

Årsredovisning 2023 Öckerö kommun



ÖCKERÖ
KOMMUN

ÖCKERÖ KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2023

Kommunstyrelsens redogörelse över verksamheten år 2023 till kommunfullmäktige och övriga intressenter.

Årsredovisningen har producerats av ekonomienheten i samarbete med övrig kommunförvaltning.

Grafisk form: Idermark och Lagerwall Reklam AB

Foto: Happy Visuals, Sara Nyrén, Veronica Fareld, Albin Andersson, Jonas Ingman och Istock

INNEHÅLL

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	6
Översikt över verksamhetens utveckling.....	6
Den kommunala koncernen.....	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	9
Händelser av väsentlig betydelse.....	10
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	12
Finansiella mål.....	15
Verksamhetsmässiga mål.....	15
Balanskravsresultat.....	16
Väsentliga personalförhållanden.....	17
Förväntad utveckling.....	19
RÄKENSKAPER KOMMUNEN OCH KONCERNEN	20
Resultaträkning kommunen och koncernen	20
Kassaflödesanalys kommunen.....	20
Balansräkning kommun och koncern.....	21
Redovisningsprinciper.....	22
Kommunens och koncernens noter.....	24
Drifts och investeringsredovisning	34
RÄKENSKAPER KONCERNBOLAGEN	35
Öckerö Fastighets AB.....	35
Öckerö Rederi AB	41
VERKSAMHETSREDOVISNING.....	43
Måluppfyllelse.....	43
Kommunstyrelsen	50
Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden.....	57
Socialnämnden	67
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	81
HÅLLBARHETSARBETE	86
REVISIONSBERÄTTELSE.....	93
FAKTA OM KOMMUNEN	94

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

2023 blev ytterligare ett händelserikt år i världen, främst tyvärr med negativa förtecken. Detta påverkar även oss i Öckerö kommun vilket innebär att krisberedskap och civilt försvar blir en allt viktigare del i vår organisation.

Ekonomiskt var 2023 ännu ett turbulent år med hög inflation, räntehöjningar och tvärstopp i bostadssektorn. Resultatmässigt för kommunsektorn blev dock året bättre väntat, främst på grund av att sysselsättningen har legat högre än väntat trots den begynnande lågkonjunkturen. I slutet av året minskade dock inflationen och prognoserna ger förhoppningar att räntetoppen nu är nådd.

NY MANDATPERIOD MED NYA MÅL

I början av varje mandatperiod definierar den styrande majoriteten ett antal övergripande mål. Dessas mål fastställs av kommunfullmäktige och anger en stor del av riktningen för kommunen under de kommande fyra åren. Ytterst ska mandatmålen bidra till nämndernas och bolagens arbete mot visionen: "En levande skärgårdskommun med människan i centrum". Målområdena för innevarande mandatperiod omfattar Befolkningsutveckling och infrastruktur, Barn och unga, Trygghet och god beredskap, Kultur och fritid, Vård och omsorg, Hållbarhet och miljö, Näringsliv och företagsamhet samt Kompetensförsörjning och organisation. Under året har ett gediget arbete ägt rum för att integrera de femton "mandatmålen" i kommunens ordinarie styrning. På detta sätt får den politiska inriktningen stort genomslag i verksamheterna. Hela organisationen arbetar för måluppfyllelse både på lokal förvaltnings- och bolagsnivå och på övergripande kommunnivå.

Öckerö kommun arbetar också långsiktigt och systematiskt för en socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbar utveckling utifrån Agenda 2030 och de globala målen. Även detta arbete är inkluderat i mandatmålen och i de ordinarie styrprocesserna för att få en hållbar verksamhet över tid.

BÄSTA KOMMUNEN ATT LEVA OCH BO I

I början av året presenterades resultatet av SCB:s medborgarundersökning 2022. 99 procent av medborgarna tycker att kommunen är en bra plats att leva och bo i vilket är högst andel i hela Sverige. Öckerö kommun får också det bästa resultatet i landet när medborgarna bedömer hur trygga man känner sig i området där man bor. Medborgarna ger också mycket goda betyg för hur kommunen sköter sina verksamheter.

FORTSATT HÖGT RESULTAT FÖR NÄRINGLIVSKLIMATET

Öckerö har ett av de bästa företagsklimaten i hela Göteborgsregionen och plats 19 av landets 290 kommuner enligt Svenskt Näringslivs ranking 2023. Även Småföretagarnas Riksförbund rankar Öckerö högt och kommunen hamnar på 24:e plats i Sverige när det gäller förutsättningarna för småföretagare. Det är nio placeringar bättre än förra året. Bra förutsättningar för företagen är en utgångspunkt för att vår kommun ska fortsätta utvecklas och för att skapa fler möjligheter till jobb.

TACK

Till slut vill jag rikta ett stort tack till alla chefer, medarbetare och förtroendevalda i Öckerö kommun för ett gott samarbete och stort engagemang under det gångna året. Tillsammans hjälps vi åt att göra Öckerö till en fantastisk fin kommun att leva i, verka i och besöka!



Jan Utbult (KD)

Kommunstyrelsens ordförande



GUNILLA
ÖCKERÖ
PMG 5238515

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Årets resultat uppgår till 30,4 mkr, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget med 28,9 mkr. Den största avvikelsen på en övergripande nivå beror på en positiv avvikelse på skattenettet med 21,4 mkr samt ett högre finansnetto med 9,3 mkr än budgeterat, vilket beror på ränta på insatt kapital. Kommunens nämnder (exkl. centrala poster) redovisar sammantaget ett resultat i paritet med budget.

Årets resultat avseende nämnderna visar hur, bland annat inflationen, påverkat kostnaderna inom alla verksamheter. Svårigheter finns även inom kompetensförsörjning där övertidstimmar belastar. Nämndernas totala avvikelse (exkl. centrala poster) är i balans med budget där Kommunstyrelsen har positiv avvikelse med 0,9 mkr, Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden 2,5 mkr, Socialnämnden -1,4 mkr och Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden -2,3 mkr.

Soliditeten uppgår till 39 procent (21 procent inkl. ansvarsförbindelsen), vilket innebär en minskning med 19 procentenheter jämfört med föregående år. Detta beror på att kommunen från och med 2023 redovisar enligt RKR R5 Leasing inom avtal gällande externa hyresvärdar. Likviditeten är fortsatt stark och kommunen har 147 mkr i kassan. Detta är en följd av det positiva resultatet.

Årsresultatet för 2023 överstiger kommunens finansiella mål om 1,5 procent av skattenettet. Både de finansiella målen och de verksamhetsmässiga målen har nått god måluppfyllelse och sammantaget görs bedömningen att kommunen uppnår god ekonomisk hushållning.

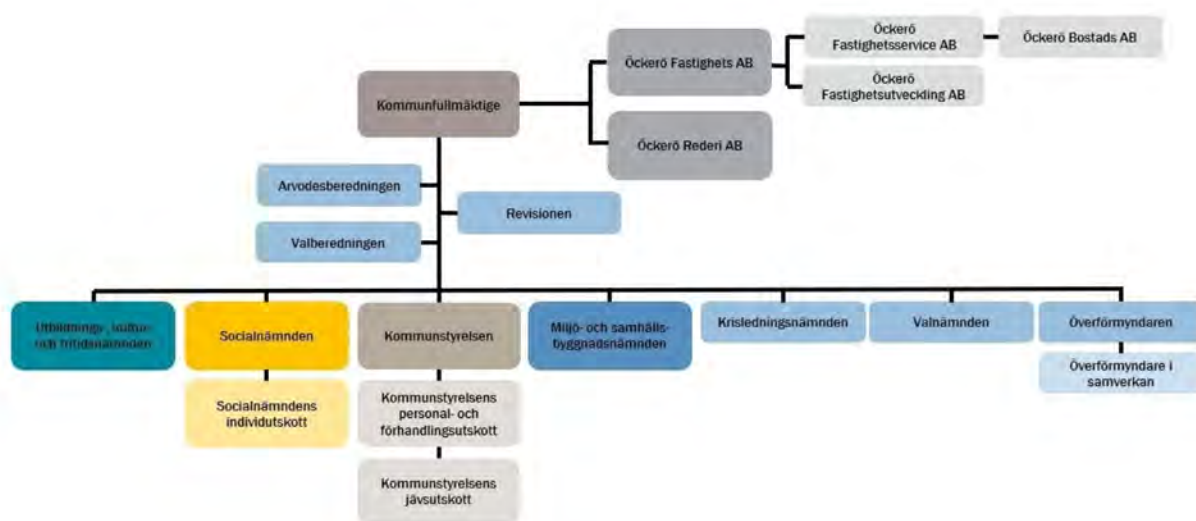
Under året har folkmängden ökat med 19 personer.



	2023	2022	2021	2020	2019
Folkmängd					
Folkmängd 31/12	12819	12800	12902	12934	12916
- antal barn: 0 år	93	79	95	99	108
- antal barn: 1-5 år	547	569	595	622	627
- antal barn: 6-15 år	1489	1507	1555	1582	1614
- antal ungdomar: 16-19 år	690	686	671	669	648
- antal arbetsför ålder: 20-64 år	6465	6488	6591	6651	6671
- antal äldre: 65-79 år	2568	2564	2547	2506	2457
- antal äldre: 80 år och äldre	967	907	848	805	791
Skattesats/kommunen, kr (*VGR 43 öre)	21:56	21:56	21:21	21:21	21:21
Personaluppgifter					
Personalkostnader, mkr	653	611	609	581	575
varav: pensionskostnader	59	37	45	39	32
Antal anställda per 1/11	992	1047	1073	1069	1068
Antal årsarbetare per 1/11	925	972	984	972	961
Resultaträkning, mkr					
Nettokostnad inklusive avskrivningar och finansnetto	860	790	792	760	769
Nettokostnadsandel%	97	92	94	95	99
Skattenetto (skatteintäkter, utjämning, fastighetsavgift)	891	861	840	797	773
varav: skatteintäkter	810	768	733	696	685
Årets resultat	30	71	48	37	5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	29	69	36	28	2
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	20	0	0	0	0
Balanskravsresultat	9	69	36	28	2
Balansräkning					
Likvida medel, mkr	147	157	156	109	68
Tillgångar, mkr	1336	850	786	718	675
- per invånare, tkr	104	66	61	56	52
Eget kapital, mkr	519	495	424	376	334
Långfristig låneskuld (bank), mkr	0	0	22	23	24
Total pensionsskuld (inkl. förtroendevalda)*, mkr	326	305	307	297	294
- varav ansvarsförbindelse/personal*, mkr	188	186	192	193	196
- varav ansvarsförbindelse/förtroendevalda*, mkr	0	0	0	1	1
Borgensförbindelser, mkr	963	938	965	1016	991
-per invånare, tkr	75	73	75	79	77
Investeringar, mkr					
Budget	82	75	72	76	71
Utfall	71	54	37	49	54
Nämndernas driftbudgetavvikelse, mkr	0	9	6	2	-6
Nyckeltal					
Soliditet, % kommun	39	58	54	52	49
Soliditet, % (inkl.ansvarsförbindelse + löneskatt) kommun	21	31	24	19	13
Soliditet, % koncern	22	26	23	20	19
Soliditet, % (inkl.ansvarsförbindelse + löneskatt) koncern	12	14	10	7	5
Kassalikviditet, % (minimum 100%)	191	178	161	132	110

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

POLITISK ORGANISATION/STYRNING



Kommunstyrelsen ska årligen till kommunfullmäktige sammanfatta årets verksamhet och ekonomi i en årsredovisning. Årsredovisningen i Öckerö kommun innehåller även den redovisning som nämnderna enligt kommunallagen ska göra till kommunfullmäktige, över hur de under året har fullgjort de uppdrag som kommunfullmäktige har lämnat till dem.

Öckerö kommuns styr- och ledningsmodell bygger på att politiker vill påverka samhällets utveckling i en viss riktning och därför delar ut uppdrag till nämnder samt att chefer och medarbetare inom kommunförvaltningen ska använda sin profession i utförande av uppdragen.

Styrningen kännetecknas av att alla i organisationen – politiker, chefer och medarbetare – tar ansvar för helheten i den kommunala verksamheten samt känner delaktighet och engagemang i styrprocessen. En viktig gemensam förutsättning är att alla som verkar i organisationen ser verksamheten utifrån och in, det vill säga ur medborgarens och kundens/brukarens perspektiv.

Förvaltningsberättelsen i årsredovisningen innehåller förutom en ekonomisk analys även en redovisning av måluppfyllelsen för de finansiella och verksamhetsmässiga målen och kommunfullmäktige tolkning av begreppet god ekonomisk hushållning samt personalredovisning. Målen för mandatperioden redovisas på kommunnivå. I nämndernas verksamhetsberättelser finns också en sammanfattning av leverans på grunduppdraget.

KONCERNENS ORGANISATION

Syftet med koncernredovisningen är att ge en samlad bild av såväl kommunens som dess dotterbolags ekonomiska ställning och resultat. Vidare skall den koncernredovisningen belysa det totala ekonomiska åtagandet samt underlätta jämförelser mellan olika kommuner oavsett i vilken form de driver sina verksamheter. Koncernens redovisning är ett sammandrag av kommunens och dotterbolagens resultat- och balansräkningar. Öckerö kommuns koncernboksutslut omfattar kommunen samt de helägda dotterbolagen Öckerö Fastighets AB och Öckerö Rederi AB. Öckerö Fastighets AB äger samtliga aktier i Öckerö Bostads AB, Öckerö Fastighetsutveckling AB och Öckerö Fastighetservice AB. Fullständiga resultat och ekonomisk ställning per 2023-12-31 finns i bolagens egna årsredovisningar.

KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

Årets resultat för koncernen Öckerö kommun är 43 mkr (föregående år 81 mkr).

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

PENSIONSFRÖPLIKTELSER

Pensionsskuldens storlek har beräknats av företaget KPA och kan sägas motsvara anställdas och förtroendevaldas vid mättillfället ”inarbetade” pensionsmedel med vissa förutsättningar.

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelse viktig att beakta eftersom den ska finansieras många år framöver. Det totala pensionsåtagandet uppgick 2023-12-31 till 405 mkr inklusive löneskatt, vilket är en ökning med 26 mkr jämfört med året innan. Av dessa redovisas 171 mkr som en avsättning i balansräkningen och 234 mkr som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Pensionsskuld mkr	2023	2022
Individuell del	17	18
Avsättning anställda (efter 1998)	119	99
Avsättning förtroendevalda	2	2
Ansvarsförbindelse anställda (före 1998)	188	186
Ansvarsförbindelse förtroendevalda	0	0
Summa pensionsskuld	326	305
Löneskatt 24,26%	79	74
Summa skuld pensioner och löneskatt	405	379

Befolkningsutveckling

2023	2022	2021	2020	2019
19	-102	-32	18	-29

Befolkningsförändring 2023: Ökning med 19 personer

	Födda	Döda	Saldo	Inflytt	Utflytt	Saldo	Just	Summa
Kvartal 1	31	34	-3	142	143	-1	4	0
Kvartal 2	17	31	-14	156	131	25	4	15
Kvartal 3	23	33	-10	157	154	3	-1	-8
Kvartal 4	12	35	-23	132	102	32	3	12
Summa	83	133	-50	592	530	62	7	19

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Antal barn 0 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
93	79	95	99	108
14	-16	-4	-9	3

Antal barn 1-5 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
547	569	595	622	627
-22	-26	-27	-5	-33

Antal barn 6-15 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
1489	1507	1555	1582	1614
-18	-48	-27	-32	-12

Antal gymnasieelever 16-19 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
690	686	671	669	648
4	15	2	21	-4

Antal arbetsför ålder 20-64 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
6465	6488	6591	6651	6671
-23	-103	-60	-20	-58

Antal äldre 65-79 år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
2568	2564	2547	2506	2457
4	17	41	49	49

Antal äldre 80+ år, förändring 1 år

2023	2022	2021	2020	2019
967	907	848	805	791
60	59	43	14	26

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Ekonomi präglas fortsatt av hög inflation. Bakgrunden är de störningar som rubbat utbud och efterfrågan, där pandemin, Rysslands anfallskrig mot Ukraina och expansiv ekonomisk politik utmynnat i den exceptionella inflationsutveckling som utspelat sig sedan början av 2022. Utgången väntas ge två år av svagare global tillväxt. Dock står sig arbetsmarknaderna ännu starka vilket har påverkat kommunens skattenetto positivt under året.

Inflationen och dess medförande kostnadsutveckling inom bland annat energi och livsmedel påverkar kommunens verksamheter markant. Detta tillsammans med svårigheten att rekrytera exempelvis vikarier märks i ökade personalkostnader som överstiger det som budgeterats framför allt inom socialnämnden.

Den ökade inflationen har stor bäring på 2023 med stora kostnadsökningar avseende främst pensioner och hyror till följd, men spås även bli fördröjd in i större delen av 2024.

I ett finansiellt perspektiv så prognostiserar kommunen ett resultat för 2023 i nivå med god ekonomisk hushållning. Anledningen till det positiva resultatet är högre skattenetto än budgeterat (21,4 mkr) samt positiv avvikelse på finansnettot (9,3 mkr).

Kassalikviditeten är fortsatt stark och uppgår till 147 mkr och är lägre än föregående år (157 mkr).

Kommunens leasingavtal gällande hyresobjekt med extern hyresvärd är från och med 2023 genomlysta och delvis klassificerade som finansiell leasing. Merparten av avtalen klassificeras som finansiella och en mindre andel som operationella. Avtal som klassificerats som finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen. Arbete med att klassificera hyresavtal som ingåtts med kommunens bolag pågår och beräknas slutföras under 2024. Kommunen leasar till största delen fastigheter av det kommunala fastighetsbolaget. I samtliga avtal ingår en möjlighet till förlängning av avtalen. Minimileaseavgifterna avser kallhyra, varpå el, värme, vatten och städning debiteras som variabla avgifter.

Under året har kommunfullmäktige beslutat om att införa Resultatutjämningsreserv. Detta för att ha möjlighet att utjämna intäkter över konjunkturcykler samt att bygga upp en reserv i goda tider för att senare nyttja när

skatteunderlagsutvecklingen är svag. Det är ett sätt att arbeta med långsiktiga mål.

Kommunfullmäktige har även antagit fördjupad översiktsplan för Björkö. Syftet med översiktsplanen är att den ska redovisa möjligheter och utmaningar för en utveckling av Björkö tätortsområde med omnejd samt lämna rekommendationer och riktlinjer för utvecklingen. Översiktsplanen möjliggör för en utveckling av ca 400 bostäder inom tre identifierade utvecklingsområden.

Då Öckerö Rederi AB, under 2022, vann upphandlingen av ett trafikavtal med Västtrafik som även innebar elektrifiering av fartyget Burö har en verksamhetsövergång av båttrafiken från Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen till Öckerö Rederi AB beslutats under året. Kommunen har sålt fartygen Burö samt Polstjernen och Öckerö Rederi AB har elektrifierat Burö.

KONJUNKTURLÄGET

Trots svag omvärldskonjunktur i år har svensk industri och export utvecklats positivt, till skillnad från den inhemska efterfrågan i Sverige. SKR bedömer (Cirkulär 23:56) inte någon snar vändning utomlands. Världshandeln har sjunkit en tid och ledande indikatorer pekar på en fortsatt svag tillväxt för global industri och handel.

Den inflations- och räntedrivna konjunkturedgången syns alltmer i tjänstesektorn och på arbetsmarknaden i flertalet ekonomier, som hittills har visat sig motståndskraftiga. Detta tynger nu BNP-tillväxten. USA avviker hittills tydligt bland utvecklade länder, med en relativt hög tillväxt i år. Även där väntas de senaste årens uppgång för inflation och räntor slutligen ge ett mer tydligt avtryck i ekonomin. Nästa år dämpas konjunkturen också i USA. Fallet i inflationen beräknas fortsätta under 2024, såväl i USA som i Europa (och Sverige), vilket i sig ger en viss lättning i ekonomin. Men att centralbankerna, inklusive Riksbanken, nästa år sänker sina styrräntor blir en viktigare stimulans för marknadens räntor. Redan nu syns betydande nedgångar för långräntorna.

I Sverige ser vi en svag BNP-tillväxt som tar fart igen först under hösten 2024 och då gradvis. Anpassningen pågår fortfarande, speciellt för hushållen och företag som bygger bostäder givet högre priser och räntor. Ökade reallöner och en mindre åtstramad penningpolitik leder till en konjunkturåterhämtning. Arbetsmarknaden påverkas med viss eftersläpning. Sysselsättningsgraden har minskat under ett antal månader. SKR räknar med en fortsatt försvagning

2024, där en svag utveckling för arbetade timmar bromsar lönesumman. Därigenom dämpas såväl hushållens konsumtionsefterfrågan som det kommunala skatteunderlaget. I Sverige och omvärlden antas en konjunkturuppgång under 2025.

SKATTEUNDERLAG OCH SKATTEINTÄKTER

SKR räknar nu med en svagare skatteunderlagstillväxt fram till 2027 jämfört med prognosen i oktober. Det slutliga utfallet för 2022 blev högre än de preliminära utfallen indikerat. Det underliggande skatteunderlaget är uppreviderat på grund av en högre lönesumma genom en starkare arbetsmarknad.

En komplicerande faktor när prognosrevideringarna skall studeras är att arbetade timmar revideras relativt kraftigt i de senaste publiceringarna av nationalräkenskaperna (NR). De senaste publiceringstillfällena har visat detta. Utifrån lönesumman och antalet arbetade timmar räknas timlönen enligt NR ut som en kvot. Den är uppreviderad med 1 procentenhet till en ökning på nästan 4 procent under 2023 (högre lönesumma och mindre ökning av arbetade timmar jämfört med tidigare).

Källa SKR

Skatteunderlagsprognos, förändring (%) jämfört med året innan

	2022	2023	2024	2025	2026
SKR december	5,8	5,3	2,6	4,7	4,1
SKR oktober	5,6	4,7	3,3	5,0	4,1
SKR augusti	5,7	4,9	4,0	4,8	4,7
SKR april	5,4	3,8	4,6	4,4	4,0
SKR februari	5,4	3,8	4,6	4,4	4,0

INFLATION, %

Inflationstakten*, räknad som den årliga förändringen av konsumentpriserna (KPI) under de senaste tolv månaderna, var i december 4,4 procent. Det är en väsentlig minskning jämfört med föregående år, och ligger fortfarande över Riksbankens inflationsmål*. I december 2022 var inflationstakten 12,3 procent på ettårs basis.

Den årliga procentuella förändringen i måttet KPIF (KPI med fast ränta, vilken inte påverkas direkt av förändringar i bostadsräntorna) var 2,3 procent i december 2023 (10,2 procent i december 2022).

* Riksbankens mål för penningpolitiken är 2 procent, mätt som den årliga ökningstakten av KPI.

	Procent
december 2022 - december 2023	4,4
december 2021 - december 2022	12,3
december 2020 - december 2021	3,9
december 2019 - december 2020	0,5
december 2018 - december 2019	1,8

Ränteutveckling, %

Datum	231129	230927	230705	230503
Reporänta	4,0	4,0	3,75	3,5
Förändring i %	0,0	-0,25	-0,25	-0,5

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Kommunens styrmodell innefattar både grunduppdrag och förändring. För att nå en hållbar verksamhet över tid behöver styrning av ekonomi och verksamhet vara samstämmigt. Lagstiftning och ekonomiska ramar är överordnade i styrningen.

Årsprocessen inleds med strategidagar som genomförs med ledande tjänstepersoner, kommunstyrelsen samt nämndernas och ÖFAB:s presidier. Syftet är att få en gemensam bild av förutsättningar inför arbetet med budget och uppdrag.

Utifrån strategidagarna med tillhörande material, fastställs planeringsförutsättningar för arbetet med budget och uppdrag.

Nämnd och förvaltning tar utifrån planeringsförutsättningarna fram förslag på förändringar i budget och uppdrag. Detta resulterar i ett nämndbehandlat förslag på förändring i budget- och uppdragshandling.

Kommunledningsgruppen sammanställer förslagen från nämnder/förvaltningar till ett gemensamt förslag på förändringar i budget- och uppdragshandling.

Partigrupper diskuterar och justerar till ett förslag på budget som beslutas av kommunfullmäktige.

Utifrån budgetbeslut planerar förvaltningar och bolag verksamheten. Detaljbudget tas fram där förvaltningen fördelar, utifrån kommunfullmäktiges budgetbeslut, ramar till verksamheter och enheter.

Verksamheten genomförs enligt verksamhetsplanering och detaljbudget. Ekonomiskt resultat, målpuppfyllelse, mått och kvalitet följs upp enligt fastställd plan och ekonomiska styrprinciper. Slutgiltig rapportering sker i årsredovisningen.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

ÅRETS RESULTAT: 30 MKR

Kommunens resultat, skillnaden mellan intäkter och kostnader, uppgår för år 2023 till 30 mkr (2022 uppgick resultatet till 71 mkr). Jämfört med budget så innebär resultatet en positiv avvikelse med 29 mkr.

Skattenettet inklusive generellt statsbidrag (utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden 1,5 mkr) slutade på ett överskott med 21 mkr jämfört med budget vid årets slut och bidrar väsentligt till kommunens positiva resultat. Det beror främst på definitiv slutavräkning av 2022 års skatteintäkter och preliminär slutavräkning av 2023 års skatteintäkter som blev högre än budgeterat eftersom marknaden höll sig stadig längre än prognostiserat. Årets skatteintäkter, 809 mkr (2022: 768 mkr), översteg budgeterad nivå på 794 mkr med 16 mkr. Kommunalekonomisk utjämning/statsbidrag redovisas till 81 mkr, vilket var 5 mkr mer än budget.

Personalkostnaderna inklusive personalomkostnader och pensioner uppgår till 653 mkr, vilket innebär en ökning med 42 mkr i jämförelse med föregående år. Ökningen avser främst lönekostnader inklusive personalomkostnader (20 mkr) och en ökning inom avsättning till pensionskulden (19 mkr). Personalkostnaderna överstiger budget med cirka 21 mkr.

Kostnadssidan exklusive personalkostnader har minskat med 3 mkr mellan åren 2022-2023 och de väsentliga förändringarna är omklassificering av leasingavtal gällande hyror med extern hyresvärd samt förbrukningsmateriel men ökning inom övriga främmande tjänster där främst licens- och konsultkostnader ökat. I jämförelse med budget är kostnaderna högre med knappt 1 mkr.

Intäkterna exklusive skatter överstiger budget med 20 mkr och har minskat med 10 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen utgörs främst av: bidrag (19 mkr, varav största delen gäller bidrag för "Säkerställa god vård och omsorg om äldre", "Äldreomsorgslyftet", "Främja ett hållbart arbetsliv" exv.) samt reavinster (1 mkr).

ÅRETS RESULTAT KOMMUNKONCERNEN

Årets resultat för kommunkoncernen som inbegriper kommunen och dess bolag Öckerö fastighets AB samt Öckerö rederi AB uppgår till 43 mkr (2022 uppgick resultatet till 81 mkr).

Resultat koncern 43 mkr

Öckerö Fastighets AB resultat 17 mkr

Öckerö Rederi AB resultat -1 mkr

Kommunkoncernens sammantagna positiva resultat utgörs huvudsakligen av kommunens positiva resultat i förhållande till budget. Öckerö Fastighets AB redovisar ett resultat på drygt 17 mkr. Öckerö Rederi AB redovisar ett resultat på -1 mkr efter bokslutsdispositioner.

Soliditeten för kommunkoncernen uppgår till 22 procent (2022: 26 procent). Räknas samtliga pensionsåtagande för kommunen uppgår soliditeten till 12 procent (2022: 14 procent). Sänkningen beror på att kommunen redovisar enligt RKR R5 Leasing från och med 2023. Det innebär att hyresavtal med extern hyresvärd till största delen klassificerats som finansiell leasing vilket innebär att de redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen. Denna påverkan på soliditeten var väntad och omklassificering kommer att fortsätta kommande år med resterande avtal vilket gör att soliditeten kommer att påverkas även 2024. Om kommunen inte omklassificerat avtalen hade soliditeten ökat med en procentenhet på koncernnivå. Soliditeten är ett mått på långsiktig ekonomisk styrka. Då många kreditgivare tittar på hela koncernen när de gör bedömningar är detta ett viktigt mått att följa.

EKONOMISK STÄLLNING

Årets positiva resultat stärker kommunens finansiella ställning. Verksamheterna har under året påverkats av hög sjukfrånvaro med tillhörande övertidskostnader samt kostnader på grund av hög inflation. Verksamheterna har

under året arbetat med anpassningar. Inflationen prognosticeras falla tillbaka under slutet av 2024 men höga kostnader kommer att bestå inom verksamheterna. Sammantaget är dock bedömningen att budgetföljsamheten bibehålls och att ekonomistyrningen fortfarande är stark. För framtiden står kommunen inför fortsatta demografiska utmaningar, främst utifrån en åldrande befolkning.

Nämnderna redovisar totalt sett ett resultat i balans med budget (9 mkr 2022). Inom respektive nämnd finns verksamheter med både överskott och underskott.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunfullmäktige har i sitt budgetdokument för år 2023 beslutat om såväl definition av ”god ekonomisk hushållning” samt fastställt finansiella mål och beslutat att de verksamhetsmässiga målen består av mandatmålen. Kommunfullmäktige har beslutat att ”Öckerö kommun har ”god ekonomisk hushållning” när de finansiella målen är uppfyllda och när en övervägande del av målen för mandatperioden beräknas ha god eller mycket god måluppfyllelse utifrån ett mandatperiodsperspektiv.”

SAMLAD BEDÖMNING

Sammantagen bedömning på beslutade mål är att ”god ekonomisk hushållning”, enligt kommunfullmäktige definition, uppnås i bokslutet för 2023. Ett av de finansiella målen är tillfälligt inte uppfyllt pga. ändrad redovisningsprincip enligt RKR R5 Leasing. Bedömningen är att målet är uppfyllt med motiveringen att försämringen är tillfällig samt att soliditeten ökat om ändring i redovisningsprinciper inte varit tvingande. Kommunen är i fortsatt stark finansiell ställning.

Kommunfullmäktiges finansiella mål är uppfyllda och en övervägande del av målen för mandatperioden beräknas ha god eller mycket god måluppfyllelse utifrån ett mandatperiodsperspektiv. Bedömning per mål redovisas nedan.

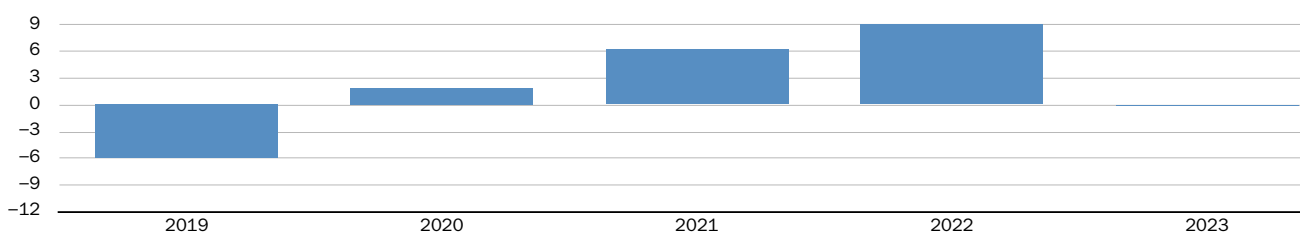
Nämndernas budgetavvikelse, mkr	2023	2022
Kommunstyrelsen	0,9	6,0
Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnd	2,5	0,8
Socialnämnd	-1,4	1,9
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	-2,3	0,7
Summa	0,3	9,4



Soliditet och eget kapital

År	2023	2022	2021	2020	2019
Utveckling av eget kapital, mkr	519	495	424	376	334
Soliditet, %	39	58	54	52	49
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse*, %	21	31	24	19	13

Nämndernas budgetavvikelse totalt per år



FINANSIELLA MÅL

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, på kort och lång sikt. God ekonomisk hushållning kan ses utifrån två dimensioner; en finansiell och en verksamhetsmässig. Finansiellt innebär god ekonomisk hushållning att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar.

Betalningsförmågan för kommunen och kommunkoncernen på lång sikt (även kallad soliditet) skall öka. Stora investeringar som på sikt gynnar kommunens finansiella ställning kan undantas



Kommentar

Sett över de senaste åren så har soliditeten inklusive pensionsåtaganden ökat för såväl kommunen med dess nämnder som koncernen som helhet. I detta bokslut uppgår soliditeten för kommunen till 21 procent inklusive pensionsåtagandena (2022: 31 procent). Motsvarande siffra för koncernen är 12 procent (2022: 14 procent).

Försämring av soliditeten beror på omklassificering av finansiella avtal i enlighet med RKR R5 Leasing. Hyresavtal med extern hyresvärd har till största delen klassificerats som finansiell leasing vilket innebär att de redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkning och påverkar nyckeltalet soliditet. Denna påverkan på soliditeten var väntad och omklassificering kommer att fortsätta kommande år med resterande avtal vilket gör att soliditeten kan komma att påverkas 2024. Om kommunen inte omklassificerat avtalen hade soliditeten ökat med en procentenhet på koncernnivå.

Inom de närmsta åren kommer kommande utbyggnad av reningsverket kräva hel eller delvis lånefinansiering. Detta kommer därmed under en tid försämma soliditeten. Utbyggnaden är dock en förutsättning för att kunna öka befolkningsantalet och underlätta en ekonomisk expansion varför bedömningen i denna rapport är att en kortare planerad försämring av soliditeten ändå bidrar till en god ekonomisk hushållning för såväl kommunen som koncernen.

Bedömningen är att målet är uppfyllt med motiveringen att försämringen är tillfällig samt att soliditeten ökat om ändring i redovisningsprinciper inte varit tvingande. Kommunen är i fortsatt stark ställning finansiellt.

Nyckeltalet för kommunens kassalikviditet bör överstiga 100 procent, vilket innebär att kommunen kan betala sina kortfristiga skulder med omsättningstillgångar (utan att behöva lån)



Kommentar

Målet med att kassalikviditeten bör överstiga 100 procent är att kommunen ska kunna betala sina kortfristiga skulder utan att behöva uppta lån.

Formeln för att räkna ut om kassalikviditeten överstiger 100 procent är:

$$\frac{\text{Omsättningstillgångar} - \text{Varulager}}{\text{Kortfristiga skulder}} * 100$$

Kassalikviditeten uppgår till 147 mkr. Det är en minskning från föregående år med 10 mkr.

Enligt beräkning uppgår kommunens kassalikviditet till 191 procent i delårsbokslutet varpå målet bedöms vara uppnått.

Årets resultat bör uppgå till 1,5% av budgeterat skattnetto sett över en period av fem år



Kommentar

Ett resultat på 1,5 procent av budgeterat skattnetto motsvarar drygt 13 mkr. Årets resultat uppgår till 30 mkr.

Sett över de fem senaste åren uppgår det prognostiserade resultatet till 4,6 procent av skattnettet. Detta innebär att målet bedöms vara uppnått.

VERKSAMHETSMÄSSIGA MÅL

Verksamhetsperspektivet för god ekonomisk hushållning handlar om att bedriva sin verksamhet ändamålsenligt. De verksamhetsmässiga målen är kommunfullmäktiges mandatmål. Målen sätts för hela mandatperioden och i uppföljningen görs bedömningen om målets riktning följs. En samlad analys görs om arbetet med satsningar pågår enligt plan och ifall de leder till måluppfyllnad. För alla målområden nås måluppfyllnad och arbetet med satsningar pågår enligt plan.

BALANSKRAVSRESULTAT

AVSTÄMNING MOT KOMMUNALLAGENS BALANSKRAV

Redovisade realisationsvinster på 1 mkr skall exkluderas från årets resultat när balansresultatet räknas fram. Balansresultatet är positivt för 2023 med 29 mkr. Sammantaget balansresultatet för de tre senaste åren är positivt med

134 mkr. Enligt lagen om kommunal redovisning skall ett negativt balanskravsresultat regleras under de närmast följande tre åren och kommunfullmäktige skall anta en åtgärdsplan för hur regleringen skall ske. Kommunfullmäktige har inte antagit någon plan på hur balanskravet ska regleras.

Balanskrav

Mkr	2023	2022	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	30	71	48	37	5
Justering:					
Samtliga realisationsvinster	-1	-2	-12	-9	-3
Realisationsvinster enl. undantagsmöjligheten	0	0	0	0	0
Realisationsförluster enl. undantagsmöjligheten	0	0	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	29	69	36	28	2
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-20	0	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0
Balanskravsresultat	9	69	36	28	2



VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

PERSONALSTRATEGI

Kommunens personal bidrar tillsammans till att leverera välfärd och service till invånare, företagare och besökare i Öckerö kommun, varje dag, året om. För att kunna göra det så bra som möjligt behöver alla jobba tillsammans och med engagemang.

Det personalstrategiska arbetet utgår från arbetsgivarens policy för chefskap och medarbetarskap i Öckerö kommun samt kommunens värdegrund. Policyn har sin utgångspunkt i kommunens styr- och ledningsmodell samt grunderna i den partsgemensamma samverkans- och dialogmodellen.

Värdegrunden beskriver kommunens förhållningssätt och ska genomsyra organisationskulturen. Genom att arbeta utifrån värdegrunden kan kommunen ge en ännu bättre service till dem vi är till för. Värdegrunden beskrivs i orden: tillit, mod, engagemang och nytänkande.

För att möta de kompetensbehov som finns såväl idag som i framtiden krävs att kommunen lyckas attrahera och behålla kompetens. För att stå sig i den hårda konkurrensen om arbetskraft behöver kommunen vara en attraktiv arbetsgivare. Det är centralt för att nå framtida medarbetare men också för att nuvarande medarbetare ska utvecklas, vara engagerade och ha goda förutsättningar att göra ett bra jobb. De viktigaste verktygen för att vara en attraktiv arbetsgivare är att stärka arbetsgivarvarumärket, utveckla medarbetarskapet, ha ett tydligt och närvarande ledarskap och en väl förankrad värdegrund.

Kommunens arbetsklimat ska präglas av dialog, delaktighet och engagemang. Detta förutsätter att det finns en god samverkan mellan chef, medarbetare och fackliga organisationer, vilket sker i medarbetarsamtal, på arbetsplats-träffar och i de partsgemensamma samverkansgrupperna.

ÅRET SOM GÅTT

2023 har varit ett år som präglats av osäkerhet i omvärlden både vad gäller ekonomi och säkerhet. Verksamheterna har genom sin förmåga att ställa om och samarbeta klarat utmaningarna bra.

Kommunen fortsätter att arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kompetensförsörjningsplaner har arbetats fram i verksamheterna med strategier och aktiviteter för att klara kompetensutmaningen. Under året har

arbete påbörjats med att ta fram en varumärkesstrategi för att marknadsföra Öckerö kommun som en attraktiv kommun att leva, bo och arbeta i. En del av arbetet är att se över arbetsgivarvarumärket för att stärka kommunens attraktivitet som arbetsgivare.

Värdegrunden för Öckerö kommun har nu förankrats. Den bidrar till vi-känsla i hela organisation och ger en gemensam grund att stå på. Den kompletterar den övriga styrningen och bidrar till att nå vision och mål.

Ett steg i att stärka ledar- och medarbetarskapet är det utbildningsprogram i processororienterat arbetssätt för chefer som genomförts. Som en del i utbildningen har samtliga chefer genomfört workshops med sina medarbetare i ämnet. Det har medfört en ökad förståelse och kunskap för processinriktat arbetssätt inom hela organisationen.

Sjukfrånvaron bland kommunens anställda har minskat jämfört med föregående år. Arbetet med att sänka kommunens sjuktal fortsätter både centralt och i verksamheterna genom olika satsningar och i samarbete med företagshälsovården.

Inom förvaltningarna fortgår arbetet för att få fler att jobba heltid. Att öka heltidsarbetet och erbjuda hållbara scheman är en viktig del av kommunens arbete för att trygga kompetensförsörjningen och vara en attraktiv arbetsgivare. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat inom kommunen och även andelen heltidsanställda.

För att säkerställa en jämställd lönepolitik görs regelbundna lönekartläggningar i enlighet med diskrimineringslagen. De senaste årens kartläggningar visar inga löneskillnader på grund av kön bland kommunens anställda.

PERSONALREDOVISNING

Antal anställda

Öckerö kommun hade per den 1 november 2023* totalt 992 månadsavlönade vilket är att jämföra med 2022 års 1047 personer.

De 992 anställda utgörs av 924,7 helårsarbetare med en sysselsättningsgrad om 93,2%. Kommunens anställda har minskat från föregående år, dock ser vi en positiv ökning av sysselsättningsgraden. Genomsnittsåldern i kommunen har ökat med ett år och ligger nu på 47 år.

Personalomsättning

Personalomsättningen för kommunen har ökat ytterligare under 2023. Tillsvidareanställd personal som avslutat sin anställning, den så kallade externa rörligheten ligger på 13,9 %, exkluderar man även de som avgått med pension blir rörligheten på 11,4%.

Slutat (exkl. intern rörlighet)	12,6
Slutat (exkl. pension & intern rörlighet)	9,9

Pensionsavgångar

Av kommunens tillsvidareanställda gick 24 personer i pension under 2023. Den allmänna pensionsåldern höjdes från 65 år till 66 år per den 1 januari 2023. Mellan 2024 och 2034 kommer totalt 336 tillsvidareanställda avgå med pension, vilket är 33,8%.

<2	2025	4	40
<5 år	2029	14	139
<10 år	2034	33,8	336

Personalkostnader

Personalkostnaderna (ink pensionskostnader) uppgick till 653 mkr. Detta är en total ökning med 42 mkr jämfört med år 2022.

Löner arbetad tid	364
Löner ej arb. tid bla semester, sjuklön	69
Kostnadsersättningar	1
Sociala avgifter	140
Pensionskostnader	37
Summa personalkostnader	611

Frånvaro

Den totala sjukfrånvaron bland kommunens anställda har under 2023 minskat och är nu 9,2 % jämfört med 9,9 % för år 2022.

-29	8,0
30-49	8,8
50-	11,3
Total	9,9

Den totala sjuklönekostnaden uppgick till 10,1 mkr för år 2023, jämfört 12,4 mkr för år 2022.

* Personalredovisningen avser statistikuppgifter per 2023.11.01 vilket är den av Sveriges Kommuner och Regioner rekommenderade mättpunkten

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

2023 blev starkare finansiellt än prognostiserat men fortfarande återstår osäkerheter kring inflation och hur den utvecklas under det kommande året. Även utmaningar inom kommunens framtida kompetensförsörjning och möjligheter att rekrytera är andra frågor att hantera.

Den inbromsning av arbetsmarknaden som varit under andra halvåret 2023 syns främst i minskat antal arbetade timmar (även om de ökar som årsgenomsnitt), vilket påverkar utvecklingen 2024. Då faller dessutom sysselsättningen med drygt 1 procentenhet och även antalet arbetade timmar minskar något.

De pensioner som styrs av prisbasbeloppet bidrar till en stark ökning av pensionerna 2024 (garantipensioner och vissa avtalspensioner). Uppräkning av vissa skatteskalor med prisbasbeloppet samt ytterligare en förstärkning av det förhöjda grundavdraget i budgetpropositionen för 2024 minskar skatteunderlaget (kommunsektorn kompenseras för förhöjda grundavdrag via höjda statsbidrag). Sammantaget får vi gå tillbaka till 2010 för att hitta en svagare ökning av skatteunderlaget än 2024 (oaktat pandemin).

Under åren 2025–2027 prognostiseras skatteunderlaget öka snabbare igen, främst 2025 som inleder konjunkturåterhämtningen via en ökad efterfrågan på arbetskraft. Under åren 2025–2027 stärks arbetsmarknaden och antalet arbetade timmar. Även ökade drivkrafter för att arbeta driver på antalet arbetade timmar via ökat utbud på lång sikt. Incitamenten till att arbeta stärks, dels via skattesänkningar och dels via hushållens sänkta reala inkomster.

Det nominella skatteunderlaget ökar i linje med det historiska genomsnittet sett till hela prognosperioden. Det är dock en kraftig inbromsning 2024 och en återhämtning därefter. Denna dynamik förstärks av prisutvecklingen i kommunsektorn. Köpkraften urholkas kraftigt under 2023–2024. 2024 står också ut som ett historiskt unikt svagt år – det reala skatteunderlaget beräknas då minska med 1,8 procent.

Lönesumman ökade starkt 2021 och 2022 i återhämtningen efter pandemin. Ökningen i lönesumman försvagas 2023 och än mer 2024, då arbetade timmar minskar något. Att ökningen för arbetade timmar inte är mer negativt 2024 är delvis en effekt av överhång från tidigare år. Från 2025 sker en återhämtning i konjunkturen och antalet arbetade timmar ökar igen.

På längre sikt så inbegriper de finansiella riskerna mer demografiska förändringar. Befolkningen i kommunen blir äldre samtidigt som barn i förskole- och skolåldern minskar, vilket kan komma att kräva omställningar och flytt av resurser mellan kommunens verksamheter. I den femårsplan som kommunfullmäktige beslutat om kommer det att krävas årliga effektiviseringar för kommunen som helhet samtidigt som det demografiska trycket kommer att variera mellan förvaltningarna med färre barn i skolåldern och fler äldre. Högst troligt krävs prioriteringar i den politiska agendan för att motsvara kraven på en god ekonomisk utveckling över tid. Att aktivt arbeta med boende och bostadsbyggande är därför en väsentlig fråga för att stärka kommunens framtida verksamhet och ekonomiska ställning. Digitaliseringsfrågan är ytterligare en viktig nyckel i kommunens framtida utveckling.

VA-verksamheten har ett antal år framför sig avseende uppgradering av Pinans reningsverk. Projektet är så stort för kommunen att nyupplåning på sikt är nödvändig. Belåningen måste ses i ett koncernperspektiv utifrån att många kreditgivare ser på helheten vid finansiella bedömningar. Detta innebär att prioriteringar ur ett låneperspektiv kommer att fortsätta att behöva göras mellan kommunen och dess bolag i syfte att fortsätta skapa en god utveckling för Öckerö kommun som helhet.

Kopplingen mellan det ekonomiska resultat och investeringsnivåerna har stärkts och frågan måste fortsatt bevakas. Budgetföljsamheten har de senaste åren stärkts.

RÄKENSKAPER KOMMUN OCH KONCERN

RESULTATRÄKNING KOMMUN OCH KONCERN

mkr	2022	2022
Verksamhetens intäkter	285	338
Verksamhetens kostnader	-1047	-1035
Avskrivningar	-29	-67
Verksamhetens nettokostnader	-791	-764
Skatteintäkter	768	768
Generella statsbidrag och utjämning	93	93
Verksamhetens resultat	70	97
Finansiella intäkter	4	1
Finansiella kostnader	-3	-14
Resultat efter finansiella poster	71	84
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
Årets skattekostnad	0	-3
Årets resultat	71	81

KASSAFLÖDESANALYS KOMMUN OCH KONCERN

mkr	Kommun	Kommun	Not	Koncern	Koncern
	2023	2022		2023	2022
Den löpande verksamheten					
Årets resultat efter fin. poster	30	71		43	81
Justering för ej likviditetspåverkande poster	74	33		111	67
Poster som redovisas i annan sektion	-6	-1	8	-13	-1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	99	103		147	147
Förändring av rörelsekapital enl.spec	-38	-27	9	-15	-29
Kassaflöde från den löpande verksamheten	61	76		126	118
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-71	-54		-169	-67
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1	2		16	16
Investering i aktier och andelar	-1	-1		-1	-1
Försäljning av aktier och andelar	0	0		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-71	-53		-155	-52
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	0	0		30	0
Amortering långfristiga skulder	0	-22		-5	-76
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-22		25	-76
Årets kassaflöde	-10	1	10	-4	-10
Likvida medel vid årets början	157	156		202	212
Likvida medel vid årets slut	147	157		198	202

BALANSRÄKNING KOMMUNEN OCH KONCERNEN

mkr	Kommun	Kommun	Not	Koncern	Koncern
	2023	2022		2023	2022
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Ledningsrätter	5	5	11	5	5
Summa immateriella anläggningstillgångar	5	5		5	5
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	737	305	11	1762	1 352
Maskiner och inventarier	76	82	11	116	110
Pågående arbete	59	27		131	37
Summa materiella anläggningstillgångar	872	414		2009	1 499
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar och aktier	122	120	12	10	8
Summa finansiella anläggningstillgångar	122	120		10	8
Summa anläggningstillgångar	999	539		2024	1 512
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager, exploateringsfastighet	26	16	13	26	17
Kortfristiga fordringar	164	138	14	150	144
Likvida medel	147	157	15	198	202
Summa omsättningstillgångar	337	311		374	363
SUMMA TILLGÅNGAR	1336	850		2398	1 875
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	519	495	16	523	494
Därav årets resultat	30	71	16	43	81
Del av resultat avsatt till resultatutjämningsreserv	20	0	16	20	0
Avsättningar					
Uppskjuten skatt	0	0	17	18	14
Övriga avsättningar	0	0	17	0	0
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	122	101	17	122	101
Beräknad skuld löneskatt	30	25	17	30	25
Summa avsättningar	152	126		170	140
Långfristiga skulder			18, 22		
Lån från kreditinstitut	0	0		10	372
Långfristiga skulder	503	64		542	104
Summa långfristiga skulder	503	64		552	476
Kortfristiga skulder					
Lån från kreditinstitut	0	0	19	953	0
Kortfristiga skulder	163	165	19	200	765
Summa kortfristiga skulder	163	165		1153	765
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1336	850		2398	1 875
Panter och ansvarsförbindelser					
Borgen gentemot bank	963	938	20	963	938
Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt som inte tagits upp bland skulder	233	231	21	233	231

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring.

Kommunen avviker delvis från RKR:s rekommendation R4 Anläggningstillgångar och R5 Leasing. Komponentavskrivning tillämpas från och med 2014 på nya objekt. Anläggningar anskaffade 2013 och bakåt beaktas ej.

LEASING

Kommunens leasingavtal gällande hyresobjekt med extern hyresvärd är från och med 2023 genomlysta och delvis klassificerade som finansiell leasing. Merparten av avtalen klassificeras som finansiella och en mindre andel som operationella. Avtal som klassificerats som finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen. Arbete med att klassificera hyresavtal som ingåtts

med kommunens bolag pågår och beräknas slutföras under 2024. Kommunen leasar till störst del fastigheter av det kommunala fastighetsbolaget. I samtliga avtal ingår en möjlighet till förlängning av avtalen. Minimileaseavgifterna avser kallhyra, varpå el, värme, vatten och städning debiteras som variabla avgifter.

Finansiella leasingavtal med ett avtalsvärde per objekt understigande ett prisbasbelopp har klassificerats som ej uppsägningsbara operationella avtal och redovisas därför inte som anläggningstillgång. Arbete pågår med genomlysning av leasingavtal gällande lösöre och beräknas slutföras under 2024.

IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde. Årets anskaffning avser ledningsrätter och fiberanslutning. Dessa kommer skrivas av på 70 år.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Definitionen för investering i Öckerö kommun är att det ska överstiga ett basbelopp samt ha en ekonomisk livslängd på minst 3 år. Aktivering sker när investeringen ianspråkats och aktivering påbörjas månaden efter ianspråktagandet. Kommunen har RKR:s skrift om avskrivningstider som utgångspunkt vid varje bedömning. Kommunen tar även hänsyn till erfarenhet och kunskap för att bedöma nyttjandeperioden.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs.

EXPLOATERINGSFASTIGHETER

Exploateringsfastigheter redovisas under omsättningstillgångar och avser bl.a. projekt Öckerö centrum inkl. Horstebacke, Södra Långesand och Norra Långesand Spa-anläggning.

PENSIONSSKULD

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS.

Kommunens samlade pensionsskuld (exklusive löneskatt) uppgick 2023-12-31 till 326 mkr. Under avsättningar finns 122 mkr och under kortfristiga skulder finns de pensioner, 17 mkr, som tjänats in av de anställda under 2023. Under ansvarsförbindelser redovisas de pensionsförpliktelser som har tjänats in av anställda, pensionstagare och förtroendevalda före 1998. Åtagandet för anställda och pensionärer uppgick till 188 mkr. Särskild löneskatt på kommunens pensionsskulder uppgick till totalt 79 mkr. Total pensionsskuld inklusive löneskatt per 2023-12-31 är 405 mkr. Se tabell under punkt 2.3.

**Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld*

Intjänade tjänstepensioner före 1998 finns inte redovisade på skuldsidan i den kommunala balansräkningen, enligt den Kommunala redovisningslagens regler. Dessa förpliktelser betraktas som en s.k. ansvarsförbindelse, att jämföra med ett borgensåtagande. Ansvarsförbindelsen räknas årligen upp med bl.a. ränta och inflation. Förändringen under

året är en ökning med 2 mkr. Från och med 2011 redovisas även pensionsförpliktelser för förtroendevalda.

Nyintjänade pensioner fr.o.m. 1998 redovisas som en s.k. avsättning (=skuldföring) i balansräkningen och som kostnad i resultaträkningen i takt med intjänandet. Den del som avser den s.k. individuella delen av pensionsavsättningen redovisas som en kortfristig skuld eftersom den kommer att betalas ut i mars månad året efter det s.k. intjänandeåret.

Pensionsförmåner som intjänats fr.o.m. 1998 och som inte kan betalas ut som individuell del, kompletterande ålderspension och efterlevandepension, redovisas som en avsättning i balansräkningen. Räntan redovisas som en finansiell kostnad. From 2015 redovisas även avsättning till förtroendevalda.

VA- OCH RENHÅLLNING AVGIFTER

Om avgiftsuttaget överskrider självkostnaden så bokförs överuttaget som en förutbetalad intäkt både gällande VA- och renhållningsavgifter.

REDOVISNINGSPRINCIPER KONCERNEN

Inga väsentliga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under räkenskapsåret. De sammanställda räkenskaperna har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats.

Bolagen redovisar enligt Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR) 2012:1 (K3).

KOMMUNENS OCH KONCERNENS NOTER

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 1				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	1 015	610	109	600
Taxor och avgifter	110 392	108 692	104 227	102 250
Hyror och arrenden	18 501	17 983	60 564	60 033
Bidrag	73 105	80 258	73 105	80 258
Försäljning vht o entreprenad	68 535	66 408	69 187	66 059
Övrigt	2 593	10 930	25 331	28 319
Summa verksamhetens intäkter	274 141	284 881	332 523	337 519
Not 2				
Verksamhetens kostnader				
Lönekostnader	446 619	434 508	469 587	456 206
Sociala avgifter	147 806	139 923	156 335	148 294
Avsättning pensionsskuld, individuell/avgiftsbestämd	31 246	20 556	31 246	21 173
Avsättning pensionsskuld, övriga	10 621	1 358	10 621	1 358
Utbetalda pensioner, ålders	17 116	15 119	17 116	15 119
Förvaltningsavgifter pensioner	13	18	13	18
Summa personalkostnader	653 421	611 482	684 918	642 168
Anläggnings och underhållsmaterial	2 668	1 992	2 668	1 977
Inköp för försäljning	5 633	4 788	6 708	6 711
Bidrag och transfereringar	18 583	19 714	18 583	19 714
Entreprenader, köp av verksamhet	154 886	147 135	161 598	153 781
Hyror	103 682	112 163	10 498	28 084
Fastighetskostnad	5 120	6 840	37 029	39 509
Bränsle, energi, vatten	8 019	7 507	22 420	20 641
Hyra/leasing anläggningstillgångar	3 325	2 239	5 395	4 340
Förbrukningsinventarier, material	32 573	35 442	32 718	35 833
Kontorsmaterial och trycksaker	952	1 773	972	1 793
Reparation och underhåll maskiner och inventarier	5 435	5 454	9 751	8 226
Tele- datakommunikation, porto	2 615	2 602	2 893	3 551
Kostnad transportmedel	7 733	7 248	7 603	7 749
Transporter	7 915	8 963	7 085	7 713
Försäkringspremier, riskkostnader	2 360	2 947	3 630	4 079
Övriga främmande tjänster	62 495	59 256	40 794	38 457
Övrigt	9 270	9 765	13 157	11 120
Summa övriga kostnader	433 264	435 828	383 502	393 278
Summa verksamhetens kostnader	1 086 685	1 047 310	1 068 420	1 035 446
Not 3				
Räkenskapsrevision	639	559	1 080	1 105

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 4				
Avskrivningar				
Avskrivning, immateriella tillgångar	95	70	95	70
Avskrivningar, byggnader	15 655	14 758	50 756	49 763
Avskrivningar, hyresavtal	18 517	0	20 259	0
Avskrivningar, inventarier	14 514	13 853	15 655	16 992
Nedskrivning	0	0	1 260	294
Summa avskrivning	48 781	28 681	88 025	67 119
Not 5				
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning				
Skatteintäkter				
Kommunalskatt	796 308	748 493	796 308	748 493
Slutavräkning	3 369	4 131	3 369	4 131
Preliminär slutavräkning	10 093	15 146	10 093	15 146
Summa skatteintäkter	809 770	767 770	809 770	767 770
Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	30 062	36 875	30 062	36 875
Införandebidrag	1 654	5 173	1 654	5 173
Fastighetsavgift	33 438	32 640	33 438	32 640
Bidrag för LSS-utjämning	7 309	1 593	7 309	1 593
Generellt bidrag från staten	2 456	1 468	2 456	1 468
Regleringsbidrag	29 957	35 703	29 957	35 703
Kostnadsutjämningsavgift	-23 803	-20 309	-23 803	-20 309
Summa kommunalek.utjämning (statsbidrag)	81 073	93 143	81 073	93 143
Not 6				
Finansiella intäkter och kostnader				
Finansiella intäkter				
Utdelning koncernföretag	7 021	1 019	0	0
Utdelning andra företag	0	885	0	885
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Ränteintäkter, banktillgodohavanden	6 139	150	7 487	206
Övriga ränteintäkter	78	71	281	125
Kommunal borgensavgift	2 359	2 444	0	0
Summa finansiella intäkter	15 597	4 569	7 768	1 216
Finansiella kostnader				
Räntekostnader	2 660	5	15 220	10 846
Räntekostnad pensioner	12 092	2 961	12 092	2 961
Övriga finansiella kostnader	1	2	1	48
Summa finansiella kostnader	14 753	2 968	27 313	13 855

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 7				
Årets resultat				
Enligt Balanskravet				
Årets resultat	30 361	71 404	42 928	82 628
Avgår reavinst	-1 350	-1 938	-9 195	-6 580
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	29 011	69 466	33 733	76 048
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-20 000	0	-20 000	0
Balanskravsresultat	9 011	69 466	13 733	76 048
Not 8				
Poster som redovisas i annan sektion				
Reavinster	-5 604	-1 938	-13 449	-6 580
Summa poster som redovisas i annan sektion	-5 604	-1 938	-13 449	-6 580
Not 9				
Förändring av rörelsekapital				
minsk/ökn av exploateringsfast, lager mm +/-	-9 235	-12 992	-9 179	-12 652
minsk/ökn av kortfristiga fordringar +/-	-26 042	-23 697	-20 166	-31 983
ökn/minsk övr kortfristiga skulder +/-	-3 115	9 465	14 553	15 561
Summa rörelsekapitalets förändring	-38 391	-27 224	-14 792	-29 074
Not 10				
Förändring av likvida medel				
ökn/minsk av kassa och bank +/-	-9 928	1 221	-4 121	-10 235
Not 11				
Anläggningstillgångar, immateriella och materiella				
Immateriella anläggningstillgångar, förvärvade				
Ingående anskaffningsvärde	4 681	3 919	4 681	3 919
Inköp	562	762	562	762
Utrangeringar	0	0	0	0
Överföringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	5 243	4 681	5 243	4 681
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående redovisat värde	4 948	4 469	4 948	4 469
Genomsnittlig nyttjandeperiod	63	68	63	68

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	555 161	531 110	1 946 775	1 918 701
Inköp	57 641	43 051	141 841	55 355
Försäljningar	-144	0	-7 399	-3 694
Utrangeringar	-2 661	-151	-4 733	-552
Överföringar	489 469	-18 849	420 385	-25 753
Utgående anskaffningsvärde	1 099 466	555 161	2 496 869	1 944 057
Ingående ackumulerade avskrivningar	-249 503	-241 250	-593 899	-552 949
Försäljningar	0	0	1 093	482
Utrangeringar	2 585	96	3 236	203
Överföringar	-98 306	6 189	-98 306	6 189
Årets avskrivningar	-15 646	-14 538	-47 310	-46 106
Utgående ackumulerade avskrivningar	-360 874	-249 503	-735 186	-592 181
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-1 038	-1 038	-9 938	-9 938
Ingående ackumulerade uppskrivningar	0	0	9 900	9 900
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 038	-1 038	-38	-38
Utgående redovisat värde	737 554	304 620	1 761 641	1 351 838
Pågående investeringsprojekt	56 817	27 002		
Genomsnittlig nyttjandeperiod år	23	31	52	37
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	197 417	184 947	252 602	265 032
Inköp	12 646	11 592	25 432	12 335
Försäljningar	-7736	0	-3041	-25 629
Nedskrivningar	0	0	0	0
Utrangeringar	-192	0	-192	-311
Överföringar	-1439	878	-3226	1 176
Utgående anskaffningsvärde	201 096	197 417	271 575	252 603
Ingående ackumulerade avskrivningar	-115 461	-101 488	-142 584	-145 528
Försäljningar	4349	0	4 349	19 745
Utrangeringar	142	0	142	311
Överföringar	0	112	0	112
Årets avskrivningar	-14 514	-14 085	-17 397	-17 224
Utgående ackumulerade avskrivningar	-125 484	-115 461	-155 490	-142 584

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående redovisat värde maskiner och inventarier	75 612	81 956	116 085	110 019
Pågående investeringsprojekt	1 918	390		
Genomsnittlig nyttjandeperiod år	14	18	16	18
Pågående investeringsprojekt totalt	58 735	27 392	131 070	37 451
Not 12				
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar				
Öckerö Fastighets AB	109 906	109 906	0	0
Öckerö Rederi AB	2 000	2 000	0	0
Renova AB	76	76	76	76
Kommentusgruppen AB	1	1	1	1
Tolkförmedling	13	13	13	13
BRF Heinöhem (AB Jönköpingsbostäder)	18	18	18	18
Inera AB	43	43	43	43
Kommuninvest insatskapital	9 522	8 230	9 523	8 230
Netwest Sweden AB	0	0	142	142
Summa aktier och andelar	121 579	120 287	9 816	8 523
Summa finansiella anläggningstillgångar	121 579	120 287	9 816	8 523
Not 13				
Förråd, lager, exploateringsfastighet				
Exploateringsfastigheter	24 879	15 644	24 879	15 644
Övrigt, anläggningsavgift Öckerö 2:620	746	746	746	746
Förråd	0	0	312	128
Summa	25 625	16 390	25 937	16 518
Not 14				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	27 417	21 224	27 665	21 846
Fordran Öckerö Fastighets AB (netto)	12 050	8 053	0	0
Fordran Öckerö Rederi AB	10 092	0	0	0
Div. kortfr. fordringar	57 957	47 443	61 075	50 306
Kortfristig fordran Kretslopps kollektivet	1 558	683	1 558	683
Förutbetalda kostnader	18 516	16 419	21 606	26 259
Upplupna intäkter	7 736	9 458	9 968	10 567
Upplupna skatteintäkter	28 602	34 076	28 602	34 076
Summa kortfristiga fordringar	163 927	137 356	150 474	143 737

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 15				
Likvida medel				
Kassa	8	10	65	90
Plusgiro	0	0	443	197
Bank	147 478	157 405	197 834	202 178
Summa likvida medel	147 486	157 415	198 342	202 465
Not 16				
Eget kapital				
Eget kapital vid årets början	495 312	423 908	494 294	414 712
Återföring uppskrivningsfond	0	0	0	0
Justering finansiell leasing	-6 936	0	-6 936	0
Utdelning	0	0	-7020	-1 019
Ökning av resultatutjämningsreserv	-20 000	0	-20 000	0
Resultatutjämningsreserv	20 000	0	20 000	0
Årets resultat	30 361	71 404	42 928	80 601
Summa Eget kapital	518 737	495 312	523 266	494 294
Not 17				
Avsättningar				
Uppskjuten skatteskuld	0	0	18 373	14 256
Övriga avsättningar	0	0	0	0
Avsättning pensioner				
Specifikation avsatt till pensioner, anställda				
Förmånsbestämd ÅP	107 092	86 842	107 092	86 842
Särskild avtalspension och visstidspension	186	710	186	710
Pension till efterlevande	1 014	996	1 014	996
PA-KL Pensioner	11 354	10 746	11 354	10 746
Summa avsatt till pensioner, anställda	119 646	99 294	119 646	99 294
Avsatt till pensioner, förtroendevalda	2 349	2 005	2 349	2 005
Löneskatt	29 596	24 575	29 596	24 575
Summa avsatt till pensioner inkl löneskatt	151 591	125 874	151 591	125 874
Pensionsskuld, anställda				
Ingående avsättning pensionsskuld	99 294	95 554	99 294	95 554
Nyintjänad pension	14 767	4 356	14 767	4 356
Intjänad PA-KL	338	361	338	361
Utbetalningar	-3 975	-3 949	-3 975	-3 949
Nya efterlevandepensioner	417	354	417	354
Ränteuppr, basbeloppsuppr, övr poster	8 805	2 618	8 805	2 618
Utgående avsättning pensionsskuld, anställda	119 646	99 294	119 646	99 294

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Pensionsskuld, förtroendevalda				
Ingående avsättning pensionsskuld*	2 005	1 738	2 005	1 738
Nyintjänad pension	148	222	148	222
Överfört till ordinarie beräkning	0	0	0	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Ränteuppr, basbeloppsuppr, övr poster	196	45	196	45
Utgående avsättning pensionsskuld, förtroendevalda	2 349	2 005	2 349	2 005
Löneskatt, totalt				
Ing avs löneskatt	24 575	23 603	24 575	23 603
Årets avs löneskatt	4 937	907	4 937	907
Löneskatt på pensionsskuld förtroendevalda*	83	65	83	65
Utg avs löneskatt	29 596	24 575	29 596	24 575
Beräkningsgrund för pensioner framgår under avsnitt Pensionsskuld i Redovisningsprinciper på sid 22				
Summa avsättningar pensioner	151 591	125 874	151 591	125 874
Summa avsättningar	151 591	125 874	168 544	140 130
Not 18				
Långfristiga skulder				
Banklån	0	0	9 700	372 025
Genomsnittlig ränta	0,00%	0,00%	2,05%	0,63%
Genomsnittlig räntebindningstid år	0	0	1,3	1,7
Lån förfaller inom 3 år	0	0	951 925	360 400
Långfristig leasingskuld	428 685		428 685	0
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:				
Anläggningsavgifter VA	44 681	38 511	44 681	38 511
återstående antal år	45	46	45	46
Investeringsbidrag	25 149	20 765	25 149	20 765
återstående antal år	34	34	34	34
Överlåtelse markanläggning	2 933	3 052	2 932	3 052
återstående antal år	25	26	25	26
Övriga långfristiga skulder				
Investeringsfond VA	1 068	1 179	1 068	1 179
Förutbetalda intäkter	0	0	39 569	39 910
Summa långfristiga skulder	502 516	63 507	551 784	475 442

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 19				
Kortfristiga skulder				
Kortfristig del av banklån	0	0	953425	0
Diverse kortfristiga skulder	10	19	10	19
Leverantörskulder	33 623	39 306	53 723	57 227
Momsskuld, skuld energiskatt	3 121	1 397	3 028	1 397
Personalens källskatt och lagst.arbgivaravgifter	20 571	19 873	20 770	20 048
Skuld till staten	432	216	432	216
Upplupna timlöner avseende dec	7 020	6 425	7 031	6 481
Upplupen semesterlöneskuld och okompenserad övertid	25 360	26 036	27 108	28 440
Upplupna sociala avgifter	32 546	25 810	34 337	26 872
Upplupen pension individuell del	17 005	18 000	17 325	18 000
Förutbetalda skatteintäkter	1 015	1 547	1 015	1 547
Skuld VA-kollektivet	5 435	5 548	5 435	5 548
Skuld Kretsloppts kollektivet	0	0	0	0
Skuld till moderbolag	0	0	0	0
Övrigt	16 484	21 014	29 598	33 458
Summa kortfristiga skulder	162 622	165 191	1 153 237	765 153
Not 20				
Borgensförbindelser				
Borgensförbindelser				
Öckerö Fastighets AB	937 300	920 300	937 300	920 300
Öckerö Rederi AB	25 825	17 625	25 825	17 625
Renova	185	185	185	185
Summa borgensförbindelser	963 310	938 110	963 310	938 110

Öckerö kommun har i maj 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 294 kommuner och landssting som per 2023-12-31 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 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 Öckerö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 mkr och totala tillgångar till 562 022 mkr. Öckerö kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 026 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 046 mkr.

Källa: Kommuninvest

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 21				
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar				
Ing pensionsförpliktelser	185 995	191 944	185 995	191 944
Utbetalningar	-12 575	-11 148	-12 575	-11 148
Ränteuppr, basbeloppsuppr, övr poster	14 270	5 199	14 270	5 199
Utg pensionsförpliktelser	187 690	185 995	187 690	185 995
				-
Ing pensionsförpliktelser förtroendevalda	21	26	21	26
Inkomstsamordnad visstidspension	0	0	0	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Nyintjänande	-7	-5	-7	-5
Överfört till ordinarie beräkning	0	0	0	0
Ränteuppr, basbeloppsuppr, övr poster	2	0	2	0
Utg pensionsförpliktelser förtroendevalda	16	21	16	21
Ing löneskatt totala pensionsförpliktelser	45 128	46 572	45 128	46 572
Årets löneskatt totala pensionsförpliktelser	410	-1 444	410	-1 444
Utg löneskatt totala pensionsförpliktelser	45 538	45 128	45 538	45 128
Summa ansvarsförbindelser	233 244	231 144	233 244	231 144
Beräkningsgrund för pensioner framgår under avsnitt Pensionsskuld i Redovisningsprinciper på sid 22				
Antal personer som omfattas av:				
Avgiftsbestämd ålderspension	1 511	1 597	1 597	1 597
Ålderspension varav ett lokalt avtal	611	619	619	619
Pension till efterlevande	104	116	116	116
Visstidsförordnande, förtroendevalda	3	3	3	3

Senaste avlästa aktualiseringsgrad är 94%. KPA är pensionsförvaltare.

tkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2023	2022	2023	2022
Not 22				
Leasingavgifter				
Operationell leasing				
Fastigheter				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	169	0	169	0
Inom 1 år	208	0	208	0
Senare än 1 år men inom 5 år	0	0	0	0
Senare än 5 år	377	0	377	0
Varav kommunkoncerninterna operationella leasingavtal				
Fastigheter				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	0	0	0	0
Inom 1 år	0	0	0	0
Senare än 1 år men inom 5 år	0	0	0	0
Senare än 5 år	0	0	0	0
Finansiell leasing				
Fastigheter	457 953	0	457 953	0
Totala minimileaseavgifter	-29 269	0	-29 269	0
Framtida finansiella kostnader	428 685	0	428 685	0
Nuvärdet av minimileaseavgifterna				
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:	17 896	0	17 896	0
Inom 1 år	72 940	0	72 940	0
Senare än 1 år men inom 5 år	337 849	0	337 849	0
Senare än 5 år	428 685	0	428 685	0
Varav kommunkoncerninterna finansiella leasingavtal	0	0	0	0
Fastigheter	0	0	0	0
Totala minimileaseavgifter	0	0	0	0
Framtida finansiella kostnader	0	0	0	0
Nuvärdet av minimileaseavgifterna				
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:	0	0	0	0
Inom 1 år	0	0	0	0
Senare än 1 år men inom 5 år	0	0	0	0
Senare än 5 år	0	0	0	0

DRIFTS OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Driftsredovisning

Nämnd, tkr	Intäkter 2023	Budget intäkter 2023	Intäkter 2022	Kostnader 2023	Budget kostnader 2023	Kostnader 2022	Budget avvikelse intäkter	Budget avvikelse kostnader
Kommunstyrelsen	7 878	7 534	9 351	-69 317	-69 882	-63 937	344	565
Utb kultur och fritidsnämnd	99 794	88 266	96 838	-460 347	-451 311	-446 432	11 528	-9 036
Socialnämnd	84 749	63 906	80 896	-426 091	-403 810	-397 046	20 843	-22 281
Miljö- o samhällsbyggnadsnämnd, skatt	22 648	23 349	22 923	-96 807	-95 494	-92 918	-701	-1 313
Miljö- o samhällsbyggnadsnämnd, avgift	100 000	98 727	92 628	-98 849	-97 329	-89 830	1 273	-1 520
Centrala poster	1 091	0	13 034	-25 119	-27 578	-18 791	1 091	2 459
Summa	316 159	281 782	315 670	-1 176 529	-1 145 404	-1 108 953	34 377	-31 125
Justeras: Poster som ej är hänförliga till Vhts int och kostn i RR	42 017	28 629	30 790	-89 844	-60 150	-59 471	-13 388	30 649
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt RR	274 142	253 153	284 881	-1 086 686	-1 085 254	-1 049 483	20 989	-476

Investeringsredovisning

Nämnd, tkr	Utfall 2023	Budget 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	4 092	9 022	4 930
Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnd	505	2 000	1 495
Socialnämnd	1 196	4 672	3 476
Miljö och samhällsbyggnadsnämnd	65 057	65 949	892
Summa	70 849	81 643	10 794

RÄKENSKAPER KONCERNBOLAGEN

ÖCKERÖ FASTIGHETS AB

INFORMATION OM VERKSAMHETEN

Bolagets vision

Koncernens bolag skall vara betydelsefulla verktyg för en stark och hållbar utveckling av Öckeröarna genom att med personligt engagemang bygga och förvalta fastigheter och IT-infrastruktur.

Året som gått

De senaste årens höga inflation med höga materialpriser har påverkat bolagets möjlighet till framför allt underhåll där väsentliga prioriteringar varit nödvändiga. Även om inflationen sjunker har de senaste årens utveckling kraftigt påverkat bolagets verksamhet även under 2023.

Under 2023 utsattes också flera av koncernens fastigheter för omfattande skadegörelse med tillkommande reparationskostnader överstigande 1 mkr. Under året har fyra äganderättslägenheter sålts på Breviksängar liksom en byggrätt på Rörö vilket påverkar bolagets resultat positivt.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Fastighetsförvaltning

Vid verksamhetsårets slut förvaltade Öckerö Fastighets AB utgång ca 29 000 kvm bostadsyta, ca 57 000 kvm lokalyta och ca 16 000 kvm yta för idrottsanläggningen Prästängen. Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade utan angivet belopp. Fordon, maskiner, redskap, inventarier och lager är försäkrade till betryggande belopp.

Marknad – uthyrningsläget

Företagets uthyrningssituation är god och inkomstbortfallen relativt låga. Under året omsattes 35 hyreslägenheter vilket gör att omflyttningsgraden ligger i nivå med de senaste åren. Hyresförlusterna för bostäder har därmed också sjunkit medan förlusterna för lokaler har ökat efter att lokaler i Öckerö centrum tomställts.

Hyresjusteringar

Öckerö Fastighets AB nådde under våren en överenskommelse med Hyresgästföreningen om att hyrorna för bostadshyresgäster för 2023 höjs med 4,22 % i snitt gällande från 1 april. För de områden med presumtionshyra (Heinöwallen och Hönö vårdcentral) höjdes hyrorna med 2,5 %, för övriga hyresgäster med varmhya med 5,0 % och

för hyresgäster med kallhyra med 4,5 %. För lokaler har intäkterna ökat med indexreglering enligt respektive avtal. KPI, som reglerar indexering av nästan samtliga avtal, ökade inför 2023 med 10,9 %.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Resultat och finansiell ställning

För 2023 uppgår resultatet före skatt i koncernen till ett överskott om 21,9 mkr, jämfört med ett överskott om 13,9 mkr föregående år. Budgeterat resultat före skatt uppgick till ett överskott om 9,2 mkr. Väsentliga avvikelser mot budget avser främst sålda fastigheter med ett realisationsresultat om 7,9 mkr före skatt jämfört med en budget om 3,8 mkr. Därutöver har koncernen erhållit elprisstöd om 2,9 mkr.

Med kraftiga hyresökningar, främst bland lokalerna, så har såväl omsättning som driftnettot ökat jämfört med föregående år. Kostnader för central administration sjunker något jämfört med föregående år.

De ökade räntenivåerna påverkar koncernens resultat kraftigt då de finansiella kostnaderna ökat med 7,0 mkr jämfört med föregående år. Detta motsvarar en ökning om 49 %. Ca 65 % av de externa lånens räntor är säkrade med hjälp av räntederivat vilket gör att effekten av de ökade marknadsräntorna ändå påverkar bolagets i mindre utsträckning.

Trots det historiskt höga resultatet erhålls ej full avdragsrätt för de finansiella kostnaderna vilket påverkar årets skattekostnad. Skatteeffekt av ej avdragsgill ränta påverkar bolaget med ca 0,3 mkr.

Finansiering

Bolagets övergripande målsättning med företagets finansiella strategi är att säkerställa en långsiktig och stabil kapitalförsörjning, samt att uppnå bästa möjliga finansnetto.

För att säkerställa kapitalförsörjningen eftersträvas längre kreditavtal med bolagets kreditgivare. Rådande skillnader i kreditmarginaler mellan korta och långa kapitalbindningstider har dock föranlett bolaget att teckna korta kreditavtal. Huvuddelen av de underliggande lånen binds med löpande tremånadersränta och istället säkras räntekostnaderna via innehav av räntederivat. Då marknadsräntorna över olika bindningstider ökat jämfört med när derivaten tecknats

redovisas vid bokslutet ett totalt övervärde om 38,3 mkr vilket är en minskning jämfört med föregående år då motsvarande övervärde var 63,8 mkr. Övervärdet representerar den intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Snitträntan under 2023 uppgick, exklusive borgensavgift, till 2,05 %.

Värdering av fastighetsbeståndet

Under 2023 värderades delar av fastighetsbeståndet av extern värderingsman. Under 2023 har också samtliga uthyrda fastigheter värderats i ett internt marknadsvärderingsverktyg. Denna värdering används dels för fastigheter som inte värderats av extern värderare, och dels används den för att stämna av eventuella förändring avseende de externt värderade fastigheterna.

Direktavkastningskrav som använts av extern värderare har använts för likvärdiga fastigheter för de internt värderade objekten. Marknadsvärdena sjunker något men bokförda värden bedöms kunna försvaras.

Stadsnät

Bolaget äger och förvaltar stadsnätet Öckerö Nät inom ramen för detta affärsområde. Antal anslutna kunder i stadsnätet har ökat under året och uppgår till ca 3 700 st. Den bakomliggande orsaken att bilda affärsområde stadsnät i kommunens fastighetsbolag har varit att säkra utbyggnaden av samhällsviktig infrastruktur. Bolaget har marknadsvärderat stadsnätet och denna indikerar att det bokförda nettovärdet (investeringar - anslutningsavgifter) kan försvaras.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Väsentliga händelser under året

De kraftiga kostnadsökningarna som funnits de senaste åren fortsätter att påverka bolagets verksamhet, framför allt rörande underhållsplaneringen. Den omfattande skadegörelse som koncernen utsatts för har inte bara påverkat bolaget i direkta kostnader för reparationer, utan också i indirekta kostnader för t.ex. utökad rondering och bevakning.

Underhållsprojekt och investeringar

Under året har renoveringsprojektet på Bergagårdsskolan fortsatt med utvändiga arbeten på Stenhuset. I huvudsak har arbetet avsett byte av tak med installation av solceller, upprustning av fasad samt påbörjade fönsterbyten. Projektet fortsätter med invändiga arbeten under 2024. Utvändigt underhåll har också genomförts på Almelunden och på Hedens by. Byte av ventilation har genomförts på Räddningsstationen på Öckerö.

Under året pågick byggnation av 39 nya hyreslägenheter på Kyrkvägen 8 på Björkö. I december påbörjades uthyrningsprocessen och vid årsredovisningens upprättande var samtliga lägenheter uthyrda.

EKONOMISK OCH VERKSAMHETSMÄSSIG STÄLLNING

Uppfyllelse av ägardirektiv

Varje bolag har egna ägardirektiv vilka är antagna av kommunfullmäktige och bolagsstämman. Av moderbolagets ägardirektiv framgår att bolaget ska verka för en god soliditet och långsiktigt sträva efter att uppnå ett soliditetsmål på 15 %. Den synliga soliditeten har ökat gradvis de senaste åren och uppgår i bokslutet till 14,7 %.

I övrigt ska bolaget redovisa direktavkastning och soliditetsmål vars utfall i koncernen och dotterbolagen framgår i denna årsredovisning. Direktavkastningen på marknadsvärde har i år ökat jämfört med föregående år och uppgår till 4,6 %. Detta mått ska dock sättas i relation till eventuella bedömda förändringar av marknadsvärdena på beståndet då det påverkar direktavkastningen.

Bolagets bedömning är att man levt upp till de mål som stipuleras i respektive ägardirektiv.

Väsentliga personalförhållanden

Företaget hade vid årets utgång 18 tillsvidareanställda varav 3 kvinnor och 15 män. Av de tillsvidareanställda är 9 tjänstemän och 9 kollektivanställda. Genomsnittligt antal anställda under året var med säsongsanställda 20,5 st jämfört med 19,3 2022. Sjukfrånvaron var under året 1,6 % vilket kan jämföras med 2,8 % under föregående år. Då bolaget har få anställda påverkas enskilda sjukskrivningar snabbt sjukskrivningstalen.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Utsikter inför framtiden

I december antogs Verksamhets- och affärsplan för perioden 2024-2028. I denna finns en strategisk plan för att åstadkomma fler bostäder och hyresrätter inom kommunen. Planarbetena för Ankaret och Minnessten pågår med genomfört samråd. Detaljplanerna tros kunna gå ut på granskning under våren för antagande i kommunfullmäktige hösten 2024. Om tidplanen hålls och planen vinner laga kraft under 2024 planeras för byggstart under 2025.

Koncernen möter fortsatt stora utmaningar avseende underhåll av samtliga fastighetskategorier. Med höga materialpriser och ökade räntekostnader minskar möjligheten för nödvändiga planerade underhållsinsatser.

Koncernen har nu ingen återstående fastighet där olja används som primär värmekälla. Dock används olja som spetsvärme för kalla vinterperioder och i reservkraftverk. Samtidigt innehar bolaget ett antal fastigheter med enskilt höga effektoppar vilket belastar såväl överliggande elnät och ekonomin.

Bolaget förväntas öka belåningen de kommande åren då ett flertal större om- och nybyggnadsprojekt planeras. Risken för märkbara förändringar av finansiella kostnader ökar därmed om inte en ökar räntesäkring genomförs genom köp av räntederivat. De finansiella kostnaderna förväntas öka med ca 5 mkr 2024 jämfört med 2023 för att falla nedåt igen 2025.

En tillväxt av bostäder och verksamhetslokaler inom kommunen är nödvändig för att öka intäkterna inom affärsområdet Stadsnät likväl som att affärsområdet behöver hitta nya svartfiber- och kapacitetsaffärer.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den höga inflationen har dels påverkat bolaget i form av ökade kostnader men dels också i form av goda hyresintäktsökningar, främst för lokalkontrakt som indexeras med konsumentprisindex som bas. Även bostadshyrorna behöver höjas mer än historiska snittnivåer för att verksamhetens kvalitet skall kunna bibehållas. Koncernen bedömer risken för vakanser som en följd av detta som relativt låga men risken kan inte uteslutas.

Även om marknadsräntor med längre löptider sjunker så belastas koncernen i större utsträckning än tidigare av finansiella kostnader. Omvärldsoro medför också risk för att prognostiserade styrräntesänkningar uteblir eller skjut framåt. Då koncernen planerar för flera större projekt är goda löpande kassaflöden viktiga för att kunna reservera egna medel för framtida finansiering.

Tillåtna säkringsinstrument regleras av Finanspolicy antagen av styrelsen vilken i sin tur genom ägardirektiv styrs av Finanspolicy antagen av Öckerö kommuns fullmäktige. Historiskt har bolaget valt att i arbete med säkringsinstrument av externa lån, så kallade ränteswappar. Målet med säkringarna är inte att vid varje givet tillfälle minimera nivån av räntekostnader. Säkringarna, t.ex. i form av ränteswappar, är en del i bolagens riskhantering för att säkra räntekostnader över tiden. Målet är inte heller att generera realisationsvinster, även om bolaget då tillfälle ges kan besluta om avyttring av instrument, till exempel med avsikt att förbättra bolagens kassaflöden. Bolaget bedömer att det, utifrån den givna strategin, finns ett effektivt säkringsförhållande som innebär att säkringsredovisning kan genomföras.

HÅLLBARHETSUPPLYSNINGAR

Sedan januari 2010 är företaget miljödiplomerat och under året genomfördes en miljörevision vilket resulterade till fortsatt diplomering. Miljöarbetet bedrivs idag som en integrerad del av den ordinarie verksamheten.

Under 2023 har projektet Kyrkvägen 8 på Björkö pågått med nyproduktion av 39 nya hyresrätter. Projektet genomförs i enlighet med reglerna för Miljöbyggnad silver. Huskropparna värms med central bergvärmecentral och två av huskropparna förses med solceller. Energiprestandan exklusive produktionen från solcellerna kommer mot-

svara maximalt 56 % av byggkraven vid nyproduktion. Grön betong används i bland annat bottenplattan och balkongerna. För att minska risk för överleveranser till kommunens dagvattensystem görs ett fördröjningsdike på fastigheten. Vi undviker onödiga petroleumprodukter och klimatvärderar alla inköp. Närheten till service och kollektivtrafik, tillsammans med cykelparkeringar under tak ska innebära att de boendes behov av bilar ska vara mindre än i andra områden. Dessutom förses ett flertal av parkeringsplatserna med elbilsladdare.

Under året har elbilsladdning för besökare etablerats på Björkö vid gymnastikhallen. En strategi arbetas fram för att förse fler områden med elbilsladdare de kommande åren.

Renovering och upprustning av Berggårdsskolan pågår där all rivning sker med utgångspunkt att genomföra återbruk på de delar som är möjliga. Bland annat återbrukas delar av taket. Solceller monteras på taket.

Försök genomförs med ängssådd på Öckerö i närheten av Solhöjdens äldreboende för att gynna pollinering och den biologiska mångfalden.

STYRELSENS YTTRANDE ÖVER DEN FÖRESLAGNA VINSTUTDELNINGEN

Den föreslagna utdelningen reducerar moderbolagets soliditet från 13,2 procent till 13,1 %. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet tillräckligt betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar på befintliga tillgångar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap. 3 § 2 st (försiktighetsregeln).



Bokslut

Mkr	2023	2022
Nettoomsättning	149	141
Fastighetskostnader	-69	-70
Driftnetto	79	71
Av- och nedskrivningar	-36	-35
Bruttoresultat	44	36
Central administration	-13	-13
Försäljning av fastigheter	8	5
Övriga rörelseintäkter	3	0
Rörelseresultat	42	28
Ränteintäkter	1	0
Räntekostnader	-21	-14
Resultat efter finansiella poster	22	14
Skatt	-5	-3
Årets resultat	17	11
Balansomslutning, mkr	1221	1176
Soliditet, %	15	14

Personalmått

	2023	2022
Antal anställda	21	19
varav kvinnor	4	4
varav män	17	15

Verksamhetsmått

	2023	2022
Antal lägenheter	431	435
Antal nybyggda lägenheter	0	0

ÖCKERÖ REDERI AB

Öckerö Rederi AB är ett helägt kommunalt aktiebolag tillhörande Öckerö Kommun.

Bolagets primära syfte är att bedriva rederiverksamhet. Öckerö Rederi AB äger och förvaltar skolfartyget Gunilla vars största kund är Öckerö seglande gymnasieskola.

Under 2023 har en femårsklassning genomförts av fartyget Gunilla. Det innebär att klassningssällskapet gjort en grundlig genomgång av hela fartyget och det konstaterades att skrovet är i gott skick. Renovering av fartyget har gjorts löpande sedan föregående femårsklassning vilket resulterat i lägre kostnader.

Resorna har gått planenligt med ett undantag i Belfast där verksamheten deltog i en hamnfestival och festivalbesökare kunde besöka skeppet. Även i Hönö Klåva har verksamheten haft öppet skepp, vilket upplevdes mycket lyckat med högt deltagande av besökare.

VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR

Inför kommande verksamhetsövergång köptes fartyget Burö in i Öckerö Rederi AB till bokfört värde. Detta för att elektrifiera fartyget inför starten av det nya trafikavtalet, mellan Öckerö Rederi AB och Västtrafik. Burö beräknas trafikera befintligt område under våren 2024.

Beslut fattades också för att köpa in Polstjernen från Öckerö kommun inför planerad trafikstart i det nya avtalet som började gälla vid årsskiftet 2024. Det stora för Öckerö Rederi AB har under 2023 varit att Burö tagits upp på varv för att genomgå elektrifiering samt byggandet av laddstation som placeras vid färjeläget.

En annan fråga har varit att planera och organisera för att Öckerö Rederi AB blir väsentligt mycket större vad gäller budgetomslutning, personal och tillgångar.

EKONOMI

Omsättningen ökade med ca 7,1 procent jämfört med föregående år. Driftskostnaderna var 12,0 mkr jämfört med 10,8 mkr föregående år, varav underhållskostnaderna uppgick till 3,8 mkr under året jämfört med 3,0 mkr i budget och 2,8 mkr föregående år. Bland övriga driftskostnader är det främst resekostnader som har avvikit från budget. Resekostnader för besättning och elever uppgick till 2,3 mkr jämfört med budgeterat 1,3 mkr. Bolagets personalkostnader blev 14,8 mkr jämfört med budgeterat 14,6 mkr.

Sammantaget innebär de ökade driftskostnaderna enligt ovan att bolaget valt att återföra 1,4 mkr av den framtida reparationsfonden för femårsklassningen. Vid årets slut uppgår avsättningen därmed till 0 mkr jämfört med budgeterade 2,0 mkr. Bolagets rörelseresultat blev -0,8 mkr jämfört med -0,2 mkr föregående år. Bolaget gör ett underskott på -1,5 mkr jämfört med budget. Nya lån har tagits upp under året för att finansiera delbetalning till varvet för elektrifiering av Burö, 6,5 mkr, köp av Polstjernen 1,9 mkr samt köp av Burö 2,7 mkr.

Soliditeten i bokslut är ovanligt låg med 2 procent (10 procent föregående år). Som en åtgärd för att minska kostnaderna innevarande år beslutades ett stopp på LAS Palmas i 6 veckor utan elever. En ekonomisk handlingsplan har tagits fram av styrelsen för att minska löpande kostnader.

Soliditeten förväntas stiga på sikt utifrån att Öckerö Rederi AB utökar med ytterligare intäktsbaserade verksamheter med Västtrafik.

Bokslut

Mkr	2023	2022
Intäkter	29	27
Kostnader		
Drift- och underhållskostnader	-12	-11
Personalkostnader	-15	-14
Övriga kostnader	-1	-1
Avskrivningar	-2	-2
Resultat före finansiella kostnader	-1	-0
Ränteintäkter	0	0
Räntekostnader	-1	0
Resultat efter finansiella poster	-2	0
Överavskrivning fartyg	1	0
Skatt	0	0
Årets resultat	-1	0
Balansomslutning, mkr	40	31
Soliditet, %	2	10

Personalmått

	2023	2022
Antal anställda	25	24
varav kvinnor	10	14
varav män	15	10



VERKSAMHETSREDOVISNING

MÅLUPPFYLLELSE

Målen sätts för hela mandatperioden och i uppföljningen görs bedömningen om målets riktning följs. En samlad analys görs om arbetet med satsningar pågår enligt plan och ifall de leder till måluppfyllnad.

2023 är första året för mandatperioden och uppföljningen innebär en samlad bedömning för måluppfyllnad för hela perioden. Målkommentaren beskriver om måluppfyllnad kommer att nås.

Följande kriterier utgör grund för bedömning av måluppfyllnad:



Måluppfyllnad nås. Arbetet med satsningar pågår enligt plan



Måluppfyllnad osäker. Arbetet med satsningar pågår, men med avvikelse



Måluppfyllnad nås ej. Arbetet med satsningar pågår men med avgörande avvikelse



Arbetet med satsningar ej påbörjat.

Under 2023 har fokus för arbetet varit att starta upp aktiviteter utifrån målinriktningen och beslutade satsningar. En handlingsplan har utarbetats för respektive mål. För alla mål är bedömningen att måluppfyllnad nås och arbetet med satsningar pågår enligt plan.

Det återstår arbete på vilket sätt de indikatorer som kan tjäna som guide för uppföljningen kan användas.

Öckerö kommun har en positiv befolkningsutveckling med fler i arbetsförålder och fler yngre



Kommentar

Arbetet med mandatmål, Öckerö kommun har en positiv befolkningsutveckling med fler i arbetsför ålder och fler yngre, handlar om att vända en trend vilket är ett långsiktigt arbete på bred front. Under 2023 har 10 olika aktiviteter igångsatts varav 1 har slutförts. Arbetet med satsningarna pågår enligt plan. Målets tre satsningar illustrerar bredden, där den första satsningen syftar till att öka kun-

skapen kring befolkningsutvecklingen, för att kunna jobba mer effektivt mot målets uppfyllande. Därför är det naturligt att aktiviteter kopplade till denna satsning har varit de första att starta upp.

Nya arbetssätt och tvärkopplingar i organisationen har skapats genom till exempel etablering av en statistikgrupp. Denna skapar underlag för fortsatt arbete med mandatmålets satsningar.

Den andra satsningen handlar om att utveckla varumärket Öckerö kommun främst genom projektet Varumärkesstrategi vilket har startat under hösten. Projektgruppen och nämnda statistikgrupp har inlett ett samarbete för att stärka effekten av arbetet.

Öckerö kommun gör mycket i befintliga processer som kategoriseras under mandatmålets tredje satsning, om att verka för ett större utbud av bostäder i kommunen såväl som tillgång till en större arbetsmarknad. Även här är den ökade kunskapen från satsning 1 till nytta för att inrikta arbetet för högre effektivitet.

Exempel på pågående projekt under satsningen är aktualitetsprövning av översiktsplan, framtagande av planeringsstrategi, testbädd flytande bostäder, markanvisning för trygghetsboende på Nästås, förstudie Öckerö nya centrum detaljplan 2, Horste Backe, projektmodell portföljstyrning samhällsbyggnadsprocessen.

Det är lätt och attraktivt att resa i sitt närområde



Kommentar

Ett av Öckerö kommuns mandatmål är att det ska vara lätt och attraktivt att resa i närområdet. En arbetsgrupp bestående av representanter från kommunens olika förvaltningar har gemensamt tagit fram en handlingsplan med satsningar för mandatperioden. Arbetet med satsningarna pågår enligt plan och sju aktiviteter har påbörjats enligt handlingsplanen.

Att genomföra beteendepåverkande åtgärder är en av satsningarna. Under året har vi bland annat genomfört tra-

fiksäkerhetsvandringar samt projekt Vintercyklist. Den digitala samråkningstjänsten PENDLA är påbörjad och lanserades i november.

En annan satsning är att aktivt verka för förbättrad kollektivtrafik, dvs tätare turer och fossilfri båttrafik, har genomförts då representanter från kommunen har deltagit i olika forum under 2023. Exempel är samverkansforum med politiska representanter, berörda tjänstemän och Västtrafik, samt Trafikforum tillsammans med Färjerederierna, Västtrafik, Båttrafiken och Connect bus.

I satsningen att utveckla infrastrukturen pågår ett arbete med att tillgängliggöra busshållplatser. Tre hållplatser tillgänglighetsanpassades under året. Vi verkar också för hållbart resande. Bland annat har Pinans pendlingsparkering färdigställt. Utöver det är framtagandet av en laddplan klar inför uppförandet av laddplatser för elfordon på Framnäs parkering.

Barn och unga upplever meningsfullhet och framtidstro



Kommentar

För att nå målet med att barn och unga upplever meningsfullhet och framtidstro har sex olika aktiviteter igångsatts under 2023. I arbetet med att skapa strukturer för ett förebyggande och hälsofrämjande arbete genom samverkan har förvaltningarna förberett för att tillsätta ett HLT-team (hälsa, lärande och trygghet), skolsociala team och fortsatt samverkan kring närvaro. En ny struktur för SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid) har tagits fram för att möjliggöra tidiga och förebyggande insatser.

I arbetet kring familjecentrerat arbete med fokus på föräldrastöd och tidiga insatser har en arbetsgrupp tillsatts för att säkerställa satsningen. Insatser kring föräldrarådgivning har varit ett stöd för familjer och kunnat möjliggöra tidiga insatser. Form för riktad utbildning som stöd till tonårsföräldrar är under framtagande och servicetelefon är bemannad.

I arbetet med att öka tillgängligheten av mötesplatser och fritidsaktiviteter för att möjliggöra en aktiv fritid för alla barn och unga för att skapa framtidstro och meningsfullhet har fritidsgården utvecklats för ökad tillgänglighet.

I arbetet med att skapa ökad delaktighet och inflytande för barn och unga har formerna för demokratiforum setts över och omarbetats så att ungdomarna ska få ökat inflytande.

Det sker fortsatt översyn av demokratiforum, med syfte att öka engagemang och känsla av delaktighet. Under hösten 2023 har Lupp genomförts. Ökat föreningsstöd i form av ökat samarbete med civilsamhället är påbörjat.

Arbetet med satsningar för att nå målet pågår enligt plan.

Elever utvecklas och ges möjlighet att nå sina mål utifrån sina egna förutsättningar



Kommentar

För att nå målet med att elever utvecklas och ges möjlighet att nå sina mål utifrån sina egna förutsättningar har elva olika aktiviteter igångsatts under 2023.

Förvaltningen har förstärkt organisationen för elever i behov av omfattande särskilt stöd, både inom grundskola och gymnasieskola. Grundskolan har kartlagt utbildningens tillgänglighet och utifrån kartläggningen har handlingsplaner tagits fram för att öka arbetet kring ledning och stimulans (för elever i behov av särskilt stöd samt skapa förutsättningar för elever som har lätt för sig i skolan och behöver extra utmaning). För att utveckla ledarskapet, som är en framgångsfaktor för effektiv skolutveckling deltar legitimerade lärare på gemensam kompetensutbildning, handledarutbildningen från Göteborgs universitet. Barnskötare och elevassistenter går en processutbildning kring uppdraget på fritidshemmet, som ett led i utvecklingen av fritidshemmet som en del av helheten.

Riktlinjer inför budgetarbete har tagits fram, i det ligger en riktning för bland annat digitala och fysiska läromedel. Rektor leder och fördelar i den inre organisationen. Arbetsätt och läromedel utvärderas kontinuerligt.

För att bättre kunna möta elevernas behov och intressen på gymnasienivå har utbildningsutbudet anpassats genom att starta maskinteknikutbildning.

För att öka elevens motivation och deltagande fortgår projektet kring barnkonventionen. För att möjliggöra en ökning av fysisk aktivitet samt ett ökat ansvar och delaktighet hos eleverna har ett koncept för Fritidsbank/skola utarbetats i samverkan med socialförvaltningen.

Aktiviteter kopplat till ansvarskontrakt mellan skola och elev, skolvärdars betydelse samt en utveckling mot grupper med färre elever per pedagog är ännu ej påbörjade.

Arbetet med satsningar för att nå målet pågår enligt plan.

Öckerö kommun har en god beredskap för att hantera samhällsstörningar



Kommentar

För att nå målet om att Öckerö kommun har en god beredskap för att hantera samhällsstörningar har tre aktiviteter igångsatts varav en har slutförts under 2023. Arbetet i övriga aktiviteter pågår enligt plan.

Under året har utredning genomförts avseende etablering av trygghetspunkter genomförts. Planen är att trygghetspunkter kommer att etableras i samband med bildandet av hemskyddsområden samt återskapandet av Ö-skyddet samt lokal FRG (frivillig resursgrupp). Utredning pågår kring bestyckning och placering av trygghetspunkter samt vilka funktioner som skall säkerställas. Dessutom utreds behov av förstärkning av reservkraft.

Under året har ett flertal styrdokument arbetats fram såsom Central krisledningsplan, Kriskommunikationsplan och Övnings- och utbildningsplan. Krisledningsplaner för respektive förvaltning och bolag arbetas fram under 2024. Utbildningsbehov, utöver vad som framgår i Övnings- och utbildningsplan, inventeras. Utbildning i kriskommunikation är genomförd. Rutiner för webb, sociala medier och intranät är framtagna och beslutade.

Arbetet med att stärka krisberedskapen och det civila försvaret inom kommunen pågår.

De platser där vi vistas i vår vardag och fritid upplevs som trygga



Kommentar

För att nå målet om att Öckerö kommuns platser där vi vistas i vår vardag och fritid upplevs som trygga har sex aktiviteter igångsatts under 2023.

Arbetet med satsningar och aktiviteter pågår till största del enligt plan. Några exempel på aktiviteter och satsningar som genomförts eller påbörjats under året är bildandet av projektgrupper för att utreda behov av personlarm hos förvaltningarna och bolag. Det finns även en projektgrupp som utreder behov och standardisering gällande skalskydd på kommunens verksamhetslokaler.

En tjänst som koordinator har tillsatts för att utveckla arbetet inom SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid). Arbetsätt och struktur ses över.

Aktiviteten HLT (hälsa, lärande och trygghet) är påbörjad. Olika former för samverkan utreds och är under forande. Kommunen har fått bidrag för projekt HLT, med syfte att implementera HLT-team under projektiden.

Olika trafik- och trafiksäkerhetsåtgärder utförs och avser att motverka beteende som stör ordningen, säkerställa trafiksäker miljö och på olika sätt verkar för att man behandlar varandra med respekt. Dessa åtgärder pågår enligt plan.

Trygghetsåtgärder utförs också inom ramen för Trygg i Öckerö-arbetet som är en viktig sammanhållande del. Arbete och samverkan bedrivs för ökad polisiär närvaro i kommunen, säkrare skolvägar, åtgärda osäkra trafikplatser mm. Förebyggande arbete och särskilda insatser för unga, exempelvis nattvandring och samarbete med civilsamhället utförs kontinuerligt och bidrar till måluppfyllelse.

Det finns goda möjligheter till kultur- och fritidsaktiviteter där föreningar och övriga civilsamhället spelar en betydande roll



Kommentar

För att nå målet med att det finns goda möjligheter till kultur- och fritidsaktiviteter där föreningar och övriga civilsamhället spelar en betydande roll har sju olika aktiviteter igångsatts under 2023.

För möjliggörandet av ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter i arbetet mot att vara en attraktiv kommun har arbete med strategisk inriktning och utveckling för föreningsliv, fritid och kultur påbörjats. Framtagande av strategiska dokument som en kulturplan, en biblioteksplan samt en plan för fritid och föreningsliv är påbörjade. Under hösten antogs en Barn- och ungdokumentplan. Navet som kulturhus har återupptagits och påbörjat en nysatsning. Ett arbete har påbörjats med se över och samla kommunens offentliga konstverk. Kultur och fritid blir ett verksamhetsområde från 1 januari 2024 för att kunna samla, samverka och driva frågor kring kultur och fritid. Föreningslivet ser över riktlinjer och rutiner för ökat stöd till föreningar, samt utvecklar samarbete kring värderingsfrågor. För att utveckla samverkan med civilsamhället och föreningslivet har samarbetet med nattvandring startats, utvärderats och reviderats.

I arbetet med att möjliggöra och synliggöra ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter har förvaltningarna påbörjat arbete med att synliggöra och utveckla befintliga mötesplatser, med fokus på rörelsegym för alla och utan behov av anpassning, evenemangskalender och lovaktiviteter. Arbetet med att se över möjligheten till en utomhusscen och en frisbeegolfbana är ännu ej påbörjat.

Fritidsbanken samverkar med Fritidsbank/skola för att öka möjligheter till rörelse under skoltid. Organisation för fritidsbank ses över. Fritidsbank/skola har skapat nya rutiner kring in- och utlån, där elever blir mer involverade och delaktiga i arbetet. Syftet med nya rutiner är ökad delaktighet samt lärande kring hållbarhet; ekonomisk, ekologisk och social.

Arbetet med satsningar för att nå målet pågår enligt plan.

Kommunen har en äldrevård i toppklass som utgår från den enskildes behov och situation



Kommentar

För att nå målet om att Öckerö kommun har en äldrevård i toppklass som utgår från den enskildes behov och situation har 12 olika aktiviteter påbörjats. Arbetet med framtagna satsningar och aktiviteter pågår enligt plan.

Under året har införandet av läkemedelsautomater inom ordinärt boende påbörjats som syftar till att möta framtida behov med hjälp av digitala lösningar. En uppstartad arbetsgrupp med olika professioner har bildats för att utveckla arbetssätt för teambaserat arbete kring riskbedömning så att hälsofrämjande insatser införs i tid. Under hösten har en utredning genomförts som syftar till att ta fram olika upplägg kring hur en mobil dagverksamhet skulle kunna utformas för att stärka vårt förebyggande arbete och möta en ökad andel äldre i kommunen.

En arbetsgrupp med uppdrag att skapa en utbildningsplan för vård- och omsorgspersonal med fokus på anhörigperspektivet har skapats och ska bidra till att den personcentrade omsorgen fortsätter vara av hög kvalitet.

För att trygga och säkerställa kommunikationen mellan personal och brukare har ett arbete med framtagning av bildstöd för hälso- och sjukvårdsterminologi för vård- och omsorgspersonal påbörjats.

Legitimerad personal, enhetschefer och biståndsbedömare har under året genomgått utbildning i SIP (samordnad

individuell plan) för att för att stärka det personcentrerade arbetet.

Arbetet med att säkerställa hög kvalitet på maten pågår på flera områden. En utredning har påbörjats kring möjligheterna att inhandla lokalt fångad fisk utifrån befintliga resurser. Kostenheten har under hösten bjudits in till boråd inom särskilt boende för att informera de boende om arbetsprocessen kring menyerna samt inhämta synpunkter rörande kosten för att inkludera de äldre. Arbetet med att ta fram en struktur för måltidsordning och näringsberäkningar för dygnet har påbörjats och inkluderar olika professioner som alla ingår i arbetet för att måltiden ska vara en av dagens höjdpunkter.

Personer i behov av särskilt stöd har ett meningsfullt och aktivt liv genom ökad tillgänglighet och delaktighet



Kommentar

För att nå målet att personer i behov av särskilt stöd har ett meningsfullt och aktivt liv genom ökad tillgänglighet och delaktighet, har aktiviteter kopplade till de två av de tre satsningar som ramar in mandatmålet påbörjats under hösten. Totalt innehåller de tre satsningarna 16 aktiviteter varav fyra har påbörjats. Arbetet med aktiviteterna har löpt på enligt plan.

För att kunna erbjuda den med funktionsvariation ett liv som upplevs vara meningsfullt, begripligt och hanterbart utifrån dennes förutsättningar har arbetsgruppen valt att ta avstamp i den första satsningen, öka kunskap samt identifiera behov och önskemål kring tillgänglighet för att forma en kommun för alla, genom aktiviteten medborgardialog. Bidraget från medborgardialogen, i kombination med resultatet från tillgänglighetsinventeringen, förväntas kunna tillvaratas även i andra aktiviteter som är kopplade till satsningarna. Fokus i medborgardialogen kommer ligga på tillgänglighet till offentliga miljöer (däribland kommunens badplatser), lokaler och bostäder.

Inom den andra satsningen, att skapa möjlighet till meningsfull vardag genom insatser som bryter ensamhet och isolering samt skapar självständighet och möjlighet att bidra, görs sedan tidigare mycket arbete i kommunen tex genom samverkan mellan arbetsmarknadsenheten och arbetskonsulent inom daglig verksamhet. En aktivitet som igångsatts i mandatmålsarbetet är att utreda möjligheten till att utöka antalet Sociala Servicehundar/terapihundar inom skola och funktionsstöd. Utredningen har pågått sedan i höstas och fortsätter under 2024.

Den tredje satsningens aktiviteter syftar till att föreningslivet inom kultur och sport i kommunen ska vara bättre rustade för att ta emot unga med någon neuropsykiatrisk funktionsvariation. Planering för utbildningsinsatser för föreningar har startat under vintern 2023.

Öckerö kommun utmärker sig i hållbara lösningar och minskar sitt klimatavtryck



Kommentar

I början av året arbetades fyra satsningar till målet fram inom områdena energi, transporter, avfall och information. Dessa representerar fyra huvudteman som kommunen behöver arbeta med för att få god framfart inom klimatarbetet. Många åtgärder inom dessa områden är redan igång sedan tidigare och kommer att fortsätta utvecklas under de kommande åren, bland annat genom de nya klimatlöftena som kommunstyrelsen beslutat om i augusti och som är en del i arbetet mot en fossiloberoende region till 2030. De 12 antagna löftena blir en viktig del i arbetet mot mandatmålet. Genomförandet startar formellt under 2024, men arbetet med några är redan påbörjat, till exempel matsvinnsmätningar, dialog med medborgare och deltagande i enkät om kommunens arbete med cykelfrågor.

Arbetet för att uppnå målet pågår enligt plan med aktiviteter igång inom alla fyra satsningar. Totalt har 11 aktiviteter påbörjats och tre har slutförts under 2023.

För att minska energianvändning och utsläpp pågår bland annat arbete med framtagande av energibesparingsplan, ombyggnad av färjan Burö till eldrift, utredning av övergång till förnybar diesel för tunga fordon samt löpande åtgärder för energieffektivisering. På transportsidan finns aktiviteter för att främja cykling, samåkning och övergång till fossilfria fordon. Minskning av restavfall och ökad cirkularitet möjliggörs genom nytt ramavtal för second hand-inköp, ett nytt hållbarhetscenter med fokus på återbruk mellan förskolor samt fortsatta mätningar av matsvinn i kommunens verksamheter. En medborgardialog med tema hållbarhet och en dialog med näringsliv om framtida elbehov har hållits som en del i arbetet med ökad involvering av medborgare och företag.

Kommunens unika miljö värnas genom långsiktigt hållbara lösningar



Kommentar

Ett av Öckerö kommuns mandatmål är att kommunens unika miljö värnas genom långsiktigt hållbara lösningar. En arbetsgrupp bestående av representanter från kommunens olika förvaltningar har gemensamt tagit fram en handlingsplan med satsningar för mandatperioden. Arbetet med satsningarna pågår och nio aktiviteter har pågått enligt plan.

Kommunen verkar för en varsam skötsel av våra naturområden. Under året har satsningar för bevarandet av värdefull natur inletts. Bland annat har projekt naturreservat Grötö genomförts. Översyn och planläggning av naturvårdsskötsel utifrån naturvårdsprogrammet pågår fortlöpande, liksom LONA-projektet (lokal naturvårdssatsning inom naturvård, friluftsliv, folkhälsa och våtmarksprojekt). Löpande arbete pågår avseende insekshotell, faunadepåer och fågelholkar. Utredning av blå flagg återkommer i kommande års budgetarbete.

Utöver detta pågår en satsning för att minska påverkan på närmiljön: som spökfiskeprojektet, strandstädning och åtgärder mot invasiva arter. En aspekt i detta är att värna den biologiska mångfalden.

Satsningen att bevara och värna kulturmiljön har påbörjat aktiviteter som "Gör plats" på Björkö, som syftar till att med hjälp av samtidskonst och kulturarv arbeta för ökat medborgarinflytande och gränsöverskridande samverkan. Det finns fler pågående kulturprojekt som exempelvis utställningen Nordiska väsen.

Öckerö kommun är en förebild i sin samverkansförmåga och attraktionskraft för näringslivet



Kommentar

Arbetet med att uppnå målsättningen att vara en förebild i sin samverkansförmåga och attraktionskraft för näringslivet har startat upp. Arbetet med de sex satsningarna har igångsatts och introducerats enligt plan.

En varumärkesstrategi utarbetas för att utveckla intern och extern kommunikation för att bygga varumärket Öckerö kommun såväl som plats/ort, kommun och som arbetsgivare.

I arbetet med att verka för en mer tillgänglig skärgård så har kommunikation förts gemensamt med Göteborg & Co och BRG (Business Region Göteborg). Regionen bereder beslut om ändrat uppdrag till Västtrafik.

Besöks- och näringslivsenheten har, gemensamt med representanter från BRG, introducerat en plan för företagsbesök hos större aktörer i regionen med marint- och maritimt näringsliv som fokus.

Arbetet med projektet flytande bostäder/verksamhetslokaler har sedan tidigare påbörjats. Befintligt företag inom branschen sonderar möjligheter för etablering. Kommunens hamnar har via Öckerö företags hamnsamverkan involverats.

Behovet med att ta fram Blå översiktsplan har introducerats. I detta sammanhanget kan också nämnas att initiativ till samarbetet med Johanneberg Science Park har skett i syfte visa på kommunens strategiska plats för bland annat demomiljöer ur ett marint- och maritimt perspektiv.

Arbetet med att ta fram detaljplan för Öckerö hamnplan har igångsatts. Som grund för detta arbetas det med en referensgrupp där näringsliv och referens- och beredningsgrupp politik finns representerade.

Det är enkelt att starta och driva företag i kommunen



Kommentar

Arbetet med att uppnå målsättningen att det är enkelt att starta och driva företag har startat upp. Arbetet med de fyra satsningarna har igångsatts enligt plan.

Arena arbetsliv är en årlig händelse och mötesplats som sammanför företag och verksamheter med elever. Årets Arena arbetsliv hade en mycket god uppslutning av såväl utställare som besökare. Arena arbetsliv är mycket uppskattat av såväl elever som företagare och verksamheter. Att få en bild av vad en yrkesutbildning kan generera för arbete i praktiken har särskilt nämnts som mycket positivt.

Ung företagsamhet (UF) representerades också vid Arena arbetsliv. Dess huvuduppgift är att inspirera och träna unga att i skolan utveckla sitt entreprenörskap och sina företagsamma förmågor för en positiv samhällsutveckling. Arbetet med att presentera UF mot grundskolans organisation samt aktivera projektföretag i Öckerö gymnasieskola har introducerats.

En uppskattad dialog och utbildning kring upphandling har genomförts mellan Öckerö kommun och Öckerö företagarförening. Detta i syfte att öka information och kunskap till näringslivet ang. offentlig upphandling. Kommunens inköspolicy har uppdaterats inför politiskt beslut.

För att bidra med information och vägledning kring tillståndsprocesser har mötesformen ”Byggsamtal” mellan samhällsbyggnadsutveckling och näringsliv införts.

Under året har fyra kompetensutvecklande utbildningar, riktade till näringslivet, genomförts i samarbete med Öckerö Företag.

Kommunens medarbetare har ett stort engagemang och högt välbefinnande



Kommentar

En handlingsplan är gemensamt framtagen av processgruppen som arbetar mot målområde, kommunens medarbetare har ett stort engagemang och högt välbefinnande. Handlingsplanen sträcker sig under hela mandatperioden fram till år 2026. Handlingsplanen pågår enligt plan och innehåller totalt tio stycken aktiviteter. Under 2023 är fyra aktiviteter påbörjade varav två nu är avslutade.

För att upprätthålla välfärden är det avgörande att kommunen klarar att bemanna verksamheterna. Därmed har ett arbete med att implementera en kompetensförsörjningsplan centralt och på förvaltningsnivå påbörjats. Parallellt med det utarbetas en varumärkesstrategi för att marknadsföra Öckerö kommun som en attraktiv kommun att leva, bo och arbeta i.

För att fortsätta arbetet med att utveckla ledarskapet i kommunen har ett utbildningsprogram genomförts för kommunens alla chefer i processororienterat arbetssätt. Syftet med utbildningen är att organisationen ska få gemensamma verktyg och ett gemensamt språk för att på så sätt stärka processarbetet och samarbetet.

Efter årsskiftet kommer ytterligare aktiviteter att startas upp. Bland annat kommer en kommungemensam plan för friskvård att tas fram, där det framgår hur Öckerö kommun jobbar med att sänka sjuktalet samt arbetar förebyggande med friskvård.

Öckerö kommun utmärker sig som en nytänkande och modern organisation där vi jobbar tillsammans



Kommentar

För att nå målet om att Öckerö kommun utmärker sig som en nytänkande och modern organisation där vi jobbar tillsammans har nio olika aktiviteter igångsatts varav en har slutförts under 2023. Arbetet med satsningarna pågår enligt plan. För att nå en positiv utveckling av initiativ som visar på nytänkande och digital utveckling och öka kommunens attraktivitet som arbetsgivare har en plan med aktiviteter arbetats fram.

Under året har implementeringen av värdegrunden fortsatt liksom arbetet med att sätta en processororienterad matrisorganisation. Ett omfattande utbildningsprogram för kommunens alla chefer har genomförts för att leda utvecklingen i en riktning mot ett modigt och tillitsfullt medarbetarskap och ledarskap.

Verksamhetsutveckling med digital drivkraft utvecklas genom att steg för steg implementera process/arbetsätt för verksamhetsutveckling med digitala lösningar och uppdatera strategi samt policy för digitalisering och policy för IT. Arbetet för att färdigställa en projektmodell för våra samhällsbyggnadsprojekt pågår. En ekonomisk struktur som gynnar samarbete och nytänkande utformas.

En varumärkesstrategi utarbetas för att utveckla intern och extern kommunikation för att bygga varumärket Öckerö kommun såväl som plats/ort, kommun och som arbetsgivare. Likaså pågår ett arbete för att ta fram organisation, processkarta och mål för kommunikationsprocessen.

VERKSAMHETSREDOVISNING

KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Jan Utbult

Förvaltningschef: Rickard Vidlund

Antal årsarbetare: 52

ÅRET SOM GÅTT

Kommunstyrelsen når en god leverans på uppdraget. Under 2023 fortsatte arbetet med förändrad organisation, som ger förutsättningar för att stärka arbetet kring ledning, styrning, uppföljning och uppsikt samt även bidra till ett stärkt helhetsperspektiv för kommunen.

Bedömningen är att förvaltningens leveranser generellt varit av god kvalitet. Utmaningar har dock uppstått när tjänster ska bemannas vid vakanser och ledigheter och påverkar till del leveranserna.

Under 2023 har kommunstyrelsen redovisat ett positivt resultat på 936 tkr jämfört med budget.

Sammanfattningsvis har verksamheten bedrivits effektivt och ändamålsenligt.

UPPGIFT

Verksamheten ska bidra till att:

Öckerö kommun utvecklas i riktning mot visionen. Att Öckerö är den trygga, lärande, ”nära”, hållbart växande och engagerade kommunen. Att Öckerö kommun har en positiv näringslivsutveckling, en hållbar fysisk planering och befolkningsutveckling och bidrar till ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle. Öckerö är vidare en attraktiv arbetsgivare, att kommunen har en god ekonomisk hushållning samt att demokratin utvecklas.

För att kommunstyrelsen ska kunna sätta kommunens strategiska riktning och genom uppsiktsplikt säkerställa att effektiv och ändamålsenlig verksamhet upprätthålls i kommunens nämnder och bolag, samt för att kommunens förvaltningar och bolag ska kunna bedriva effektiv och ändamålsenlig verksamhet för de vi är till för ska kommunstyrelsens förvaltning:

- Leda och samordna kommunens strategiska planering utifrån ett helhetsperspektiv.
- Leda, utveckla och stödja kommungemensamma processer.
- Ge stöd till kommunens politiska organ och ansvara för att ärenden till KS och KF är kvalitetssäkrade och beredda utifrån allsidighet och helhet.
- Ansvara för centrala funktioner inom ekonomi, upphandling/inköp, HR, juridik, kansli, IT, digitalisering, kvalitet och kommunikation.
- Ansvara för fysisk planering, exploatering, mark- och bostadsförsörjning, geografisk statistik samt lokalförsörjning.
- Samordna kommunens strategiska miljöarbete.
- Stödja och utveckla näringsliv och besöksnäring.
- Samordna arbetet med krisberedskap, säkerhet, trygghet och civilt försvar.
- Tillse god dialog och kommunikation med invånare, företagare och besökare samt internt med medarbetare.

VERKSAMHETENS UPPGIFTER OCH MÅTT

Mått	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Medborgarnas värdering av hur trygg och säker man känner sig i kommunen			84%
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)		71,8	65,8
Slutanvändning av el inom det geografiska området, MWh/invånare		9	8
Andel förnybar energi i kommunala lokaler	100	100	100
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 invånare	1,7	0	0
Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 invånare	2,4	1,4	0,9
Bostäder som planlagts under två senaste åren, antal/1000 invånare			2,6
Andel fritidsboende	17,3	17,3	16,9
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI		68	64
Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking	19	17	17
Omsättning för samtliga aktiebolag i Öckerö kommun, exklusive de två största företagen	3 360 mkr	3 175 mkr	2 710 mkr
Andel (%) av företag i Öckerö kommun med omsättning över 10 miljoner kronor		6,55%	5,3%
Antal gästnätter på boendeanläggningar (ej privatboende)	39 000	40 000	33 000
Antal gästnätter (inklusive ställplatser) i gästhamnar	45 000	43 000	39 000

För många mått saknas ännu publicerade resultat för 2023. För antalet gästnätter, färdigställda bostäder och andelen fritidsboende är siffrorna preliminära. För måttet hur många bostäder som planlagts så vann Öckerö nya centrum del 1 laga kraft 2023, men inga andra händelser finns för 2022 och 2023. Måttet Medborgarnas värdering av hur trygg och säker man känner sig i kommunen har utgått.



KVALITETSREDOVISNING

Utifrån kommunstyrelsens förändrade organisering 2022 har arbetet fortsatt för ökat fokus på styrning och ledning. Organisationsförändringen har skapat förutsättningar för utveckling av arbetssätt och för att säkerställa leverans enligt grunduppdrag. Utgångspunkten är en matrisorganisation där kommunstyrelsen leder processer som skapar förutsättningar för nämnder och bolag att leverera välfärd och service till kommunens invånare. I förvaltningens avdelningar och enhet pågår ett ständigt arbete med att utveckla och förbättra processerna. Prioriterade aktiviteter under kommande år planeras inom områdena.

- Samhälls- och näringslivsutveckling
- Kompetensförsörjning
- Digitalisering och nya arbetssätt
- Trygghetsarbete
- Kommunikation
- Uppdrag och samordning

Den samlade bedömningen är att förvaltningen levererat på sitt uppdrag med god kvalitet. En kontinuerlig utmaning är den brist på kompetens som uppkommer vid vakanser och ledigheter som till del påverkar leveranser och skapar en administrativ skuld när väl ny personal tillträtt eller återkommer från ledighet.

Avdelningen för juridik, HR och kommunikation

Avdelningen har under året fortsatt att bygga en effektiv organisation för leverans utifrån uppdrag och processer. Kartläggning av kommunikationsprocessen och löneprocessen har genomförts. Införande och implementering av nytt ärendehanteringssystem har medfört en förbättrad hantering av politiska ärenden. Bland aktuella projekt kan nämnas uppstart av varumärkesstrategi samt revidering av nämndernas delegationsordningar. Inom HR har en rad aktiviteter genomförts kopplade till mandatmålsarbete inom kompetensförsörjning.

Avdelningen för ekonomi, upphandling, IT och digitalisering

Avdelningen har fortsatt att utveckla och utvärdera processer och att forma den nya organisationen med processledare inom ekonomi, inköp samt IT.

Under 2023 har avdelningen rekryterat fyra nya medarbetare inklusive avdelningschef. Det har medfört tidvis ansträngd arbetsbelastning men uppdragen har genomförts. Detta i samband med omvärldens läge med bland annat hög inflation och höga kostnader i verksamheterna har avdelningen ökat fokus på ekonomisk analys samt inköp.

Andra aktuella frågor under året har varit att kartlägga och klassificera kommunens avtal och att starta upp ett arbete med att uppdatera kommunens policys, samt säkerhetsfrågor kopplade till kommunens IT-system.

Avdelningen för strategisk samhällsutveckling

Avdelningen har arbetat med utveckling av roller, organisation och rekrytering för leverans av grunduppdrag och ett mer process- och projektinriktat arbetssätt.

För en fungerande samhällsbyggnadsprocess utvecklas samarbetet med verksamheterna inom miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Ett flertal detaljplaner och projekt pågår eller är färdigställda exempelvis Öckerö nya centrum del 1, fördjupad översiktsplan för Björkö, Gamla Ankaret och Minnessten.

Besök- och näringslivsenheten

Enheten arbetar utifrån de tre övergripande områdena: företagsklimat, kompetensförsörjning och tillväxt. Det näringslivsstrategiska programmet ligger som grund för enhetens huvudsakliga arbete vilket främst utmynnar i målprocessarbetet med satsningarna som grund.

Säkerhet och krisberedskap

Fokus under året har varit att revidera, färdigställa och redovisa kommunens styrdokument gällande kommunens inriktning och organisation inom områdena krisberedskap samt civilt försvar. På grund av det förändrade och försämrade säkerhetspolitiska läget i omvärlden har arbetet med kommunens kontinuitetsplanering, robusthet och beredskap intensifierats.

EKONOMISK KOMMENTAR

Utfallet för räkenskapsåret 2023 jämfört med budget för samma period är positivt med 936 tkr.

Den främsta anledningen till överskottet är de vakanta tjänsterna som varit under året. Detta har till viss del täckts upp av konsulter men det har uppstått glapp i bemanningen. Samtliga tjänster var ersättningsrekryteringar.

Avdelningen för strategisk samhällsutveckling rapporterar ett underskott. Främsta anledningen till underskottet är uteblivna planintäkter. Vidare introducerades flera nyanställda i arbetet och det uppstod en inkörningsperiod. Andelen tidskrivning mot exploateringsprojekt har varit lägre än budgeterat då mycket tid lagts på projekt och uppdrag som ej ger möjlighet till kostnadstäckning.

Arbetet med kommunens varumärkesstrategi startade i september 2023, vilket har hanterats inom befintlig ram.

RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Intäkter, tkr					
Taxor och avgifter	-1 953	-3 463	-1 510	-3 565	-439
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	-1 110	-1 072	38	-2 031	-786
Övriga intäkter	-3 770	-3 049	721	-3 115	-2 163
Summa intäkter	-6 833	-7 584	-751	-8 711	-3 387
Kostnader					
Personalkostnader	41 832	45 116	3 284	37 463	34 099
Entreprenad och köp av verksamhet	709	709	0	641	627
Övriga kostnader	23 751	22 291	-1 460	23 331	16 141
Kapitalkostnader	1 903	1 766	-137	1 790	1 756
Summa kostnader	68 195	69 882	1 687	63 225	52 623
Resultat	61 362	62 298	936	54 514	49 236

RESULTAT PER VERKSAMHET

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Nettokostnad, tkr					
100 Nämndsverksamhet	4 623	4 039	-584	3 946	3 401
110 Stöd till politiska partier	766	669	-97	662	637
120 Revision	1 223	1 219	-4	1 064	1 097
130 Politisk verksamhet	5 122	5 562	440	4 340	6 714
138 Demokrativerksamhet	70	76	6	65	63
139 Övrig politisk verksamhet	69	256	187	233	179
215 Fysiska och tekniska planer	7 331	5 809	-1 522	3 792	0
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	1 987	2 943	956	2 098	2 205
230 Turistverksamhet	1 537	1 380	-157	1 391	1 161
263 Miljö, hälsa hållbar utveckling	492	549	56	604	592
275 Totalförsvaret och samhällsskydd	226	216	-10	152	0
600 Flyktningmottagande	0	0	0	3	0
610 Arbetsmarknadsåtgärder	263	341	78	267	300
920 Kommungemensam verksamhet	33 020	34 347	1 328	31 147	27 731
921 Kommungemensam verksamhet	4 632	4 892	260	4 752	5 155
Summa Nettokostnad, tkr	61 362	62 298	936	54 514	49 236



INVESTERINGAR

Investeringar för 4 092 tkr genomfördes under året. Överskott om 4 930 tkr redovisas för 2023 jämfört med budget. Dock kommer 4 815 tkr av dessa att reserveras till 2024 då de investeringarna kommer färdigställas.

SAMMANSTÄLLNING

Investeringsredovisning

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	4 092	9 022	4 930
Summa Nettokostnad, tkr	4 092	9 022	4 930

KÖP AV VERKSAMHET

Kommunstyrelsen har under året köpt in verksamhet från extern part gällande "Överförmyndarverksamhet" för 706 tkr.

EXPLOATERINGSPROJEKT

tkr	Nedlagda kostnader vid årets början	Utfall	Planerat slutdatum
Öckerö centrum Detaljplan 1	4 683	240	2027
Öckerö centrum Detaljplan 2 (inkl. Blå Haj, bostadshuset och Strandblomman)	7 811	8 916	2030
Östra Sudda	318	6	2030
Nästås Allévägen	1 184	107	2025
Horstebacke	-2 658	3 093	2027
Södra Långesand	646	151	2025
Norra Långesands SPA	186	264	2026
ÖMC Kaj	0	14	2024
Gamla Minnessten bostäder	0	15	2025
Gamla ankaret bostäder	0	49	2025
Nästås gruppbostad	0	19	2025
Summa	12 170	12 875	

Projekt	Kommentar
Öckerö centrum Detaljplan 1	Arbete med att planera utbyggnad av VA, gata och allmänna anläggningar är påbörjat av samhällsbyggnadsförvaltningen. En markanvisningsprocess av ÖFABs mark, inklusive kommunens tomt G, pågår.
Öckerö centrum Detaljplan 2 (inkl. Blå Haj, bostadshuset och Strandblomman)	En förstudie är påbörjad och en politisk referens- och beredningsgrupp har inlett arbetet med att ta fram inriktningen för områdets utveckling. Markförvärv pågår. Under våren kommer möten ske löpande med referensgrupper och den politiska styrgruppen.
Östra Sudda	Återkoppling av uppdraget sker under våren 2024.
Nästås/Allévägen	Dialog med exploitören pågår och de förväntas inkomma med bygglov under Q1 2024.
Horstebacke	Arbete med att ta fram ett exploateringsavtal ska påbörjas.
Södra Långesand	Detaljplanen antogs av kommunstyrelsen i december. Beräknat antagande av den landbaserade detaljplanen i KF Q1 2024. Innan antagandet delades planområdet i två delar. Den vattenbaserade delen av planområdet kommer att utgöra en fortsatt separat planprocess där huvudfrågan är tillstånd för vattenverksamhet.
Norra Långesands SPA	Markförvärvsprocessen är igång. Lantmäteriförrättning pågår, väntas återkoppling från den processen under Q1 2024.
ÖMC Kaj	Markanvisningsavtal har tecknats. ÖMC utreder under 2024 förutsättningarna för genomförande av projektet.
Gamla Minnessten bostäder	En granskning av detaljplanen planeras att genomföras under Q1 2024.
Gamla ankaret bostäder	En granskning av detaljplanen planeras att genomföras under Q2 2024.
Nästås gruppbostad	Utredning pågår för att klargöra markens förutsättningar för en gruppbostad. Beslut om inriktning och tidplan Q2-Q3 2024.

BARNBOKSLUT

Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

Flera områden inom kommunstyrelsens verksamhet påverkar barn och ungdomar, främst utifrån ett framtids- och hållbarhetsperspektiv. Arbetet med mandatmål, planarbete, det strategiska miljöarbetet och säkerhetsarbete har ett perspektiv att skapa ett gott samhälle för kommande generationer. Kommunens arbete med Agenda 2030 förstärker arbetet och bidrar med ett vidare perspektiv. Några beslut att redovisa är:

- Arena arbetsliv är en årlig händelse och mötesplats som sammanför företag och verksamheter med elever. Årets Arena arbetsliv hade god uppslutning av såväl utställare som besökare. Arena arbetsliv är mycket uppskattat av såväl elever som företagare och verksamheter. Att få en bild av vad en yrkesutbildning kan generera för arbete i praktiken har särskilt nämnts som mycket positivt. Ung företagsamhet (UF) representerades också vid Arena arbetsliv.
- Trygghetsåtgärder utförs inom ramen för Trygg i Öckerö-arbetet som är en viktig sammanhållande del. Arbete och samverkan bedrivs för ökad polisiär närvaro

i kommunen, säkrare skolvägar, åtgärda osäkra trafikplatser mm. Förebyggande arbete och särskilda insatser för unga, exempelvis vuxenvandring och samarbete med civilsamhället utförs kontinuerligt och bidrar till måluppfyllelse. En ny struktur för SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid) har utarbetats.

- Öckerö kommuns risk- och sårbarhetsanalys färdigställdes och beslutades, där bland annat skolverksamheten identifierats som samhällsviktig verksamhet. Arbetet med kontinuitetsplanering pågår för att kommunen ska kunna driva skolverksamhet för barn- och ungdomar under kriser, extraordinära händelser och vid höjd beredskap.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

Barn och unga har möjlighet att få inflytande över beslut som rör dem genom olika sätt:

- Via samverkan med ansvariga politiker inom ramen för arbetet med demokratiforum.
- Att barnrättsperspektivet beaktas i tjänsteutlåtanden.



VERKSAMHETSREDOVISNING

UTBILDNINGS-, KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Robertho Settergren (KD)

Förvaltningschef: Katarina Lindgren

Antal årsarbetare: 312

ÅRET SOM GÅTT

Utbildnings-, kultur- och fritidsförvaltningen har under 2023 har levererat värde på olika sätt för Öckerö kommuns invånare och besökare. Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden har nått goda resultat under år 2023. Undersökningar (Skolinspektionens, Göteborgsregionens och KEKS) visar att barn, ungdomar och elever är trygga. Det är resultatet av en god kultur i våra verksamheter med kompetenta och engagerade medarbetare.

För måttet andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet har Öckerö ett värde över rikets snitt, detta gäller både för elever i hemkommun samt elever från kommunala skolor. När det gäller meritvärde för elever i åk 9 ligger Öckerö kommun marginellt lägre än rikets snitt, resultatet för 2023 har ökat jämfört med 2022. Flera insatser för att förbättra elevers förutsättningar för fortsatta studier genomförs.

Under 2023 har renovering och ombyggnation av Bergagårdsskolan påbörjats. Hälsö skola har stängts på grund av sjunkande elevantal.

Förvaltningen har påverkats av det osäkra världsläget med hög inflation och det rådande ekonomiska läget, samtidigt som barn- och elevantalet sjunker. Under 2023 har förvaltningen arbetat med att anpassa verksamheten till befintligt barn- och elevantal.

I arbetet med att utveckla Barnkonventionen mottog nämnd och förvaltning besök av en delegation från Kenya, Mfangano Island, en ö-kommun i Viktoriasjön. Samarbetskommunerna har liknande möjligheter och utmaningar. De båda kommunerna arbetar gemensamt för ett ökat inflytande för barn och unga i samhället.

Nämnden når god måluppfyllelse på målen under innevarande mandatperiod och arbetet fortlöper enligt plan. Förvaltningen har genomfört flera insatser och satsningar för att nå målen och bedömer att måluppfyllelse nås i hög grad. Under 2023 har nämnden redovisat ett positivt resultat om 2 500 tkr.

Sammanfattningsvis är nämndens bedömning att verksamheten har bedrivits effektivt och ändamålsenligt, men är påverkad av demografiska faktorer med ett sjunkande barn- och elevantal.

UPPGIFT

Verksamheten ska bidra till att:

Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden värdesätter all form av kunskap och bildning. Förskolan och skolan är grunden till det livslånga lärandet. Utbildnings-, kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska bidra till att kommunens skolor har goda resultat genom hög måluppfyllelse, kreativa arbetssätt och inspirerande lärare. Verksamheterna ska också bidra till att förskolan och skolan bedrivs i trygga miljöer där alla barn och elever ges möjlighet att förverkliga sina drömmar. Förskolan och skolan ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på. Vidare ska verksamheterna bidra till att det finns en aktiv samverkan mellan skola och näringsliv där entreprenörskap är en naturlig del i utbildningen. Verksamheter inom kultur och fritid ska genomsyras av respekt och medmänsklighet. Barn och unga ska ges möjlighet till en aktiv och meningsfull fritid.

För att lyckas ska utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden ge förutsättningar för medarbetarna att vara med och ständigt förbättra och utveckla verksamheten, medarbetarna ska känna delaktighet och engagemang.

För att invånarna ska få sitt behov av omsorg och utbildning tillgodosett samt få tillgång till berikande kultur- och fritidsupplevelser ska utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden bedriva verksamhet inom följande områden:

- Förskola
- Öppen förskola
- Förskoleklass
- Fritidshem
- Grundskola
- Anpassad grundskola
- Gymnasieskola
- Anpassad gymnasieskola
- Kommunal vuxenutbildning
- Bibliotek och allmäncultur
- Fritid
- Kulturskola

VERKSAMHETENS UPPGIFTER OCH MÅTT

Mått	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Invånare 1-5 år, antal	547	569	595
Invånare 6-15 år, antal	1 489	1 507	1 555
Andel heltidsanställningar (%)	72,4	71,47	71,57
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal		5,3	5,9
Elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal grundskola F-9, antal		12,3	12,5
Elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal grundskola åk 1-9, lägeskommun, antal		11,9	12,1
Elever/anställd i kommunala fritidshem, antal		10,6	9,8
Elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal gymnasieskola, antal		13,0	12,8
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)		84	87
Trygghet och gemenskap i förskolan, skala 1-5	4,52	4,48	4,45
Antal besök öppen förskola	2 485	2 263	1 033
Elever i grundskola F-9, hemkommun, antal	1 454	1 501	1 518
Elever i anpassad grundskola, hemkommun, antal		15	16
Antal elever i anpassad grundskola, annan kommun		1	1
Elever i förskoleklass, hemkommun, antal	129	134	133
Barn 6-12 år inskrivna i fritidshem, andel (%)		50	49
Elever i åk 6 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	73,8	80,3	79,4
Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	222,2	216,9	231,9
Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen), män	214	214	222
Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen), kvinnor	229	228	242
Elever i åk 9 meritvärde kommunala skolor (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), genomsnitt (17 ämnen)	224,9	216,9	235,2
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)	67,1	69,9	85,1
Elever i åk 9 meritvärde kommunala skolor (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), genomsnitt (17 ämnen)	67,9	69,9	86,6
Trygghet, grundskola, åk 2, skala 1-10, kommunala skolor	7,7	84	79
Trygghet, grundskola, åk 5, skala 1-10, kommunala skolor	8	84	85
Trygghet, grundskola, åk 8, skala 1-10, kommunala skolor	7,5		
Helhetsbedömning fritidshem, enkät (helhetsbedömning = trivsel, inflytande, lugna platser, hjälp med skolarbete), skala 1-10	7,4	70	72
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	86	90,2	91,9
Antal elever 16-19 år, antal	690	686	671
Elever i gymnasieskola, hemkommun, antal	518	507	515
Genomsnittlig betygspoäng, gymnasieelever med examen, kommunala skolor	16,3	16,9	16,3

Mått	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	61,5	66,3	57,6
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	87,1	78	87,3
Trivsel och trygghet, gymnasiet år 2, skala1-10, kommunala skolor	8,5	91	92
Elever i anpassad gymnasieskola, hemkommun, antal		6	8
Elever i kommunal vuxenutbildning hemkommun, antal	188	227	174
Antal elever i SFI-utbildning (deltids- och heltidsstuderande)	71	48	39
Elever i kommunal vuxenutbildning som anpassad utbildning, i huvudmannens skolenheter, antal		10	17
Lån från kommunala bibliotek, antal/invånare		4,9	4,3
Andel besökare på Fritidsgården som upplever inflytande, delaktighet och ansvarstagande i verksamheten	71	65	61
Antal öppetkvällar - Öckerö fritidsgård	227	240	214
Fritidsgårdsbesökarnas upplevelse av trygghet och bemötande (index)	93	92	93
Antal platser i Kulturskolan	420	401	376
Elever i musik- eller kulturskola totalt, antal		255	250
Antal som står i kö till kulturskolan efter höstens antagning	140	115	137

*Måttet på trygghet i grundskolan, åk 8 är ett nytt mått från 2023

*Presentation av statistik hämtat från vissa enkäter har ändrats från föregående år. Från procent till en skala 1-10.



KVALITETSREDOVISNING

Året 2023 har förvaltningen fortsatt arbetet kring hälsa, välmående och friskhetsfaktorer. Flera åtgärder görs för att nå budget i balans och hantera effekterna av ett minskande barn- och elevantal.

Förvaltningen har tillsammans med socialförvaltningen, Närhälsan och barn- och ungdomsmedicin avslutat ett treårigt projekt med syfte att öka skolnärvaron. Det resulterade i en plan för ökad skolnärvaro, samt ökad samverkan mellan skola, socialförvaltning och fritid.

För att förvaltningen ska vara effektiv inom utveckling och stöd arbetar verksamhetsutvecklare med processer inom IT, juridik, kommunikation och kvalitet. Under 2023 har arbetet med att se över riktlinjer och rutiner inom flera områden för att säkerställa god kvalitet och effektivitet fortsatt.

UTBILDNING

I Öckerö kommun bedrivs åtta förskolor i kommunal regi. Det erbjuds även förskoleplatser på flera fristående förskolor. Kommunen har regelbunden tillsyn på de fristående enheterna. Grundskolans verksamhet består av nio skolenheter samt en anpassad grundskola. Den centrala elevhälsan finns tillgänglig för grundskolans verksamheter samt för gymnasiet. Då den är central har den även en kompensatorisk uppgift att utöka stöd där behov finns. Verksamhet för elever som är från 16 år består av gymnasiet, vuxenutbildning inklusive anpassad vuxenutbildning samt kommunalt aktivitetsansvar.

Förskola och öppen förskola

Värdegrundsarbetet i förskolorna genomsyrar hela verksamheten och resulterar i att barnen hjälper varandra och upplever sig trygga. Förskolorna har under året arbetat med hållbarhet genom att ge barnen redskap och kunskap kring att vara varsamma om varandra och det material och de miljöer som finns på förskolan. Genom återvinning och återbruk har barnen blivit medvetna om ekologisk hållbarhet samt att värna om miljö och klimat. Genom att barnen har fått möjlighet att samtala och reflektera med både barn och vuxna, utifrån ålder, förståelse och erfarenhet, har fokus legat på den sociala hållbarheten då det gäller relationer till varandra och förskolans material. Förskolornas arbete avspeglar sig på ett positivt sätt i förskolans pedagogiska miljöer.

Resultatet på 2023 års regiongemensamma enkät där alla Göteborgsregionens kommuner deltagit visade ett mycket bra resultat för Öckerö kommuns förskolor. Öckerö kommun har ett högre värde än genomsnittet i Göteborgsregi-

onen. Helhetsomdömet visar att Öckerö kommuns förskolor ligger högst inom alla områden i Göteborgsregionen. Undersökningen gäller både kommunala och fristående förskolor. Det är läroplanen som ligger till grund för enkätens frågeställningar och resultatet visar att 96% av vårdnadshavarna svarar att deras barn trivs och är trygga på förskolan. Analysen är att förskolan har skapat en trygg och lärorik miljö genom att systematiskt kompetensutveckla förskolans personal. Förskolans pedagoger har en hög specialpedagogisk kompetens och möter barnen utifrån deras behov. Det pedagogiska arbetet följs upp systematiskt vilket ger en hög kvalitet på utbildningen.

Analysen av enkäten visar att förskolan kan utveckla utemiljön, detta har genomförts under de två senaste åren i samband med att nya förskolor har färdigställts samt ett pågående utvecklingsarbete.

Kontinuitet, stabilitet samt utbildad personal är kända faktorer för utbildning av hög kvalitet i förskolan. I analys beror det goda resultatet på hög andel legitimerad personal samt rektorer och personal med lång erfarenhet som varit i verksamheten under lång tid. Dock har förskolornas personal fortsatt hög korttidsfrånvaro som påverkar personalens arbetsmiljö, kvalitet och trygghet.

Öppna förskolan ligger i Navet och är en mötesplats för familjer, blivande och nyblivna föräldrar med barn 0–6 år i Öckerö kommun. Verksamheten är en samverkan mellan utbildnings-, kultur- och fritidsförvaltningen och socialförvaltningen i Öckerö kommun, primärvården (Hönö vårdcentral, Närhälsan Öckerö vårdcentral och Barnmorskegruppen).

Målet med verksamheten är att utifrån hela familjens livssituation främja en god hälsoutveckling hos barn och föräldrar genom att: Säkerställa ett gott bemötande, skapa arbetsformer där föräldrar och barn är delaktiga, stärka det sociala nätverket runt barn och föräldrar, främja ett jämställt föräldraskap, stärka anknypningen mellan förälder och barn, främja barnets språkutveckling, vara ett kunskaps- och informationscentrum samt arbeta hälsofrämjande och förebyggande med tidiga och breda insatser för barn.

Grundskola, anpassad grundskola och centrala elevhälsan

Grundskolans fortsatta fokusområden under året har varit ledning och stimulans, elever i behov av särskilt stöd, tillgänglig lärmiljö, samt inflytande och likvärdighet. En framgångsfaktor har varit kollegialt lärande och hög behörighet av undervisande lärare. Flera skolenheter arbetar

specifikt med trygghet, studiero och värdegrundsarbete. Förstelärare och specialpedagoger har bedrivit utvecklingsarbete på alla skolenheter där ledning och stimulans har kartlagts och har resulterat i handlingsplaner för enheterna. Ett resultat av arbetet med ledning och stimulans som förvaltningen kan se är att elever i årskurs 2 svarar i högre grad än genomsnittet i Göteborgsregionens enkät på frågor kopplade till ledning och stimulans. Förvaltningen ser det som ett gott resultat av det arbete grundskolorna har genomfört.

Under läsåret 2022/2023 har projektet ökad skolnärvaro avslutats. Den framtagna planen för skolnärvaro har prövats och utvärderats på de pilotskolor som deltagit i projektet. Bland annat beskriver planen arbetsgången kring hur grundskolorna i Öckerö kommun arbetar med att främja närvaro, upptäcka frånvaro och agera när frånvaro bland eleverna blir synligt. Arbetet med frånvaro finns på olika nivåer, från mentor och arbetslag till elevhälsa, rektor och ibland med hjälp av andra resurser i kommunen.

Skolenheterna arbetar för att ge goda förutsättningar för att möta alla elevers behov med stöd av elevhälsan. Gemensam kompetensutveckling för grundskolans lärare om att utveckla förmågor på vetenskaplig grund i skolan som en del i arbetet med ledning och stimulans har genomförts. Utvecklande ledarskap är en framgångsfaktor för en effektiv skolutveckling.

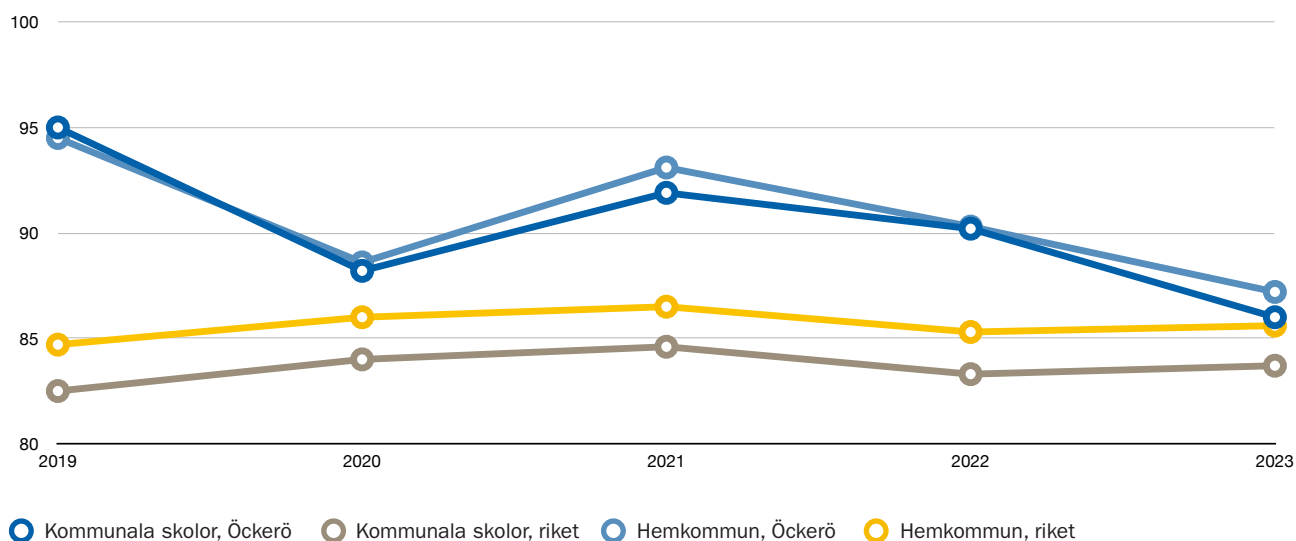
Enligt Göteborgsregionens enkät som genomfördes vårterminen 2023 upplever sig eleverna i åk 9 tryggare än riksgenomsnittet medan åk 5 ligger något under. I åk 2 upplever

sig eleverna något mindre trygga än Göteborgsregionens genomsnitt. När det gäller området studiero visas liknande resultat där åk 8 upplever högre grad av studiero än åk 5 och åk 2 i förhållande till genomsnittet. Det finns skillnader mellan pojkars och flickors svar i enkäterna i årskurs 8 när det gäller områdena kritiskt tänkande, förhindra kränkningar och trygghet. Det har inte varit lika tydligt tidigare.

Öckerö kommuns resultat i åk 6 i kommunala skolor ligger i genomsnitt över riket. År 2023 avviker dock trenden för Öckerö kommun i jämförelse med riket, då eleverna i åk 6 som uppnått betygsgränserna i alla ämnen (som eleven läser) går från 80,3 till 73,8 medan riket går från 71,2 till 70,1. Skillnad mellan könen har ökat. Flickorna ligger högre i jämförelse med riket medan pojkarna ligger på samma nivå som riket.

År 2023 har det visat sig att färre elever i årskurs 9 når behörighet till yrkesprogram. Genomsnittet sjönk från 90,2 % till 86,0 % från 2022 till 2023 för elever i kommunala skolor. För riket har det ökat marginellt från 83,3% till 83,7 %. För pojkar låg snittet på 85,2 %, medan det för flickor låg på 86,6 %. För måttet andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet har Öckerö ett värde över rikets snitt. I jämförelse med riket har eleverna från Öckerö kommun bättre förutsättningar för fortsatta studier. I behörigheten mellan könen är det inga stora skillnader mellan flickor och pojkar, flickor ligger något högre i behörighet än pojkar, dock marginellt. Skillnaderna mellan könen är i paritet med rikets skillnader.

Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%)



Den anpassade grundskolan tillhör Centrum för lärande, tillsammans med Välkomsten för nyanlända elever samt Lärcentrum för elever i behov av särskilt stöd. Anpassad grundskola ersatte benämningen grundsärskola juli 2023. Anpassad grundskola är uppdelad på ämnesområden – tidigare träningskola, samt ämnen. Under våren 2023 hade skolan åtta elever på ämnesområden, fyra elever på ämnen 4–6 och fyra elever på ämnen 7–9. Under hösten 2023 hade skolan nio elever på ämnesområden, fyra elever på ämnen 4–6 och tre elever på ämnen 6–10.

Inom anpassad grundskola sker hög grad av samverkan mellan pedagoger och assistenter. Verksamheten präglas av en tillgänglig lärmiljö, trygghet och delaktighet där elevernas framsteg noteras och utvecklas vidare. Undervisningen fokuserar på elevernas kommunikationsförmåga. Som stöd i undervisningen används bilder och tecken. Verksamheten präglas av respekt för den tid som eleverna behöver för att utvecklas. Vidare krävs av verksamheten omsorg om eleverna och nära samarbete med vårdnadshavare.

Den centrala elevhälsan har som mål att arbeta främjande, förebyggande och åtgärdande.

Hälsofrämjande aktiviteter används i verksamheten för att öka barns och ungas välbefinnande. Centrala elevhälsan har använt en elevhälsomodell där elevhälsan tillsammans med skolans personal arbetar på ett mer förebyggande sätt som ska gynna alla elever på skolan på flera enheter.

Centrala elevhälsan samverkar med olika verksamheter för att arbeta främjande, förebyggande och åtgärdande i form av gruppverksamheter.

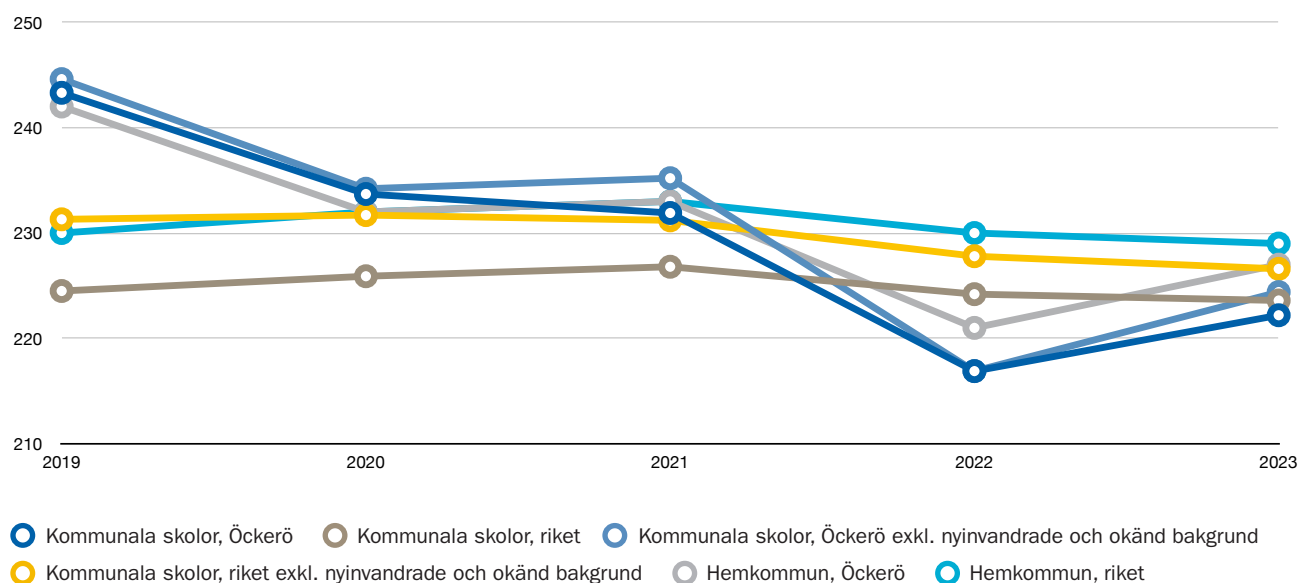
Gymnasieskola

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år i Öckerö kommun 2023 (elever folkbokförda i kommunen) har ökat från 78% till 87,1%. 2022 låg andelen pojkar (72,2 %) avsevärt lägre än flickor (85%). 2023 ligger pojkar (90,9%) avsevärt högre än flickor (83,7%). I riket ligger flickor högre än pojkar, Öckerö kommun följer inte rikets trend.

Genomsnittlig betygspoäng, elever med examen efter avslutad gymnasieutbildning, hemkommun ligger på 14,5 2023, som är i paritet med 2022. Genomsnittlig betygs-poäng, elever med examen på Öckerö seglande gymnasieskola är 16,3 som är en minskning från 2022 och i paritet med 2021.

Eleverna upplever sig nöjda med skolan enligt Skolinspektionens elevenkät. Öckerö seglande gymnasieskola har goda resultat vad gäller betyg. Eleverna visar i enkät från Göteborgsregionen att de upplever sig trygga, 8,5 (av 10) vilket har sjunkit från 2022. Analysen visar att händelser utanför skoltid har påverkat elevernas känsla av trygghet. På frågan om eleverna upplever studiero svarar 6,7 (av 10) att de har det. Överlag är resultatet högre än genomsnittet för Göteborgsregionen på alla områden utan ett, ”Information om utbildningen” som fått lägst resultat (5,5 av 10). Analysen av enkäten visar att skolan kan utveckla utvecklingssamtalen och information om vad som krävs och hur eleverna ligger till i respektive ämne.

Elever i årskurs 9, meritvärde



Gymnasieskolan har fokuserat på lärmiljön genom kompetensutveckling kring studieteknik för att ge eleverna bättre förutsättningar. Ett arbete har påbörjats kring de allmänna råden för området betyg och bedömning.

Ett marintekniskt program har startats under året. Programmet utbildar för service av fritidsbåtmotorer och samverkar med lokalt näringsliv.

Vuxenutbildning, anpassad vuxenutbildning och kommunalt aktivitetsansvar (KAA)

Vuxenutbildningen i Öckerö kommun har ett samverkansavtal med såväl Göteborgsregionens samverkansförbund (GR) som med Göteborgs stad. Avtalen ger bosatta i Öckerö kommun tillgång till de utbildningar och kurser som erbjuds inom ramen för respektive avtal och handlar om såväl hela yrkesutbildningar, valideringar som enstaka kurser inför kommande studier vid universitet och högskola. För nyanlända erbjuds SFI-utbildningar och yrkesutbildningar med språkstöd. Det stora utbudet av kommunal vuxenutbildning gör att de flesta önskemål om vuxenutbildning uppfylls.

I den anpassade vuxenutbildningen som är en del av vuxenutbildningen erbjuds kurser på grundnivå. Eleverna uppmuntras att använda såväl digitala hjälpmedel som analogt bildstöd i kommunikation med läraren och varandra. En övergång till gruppundervisning har förstärkt lärandet och lett till ökad aktivitet bland eleverna. Med nuvarande elevgrupp genomförs begränsat med utvärderingar eller samtal kring arbetsformer, vilket verksamheten utvecklar och prövar olika metoder för.

Kommunen har enligt Skollagen ett aktivitetsansvar för ungdomar mellan 16–20 år som inte fullgjort sin skolplikt och som inte genomför en utbildning på ett nationellt program på gymnasiet. Under 2023 har verksamheten stärkt organisationen och ökat samverkan mellan förvaltningarna. Kvalitetsarbetet har utvecklats och ger nu ett bättre stöd för verksamheten.

KULTUR OCH FRITID

Under 2023 fokuserade förvaltningen på att bilda verksamhetsområdet kultur och fritid som gäller från och med 2024. Enheterna inom området Kultur och fritid har ett utvecklat samarbete. Enheterna har tagit fram en ny Barn- och ungdokumentplan med strategisk inriktning.

Kultur och fritid har organiserat samverkan för barns och ungas kultur. Samverkansgruppen Barn och ungdokument i

BiS) arbetar med att stärka barns och ungas möjligheter att skapa och uppleva kultur i skola, förskola och på fritiden. Fokus har under 2023 varit att skapa, samordna och synliggöra ett ökat utbud av aktiviteter för barn och ungdomar under skollov.

Kultur och fritid har publika evenemang, En kväll att minnas – niornas avslutningsfest, och andra evenemang såsom Konstvägen och barnteatrar. Under sommaren genomfördes ett Lajv på Björkö i samverkan mellan Kulturskolan och Fritidsgården.

Kultur och fritid har under hösten genomfört en kartläggning av platser för kultur; bibliotek, muséer, kulturminnen med mera i Öckerö kommun. Detta inom ramen för projektet Kulturgenerator i Göteborgsregionen som syftar till att ta fram en pilot för kulturkalkyl inom regionen. Insamlingen av data kommer att sammanställas i en kortare rapport som på regional nivå visar hur tillgång till kultur ser ut i Göteborgsregionen

Bibliotek och allmänkultur

Konstvägen har genomförts med stor bredd och med många besökare. I Navets utställningshall har visats flera utställningar. Nytt för året är Pop up-utställningar såsom modellbåtar, lego med mera.

Under verksamhetsåret har Göteborgsregionens projekt "Gör Plats" fortsatt och ett förarbete har gjorts för att kunna få ett konstverk på Björkö skola. Genom medborgardialog och olika former för workshops kommer ett konstverk att formas. Projektets syfte är att med hjälp av samtidskonst och kulturarv arbeta för ökat medborgarinflytande och gränsöverskridande samverkan mellan barn och vuxna.

Bibliotekets grunduppdrag med mediebestånd och kulturevenemang levereras med god kvalitet. Biblioteket har ett aktuellt bestånd och möter behovet av litteratur samt erbjuder tjänster som tillgängliggör utbudet för olika grupper. Barn och unga ges möjlighet att uppleva och ta del av olika kulturella yttringar. Författarbesök genomfördes under året på Öckerö bibliotek som ligger i Navet. Utökad "boken kommer-verksamhet" har fortsatt. År 2023 har hemtjänsten och biblioteket samverkat kring spridning av "boken kommer". Bibblix är en digital lösning för ungas läsning som startade i slutet av 2022. Björkö bibliotek har fortsatt haft mer öppet under året samt öppet med personal på plats två dagar i veckan vilket har fungerat bra.



Fritid och föreningsliv

Fritid består av olika verksamheter inom fritidsområdet; Föreningsstöd, Fritidsbanken samt Fritid/ungdom. Fritidsbanken har utvecklat Fritidsbank skola i samverkan med grundskolan, Fritid/ungdom och aktivitetssamordnare i socialförvaltningen. Nya rutiner har införts där elever har en ökad delaktighet som skapar bättre förutsättningar för ansvar ur ett ekonomiskt-, ekologiskt- och socialt hållbarhetsliv.

Besökarna på Fritidsgården upplever sig trygga (93%), tycker lokalerna är trevliga och att det finns roliga saker att göra enligt brukarenkäten. Fritid/ungdom samverkar med centrala elevhälsan i viss gruppverksamhet såsom Knuten. I samverkan med skolan arbetar Fritid/ungdom för ökad skolnärvaro genom Framtid med fritid. På höstlovet arrangerades "Haunted House" av ungdomar och samlade in pengar till Barncancerfonden slog rekord.

Under 2023 har Demokratiforum genomförts i samarbete med folkhälsa. Syftet med aktiviteten är ungdomsinflytande, att de unga ska få möjlighet att lyfta sina tankar och åsikter direkt till beslutsfattare och att politiker i sin tur ska få kännedom om hur ungdomar tänker kring kommunen och dess verksamhetsområden.

I Öckerö kommun finns ett rikt föreningsliv som under 2023 utökats med två nystartade föreningar i kommunen. Under 2023 har Föreningsvägen för första gången arrangerats i kommunen i samband med kommunens hälsovecka. Föreningarna fick möjlighet att visa sina verksamheter. I samarbete med folkhälsa i kommunen har det genomförts Senior Sport School, både under våren och hösten. Det erbjuds 25 platser varje termin för medborgare över 60 år och båda terminerna har varit fullbokade. Många föreningar är med och arrangerar aktiviteter för seniorer i konceptet och deltagarna visar stor nöjdhet i utvärderingen.

Kulturskolan

Kulturskolan har 2023 arbetat med tre fokusområden i linje med den statliga kulturskoleutredningen (En inkluderande kulturskola på egen grund SOU 2016:69); Breddning av konstområden, Inkludering och tillgänglighet samt Pedagogisk utveckling. Kulturskolan har genom statligt bidrag, Kulturskolebidraget, kunnat bredda sin verksamhet med bland annat bild och form, musikal samt anpassad kurs för barn med särskilda behov.

Med syfte att göra verksamheten tillgänglig för så många barn och unga i Öckerö kommun som möjligt har Kulturskolan under året öppnat verksamhet i bland annat bleck- och träblåsinstrument på ytterligare tre skolenheter; Betel-

skolan, Kompassensskolan och Fotö skola. Kulturskolans nära samarbete med skolor och fritidshem är god. Kulturskolan har högt söktryck.

EKONOMISK KOMMENTAR

Utfallet till och med december månad jämfört med budget för samma period är 2 500 tkr. Avvikelsen mot helårsbudget beror framförallt på nedanstående orsaker:

UKN Centralt: 3 200 tkr

- Nämndsreserv
- Extra tilldelning från KS i oktober
- Högre intäkter från bland annat statsbidrag

Förskolan: 900 tkr

- Högre intäkter, samt minskade personalkostnader, jämfört med budget.

Grundskolan norra, inklusive central elevhälsa: -1 600 tkr

- Omställning av verksamheten för att anpassa till antalet elever fr o m ht 2023, gav inte utslag under våren. Positivt utfall för centrala elevhälsan, bland annat på grund av lägre kostnader för skolskjuts, förbättrar resultatet.

Grundskolan södra, inklusive vaktmästare: -2 000 tkr

- Omställning av verksamheten för att anpassa till antalet elever fr o m ht 2023, gav inte utslag under våren. Kostnader till följd av renoveringen av Bergagårdsskolan.

Gymnasieskolan och vuxenutbildningen: 2 300 tkr

- Lägre kostnader för interkommunal ersättning IKE och lägre personalkostnader än budgeterat. Färre sökande till kommunal vuxenutbildning.

Det är en förbättring mot föregående prognos med 1 500 tkr. Förändringen förklaras av:

- Högre intäkter för bland annat statsbidrag jämfört med prognosen efter oktober.

Resultaträkning

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Intäkter, tkr					
Taxor och avgifter	-9 011	-8 758	253	-8 763	-8 436
Bidrag och kostnadsersättningar från sta	-25 883	-21 198	4 685	-30 230	-25 611
Övriga intäkter	-64 900	-58 310	6 590	-57 845	-58 360
Summa intäkter	-99 794	-88 266	11 528	-96 838	-92 408
Kostnader					
Personalkostnader	209 668	195 043	-14 625	202 690	206 204
Entreprenad o köp av verksamhet	108 598	111 495	2 898	108 181	104 532
Övriga kostnader	136 238	141 000	4 762	132 475	124 359
Kapitalkostnader	3 320	3 773	453	3 086	3 237
Summa kostnader	457 823	451 311	-6 512	446 432	438 332
Resultat	358 029	363 045	5 016	349 594	345 924

Resultat per verksamhet

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Nettokostnad, tkr					
100 Nämndsverksamhet	1 014	911	-103	892	812
300 Allmän fritidsverksamhet	2 997	2 172	-825	2 013	0
310 Stöd till studieorganisation	0	270	270	0	0
315 Allmän kulturverksamhet, övrigt	548	681	133	472	617
320 Bibliotek	6 534	6 367	-167	6 215	6 356
330 Kulturskola	2 674	2 639	-36	2 482	2 469
340 Idrotts och fritidsanläggning	6	8	2	0	0
350 Fritid/Ungdom	4 362	4 833	470	4 169	4 318
400 Öppen förskola	977	933	-43	880	625
407 Förskola	68 413	69 909	1496	69 696	65 578
425 Fritidshem	11 141	11 572	431	10 761	10 854
435 Förskoleklass	5 712	5 073	-639	5 095	5 398
440 Grundskola	169 825	164 408	-5 417	163 174	164 636
443 Anpassad grundskola	9 489	10 348	859	9 139	9 827
450 Gymnasieskola	69 335	71 345	2 010	65 428	64 930
453 Anpassad gymnasieskola	3 569	4 979	1 410	5 020	4 751
470 Grundläggande vuxenutbildning	291	700	409	554	242
472 Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning.	1 420	1 810	390	659	1 815
474 Anpassad utbildning för vuxna	1 506	1 456	-49	1 422	1 278
476 Svenska för invandrare	1 350	1 300	-50	1 177	943
490 Gemensamt UKF	-1 000	1 000	2 000	0	137
569 Barn och ungdomsvård	390	332	-59	345	339
Summa Nettokostnad, tkr	360 553	363 045	2 492	349 594	345 924

INVESTERINGAR

Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden har för 2023 en investeringsbudget på 2 000 tkr.

Investeringsmedel på 1 000 tkr är avsedda till inventarier på Bergagårdsskolan. Dessa kommer inte att användas under 2023 då projektet är fördröjt.

Av övriga investeringsmedel på 1 000 tkr var planen att använda ca 500 tkr för införande av ett nytt elevregister. Arbetet är försenat och kommer att fortsätta under våren 2024.

Sammanställning

Investeringar

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse
Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnd	505	2 000	1 495
Summa Nettoutgift, tkr	505	2 000	1 495

KÖP AV VERKSAMHET

Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden har en stor andel barn i andra huvudmäns förskoleverksamhet. Nämnas kan bland annat följande verksamheter i Öckerö kommun:

- Betelförsamlingens skolstiftelse,
- Föräldrakooperativen Björkdungen, Nästet och Sjöstjärnan och Öckerö församling.

Öckerö kommun finansierar en fristående skola, Betelskolan. Här bedrivs fritidshemsverksamhet och grundskoleverksamhet från förskoleklass till årskurs 9. Kommunen köper också skolplatser från andra kommuner som t. ex. Göteborg, samt i fristående skolor som Göteborgs Högre samskola, Prolympia, Magelungen, ISGR, Internationella Engelska skolan, Tyska skolan och Änglagårdsskolan.

Kommunen köper gymnasieplatser från andra kommuner och fristående gymnasieskolor via samverkansavtalet inom GR och köper platser på Vux i Göteborg via vårt avtal.

Kommunens köp av verksamhet var 111 121 tkr.





BARNBOKSLUT

Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

Alla beslut i utbildnings-, kultur- och fritidsförvaltningen påverkar barn och unga i olika grad. Några beslut att redovisa är:

- Utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden har fattat flertalet beslut om ärenden som har inkommit under året där vårdnadshavare ansökt om att elev önskar fullgöra skolplikten på annat sätt samt vårdnadshavares ansökan om skolpliktens upphörande för elever i grundskolan. I samband med en ökning av ansökningar av detta slag är riktlinjerna för skolplikt och skolpliktsbevakning samt studier utomlands i gymnasieskolan reviderade.
- Reviderade regler för skolskjuts.
- Beslut om busskort till elever i årskurs 6 på Björkö skola.
- Riktlinjer för tillsyn av fristående förskolor har tagits fram.
- Samverkansavtal med gymnasieskolor och anpassade gymnasieskolor samt gymnasieskolor med inriktning mot naturbruk har förnyats. Även samverkansavtal inom familjecentraler och familjecentralsliknande verksamheter har uppdaterats.

- Ungdomsinflytande och demokratiforum.
- Förändringar i barn och elevantal som gjort att förvaltningen behövt ställa om i verksamheterna.
- Plan för skolnärvaro samt tillhörande rutin gällande problematisk skolfrånvaro tillsammans med socialförvaltningen.
- Revidering av elevhälsoplan.
- Revidering av barn- och ungdokumentplan.
- Stängning av Hälsö skola.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

Barn och unga har möjlighet att vara delaktiga och få inflytande över beslut som rör dem genom olika sätt:

- Formellt via klassråd, elevråd
- Informellt via samtal och diskussioner
- Vid individuella utvecklingssamtal och planering av individuella utvecklingsplaner
- Via samverkan med ansvariga politiker inom ramen för arbetet med demokratiforum

VERKSAMHETSREDOVISNING

SOCIALNÄMNDEN

Ordförande: Sandra Svensson (M)

Förvaltningschef: Malin Tisell

Antal årsarbetare: 430

ÅRET SOM GÅTT

Den sammantagna bedömningen är att Socialnämnden fortsatt levererar verksamhet av god kvalitet med hänvisning till förvaltningens kvalitetsredovisning.

Flera brukarundersökningar har genomförts, och trots nedgång inom vissa verksamheter visar de sammantagna resultaten för verksamheterna fortsatt på god kvalitet. Verksamhetsåret har präglats av arbetet med framtagna handlingsplaner avseende personal- och kompetensförsörjningen.

Samtliga chefer inom förvaltningen har deltagit i den kommunövergripande utbildningssatsningen "Att leda i en nytänkande och modern processororienterad matrisorganisation". Utbildningstillfällena har varvats med tvärgruppsamtal med chefer, samt workshops med medarbetare på samtliga enheter.

Arbetsättet har även implementerats i arbetet med framtagning av satsningar och aktiviteter utifrån fastställda mandatmål. Socialförvaltningen är målgångare för följande två mandatmål, Kommunen har en äldrevård i toppklass som utgår från den enskildes behov och situation och Personer i behov av särskilt stöd har ett meningsfullt och aktivt liv genom ökad tillgänglighet och delaktighet. Under våren har fokus i mandatmålsarbetet legat på planering och förarbete, för att under hösten gå över till att påbörja arbetet i beslutade satsningar.

Under 2023 har nämnden redovisat ett budgetunderskott på 1 415 tkr. Under året som gått har brukargrupperna förändrats som inneburit dels ökade kostnader kopplat till bemanningen men även kostnader kopplat till den köpta vården. En ny målgrupp har identifierats där förvaltningen under året arbetat aktivt med att ställa om och kunna erbjuda vård internt, ett arbete som kommer att fortlöpa

under 2024.

Sammanfattningsvis är nämndens bedömning att verksamheten har bedrivits effektivt och ändamålsenligt.

UPPGIFT

Verksamheten ska bidra till att:

Öckerö är en framstående kommun när det gäller omsorg för både unga och äldre, där enskildas och grupperns egna resurser frigörs och utvecklas. Verksamheten ska bidra till att barn är trygga och det finns förutsättningar för ett gott föräldraskap, samt att våra invånare känner gemenskap, trygghet och åldras med värdighet i ett samhälle anpassat för alla. Verksamheten ska bidra till att en tydlig och gemensam värdegrund präglar de områden där barn och unga är engagerade. Brottslighet, drogmissbruk, främlingsfientlighet och segregation förebyggs i ett tidigt skede. Respekt och medmänsklighet genomsyrar all verksamhet i kommunen. Verksamheten ska bidra till en organisation med engagerade medarbetare, effektivt resursutnyttjande, gott ledarskap, nya arbetssätt och att Öckerö kommun är ett starkt varumärke på arbetsmarknaden.

För att skapa förutsättningar för invånarna i Öckerö kommun att leva värdiga liv oavsett uppkommen livssituation ska Socialnämnden ansvara för myndighetsutövning och verksamhet inom följande områden:

- Individ- och familjeomsorg / Funktionsstöd
- Äldreomsorg
- Kommunal primärvård
- Skydd mot olyckor
- Förvaltningsstöd och utveckling

VERKSAMHETENS UPPGIFTER OCH MÅTT

Mått	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Andel vuxna biståndsmottagare som väntat längre än 14 dagar på beslut inom försörjningsstöd (%) *	3	78	45
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning för vuxna med missbruksproblem 21+	50	53	42
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0–20 år	111	140	118
Responstid (tid från 112-samtal till första resurs är på plats) för räddningstjänst, mediantid i minuter	13,7	12,9	12,2
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	8	8	9
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	80	90	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, medelvärde %	81	84	
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	91	96	
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare		1 126 629	1 191 139
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare		394 277	416 189
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg (%)		-1,9	0,4
Nettokostnadsavvikelse LSS (%)		6,4	7,8
Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare		1 308 947	1 260 143
Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet kr/brukare		372 617	366 766
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/invånare		3 511	3 664
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg (%)		29,9	42,7
Nettokostnad räddningstjänst, kr/invånare		1 007	923
Köp av verksamhet, funktionsnedsättning SoL 0–64 år, andel %		5,3	8,3
Köp av individ- och familjeomsorg totalt, andel %		27,1	33,6
Hemtjänsttagare 65+ i ordinärt boende, antal	208	166	159
Antal hemtjänsttimmar (utförda)	64 011	69 427	77 942
Andel som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera efter 90 dagar (%)	92	66	66
Arbetslöshet 16–24 år i kommunen, andel (%) av befolkningen	1,42	2,8	1,6
Andel (%) nyanlända personer som stannar kvar i kommunen efter etableringsperiodens slut	48	37,5	80
Arbetslöshet 18–64 år i kommunen, andel (%) av befolkningen	2,35	5	2
Andel högstadiel elever i Öckerö kommun som inte druckit sig berusade under året	80,31	83,66	81,22

*Underlag för beräkning har ändrats mellan 2022 och 2023. Beräkning görs från och med att ansökan kommit in till kommunen, tidigare beräkning gjordes från första telefonkontakt.

KVALITETSREDOVISNING

Äldreomsorgen övergripande

Årets resultat i brukarundersökningen visar en viss nedgång i några mått. Trots det har äldreomsorgen fortsatt ett högt resultat i riket och i årets "Hemtjänstindex" fick Öckerö kommunplacering 6 i delområdet utförande. Enheterna har genomfört en analys av resultaten och utifrån detta har relevanta åtgärder identifierats som ska arbetas med under 2024.

Arbetet med att erbjuda befintliga medarbetare möjligheten att studera via Äldreomsorgslyftet, med syftet att öka kompetensen och kvalitén på enheterna, har fortsatt även under 2023. Denna satsning möjliggör för både nya och befintliga medarbetare att genomgå utbildning till vårdbiträde, undersköterska eller specialistundersköterska på betald arbetstid. Under året har 12 medarbetare slutfört sin utbildning, och satsningen kommer att fortsätta under 2024. Genom Äldreomsorgslyftet ökar den formella kompetensen inom arbetsgrupperna, vilket bidrar till att stärka äldreomsorgen i kommunen.

Under 2023 har cirka 60 besök genomförts inom det nya framtagna arbetssättet Besök för ett gott åldrande. Ett arbetssätt för uppsökande och förebyggande hembesök för äldre som ska bidra till att äldre bibehåller självständighet och hälsa för att kunna bo kvar i sina hem längre. Alla som fyller 80 år under innevarande år och inte har någon insats från kommunen erbjuds ett kostnadsfritt hembesök från kommunen. Under besöket ges information om aktiviteter, service och stöd för äldre, kostrådgivning och fysiska aktiviteter. I samband med besöket erbjuds man också en så kallad säkerhetsrond i hemmet, i syfte att t ex undvika olyckor/skador samt tänka preventivt inför framtiden. Satsningen har varit ett uppskattat inslag hos målgruppen.

Hemtjänst

Inom ordinärt boende har införandet av fast omsorgskontakt pågått under året. Den tilldelade fasta omsorgskontakten, som ska ha en formell undersköterskeutbildning, ska främst vara den personen som arbetar närmast den som får hemtjänst. Deras uppgift är att skapa en helhetsbild av personens situation och behov, vilket bidrar till ökad känsla av trygghet, individanpassning och samordning för vårdtagaren. Utvecklingsarbetet med fast omsorgskontakt fortsätter under 2024. Ett omfattande implementeringsarbete har genomförts gällande ett mobilt planerings- och dokumentationsverktyg.

I början av sommaren infördes en kommunövergripande båtlösning i kommunen. För förvaltningen har båtlösningen medfört smidigare transporter inom verksamheterna och möjlighet att erbjuda mer likvärdig vård, omsorg och kommunal primärvård på samtliga öar. För arbetsgrupperna på kommunens mindre öar har båtlösningen inneburit ökad tillgänglighet och flexibilitet, då den har möjliggjort för personalen att enklare transportera sig mellan öarna och hjälpas åt där behoven är som störst. Från årsskiftet utökas båtlösningen med nattbemanning.

Särskilt boende

Inom särskilt boende har fokus varit på olika interna utbildningsinsatser för arbetsgrupperna för att höja kompetensen. Utbildningar har genomförts i förflyttningsteknik och demens på Solhöjdens södra. Arbetsgrupperna har arbetat med olika case som kan uppstå på en enhet för personer med demensdiagnos. Arbetet med att säkra dokumentationen har fortsatt med hjälp av utsedda dokumentationsombud. Personalen på enheterna har möjlighet att boka tid för genomgång och stöd från dokumentationsombuden och uppföljningen av detta sker i samband med arbetsplatsträffar (APT).

Ett förbättringsarbete med inriktning på kostprocessen har påbörjats mellan kostenheten och Solhöjden. En kartläggning genomfördes med representanter från berörda enheter som aktivt deltog i processen. Baserat på denna kartläggning har åtgärder identifierats, och planeringen för det fortsatta arbetet kommer att tas fram i början av 2024.

Kommunal primärvård

Arbetsgrupperna inom kommunal primärvård har arbetat med att utveckla en struktur för att genomföra teambaserade riskbedömningar utifrån olika kvalitetsindikatorer som nutrition, fall, trycksår och munhälsa.

En regional rutin för mobil närvård har framtagits och in- och utskrivningsrutiner för kommunal primärvård har reviderats och förtydligats. Samtlig legitimerad personal har genomgått utbildning i SIP (samordnad individuell plan) och i kvalitets- och patientsäkerhetsarbete för att stärka den personcentrerade vården.

Biståndshandläggning

Biståndshandläggarna har under året arbetat fram ett välfungerande arbetssätt för samordningen av vård- och omsorgsinsatser genom IT-stödet SAMSA (Samordnad vård och omsorgsplanering). Det bedrivs aktivt arbete med att sammankalla berörda vårdaktörer till SIP (samordnad individuell planering) när behov uppstår. Detta har bidragit till att stärka och utveckla samverkan med andra vårdaktörer, framför allt med den regionala primärvården (vårdcentraler) inom kommunen.

Individ- och familjeomsorg och Funktionsstöd övergripande

I årets brukarundersökning för ekonomiskt bistånd ökade antalet deltagande brukare jämfört med tidigare år. Brukarundersökningen inom ekonomiskt bistånd är en besöksundersökning och sammantaget är resultatet för 2023 högt i jämförelse med riket i fem av undersökningens sju områden. Brukarundersökningen för verksamheter inom funktionsstöd är en totalundersökning och samtliga inom målgruppen erbjuds att svara. Utfallet visade på förflyttningar i positiv riktning för servicebostad och boendestöd, medan resultatet för gruppboendestäder och daglig verksamhet har en del negativa förflyttningar, till exempel inom frågor som rör kommunikation, synpunkter och trygghet.

För att stärka samverkan mellan olika verksamheter kring barn och unga har lednings- och samverkansstrukturer tagits fram under året där bland annat skola, socialtjänst och vårdcentraler kommer samarbeta genom HLT-team (Hälsa-Lärande-Trygghet). HLT-team är en tvärprofessionell strukturerad samverkan där barn och föräldrar är delaktiga och ges möjlighet till tidiga insatser som är konkreta och samordnade. En översyn har även gjorts av SSPF-organisationen (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid) i kommunen för att forma en god struktur kring en styrgrupp, en arbetsgrupp och en operativ grupp. SSPF är ett arbetssätt och en samverkansform som är avsedd för brottsförebyggande arbete kring barn och ungdomar som bedöms vara i riskzonen för kriminalitet och/eller missbruk.

Konceptet kvalitetsdialog genomfördes för första gången under våren mellan enhetschef, utvecklingschef, verksamhetschef och verksamhetsutvecklare. Dialogerna syftar till att ge enhetschef möjlighet att reflektera kring kvalitetsarbetet på enheten samt förtydliga den röda tråd som finns mellan förvaltningsövergripande processer, enhetens processer och de olika målen. Samtalen är av nyfiken karaktär men ska samtidigt vägleda, utmana och väcka tankar och funderingar som enhetschefen kan ta med sig in i framtida arbete.

Gruppboendestäder, Daglig verksamhet och Personligt stöd

Boende- och assistanspersonal har i social dokumentation använt den nya funktionen vårdbegäran. Arbetssättet kring vårdbegäran och samverkan med kommunal primärvård har stärkt kommunikationsvägarna. Hygienombud har utsetts i varje verksamhet, ombuden ingår i en arbetsgrupp ledd av medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS). Ombuden ska verka på sin enhet för att förebygga smittspridning och uppkomsten av vårdrelaterade infektioner.

Enheterna gruppboendestäder, personligt stöd och daglig verksamhet har under 2023 fortsatt med funktionsstöds interna kompetensutvecklingsplan för personal. Både individuella studier och studiecirkel har genomförts.

Nytt för i år är inköp av en plattformsbaserad utbildning från Karolinska institutet gällande psykiatri där medarbetare via individuella utbildningskonton har tillgång till filmade föreläsningar, anvisningar kring kursupplägg och faktablad fram till våren 2025. Den interna kompetensutvecklingsplanen har kompletterats med en modul gällande kognitiv svikt/demens för att möta framtidens behov av kunskap kring en åldrande målgrupp.

Utifrån enskilda enheters behov har även utbildningar eller föreläsningar tillhandahållits utanför den interna kompetensutvecklingsplanen. Under hösten påbörjades en större satsning i form av kompetensutveckling för både medarbetare och brukare i att lära sig känna igen olika former av våld genom V.I.P (Viktig Intressant Person). V.I.P är ett våldsförebyggande program och en hälsofrämjande utbildning för unga och vuxna personer med psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning. Personal från daglig verksamhet har utbildats till utbildare och planen är att starta med en kurs riktad till kvinnor.

I ett samarbete mellan kommunens dietist och enheterna inom funktionsstöd har ett måltidsråd startats upp och under årets gång utvecklats till att bli ett Hälsoråd. Utsedda medarbetare från gruppboendestäder och daglig verksamhet deltar i rådet, vars syfte är att utbilda, informera och dela tips mellan enheterna för att främja hälsosamma matvanor och uppmuntra både fysiska och sociala aktiviteter hos brukarna.

Under hösten genomfördes en satsning med utökade aktiviteter inom gruppboendestäder och daglig verksamhet med fokus att främja rörelse och hälsa.



Verksamheterna inom personligt stöd har infört förändrade arbetssätt för att säkerställa kvalitet och förebygga sårbarhet. Stödteam har utvecklats för att säkerställa att beställningar och andra viktiga arbetsuppgifter genomförs även vid enskild personals frånvaro. En gynnsam modell för samverkan mellan personligt stöd och äldreomsorgen gällande bemanning har under året arbetats fram. Bemanningsenheten har utformat en ny roll med ett uppdrag fokuserat på rekrytering och introduktion. Introduktionen syftar till att förbereda och stödja personalen kring system och rutiner innan de påbörjar sitt första arbetspass inom verksamheten.

Socialkontoret

I arbetet med personer som har missbruks- och beroendeproblematik har utvecklingsarbete mellan behandlingsenhet, arbetsmarknad- och etableringsenhet (AME), boendestöd och socialkontoret fortsatt under 2023. Målet med satsningen avser en förbättrad och utökad form av insatser på hemmaplan för personer med beroendeproblematik och samsjuklighet (beroende och psykisk ohälsa). De flesta ansökningar och anmälningar som lett till beviljad insats har fått stöd genom behandlingsenheten samt boendestöd, vid ett fåtal tillfällen har extern vård köpts.

Enheten har gjort ett omfattande arbete kring samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF) och tillsatt en SSPF-koordinator på 50 %.

Funktionshindergruppen har utmanats i arbetet med att finna lämpliga lösningar inom kommunens utförarverksamheter för nya målgrupper som har ansökt om stöd. Ett exempel är personer under 65 år som har drabbats av kognitiv svikt. Under året har en samverkan mellan äldreomsorg och funktionsstöd utarbetats och bidragit till att insatser i egen regi kunnat verkställas. Ett antal socialsekreterare i Barn- och ungdomsgruppen har tillsammans med personal från behandlingsenheten genomfört utbildningen "Förälder på avstånd" i regi av Göteborgsregionen (GR). Utbildningen syftar till att ge fördjupad kunskap kring placerade barn och hur man bäst stöttar dessa barn och deras föräldrar. Vuxengruppen på Socialkontoret har utbildats i en intervjumetod avsedd för missbruks- och beroendevården.

Arbetsmarknad- och Etableringsenheten

I januari ingick Arbetsmarknadsenheten ett samverkansavtal med Arbetsförmedlingen. Avtalet syftar till att påskynda individens etablering i arbetslivet med utgångspunkt i regionala och lokala rekryteringsbehov för att främja kompetensförsörjning och tillväxt. Etableringsenheten har under 2023 lyckats med sitt uppdrag att ta emot nyanlända enligt Bosättningslagen och samtliga har kunnat erbjudas en bostad.

Behandlingsenheten och boendestöd

Enheten för stöd och behandling har sedan några år arbetat med att forma en tydligare samverkan och process i ärenden tillsammans med socialkontoret. Även i år har enheten haft stort fokus på att identifiera arbetssätt och metoder som främjar en tydlig samverkan. Arbetet fortsätter för att nå långsiktigt hållbara resultat. Boendestödets aktivitetshus är uppskattat av brukare och verksamheten utvecklas tillsammans och i dialog med deltagarna. Antalet besökare ökar stadigt och i år har verksamheten av utrymmesskäl behövt neka nya deltagare till aktivitetshuset. Ledningsgruppen kommer under 2024 att försöka hitta lösningar för en bättre lämpad lokal till verksamheten.

Räddningstjänsten

I årets Öppna jämförelser, Trygghet och säkerhet har räddningstjänsten ökat sitt utfall avseende mediantiden för responstid. Responstiden mäts från det att larmcentralen får larmet till dess att räddningstjänsten når skadeplatsen. Utfallet för 2023 är 13,7 minuter, vilket är en ökning från 12,9 minuter 2022. Den ökade trafiksituationen i kommunen, samt nyinförda hastighetsbegränsningar som "timglas" och vägbulor, har bidragit till denna ökning. Även det ökande antalet A-traktorer i trafiken har påverkat framkomligheten vid in- och utryckning.

Ett internt utvecklingsarbete har genomförts inom räddningstjänsten med syfte att förtydliga och ta fram en struktur för tilldelade ansvarsområden och hur uppföljning ska ske kring dessa. En sammanställning samt dokumentation över befintliga rutiner har påbörjats. För att säkerställa att kommunen har en ändamålsenligt utrustad räddningstjänst har satsningar på inköp av nya fordon, material och reparation av fastighet genomförts. Under året har räddningstjänsten investerat i två räddningstjänstfordon, varav den ena redan har levererats. Den andra förväntas färdigställas i mars 2024 och levereras därefter. Tre motorsprutor har beställts och beräknas levereras under 2024.



Förvaltningsstöd och utveckling

Ett innovationsråd har skapats för att främja den medskapande processen för förvaltningens medarbetare avseende innovationsarbetet, och en testpatrull för seniorer 65+ har skapats för att främja det medskapande arbetssättet för kommunens invånare. Två viktiga forum som ska ligga till grund för förvaltningens utveckling inom digitalisering framöver. Under 2023 genomförde IVO (Inspektionen för vård och omsorg) en tillsyn av medicinsk vård och behandling vid särskilda boenden för äldre (SÄBO). Fokus för året har därför varit att omhänderta inspektionens resultat och utveckla arbetssätt utifrån granskningen.

Processledaren för omställningen till god och nära vård har under hösten fokuserat på att skapa samverkansforum och rutiner som gynnar omställningen samt projektlett implementeringen av läkemedelsautomater inom hemtjänst och kommunal primärvård. En kartläggning har genomförts av den kommunala hälso- och sjukvården och socialtjänstens beredskap. Denna kartläggning kommer att ligga till grund för kommande handlingsplan i det fortsatta arbetet med civilt försvar.

Det nya rådet för folkhälsa och social hållbarhet har startats upp utifrån folkhälsouppdraget. Ett stort fokusområde har varit att ta fram en ny folkhälsokartläggning som grund för de kommande årens folkhälsoarbete. Ett större arbete har varit att utveckla hälsoveckan och den fortsatta utbyggnaden av kommunens utegym. En utredning om mobil dagverksamhet har genomförts och presenterats för förvaltningsledningen, med förhoppning om implementering under 2024.

EKONOMISK KOMMENTAR

Utfallet till och med december månad jämfört med budget för samma period är -1 415 tkr. Avvikelsen mot budget för perioden beror framförallt på nedanstående orsaker:

SN Centralt: +1 580 tkr.

- Nämndsreserv

Individ-och familjeomsorg/Funktionsstöd: -673 tkr.

- Ett par nya ärenden som tillkommit i början av året vilket resulterat i ett underskott inom den köpta vården. Dessa ärenden har varit komplexa och svåra att verkställa internt. Under slutet av 2023 har ett av dessa ärenden verkställts internt med goda resultat.

Äldreomsorgen: -1 466tkr.

- Avvikelsen beror främst på löneunderskott inom verksamhetsområdena; Korttidsboende, hemtjänst och särskilt boende. Underskottet beror på ökade kostnader kopplat till hög sjukfrånvaro, rekryteringssvårigheter samt förändringar i brukargrupperna med ökade omvårdnadsbehov.
- Ett statsbidrag till äldreomsorgen har erhållits om sammanlagt på 6,4 miljoner kronor. Detta statsbidrag har kunnat användas till satsningar som möjliggör en god vård och omsorg om äldre.

Räddningstjänsten: -856 tkr.

- Rörö branden
- Ökade jourkostnader
- Reparation och underhåll samt inköp av diverse förbrukningsinventarier.

SOCIALNÄMNDEN

Resultaträkning

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Intäkter, tkr					
Taxor och avgifter	-16 978	-14 499	2 479	-15 618	-11 970
Bidrag och kostnadsersättningar från sta	-39 967	-27 850	12 117	-41 408	-36 536
Övriga intäkter	-27 807	-21 561	6 246	-23 873	-28 470
Summa intäkter	-84 753	-63 910	20 843	-80 900	-76 976
Kostnader					
Personalkostnader	293 796	282 293	-11 503	273 855	257 814
Entreprenad och köp av verksamhet	29 063	24 864	-4 199	24 848	29 988
Övriga kostnader	99 834	92 754	-7 081	95 158	91 403
Kapitalkostnader	3 378	3 903	525	3 190	2 869
Summa kostnader	426 072	403 814	-22 258	397 051	382 073
Resultat	341 319	339 904	-1 415	316 152	305 097



Resultat per verksamhet

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Nettokostnad, tkr					
100 Nämndsverksamhet	1 045	1 118	73	1 007	866
249 Vagnät och parkering	2	0	-2	1	0
263 Miljö, hälsa hållbar utveckling	1 114	1 144	29	1 156	381
267 Alkohol tillstånd mm	39	0	-39	9	174
270 Säkerhet och trygghet	13 214	12 360	-854	12 008	10 972
340 Idrotts och fritidsanläggningar	-44	188	232	-19	284
440 Grundskola	0	0	0	2	0
500 Gemensamt äldreomsorg	4 284	7 260	2 976	6 159	5 649
509 Hemsjukvård	24 823	26 058	1 235	25 924	24 097
510 Korttidsboende/vård	13 091	11 711	-1 380	11 698	7 803
511 Hemtjänst	44 547	42 599	-1 948	38 172	38 968
512 Särskilt boende	86 523	84 506	-2 017	79 400	77 843
520 Funktionsstöd	9 124	6 255	-2 868	5 332	4 722
531 Boende LSS	37 334	37 172	-162	33 861	30 470
533 Personlig ass LSS	15 074	14 296	-778	14 412	16 054
535 Daglig verksamhet LSS	14 739	14 677	-62	12 780	12 340
538 Gemensamt LSS	10 427	11 591	1 163	8 568	8 486
539 Övriga insatser LSS	5 683	5 568	-115	5 875	6 572
559 Vård vuxna missbruk	1 742	1 862	120	1 871	3 793
569 Barn och ungdomsvård	14 337	13 758	-579	14 386	16 035
571 Övrig vuxenvård	4 512	4 944	432	3 158	1 666
575 Ekonomiskt bistånd	7 384	7 335	-49	7 924	6 613
580 Individ & familjeomsorg totalt	12 425	12 136	-289	11 295	11 400
585 Familjerådgivning	385	428	43	294	451
590 Socialförvaltningen gemensamt	13 100	14 683	1 583	12 726	10 834
600 Flyktingmottagande	2 232	2 870	638	3 026	4 343
610 Arbetsmarknadsåtgärder	4 178	5 385	1 207	5 114	4 281
834 Sjötrafik	0	0	0	0	0
910 Lokalvård o kost	7	0	-7	3	0
920 Kommungemensam verksamhet	0	0	0	11	0
Summa Nettokostnad, tkr	341 319	339 904	-1 415	316 152	305 097

INVESTERINGAR

Socialnämnden har en investeringsbudget för 2023 på 4 672 tkr och av dessa har 1 196 tkr använts under 2023. Avvikelsen är 3 476 tkr.

Avvikelsen relativt budget beror framförallt på nedanstående orsaker:

- Investeringen för nytt LSS boende lämnar ett överskott då vi inväntar upphandling i Göteborg Stad avseende trygghetslarm.
- Försenad leverans avseende motorsprutor till räddningstjänsten. Beräknad leverans är första kvartalet 2024.
- Renovering av badrum inom funktionsstöd uppvisar överskott, planeras genomföras under 2024.
- Inköp av ett fordon, första insatsperson inom räddningstjänsten som har beställts men inte levererats än.

Sammanställning

Investeringar			
	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse
Socialnämnd	1 196	4 672	3 476
Summa Nettoutgift, tkr	1 196	4 672	3 476

KÖP AV VERKSAMHET

Under 2023 har socialnämnden köpt socialjour av Göteborgs Stad, medfinansierat Göteborgs Mobila fältteam och Göteborgs enhet för behandling av ungdomar med risk- och missbruk (MiniMaria).

Dessutom har socialnämnden medfinansierat Göteborgsregionens centrum för utveckling av välfärdsteknik, All Age Hub, samt Barnhuset där socialsekreterare, polis, åklagare, barnläkare samt barn- och ungdomspsykiolog samarbetar när det finns misstanke om att barn utsatts för våld och övergrepp. Socialnämnden medfinansierar även Ungdomsmottagningen på Öckerö som drivs av Västra Götalandsregionen (VGR), samt Kunskapscentrum våld i nära relationer. Vårdplatser och boende för barn, unga, vuxna och äldre köptes av olika huvudmän. Personlig assistans och andra LSS-insatser köptes av andra kommuner, föreningar och privata företag. Vidare har socialnämnden köpt platser inom flyktingmottagande i form av familjehem. Sammantaget köptes verksamhet för 29 063 tkr.



BARNBOKSLUT

Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

Individ- och familjeomsorg

- Under året gjordes en satsning på arbetet kring samverkan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor (SSPF). En SSPF-koordinator anställdes på 50% och man har arbetat med organisationsöversyn för att skapa en god struktur i kommunen kring en styrgrupp och en arbetsgrupp. Målet med denna satsning är att i ett tidigt skede få kännedom om barn och unga som befinner sig i riskzonen för missbruk och/eller organiserad brottslighet för att kunna få in med samordnade insatser.
- Socialkontoret har fortsatt att använda sig av utbildningsformen med olika "Yrkesresor" anpassade utifrån yrkeserfarenhet för socialsekreterare inom barn- och unga.
- Familjehemssekreteraren har under året erbjudit kommunens egna familjehem att delta i utbildningen "Ett hem att växa i".
- Arbetet med "plan för skolnärvaro" och tillhörande rutin gällande problematisk skolfrånvaro har fortlöpt enligt plan i samarbete med utbildnings-, kultur- och fritidsförvaltningen.
- Handläggare på socialkontoret har tillsammans med Behandlingsenheten deltagit i utbildningen "Förälder på avstånd" som syftar till att stötta föräldrar till placerade barn.
- Behandlingsenheten har också genomfört två andra utbildningar med bäring på barn och ungdomar, den ena är kring samarbetsamtal och den andra är Repulse, en manualbaserad modell för behandling av barn och ungdomar med svårigheter i känsloreglering, impulskontroll, problemlösning och sociala färdigheter.
- Behandlingsenheten har påbörjat implementeringen av en ny modell för samarbetsamtal där barnen i familjen inkluderas och får sin röst hörd på ett tydligare och mer strukturerat sätt.
- Drogförebyggarna har arbetat med att öka den strukturerade samverkan med förskolor och skolor i kommunen, i syfte att tidigt påbörja det förebyggande arbetet.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

Individ och familjeomsorg, myndighetsutövning

- Vuxengruppen beaktar alltid barnperspektivet inför beslut i de ärenden där barn ingår.
- Barn- och familjegruppen arbetar aktivt med att göra barnen och de ungas röst hörda. Handläggarna träffar i stort sett alltid barn och ungdomar i förhandsbedömningar och utredningar. Även om inte barnen är aktiva i en familjebehandlande insats är målsättningen att handläggaren träffa dem för ett uppföljningsmöte för att höra om de upplever en förändring hemma.
- Sedan juli har åldersgränsen för öppna insatser, kontaktperson och särskilt kvalificerad kontaktperson till barn utan vårdnadshavarens samtycke sänkts från 15 år till 12 år. Ändringen ökar barnets inflytande och bestämmanderätt eftersom det räcker det att barnet själv samtycker till en öppen insats för att den ska beviljas.

Individ och familjeomsorg, Enheten för stöd och behandling (ESB)

- Enheten arbetar aktivt med att göra barn och ungas röst hörd och har alltid barnperspektivet i insatser som rör en vuxen med barn i familjen. Enheten strävar efter att forma insatserna på ett anpassat sätt för att nå barnen och därigenom möjliggöra barnets deltagande. Det kan handla om val av metod, plats, eller kommunikations-sätt.

VERKSAMHETSREDOVISNING

MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Hans Wickstrand (KD)

Förvaltningschef: Andréas Beutler

Antal årsarbetare: 132

ÅRET SOM GÅTT

2023 avslutar andra året som ny förvaltning.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har representanter i 13 av 15 i kommunens mandatmål samt är målgångare i två av dem: det ska vara enkelt att resa i närområdet, samt värnandet av kommunens unika miljö med hållbara lösningar. Under våren och hösten skapades handlingsplaner med satsningar för att kunna arbeta processorienterat mot målen. Övergripande nås god måluppfyllelse i alla mål och satsningar. Under senare delen av året har ett flertal aktiviteter påbörjats inom respektive mandatmål. Satsningarna följer plan och har god framdrift.

De riktade uppdragen är långt framme i processerna. Några av uppdragen närmar sig slutförande.

Sammanfattningsvis är förvaltningens bedömning att verksamheten bedrivits effektivt och ändamålsenligt. Verksamheten har haft stora budgetutmaningar under året på grund av ogynnsamma omvärldsfaktorer. Inte minst har lågkonjunkturen påverkat oss. Exempel på detta är minskade bygglovsintäkter och ökade materialkostnader.

Verksamhetsövergången där båttrafiken flyttats har påverkat förvaltningens ekonomi genom projektet elektrifiering av Burö. Projektet har inte tagit höjd för ökade kostnader under projektiden vilka uppskattas till 2 000 tkr

På grund av utmaningarna har effektiviseringar och prioriteringar gjorts som inneburit kvalitetspåverkan inom några områden. Trots tuffa beslut kring prioriteringar samt en tätare uppföljning i budgetarbetet gör förvaltningen ett budgetunderskott om 2 297 tkr.

UPPGIFT

Tillsammans skall verksamheterna inom miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen bidra till att:

Öckerö är en växande klimatsmart och miljövänlig kommun oavsett om det handlar om rent vatten, transporter, återvinning eller omsorgsmåltider. En miljö där alla, från våra yngsta till äldsta och kommande generationer, ges möjlighet till en meningsfull aktiv fritid i hälsosam natur

och ett hållbart samhälle där kulturarv bevaras och utvecklas. Verksamheterna bidrar till en känsla av trygghet och gemenskap med korta trafiksäkra avstånd på land och vatten samt mellan öar med närhet till Göteborg. Förvaltningen ska verka genom närhet, delaktighet och personligt engagemang.

För att alla som bor och verkar i kommunen ska ha en fungerande vardag ska förvaltningen:

- Tillgodose behovet av tillgång till dricksvatten
- Ansvara för att kommuninvånarnas bostäder och näringsidkare kan bli av med sitt spill-, dag- och ytvatten på ett hållbart sätt
- Samlar in avfallet från hushåll och verksamheter, mellanlagra och transportera det vidare på ett kostnadseffektivt och miljömässigt vis
- Hantera farligt avfall och driva återvinningscentraler inom kommunen
- Ansvarar för förvaltning, planering, utbyggnad, drift och skötsel av kommunala gator, vägar, gång- och cykelvägar
- Förvaltning, planering, utveckling, drift och skötsel av kommunala idrotts- och friluftsanläggningar samt grönområden, lekplatser och badplatser
- Ansvara för handläggning och beslut om färdtjänst
- Ansvara för handläggning och beslut om parkeringstillstånd
- Ansvarar och beslutar om föreskrifter och lokala trafikföreskrifter
- Ansvara för tillstånd och dispenser inom verksamhetsområdena
- Leverera näringsberäknade och näringsrika måltider inom skola, förskola, Solhöjdens äldreboende och till kommunens hemtjänst
- Utföra daglig städning i lokalerna där kommunen har verksamhet
- Handlägga ärenden och utföra tillsyn och kontroll enligt gällande lagstiftning inom miljö- och hälsoskydd, livsmedel, bygglov och bostadsanpassning
- Ansvara för beställning av lokaler för kommunal verksamhet
- Ansvarar för persontransporter mellan öarna med linjetrafik på uppdrag av Västtrafik (färjeleden Öckerö-Framnäs-Kalvsund-Grötö)
- Ansvara för transporter av nyttotrafik (såsom gata, kretslopp, VA) bil, materialtransporter, för byggnationer alternativt in och utflyttning av medborgare

VERKSAMHETENS UPPGIFTER OCH MÅTT

Mått	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Medborgarnas värdering av kommunen som plats att bo och leva i		99,2	
Andel av kommunens invånare som är positiva till standarden på kommunens gator och vägar	25	25	22
Andel invånare som är positiva till standarden på kommunens gång- och cykelvägar	40	40	43
Totalt antal resor med buss till och från Göteborg (avrundat till tusental)	189 400	175 000	
Andel av kommunens invånare som är positiva till standarden på hämtning av hushållsavfall		81	70
Andel av kommunens invånare som är positiva till hur det fungerar att lämna avfall på kommunens återvinningscentral		83	87
Andel (%) försålt av inköpt vatten	61	73	
Antal resor med buss på Björkö (avrundat till tusental)	48 000	52 000	
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)			32
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	35	68	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under hela året enligt Ekomatcentrum, andel (%)	31	31,4	

KVALITETSREDOVISNING

Genom stora satsningar på bostadsbyggande har nu MSBN startat några av kommunens största projekt någonsin. Det ställer stora krav på organisationen där nya processer och rutiner måste tas fram. Förvaltningen ser redan nu en tendens till att flaskhalseffekter uppstår. Organisationens behöver dimensioneras för att kunna möta och genomföra de satsningar som görs inom samhällsplaneringen. Redan under 2023 observerades hur främst de stora projekten, men också mängden projekt, påverkade kapaciteten i drift och underhåll vilket på sikt slår mot kvaliteten i våra leveranser.

Inom myndighetsutövningen har kvaliteten på leveranser ökat kraftigt. Tyvärr medför 2023 års konjunktur att förvaltningen under året brottats med budgetunderskott. Ett aktivt val har gjorts att inte dimensionera ner verksamheten för att stå rustade inför det stora bostadsbyggande som planeras 2024 och framåt.

Stora steg framåt har tagits inom ett flertal utvecklingsområden. Ett stort fokus under året har varit att arbeta med processer och att utveckla arbetet i ledningsgruppen, inte minst att få hela förvaltningen att jobba tillsammans med helhetssyn som utgångspunkt.

Under 2023 har det gjorts satsningar på samverkan mellan kost och lokalvård, skola samt vård och äldreomsorg. Samverkan har haft kunden i fokus. Det har redan nu medfört effektivare processer och högre kvalitet på leveranserna. Detta trots att konjunkturläget har slagit hårt mot råvaru-

priser som satt press på enheten för kost och lokalvård.

Andra utmaningar under perioden har varit kopplat till inflationen och bränsle-, material- och elpriser. Detta påverkar helheten inom samhällsbyggnad, inkluderat avgiftskollektiven och kostnadsutvecklingen av de investeringsprojekt som löpt under året.

EKONOMISK KOMMENTAR

Utfallet för 2023 är - 2 297 tkr.

Avvikelsen mot budget beror framförallt på nedanstående orsaker:

- Ombyggnation och omorganisation båttrafiken
- Kostnader för personal på snöröjning på grund av långdragen vinter
- Intäkter för uthyrning av idrottslokaler är lägre än budget
- Avveckling av vindkraftverk vilket ger minskade intäkter för elproduktion
- Mindre intäkter än budgeterat för myndighetsutövning inom bygglov och miljö- och hälsoskydd

Utfallet efter december månad visar ett årsresultat på -2 297 tkr mot budget. Det är en försämring mot föregående prognos med 2 450 tkr vilket beror på:

- Båttrafiken - 1 200 tkr
- Intäkter uthyrning - 800 tkr
- Vinterväghållning - 400 tkr

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Resultaträkning

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Intäkter, tkr					
Taxor och avgifter	-82 449	-85 620	-3 171	-80 746	-77 330
Bidrag och kostnadsersättningar från sta	-4 955	-3 240	1 715	-5 064	-5 258
Övriga intäkter	-34 993	-33 995	998	-30 264	-26 320
Summa intäkter	-122 397	-122 855	-458	-116 074	-108 908
Kostnader					
Personalkostnader	87 762	85 329	-2 432	80 344	83 658
Entreprenad och köp av verksamhet	12 644	13 058	414	12 181	10 949
Övriga kostnader	68 790	68 618	-172	66 596	63 347
Kapitalkostnader	26 261	26 596	335	24 150	24 499
Summa kostnader	195 457	193 602	-1 856	183 271	182 453
Resultat	73 061	70 747	-2 314	67 197	73 545



Resultat per verksamhet MSBN skatt

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Nettokostnad, tkr					
100 Nämndsverksamhet	1 087	1 243	156	1 071	0
130 Politisk verksamhet	0	0	0	0	133
215 Fysiska och tekniska planer	-71	1	72	-613	4 310
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	34	34	0	178	342
249 Vägnät och parkering	21 190	18 930	-2 259	18 344	17 760
250 Parker	233	269	36	81	152
261 Miljö, hälsoskydd, myndighet	2 571	1 834	-736	1 795	1 683
263 Miljö, hälsa hållbar utveckling	20	0	-20	19	286
270 Säkerhet och trygghet	172	166	-6	153	121
275 Totalförsvaret och samhällsskydd	19	19	0	82	214
299 Administration SBF	1 279	3 001	1 722	2 964	3 748
300 Allmän fritidsverksamhet	0	0	0	0	2 250
340 Idrotts och fritidsanläggningar	10 386	10 540	154	10 340	9 361
511 Hemtjänst	1 510	1 156	-354	2 229	1 459
530 Färdtjänst/riksfärdtjänst	3 220	3 525	305	2 992	3 425
535 Daglig verksamhet LSS	28	46	19	30	35
810 Kommersiell verksamhet	-1 220	-1 312	-92	-1 373	-1 462
832 Buss- och biltrafik	642	798	156	790	318
834 Sjötrafik	66	260	193	-1 356	-1 054
855 Elförsörjning	17	-1 231	-1 248	-79	127
910 Lokalvård och kost	32 626	32 560	-65	32 042	30 606
920 Kommungemensam verksamhet	0	0	0	0	123
950 Egna bostäder & lokaler	351	305	-46	307	303
Summa Nettokostnad, tkr	74 159	72 145	-2 014	69 995	74 239

Resultat per verksamhet MSBN avgift

	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Nettokostnad, tkr					
834 Sjötrafik	-702	-1 399	-698	-2 738	-818
865 Vattenförsörjning och avlopp	-604	2	606	0	0
870 Avfallshantering	207	-1	-208	-60	124
Summa Nettokostnad, tkr	-1 098	-1 398	-300	-2 798	-694

INVESTERINGAR

Investeringsutfallet visar en avvikelse på -916 tkr.

Miljö- och samhällsbyggnads investeringsbudget är uppdelad i tre delar: exploateringsprojekt, riktade uppdrag, tilldelad investeringsbudget.

Exploateringsprojekten löper över flera år och redovisas kontinuerligt i takt med färdigställande.

Riktade uppdrag löper över flera år och redovisas kontinuerligt i takt med färdigställande.

Tilldelad investeringsbudget kommer årligen från kommunfullmäktige i samband med budgetbeslut och redovisas årligen.

Investeringar 2023

(tkr)	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse 2023
Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen centralt	611	7 303	6 692
Trafik- och anläggningsenheten	22 832	20 153	-2 679
VA-enheten	24 069	30 962	6 893
Kretslopps-enheten	5 385	7 531	2 146
Summa	52 897	65 949	13 052

KÖP AV VERKSAMHET

Avfallshantering 6 314 tkr

Färdtjänst 2 863 tkr

Slamhantering 69 tkr

Kollektivtrafik 642 tkr

Snö- och halkbekämpning 813 tkr

Underhåll av gatubelysning 547 tkr

BARNBOKSLUT

Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

- Flera områden inom miljö- och samhällsbyggnads verksamhet påverkar barn och ungdomar, främst utifrån ett framtids- och hållbarhetsperspektiv.
- Verksamheten har ett perspektiv att skapa ett gott samhälle för kommande generationer.
- Kommunens arbete med Agenda 2030 förstärker arbetet och bidrar med ett vidare perspektiv.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

- Genom elevrådet har barnen möjlighet att påverka både lokalvård och kost inom sin skola.
- Genom god samverkan med föreningslivet skapas ett indirekt inflytande för barn och beslut som rör fritid och våra anläggningar.

HÅLLBARHETSARBETE

VÄRLDENS AGENDA – VÅR AGENDA

Agenda 2030, FN:s globala mål för hållbar utveckling inkluderar de tre hållbarhetsdimensionerna; social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Genom lokalt arbete bidrar Öckerö kommun till att förbättra förutsättningarna för global hållbar utveckling.

Kommunfullmäktige har beslutat att integrera Agenda 2030 i kommunens ordinarie styrning via befintliga mål och styrdokument. Det innebär att kommunens långsiktiga styrning via vision, strategier, program, planer och mandatmål såväl som verksamheternas dagliga arbete har agendan som utgångspunkt och på så sätt bidrar till global hållbar utveckling. Nytt för den här mandatperioden

är att kopplingen till de globala målen har synliggjorts i de politiska målen för att påminna om viktiga perspektiv i genomförandet.

För att på en kommunövergripande nivå säkerställa omvärldsbevakning, samordning av verksamheternas arbete, spridning av goda exempel och kunskap samt ett internt stöd till kommunens verksamheter finns en kommunövergripande arbetsgrupp för Agenda 2030. Samordningen ska bidra till att kommunens arbete sker utifrån ett helhetsperspektiv för att nå synergieffekter inom organisationen och tillsammans bidra med en bättre målfyllelse.



Nyckeltal för Agenda 2030

Regeringen har beslutat att ta fram nyckeltal som ska ge en mätbar bild över kommunernas arbete med agendan. I kommundatabasen Kolada finns angivna nyckeltal där kommunerna kan följa den egna utvecklingen och se hur resultaten förhåller sig till andra kommuner.

Öckerö kommun har resultat som står sig mycket bra i jämförelse med andra kommuner. Goda resultat i kommunens verksamheter tillsammans med kommunens socioekonomiska förutsättningar och geografiska läge har placerat kommunen på en 20:e plats bland Sveriges 290 kommuner i en ranking genomförd av tidningen Dagens samhälle

(2023-09-26). Kommunen har goda resultat inom skolan, låg arbetslöshet och hög upplevelse av trygghet i samhället. Områden som kan utvecklas är att fortsätta arbeta för ökad andel heltidsanställda i kommunen och arbeta vidare med att minska eller återbruka invånarnas avfallsmängd.

SÄKERSTÄLL RIKTNINGEN MED AGENDA 2030

Kommunen har ett service-, demokrati- och samhällsutvecklaruppdrag som innebär ett ansvar för att medborgarnas utbildning, trygghet, hälsa med mera tillgodoses, att medborgarnas intressen tillvaratas genom inflytande på olika sätt samt att utveckla samhället.

Det innebär att det dagliga arbetet som utförs i kommunens verksamheter bidrar till måluppfyllelse av Agenda 2030. Det är viktigt att verksamheterna säkerställer riktningen i det strategiska arbetet för att över tid allt mer träffsäkert bidra till agendan och de globala målen.

Nedan presenteras ett axplock av initiativ som kommunens verksamheter har genomfört under året.

Trygghet, våld och demokrati



För att förbättra tryggheten bland kommunens invånare har kommunen, Hisingspolisen och Trafikverket i samverkan, tagit fram ett antal *medborgarlöften* utifrån en medborgarenkät. Trafiken är det område som hittills varje år lyfts fram som ett problem som skapar mest otrygghet. Under året har en trafiksäkerhets- och trygghetsvandring genomförts på Björkö vid vägsträckor längst delar av Skarviksvägen, Västergårdsvägen, Bäckvägen och Hagtornsvägen, där kommuninvånare deltog och fick tycka till om trafiken och tryggheten. Ett antal åtgärder planeras framåt för att göra sträckan både tryggare och mer trafiksäker. Utöver det har ett antal informationsinsatser skett under året för att *främja trafiksäkerheten* och reflexer och broddar har delats ut.

Under året har kommunen bildat ett *trygghetsråd* och vidtagit andra åtgärder i enighet med Lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete som trädde i kraft 1 juli 2023.

Socialförvaltningen har intensifierat sina insatser kring *informationssäkerhet* för att ytterligare stärka kommuninvånarnas trygghet. Detta sker genom en systematisk insats som omfattar organisatoriska och tekniska säkerhetsåtgärder. Arbetet syftar till att säkerställa integriteten för kommunens tjänster och skydda känslig data.

Under året har VIP- (Viktig Intressant Person) programmet införts. Programmet är ett *våldförebyggande program* och en hälsofrämjande utbildning för unga och vuxna per-

soner med psykisk eller intellektuell funktionsnedsättning. På kursen har man tränat på att uttrycka sig och bli medveten om sina känslor, tränat på att sätta gränser och lära sig om vad våld är. Under hösten har personal från daglig verksamhet utbildats till utbildare för att kunna hålla kurser på hemmaplan.

Vuxengruppen på socialkontoret har under året utvecklat arbetet kring FREDA-kortfrågor. FREDA är standardiserade bedömningsmetoder innehållande intervjufrågor och kan användas vid indikation på *våldsutsatthet* hos brukare. Frågorna kan även användas för att kartlägga våldserfarenhet hos en målgrupp där syftet då blir att se hur väl enheten lyckas i att identifiera våld.

Inom socialförvaltningen har ett *innovationsråd* skapats för att främja den medskapande processen för medarbetare avseende innovationsarbetet. Innovationsrådet är ett forum som bland annat kommer att ligga till grund för förvaltningens utveckling inom digitalisering.

För att *stärka vuxennärvaron* utomhus har kommunen tecknat ett IOP-avtal (idéburet offentligt partnerskap), med föreningen nattvandring.nu och Nattvandrarerna Öckerö. Under året skrev flera föreningar avtal och har nattvandrat under helger och lov under året med syfte att närvaron skapar trygghet för barn och unga.

Våld i nära relationer är ett samhällsproblem som drabbar både kvinnor och män. Kvinnor drabbas dock oftare av upprepat och mer allvarligt våld. Förövaren är i majoriteten av fallen en man. Många barn upplever våld i sin familj. Kommunen har deltagit i *"En vecka fri från våld"* för att uppmärksamma problematiken och uppmuntra till att våga fråga och berätta om våld. Därutöver kompetensutvecklas personal kontinuerligt för att i tidigt skede upptäcka våld i nära relationer och kunna hjälpa.

Öckerö seglande gymnasieskola har utbildat eleverna inom *våldsprevention* via MVP (mentors in violence prevention). Utbildningen syftar till att stärka jämlikheten bland eleverna. Skolan har utbildat tio personer i personalen som genomför MVP-passen med skolans årskurs ett. Några lärare har också utbildats till mentorer för att kunna utbilda kollegor. Metoden förväntas göra skillnad både på kort och lång sikt.

Under året har tre *demokratiforum* genomförts i samarbete mellan fritid/ungdom och folkhälsa. Syftet med aktiviteterna är ungdomsinflytande; att de unga ska få möjlighet att lyfta sina tankar och åsikter direkt till beslutsfattare och att politiker i sin tur ska få kännedom om hur ungdomar

tänker kring kommunen och dess verksamhetsområden. Demokratiforums olika teman under året var: Alkohol, tobak och andra droger, Skapa framtidens Öckerö kommun i Minecraft och Ekonomi - vad lägger kommunen sina pengar på?

Värdegrundsarbetet i förskolorna genomsyrar hela verksamheten och resulterar i att barnen hjälper varandra och upplever ökad trygghet. Barnen har fått möjlighet att samtala och reflektera med både barn och vuxna, utifrån ålder, förståelse och erfarenhet. Fokus har varit på den sociala hållbarheten då det gäller relationer till varandra. Förskolornas arbete avspeglar sig på ett positivt sätt i förskolornas pedagogiska miljöer.

Jämlikhet och jämställdhet



I förskoleklass, grundskola och på fritidshem har lärarna under året fortsatt arbetet kring ledning och stimulans. En framgångsfaktor har varit kollegialt lärande och hög behörighet av undervisande lärare. Grundskolornas fortsatta fokusområden under året har varit ledning och stimulans, elever i behov av särskilt stöd, tillgänglig lärmiljö, samt *inflytande och likvärdighet*. Flera skolenheter arbetar specifikt med trygghet, studiero och värdegrundsarbete. Förstelärare och specialpedagoger har drivit utvecklingsarbete på alla skolenheter där ledning och stimulans har kartlagts och har resulterat i handlingsplaner för enheterna.

I enlighet med läroplaner har alla elever i Öckerö kommun utbildats i *mänskliga rättigheter*. fritid/ungdom har en plattform för engagerade ungdomar som vill driva frågor kring mänskliga rättigheter och HBTQ-frågor.

Utbildnings-, kultur- och fritidsförvaltningen arbetar aktivt med *barnkonventionen* och samverkansprojektet med en kommun i Kenya med stöd från ICLD (International Center of Local Democracy). Ett projekt, med utveckling av arbetet med barnkonventionen fortlöper. Under året har en delegation från Kenya besökt Öckerö kommun inom ramen för demokratiseringsprocesser med fokus på ungas deltagande i samhället.

Digitalt stöd i hemmet erbjuds till de som är 70 år och äldre eller de som har beviljad hemtjänstinsats och som är ny på digitala tjänster och verktyg. Tjänsten har bidragit till att förebygga eller bryta besvärande ensamhet bland äldre genom att öka kunskapen om att använda digitala tjänster och kommunikationsverktyg i vardagen såsom smartpho-

nes, surfplatta eller dator så att målgruppen exempelvis lättare kan hålla kontakt med nära och kära, använda digitala medier så som appar, poddar med mera. Insatsen har varit uppskattad och välanvänd av målgruppen.

Inom socialförvaltningen har en testpatrull bestående av frivilliga seniorer, 65 år och äldre, startats under hösten. Deras uppgift är att testa digitala produkter och tjänster som kan främja och stärka självständighet hos äldre. Genom testpatrullen stärks medborgarnas möjligheter att vara *medskapare av framtidens vård och omsorg*. Deras inspel och reflektioner kommer att tas i beaktande inför framtida digitala satsningar.

Utbildning och hälsa



Under läsåret 2022/2023 har projektet *ökad skolnärvaro* avslutats. Den framtagna planen för skolnärvaro har prövats och utvärderats på de pilotskolor som varit del i projektet. Bland annat beskriver planen arbetsgången kring hur grundskolorna i Öckerö kommun arbetar med att främja närvaro, upptäcka frånvaro och agera när frånvaro bland eleverna blir synligt. Arbetet med frånvaro finns på olika nivåer, från mentor och arbetslag till elevhälsa, rektor och ibland med hjälp av andra resurser i kommunen.

Rörelsesatsningen Puls för barn mellan 8–12 år syftar till att ge vårdnadshavare och barn verktygen för att tillsammans få en mer aktiv och hälsosam fritid. Satsningen har erbjudits både på våren och hösten i samarbete med Närhälsan rehab och Nordic wellness. Puls ämnar nå ut specifikt till barn i riskzon att utveckla fetma, psykisk ohälsa och hög skolfrånvaro. Under året har samarbetet stärkts med elevhälsan för att kunna nå målgruppen i högre utsträckning.

Konceptet *Fritidsbanken* skola finns på Hedens skola och Brattebergsskolan. Konceptet innebär att material från fritidsbanken används för att aktivera elever på rasterna. När barn får röra på sig och leka mår de bättre, om de dessutom gör det tillsammans ökar det gemenskapen vilket kan leda till bättre fysisk och psykisk hälsa, mindre konflikter och förbättrad inlärning. Under hösten har elevvärdar involverats i utlåningen av fritidsbankens material för att förbättra delaktigheten och ansvaret av materialet på sina raster.

Under de senaste åren har ett *utomhusgym* byggts i etapper i anslutning till motionsslingan i Jungfruviken på Hönö. Utomhusgymmet är obemannat, till för alla och till-



gängligt året om. Beskrivningar för gymmets redskap och användningsområden finns på utomhusgymmets anslags-tavla och med filmer via QR-koder. Under året har arbetet med etapp två fortsatt med bland annat en hinderbana och kompletterande redskap, även anpassade för barn. Planeringsarbete för att tillgänglighetsanpassa området har också påbörjats.

En ny *aktivitetsslinga* har satts upp vid Prästängens idrottsplats på Öckerö. Slingan är anpassad för alla och är uppsatt på en kortare lättillgänglig och asfalterad runda. Rörelserna är beskrivna med både text, bild och filmer via QR-koder för både stående och sittande personer.

Rörelseträning för vuxna har fortsatt pågått två dagar i veckan utomhus under ledning av aktivitetssamordnare. Målgruppen är exempelvis äldre, personer med utskrivet FaR (fysisk aktivitet på recept) eller personer som vill röra på sig i ett ostressat tempo. Att träffas och röra sig tillsammans i grupp är också ett sätt att knyta nya kontakter och på så vis minska risken för ensamhet.

Satsningen *Senior sport school* riktar sig till medborgare 60+ och har under året fortsatt locka nya deltagare i kommunen. Senior sport school är ett hälsoäventyr där deltagarna får möjlighet att prova på olika fysiska aktiviteter hos våra lokala idrottsföreningar kombinerat med intressanta föreläsningar, för att skapa förutsättningar för ett hälsosamt åldrande.

Under skolloven erbjuder kommunen och föreningar olika *lovaktiviteter* för barn och ungdomar. Syftet är att skapa en meningsfull fritid med både fysiska aktiviteter, kreativt skapande, kulturella upplevelser och social gemenskap. Exempelvis har idrottshallar öppnats upp för att möjliggöra prova på tillfällena för olika idrotter, ishallen har haft öppet alla lov och studiedagar för allmänheten och fritidsgården har anordnat aktiviteter för målgruppen 13–19 år. Teaterföreställningar och läsfrämjande aktiviteter har erbjudits på Navet. Under påsklovet 2023 togs en *mellanmålsworkshop* fram av team folkhälsa och lokalvård och kostenheten för barn på fritids. Syftet för workshopen var att inspirera eleverna till goda och näringsrika mellanmål.

Genom kommunens dietist sker insatser för att *utveckla goda matvanor* i befolkningen. Det handlar bland annat om att motverka övervikt och fetma, förebygga undernäring bland äldre och generellt att minska risken för sjukdom kopplat till levnadsvanor. Samarbete sker även med skolorna och på gymnasiet har en föreläsning kring hälsosamma matvanor genomförts tillsammans med en matlagningskurs. Under hösten genomfördes en utställning för högstadiet för att informera och inspirera eleverna att äta skollunch och göra hälsosamma val.

Inom äldreomsorgen har arbetet med nutritionsråd fortsatt under året, det är ett forum för att samverka kring kost och nutrition för att *förebygga undernäring*. En digital handbok för mat, måltider och nutrition har publicerats

på kommunens intranät för stöd för personal inom äldreomsorgen.

Enheterna inom funktionsstöd har i samarbete med kommunens dietist arbetat med ett *hälsoråd*. Utsedda medarbetare från varje gruppboende deltar i rådet, vars syfte är att utbilda, informera och dela tips mellan enheterna för att främja hälsosamma matvanor, uppmuntra både fysiska och sociala aktiviteter hos brukarna.

En *Hälsovecka* med en seniordag arrangerades i september i syfte att uppmuntra och inspirera kommuninvånare till en hälsosam vardag. Under veckan gavs möjlighet att prova olika aktiviteter, lyssna till föreläsare, delta i tävling, träffa föreningar och andra aktörer. Aktiviteter pågick både inom kommunens ordinarie verksamhet men också riktad utåt till befolkningen. Under årets hälsovecka lanserades föreningsvägen där föreningar bjöd in befolkningen till att prova på olika aktiviteter. Syftet med föreningsvägen är att få fler att upptäcka de fritidsaktiviteter som finns i kommunen och främja fysisk, psykisk och social hälsa.

Handlingsplanen för *suicidprevention* fastställdes under våren och flera av handlingsplanens aktiviteter genomförts eller påbörjats under året. En av dessa aktiviteter var att erbjuda utbildningen MHFA - Första hjälpen till psykisk hälsa som är en två-dagarsutbildning med inriktning ungdomar i åldern 12–18 år. Deltagare var 19 personer som i sin vardag har nära kontakt med ungdomar, exempelvis personal inom skola, fritid, föreningsliv, socialtjänst och vården.

I början på sommaren införde kommunen en förvaltningsövergripande båtlösning i projektform som syftar till en mer effektiv verksamhet genom effektivare transporter inom verksamheterna och möjliggör en mer *likvärdig vård och omsorg* och kommunal primärvård på samtliga öar.

Under året har ett arbetssätt för uppsökande och förebyggande hembesök för äldre tagits fram inom socialförvaltningen. Arbetssättet *Besök för ett gott åldrande*, ska bidra till att äldre bibehåller självständighet och hälsa för att kunna bo kvar i sina hem längre. Alla som fyller 80 år under innevarande år och inte har någon insats från kommunen erbjuds ett gratis hembesök från kommunen. Under besöket ges information om aktiviteter, service och stöd för äldre, kostrådgivning och fysiska aktiviteter. Det ges även möjlighet att samtala kring annat gällande hälsa och livssituation utifrån den äldres önskemål. I samband med besöket erbjuds också en så kallad säkerhetsrund i hemmet, i syfte att t ex undvika olyckor/skador samt tänka

preventivt inför framtiden. Hembesöken påbörjades under våren och i utvärderingen framgår det att insatsen har varit uppskattad hos målgruppen.

Äldreomsorgslyftet är en statlig satsning vars syfte är att *höja kompetensen inom äldreomsorgen*. Satsningen har inneburit att möjlighet finns att ge nya och befintliga medarbetare utbildning till vårdbiträde, undersköterska eller specialistundersköterska på betald arbetstid. Under året har 12 medarbetare slutfört sin undersköterskeutbildning. Genom äldreomsorgslyftet ökar den formella kompetens inom arbetsgrupperna som bidrar till att stärka äldreomsorgen i kommunen.

Socialkontoret har gjort ett omfattande arbete kring *samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF)* och tillsatt en SSPF-koordinator på 50 %. Man ser över SSPF-organisationen i Öckerö och hur vi kan skapa en god struktur för att kunna identifiera barn och ungdomar i eller nära riskzonen för kriminalitet.

Utbildnings- kultur- och fritidsförvaltningen har under flera år haft fokus på arbete kring *friskhetsfaktorer* i samverkan med fackliga representanter genom bland annat workshops och föreläsningar. Inom förskolans verksamhetsområde har olika aktiviteter genomförts för att minska sjuktalen. Exempelvis har rörelseaktiviteter vid varje möte införts, stegtävling, "tant-parkour" samt samtal till personal vid varje sjukdomstillfälle genomförts under året.

Energi och transporter



Öckerö kommun har återigen deltagit i projektet *Vintercyklist* med målet att inspirera människor att cykla året runt. 20 deltagare har fått gratis dubbdäck monterade och därmed åtagit sig att cykla minst tre dagar i veckan vintertid. Att öka cyklingen bidrar till förbättrad miljö, hälsa och trafiksituation.

Arbetet med en ny *samåkningstjänst* har pågått under året och den kommer att lanseras i början av 2024. Tjänsten syftar till att på ett enkelt sätt koppla ihop personer som vill samåka och kommer förhoppningsvis bidra till att minska både trafikbelastningen, och utsläppen.

Energieffektiviseringsåtgärder utförs löpande, bland annat genom ventilationsbyten, fönsterbyten och uppdatering av styrsystem. Arbetet pågår med att ta fram en ener-



gibesparingsplan för kommunens fastighetsbolag. Solceller har installerats på Kyrkvägen 8 och på Bergagårdsskolan. Anläggningarna beräknas tas i drift i början av 2024.

På energisidan pågår även projekt med syfte att *fasa ut fossila bränslen*. Passagerarfärjan Burö är under ombyggnation till eldrift och fartyget väntas tas i bruk i början av nästa år. Omställningen kommer att leda till en betydande utsläppsminskning för kollektivtrafiken. En utredning har även gjorts kring möjligheten att driva tunga fordon på HVO.

När Öckerö seglande gymnasieskola är på TS/Gunilla väljer de att segla i så hög grad som möjligt för att minska på dieselförbrukning. Inför seglingarna i Europa görs byte av besättning via buss och inte med flyg.

Konsumtion och avfall



Arbetet med att minska användningen av engångsartiklar har fortsatt. En enhet inom äldreomsorgen har provat att byta engångshaklappar och förkläden till tvättbara i tyg. Försöket har fungerat bra och arbete pågår med att överföra konceptet till fler enheter.

Konceptet miljövänligt kommunhus, som startade förra året, har också vidareutvecklats. Under våren infördes en så kallad TAGE-hylla där personal kan byta prylar med varandra.

Arbetet med mätning och minskning av matsvinn i kommunorganisationen har utökats till ytterligare en verksamhet, vilket innebär att mätning sker i alla delar av organisationen där det är möjligt. Ett nytt klimatlöfte har antagits med tydliga mål för hur mycket svinnet ska minska och en förvaltningsövergripande projektgrupp finns som driver arbetet med utvärdering, planering av nya mätningar och förebyggande åtgärder.

Flera olika satsningar bidrar till ökat återbruk och cirkularitet. Ett nytt ramavtal har tagits fram som gör det möjligt för kommunens verksamheter att handla i kommunens second hand butiker. En återbrukscontainer är på plats på Kärrsviks återvinningscentral. Här kommer det att vara möjligt att lämna in möbler och andra prylar som kommer att tas om hand av kommunens second hand butiker.

Verksamhetsområdet Förskola har öppnat ett *hållbarhetscentrum*, Cirkeln, med syfte att stötta förskolorna i sitt hållbarhetsarbete samt öka barnens medvetenhet kring ekologisk hållbarhet. På cirkeln kan förskolorna inhämta kunskap om hållbarhetsarbetet och goda exempel från olika delar av verksamheterna, samt att delta i workshops på tema hållbarhet. Privatpersoner lämnar material och förskolorna kan lämna, hämta och byta material med varandra. Genom återvinning och återbruk har barnen blivit medvetna om ekologisk hållbarhet samt att värna om miljö och klimat.

Naturvård och närmiljö



Under året har kommunen drivit ett projekt med syfte att minska spökfiske och nedskräpning i havet. Projektet finansieras med EU-bidrag från Jordbruksverket och medfinansieras av Havs- och Vattenmyndigheten. Med hjälp av yrkesfiskare har förlorade fiskeredskap draggats upp från botten. Draggningarna har utförts med hänsyn till känsliga bottnar och havsliv. På svåråtkomliga ställen har redskap bärgats med dykare. Projektet har gett goda resultat, med ett stort antal burar, tinor och annat material som tagits upp.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om att bilda naturreservat på Grötö. Under nästa år kommer reservatet att invigas för allmänheten. Syftet är att bidra till ökad biologisk mångfald, bevarande av värdefulla naturmiljöer i vatten och på land och att erbjuda rekreationsområden för besökare och invånare.

En kartläggning av förekomst av parkslide har påbörjats som ett led i arbetet med att begränsa invasiva arter. Dialog och samarbete sker mellan olika enheter för att förebygga spridning och förbättra informationen till allmänheten.

Kommunens arbetsmarknadslag arbetar fortsatt med strandstädning, tillsammans med andra kommunerna i Bohuslän. Sammantalet städas ungefär 200 ton skräp upp på ständerna mellan Strömstad och Kungsbacka kommuner varje år. Föreningar får bidrag för sitt engagemang kring strandstädning.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden driver ett kontinuerligt arbete med tillsyn enligt miljöbalken som genom krav på företag, kommunala verksamheter och privatpersoner bidrar till minskad miljöpåverkan. Under året har man bland annat gjort tillsyn av hamnar.

Hedens skola har antagits till det europeiska nätverket Blue Schools som arbetar med fokus på havet. För att ingå i nätverket krävs att skolan har en gedigen planering kring hur man pedagogiskt kopplar in marina frågor i undervisningen. Skolan har ett samarbete både med universitet och lokala intresseorganisationer och förmedlar kunskaper ut i det närliggande samhället. Exempel på aktiviteter är lektioner "framtidens marina mat" samt besök av organisationer som Sveriges Sportfiske- och Fiskevårdsförbund och Divers Against Ghost Nets. Vårterminens fokusområden var Mat ifrån havet på ett hållbart sätt och Marin nedskräpning och vattenkvalitet. Projektets namn är Sustainable oceans och är både ämnes- och åldersöverskridande. Under våren anordnade skolenheten "Havets dag" med olika aktiviteter.

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2023

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisions sed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen av räkenskaperna har genomförts av vårt sakkunniga biträde i enlighet med standard för kommunal räkenskapsrevision. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. I bifogad redogörelse framgår de granskningsinsatser som genomförts under året.

Från årets granskning vill vi även särskilt lyfta styrelsens och nämndernas uppföljning av mandatmålen. Vi anser att det inte är tydligt i uppföljningen vad styrelsen och respektive nämnd ansvarat för. Revisionen vill påtala vikten av att ansvar förtydligas, i synnerhet vid eventuella avvikelser i satsningar och mandatmål. Vi noterar även att mandatmålen antogs mycket sent in på 2023.

Vi vill även lyfta identifierade risker kopplat till IT-säkerhet. Revisionens tidigare granskningar har visat att det under flera år funnits betydande utvecklingsområden. Givet rådande omvärldsläge anser vi att eventuella kvarvarande utvecklingsområden kopplat till IT-säkerhet bör åtgärdas skyndsamt.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Öckerö kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer i enlighet med det sakkunniga bitrådets bedömning att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande med reservation för redovisningen av leasing. För denna slutsats avseende kommunens räkenskaper hänvisar revisorerna till det sakkunniga bitrådets yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter.

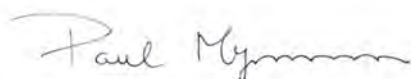
Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen i allt väsentligt är förenligt med de mål som fullmäktige uppställt för god ekonomisk hushållning.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2023.

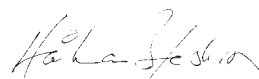
Underskrift i enlighet med digital signering.



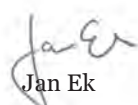
Paul Magnusson



Anne-Lie Sundling



Håkan Beskow



Jan Ek



Anna Ahlsell

FAKTA OM KOMMUNEN

Befolkningen 2023-12-31 var 12 819 personer

	Totalt 2023	Totalt 2022	Förändring 2022-2023	Areal i hektar
Hönö	5 545	5 521	24	568
Öckerö	3 569	3562	7	398
Hälsö	571	573	-2	130
Björkö	1515	1497	18	555
Knippla	285	292	-7	52
Hyppeln	155	160	-5	84
Rörö	253	245	8	229
Kalvsund	233	244	-11	37
Fotö	614	626	-12	69
Grötö	79	80	-1	63
Summa	12 819	12 800	19	2 185

Kommunfullmäktige efter de tre senaste valen

Moderata Samlingspartiet	9	9	11
Kristdemokraterna	10	11	9
Liberalerna	3	4	4
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	9	8	9
Miljöpartiet de Gröna	2	3	3
Vänsterpartiet	2	2	2
Sverigedemokraterna	5	4	3
Brobyggpartiet	1	-	-
Samtliga partier	41	41	41

Kommunal skattesats 2023

(kr)	2023	2022
Genomsnitt - riket	20,70	20,67
Genomsnitt - Västra Götalands län	21,38	21,37
Genomsnitt - GR	21,21	21,19
Partille	19,96	19,96
Mölnadal	20,51	20,51
Härryda	20,50	20,50
Lerum	20,65	20,65
Öckerö	21,56	21,56
Göteborg	21,12	21,12
Tjörn	21,71	21,71
Kungsbacka*	21,33	21,33
Alingsås	21,36	21,36
Kungälv	21,44	21,44
Stenungsund	21,64	21,64
Ale	21,87	21,37
Lilla Edet	22,37	22,37



Öckerö kommun

475 80 Öckerö • Tel 031-97 62 00

E-post kommun@ockero.se

www.ockero.se