

# **Delårsrapport 31/8**

## **Kommunfullmäktige**

### **Januari – Augusti 2022**



**Ronneby**  
**KOMMUN**

# 1 Förenklad förvaltningsberättelse

## 1.1 Händelser av väsentlig betydelse

## 1.2 Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Kommunkoncernen redovisar för rapportperioden ett resultat på 155,1 mkr, att jämföras med 98,4 mkr motsvarande period 2021. Helårsprognosen ger ett resultat på ca 75,4 mkr.

Kommunens resultat för perioden ger en positiv förändring av eget kapital med 135,5 (83,5) mkr. För skatteintäkter och ordinarie statsbidrag ger prognosen ett överskott på 45,2 mkr. Socialnämnden har kunnat resultatföra 16,5 mkr av ej förbrukat statsbidrag för ensamkommande barn, vilket påverkat Socialnämndens resultat positivt.

Prognosen för kommunen indikerar på ett positivt resultat för helåret på ca 46,6 mkr. Det budgeterade resultatet var 2,7 mkr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 43,8 mkr.

Som framgår av denna rapport indikerar prognosen för kommunens resultat en positiv budgetavvikelse på 43,8 mkr. Prognostiserat resultat för helåret motsvarar ca 2,3 % av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Målvärdet för 2022 är 2%, vilket innebär att målvärdet uppnås.

På nämnds nivå indikerar prognosen att Vård- och Omsorgsnämnden, Socialnämnden samt Utbildningsnämnden kommer att förbruka mer medel än tilldelad ekonomisk resurs. Kommunstyrelsen, Miljö- och Byggnadsnämnden, Överförmyndarnämnden samt Teknik, Fritid- och Kulturnämnden redovisar överskott jämfört med budget. Nämndernas totala budgetavvikelse blir därmed -35,1 mkr.

### 1.2.1 Skatteintäkter, statsbidrag och andra centrala konton

Centrala konton uppvisar i helårsprognosen ett budgetmässigt överskott på ca 79,0 mkr.

För skatteintäkter och ordinarie statsbidrag ger prognosen ett överskott på 45,2 mkr. Sveriges Kommuner och Landstings prognos (augusti 2022) ligger till grund för skatteunderlagets utveckling. Jämfört med aprils prognos är den viktigaste förändringen att man nu räknar med starkare nominell skatteunderlagstillväxt under hela prognosperioden, men att köpkraften är kraftigt nedreviderad speciellt 2023-2024. Detta beror på en högre allmän prisuppgång och effekten på värderingen av pensionsskulden som ökat prisbasbelopp innebär. Den starkare skatteunderlagstillväxten fram till 2025 beror framförallt på att prognosen för lönesumman samt pensionsinkomster är uppreviderad, bl a till följd av beslutet om höjd garantipension samt den högre inflationsprognosen.

Förbundets slutavräkning för 2021 är uppjusterad jämfört med december 2021, vilket innebär att prognosen för slutavräkningen 2021 beräknas till 1 502 kronor per invånare 2020. Därmed uppstår en positiv korrigeringspost på 359 kronor per invånare den 1/11 2020. Prognosen för slutavräkningen 2022 är positiv och uppgår till 1 038 kronor per invånare den 1.11 2021. Utöver detta har kommunen även fått statsbidrag om 10,2 (9,6) mkr för högt flyktningmottagande, 6,5 mkr till stöd för särskilda utmaningar samt 0,6 mkr till stöd för ökade kostnader för finansiering. Kommunen har fått 2 (3,6) mkr i generella statsbidrag avseende Skolmiljarden samt 0,7 mkr avseende Utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden.

De centrala kontona för personalomkostnader beräknas ge ett överskott på ca 12,6 mkr. Överskottet

beror framförallt på lägre pensionskostnader jämfört med budget bl a p g a att uttaget PO-pålägg varit något högre än rekommenderat. Semesterskulden beräknas ej öka lika mycket som budgeterats, och beräknas därmed bli ca 3,3 mkr lägre än budget.

Kommunens pensionsskuld inkl särskild löneskatt ökade totalt med 6,2 mkr per 20220831. Ansvarsförbindelsen (avseende pension intjänad före 1998) inkl särskild löneskatt sjönk med 7,5 mkr till 534,1 mkr.

Medel avsatta för personalkostnadsökningar, huvudsakligen lönerevisioner, beräknas lämna ett överskott om 5,5 mkr.

För finansiella poster inklusive internränta beräknas utfallet till +1,3 mkr jämfört med budget. Riksbankens styrränta, reporäntan, som påverkar den rörliga räntan har varit 0 % sedan den 8:e januari 2020. Fr o m den 4 maj höjde dock Riksbanken sin styrränta till 0,25 % och fr o m den 6 juli med ytterligare 0,5 % till 0,75 %. Riksbankens prognos är att räntan kommer att höjas ytterligare och fr o m den 21 september har Riksbanken höjt räntan med ytterligare 1 % till 1,75 %. För kommunens del, har offererade räntenivåer vid senaste låneupphandlingen i augusti fortsatt att stiga jämfört med maj månad. Ett lån med tre års kapitalbindning offererades då till ca 1,47 % (0,53 % i maj) rörlig ränta 3 mån Stibor eller 3,28 (2,25 % i maj) fast ränta. Motsvarande priser i november var -0,096% rörlig ränta 3 mån Stibor resp 0,51 % fast ränta. Genomsnittlig kostnadsränta för kommunen och perioden har varit ca 0,3 %. Eftersom 90 % av kommunens lån den 31 augusti har rörlig ränta eller bunden ränta högst tre månader, så kommer de höjda räntenivåerna att löpande få genomslag i låneportföljen. Finansiella kostnader beräknas bli ca 1,3 mkr högre än budgeterat. De finansiella intäkterna beräknas dock bli ca 3,6 mkr bättre än budget. Detta beror framförallt på att Kommuninvest lämnat en överskottsutdelning om ca 1,9 mkr, vilket ej varit budgeterat.

Exploateringsverksamheten lämnade ett överskott om 2,2 mkr för perioden.

Kvarstående medel för oförutsedda utgifter (7,4 mkr) samt extra reserv (7,5 mkr) antas i prognosen som förbrukade vid årets utgång.

Reserverna för framtidens skolor beräknas lämna ett överskott om 6,4 mkr.

Det kommunala bolaget Ronneby Miljö och Teknik AB är sedan några år part i en rättslig prövning avseende PFAS-förorenat dricksvatten. Eventuella ekonomiska konsekvenser för kommunen av ett rättsligt avgörande är inte beaktat i kommunens helårsprognos.

Under 2020 drabbades en fastighet, i vilken kommunen bedrev boende, av en brand. Ett försäkringsbolag har ställt regresskrav mot kommunen och ärendet är därmed inte helt avslutat. Kommunen har inte beaktat någon kostnad i helårsprognosen.

## 1.2.2 Uppföljning av strategiska målområden - kommunfullmäktige

### 1.2.2.1 Barn och ungas behov

#### En bit på väg att uppfyllas

#### Resultat-hur blev det?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att få barn och unga mer delaktiga och få plats att engagera sig och påverka sin livssituation och kommunen. Förvaltningarnas analys och uppföljning för målområdet finns med som bilaga.

På kommunövergripande nivå har kommunkoncernchefsgruppen en strategisk roll att fatta beslut där det behöver tas gemensamma grepp inom hela koncernen eller inom flera verksamheter för att nå resultat.

Exempel på resultat

- Genomförd workshop med politiker och tjänstepersoner hur arbetet med att få barn och unga mer delaktiga och hörda. Ett resultat från workshopen är att under sommaren 2022 anställdes feriearbetande unga kommunutvecklare i syfte att öka ungas inflytande. De tog bland annat fram en rapport med förslag på åtgärder som ska presenteras för kommunens politiker och tjänstepersoner.
- Kommunövergripande barnrättsnätverk.
- Kunskapshöjande insatser om barnkonventionen.
- Implementering och förankring av rutinen för barnrättsbaserade beslutsunderlag.

### **Analys-varför?**

För att tillgodose barn och ungas behov behöver barn och unga ges möjlighet och uppmuntras till att bli hörda. Genom att strategiskt ta upp frågan skapas en ökad medvetenhet om att barnperspektivet ska finnas med i beslut som rör barn.

### **Åtgärder-vad gör vi?**

Inspirationsdag i november om barn och ungas delaktighet och inflytande

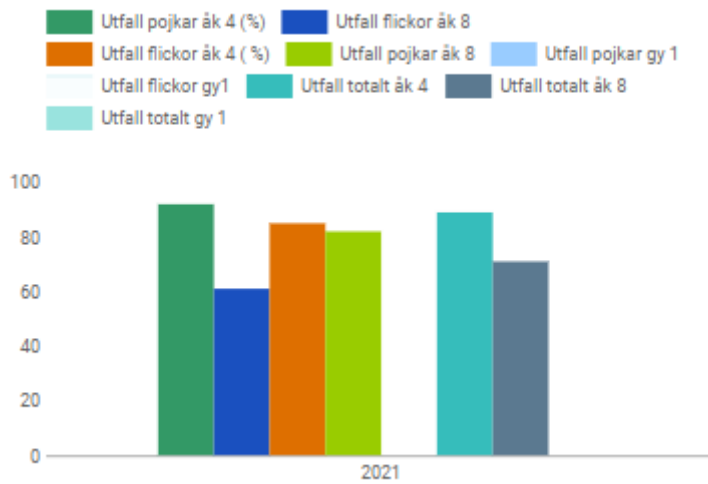
Verksamheterna ska i sin internkontrollplan för 2023 ha med riskområde: Processer och rutiner- med särskilt fokus på barnrättsbaserade beslutsunderlag.

### **Hur har vi arbetat med strategiska styrdokument? Sammanfattning**

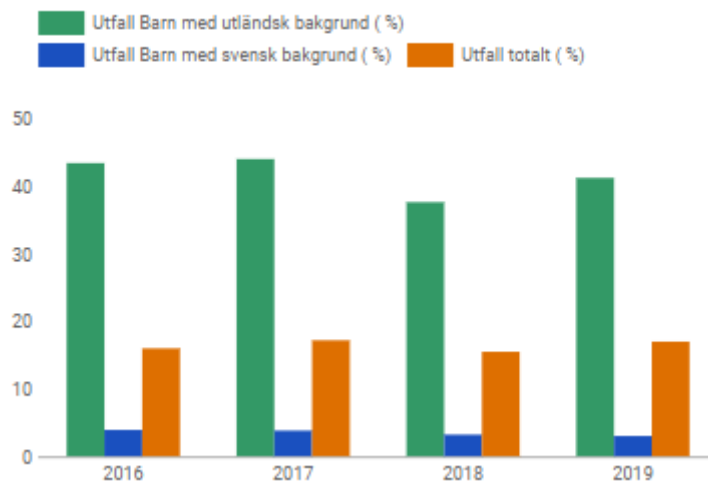
Fortsatt arbete med implementering och förankring av rutinen för barnrättsbaserade beslut. I planering och det dagliga arbetet ta stöd av exempelvis landsbygdspolitiskt program, hållbarhetsstrategi och digitaliseringsstrategi för att lyfta fram barn och ungas behov och därmed ge stöd till verksamheten i hur man kan göra för att nå kommunens strategiska målområde.

## Senaste mätning indikatorer

Allmänt hälsotillstånd (mycket bra/bra) hos barn läsåret 2020/2021



Invånare 0-17 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%) tom 2019



### 1.2.2.2 Attraktiv och trygg livsmiljö för alla

#### 📌 Nära att uppfyllas

#### Resultat-hur blev det?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till en attraktiv och trygg livsmiljö. Förvaltningarnas analys och uppföljning för målområdet finns med som bilaga.

På kommunövergripande nivå har kommunkoncernchefsgruppen en strategisk roll att fatta beslut där det behöver tas gemensamma grepp inom hela koncernen eller inom flera verksamheter för att nå resultat.

### Exempel på resultat

- Nytt fokusområde trygghet är upprättat
- Plan klar för utbildning inom hela kommunkoncernen i brottsförebyggande arbete
- Platsutveckling i samverkan t ex Projekt Lilla Torg för att skapa nya, trygga mötesplatser.
- Ansökan om att bli Sveriges bästa landsbyggkommun är inlämnad.
- Förstudie kontaktcenter pågår.
- Påbörjat arbete med att revidera översiktsplanen
- I alla detaljplanuppdrag arbetar vi med att bidra till att skapa ett attraktivt Ronneby. Bra exempel är Kilen-parken och de nya bostäderna vid Björnen 10
- Förstudie hur arbetet med implementering och förankring av värdegrunden och förhållningssätt ska se ut

### Analys-varför?

I SCB senaste medborgarundersökning ligger kommunens resultat som berör kommunen som helhet sämre till än riket i genomsnitt. Kommunkoncernen har att tänka strategiskt och prioritera var resurserna ska läggas för att gemensamt bidra till målområdet.

### Åtgärder-vad gör vi?

- Fortsatt arbete med trygghetsfokus
- Fördelning av trygghetsmiljonen
- Fortsatt arbete med närlingslivsfokus
- Fortsatt arbete med implementering och förankring värdegrund/förhållningssätt
- Trygghetsvandringar
- Platsbesök med kommunpolis ”Trygg i butik”.
- Förstärka och utveckla elnätet för att kunna möta elektrifieringen i samhället med elproduktion och elbilsaddning i första hand.
- Åtgärda brister i kommunens fastighetsbestånd. Det gäller allt ifrån larm för brand och inbrott till underhåll av tak och fasader.

### Hur har vi arbetat med strategiska styrdokument? Sammanfattning

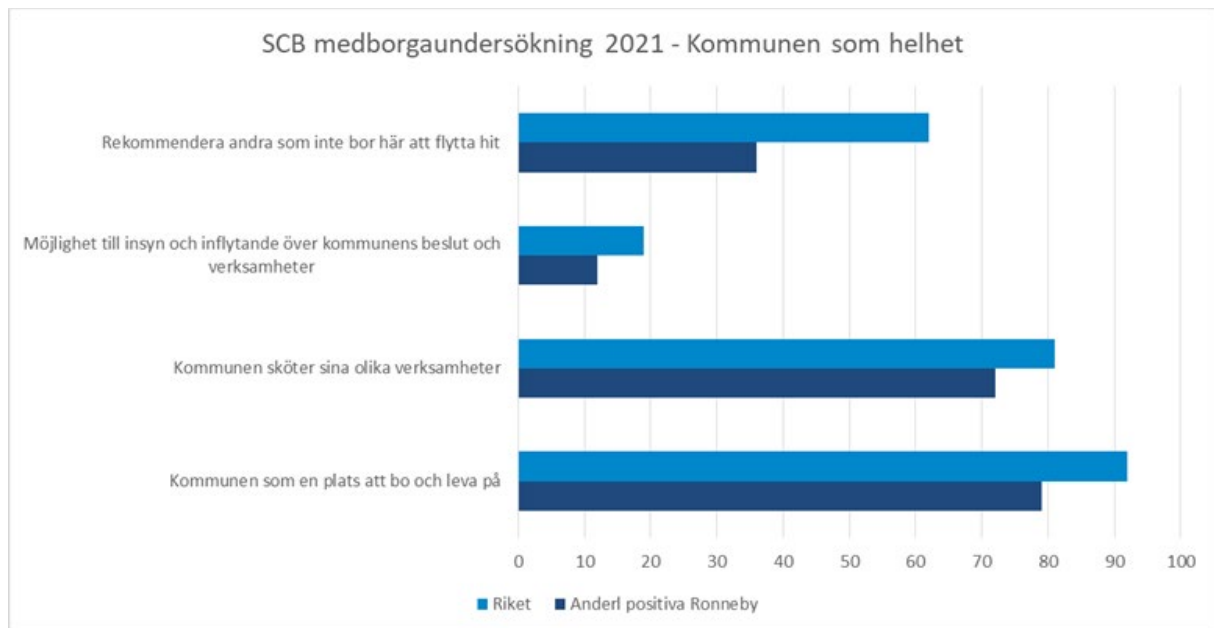
Det finns flera styrdokument som är relevanta för målområdet. De används som stöd i både det dagliga arbetet men också i planering för kommande aktiviteter. Exempelvis brottsförebyggande programmet, verksamhetsplan lokala BRÅ och Hållbarhetsstrategin.

### Senaste mätning indikatorer

*Utsläpp till luft av växthusgaser totalt 2020, ton CO<sub>2</sub>-ekv/inv.*

Ronneby: 3,29 Riket: 6,07

SCB:s medborgarundersökning 2021. Kommunen som helhet:



### 1.2.2.3 Tillväxt och näringslivssamverkan

📌 En bit på väg att uppfyllas

#### Resultat-hur blev det?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till tillväxt och näringslivssamverkan. Förvaltningarnas analys och uppföljning för målområdet finns med som bilaga.

På kommunövergripande nivå har kommunkoncernchefsgruppen en strategisk roll att fatta beslut där det behöver tas gemensamma grepp inom hela koncernen eller inom flera verksamheter för att nå resultat.

Exempel

- Fokusområde näringslivsutveckling
- Arbeta med att binda ihop översiktsplanering, planprogram och detaljplaner kopplat till dimensionerna ekologisk hållbarhet, social hållbarhet och ekonomisk hållbarhet, har påbörjats och kommer att visa på en helhet där berörda ansvarsområden och enheter är involverade i tidigt skede.
- Flertalet nya butiker, krögare och andra företag har etablerats. Det finns 2814 företag i Ronneby.
- Ca 70 nya arbetstillfällen
- Centrumsamverkan, samverkan och dialog kring nya verksamhetsområden och bostadsbyggande är fortsatt högt.

#### Analys-varför?

Effekterna till resultatet nås framförallt genom samverkan. Genom samarbete och samverkan vi uppnår resultat i tvärfunktionella och övergripande uppdrag och processer. På detta sätt fångar vi upp

behov, önskemål och idéer från fler intressenter och får på så vis bättre effekt på det vi genomför.

### Åtgärder-vad gör vi?

- Etablera ett strategisk planeringsform bestående av tjänstepersoner från alla delar av samhällsbyggnadsprocessen.
- Fortsatt arbete med att ta emot elever och praktikanter i verksamheterna
- Sänka tröskeln till arbetsmarknaden genom att erbjuda arbetsträning och LIA-praktik.
- Bidra till tillväxt genom nära samarbete med näringsliv, företag, etablerare, medborgare.
- BID Tillsammans för Ronneby med fokus på centrum t ex Projekt Lilla Torg
- Utveckla besöksnäringen
- Nya detaljplaner för mark i attraktiva lägen

### Hur har vi arbetat med strategiska styrdokument? Sammanfattning

Flertalet av de strategiska styrdokumenterna har en naturlig koppling till vårt dagliga arbete. Exempel är näringslivsprogram, landsbygdspolitiskt program, digitaliseringsstrategi och hållbarhetsstrategi.

### Senaste mätning indikatorer

*Företagarnas sammanfattande omdöme angående företagsklimatet i kommunen 2021, skala 1-6*

Ronneby: 3,38 Målvärde: 3,8

*Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar 2020, andel (%)*

Ronneby: 9,99 Riket: 8,55

*Arbetslöshet 16-64 år 2021, andel (%) av registerbaserad arbetskraft*

Ronneby: 11,8 Riket: 7,2

### 1.2.2.4 Ekonomi i balans för en hållbar utveckling

#### Nära att uppfyllas

#### Resultat-hur blev det?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till ekonomi i balans för hållbar utveckling. Förvaltningarnas analys och uppföljning för målområdet finns med som bilaga.

På kommunövergripande nivå har kommunkoncernchefsgruppen en strategisk roll att fatta beslut där det behöver tas gemensamma grepp inom hela koncernen eller inom flera verksamheter för att nå resultat.

Exempel

- Fokusområde digitalisering
- I Hållbarhetsstrategi för Ronneby kommun 2022–2025, antagen i kommunfullmäktige, skapar vi bra förutsättningar för att vi inom kommunkoncernen arbetar tillsammans för en hållbar framtid för alla som bor, lever och verkar i Ronneby kommun idag och i framtiden. Ekonomi i balans är både en förutsättning för och en effekt av hållbar utveckling.



- Bättre upphandling och digitalisering av processer.
- Lokal och regional samverkan för kostnadseffektiva utvecklingsprojekt och marknadsföring/kommunikation.
- Prognosen för helåret 2022 visar på ett plusresultat på drygt 46 mkr, vilket är nästan 44 mkr bättre än budget. Med detta som bedömningsgrund anges ekonomin vara i balans.

### **Analys-varför?**

Det är en utmaning att arbeta på ett övergripande perspektiv med att effektivisera arbetssätt för en hållbar ekonomisk hushållning. Ofta innebär förbättringsprojekt initialt en ökad kostnad innan verksamheterna kan räkna hem effektiviseringsvinster.

I de flesta fall handlar det i grund och botten om att

- öka kvaliteten i verksamhetens grunduppdrag
- frigöra tid för att göra rätt från början
- skapa utrymme att utveckla grunduppdraget genom att arbeta med ständiga förbättringar.

Främst är det skatteintäkter och statsbidrag som har blivit mycket bättre än beräknat, ca +45 mkr beräknas för helåret. Prognosen för centrala konton/finansiering totalt är +79 mkr bättre än budget. Nämnderna prognostiserar tillsammans -35 mkr sämre än budgeterat. Främst är det vård- och omsorgsförvaltningen som uppvisar större minusresultat. Socialnämnden har realiserat engångsintäkter i sitt helårsresultat med 16 mkr och beräknar -5 mkr på helåret. Utan denna realisering skulle resultatet vara ca -21 mkr.

### **Åtgärder-vad gör vi?**

- Fortsatt samverkan lokalt och regionalt.
- Fortsatt arbete för bättre upphandling.
- Fortsätta digitalisering av processer.
- Fortsatt arbete med uppföljning av arbetssätt och budget.
- Planerad workshop i höst med analys av resultat och identifiera åtgärder.
- Risk och omvärldsanalys bl.a. med tanke på el, inflation och kriget i Ukraina.

### **Hur har vi arbetat med strategiska styrdokument? Sammanfattning**

Budgeten är ett styrdokument i sig och följs upp med regelbundenhet av budgetansvariga och tertialvis av kommunfullmäktige.

Andra styrdokument som är relevanta för målområdet är exempelvis digitaliseringsstrategi och hållbarhetsstrategi. De används som stöd i både det dagliga arbetet men också i planering för kommande aktiviteter.

### **Senaste mätning indikatorer**


*Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun 2021, (%)*

Ronneby: 3,3% (mål 2021 2%) Riket: 6,31%

*Skulder totalt kommunkoncern 2021, kr/inv*

Ronneby: 100 337,81 Riket: 83 714,42

### 1.2.2.5 Attraktiv arbetsgivare

 En bit på väg att uppfyllas

#### Resultat-hur blev det?

Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen arbetar för att bidra till att vara en attraktiv arbetsgivare. Förvaltningarnas analys och uppföljning för målområdet finns med som bilaga.

På kommunövergripande nivå har kommunkoncernchefsgruppen en strategisk roll att fatta beslut där det behöver tas gemensamma grepp inom hela koncernen eller inom flera verksamheter för att nå resultat.

#### Exempel

- Fokusområde kompetensförsörjning
- Visat på goda exempel på vår hemsida och vårt intranät.
- Kompetensutveckling på chefsdagar i det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- Inom vissa verksamheter har kompetensutveckling genomförts för att ställa om och behålla medarbetare.
- Arbete med nära arbetsledning och trygghet på arbetsplatsen.
- En kompetensförsörjningsstrategi är framtagen. Den och kompletterande handlingsplaner blir ett stöd och standardiserar arbetssättet med kompetensförsörjning för verksamheterna inom kommunkoncernen.
- Förstudie genomförd avseende hur implementering och förankring av värdegrund och förhållningssätt kan se ut.

#### Analys-varför?

Kompetensförsörjningen är en av våra mest kritiska områden framöver. För att lyckas måste vi jobba med strategi för att möta kompetensutmaningen där stort fokus är att utveckla och behålla redan anställda i kombination med A R U B A (Attrahera - Rekrytera - Utveckla - Behålla - Avveckla kompetens). Vi jobbar dagligdags med detta men behöver ha fokus på att vi gör rätt saker.

Inom flera verksamheter finns specialistfunktioner där det inte finns någon naturlig ersättare. Kommunen som helhet påverkas också av hur politiken verkar och framställs i media. Likaså påverkas kommunen vid rekrytering av att länet är litet och att Ronneby konkurrerar om arbetskraften. Dessa delar och många fler gör att arbetet för att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare är ständigt pågående.

#### Åtgärder-vad gör vi?

- Kompetensutveckling för att ställa om och behålla medarbetare.
- En handlingsplan för att möta kompetensutmaningen håller på att tas fram för Ronneby kommun. I den kommer aktiviteter framgå som vi behöver jobba med fram till 2512, samt vem som är ansvarig för dem.
- Vara goda ambassadörer för vår arbetsplats i sociala medier.
- Fortsatt lyfta fram goda exempel på hemsidan och vårt intranät.
- Implementera värdegrund och förhållningssätt.
- Fortsatt arbete med det systematiska arbetsmiljöarbetet.

## Hur har vi arbetat med strategiska styrdokument? Sammanfattning

Det finns flera styrdokument som är relevanta för målområdet. De används som stöd i både det dagliga arbetet men också i planering för kommande aktiviteter. Exempelvis hållbarhetsstrategin, kompetensförsörjningsstrategi, hållbart arbetsliv, digitaliseringsstrategi.

### Senaste mätning indikatorer

Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen 2020 - Totalindex

Ronneby: 77,17 (högre resultat än 2019) Riket: 79 (ovägt medel)

## 1.3 Balanskrav

Balanskravsresultat	Mkr
<b>Årets prognostiserade resultat</b>	<b>46,6</b>
Samtliga realisationsvinster	0
<b>Årets prognostiserade resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>46,6</b>
Medel till resultatutjämningsreserv	0
Medel från resultatutjämningsreserv	0
<b>Årets prognostiserade balanskravsresultat</b>	<b>46,6</b>

Kommunen har inget balanskravsresultat från tidigare år att reglera. Befintlig resultatutjämningsreserv specificeras i balansräkningen under eget kapital. Totalt uppgår reserven till 80,0 mkr.

## 1.4 Drifts- och investeringsredovisning

### 1.4.1 Nämnderna

Nämnderna redovisar sammantaget en negativ prognostiserad budgetavvikelse på 35,1 mkr.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar i sin prognos för 2022 ett underskott om 26,8 mkr, motsvarande 6,7 % av nettokostnaden. Verksamheten hade en tung start på året då pandemin orsakade stora personalbortfall med höga kostnader för sjuk- och vikarie- och övertidsersättningar. Volymen hemtjänsttimmar fortsätter att öka vilket genererar ett underskott för denna posten. En utredning har gjorts kopplat till orsaken till ökningen av hemtjänsttimmar och förslag på åtgärder har börjat genomföras. Även verksamheten vård- och omsorgsboende bidrar till underskottet. Befintlig budget beräknas räcka till en beläggningsgrad på ca 94 %, medan beläggningsgraden i augusti var 96,15 % för somatik och 98,47 % för demens. Utöver detta beror underskottet bl a på semesterutbetalning kopplat till nya regler gällande antalet sparade dagar som varje medarbetare får ha, köp av hemtjänsttimmar och boendedygn, ökade drivmedelskostnader, ökade kostnader för skyddsmaterial samt sänkt ram om 2 mkr kopplat till införande av inköpsenhet och e-handel.

Socialnämndens prognos visar på ett underskott om 5,1 mkr, motsvarande 1,6 % av nettokostnaden. Det prognostiserade underskottet beror främst på placeringskostnader för vuxna i behov av skydd samt för personer med allvarlig beroendeproblematik, kostnader för personlig assistans samt för ekonomiskt bistånd. Genomgång av framtida kostnader och intäkter för ensamkommande barn visar på ett överskott, vilket innebär att Socialnämnden har kunnat resultatföra 16,5 mkr av ej förbrukat statsbidrag för ensamkommande barn. Bland åtgärder som vidtas kan nämnas aktivt arbete med

resursfördelning inom korttidsverksamheten samt sysselsättningen, aktivt arbete med bemanningsplanering, jourfamiljehem som alternativ till akuta HVB-placeringar samt riktade insatser mot misstänkt bidragsfusk genom systematiska kontroller.

Utbildningsnämndens helårsprognos visar på ett underskott om 8,2 mkr, motsvarande 1,0 % av nettokostnaden. Prognosen är dock en förbättring jämfört med Tertial 1. Resultatet för förskolan, gymnasieskolan och vuxenutbildningen har förbättrats bl a beroende på ej tillsatta vakanta tjänster, erhållna statsbidrag samt utökat antal utbildningsplatser inom vuxenutbildningen. Inom grundskolan är dock underskottet fortfarande stort framförallt beroende på elever i stora behov av stödsatser. De tidigare besparingarna om 14,5 mkr samt den sedan sommaren tillkommande besparingen för en strategisk inköpsenhet om 3,6 mkr finns i prognosen och är en stor del av minusprognosen.

Miljö- och byggnadsnämndens helårsprognos visar på ett överskott om ca 1,1 mkr. Överskottet beror framförallt på minskade utgifter för bostadsanpassning. Bostadsanpassningen är dock helt händelsestyrd och man ser att antal ärenden har ökat. Miljöenheten beräknas få lägre intäkter till följd av personalvakanser. Man beräknar dock att komma upp i full personalstyrka inom kort.

Teknik-, fritid- och kulturnämnden prognostiserar ett överskott om ca 0,2 mkr. Undantaget kapitalkostnaderna pekar prognosen dock på ett underskott om ca 7,4 mkr. Anledningen till underskottet exkl kapitalkostnader är främst ökade livsmedelskostnader, avsaknaden av driftmedel till Brunnbadet, minskade intäkter från anläggningar, ökade kostnader för besiktningar samt stigande kostnader för kontroller och medier till fastigheter och anläggningar. Fastighetsenheten förvaltar ett åldrande byggnadsbestånd där långsiktigt fastighetsunderhåll tidigare har skjutits framåt, vilket nu leder till akutåtgärder och därmed höga kostnader. Fritid- och kulturenheten prognostiserar ett mindre överskott framförallt beroende på lägre kostnader för fritidsgårdsverksamheten till följd av personalvakanser, samt ett regionalt bidrag från Konst i Blekinge till Kulturverksamheten.

Kommunstyrelsens prognos visar på ett överskott motsvarande 3,5 mkr. Kanslienheten, Ekonomienheten, Inköpsenheten, Personalenheten och IT-enheten beräknas lämna överskott framförallt beroende på personalvakanser, senareläggning av uppgraderingar av system samt att viss kompetensutveckling och digitalisering kunnat finansieras av tillväxtverket. Mark- och exploateringsenheten har erhållit ett engångsbelopp om 2,5 mkr avseende intrångsersättning för Järnaviks naturreservat, vilket ej varit budgeterat. Prognosen för Kommundirektörens stab visar dock på ett underskott om 1,6 mkr. Detta beror framförallt på att den ohanterade delen av besparingen för en strategisk inköpsenhet finns här. Förväntad extern intäkt för en utredartjänst har dessutom blivit lägre än budgeterat.

#### 1.4.2 Bolagen

AB Ronneby Industrifastigheter redovisar för perioden ett positivt resultat på 2,5 mkr (1,3 mkr). För helåret beräknas bolaget kunna nå ett positivt resultat på 1,0 mkr vilket är 3,0 mkr lägre än budget. Den rådande samhällssituationen som varit under de senaste två åren har en fortsatt påverkan på ABRIs räkenskaper. Under 2022 års första månader har hyresgäster rapporterat ekonomiska svårigheter. En av bolagets större hyresgäster lämnade in sin kunkursansökan i början av maj och detta påverkar bolagets resultat betydligt. Prognosen avseende intäkterna har justerats ned med 1,7 mkr och kostnadsmassan ökats med 1,3 mkr. Resultatet per 31 augusti ligger cirka 0,5 mkr lägre än budget. Kundförluster på 1,9 mkr möts av minskade personalkostnader och räntekostnader. Övriga kostnader ligger i nivå med budget.

AB Ronnebyhus redovisar för perioden ett positivt resultat på 17,2 (+10,8) mkr. Helårsresultatet förväntas bli positivt, 11,6 mkr. Budgeterat resultat var 5,0 mkr. Outhyrda lägenheter överstiger budget med ca 1 mkr. Detta beror till viss del på en högre takt vid tömning av de fastigheter där omfattande renoveringar ska göras. Det beror även på en högre omfattning av renovering vid uppsagda

lägenheter samt ökade vakanser. Driftskostnaderna är lägre än budget p.g.a. att den individuella elmätningen är fördröjd. Underhållskostnaderna kommer överstiga budget främst p.g.a. ökade renoveringar av ytskikt. Kostnader för personalkostnader understiger budget p.g.a. vakanta tjänster. Administrationskostnader understiger främst p.g.a. att investeringar i programvaror skjuts på framtiden. Ombyggnation av lägenheter i Eringsboda befaras medföra en nedskrivning. Finansnettot beräknas ligga något över budget med anledning av räntemarknadens förändringar.

Ronneby Miljö och Teknik AB redovisar för perioden ett positivt resultat på 4,0 (5,8) mkr. Bolagets helårsprognos anges till 19,3 mkr, vilket är 15 mkr bättre än budget. Rörelsegrenen Elnäts resultat beräknas bli 0,5 mkr i enlighet med budget. Verksamheten kommer föreslå ny höjning av överföringsavgiften från den 1 januari vilken avser kostnadstäckning av ökade drift och underhållskostnader samt planerad kostnadshöjning av E.ON:s överliggande nät. Rörelsegrenen Fjärrvärmes helårsresultat beräknas bli 16 mkr bättre än budget framförallt beroende på försäljning av utsläppsrätter. Rörelsegrenen Vatten och avlopp beräknas lämna ett helårsresultat om -5,1 mkr vilket är enligt budget. Rörelsegrenen Renhållnings helårsresultat beräknas bli ca -2,1 mkr vilket är 2 mkr sämre än budget. Kostnader för drivmedel och bränsle har ökat med 0,9 mkr under året. Även förbränningskostnaden för brännbart hushållsavfall har ökat. Resultatet för rörelsegrenen IT-bredband prognostiseras till ett helårsresultat om 3,8 mkr vilket är 1 mkr bättre än budget. Investeringarna ligger lite efter planerad budget för 2022 beroende på att förtätningsarbetet på främst landsbygden inte startat fullt ut än. Delvis beror detta på brist på switchar där leveranstiden varit längre än normalt, en annan orsak är avvaktan på beslut gällande anslutningskostnaden främst för fritidshus.

Ronneby Miljöteknik Energi AB:s syfte är att bedriva småskalig elproduktion, bl a med turbiner installerade vid värmeverken i Ronneby och Bräkne-Hoby. Bolagets verksamhet består av elproduktion från två turbiner och två solcellsanläggningar. Bolaget redovisar för perioden ett positivt resultat om 84 (-40) tkr. Prognosen för helåret beräknas ge ett positivt resultat om 125 tkr.

### 1.4.3 Investeringsverksamheten

Kommunkoncernens investeringsutgift uppgår för perioden till 245 (287) mkr. För kommunen är siffran 144 (158) mkr. Prognosen för räkenskapsårets totala investeringsutgift i kommunen beräknas till ca 259 mkr, att jämföras med budgeterade 393 mkr inkl kompletteringsbudget. För kommunkoncernen bedöms helårsprognosen till 488 mkr.

Periodens största investeringsobjekt är: Framtidens skolor, 91,1 mkr.

AB Ronneby Industrifastigheter har under perioden investerat för 12,3 mkr. Totalt beräknas 2022 års investeringsutgift uppgå till 25 mkr. Investeringsobjekten består huvudsakligen av lokalanpassningar i bolagets fastigheter.

AB Ronnebyhus har under perioden investerat för ca 17,4 mkr. För hela året beräknas investeringarna uppgå till 22,4 mkr. Prognosens största investeringsprojekt beräknas bli ombyggnation av lägenheter i Eringsboda.

Ronneby Miljö och Teknik AB har under perioden investerat för 70,7 mkr. För hela året beräknas investeringarna uppgå till ca 181,9 mkr. Budgeterade investeringar var 237,9 mkr. Reduceringen mot budget beror framförallt på att ett antal större projekt inom VA-verksamheten drar ut på tiden.

## 2 Ekonomisk redovisning - kommun och kommunkoncern

### 2.1 Redovisningsprinciper

Inga förändringar av redovisningsprinciper sedan senaste årsbokslut.

### 2.2 Resultaträkning

Mkr	Kommunen				Kommunkoncernen	
	22-08-31	21-08-31	Budget 2022	Prognos 2022	22-08-31	21-08-31
Verksamhetens intäkter	313,4	305,7	420,1	469,6	620,1	596,6
Verksamhetens kostnader	-1 522,4	-1 494,0	-2 345,4	-2 413,2	-1 708,8	-1 668,0
Avskrivningar	-60,4	-59,9	-109,8	-103,1	-142,1	-138,1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 269,4</b>	<b>-1 248,2</b>	<b>-2 035,1</b>	<b>-2 046,7</b>	<b>-1 230,8</b>	<b>-1 209,5</b>
Skatteintäkter	917,2	870,1	1 320,6	1 374,0	917,2	870,1
Generella statsbidrag och utjämning	478,9	452,4	712,3	710,3	478,9	452,4
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>126,7</b>	<b>74,3</b>	<b>-2,2</b>	<b>37,6</b>	<b>165,3</b>	<b>113,0</b>
Finansiella intäkter	12,2	10,7	8,0	15,8	2,3	0,9
Finansiella kostnader	-3,4	-1,5	-3,1	-6,8	-12,5	-15,5
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>135,5</b>	<b>83,5</b>	<b>2,7</b>	<b>46,6</b>	<b>155,1</b>	<b>98,4</b>
Extra ordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
<b>RESULTAT</b>	<b>135,5</b>	<b>83,5</b>	<b>2,7</b>	<b>46,6</b>	<b>155,1</b>	<b>98,4</b>

## 2.2.1 Uppföljningsrapport per 31/8 för kommunen

NÄMNDERNA (tkr)	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse
Kommunstyrelsen	145 861	43 173	89 118	142 327	3 534
Revision	1 583	192	543	1 583	0
Miljö- och byggnadsnämnden	14 131	3 498	7 809	12 986	1 145
Teknik, fritid och kulturnämnden	234 822	67 198	142 132	234 589	233
Utbildningsnämnden	838 868	267 220	551 299	847 097	-8 229
Vård- och omsorgsnämnden	400 559	137 642	289 523	427 318	-26 759
Socialnämnden	326 940	100 027	211 636	332 047	-5 107
Överförmyndarnämnden	4 751	1 504	3 075	4 707	44
<b>Nämndernas nettokostnad</b>	<b>1 967 515</b>	<b>620 454</b>	<b>1 295 135</b>	<b>2 002 654</b>	<b>-35 139</b>

CENTRALA KONTON (tkr)	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse
Skatteintäkter	-1 316 923	-450 531	-913 530	-1 370 295	53 372
Generella statsbidrag	-696 354	-229 390	-458 780	-688 171	-8 183
Mellankommunal utjämnning	-3 666	-1 222	-3 666	-3 666	0
Bidrag högt flyktingmottagande	-10 000	-10 225	-10 225	-10 225	225
Bidrag stöd för särskilda utmaningar	-6 000	-6 539	-6 539	-6 539	539
Bidrag stöd p.g.a. ökade kostn för finansiering			-587	-587	587
Tillf stöd Ukraina boende			-802	-802	802
Medel för personalkostnadsökn.	5 473	3 434	0	0	5 473
Semlöneskuld	5 000	46 823	-38 377	1 645	3 355
Pensionsutbetalningar inkl slsk	39 000	13 987	27 584	41 095	-2 095
Sänkning arb.givaravg äldre o yngre	-7 100	-3 298	-7 101	-10 400	3 300
Överskott po-pålägg pensioner		-3 133	-8 356	-12 145	12 145
Förändr pensionsavs, Räddn.tj.		868	3 381	4 070	-4 070
Internränta	-16 119	-4 172	-8 221	-15 164	-955
Finansiella intäkter	-8 000	-4 837	-8 036	-11 620	3 620
Finansiella kostnader	3 100	406	1 352	4 441	-1 341
Maxtaxa, ianspråktaget SB	-5 860	-1 938	-3 876	-5 814	-46
Utdelning från koncernföretag	-4 200	0	-4 200	-4 200	0
Fastighetsaffärer					0
Kundförluster	300	0	-13	300	0
Utrangeringar	16 335	16 335	16 335	16 335	0
Exploatering		-806	-1 548	-1 548	1 548
Diverse poster		-124	-2 076	-2 062	2 062
KS Oförutsedda utgifter	3 582			3 582	0
Extra reserv	7 500			7 500	0
Reserv ökade kostn ny förskola Kge (KS)	3 424			3 424	0
Reserv framtidens skolor (KS)	12 401			6 000	6 401
Reserv samhällsnytta bredband (KS)	6 600			4 800	1 800
Reserv Friskvårdsbidrag (KS)	1 450			1 000	450
Extra brottsförebygg aktiviteter (KSAU)	1 000			1 000	0
Intäkt från balanskonto, nystartsjobb	-5 000	-417	-3 333	-5 000	0
KF Oförutsedda utgifter	3 807			3 807	0
<b>Summa centrala konton</b>	<b>-1 970 250</b>	<b>-634 779</b>	<b>-1 430 614</b>	<b>-2 049 239</b>	<b>78 989</b>

KOMMUNEN TOTALT (tkr) omvända tecken	Budget	Utfall 30/4	Utfall 31/8	Prognos helår	Avvikelse
Nämndernas nettokostnad	-1 967 515	-620 454	-1 295 135	-2 002 654	-35 139
Centrala konton	1 970 250	634 779	1 430 614	2 049 239	78 989
<b>KOMMUNENS RESULTAT</b>	<b>2 735</b>	<b>14 325</b>	<b>135 479</b>	<b>46 585</b>	<b>43 850</b>

## 2.3 Balansräkning

Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	1 633	1 565,2	4 039,0	3 949,1
Finansiella anläggningstillgångar	182,6	180,2	29,1	23,8
<b>SUMMA ANLÄGGN.TILLGÅNGAR</b>	<b>1 815,6</b>	<b>1 745,4</b>	<b>4 068,1</b>	<b>3 972,9</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd, lager o expl.fastigheter	8,1	10,7	15,7	19,4
Kortfristiga fordringar	231,5	179,1	293,4	312,9
Kassa och bank	75,1	124,9	77,6	125,8
<b>SUMMA OMSÄTTN.TILLGÅNGAR</b>	<b>314,7</b>	<b>314,7</b>	<b>386,7</b>	<b>458,1</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>2 130,3</b>	<b>2 060,1</b>	<b>4 454,8</b>	<b>4 431,0</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>EGET KAPITAL</b>				
Periodens resultat	135,5	55,7	155,1	107,1
Resultatutjämningsreserv	80,0	80,0	80,0	80,0
Övrigt eget kapital	760,0	704,3	1 207,0	1 099,9
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>975,5</b>	<b>840,0</b>	<b>1 442,1</b>	<b>1 287,0</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner	115,2	109,0	154,6	146,7
Övriga avsättningar	42,0	40,9	67,4	67,4
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>	<b>157,2</b>	<b>149,9</b>	<b>222,0</b>	<b>214,1</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder	552,9	553,3	2 309,1	2 328,4
Kortfristiga skulder	444,7	516,9	481,6	601,5
<b>SUMMA SKULDER</b>	<b>997,6</b>	<b>1 070,2</b>	<b>2 790,7</b>	<b>2 929,9</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2 130,3</b>	<b>2 060,1</b>	<b>4 454,8</b>	<b>4 431,0</b>



## 2.4 Kassaflödesanalys

I nedanstående följer en förenklad redovisning av periodens kassaflöde i kommunen. Kommunkoncernens kassaflöde sammanställs per 31/8 och 31/12.

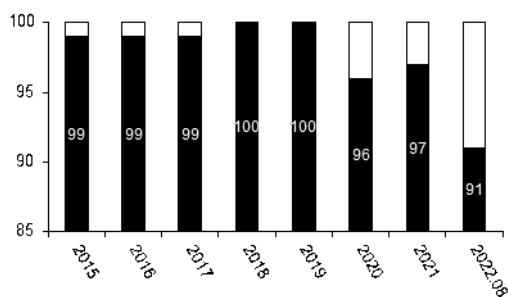
### Förenklad kassaflödesanalys för rapportperioden

	(mkr)	Kommunen	Kommunkoncernen
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Internt tillförda medel		206,3	312,4
Förändring rörelsekapital		-122,0	-96,7
		<b>84,3</b>	<b>215,7</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investeringar		-144,2	-244,6
Sålda materiella anläggningstillgångar			
Förändring finansiella anläggningstillgångar			
		<b>-144,2</b>	<b>-244,6</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Återbetald utlåning		0,4	
Lång- och kortfristig upplåning		9,7	-19,3
		<b>10,1</b>	<b>-19,3</b>
<b>FÖRÄNDRING KASSAN</b>		<b>-49,8</b>	<b>-48,2</b>

33 % av kommunkoncernens lånestock förfaller inom 1 år. Motsvarande siffra för kommunen är 45 %. Kommunens nettolåneskuld uppgick till ca 458 mkr 20220831.

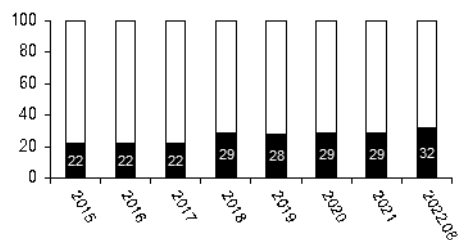
## 2.5 Finansiella nyckeltal

Nettokostnadens andel av skatteintäkter och statsbidrag (%):

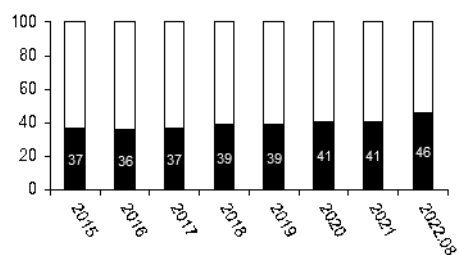


Nyckeltalet redovisas exklusive bolag och visar den andel som nettokostnaderna för verksamheten tar i anspråk av de totala skatteintäkterna och generella statsbidragen. Tal över 100 innebär således en försvagning av kommunens finansiella ställning.

Soliditet (%), kommunkoncernen





Solvitet (%), kommunen



Solvitetsmättet visar det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. I solvitetsmåten ovan ingår ej i ansvarsförbindelsen upptagna pensionsförpliktelser.

2.5.1 Koladamått

Mått	Definition (Kolada)	Utfall Ronneby 2021	Utfall Ronneby 2020	Utfall Ronneby 2019	Riket 2021
 Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, kommun. Källa: SCB.	3,28 %	4,05 %	0,63 %	6,31 %
 Skulder totalt kommunkoncernen, kr/inv	Skulder totalt kommunkoncernen, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser summan av långfristiga och kortfristiga skulder. Källa: SCB.	100 337,81	89 376,55	85 159,75	83 714,42

### 3 Noter/tilläggsupplysningar

LKBR tillämpas.

Jämförelsestörande poster, generella statsbidrag

Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	20220831	20210831	20220831	20210831
Skolmiljarden	2		2	
Bidrag högt flyktingmottagande	10,2	9,6	10,2	9,6
Bidrag till stöd för särskilda utmaningar	6,5		6,5	
Bidrag till stöd för ökade fin.kostn.	0,6		0,6	
Bidrag Utökad bemanning sjuksköterskor	0,7		0,7	

Statsbidraget för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden intäcksredovisas med en jämn fördelning fr o m juni 2022 t o m december 2023 i enlighet med RKR:s bedömning.

Kommunen har 2022 erhållit 14,3 mkr i statsbidrag för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre avseende 2022. I enlighet med RKR:s rekommendation klassificeras bidraget som riktat 2022. 2021 erhöles samma statsbidrag med 14,4 mkr. 2021 klassificerades dock bidraget 20211231 som generellt i enlighet med RKR:s rekommendation. 20210831 klassificerades dock bidraget som riktat.

Kommunen erhöles 2021 3,7 mkr i statsbidrag avseende Skolmiljarden. 20211231 klassificerades bidraget som generellt i enlighet med RKR:s rekommendation. 20210831 klassificerades dock bidraget som riktat.

## 4 Uppföljning av sjukstatistik för kommunen

Kommunens sjukstatistik tas fram för en period om tolv månader, 1 september till 31 augusti. Redovisningen för andra tertialet innefattar årets första åtta månader. Uppgifterna jämförs med samma period tre år bakåt i tiden. Samtliga månadsavlönade medarbetare ingår i statistiken; både tillsvidare- och visstidsanställda.

### **Sammanfattning**

Totala sjukfrånvaron i procent av tillgänglig arbetstid har under perioden ökat, men skillnader finns mellan förvaltningarna. Även andelen långtidsfrånvaro (59 dagar) i förhållande till total sjukfrånvaro har ökat och storlek på ökningen skiljer sig åt mellan förvaltningarna.

Redovisningen av sjukfrånvaro i frånvarointervall visar att dag 1-14 (korttidsfrånvaro) har ökat, dag 15-90 (långtidsfrånvaro) har sjunkit samt dag 91- (långtidsfrånvaro) har ökat. Även här finns variationer mellan förvaltningarna så redovisning av respektive förvaltning kommer nedan.

Den totala sjukfrånvaron i procent av tillgänglig arbetstid har ökat inom alla åldersintervallen (-29 år, 30-49 år samt 50- år) men störst ökning finns inom åldersgruppen 50-.

Sett till andelen långtidsfrånvaro så har den minskat i gruppen -29 år och ökat för grupperna 30-49 år samt 50- år.

Sjukfrånvaron i Kommunledningsförvaltningen har ökat totalt, men nivån är lägre än tidigare mätperioder 2019/2020 samt 2020/2021. Inom förvaltningen ser vi en ökning för både män och kvinnor, men jämfört med övriga förvaltningar så har KLF fortfarande den lägsta frånvaron.

Andel långtidsfrånvaro (59 dagar) av all sjukfrånvaro har ökat stort inom förvaltningen. Nivån är även mycket högre än tidigare mätperioder. Ökningen har endast skett bland kvinnor. Eftersom sjukfrånvaron på förvaltningen totalt är relativt låg så påverkar ett fåtal långtidssjukskrivningar denna statistik.

Korttidsfrånvaron har minskat, med hänvisning till att det inom denna förvaltnings finns större möjlighet att arbeta hemma om man är sjuk. Dag 15-90 har ökat något, men den stora ökningen ser vi dag 91- och detta härrör till enskilda långtidssjukskrivningar.

Miljö och byggnadsförvaltningen har en relativt stor ökning av sjukfrånvaron totalt och det är långtidsfrånvaron som har ökat; både dag 15-90 samt dag 91-. Totalt gäller ökningen för både kvinnor och män, men den största ökningen har skett bland männen. Nivån på långtidsfrånvaro är högre än tidigare mätperioder. Detta härrör till enskilda långtidssjukskrivningar vilket i en liten förvaltning påverkat statistiken.

Korttidsfrånvaron har minskat totalt, och hos männen men har ökat hos kvinnorna.

Sjukfrånvaron på Socialförvaltningen har ökar totalt och det gäller för både kvinnor och män. Andelen långtidssjukskrivning har ökat och det främst för männen. Nivåerna är inte på så höga nivåer som tidigare mätperioder.

Vad gäller korttidsfrånvaron så ser vi en ökning totalt och hos kvinnorna, men en minskning hos männen. Vad gäller långtidsfrånvaron så har dag 15-90 ökat totalt och hos kvinnorna men har minskat hos männen. Dag 91-har ökat för både kvinnor och män.

På Teknik, fritid och kulturförvaltningen ser vi en ökning av sjukfrånvaron för både kvinnor och män. Andelen långtidsfrånvaro (59 dagar) har också ökat och främst hos kvinnorna, men man är inte uppe

på samma nivå som tidigare mätperioder. Männens långtidsfrånvaro är lägre än tidigare mätperioder, medan kvinnornas är ungefär desamma. Även korttidsfrånvaron har ökat något.

Långtidsfrånvaron, dag 15–90, har minskat för männen, men ökat för kvinnorna. Dag 91- har ökat för både män och kvinnor.

Den totala sjukfrånvaron har ökat på Utbildningsförvaltningen, för både män och kvinnor. Den ökar även jämfört med tidigare mätperioder. Vad gäller andel långtidsfrånvaro så ökar den något från föregående år, men är lägre än tidigare mätperioder.

Korttidsfrånvaron, dag 1–14 ökar för både män och kvinnor, medan dag 15-90 är oförändrad; minskning för kvinnor och ökning för män. Dag 91- är oförändrad för både män och kvinnor.

Den totala sjukfrånvaron på Vård- och omsorgsförvaltningen har ökat; ökning för kvinnor, men minskning hos männen. Andelen långtidsfrånvaro i förhållande till all sjukfrånvaro har ökat, men är lägre än tidigare mätperioder. Detta tyder på att det fortfarande är korttidsfrånvaron som ökar mest. Andelen långtidsfrånvaro har minskat för männen, men ökat hos kvinnorna.

Korttidsfrånvaron, dag 1–14, har ökat något för både kvinnor och män, men ökningen är liten och den ligger ganska lika jämfört med tidigare mätperioder. Dag 15–90 har minskat för både män och kvinnor, medan dag 91- har ökat för kvinnor och minskat för männen.

Att sjukfrånvaron ökar påverkas fortfarande av rådande pandemi, med rekommendation att stanna hemma vid minsta symtom. Att sjukfrånvaron totalt samt andelen korttidsfrånvaro ökar tyder på att medarbetare i verksamheter där man inte kan arbeta hemma sjukskriver sig vid symtom.

I årets uppföljning så ökar andelen långtidsfrånvaro något igen då andelen korttidsfrånvaro inte ökar i samma takt.

## 4.1 Tabeller med sjukstatistik

### Total sjukfrånvaro i procent av tillgänglig arbetstid

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-
	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019
Kommunledningsförvaltning	3,6	2,4	3,8	4,4	4,5	3,0	4,7	5,2	1,5	1,0	1,9	3,8
Miljö- och Byggnadsförvaltning	8,1	5,6	6	4,0	7,5	5,7	4,6	4,3	9,2	5,3	8,7	3,3
Socialförvaltning	9	8,5	7,8	8,1	9,8	9,0	8,2	8,7	7,0	6,6	6,1	5,5
Teknik, fritid och kulturförvaltning	6,4	5,3	5,7	7,0	8,1	6,2	7,1	9,0	4,4	4,1	3,8	4,0
Utbildningsförvaltning	6	5,5	5,1	5,0	6,5	6,0	5,6	5,3	4,4	3,9	3,5	4,0
Vård- och omsorgsförvaltning	9,5	8,9	8,5	9,0	10,2	9,3	8,9	9,4	5,2	5,9	4,7	2,9
<b>Totalsumma</b>	<b>6,9</b>	<b>6,4</b>	<b>6,1</b>	<b>6,3</b>	<b>7,8</b>	<b>7,1</b>	<b>7,0</b>	<b>7,2</b>	<b>4,4</b>	<b>4,2</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>
<b>Fördelat på ålder:</b>												
- 29 år	6,4	6,3	5,5	5,8	6,7	6,5	6,1	6,3	5,8	5,9	4,2	4,8
30- 49 år	6,5	6,3	6,3	6,4	7,3	7,2	7,0	7,0	4,3	3,7	3,9	4,3
50 år -	7,5	6,6	6,6	6,8	8,6	7,2	7,3	7,7	4,1	4,3	3,8	3,3

**Tabellen "Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid"** visar all sjukfrånvaro under aktuell period, i förhållande till den tillgängliga arbetstiden under perioden. Sjukfrånvaron för kommunen som helhet har ökat från 6,4% till 6,9%. Som jämförelser var medelvärdet 2021 för medlemskommunerna inom SKR 7,5%.

Sjukfrånvaron är även detta år högre för kvinnor än för män inom samtliga förvaltningar. Att kvinnorna har högre sjukfrånvarotal än männen stämmer överens med övriga Sveriges kommuner enligt SKR:s statistik. För kvinnorna ser vi på totalen en ökning av sjukfrånvaro inom samtliga förvaltningar. För männen har sjukfrånvaron minskat inom Vård och omsorg, men ökat i övriga förvaltningar.

Den totala sjukfrånvaron har ökat marginellt för åldrarna upp till 49 år. För åldrarna över 50 år är ökningen större.

Yrkesgrupper där sjukfrånvaron är högre än medelvärdet i kommunen är:

- Undersköterskor och vårdbiträden
- Stödassistenter och vårdare Socialförvaltningen
- Personlig assistans
- Arbetshandledare Socialförvaltningen
- Socialsekreterare och familjerådgivare
- Förskollärare och barnskötare
- Lärare i fritidshem, fritidsledare och elevassistenter
- Bibliotek och kultur
- Miljö och hälsoskyddsinspektörer
- Ingenjörer Park och gata samt Mark och fastighet
- Handläggare och administratörer
- Kockar och måltidspersonal

### Andel långtidsfrånvaro (60 dgr-) av all sjukfrånvaro

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	sep 2021- aug 2022	sep 2020- aug 2021	sep 2019- aug 2020	sep 2018- aug 2019	sep 2021- aug 2022	sep 2020- aug 2021	sep 2019- aug 2020	sep 2018- aug 2019	sep 2021- aug 2022	sep 2020- aug 2021	sep 2019- aug 2020	sep 2018- aug 2019
	Kommunlednings- förvaltning	40,6	9,4	19,8	24,3	45,2	12,3	24,7	16,7	0,0	3,1	0,0
Miljö- och Byggnadsförvaltning	41,6	31,5	24,2	14,0	31,3	38,7	8,7	18,1	55,8	15,5	36,5	0,0
Socialförvaltning	41,8	39,9	51,7	54,9	44,0	43,4	52,9	54,2	33,5	18,0	43,7	59,0
Teknik, fritid och kulturförvaltning	33,1	22,8	36,1	44,2	40,0	27,6	38,4	42,2	15,6	12,1	30,7	50,6
Utbildningsförvaltning	30,4	27,5	32,7	38,0	31,3	28,0	32,2	36,7	26,3	24,8	35,5	43,0
Vård och omsorgsförvaltning	37,3	36,7	40	50,0	39,5	38,5	41,4	50,4	3,6	10,1	0,0	22,6
<b>Totalsumma</b>	<b>34,8</b>	<b>31,4</b>	<b>37,8</b>	<b>45,0</b>	<b>37,1</b>	<b>33,8</b>	<b>38,9</b>	<b>44,8</b>	<b>23,1</b>	<b>17,9</b>	<b>30,7</b>	<b>46,0</b>
<b>Fördelat på ålder:</b>												
- 29 år	10	14,2	20,3	23,1	11,6	14,9	22,2	24,1	6,3	12,1	10,9	19,0
30- 49 år	34,5	32,8	38,9	48,8	37,6	36,8	40,5	49,0	19,1	9,0	28,1	47,2
50 år -	40	34,7	41	45,4	40,8	34,9	41,0	44,3	37,0	33,4	41,5	55,9

**Tabellen "Andel långtidsfrånvaro av all sjukfrånvaro"** visar hur stor andel av all sjukfrånvaro som varar 60 dagar eller längre.

Andel långtidssjukfrånvaro har ökat från 31,4 % till 34,8 % under perioden och vi ser en ökning för

både kvinnor och män. Långtidssjukskrivningarna inom SKR:s medlemskommuner 2021 var 37,2%.

**Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall dag 1-14**

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-
	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019
Kommunledningsförvaltning	2,1	3	3	2,7	2,5	3,4	3,2	3,2	1,3	2,7	2,6	1,9
Miljö- och Byggnadsförvaltning	3,1	3,2	3,6	3,0	3,4	2,8	3,7	2,9	2,6	4,3	3,6	3,3
Socialförvaltning	4,8	4,5	3,7	3,3	5,0	4,4	3,7	3,4	4,1	4,6	3,6	2,9
Teknik, fritid och kulturförvaltning	4	3,6	3,1	3,1	4,5	4,1	3,4	3,6	3,4	3,1	2,7	2,5
Utbildningsförvaltning	3,8	3,5	3,1	2,6	4,0	3,7	3,2	2,7	4,9	2,7	2,5	2,3
Vård- och omsorgsförvaltning	5	4,6	4,3	3,5	5,1	4,6	4,3	3,6	4,5	4,6	4,0	2,4
<b>Totalsumma</b>	<b>4</b>	<b>3,8</b>	<b>3,4</b>	<b>3,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,0</b>	<b>3,6</b>	<b>3,1</b>	<b>3,0</b>	<b>3,2</b>	<b>2,8</b>	<b>2,3</b>

**Tabellerna ”Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall”** visar all sjukfrånvaro under aktuell period, i förhållande till den tillgängliga arbetstiden under perioden, indelat i korttidsfrånvaro (dag 1-14) samt långtidsfrånvaro (i intervallen 15-90 dagar samt över 91 dagar).

Korttidsfrånvaron har ökat för både män och kvinnor. Totalt har den ökat från 3,8 till 4%.

Vi ser en minskning av korttidsfrånvaron på Kommunledningsförvaltningen och Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen men en ökning i övriga förvaltningar. Denna minskning kan härröras till att medarbetare inom dessa förvaltningarna har större möjlighet till att arbeta hemma istället för att sjukskriva sig vid minska symtom, vilket är svårt inom övriga förvaltningar.

**Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall 15-90**

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-
	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019
Kommunledningsförvaltning	0,7	0,5	1	1,1	1,0	0,6	1,4	1,5	0,2	0,4	0,3	0,6
Miljö- och Byggnadsförvaltning	2,1	0,9	1,5	0,8	2,0	1,0	0,5	1,1	2,1	0,8	3,6	0,1
Socialförvaltning	1,3	1,4	1,2	1,6	1,4	1,4	1,3	1,9	1,0	1,0	0,6	0,5
Teknik, fritid och kulturförvaltning	1,1	1,2	1,3	1,9	1,7	1,5	1,8	3,1	0,4	0,8	0,7	0,1
Utbildningsförvaltning	0,9	0,9	1,1	1,2	1,0	1,1	1,4	1,3	0,7	0,4	0,4	0,7
Vård- och omsorgsförvaltning	1,7	1,8	1,7	2,0	1,8	1,9	1,7	2,1	0,7	0,9	0,6	0,2
<b>Totalsumma</b>	<b>1,1</b>	<b>1,2</b>	<b>1,3</b>	<b>1,5</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,5</b>	<b>1,8</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>

Långtidsfrånvaron i intervallet dag 15-90 har minskat från 1,2 till 1,1%. Vi kan se en ökning i detta intervallet i Kommunledningsförvaltningen och Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen, men en minskning eller oförändrat läge i övriga förvaltningar.

**Total sjukfrånvaro i procent av arbetstid, indelat i tidsintervall dag 91-**

Förvaltning	Totalt %				Kvinnor %				Män %			
	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-	sep 2021-	sep 2020-	sep 2019-	sep 2018-
	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019	aug 2022	aug 2021	aug 2020	aug 2019
Kommunlednings- förvaltning	0,7	0,1	0,4	0,8	1,1	0,2	0,7	0,5	0,0	0,0	0,0	1,3
Miljö- och Byggnadsförvaltning	2,6	1,2	0,8	0,2	1,5	1,7	0,4	0,3	4,4	0,0	1,6	0,0
Socialförvaltning	2,6	2,5	3	3,2	3,1	3,0	3,2	3,4	1,5	0,6	1,9	2,2
Teknik, fritid och kulturförvaltning	1,2	0,4	1,2	1,8	1,9	0,7	1,8	2,1	0,5	0,1	0,4	1,4
Utbildningsförvaltning	0,9	0,9	0,9	1,2	1,0	1,0	1,0	1,2	0,6	0,6	0,6	1,0
Vård- och omsorgsförvaltning	2,2	2	2,5	3,5	2,6	2,2	2,7	3,7	0,0	0,3	0,0	0,3
<b>Totalsumma</b>	<b>1,4</b>	<b>1,2</b>	<b>1,5</b>	<b>2,0</b>	<b>1,7</b>	<b>1,5</b>	<b>1,8</b>	<b>2,3</b>	<b>0,6</b>	<b>0,4</b>	<b>0,6</b>	<b>1,1</b>

Långtidsfrånvaron i intervallet dag 91 och framåt har ökat i alla förvaltningar utom Utbildningsförvaltningen, där det är oförändrat. Störst ökning ser vi inom Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen och Socialförvaltningen.