den stora virusutbredning som den innebar. Andelen sjukfrånvarande inom den kommunala organisationen var högre under början av 2022 än den varit någon gång tidigare under pandemin, vilket medförde stabsarbete samt att frivilliga medarbetare arbetsleddes mellan förvaltningar för att säkerhetsställa kärnverksamheten.

Inom ramen för Ljungby kommuns folkhälsoarbete och med målet att alla barn ska växa upp under trygga förhållanden och att alla i Ljungby kommun ska leva ett liv fritt från våld har Ljungby kommun påbörjat ett arbete tillsammans med länsstyrelserna i Kronoberg och Kalmar. Samarbetet heter "En kommun fri från våld".

### Näringslivsavdelningen

Året började med fortsatta restriktioner och sjukfrånvaro p.g.a. pandemin vilket medförde konsekvenser för kommunens näringsliv. Dessa släpptes dock tidigt men ersattes av oro och osäkerhet runt kriget i Ukraina. Under året har utmaningarna varit och är störst hos de företag som riktar sig direkt mot konsumenterna i och med stigande inflation, höga el- och drivmedelspriser i kombination med höjda räntor som leder till minskad köpkraft.

Näringslivsavdelningen har under 2022 jobbat vidare med projektet Fasetten och har under året haft nio anställda inklusive de näringslivsutvecklare som normalt jobbar på avdelningen. Projektet Fasetten finansieras av Europeiska

Socialfonden (ESF) och jobbar med ungdomsarbetslösheten i fyra kommuner (Alvesta, Älmhult, Markaryd och Ljungby). Goda effekter i projektet har kunnat påvisas under året.

Vi har under året jobbat aktivt med in- och medflyttarservice och funktionen evenemangslots. Detta har skapat nya och positiva möjligheter med aktiviteter tillsammans med näringen och HR-nätverket. Under året har också affärsutvecklare inom två områden används som delvis bekostas av Ljungby kommun. Det gäller en centrumutvecklare för utveckling av Ljungby centrum och en affärsutvecklare för Smålands Sjörike. Idag är det åtta heltidsanställda på avdelningen plus två halvtidskonsulter

2022 har varit ett år med mindre antal etableringsförfrågningar. Postnord TPL har under året skapat över 160 nya jobb i kommunen. Inga stora varsel eller konkurser har noterats. Näringslivsavdelningen ser fortsatt ett stort behov av att vårt nya industriområde på Ekalund färdigställs.

Under våren har också Ljungby kommun varit på ett mycket positivt och framtidsinriktat besök i Grenå / Norrdjurs Kommune för att diskutera samarbete mellan kommunerna och gemensamma initiativ för att stärka besöksnäringen i framtiden. Genom färjetrafiken mellan Halmstad och Grenå skapas nya och spännande möjligheter i linje med Fokusområde näringsliv

### Service- och IT-avdelningen

År 2022 har kommunens medarbetare i fortsatt stor utsträckning arbetat på distans, vilket har ställt höga krav på service- och IT-avdelningens stödjande funktion. Antalet ärenden till IT:s helpdesk har under de senaste åren ökat från år till år och under 2022 ökade de med 10 procent.

Ökade krav på säkerhet och tillgänglighet har medfört att nuvarande lösning av kommunens nätverksmiljö var i behov förbättring. Under året har IT bytt switchar och infört autentisering i LAN vilket ger en säkrare IT-miljö/infrastruktur med lägre risk för intrång eller missbruk. Verktygen kommer också att ge en större insyn i vad för utrustning som finns i kommunens nätverk.

Under året har två större utredningar slutredovisats. Skapandet av ett, för kommunen gemensamt, kontaktcenter samt en genomlysning av kommunens IT-organisation. Båda utredningarna visade att vi kan öka vår effektivitet samt möjliggöra bästa service till våra kommuninvånare med mål om ökad tillväxt genom att genomföra de föreslagna förändringarna. Utredningarna mynnade ut i nya uppdrag för båda enheterna och under året har rekryteringar genomförts utifrån ökade uppdrag. Ett arbete som tagit mycket resurser.

Vi har påbörjat arbetet med att upphandla ny konferensutrustning. En omfattande och långdragen process som avslutas under första kvartalet 2023.

De problem som avdelningen och hela kommunorganisationen möttes av då vi under 2021 bytte telefonoperatör och gick över till en molnbaserad växel är till viss del kvar. Även om tjänsten under 2022 har fungerat mer friktionsfritt så kvarstår en hel del problem vilket har skapat mycket arbete för båda enheterna.

Avdelningen har skrivit fram en ny policy för digitalisering som kommunfullmäktige antagit. Policyn knyter an till SKR:s strategi för digitalisering och innebär bland annat att kommunens verksamheter främst ska erbjuda våra kunder digitala tjänster för att lösa deras behov.

### Utvecklingsavdelningen

Utvecklingsavdelningen utvecklades 2023-01-01 och en samhällsbyggnadsavdelning samt en kvalitetsenhet bildas under kommunstyrelsen. Det är en stor förändring och som varit i fokus under 2022. Det har bland annat arbetats med riskanalyser och fördelning av arbetsuppgifter.

Avdelningen har under 2022 minskat från sex tjänster till fyra på grund av tjänstledighet och frivillig uppsägning av tjänst som inte återbesatts med anledning av kommande organisationsförändring.

### Kommunikationsavdelningen

Kommunikationsavdelningen har arbetat med fokusområdena och dess samarbetspartners med arbete mot visionen. Det har resulterat i gemensamma budskap, i filmer och kampanjer, texter, visuellt material och kommunikation kring gemensamma aktiviteter. Kommunikationsarbete kopplat till evenemang och aktiviteter har ökat och ett antal kampanjer för att berätta om platsen Ljungby har tagits fram. Arbetet med platskommunikation har tagit form och kommunikationsavdelningen har haft dragningar för föreningar, företag och Centrumföreningen bland annat.

Webbplatsen har fått ett antal förbättringar utifrån invånarperspektiv. Även sökfunktion har förbättrats. En uppgraderad version av intranätet lanserades i början av året och avdelningen har infört system för säkrare och effektivare hantering av bilder och rörligt material.

Avdelningen har arbetat med krisinformation kopplat till krigsorganisation, Styrel, pandemi, kriget i Ukraina och elbesparande åtgärder.

Ett av avdelningens största uppdrag: att stötta verksamheterna kommunikativt och att bidra till att nå ut med verksamheternas budskap, såväl internt som externt, har resulterat i en mängd kommunikativa insatser såsom tips till media, nyheter, annonser, kampanjer, e-tjänster, sidor, inlägg, filmer, trycksaker och annat material.

Avdelningen har ansvar för ljungby.se, externa e-tjänster och intranätet. Ansvaret innebär utveckling och förvaltning. Under året har ett stort antal nya e-tjänster tagits

fram, bland annat en som resulterade i socialnämndens innovationspris. Upphandling för profilprodukter har genomförts under året.

## Ekonomi

Totalt sett redovisar kommunstyrelsen ett överskott på 2 393 tkr. Politisk verksamhet redovisar ett underskott på 808 tkr. Underskottet är främst kopplat till politiska arvoden samt kommunstyrelsens varumärkesarbete, men även kostnaderna för webbsändning och radiosändning är högre än budgeterat.

Kansliavdelningen redovisar ett överskott på 646 tkr. Under 2022 har kansliavdelningen haft vakanta tjänster vilket har gett ett överskott jämfört med budget på drygt 500 tkr. Den ersättning som kommunen fått för bidragsanställningar på arkivet har minskat vilket gjort att lönekostnaderna blivit högre än budgeterat. Som åtgärd har antalet tjänster dragits ner och detta kommer att ge effekt på sikt.

När det gäller säkerhet- och beredskapsenheten redovisas ett mindre underskott för det brottsförebyggande arbetet som beror på kostnader som inte varit budgeterade; extra bevakning av Securitas på skolor, analys av narkotika i avloppsvattnet och ökad kostnad för Trygghetsmätning.

Ekonomiavdelningen redovisar ett överskott på 667 tkr. Anledningar är framför allt vakanser i början av året och ökade intäkter för påminnelse- och inkassoavgifter. Upphandlingschefen har även varit tf utvecklingschef under större delen av året vilket också gett överskott.

HR-avdelningen redovisar ett överskott på 1 591 tkr. Överskottet uppstår bl a till följd av att kostnaderna för arbetskraft och företagshälsovård varit lägre än budgeterat för 2022.

Näringslivsavdelningen redovisar ett underskott på 158 tkr och Service- och IT-avdelningen redovisar ett underskott på 155 tkr. Kostnaden för kommunövergripande IT-licenser avviker från budget med -1 006 tkr. Nytt avtal för telefoni medför att kostnader på 562 tkr mindre än budgeterat.

Utvecklingsavdelningen redovisar ett överskott på 919 tkr. Internationella projekt visar stora överskott samt att det finns ett överskott på personal-kostnader, till följd av vakanta tjänster. De största negativa budgetavvikelsena innefattar kostnad för köpta tjänster.

Kommunikationsavdelningen redovisar ett underskott på 220 tkr. Under 2021 hade avdelningen en halvårslång vakans att fylla. För att få sökande till den tjänsten gjordes den till ett något längre vikariat som gav avdelningen möjlighet att arbeta med uppdraget kring platskommunikation. Tjänsten har påverkat avdelningens ekonomiska resultat negativt. Den veckovisa annonseringen, "Veckonytt", är underbudgeterad. Kostnader för digitala system för webb, intranät och e-tjänster

ökar årligen. Det beror på ökade krav på exempelvis tillgänglighet men även att systemen kostar mer.

## Framtid

Under året har lagstiftningen inom informationssäkerhet och dataskydd skärpts vilket kommer att få stor betydelse för hela kommunen. För att kraven i lagstiftningen ska uppfyllas kommer drastiska förbättringar att krävas inom området.

Krisberedskap och civilt försvar har under året fått stort fokus både nationellt, regionalt och lokalt. Trycket på vad kommunen ska ta ansvar för ökar, men tyvärr har regeringen inte beslutat om någon utökning av det statsbidrag som till del finansierar arbetet. Konkret innebär det att kommunen inför 2024 kommer att behöva budgetera mer medel för arbetet.

En ny lag om kommunens ansvar för samordning av det brottsförebyggande arbetet kommer att träda i kraft den 1 juli 2023. I och med det får kommunen extra medel i statsbidrag. Pengar som på sikt kan finansiera en heltidstjänst som brottsförebyggande samordnare.

Införande pågår av systemstöd för avtalsuppföljning som ska möjliggöra att följa upp leverantörs- och avtalstrohet. Under 2023 kommer flera större upphandlingar göras inom ekonomiområdet; banktjänster, kapitalförvaltning och pensioner.

Arbetet med kompetensförsörjning pågår ständigt, men kommer under 2023 att utvecklas vidare bland annat genom upprättande av en strategi för kompetensförsörjning i enlighet med politiskt beslut.

Näringslivsavdelningen arbetar vidare för ett bättre företagsklimat tillsammans med externa parter inom fokusområdet Näringsliv. Under 2023 kommer vi att jobba med åtgärder för att förbättra företagsklimatet i Ljungby kommun och att synas utanför Ljungby kommuns gränser. Exempel på åtgärder är Nyhetsbrev, "Industrinatten, goes Daytime", företagsbesök tillsammans med politiken samt riktade åtgärder för ökad trygghet för företagen gällande den upplevda brottsligheten.

Service- och IT-avdelningen arbetar under 2023 vidare för att dels stärka säkerheten och skapa säkrare IT-miljöer, dels för att etablera det kontaktcenter som politiken givit oss i uppdrag. Uppdragen är båda av komplex karaktär och kräver en stor arbetsinsats under lång tid framöver, något som det idag saknas resurser till.

Med anledning av att utvecklingsavdelningen avvecklas 2023-01-01 sker en övergång till samhällsbyggnadsavdelning och kvalitetsenhet. Frågor som uppkommer i övergång kopplat till gränsdragningar i uppdrag kommer att hanteras löpande genom avstämningsmöten mellan avdelningschef, enhetschef och kommundirektör.

Då delar av kommunikationsavdelningens verksamhet är underbudgeterad måste justeringar göras. Arbetet med platskommunikation är ett verktyg mot visionen som också måste införlivas i ordinarie arbete med ordinarie resurser.

## Bokslut – Kommunstyrelsen

Verksamhet 2022 (tkr)		Budget	Utfall	Avvikelse
100	Nämnd och styrelseverksamhet	5 456	6 286	-831
110	Stöd till politiska partier	1 130	1 146	-16
130	Övrig politisk verksamhet	1 123	1 084	39
220	Näringslivsfrämjande åtgärder	5 043	5 165	-123
225	Konsument- och energirådgivning	437	381	56
263	Miljö, hälsa och hållbar utveckling	183	63	120
275	Totalförsvar och samhällsskydd	1 262	1 314	-51
407	Förskola	0	0	0
475	Högskoleutbildning m.m.	7 525	7 573	-48
513	Insatser enligt LSS, SFB och HSL	0	-1	1
610	Arbetsmarknadsåtgärder	2 934	2 662	272
701	Kommunledningsförv stab	2 744	2 835	-91
705	Information	5 786	6 006	-220
706	Strategisk planering	7 124	6 325	799
720	Kanslienheter	3 811	3 242	569
721	Kontorsservice	2 818	2 856	-38
722	Arkivet	3 075	2 991	84
731	Ekonomiavdelningen	7 045	6 751	294
732	Upphandlingsenhet	3 247	2 873	373
740	HR-avdelningen	13 862	13 417	445
741	Företagshälsovård	2 200	1 757	443
742	Fackliga företrädare	2 083	1 824	259
743	Personalutbildning	396	248	148
745	Personalvård	50	52	-2
746	Övriga personalbefr åtgärder	250	224	26
775	IT-avdelningen	18 342	18 458	-116
<b>Summa</b>		<b>97 925</b>	<b>95 533</b>	<b>2 393</b>
		Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter		20 404	27 997	7 593
Kostnader		118 329	123 529	-5 200
<b>Nettokostnad</b>		<b>97 925</b>	<b>95 532</b>	<b>2 393</b>



# Tekniska nämnden

## Nämndens uppgift

Tekniska nämnden har uppdraget att leverera infrastruktur, trygghet, måltider, bostäder, arbetsplatser, lokaler och mötesplatser för ett bättre liv enligt Ljungby kommuns mål och vision.

Tekniska nämndens uppdrag omfattar både drift och förvaltning samt utveckling av kommunens gator och trafiklösningar, parker och grönområden, vatten och avlopp, renhållning, fastigheter och exploateringsområden, kartor samt räddningstjänst och kostverksamhet.

I den dagliga driften ingår bland annat dricksvattenproduktion, sophämtning, tillagning av måltider, strategisk markanskaffning, förvaltning av kommunens fastigheter, räddningstjänst och snöröjning. En kontinuerlig och störningsfri leverans är nödvändig och förväntas av våra kommuninvånare.

En ändamålsenlig och effektiv förvaltning av kommunens fastigheter och övrig infrastruktur krävs för att bibehålla funktion och värde av kommunens kapital.

Ansvarsområdena för tekniska förvaltningen är preciserade i tekniska nämndens reglemente, fastställt av fullmäktige, och i lagstiftning. För att styra verksamheten ytterligare har tekniska förvaltningen, i dialog med tekniska nämnden, fastställt kärnuppdrag för varje avdelning. Dessa kärnuppdrag ska genomsyra avdelningarnas arbete och skapa en tydlighet om vad som är viktigast. Detta ger i sin tur goda förutsättningar för att arbeta med tillitsbaserad ledning och styrning. Ledningsgruppens uppdrag är att skapa samsyn och samordning i förvaltningens gemensamma frågor. Syftet är att genom detta uppdrag skapa förutsättningar för politiken och verksamheterna att lyckas i sina respektive uppdrag.

## Verksamhet

### Måluppfyllelse

Visionsmål	Ej uppnådda	Flerårs mål/pågående	Klar	Summa	Andel klara
Bästa kommun att växa i	5	0	17	22	77,3%
Livslångt lärande för alla	0	0	4	4	100%
Vi skapar ett rikt liv	3	1	2	6	50%
<b>Summa</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>23</b>	<b>32</b>	<b>71,9%</b>

### Väsentliga händelser

De kraftigt ökade kostnaderna för el, drivmedel och livsmedel har under år 2022 påverkat tekniska förvaltningen mycket. Avdelningar som drabbats är räddningstjänsten, gatuavdelningen, VA-avdelningen, fastighetsavdelningen och kostavdelningen. Kostnaderna för olika typer av uppdrag till entreprenörer har också ökat rejält, detta påverkar bland annat gatuavdelningens kostnader för beläggningsarbeten (asfaltering) samt renhållningsverksamhetens upphandlade entreprenad. Även leveransproblem, delvis som kvardröjande konsekvens efter pandemins mer intensiva fas, har påverkat flera avdelningar negativt. Kommunen har som helhet dragit stor nytta av det systematiska och mångåriga arbete som utförts för att dra ned på energiåtgång i de kommunala lokalerna.

De ökade kostnaderna föranledde under året tekniska nämnden att besluta om besparingsåtgärder. Avdelningar som inte direkt drabbats av kostnadsökningar har också fått beslut om besparingar för att bidra till att minska underskottet. Detta har inneburit att vissa arbetsuppgifter

inte kunnat utföras och att förvaltningen löpande, med hjälp av tekniska nämnden, fått prioritera hårt bland uppdragen och identifiera vad som i lägst utsträckning påverkar kärnuppdragen.

Arbete har, som vanligt, pågått med kontinuitetsplanering inom samtliga verksamheter. Dessutom har tekniska förvaltningen arbetat med sin krigsorganisation, under guidning av kommunledningsförvaltningen. Förvaltningen kan konstatera att det krävs hög intern kompetens om krisen kommer och att det goda interna samarbetet är en viktig faktor i hantering av oförutsedda händelser. Planeringen påminner till stora delar om det ordinarie beredskapsarbetet, denna likhet innebär för kommuninvånarna en stabilitet och trygghet som de flesta inte uppmärksammar, utan tvärtom tar för given.

Lokalvårdsverksamheten är sedan januari 2022 samordnad inom tekniska förvaltningen. Kommunfullmäktige har beslutat om besparingar inom lokalvårdsverksamheten år 2022, 2023 och plan för 2024. Totalt ska 5 miljoner kronor sparas, detta innebär att kraftiga effektiviseringar kommer att krävas. Under år 2022 har det inte varit möjligt att hålla budget, en större nyetablerad verksamhet dras regelmässigt med vissa uppstartskostnader. Uppstart kombinerat med tuffa besparingskrav har inte varit möjligt att verkställa under år 2022. Fokus har legat på att inventera alla lokaler, städfrekvens och, framför allt, att säkerställa medarbetarnas arbetsmiljö.

## Ekonomi

I bokslutet skrevs värdet för Lagavallen ned med en tredjedel, 10 mkr. Eftersom försäkringsbolaget inte har gett något besked om försäkringsersättnings storlek har ingen intäkt bokats upp.

Förvaltningen redovisar ett underskott men resultatet frånräknat nedskrivningen är ett överskott på cirka 3 mkr. För att minska förvaltningens underskott beslutade nämnden om besparingsåtgärder för samtliga avdelningar och det har genererat att flera avdelningar redovisar överskott.

Räddningstjänstens underskott beror dels på kostnader för provtagning av PFAS på fastigheten Brandstationen 1 enligt föreläggande. Dels på ökade driftkostnader och ökade kostnader för larm.

Inom kostverksamheten har prisökningarna på livsmedel och material delvis kunnat kompenseras genom uppdaterade riktlinjer avseende menyerna i förskola och skola och återhållsamhet med vikarier. Men överskottet i personalkostnader beror även på svårigheter att rekrytera personal.

Underskottet för verksamhetslokaler består av nämnda

nedskrivning av Lagavallen och för ökade kostnader för rivning av Hjortsbergskolan på grund av högre miljökrav och avvikelser från rivningsinventering. Avdelningen har effektiviserat organisationen genom att tydliggöra processer och arbetsroller. Det tillsammans med besparingsåtgärder gör att fastighetsförvaltningen går med överskott.

Överflyttning av budget till lokalvården blev inte klar för rån i september. Det tillsammans med uppstartskostnader och att verksamheten har fått över mer personal än budget gör att det inte gått att hantera den politiskt beslutade besparingen.

Även VA-verksamheten har påverkats av ökade driftskostnader och redovisar ett underskott på 1,2 mkr innan korrigering mot VA-kollektivet.

Inom verksamheten avfallshantering redovisar hushållens renhållning ett underskott på 2,2 mkr och deponin motsvarande överskott.

## Personal

Pandemin har satt avtryck i sjukfrånvaron år 2020-2022. Sjukfrånvaron är trots det relativt sett låg. Det systematiska arbetsmiljöarbetet bedöms vara förklaringen till detta.

Under år 2022 samordnades cirka 80 lokalvårdare inom fastighetsavdelningen. Förändringen har inte lett till lägre frisknärvaro eller synbart högre sjukfrånvaro inom förvaltningen som helhet.

Frisknärvaro, det vill säga den andel medarbetare som inte varit frånvarande på grund av sjukdom någon gång alls under år 2022, är väldigt låg på grund av hög sjukfrånvaro allmänt, men även på grund av att alla uppmanats att vara hemma vid minsta symptom.

Sjukfrånvaron är stadigvarande låg, hänsyn tagen till pandemin. Tekniska förvaltningen har under många år haft låg sjukfrånvaro. Lägre sjukfrånvaro än cirka 3 % är inte rimligt att sikta på, det skulle med all sannolikhet innebära att medarbetare är på arbetet trots sjukdom.

Personalomsättningen ligger på en god nivå. En viss personalomsättning är av godo eftersom nya medarbetare behöver komma in på arbetsplatserna av dels demografiska skäl, dels för att ny kompetens ständigt behöver tillföras arbetsplatserna. Medarbetare söker sig naturligt vidare i vissa fall. För flertalet av de kompetenser som finns inom tekniska förvaltningen är det relativt enkelt att skaffa annat jobb i framför allt privat sektor.

Liten sänkning på totalen vad gäller heltid som norm. Under året har lokalvårdsorganisation med cirka 80 med-



arbetare startats och där innehar många deltidstjänster. Ett arbete har pågått och pågår vidare om att fördela om tjänster och skapa mer heltidstjänster. Under året har arbetet med heltid som norm intensifierats och arbetsgrupp med regelbundna möten startats.

## Framtid

Viktigast för kommuninvånare och näringsidkare i Ljungby kommun är att de kommunala kärnuppdragen är pålitliga, robusta och utförs med godtagbar kvalitet. Dessa verksamheter behöver värnas i alla lägen. Ambitionshöjningar behöver, om de inte stärker kommunens leverans av kärnuppdrag, hållas till ett minimum om alternativet är att spara på de kommunala kärnuppdragen.

Inriktningsbeslut behövs för att lokalvårdsorganisationen framöver ska kunna hålla budget. Det tidigare uppdraget om målsättning för lokalvårdsorganisationen går inte att kombinera med beslutade besparingar.

Räddningstjänstens tillsynsverksamhet behöver för-

bättras. Uppdraget ökar dessutom på grund av det förändrade säkerhetsläget i Sverige och i omvärlden. Ambitionssänkningar avseende till exempel utbildningar kan komma i fråga för att hantera detta.

Stensbergsskolans nuvarande idrottshall behöver rivas för att ge utrymme för ny byggnad enligt uppdrag från barn- och utbildningsnämnden. Kostnaden kan inte bokföras på investeringen.

Renhållningsverksamheten har under ett antal år dragits med underskott. Att bokslutet nu uppvisar budget i balans är en god förutsättning för framtiden.

Kostnaderna för livsmedel, drivmedel och el har ökat dramatiskt under år 2022. Ökade kostnader för livsmedel, drivmedel och el tär på utrymmet för andra kostnader, som personal. Det är därför viktigt att överväga hur möjligheterna att kompensera kostnadsökningarna ser ut.

Hamneda svackdike/sidofära ska permanentas. MSB kommer sannolikt att delfinansiera åtgärden till 60%. I övrigt krävs kommunala skattemedel.

# Nyckeltal

## Mät- och kartverksamhet

Kategori	2022	2021	2020
Finutsättning	17	32	
Nybyggnadskartor, bostäder	8	23	19
Nybyggnadskartor, industri/handel	3	8	9
Förenklade nybyggnadskartor	30	31	19

## Gator, vägar och parker

Gator och vägar	2022	2021	2020
Total gatuyta inkl. gc-vägar i m <sup>2</sup>	1 913 000	1 892 000	1 890 000
Driftskostnader exkl. kapitalkostnader per m <sup>2</sup>	8,56	8,72	8,63
Barmarksunderhåll per m <sup>2</sup>	3,58	3,69	3,64
Vinterväghållning per m <sup>2</sup>	2,25	2,25	0,93
Beläggingsunderhåll per m <sup>2</sup>	5,78	6,10	6,72
Väg- och gatubelysning per m <sup>2</sup>	2,61	2,0	1,83
Kommunalt driftbidrag för enskild väghållning, tkr	3 102	3 127	2 953

Parker	2022	2021	2020
Total parkmark i m <sup>2</sup>	2 291 682	2 027 082	2 027 082
Driftskostnader exkl. kapitalkostnader per m <sup>2</sup>	3,37	3,68	3,50
Anlagd parkmark exklusive naturpark i m <sup>2</sup>	1 326 927	1 272 627	1 272 627
Driftskostnad anlagd parkmark per m <sup>2</sup>	5,82	5,86	5,57
Parkkostnad per invånare/år	271	262	250

## Medborgardialog

Kategori	2022	2021	2020
Motioner	2	5	1
Medborgarförslag/e-förslag/initiativ	45	42	8/0/29
Synpunkter	197	167	137

## Kostverksamhet

Antal serverade måltider i skola/fritidshem	2022	2021	2020
Frukost	75 447	75 834	72 728
Lunch, inklusive gymnasiet	638 348	616 239	642 090
Mellanmål	120 684	118 760	120 726

Antal serverade måltider i förskola	2022	2021	2020
Frukost	138 801	133 814	122 532
Lunch	233 646	190 289	197 597
Mellanmål	131 970	130 484	132 946

## Kostverksamhet forts

<b>Antal serverade måltider i äldreomsorg</b>	2022	2021	2020
Frukost	76 459	65 843	87 968
Middag	198 092	112 853	145 925
Middag/Matdistribution	60 468	55 107	60 896
Kvällsmat	119 343	118 876	117 791
<b>Typ av kök/verksamhet</b>	2022	2021	2020
Centralkök	4	4	4
Tillagningskök	16	16	16
Mottagningskök	6	9	7
Serveringskök, utan personalbudget	7	10	12
Caféverksamhet kommunhus	1	2	3
Totalt:	34	41	42
Lokalvård och Caféverksamhet kommunhus	2	3	3
<b>Totalt:</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>71</b>

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

## Räddningstjänst

<b>Antal uppdrag</b>	2022	2021	2020	Hjälp till annan kommun 2022
Brand i byggnad	46	48	54	24
Brand ej i byggnad	66	41	44	7
Automatlarm ej brand	121	90	140	0
Trafikolycka	122	131	129	6
Utsläpp farligt ämne	20	4	1	1
Drunkning/tillbud	2	0	4	0
Övrigt	179	150	199	11
Suicid/suicidförsök	9	14	4	0
IVPA (i väntan på ambulans)	27	35	18	3
Nödställd person	6			0
Hjälp till annan kommun	52			
Passning på Ljungby station av deltidsstyrkan	54			
<b>Totalt</b>	<b>704</b>	<b>513</b>	<b>593</b>	<b>52</b>

## Vatten- och avloppshantering

<b>Kategori</b>	2022	2021	2020
Producerad mängd Ljungbys vattenverk, m <sup>3</sup>	1 390 314	1 300 000	1 316 209
Mängd vatten till Ljungby avloppsreningsverk, m <sup>3</sup>	2 277 931	2 900 000	2 978 532
Antal vattenläckor	11	20	24



## Avfallshantering

Kategori	2022	2021	2020
Insamlad mängd matavfall, ton	1 148	1 261	1 228
Insamlad mängd restavfall, ton	4 181	4 195	4 397
Insamlad mängd på ÅVC som går till deponi, ton	683	805	861

## Bokslut – Tekniska nämnden

Verksamhet 2022 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
10 Nämnd och styrelseverksamhet	447	414	33
21 Fysisk/ tekn plan, bostadsförb	12 444	8 481	3 963
24 Gator och vägar samt parkering	41 925	39 463	2 463
25 Parker	10 057	10 366	-309
27 Räddningsverksamhet och övrig samhällsskydd	33 346	34 867	-1 521
40 Förskola och öppen förskola	0	26	-26
51 Vård och omsorg äldre och funktionshindrade	-678	1 459	-2 137
71 Gemensamma kostnader	693	-2 719	3 412
75 Verksamhetslokaler	35 862	54 796	-18 933
81 Kommersiell verksamhet	954	-4 835	5 789
86 Vattenfs och avloppshantering	0	0	0
87 Avfallshantering	-3 256	-3 331	75
<b>Summa</b>	<b>131 795</b>	<b>138 986</b>	<b>-7 191</b>
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	399 925	472 619	72 694
Kostnader	531 720	611 605	-79 885
<b>Nettokostnad</b>	<b>131 795</b>	<b>138 986</b>	<b>-7 191</b>

## Resultaträkning – VA-verksamhet

Belopp i (tkr)	Not	2022			2021	2019
		Bokslut	Budget	Avvikelse	Bokslut	Bokslut
Verksamhetens intäkter	1	64 174	56 406	7 768	57 608	52 181
Verksamhetens kostnader	2	-52 687	-43 850	-8 837	-46 489	-40 938
Avskrivningar		-9 324	-10 173	849	-9 158	-9 214
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>2 163</b>	<b>2 383</b>	<b>-220</b>	<b>1 961</b>	<b>2 030</b>
Finansiella intäkter		0	0	0	0	484
Finansiella kostnader		-2 163	-2 383	220	-1 961	-2 514
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I verksamhetens kostnader ingår fördelade kostnader avseende kommunövergripande administration, såsom HR-avdelning, ekonomiavdelning, kommunkansli, växel, kontorsservice, IT och kommundirektör. Även fördelade kostnader för tekniska förvaltningens kansli och teknisk nämnd ingår.

## Balansräkning – VA-verksamhet

Belopp i (tkr)	Not	2022	2021	2020
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Materiella anläggningstillgångar		283 212	236 179	236 179
Fastigheter och anläggningar		276 271	230 447	230 447
Maskiner och inventarier		6 941	5 732	5 732
Finansiella anläggningstillgångar		82	101	10 043
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>283 294</b>	<b>236 280</b>	<b>246 222</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Kortfristiga fordringar		9 132	9 922	9 805
Likvida medel		0	0	0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>9 132</b>	<b>9 922</b>	<b>9 805</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>292 426</b>	<b>246 202</b>	<b>256 027</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital		0	0	0
Årets resultat		0	0	0
<b>Summa eget kapital</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skulder</b>				
Avsättning		0	2 000	
Långfristiga skulder		265 406	216 091	229 263
Kortfristiga skulder	3	27 019	28 111	26 764
<b>Summa skulder</b>		<b>292 426</b>	<b>246 202</b>	<b>256 027</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>292 426</b>	<b>246 202</b>	<b>256 027</b>

### Not 1 Verksamhetens intäkter VA

Belopp i (tkr)	2022	2021
Anslutningsavgifter	1 955	1 484
Övriga intäkter	62 219	56 124
<b>SUMMA</b>	<b>64 174</b>	<b>57 608</b>

### Not 2 Verksamhetens kostnader VA

Belopp i (tkr)	2022	2021
Lönekostnader	17 823	16 149
Interna kostnader	9 330	8 475
Övriga kostnader	25 534	21 865
<b>SUMMA</b>	<b>52 687</b>	<b>46 489</b>

### Not 3 Kortfristig skuld VA

Belopp i (tkr)	2022	2021
Skuld till VA-kollektiv	25 672	26 899
Semesterlöneskuld	1 157	1 010
Övriga skulder	191	202
<b>SUMMA</b>	<b>27 019</b>	<b>28 111</b>

# Miljö- och byggnämnden

## Nämndens uppgift

Miljö- och byggnämnden har som uppgift att utföra praktisk tillsyn och kontroll samt att handlägga ärenden inom verksamhetsområdet för att främja 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.

## Verksamhet

### Måluppfyllelse

Visionsmål	Ej på- börjad	Flerårs mål/ pågående	Klar	Summa	Andel klara
Bästa kommun att växa i	2	8	2	12	17%
Livslångt lärande för alla	0	1	4	5	80%
Vi skapar ett rikt liv	0	6	3	9	33%
<b>SUMMA</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>9</b>	<b>26</b>	<b>35%</b>

### Väsentliga kvalitetsnyckeltal

Nämnden följer verksamhetens upplevda servicekvalitet genom SKR:s enkät Insikt. Kunder som haft ett ärende inom något av myndighetsområdena bygglov, miljöskydd eller livsmedel får möjlighet att sätta betyg på myndighetens olika serviceområden: information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet. Resultatet redovisas som Nöjd Kund Index (NKI) och för kundgruppen företagare utgör resultatet en del i KKiK. För 2021 hade nämnden ett sammanvägt NKI på 60, vilket är ett svagt resultat.

Vid utgången av 2022 visar nämnden en förbättring för samtliga myndighetsområden och ett sammanvägt NKI på 67 (avser kundgruppen företagare). Vi ser också en positiv utveckling för de olika serviceområdena vid jämförelse 2021 mot 2022. 2022 års värden är preliminära och de faktiska värdena presenteras av SKR i april 2023.

### Väsentliga händelser

Nämnden arbetar med fokus på god service kopplat till myndighetsutövningen, bland annat med mål att verksamhetens kunder ska uppleva god kvalitet i bemötande och tillgänglighet. Nämnden lägger resurser på arbete med digitalisering av processer och tjänster som på sikt ska leda till effektiviseringar och bättre service.

Under årets första månader hade kommunen en ansträngd personalsituation till följd av pandemin och personal från förvaltningen gick då in och stöttade andra verksamheter i kommunen.

Under senare delen av 2022 noterades en minskning i antalet bygglovsärenden och minskade intäkter i förhållande till budget för både plan och bygg. Minskning i ärenden tillsammans med rapporter om att det läget förväntas hålla i sig under 2023 har gjort att byggenheten under 2022 har börjat en process med att minska andelen tillgängliga årsarbetskrafter genom omplaceringar till andra förvaltningar.

### Plan- och byggavdelningen

Arbetet fortlöper utan några större avvikelser från verksamhetsplanen. Handläggningstider har reducerats ytterligare och arbetet med att ge god service till kunderna fortsätter. Den genomsnittliga handläggningstiden för bygglovsärenden som beslutades på delegation var 22 arbetsdagar, bygglovsärenden som beslutades av nämnden hade en genomsnittlig handläggningstid på 46 arbetsdagar. Bygglovsrådgivning samt ökad tillgänglighet på

telefon och mejl har kommit allmänheten till nytta och information på hemsidan uppdateras och är lättillgänglig. En ny ansökningsblankett för bygglovsansökningar har tagits fram och finns tillgänglig för sökande på hemsidan via e-tjänster under tidigare år, till fördel för nedkortade handläggningstider på bygglov.

Översiktsplanen (ÖP) vann laga kraft den 24 februari 2022. Under året har en informationsfilm om ÖP 2035 tagits fram och publicerats offentligt. Även en kortversion är finns framtagna och väntar på tryck. Utifrån ÖP 2035 har arbeten fortsatt i form av Fördjupade översiktsplaner (FÖP) för Ljungby stad samt för Bolmens östra strand, Bostadsförslöjningsprogram (BFP) samt VA-plan. Under året har projektplaner för FÖP-arna samt BFP tagits fram.

## Miljöavdelningen

Arbetet med industritillsyn fortlöper med prioriteringar i enlighet med verksamhetsplanen. Vissa justeringar har gjorts efter antal årsarbetskrafter på grund av personalomsättning och svårigheter att rekrytera, vilket är huvudorsaken till att målen inte uppnåtts. Fokus ligger på tillsyn av objekt med årlig avgift och timavgift, samt de ärenden som genererar störst miljönytta. I övrigt prioriteras medverkan i olika exploateringsprojekt.

Arbetet med tillsyn av lantbruk ligger efter plan vilket till största delen beror på brist på miljöinspektörer. Prioritering har gjorts av verksamhetsutövare med fast årlig avgift samt där vi har en tillsynsskuld.

Början av 2022 präglades delvis av pandemin och året inleddes med en kontrollskuld för livsmedelskontrollen på 320 timmar till följd av denna. Det genomfördes fler fysiska besök och till följd av att inte haft möjlighet att genomföra kontroll på plats hittades fler avvikelser än normalt, vilket gjorde att även uppföljningarna ökade.

En ny tobakslag infördes med kort varsel under sommaren vilket innebär att alla som säljer tobaksfria nikotinprodukter ska anmäla detta till kommunen, som även har tillsynsansvar över de verksamheterna.

## Ekonomi

Nämndens verksamhet finansieras till största delen genom intäkter via avgifter och statliga bidrag. För 2022 är totala kostnader 30 775 tkr, totala intäkter 17 738 tkr, och finansiering i form av skattemedel 12 408 tkr. Detta ger ett underskott på 628 tkr i förhållande till budgeterade skattemedel, vilket motsvarar en avvikelse på 5,0% i förhållande till budget.

I tilldelade skattemedel för 2022 ingår projektmedel för översiktlig planering på 1 121 tkr som inte förbrukats under 2022 p.g.a. förskjutning i tidplanen för projekt FÖP

Ljungby stad och FÖP Bolmens östra strand.

I resultatet för 2022 ingår även en intäkt för beslut om byggsanktionsavgift på 652 tkr. Beslutet är överklagat och har blivit upphävt vilket innebär att intäkten är osäker. Detta belopp kommer eventuellt justeras 2023 och kommer i så fall påverka nästa år negativt och visar därmed ett bättre resultat för 2022.

### Förhållande som i större grad påverkat resultatet:

- Lägre kostnader för nämnden och ett överskott med 274 tkr efter resultatbalansering 2021.
- Införande av ny samhällsbyggnadsavdelning har medfört extra bemanning med tillfällig organisation vilket inneburit högre kostnader för administration och ledning.
- Lägre kostnader för externt konsultstöd IT system.
- Betydligt lägre intäkter via timavgifter för miljöskydd till följd av vakanser och nyrekryteringar.
- Bristande kostnadstäckning i taxa för tillstånd små avlopp.
- Minskat inflöde av bygglovsärenden under andra halvan av 2022 medför lägre intäkter för bygg och plan.

## Personal

Frisknärvaron visar andel medarbetare utan sjukdag under året. Snittet för hela kommunen under 2022 var 20,8 procent och där ligger förvaltningen något högre. Under första kvartalet av 2022 när restriktioner fortfarande gällde var frisknärvaron uppe på mellan 50 – 60 procent för att sedan minska i takt med återgången till arbetsplatsen.

Förvaltningen hade en sjukfrånvaro på 5,4 procent år 2022 (kvinnor 6,0 procent och män 2,7 procent) sett till månadsavlönade, anställda tills vidare. Snittet för de flesta månader låg lägre än kommunen i stort. Under 2022 har förvaltningen haft en relativt hög personalomsättning vilket också är förklaringen till att viss verksamhet har fått prioriteras ned på grund av avbrott i samband med nyanställning. Personalomsättningen är för perioden störst bland kvinnor. Förvaltningen utgör en relativt liten personalgrupp och tidpunkt för avgångar kan i stor grad påverka siffrorna mellan respektive år.

## Framtid

Förvaltningen går in i 2023 med befintlig vakans på förvaltningschef samt kommande vakans för bygglovschef som avslutar sin anställning under kvartal 1.

Ärenden tenderar att bli större och mer komplexa, samtidigt fortsätter en generell skärpning genom nya och ändrade lagar där nämnden är ansvarig myndighet. När det kommer till nämndens personalresurser går dessa in i det nya året med en vakans på miljöavdelningen som kommer att tillsättas. Servicefokus och att arbeta för att säkerställa en budget i balans kommer att vara högt prioriterat.

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

Från 2023 etableras ett samhällsbyggnadsutskott och under kommunledningsförvaltningen etableras en ny samhällsbyggnadsavdelning. Omorganiseringen innebär att fysisk planering, bostadsplanering, namngivning av platser, gator och torg, granskning av fastighetsbildningar samt svar på remisser kopplat till aktuella ansvarsområden som tidigare legat på miljö- och byggnämnden från 2023 kommer hanteras av kommunstyrelsen via samhällsbyggnadsutskottet. I samband med omorganiseringen flyttas ansvaret för kommunens klimat- och energirådgivning från tekniska nämnden till miljö- och byggnämnden.

## Bokslut – Miljö- och byggnämnden

Verksamhet 2022 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
10030 Miljö- och byggnämnd	1 338	978	360
21550 Bygglövsverksamhet	745	404	340
21560 Detaljplanering	3 086	1 863	1 223
26110 Administration löner	4 336	4 984	-648
26111 Gemensamma kostnader, övrigt	2 805	2 615	190
26120 Miljöskydd	-551	1 691	-2 242
26130 Livsmedelstillsyn	-16	27	-43
26140 Naturvård	0	1	-1
26340 Kalkning	665	472	193
<b>Summa</b>	<b>12 408</b>	<b>13 036</b>	<b>-628</b>

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	23 441	17 738	-5 703
Kostnader	35 849	30 775	5 074
<b>Nettokostnad</b>	<b>12 408</b>	<b>13 036</b>	<b>-628</b>





# Barn- och utbildningsnämnden

## Nämndens uppgift

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 19 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 barn med utvecklingsstörning/intellektuell funktionsnedsättning. Bedrivs som grundsärskola,

gymnasiesärskola samt komvux som särskild utbildning. Särskolan ska ge kunskaper, färdigheter och omvårdnad med utgångspunkt i den enskilda elevens behov.

## Verksamhet

### Måluppfyllelse

Visionsmål	Ej påbörjad	Flerårs mål/pågående	Klar	Summa	Andel klara
Bästa kommun att växa i	0	4	3	7	43%
Livslångt lärande för alla	0	6	2	8	25%
Vi skapar ett rikt liv	1	2	3	6	50%
<b>SUMMA</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>21</b>	<b>38%</b>

### Väsentliga kvalitetsnyckeltal

Andelen elever med godkända resultat i årskurs 6 och årskurs 9 fortsätter att sjunka. Andel elever behöriga till gymnasiet minskar i Ljungby och i Kronobergs län mer än i riket. Likaså minskar andel elever med gymnasieexamen efter fyra år i Ljungby kommun. En anledning kan vara att fler elever är i behov av extra anpassningar eller särskilt stöd än tidigare. Elevers frånvaro fortsätter att öka på sammanvägd nivå. Trivseln och tryggheten har minskat något under 2022 men varierar mellan stadier och skolor. Andelen elever med gymnasieexamen efter fyra år sjunker och det kan bero på att fler elever är i behov av särskilt stöd och extra anpassningar. Barn- och utbildningsnämnden har också en utmaning med att motivera yrkes eleverna till en fullgjord utbildning eftersom de ofta erbjuds jobb före avslutad examen.

## Väsentliga händelser

### Förskola

Under tre år har Ljungby kommun samarbetat med Skolverket i den riktade insatsen Nyanländas lärande. Syftet med insatserna har varit att stärka utbildningens kvalitet för våra barn och elever som är nya i det svenska språket och/eller har annat modersmål än svenska. Insatserna har gjort skillnad. Barn- och utbildningsförvaltningen kan bland annat se att analysarbetet utvecklats och att det kopplas till vetenskap och beprövad erfarenhet. Insatsen med språkbudsträffar som initierades under projektet har varit en viktig pusselbit i vår strävan mot en likvärdig förskola och att stärka alla förskolors arbete i det språkutvecklande arbetet. Under 2022 inviges två nybyggda förskolor i kommunen.

Det gemensamma samverkansarbetet över flera förvaltningar i kommunen, Barnens bästa gäller i Kronoberg (BBGIK), fortsatte under 2022 med workshops för ansvariga inom de olika förvaltningarna. Huvudsyftet var kollegialt utbyte mellan olika professioner samt att få mer kunskap om modell, arbetssätt och ansvarsfördelning.

Hösten 2022 startade utbildningen till förskollärare på Campus Ljungby i samarbete med Jönköping University. De studerande har förmånen att utbilda sig på hemmaplan och gör sin VFU på förskolor i Ljungby kommun. I avtalet med utbildningen i Jönköping ska det även finnas en doktorandtjänst på halvtid som kommer att tillsättas i början av 2023.

Rektorer med ansvar för förskola har också genomgått Skolverkets kompetensutbildning Specialpedagogik för lärande under ht 2022. Handledare för rektorsgruppen har varit en specialpedagog med inriktning mot förskola. Rektorer med dubbla uppdrag har deltagit i SPSM (Specialpedagogiska skolutvecklingsmyndigheten) utbildning med fokus på skolans elevhälsa.

### Fritidshem

Under 2022 var 957 elever inskrivna på de kommunala fritidshemmen. Barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans med en referensgrupp arrangerade nätverksträffar där personalen fick kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte.

### Förskoleklass

Totalt i Ljungby kommun finns 312 elever i förskoleklass. Det nationella kartläggningmaterialet har genomförts i alla förskoleklasser i Ljungby kommun och resultatet är sammanställt. Diskussioner med rektorer för förskola och förskoleklass har ägt rum och summeras i nedan punkter:

- Kartläggningmaterialet är ett likvärdigt verktyg för utveckling, kvalitetssäkring och ger positiv effekt både i förskola och förskoleklass.

- Lärarna i förskoleklass kan anpassa nya arbetsmetoder utifrån kartläggningens resultat.
- Överlämning och återkopplingsinformation ligger till grund för planering och arbete framåt. SKA (Systematiska kvalitetsarbetet) och språkplan är bra dokument som en del i kvalitetssäkring.
- Viktigt med fokus på särskilt begåvade barn för bibehållen motivation för skolarbete.

### Grundsärskola åk 1–9

Antalet elever i grundsärskolan ligger på samma nivå som 2021, 43 elever (2021, 44 elever). Det är en fortsatt jämn tillströmning av elever till grundsärskolans verksamhet. Arbetet med extra anpassningar och särskilt stöd har fortskridit och varit lyckosamt. För elever som läser ämnen har andelen elever med godtagbara kunskaper ökat avsevärt i samtliga ämnen jämfört med föregående läsår. Även andelen elever med mer än godtagbara kunskaper har ökat. Orsaken till de ökade resultaten bottnar i att lärarna ökat sin kompetens i bedömning samt utvecklat sin undervisning. Elever som inte når kunskapskraven trots särskilt stöd har blivit överskrivna för att läsa ämnesområden, samt att undervisningskvaliteten har ökat. I grundsärskolan syns inga skillnader mellan pojkars och flickors resultat.

### Grundskola

Antalet elever inom den kommunala grundskolan är ca 2 900 under läsåret 2022/23.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under 2022/23 inriktat arbetet på att höja kunskaperna om skoljuridik och elevhälsans främjande och förebyggande arbete. Barn- och utbildningsförvaltningen har även påbörjat en utbildning inom elevhälsa för förvaltningens ledningsgrupp, rektorer och elevhälsa.

Implementeringen av de reviderade kursplanerna har fungerat väl och det arbetet behöver fortsätta inom utvecklingsområdet formativ likvärdig bedömning.

Betygsresultaten med fokus på gymnasiebehörighet har sjunkit och barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med att göra djupare analyser och åtgärder för att förbättra resultaten. Det finns fortsatt skillnader mellan pojkars och flickors resultat och ämnesvis noteras att matematikundervisningen behöver bli mer likvärdig. Lektor arbetar med att implementera läromedel på grundskolorna som möjliggör att ge samlad feedback och gemensam reflektion kring undervisningen.

Arbetet med att främja närvaro är angeläget och barn- och utbildningsförvaltningen ser att frånvaron ökar, vilket är oroande både ur socialt och pedagogiskt perspektiv. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med rutinen för att

främja närvaron och att alla ska känna till och följa den.

Byggnationen av Hjortsberg 7-9 pågår.

### Gymnasieskola

Elevantalet ökar något men är i stort relativt konstant över tid. Antalet obehöriga elever ökar varje år vilket är en av gymnasieskolans största utmaningar. Hur gymnasieskolan på ett bra sätt ska möta alla elever och ge dem en så bra utbildning som möjligt är en stor utmaning och Sunnerbogymnasiets sju yrkesprogram är i detta avseende en stor fördel. Med våra fokusområden, studieteknik, lektionsdesign och mentorskap har Sunnerbogymnasiet fortsatt arbeta med under namnet Sunnerbomodellen.

### Gymnasiesärskola

Antal elever på gymnasiesärskolan uppgår till 26 elever vilket är en ökning från tidigare läsår. 19 elever går individuellt program och 7 går nationella program. Två av gymnasiesärskolans nationella program finns på Sunnerbogymnasiet, fordonsvård och godshantering samt hälsa, vård och omsorg.

Gymnasiesärskolan har vuxit i antal elever ganska fort vilket har varit en utmaning både avseende personalbemannning och lokaler. De lösningar Sunnerbogymnasiet gjort avseende lokalerna har blivit mycket bra då alla lokaler ligger väl samlade på skolan.

### Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen finns på Sunnerbogymnasiet i Ljungby och erbjuder ett brett kursutbud som är öppet att söka för den som har fyllt 20 år. Ljungby kommun har tillsammans med Älmhult och Markaryds kommun ansökt om statsbidrag i syfte att öka utbildningsutbudet inom vuxenutbildningen och därigenom öka möjligheterna att tillgodose behoven på arbetsmarknaden i de samverkande kommunerna. Under hösten startade bland annat en lagerutbildning i kombination med språkstöd som efter förfrågan från näringslivet. En utmaning under hösten var att på SFI erbjuda, de elever som är i etablering och därmed har utbildningsplikt 23 timmars undervisning, istället för de 15 timmar som är inom ramen för SFI.

## Ekonomi

Barn- och utbildningsnämndens resultat vid årets utgång slutade i enlighet med prognos på ett underskott motsvarande 5,7 mkr och 0,8% av budget. Störst avvikelser mot budget finns inom verksamheterna förskola och grundskola. Barn- och utbildningsnämndens lokalkostnader är vid en jämförelse generellt sett högre än hos jämförbara kommuner.

Inom förskola har det varit fler barn än väntat i verksamheterna. Budgetunderskottet härrör från lokalkostnader 4 mkr och måltider 1,3 mkr. Personalkostnader har

hanterats inom egen ram trots ökning av antal barn. Inom grundskola består underskottet av kostnader för måltider, vilket uppgår till 3,7 mkr utöver budget, lokalkostnader motsvarar ett underskott på 3,8 mkr och bidragsbelopp 3,2 mkr. Kostnader för skolskjuts överskred budget med 1 mkr och kostnader avseende elevassistenter 1,6 mkr. Elevhälsan har haft tjänster vakanta och slutade på ett positivt utfall på 2,9 mkr. Inom verksamheten för gemensam administration finns en positiv resultatbalansering, vilken kompenserar en större del av underskottet inom de olika verksamheterna.

## Personal

Året 2022 inleddes med mycket hög frånvaro framför allt under februari månad då den hittills största vågen av frånvaro på grund av Covid 19 kom. Barn- och utbildningsförvaltningen hade en sjukfrånvaro på 6,3 procent år 2022 (kvinnor 6,9 procent och män 4,1 procent) sett till månadsavlönade, anställda tills vidare. Det är sannolikt att tro att fler var hemma längre tid vid varje sjukdomstillfälle under Covid-19-perioden.

Heltid som norm har beslutats av Ljungby kommun och införs från och med 2024. Barn- och utbildningsnämnden kommer att få ökade kostnader i samband med detta. Storleken på kostnadsökningen är inte helt klarlagd och beror på flera faktorer, bland annat på hur heltid som norm påverkar de medarbetare som idag har uppehållstjänst och på hur barn- och utbildningsnämndens olika verksamheter klarar av att hantera det över dagen varierande behovet av personal. Störst varierar behovet inom förskolan där antal barn och deras tider på förskolan styr behovet av antal medarbetare på plats under specifika perioder under dagen. En första analys pekar mot en kostnadsökning om 4-6 mkr. Barn- och utbildningsförvaltningen hade en genomsnittlig sysselsättningsgrad på 93,7 procent, vilket är en ökning jämfört med tidigare år.

## Framtid

Liksom i riket så sjunker resultaten i Ljungby kommun. Andelen elever med godkända resultat i årskurs 6 och årskurs 9 fortsätter att sjunka. Elevers frånvaro fortsätter att öka på sammanvägd nivå men det finns variationer mellan skolor. Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter fullföljd gymnasieutbildning är på en bra nivå.

Trivselenkäten utförd av Ljungby kommun år 2022 visar att en övervägande del av svarande elever har en positiv bild gällande trivsel i skolan. Majoriteten av svarande elever i grundskola rapporterar att de alltid eller oftast känner sig trygga i skolan. Dock har både trivselen och tryggheten försämrats något i jämförelse med 2021 på vissa stadier.



Andel elever behöriga till gymnasiet minskar i Ljungby och i Kronobergs län mer än i riket. Likaså minskar andel elever med gymnasieexamen efter fyra år. Detta medför långsiktiga konsekvenser för befolkningen och länet som helhet och denna utveckling behöver vändas.

#### Att inte fullfölja gymnasiet innebär:

- Sämre förutsättningar på arbetsmarknaden
- Bidrar till sämre hälsa
- Utbildningsnivån påverkar medellivslängd
- Sämre livskvalitet upplevs – jämfört med de som har gymnasieutbildning

Dock har andelen gymnasieelever med examen efter tre år har ökat och den negativa trenden är bruten vilket är mycket positivt.

En ändring i skollagen från 1 augusti 2022 ställer högre krav på det systematiska kvalitetsarbetet. Varje huvudman inom skolväsendet ska på huvudmannanivå systematiskt och kontinuerligt planera och följa upp utbildningen, analysera orsakerna till uppföljningens resultat och utifrån analysen genomföra insatser i syfte att utveckla utbildningen. Detta ställer stora krav på verksamheten och kommer under de kommande åren att ta mycket tid och resurser i anspråk.

## Bokslut – Barn- och utbildningsnämnden

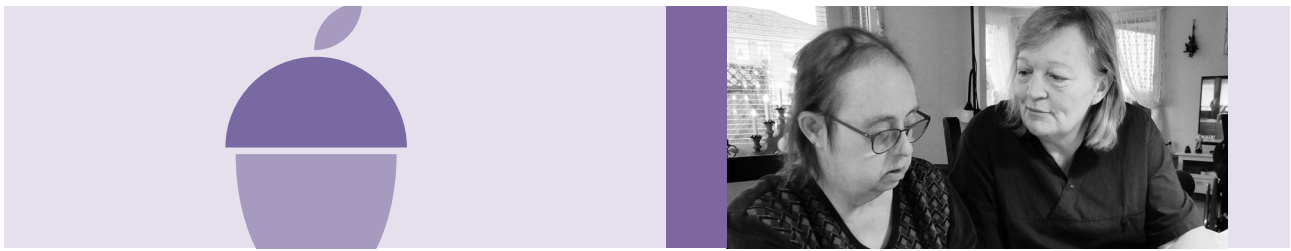
Verksamhet 2022 (tkr)		Budget	Utfall	Avvikelse
100	Nämnd och styrelse-verksamhet	1 317	1 219	98
400	Öppen förskola	2 522	1 546	975
407	Förskola	162 952	167 491	-4 539
412	Pedagogisk omsorg	0	0	0
425	Fritidshem	35 896	35 232	664
435	Förskoleklass	15 971	15 584	387
440	Grundskola	307 027	316 846	-9 820
443	Grundårs skola	17 639	17 637	2
450	Gymnasieskola	126 338	127 387	-1 049
453	Gymnasiesärskola	4 484	5 678	-1 194
470	Grundläggande vuxenutbildning	2 263	1 837	427
472	Gymnasial vuxenutbildning	5 935	6 071	-136
474	Särskild vuxenutbildning	283	385	-102
475	Högskoleutbildning m.m.	0	0	0
476	Svenska för invandrare	5 651	5 196	456
490	Gemensam administration BUK	30 828	22 709	8 119
<b>Summa</b>		<b>719 106</b>	<b>724 819</b>	<b>-5 712</b>
		Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter		76 359	112 635	36 276
Kostnader		795 465	837 453	-41 988
<b>Nettokostnad</b>		<b>719 106</b>	<b>724 819</b>	<b>-5 712</b>

## Nyckeltal

### Tabell indikatorer

Volymnyckeltal bokslut	2021	2020	2019
Antal barn i kommunal förskola	1 155	1 168	1 167
Antal barn i fristående förskola	164	159	170
Antal barn i kommunalt fritidshem	1 033	1 008	1 104
Antal barn i fristående fritidshem	153	129	92
Antal elever i kommunal förskoleklass	280	276	283
Antal elever i fristående förskoleklass	30	35	33
Antal elever i kommunal grundskola	2 615	2 641	2 674
Antal elever i fristående grundskola	238	217	196
Antal elever i kommunal särskola	42	44	46
Antal elever på Sunnerbogymnasiet	964	948	919
Antal elever på Sunnerbogymnasiet från annan kommun	125	113	82
Antal elever i fristående/annan kommunal gymnasieskola	201	179	180
Antal elever på vuxenutbildningen	263	223*	266*
Antal elever på SFI (svenska för invandrare)	158	152*	175*

\* Antal inskrivna 15 okt, tidigare avser uppgiften antal unika elever under året. Uppgifter avseende vuxenutbildning och SFI avser uppgifter från 16 november.



# Socialnämnden

## Nämndens uppgift

Socialnämndens verksamhet regleras i socialnämndens reglemente som kommunfullmäktige fastställer. Socialnämnden har via reglementet uppdraget att följa utvecklingen inom verksamhetsområdet och ta nödvändiga initiativ till utveckling och förbättring av verksamheten. Det innebär att socialnämnden under året har ett antal uppdrag kopplade till sig som handlar dels om att åtgärda uppkomna brister och att bedriva ett utvecklingsarbete. Reglementet beskriver även att nämnden ansvarar för att inom sina verksamheter arbeta för en långsiktig hållbar utveckling. Utifrån det har socialnämnden skapat ett inriktningsdokument, för att vägleda socialförvaltningen, i det arbete som behöver göras för att nå hållbar utveckling.

## Verksamhet

### Måluppfyllelse

Visionsmål	Ej påbörjad	Flerårsmål/pågående	Klar	Summa	Andel klara
Bästa kommun att växa i	0	2	19	21	90%
Livslångt lärande för alla	0	4	21	25	84%
Vi skapar ett rikt liv	0	10	8	18	44%
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>48</b>	<b>64</b>	<b>75%</b>

### Väsentliga kvalitetsnyckeltal

Som stöd för kvalitetsarbetet ställer Socialstyrelsen krav på socialtjänsten och hälso- och sjukvården att systematiskt och fortlöpande utveckla och säkra verksamhetens kvalitet. Socialförvaltningen ansvarar för att det finns ett lednings-

system för systematiskt kvalitetsarbete som uppfyller och tillämpar Socialstyrelsens föreskrifter om Ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete (SOSFS 2011:9). Ett ledningssystem ska skapa en struktur för verksamhetens ledning och styrning för att säkra detta och för att kontinuerligt bedriva ett förbättringsarbete. Att arbeta systematiskt med förbättringsarbete är nödvändigt för att uppnå önskat resultat i socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården. Det innebär ett ständigt lärande och ett strukturerat arbetssätt med intern kontroll. Intern kontroll genomförs som riskanalyser, egenkontroller och avvikande händelser och synpunkter. Kontroller och beslutade åtgärder dokumenteras i socialnämndens internkontrollplan.

Vid analys av klagomål och synpunkter kan man se vissa mönster och trender vid sammanställningen.

- Brister i information vilket gör att det skapas felaktiga förväntningarna om vad insatser innebär.
- Brister i motiveringsarbetet vilket innebär att de enskilda inte är förberedda på förändringar när de sker.
- Brister i kompetens som handlar om att när man i sin profession är osäker på vad man ska göra, men istället för att ta reda på hur det är så är man undfallande i sina svar och hellre hänvisar till att det är någon annan som ska svara
- Bristande arbetsmiljö som handlar om att personal är stressad och många chefsbyten som får till följd att det blir ett glapp i verksamheten.

### Avvikelser

Syftet med att registrera avvikelser är att komma till rätta med fel och brister och systematiskt förbättra verksamheten. I nuläget registreras mer än 4600 avvikelser i Treserva. Syftet med avvikelshantering är att dessa avvikelser ska leda till en förbättrad kvalitet för brukarna,

bättre riktlinjer och samverkan. I den övergripande analysen av avvikelser är det dock tveksamt om hanteringen av avvikelser verkligen leder fram till ett systematiskt förbättringsarbete. Utifrån ett mängd- och kategoriseringsperspektiv kan man se att övervägande delen av avvikelserna är kopplade till läkemedel och fallolyckor. Granskning visar att många av avvikelserna är frekvent återkommande och det signalerar att något borde förändras. I stället fortsätter det bara att inkomma avvikelser om samma sak. Registreras verkligen alla händelser i avvikelssystemet eller finns det händelser som aldrig registreras? Tex finns det IT-störningar som inte registrerats som avvikelser.

Vid granskning hittas också avvikelser som inte borde vara registrerade i detta system utan i stället som en arbetsmiljöincident. Allt detta gör att det är svårt att dra slutsatser till det systematiska förbättringsarbetet. Eventuella mönster och trender blir påverkade av inkorrekt grunddata. Förvaltningen behöver göra stora insatser för att säkerställa kvaliteten grunddata och därefter använda det till det systematiska förbättringsarbetet.

## Väsentliga händelser

Personal, kvalitet och ekonomi är tätt hopknutna och påverkar varandra. När förutsättningarna i planeringen på ett av områdena förändras påverkas möjligheten att fullfölja planeringen i andra områden. Besparingar ger till exempel konsekvenser för personal och för åtgärdandet av brister i kvalitet inte hanteras som planerat.

Det senaste året har präglats av en stor ryckighet i planeringen då omvärldshändelser har påverkat socialnämnden stort. Drivmedelspriser, matpriser och elpriset har fått stora konsekvenser för nämnden. Oro i omvärlden med t.ex. kriget i Ukraina och pandemin påverkar inte bara ekonomiskt utan även medborgarna psykosocialt, socialnämnden har kontakt med personer som är särskilt sårbara. Dessutom fortsatte Covid-19 enligt Smittskyddslagen, vara en anmälningspliktig sjukdom med smittspårningsplikt inom vård och omsorg vilket innebär att socialnämnden tvingats till att vidhålla en högre beredskap under hela året. Förvaltningen har svårare att rekrytera personal både till tillsvidarejänster och sommarvikariat, vilket påverkar förvaltningens ekonomiska resultat och måluppfyllnad.

## Förvaltningsövergripande

I april anställdes en ny förvaltningschef med uppdrag att skapa en hållbar strategisk ledningsfunktion för förvaltningen. Organiseringen har bl.a. inneburit att staben rapporterar direkt till administrativ chef samt att handläggare för äldreomsorg och funktionsstöd är organiserade under en verksamhetschef för myndigheten. De nya verksamhetscheferna ingår i förvaltningens ledningsgrupp tillsammans med delar av stab och övriga verksamhetschefer för hälso- och sjukvård, särskilt boende, hemtjänst, individ och

familjeomsorgen och funktionsomsorgen.

Förvaltningschefen har också tydliga uppdrag att strategiskt driva på arbetet med "Nära vård" i samarbete med region Kronoberg och Campus Ljungby som har fokuserat på två delprojekt. Informationsdriven vård och Smarta hem. Arbetet övergår nu till ett mer operativt skede där forskningen av patientdata och en visningslägenhet tar form.

Kronobarnsmodellen som ett prioriterat strategiskt område både inom kommunen och tillsammans med externa aktörer bl.a. regionen är fortfarande ett utvecklingsområde med stor potential i det tidigt främjande arbetet.

## Omsorgen om personer med funktionsnedsättning

Antalet brukare med komplexa behov och samsjuklighet med missbruk och utmanande beteenden har ökat. Ett utmanande beteende skapar stor oro även bland övriga medboende och kraven på personalen är då stora. Behoven av handledning och kompetensutveckling är viktiga att tillgodose både för kvaliteten i verksamheten och personalens arbetsmiljö. Lokalernas utformning har stor betydelse för verksamheten och på vissa ställen finns det brister i utformningen av lokalerna som behöver ses över.

Det är svårt att rekrytera personal då det är få sökande med rätt kompetens. Vi behöver utreda vilket kompetensbehov verksamheten har och om vi inte kan rekrytera rätt kompetenser behöver vi säkerställa att den befintliga personalen utbildas utifrån behovet.

## Särskilt boende

Under året 2022 gjordes en uppdelning inom ÄO där man delade upp ansvaret på två verksamhetschefer, en för hemtjänst och en för särskilt boende (SÄBO).

Sammanslagning av scheman och bättre utnyttjande av personalresurser mellan avdelningar har varit en framgångsfaktor för bättre ekonomi. Enheter med resurspass har också klarat sig bättre i perioder med mycket sjukfrånvaro. Att personal har ökad acceptans för att arbeta över gränserna skapar en större vi-känsla och förståelse för varandra. Någon enhet har sett en stor framgång i att ha natt- och dagpersonalsmöten för ökad förståelse.

## Hemtjänst

Vissa hemtjänstgrupper haft stora svårigheter med hög sjukfrånvaro och svårigheter att rekrytera vikarier under hela året. Det har varit svårt att tillsätta vakanta tjänster och bemanningsenheten har inte räckt till. Bemanningsenheten har också haft ett antal personer som varit sjukskrivna under en längre tid.

Den stora utmaningen var dock sommaren och det låga antalet sökande till semestervikariatet. Arbetet med att

bemanna de olika arbetspassen pågick under hela sommaren och den extra ersättning som utgick blev kostsam.

Från september månad gjordes ett omfattande arbete med att byta ut alla nyckelgömmor i alla läs samt alla medicinskåpen i hemtjänsten. All tills vidare personal har en personlig nyckel och övrig personal har vikarienycklar i de hemtjänstområden som de arbetar i (dvs alla personal har inte tillgång till alla nyckelgömmor och därmed inte till alla omsorgstagare) och det är därmed möjligt att spåra nyckelanvändningen.

Hemtjänsten har tagit fram vilka samplaneringsområden som personalen arbetar inom. Vi har även börjat jobba med resursspass där man kan bli utlånad till samplaneringsområdet då det behövs. Finns det inget behov så planeras den överskjutande tiden till att upprätta och uppdatera genomförandeplaner i det egna området.

### **Kommunal hälso- och sjukvård**

Flera verksamheter har saknat personal under en längre tid och det har orsakat hög arbetsbelastning och sjukskrivning. Att anställa personal till alla tjänster är en förutsättning för en rimlig arbetsbelastning och för detta arbetar vi vidare med att bli en mer attraktiv arbetsgivare. För att locka kompetens till kommunen och behålla våra medarbetare jobbar vi vidare med att skapa och bibehålla en god arbetsmiljö, ge förutsättningar till kompetensutveckling och rimliga krav och mål som arbetsgivaren ger förutsättningar att uppnå.

Forskningsprojektet "Sammanhållna vård- och omsorgsförlopp mellan Region Kronoberg och Ljungby kommun" där Ljungby kommun, Region Kronoberg, Campus Ljungby med Halmstad Högskola som samarbetspartner genomför en studie om Informationsdriven vård. Data från de olika huvudmännen samlas in och analyseras för att förbättra patientens resa i vården och optimera användandet av resurser. På sikt kan resultatet av studien komma att användas i verksamheternas analyser och planering.

Delprojektet Smarta hem och framtidens sensorer driver utvecklingen av "digifysisk vård" det vill säga användandet av digitala hjälpmedel och sensorer för hemmonitorering. Rätt använt kan den här utvecklingen komma att stärka den enskildes självständighet och möjligheter att påverka sin vård och omsorg. Digitala hjälpmedel kan också frigöra tid för verksamheten och underlätta bemanningsplaneringen när det gäller svårigheter att rekrytera personal för delegerade arbetsuppgifter.

### **Ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsenheten**

Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd har minskat jämfört med 2021. En bidragande orsak till detta är den goda arbetsmarknaden med låg arbetslöshet. Tillsammans med arbetsmarknadsenheten gjordes under året en genomlysning av de med långvarigt försörjningsstöd.

Arbetsmarknadsenheten har stegvis utökat möjligheterna att erbjuda sysselsättning inom ramen för verksamheten. Inom verksamheten så finns möjlighet att erbjuda arbetsträning/praktik/anställning inom verksamheterna inre och yttre tjänst. Kopplat till verksamheten finns också projektet "Tegelbruket" som startades upp i jan 2022 och som finansieras gemensamt via samordningsförbundet och Ljungby kommun.

### **Flykting**

Ljungby anvisningstal 2022 gällande nyanlända med uppehållstillstånd var 16 personer. Ljungby har under 2022 tagit emot 9 personer. När det gäller ukrainska flyktingar som erhållit uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet så fick Ljungby kommun av Länsstyrelsen ett uppdrag att ta emot 69 personer. Uppdraget för socialförvaltningen handlar i första hand om att erbjuda boende. Under 2022 så tog kommunen tagit emot 30 personer som erhöll boende på Bergagården i Lagan. För att underlätta integrationen för de ukrainare som är bosatta i kommunen så har Ljungby tillsammans med andra kommuner i länet ansökt och beviljats medel hos ESF för att kunna erbjuda insatser kring svenska, samhällsinformation och arbetsmarknad.

### **Myndighetsutövning barn och unga samt familjehem**

2022 har varit ett tufft år på myndighet barn och unga. Vi har haft ett ungefär lika stort inflöde av orosanmälningar och ansökningar som tidigare år men vi har påbörjat 72 färre barnvårdsutredningar än 2021. Det är en stor skillnad och det borde märkts på arbetsbelastningen, vilket det inte har gjort. Förmodligen spelar det in att familjehemsgruppen har haft det mycket ansträngt och inte kunnat ta emot alla familjehemsärenden som de skulle, utan flera ärenden har fått ligga kvar i utredningsgruppen. Situationen i familjehemsgruppen har varit mycket ansträngd dels på grund av en stor tillströmning av ärenden och hög arbetsbelastning men också beroende på en stor personalomsättning under året.

### **Öppenvård barn och unga**

Det har beviljats 42 barnärenden och 48 ungdomsärenden under 2022. Råd och Service 0-18 år har haft kontakt med ca 330 barn/familjer under 2022, kontakten har skett genom föräldrar, skola och andra myndigheter. Utöver de kontakterna så har ca 100 hembesök genomförts tillsammans med BVC för nyfödda bebisar samt 85 st hembesök hos 8 månaders barn utförts.

### **Socialtjänstlots**

Utfallet av de nyinrättade tjänsterna har fallit mycket väl ut. Under 2022 har 679 kontakter tagits med socialtjänstlotsarna från medborgarna. Därtill har ca 120 presentationer av verksamheten genomförts. Under hösten 2022 valde socialförvaltningen att köpa in det digitala anhängigstödet "En bra plats" där socialtjänstlotsarnas uppgift blir att marknadsföra och lägga in aktuell information för Ljungby kommun. Det arbetet har påbörjats. Socialtjänstlotsarna

har även organiserat och planerat för Anhörigveckan samt deltagit i E-medborgarveckan och andra aktiviteter anordnade av Ljungby kommun som berör målgruppen.

## Ekonomi

Utfall 2022 för socialnämnden: +3 542 tkr

### Äldreomsorg

+10 916 tkr. Generellt har ÄO en högre korttidsjukfrånvaro än budgeterat. Antalet hemtjänsttimmar per dag har varit lägre än budgeterat, främst I:a halvåret. Avvikelsen inom SÄBO (summerat med Korttidsboende) består till stor del av hög vårdtyngd. Semesterlöneskulden blev positiv gentemot budget för ÄO, + 700 tkr.

### Kommunal hälso- och sjukvård

+981 tkr. Extra kostnader för sommaren blev högre än förväntat. Bostadsanpassning blev mycket lägre än budgeterat

### Omsorgen om personer med funktionsnedsättning

-6 278 tkr. Personlig assistans tappar mer intäkter från Försäkringskassan (FK) än motsvarande justering av personalkostnader, netto -1 480 tkr. Inom daglig verksamhet fortsätter både antal deltagare och antalet komplexa ärenden att öka, vilket leder till ökat behov av såväl personal som lokaler.

### Individ- och familjeomsorgen

-4 489 tkr. Barn och ungdomsvården har fått ökat antal placeringar under året. Kostnad för Färdtjänst, till största del drivmedelskostnader, -1 708 tkr. Ekonomiskt bistånd har ett underskott på -3 210 tkr. I underskottet ingår en kostnad för Vård i nära relation med -2 000 tkr. Underskottet för ekonomiskt bistånd har ökat sedan 2018, men budgetramen har förblivit oförändrad.

### Flyktning

+5 028 tkr. Statsbidrag från Migrationsverket täcker nämndens utlagda kostnader – inklusive kostnad för uppbyggnad av boende för Ukrainaflyktingar. Migrationspengar har bl a täckt kostnader för planerat boende lokalhyra Hammaren (I:a halvåret, för tidigare ensamkommande) 500 tkr, samt för 2,4 årsarbetare 1 240 tkr, enligt nämndsbeslut i oktober.

## Personal

Socialförvaltningen hade en sjukfrånvaro på 10,7 procent år 2022 (kvinnor 11,3 procent och män 7,8 procent) sett till månadsavlönade, anställda tills vidare.

Förvaltningen har under hela 2022 haft utbrott av Covid på de olika särskilda boendena med större våg under februari/mars och under oktober/november. Samtliga

SÄBO har även under 2022 sett en ökad korttidsfrånvaro kopplat till Covid. Även om sjukfrånvaron under året har minskat successivt så har det påverkat ekonomin negativt då alla ska vara hemma vid minsta symptom samt invänta tid för provtagning och provsvar och 2 dagars symptomfrihet innan återgång i arbete. Det resulterar i flera dagar då både sjuklön och vikariekostnad betalas för. Influensa och virussjukdomar har nu åter börjat spridas och är också en stor orsak till korttidsfrånvaron under slutet av 2022.

Under hela 2022 har pandemin påverkat frånvaron både genom egen sjukdom och tillfällig föräldrapenning då barn med symptom inte fått vara på förskola.

Centraliseringen för sjuksköterskorna har fört med sig möjligheten att fördela arbetsbelastningen på ett helt annat sätt än tidigare, vilket påverkat frisknärvaro och sjuktal positivt.

## Framtid

2020 tog socialnämnden i Ljungby beslut om ett inriktningsdokument för vad socialtjänsten, funktionshinderomsorgen och kommunal hälso- och sjukvård skulle ta sikte mot till och med 2025 för en hållbar framtid.

### Inriktningen fokuserade på följande 6 punkter

- tydliggöra individens förmågor, delaktighet och eget ansvar
- arbeta tillsammans för individens, gruppernas och samhällets bästa
- tydliggöra lagkrav och arbeta med åtgärdande, förebyggande och främjande insatser
- styra och leda för att främja ett juridiskt, socialt- och ekonomiskt hållbart och proaktivt perspektiv
- säkerställa att socialtjänstens medarbetare har kompetens och förmåga att arbeta hållbart så att individens, gruppernas och samhällets resurser används på rätt sätt utifrån helhetssyn och samordning.
- vara en del av förandet av Ljungby kommuns framtid.

Socialnämnden hade uppmärksammat att socialtjänsten står inför stora utmaningar framöver både utifrån demografi, arbetskraft och folkhälsa. Socialnämndens arena för arbete hade även förskjutits till att främst handla om åtgärdande individinriktat arbete. Socialnämnden gjorde bedömningen, att för att möta framtidens utmaningar men även svara upp gentemot lagstiftarnas krav på förebyggande och att vara en del av samhällsbyggandet så behöver socialnämnden ändra fokus.

# Nyckeltal

<b>ÖVERGRIPANDE</b>	2022	2021	2020
Folkmängd den 1 nov	28 404	28 435	28 401
Bruttokostnad totalt, kr/inv	32 503	31 440	29 633
Antalet årsarbetare	1 098	1 127	1 129
Andel personalkostnad av bruttokostnad	65,5%	66,6%	67,3%
<b>ÄLDREOMSORG</b>	2021	2020	2019
Bruttokostnad ÄO, kr/inv	16 880	16 127	15 445
Antal invånare 65+ år	6 928	6 904	6 731
Antal invånare 80+ år	2 071	2 024	1 931
Antal invånare 85+ år	1 057	1 023	947
Andel 85+ år av 65+ år	15,3%	14,8%	14,1%
<b>Antal personer med beslut om (okt)</b>			
Korttidsplats	72	71	69
Särskilt boende	342	340	331
Hemtjänst i ordinärt boende	537	529	492
Antal beviljade hemtjänsttimmar inkl delegerad HSL (okt)	22 602	23 082	22 462
Antal hemtjänsttimmar helår inkl delegerad HSL	263 227	263 525	269 262
<b>OMSORGEN OM PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING</b>	2022 inkl. LSS BUN	2021 inkl. LSS BUN	2020 exkl. LSS BUN
<b>Antal personer med beslut om (okt)</b>			
Bruttokostnad OF, kr/inv	9 635	9 378	8 901
Personlig assistans (PA-SFB)	38	38	36
Personlig assistans (kommunal assistans)	17	18	18
Ledsagarservice	13	15	23
Boende särskild service vuxna LSS	129	127	123
Daglig verksamhet LSS	177	185	159
<b>Psykatri</b>			
Antal beslut dagverksamhet SoL 1/10	60	59	60
Antal boende psykiatri	24	25	27
<b>INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG</b>	2022 inkl. LSS BUN	2021 inkl. LSS BUN	2020 exkl. LSS BUN
Bruttokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	4 091	4 079	3 524
<b>Missbruk</b>			
Bruttokostnad, kr/inv	382	415	382
Vård dygn externa institutionsplacering SoL och LVM	1344	1 575	1 366
<b>Ekonomiskt bistånd</b>			
Utbetalt ekonomiskt bistånd, tkr	16 870	17 859	16 167
Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	594	628	569
<b>Barn- och ungdomsvård (inkl ensamkommande)</b>			
Nettokostnad institutionsvård barn o unga, kr/inv	532	759	539
Antal institutionsplacerade	22	21	20
Nettokostnad familjehemsplaceringar barn o unga, kr/inv	709	654	561
Antal familjehemsplaceringar	72	82	62
<b>Flykting</b>			
Antal mottagna flyktingar	19	51	61
Antal mottagna ensamkommande (medel per månad)	0	0	0

## Bokslut – Socialnämnden

<b>Verksamhet 2022 (tkr)</b>		Budget	Utfall	Avvikelse
100	Nämnd och styrelseverksamhet	7 776	1 519	6 257
130	Övrig politisk verksamhet	666	572	94
267	Alkoholtillstånd m.m.	239	350	-111
275	Totalförsvaret och samhällsskydd	40	0	40
501	Gemensamma kostnader SOC	5 032	13 408	-8 376
502	Gemensamma kostnader ÄO OF	5 687	6 377	-690
510	Äldreomsorg	328 392	316 002	12 390
512	Hemsjukvård	67 750	68 243	-493
513	Insatser enligt LSS, SFB o HSL	169 460	178 058	-8 598
520	Insats pers med funktionsnedsättning	35 650	33 330	2 320
534	Färdtjänst	7 405	9 113	-1 708
550	Gemensamma kostnader IFO	6 085	5 307	777
552	Institutionsvård vuxna	3 703	2 397	1 306
554	HVB-vård för barn och unga	12 132	15 098	-2 966
556	Familjehemsvård vuxna	360	359	1
557	Familjehemsvård barn och unga	26 420	26 927	-507
558	Öppna insatser vuxna	3 125	1 649	1 476
559	Vård vuxna med missbruksproblem	2 157	1 845	312
568	Öppna insatser barn och unga	9 725	9 715	9
569	Barn och ungdomsvård	11 026	11 463	-436
571	Övriga insatser till vuxna	640	576	64
575	Ekonomiskt bistånd	18 764	21 974	-3 210
585	Familjerätt och familjerådgivning	412	418	-6
600	Flyktingmottagande	455	-4 574	5 028
610	Arbetsmarknadsåtgärder	3 502	2 992	510
749	Arbetsmiljö	60	3	57
<b>Summa</b>		<b>726 662</b>	<b>723 120</b>	<b>3 542</b>
		Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter		145 832	285 674	139 842
Kostnader		872 494	1 008 795	-136 301
<b>Nettokostnad</b>		<b>726 662</b>	<b>723 120</b>	<b>3 542</b>



# Kultur- och fritidsnämnden

## Nämndens uppgift

Kultur- och fritidsnämnden utför kommunens uppgifter inom kultur-, idrott- och fritidsområdet och ansvarar för turism, strategisk utveckling av besöksnäringen, arrangemang/evenemang, folkbiblioteken, kulturskolan, fritidsgård, Fritidsbank och kulturområdet Ljungby Gamla Torg.

Nämnden ansvarar för stöd till kulturarrangemang, långsiktigt kulturstöd, konstinköp till kommunala lokaler, administration av kommunens konstsamling och konstutsmyckningar. Nämnden ansvarar för avtal och bidrag till studieförbund, föreningar och organisationer, samt har verksamhetsansvar i anläggningar och lokaler för kultur- och fritidsverksamhet och upplåtelse av dessa.

## Verksamhet

### Väsentliga kvalitetsnyckeltal

Placeringen Naturvårdsverkets undersökning gällande "Årets friluftskommun" förbättrades Ljungby kommuns placering från plats 49 till plats 16.

I mätningen som görs årligen angående tillgänglighet och bemötande visar kultur- och fritidsförvaltningen ett förbättrat resultat jämfört med tidigare år. Både när det gäller tillgänglighet, svar på frågan och information som ges uppnås 100% resultat. I medarbetarenkäten som görs var tredje år visar senaste undersökningen att medarbetarengagemanget i kultur- och fritidsförvaltningen ligger på index 84, vilket är högre än riket som har index 79.

## Väsentliga händelser

### Allmänkultur

- Musikriket har genomfört 5st livekonserter. Publik 231.
- Kulturknytt har arrangerats i Godsmagasinet 5 föreställningar. Publikantal 120.
- Scensommar har arrangerats vid Bolmsös bygdegård, Lokstallarna vid Bolmen, Kronoskogsbadet i Ljungby. Totalt kom 241st och såg föreställningarna.
- Kultur på bygden har genomförts i Angelstad, Byholma, Agunnaryd, Bolmsö, Ryssby, Nöttja, Södra Ljunga, Odensjö. Publik 513.
- De traditionella firandena för valborg och nationaldagen har genomförts samt medborgarskapsceremonin. Publik ca.1200.
- Sommar i parken har genomförts med 4st konsertkvällar. Publik ca.3700.
- Kultur i värden under sommar och höst på mötesplatserna i Ljungby kommun. Samarbete med socialförvaltningen och Musik i Syd.
- Jubileum av Ljungby Gamla Torg hölls den 3/9. Publik ca.150.
- Konstprojekt har genomförts vid Ekebackensskolan, Holmsborg LSS-boende och i Ljungby centrum konstprojektet "Sveriges mest avmålade stad".



Konstprojekt som är under process: Hjortsbergskolan 7 - 9, Konstnärlig ljussättning av Tomtebobron, Stensbergskolan och Multihallen.

### Föreningsliv, idrott och friluftsliv

- Placeringen i Årets friluftskommun förbättrades från 49 till plats 16.
- Vid midsommar eldhärjades läktaren på Lagavallen med omfattande skador.
- Föreningsmässan genomfördes i april med ett 70-tal deltagande föreningar och samtliga av kultur- och fritidsförvaltningens verksamheter fanns på plats, ca 1500 besökare.
- Sunnerbohallens simhall har arrangerat lovaktiviteter för barn och unga där vissa arrangemang har samverkats med fritidsgården. Wibitbanan, en hinderbana på vattnet, har använts under loven. Tyvärr skars den delvis sönder under sommaren.
- Kanotlägerplatserna finns nu publicerade på Ifiske.se. Genom publiceringen kan besökarna köpa lägercheckar digitalt både före och under resan samt att det är lättare att planera sin resa.
- Det nya el-belysta motionsspåret i Lidhult invigdes i maj.

### Folkbiblioteket

- Under första halvan av 2022 har biblioteket arbetat med inredning och planering på huvudbiblioteket i Ljungby samt på filialbiblioteket i Lagan. En inredare har konsulterats och levererat ett material som är utgångspunkt i arbetet med en uppdaterad biblioteksmiljö. Under hösten har en ny makerspace-yta färdigställts på huvudbiblioteket och planering för uppfräschning av Lagans bibliotek pågår. Förberedelser pågår även inför renoveringen av huvudbibliotekets tak och barnavdelning. I arbetet med ny barnavdelning har kulturrådet beviljat ett bidrag som gör det möjligt att anlita en tjänstedesigner. En ny bokbuss är beställd och under arbete.

### Kulturskolan

- Kulturskolan i siffror för 2022. Hela årets statistik rapporteras till Kolada och nedanstående uppgifter är hämtade från verksamhetssystemet StudyAlong. Ämnet musik innehåller många kurser där samma elev kan delta i flera, t.ex. orkester, kör och ett instrument. För hela året räknas sedan totalt antalet unika inskrivna elever, vilket uppgick till 570 elever.

Statistik över kulturskolans ämnen:

	Antal elever	Varav flickor	% Flickor
Musik	627	349	56%
Dans	165	148	90%
Teater	42	34	81%
Berättande	13	13	100%
Bild	15	15	100%
Rytmik	58	27	47%
Total	920	586	64%

- Kulturskolan deltog på Ljungbydagarna med en stor konsert på måndagen, lunchmusik på stan på onsdagen samt barnföreställningen "Kul med Kulturskolan". Det sistnämnda arrangemanget är ett samarbete med Familjecentralen i Ljungby.

### Kulturhuset Grand

- Under första månaderna av 2022 påverkade pandemi-restriktionerna evenemangen som genomfördes på Grand. En hel del evenemang bokades också av rätt sent.
- Uthyrningen av Grand ökade från och med mars-april och ett varierat utbud av arrangemang har kunnat erbjudas av både interna och externa aktörer. En nyhet är att stand-up-evenemang har tillkommit.

### Fritidsgården

- Fritidsgården är vanligtvis öppen 40 timmar per vecka.
- Spontana aktiviteter är grunden och därutöver har det erbjudits fler planerade aktiviteter än någonsin, 301 st.
- 11 476 besök har gjorts vilket är en ökning från 2021 på 63 %. Trots det stora besöksantalet och dess utmaningar kan konstateras att:
- Verksamheten är jämställd och inkluderande. 45 % tjejer och 55 % killar.

### Fritidsbanken

- På Fritidsbanken kan alla lämna in sport- och fritidsutrustning och låna utrustning gratis i två veckor. Härigenom främjas spontanidrott, hälsa och välbefinnande. Fritidsbanken bidrar genom sitt koncept med återbruk och inkludering till ett mer hållbart samhälle.
- Under 2022 har samverkan med andra aktörer utökats. Bland annat ingår vi i ett pilotprojekt - Fritidsbanken skola, tillsammans med Astradskolans rastverksamhet och ett samarbete med Hamnedaskola är i uppstartsfas.

Det har också blivit bra fart på samarbeten med Åter i bruk och arbetsmarknadsenheten.

### Turism och besöksnäring

- Ljungby turistinformation öppnade under sommaren på Kulturhuset Grand.
- Genom att samarbeta med företag med många besökare har 5 stycken Infopoints auktoriserats, Hotell Ljungby på Ljungbystopp, Bolmen Marin & Fritid/ Bolmens camping, Elinge älgpark, Ryssby hotell och Toftaholm herrgård. De erbjuder enklare form av turistinformation och har broschyrer för att inspirera besökarna under deras vistelse. Det finns även servicepunkter hos lanthandlare runt om i kommunen där man kan hämta broschyrer.
- Det digitala verktyget Naturkartan lanserades i juni månad och har snabbt blivit ett viktigt verktyg för att tillgängliggöra natur och friluftsliv i Ljungby kommun. Arbetet med översätta innehållet till flera språk påbörjades under sommaren.

## Ekonomi

Efter april månads delårsuppföljning så beslutades om en ekonomisk åtgärdsplan som bl.a. innebar frysta föreningsstöd samt rådgöra vid större inköp och vid vikariat och nyanställningar. Vi ser att personalbudgeten visar ca. 1,5 mkr, som är en positiv avvikelse men samtliga fackliga organisationer har i en skrivelse påtalat börda och oro för ökad arbetsbelastning.

Driftskostnaderna framförallt på våra anläggningar har ökat markant, drygt 2 mkr. På grund av pandemieffekter framförallt i början av 2022 ser vi också färre intäkter både i badanläggning, sporthallar och på kulturhus.

Vid november månads nämndsammanträde beslutade kultur- och fritidsnämnden att betala ut frysta föreningsstöd. Mötesplats Godsmagasinet verksamhet är vilande sedan 1 oktober. Antalet flyktingar till Ljungby kommun har minskat och därmed statliga ersättningar. 2 bastur i Sunnerbohallen som tillsammans drar 80 kWh har hållits stängda under november och december månad.

## Personal

Andelen medarbetare som helt saknar sjukfrånvaro under året, så kallad frisknärvaro har minskat vilket kan förklaras av att pandemin "Covid 19" fick genomslag även under 2022 även om symptomen och spridningen var avtagande.

Kultur- och fritidsförvaltningen hade en sjukfrånvaro på 7,3 procent år 2022 (kvinnor 7,0 procent och män 7,6 procent) sett till månadsavlönade, anställda tills vidare. Personalomsättningen i förvaltningen bedöms som normal.

## Framtid

Forskningen visar på fritidens betydelse för barn och ungas psykiska och fysiska välbefinnande. En meningsfull fritid med idrott, kultur och fritidsaktiviteter är så kallade friskfaktorer för barns utveckling. Att röra på sig, delta i fritidsaktiviteter, bli en del av en gemenskap, är starka friskfaktorer för barn och särskilt viktigt för barn som varit med om svåra händelser. Rädsla barnen betonar att barn som lever i utsatthet kan må bättre, klara skolan bättre och kan även läka trauman genom att få tillgång till idrotts- och fritidsaktiviteter.

Forskningen visar att platser som växer är platser för konsumtion. Det räcker inte att ha bra sjukvård och skolor. Det behövs många olika saker för att locka olika typer av människor till en plats. Kultur- och fritidsnämndens verksamheter är viktiga för att kommunen ska upplevas trivsamt och attraktiv. För att få en stad och kommun att växa är det viktigt att kultur- och fritidssektorn i högre grad prioriteras.

Kultur- och fritidsnämndens samtliga verksamheter bidrar starkt till en attraktiv kommun som stärker upplevd stolthet bland våra kommuninvånare och besökare. Här är marknadsföringen och kommunikationen om den unika kommunen viktiga bidrag till hållbarhet och uppmuntran inte minst för besöksnäringen. Den vackra naturen med de många sjöarna som tillgängliggörs med vandrings- och cykelleder, utvecklingen av destinationen som Sagobygd och den unika berättelsen om det genuina och ljuvliga Ljungby. Det är viktigt att satsningar görs för att bad- och kanotrastplatser, vandrings- och cykelleder, upplevs fina och välskötta. Konkurrensen om värdenomrade friluftskommuner är hård och Ljungby kommun bör ståva efter en god och bra standard.



# Nyckeltal

	2020	2021	2022
<b>Ljungby Tourist center</b>			
Fysiska besök	2 304	2 957	1 376
<b>Fritidsgårdarna</b>			
Antal besök	8 767	7 037	11 476
Flickor	48%	44%	45%
Pojkar	52%	56%	55%
<b>Kulturskolan</b>			
Antal elever	700	656	570
Flickor	60%	61%	63%
Pojkar	40%	39%	37%
<b>Huvudbibliotek och filialer</b>			
Antal besök	99 918	86 547	106 459
Webb besök	62 623	84 837	234 404
<b>Anläggningar</b>			
Antal uthyrda timmar i sporthallar	4 629	5 193	6 769
<b>Allmänkultur</b>			
Deltagare barn och unga	324	355	605
<b>Föreningsbidrag</b>			
Bidragsutbetalningar	7 275	5 712	6 229

## Bokslut – Kultur- och fritidsnämnden

<b>Verksamhet 2022 (tkr)</b>		Budget	Utfall	Avvikelse
10	Nämnd och styrelseverksamhet	864	754	109
23	Turistverksamhet	2 453	2 242	211
30	Allmän fritidsverksamhet	9 157	7 987	1 170
31	Allmän kulturverksamhet	7 100	7 466	-366
32	Biblioteksverksamhet	13 861	13 753	108
33	Kulturskola	9 015	8 733	282
34	Idrotts- och fritidsanläggningar	30 086	34 419	-4 332
35	Fritidsgårdsverksamhet	4 209	4 062	147
51	Vård och omsorg äldre och funktionshindrade	80	38	42
<b>Summa</b>		<b>76 826</b>	<b>79 454</b>	<b>-2 628</b>

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	11 797	11 028	-769
Kostnader	88 623	90 482	-1 859
<b>Nettokostnad</b>	<b>76 826</b>	<b>79 454</b>	<b>-2 628</b>





# Gemensam överförmyndarnämnd

## Nämndens uppgift

Gemensamma överförmyndarnämnden ansvarar för att verksamheten utförs inom ramen för gällande lagstiftning, främst föräldrabalken och förmyndarskapsförordningen.

I nämndens uppdrag ingår bland annat att:

- utreda behov av god man och förvaltare
- utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare
- rekrytera och utbilda ställföreträdare
- lämna upplysningar, vägledning och råd och annan liknande hjälp av allmän karaktär i frågor som rör nämndens ansvarsområde.

## Verksamhet

### Väsentliga händelser

Under våren 2022 har överförmyndarnämnden infört det digitala handläggarsystemet Wärna GO.

Det har varit viss personalomsättning under året samt sjukskrivningar. Under våren 2022 började en ny samordnare samt en extra handläggare. Från och med den 1 december blev gruppen fulltalig gällande tjänster. Då det nu finns en handläggare med juridisk bakgrund har inte längre kommunjuristen en andel om 10 % förlagd till överförmyndarnämnden.

Den 1 november förändrades ärendefördelningen från att alla handläggare tidigare var knutna till en särskild

kommun (Ljungby, Markaryd eller Älmhult) till att fördelningen nu sker utifrån huvudmännens födelsedatum och att handläggarna jobbar mot alla tre kommunerna. Syftet är ett få en jämnare ärendefördelning, minskad sårbarhet samt ökad rättssäkerhet.

I maj 2022 tog nämnden beslut om höjd bilersättning till ställföreträdare till samma nivå som för kommunanställda samt förtroendevalda. Detta utifrån de höjda drivmedelspriserna i samhället. Beslutet gäller inte retroaktivt vid utbetalning av arvoden.

### Antal ärenden

	Ljungby	Markaryd	Älmhult	Total
<b>31 dec 2022</b>				
Antal ärenden	512	167	196	<b>875</b>
Fördelning	58,50%	19,10%	22,40%	
<b>31 dec 2021</b>				
Antal ärenden	495	167	177	<b>839</b>
Fördelning	59,00%	19,90%	21,10%	
<b>31 dec 2020</b>				
Antal ärenden	488	162	178	<b>828</b>
Fördelning	58,9%	19,6%	21,5%	

## Ekonomi

När Gemensamma överförmyndarnämndens alla intäkter och kostnader var bokförda för år 2022 hade kostnaderna understigit 656 tkr jämfört med budget. Den lägre kostnaden berodde på vakanser i början på året samt sjukskrivningar. Kostnaden på 9 788 tkr fördelas på kommunerna efter ärendefördelning per den 31 dec 2022. Under året har kommunerna fakturerats sammanlagt 10 418 tkr. Totalt kommer 698 tkr återbetalas till kommunerna.



## Personal

Gemensamma överförmyndarnämnden utgör en relativt liten personalgrupp. Handläggarna hade en sjukfrånvaro på 21,3 procent år 2022. Den höga sjukfrånvaron är främst kopplat till en långtidssjukskrivning och två deltidssjukskrivningar.

## Framtid

Antalet komplexa ärenden är fortfarande stort och vi ser ingen minskning. Behovet av professionella gode män kvarstår och kan på sikt komma att öka.

Det höjda prisbasbeloppet påverkar ekonomin negativt då samtliga arvoden baseras procentuellt på detta.

Från och med den 1 januari 2023 gäller nya arvodesprinciper som också kan påverka ekonomin negativt.

För att effektivisera och ge möjlighet för ställföreträdarna att redovisa exempelvis årsräkningar, sluträkningar digitalt behöver investeringar göras i systemmodulen eWärnaGO.

## Bokslut – Gemensamma överförmyndarnämnden

Verksamhet 2022 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
10080 Överförmyndarnämnd	0	2	-2
13000 Överförmyndare	-4 870	-4 355	-515
13001 Överförmyndare gode män ensamk	237	113	124
13005 Överförmynd adm	4 633	4 240	393
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-10 444	-9 788	-656
Kostnader	10 444	9 788	656
<b>Nettokostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

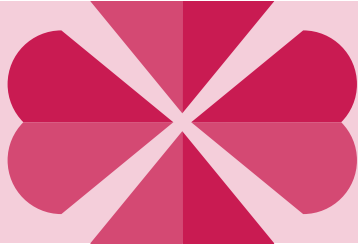
## Bokslut – Ljungby överförmyndarnämnd

Verksamhet 2022 (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
10080 Överförmyndarnämnd	169	130	39
13000 Överförmyndare	6 343	5 831	513
13001 Överförmyndare gode män ensamk	0	-25	25
13005 Överförmynd adm	43	0	43
<b>Summa</b>	<b>6 555</b>	<b>5 935</b>	<b>620</b>

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	0	-25	25
Kostnader	6 555	5 960	595
<b>Nettokostnad</b>	<b>6 555</b>	<b>5 935</b>	<b>620</b>

# Verksamhetsberättelser Koncernbolag 2022





# Ljungby Holding AB

## Ansvarsområde

Ljungby Holding AB ska 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 resultatutjämnning 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 8 809 tkr, jämfört med 2021 då resultatet var 9 335 tkr. Skillnaden mellan åren beror främst på förändring av periodiseringsfonder.

Under 2022 har en utdelning på 1 650 tkr skett från Ljungbybostäder, motsvarande utdelning 2021 var 1 650 tkr från Ljungbybostäder. Utdelningen har därefter gjorts till ägaren Ljungby kommun. Även en efterutdelning har gjorts till Ljungby kommun på 5 miljoner kronor, vilket ska finansiera kommunens bygdefonder på serviceorterna.

Ljungby Utveckling AB har under hösten 2022 fusionerats in i Ljungby Holding AB.

#### Låneskuld

Låneskulden uppgår totalt till 247 miljoner kronor. Amortering på 3 miljoner kronor har gjorts under 2022.

#### Koncernbidrag

Ljungby energi AB har för 2022 lämnat ett koncernbidrag till Ljungby Holding AB på 12 495 tkr. Detta motsvarar 10 miljoner kronor plus Ljungby Holding ABs räntekostnad under 2022.

Ljungbybostäder AB har under 2022 lämnat ett koncernbidrag till Ljungby Holding AB på 60 750 kr.

#### Soliditet

Årets verksamhet har medfört att soliditeten har minskat med 2,7% procentenheter från 24,9 % till 22,2 %.



# Ljungbybostäder 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 2022.

### Byggnationer

Våra två stora projekt, Björnen samt Dressinen, är nu i full produktion. När det gäller Björnen så håller NCC i stort tidplanen, man ligger lite efter avseende förskolan men NCC räknar med att komma i fas under året. Det innebär att etapp 1 som innefattar trygghetsboendet, särskilda boendet samt storköket kommer vara klart november 2023. Etapp 2 som innefattar förskolan kommer att vara klart i april 2024.

Det andra projektet är byggnation av Dressinen, där man än så länge är kvar i "gropen", men där kommer vi så snart källaren är klar se byggnaden resa sig upp ur marken. Något som också är positivt är att vi redan nu har stora delar av kontorsytorna uthyrda vid färdig byggnad.

Under året har vår nybyggnation i Ryssby aktiverats.

### Underhåll

Som komponentbyte har vi genomfört tak-, fönster- och ventilationsbyte på Asken, byte av fönster på vårdcentralen i Lidhult samt byte av tak på Myran. För år 2023 har vi fem planerade takbyten på Uven där vi även investerar i en solcellsanläggning.

Gällande det planerade stambytet ute i Lagan fick vi göra ett nytt omtag då inkomna anbuden var alltför höga. Detta medförde att vi fick göra en del snabba omkast i budgeten och därför har vi inte riktigt nått upp till den budget vi satte för underhållet. Positivt är dock att vi vid den nya upphandlingen fick in anbud som var ca 3 mkr lägre, så detta stambyte kommer nu att utföras under 2023.

Övrigt planerat underhåll under 2022 har varit ny tvättstuga i Lagan, byte av låssystem på Karybdis, Uttern 2 samt Snöklockan, byte av hiss i Karybdis, indragning av fiber i Lagan och Ryssby samt utbyte av torkskåp och torktumlare till modernare och mer energieffektiva i ca 15 tvättstugor.

### 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.

Ljungbybostäder upplever att det tar längre tid för dem att få lediga lägenheter uthyrda. Ofta måste lägenheterna visas många gånger vilket gör att uthyrningsprocessen tar längre tid.

Våra butikshyresgäster har haft det tufft under pandemin och under året har höjda elpriser och övrig inflation fortsatt göra läget svårt. Vi har under delar av året haft vakanser på en butikslokal i Myran och ett gruppboende i Lagan (Torg 14:6).

Totalt har under året ej uthyrda lägenheter förorsakat ett hyresbortfall på ca 2 286 tkr, lokaler har förorsakat ett hyresbortfall på ca 562 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 24 personer varav 16 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 studentlägenheterna hyrts ut till icke studenter. Vid årsskiftet var antalet studentlägenheter 13 (5) stycken. Studenter hyr dessa lägenheter med rabattpaket syftande till att ge boendet hög kvalitet under studietiden i Ljungby. Räknet på helårshyra uppgår genomsnittsrabatten till ca 1 400 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.

## Ekonomi

### Låneskuld

Låneskulden har under året ökat med 197 508 tkr. I samband med nybyggnationerna på Björnen och Dressinen har 202 117 tkr nyupplånats. Därutöver består förändringen dels av sedvanlig amortering med 4 609 tkr.

### Räntor

Genomsnittlig räntenivå 221231 var 1,86 % (inklusive borgensavgift på 2,36 %). Det är en ökning med 1,61 % sedan 2021. 22 % av lånestocken har rörlig ränta.

### Hyresförhandling

Förhandlingar avseende hyrorna för perioden 1 februari 2022 till 31 december 2022 slutfördes den 14 februari 2022. Förhandlingarna innebär att hyrorna höjdes med 2,1 %. Lägenheterna i fastigheten Åängen och Uttern 65+ höjs med 1,05 % och hyran för bostäder i Cityhuset höjs inte.

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

### Soliditet

Årets verksamhet har medfört att soliditeten har minskat från 24,8 % till 18,6 %. Minskningen förklaras av den

nyupplåning som under året gjorts för att finansiera pågående nybyggnationer.

### Avkastningskrav

Årets verksamhet visar ett resultat som överstiger det avkastningskrav på 5% som ägarna har angivit i ägardirektivet. Årets avkastning uppgick till 5,8 %.

## Nyckeltal, flerårsöversikt

Nyckeltal (%)	2022	2021	2020
Likviditet	131,1	65,0	111,7
Rörelsemarginal	12,2	9,4	8,7
Soliditet	18,6	24,8	24,8
Belåningsgrad	81,1	71,7	73,6
Vakansgrad lägenheter	2,8	3,1	1,7
Andel lokaler	17,7	17,7	17,8

## Framtida utveckling

### Byggnationer

Under 2022 kommer byggprojekten av Dressinen, ett kontors- och bostadshus, samt trygghetsboende tillsammans med en förskola i kvarteret Haraberget att fortgå. Etapp 1 som innefattar trygghetsboendet vara klart november 2023 och etapp 2 som innefattar förskolan kommer att vara klart i april 2024.

Gällande Dressinen planeras den vara klar under hösten 2023.



## Underhåll

2023 innebär fortsatt fokus på att hitta möjligheter till energieffektiviseringar, samordning av projekt och åtgärder, byte av hissar, lås byten samt fönsterbyten. Om än i lite mindre omfattning då budgeten stramats åt lite.

## Miljöarbete

Ljungbybostäder arbetar aktivt med att optimera energiförbrukningen. Målet är att minska el- fjärrvärme- och vattenförbrukning med minst 5 % till 2023-12-31. Uppföljning sker alltid med 12 månaders rullande mätning. En åtgärd för att minska energiförbrukningen under året är att tak, fönster och ventilation bytts på Asken. En annan var utbyte av torkskåp och torktumlare till modernare och framför allt mer energieffektiva maskiner.

Det pågår ett arbete med att installera sensorer i våra lägenheter för mätning av värme och luftfuktighet. Detta kommer att ge oss möjligheter att följa upp och optimera driften. Tanken är att denna data på sikt ska vara tillgänglig för våra hyresgäster.

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 12 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. Bolaget skall även verka för en gynnsam utveckling av vätgas i kommunen samt bidra till Ljungby kommuns klimat- och energimål, vilket bland annat innefattar kraftigt reducerade utsläpp av växthusgaser och en ökad produktion av förnybar energi.

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

Projekt "Vätgas Ljungby" har fortgått under året och inventeringar och undersökningar av olika slag har genomförts med avsikt att uppföra två vindkraftverk i anslutning till den lokala avfallsanläggningen Bredemad. Projektet är ett samarbete mellan bolaget och två privata aktörer där var och en ansvarar för sin separata del i projektet. I slutet av 2022 lämnades miljö- och bygglovsansökan in till det lokala miljökontoret och beslut i ärendet väntas i början av 2023.



Hela personalstyrkan flyttade till nya kontorslokaler vid Ljungsjöverket i september 2020. Under 2022 har det nya kontoret kompletterats med en förrådsbyggnad och därmed kommer allt lagerfört material vid Vislandavägen att flyttas till det nya förrådet under början av 2023, vilket frigör mer yta för uthyrning i de gamla kontorslokalerna vid Vislandavägen. Förrådsbyggnaden besiktigades och övertogs av bolaget i slutet av december månad.

Underhållet av elnätet har intensifierats under 2022 och ett flertal nätstationer och kabelskåp har bytts ut. Utbytet av elmätare fortgår och ca 6500 av de 9000 elmätarna är nu utbytta. Samtliga elmätare skall vara utbytta till 2024-12-31. Delar av bolagets luftlinjer har byggts om till markförlagd kabel och därmed utgör luftlinjerna endast ett fåtal procent av det totala elnätet.

Affärsområde elhandel startades upp för ett antal år sedan och nya kunder strömmar fortlöpande in. I slutet av 2022 uppgick antalet kunder till ca 3 600. Sald elenergi till slutkund ökade under 2022 med ca 10% jämfört med föregående år, vilket i stort kan härledas till ett utökat kundbestånd.

Utbyggnaden av fibernätet har fortsatt under 2022 och bolagets fibernät täcker nu större delen av Ljungby kommun. Under året har även bidrag från PTS beviljats avseende utbyggnad i Östraby, Åsen och Dragaryd/Hovdinge och ytterligare 45 kunder på landsbygden kommer att bli anslutna till nätet. Totalt har 235 villor, 120 lägenheter och 13 företag anslutits till fibernätet under 2022.

### Moderföretag

Elprisutvecklingen på Nordpool har varit ett ständigt återkommande ämne under året. Genomsnittspriset under 2022 blev 1620 SEK/MWh, vilket är fem gånger högre än genomsnittspriset mellan åren 2012 - 2020. Det höga priset tillsammans med "all time high" avseende elproduktionen vid Ljungsjöverket har varit positivt för bolagets räkenskaper.

Kapacitetsbristen i södra Sverige har påverkat elpriset och risken har blivit större för s.k. roterande fränkoppling. Genomsnittspriset på Nordpool för de senaste 18 månaderna landade på 1445 SEK/MWh och bolaget gör bedömningen att det höga elpriset kommer att bestå under ett antal år framöver. Därför har bolaget tagit ett investeringsbeslut i en ny större ångturbin, vilken kommer att kunna öka elproduktionen från Ljungsjöverket med 55% - 60%. Bolaget räknar med en förhållandevis kort återbetalningstid för investeringen och samtidigt bidrar bolaget med en ökad kapacitet till elnätet.

2022 var ett förhållandevis normalt år och antalet graddagar motsvarade ca 96% av ett normalår. Januari och februari var varmare än normalt men december var kallare. Den totala energiproduktionen vid fjärrvärmeanläggningarna var något lägre än föregående år och den distribuerade elektriska kraften i elnätet likaså. Den totala mängden förbrukad olja minskade med 70% och utgjorde så lite som 0,3% av bolagets totala bränslemix. Även förbrukningen av träpellets minskade med 76% och båda dessa reducerade mängder av olja och pellets kan kopplas till att den nya biobränsleldade pannan vid Karlsro var tillgänglig för produktion under större delen av året.

Under året har vattenflödet i Laganån varit förhållandevis lågt och därmed har också elproduktionen i vattenkraftstationen varit lägre än normalt. Den lägre produktionen vid vattenkraftstationen kompenseras av högre elproduktion vid Ljungsjöverket. Den totala elproduktionen uppgick till ca 30 GWh.

Priset på utsläppsätterna är fortfarande på en historiskt hög nivå. Därutöver har naturvårdsverket korrigerat hänvisningsvärdena, som används för att beräkna utsläpp av fossil CO2 från avfallsförbränning, vilket medfört ökade kostnader för bolaget.

Översvämningen i Laganån under 2020 ledde till en ombyggnad av vattenkraftstationen för att möta framtida kriser. Bolaget bedömer att intervallen mellan översvämningar framöver kommer att bli tätare. En mur har byggts för att förhindra vatten att tränga in i anläggningen och invändigt har installationer uppförts som gör att personalen snabbt kan vidta åtgärder om vattnet i ån börjar stiga.

Under hösten vann bolaget en upphandling där Östra Göinge Kommun handlade upp förbränningskapacitet för 4000 ton hushållsavfall/år. Kontraktet gäller minst två år och som längst i fyra år såvida optionerna löses ut. Östra Göinge Kommun är en ny kund och bolaget ser fram emot ett långt samarbete.

## Uppfyllelse av verksamhetsmål

De mål som finns uppsatta för verksamheten i ägardirektivet uppfylls i huvudsak. Under årtionden har bolaget varit rankad topp 10 i undersökningen, både vad gäller elnätspriser som fjärrvärmepriser, men under 2022 har de höga elpriserna i södra Sverige medfört kraftigt ökade kostnader för bolaget, vilket medfört justeringar avseende elnätsavgifterna. Det kommer framöver att vara svårt att konkurrera med norra Sverige vad gäller elnätsavgifterna. Bolaget behåller dock sin ranking vad gäller fjärrvärmepriset och tillhandahåller det sjunde lägsta priset på fjärrvärme vid en jämförelse med övriga energileverantörer i landet.

Välskötta och väl underhållna anläggningar säkerställer en hög tillgänglighet. Under 2022 förekom ett strömavbrott av större karaktär. Avbrottet inträffade i samband med åska och 6000 kunder blev utan strömförsörjning under 13 minuter. I övrigt har det inträffat ett antal mindre avbrott och vid en summering av antalet avbrott under 2022 gör bolaget bedömningen att elnätets tillgänglighet är hög. Något större avbrott i värmeleveranserna har inte förekommit under 2022.

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 och biobränsle. Avfall som tidigare hamnade på olika deponier runt om i regionen omvandlas i stället vid Ljungsjöverket till elektrisk kraft och fjärrvärme, vilket bidrar till en minskad klimatpåverkan. Under 2022 har bolagets nya biobränsleddade panna varit tillgänglig, vilket har reducerat användningen av eldningsolja och träpellet väsentligt. Under året har bolaget tillfört ca 1061 TJ bränsle för produktion av elektrisk kraft och fjärrvärme och av detta utgör olja endast 3,5 TJ, vilket motsvarar ca 0,3%. Utsläppen av fossil koldioxid har stadigt minskat från ca 34 000 ton ner till ca 26 000 ton sett över den senaste femårsperioden, vilket beror på utfasning av torv och bolagets ständiga strävan 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. Fjärrvärmenätet är väl utbyggt i Ljungby tätort och under 2022 har bolaget noterat en kraftigt ökad efterfrågan, vilket direkt härleds till de höga elpriserna som gör alternativ uppvärmning dyr.

## Ekonomi

### Låneskuld

Låneskulden har inte förändrats under året. Låneskulden uppgår totalt till 135 mkr.

### Soliditet

Soliditeten för 2022 uppgår till 56% och därmed uppfylls ägarens krav på 40% soliditet med god marginal. 2021 uppgick soliditeten till 55%.

### Avkastningskrav

Avkastningen på det justerade egna kapitalet är 14% för 2022, vilket gör att bolaget når avkastningskravet på 10% av justerat eget kapital. Det beror främst på det höga elpriset under året och att elproduktionen vid Ljungsjöverket har varit all time high. Produktionen vid vattenkraftstationen har istället varit lägre än vanligt pga lågt vattenflöde i Laganån.

### Framtida utveckling

Den kraftiga expansionen av fibernätet i kommunen kommer att avta de närmaste åren. Under 2022 anslöts 414 nya kunder till nätet, vilket är en minskning jämfört med föregående år och trenden är att antalet anslutningar succesivt minskar. En minskad anslutningsgrad kommer att påverka resultatutvecklingen för affärsområdet men lönsamheten kommer fortfarande att vara god.

Elpriset på Nordpool kommer med största sannolikhet att även fortsättningsvis vara högt jämfört med tidigare år. Under 2022 har bolaget noterat en kraftigt ökad efterfrågan på fjärrvärme och

bolaget gör bedömningen att denna starka efterfrågan kommer att bestå under ett antal år framöver.

Bolagets intäkter för producerad elektrisk kraft kommer att öka på grund av investeringen i en ny större turbin samt att de höga elpriserna med stor sannolikhet kommer att bestå.

Bolaget har initierat ett antal projekt som kan leda till nya affärsområden. Förutom tidigare beskrivna vätgasprojekt och turbinprojekt för bolaget diskussioner kring biogas, solceller samt omhändertagande av överskottsvärme från industrin. Bolagets förväntningar är att flertalet av dessa projekt blir verklighet.

Elhandelsverksamheten utökas kontinuerligt med nya kunder och bolagets lokala förankring är förmodligen en stor förklaring till detta. Även större industrikunder väljer bolaget som sin elleverantör.

Nya affärer och nya affärsområden kommer med stor sannolikhet att växa fram under de närmaste åren. "Grön" energi kommer att växa fram som en stor sektor framöver.

Revisorerna

2023-04-17

Till

Fullmäktige i Ljungby kommun

Organisationsnummer 212000-0670

## Revisionsberättelse för år 2022

Undertecknade revisorer, som är av Ljungby kommunfullmäktige utsedda att granska kommunens räkenskaper och förvaltning för år 2022, får efter verkställt uppdrag avge följande revisionsberättelse.

Vi har granskat kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet samt årsredovisning och räkenskaper för 2022. Genom de utsedda lekmannarevisorerna har granskning skett av Ljungby Energi AB med dotterbolag Ljungby Energinät AB, Ljungbybostäder 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 2022: Granskning av grundskolans ledningsfunktion, granskning av hanteringen av orosanmälningar, granskning av kommunens måltidsverksamhet, granskning av daglig verksamhet inom LSS samt uppföljning av tidigare granskning avseende besökssäkerhet och skalskydd på förskola och grundskola.

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 2022.

Revisorerna vill särskilt uppmärksamma följande:

Av kommunens årsredovisning för 2022 framgår att de av fullmäktige fastställda finansiella målen har delvis uppnåtts mot bakgrund av att två av fyra mål har klarats av. Vi bedömer att verksamhetsmålen får anses som delvis uppfyllda.

AT  
RR  
ABG  
RA

## 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 2022.

**Vi tillstyrker att** kommunens årsredovisning för verksamhetsåret 2022 godkänns. Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Ljungby den 17 april 2023



Annette Bjers-Gustavsson

Christer Yngvesson



Rolf Andersson



Arne Johansson



Lena Bergman



Ingemar Karlsson



Kaj Kanstrup

Till revisionsberättelsen hör bilagan: Bokslutsgranskning 2022, KPMG

