

Delårsrapport 2023

Fastställd av kommunfullmäktige KF § 136, 2023-10-18



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Händelser av väsentlig betydelse	3
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	7
Uppföljning av de kommunala bolagen	31
Väsentliga personalförhållanden	41
Förväntad utveckling Oxelösunds kommun	46
Finansiella rapporter	48
Resultaträkning	48
Balansräkning	49
Noter	50
Redovisningsprinciper och upplysningar	55
Driftredovisning	58
Nämndernas driftredovisning	59
Kommunstyrelsen	59
Kultur- och fritidsnämnden	61
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	63
Utbildningsnämnden	65
Vård- och omsorgsnämnden	68
Kommunfullmäktige och övriga nämnder	72
Investeringsredovisning	73
Investeringsredovisning kommunen	73
Bilaga 1 - Sammanställning av kommunfullmäktigemål och nämndmål 2023	76

Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse lämnar Oxelösunds kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelse som gäller från och med räkenskapsåret 2020 och RKR R17 Delårsrapport.

Delårsrapporten behöver inte innehålla en fullständig förvaltningsberättelse, utan bara en förenklad förvaltningsberättelse. Den förenklade förvaltningsberättelsen innehåller följande avsnitt:

Händelser av väsentlig betydelse

Här beskrivs större händelser som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut, men innan delårsrapporten upprättats, som till exempel större köp/försäljning av verksamheter eller omstruktureringar.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Här utvärderas hur mål och riktlinjer med betydelse för god ekonomisk hushållning uppnåtts. Det innebär att målen avstäms och avvikelser analyseras och kommenteras. En utvärdering görs även av kommunens och kommunkoncernens ekonomiska ställning avseende resultat och drift.

Balanskravsresultat utifrån helårsprognosen

För beräkningen av balanskravsresultatet, som är kopplat till kommunallagens balanskrav, ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten, som till exempel reavinsten.

Väsentliga personalförhållanden

Beskriver personalförhållanden som bland annat antal anställda, sjukfrånvaro och personalpolitik.

Förväntad utveckling

En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.

Här beskrivs kommunens förväntade utveckling under de kommande åren baserat på upprättad mål- och budget. Eventuella osäkerhetsfaktorer som kan påverka belyses.

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunstyrelsen

Året inleddes med att förvaltningen fick en ny Kommunstyrelse att arbeta för. Med en ny majoritet och flertalet nya uppdrag och beslut att verkställa. Bland dessa kan nämnas kartläggning av chefsomsättningen inom Vård- och omsorgsnämndens ansvar, uppdrag att utreda LOV och LOU för hemtjänst och LOU för särskild boende.

Förvaltningschef för Äldreomsorgsförvaltningen har efter beslut av kommunchefen avslutat sin tjänst och konsult anlitas som tf förvaltningschef. Ny organisation för verksamheterna under Vård- och omsorgsnämnden har utretts och beslutats genom sammanslagning av de tidigare förvaltningarna Social- och omsorgsförvaltningen och Äldreomsorgsförvaltningen till den nya Vård- och omsorgsförvaltningen per 1 augusti.

Arbetet med näringslivsutveckling har fokuserats till kontakter med företag och företagande. Ett näringslivsråd har inrättats bestående av ett tiotal företagare och representanter för kommunen. NKI mätning har presenterats och påvisar mycket goda resultat för Oxelösunds del, både avseende områdena upphandling och bygglov. Kommunen förbättrade sina betyg i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat. Rankingplaceringen i undersökningen presenteras september månad.

Arbetslösheten fortsätter att sjunka. Vid senaste mätningen var arbetslösheten på samma nivå som år 2009. De senaste åren har kommunen gått ifrån att vara den kommun i länet som har näst högst

arbetslöshet till att ha en arbetslöshet som ligger klart under genomsnittet i länet.

Kultur- och fritidsnämnden

Större evenemang har genomförts såsom barnlördagsliv, Valborgsfirande med "innebandy by night" och påsklovsaktiviteter, Nationaldagsfirande både på Koordinaten och andra platser i kommunen av förvaltningen.

Det uppskattade Tunnelkonstprojektet har för tredje året i rad genomförts med feriearbetande ungdomar. Ett mycket uppskattat inslag i staden som har finansierats utöver budget med extra medel för sommarlovsaktiviteter från KS.

Föreningen Ung Kraft har sökt och fått bidrag ur sommarlovsaktivitetsbidraget och hade under sommaren ett uppskattat containerhäng vid den nya aktivitetsparken. Bemanningen och planeringen skedde i samarbete med fritidsgården på Koordinaten.

Turismen har i samarbete med kommunikation tagit fram och nylanserat bosafariappen så att den kan användas på bredare front av till exempel turister som är på plats eller är intresserade av att komma till Oxelösund.

En ny lokal, D-salen, har gjorts tillgänglig för uthyrning under perioden och håller på att trimmas in under våren.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Inom förvaltningen är fokus på medborgarens perspektiv och vad som kan göras för att i första hand underlätta för medborgaren. Både när det gäller våra rutiner och krav, men även kring vad som är service och vad som är myndighetsutövning samt gränssnittet däremellan. Det är också viktigt med rätt och lättillgänglig information. Ett viktigt område är kommunikation och service till medborgare och företag. Digitaliseringen fortsätter, inskanning av bygglovsarkivet är klart. Nytt e-arkiv sökbar för fastighetsägare är nästa steg. Digitala mötesformer erbjuds kontinuerligt till allmänheten. Arbete för att ersätta e-tjänster med nya som har ett större kundfokus pågår.

Nämnden har fått överta ansvaret för tillsyn av avfallsanläggningar vid småbåtshamnar, tidigare så hade Transportstyrelsen det ansvaret.

Arbetet med utbyte av brygganläggning på Jegersö havsbad har påbörjats. Utläggning av ny sand vid Jegersö havsbad del 2 och Stenviksbadet har genomförts 2023. Ramdalsparken har under våren vuxit fram och skapar nu en härlig park med lugn och återhämtning. Vid Jegersövägens början har en flyttning av gång- och cykelväg färdigställs lagom till inflyttningen av de nya husen. I innerstaden har den gamla Djurgårdsparken rustats upp och återfått sin forna glans.

Våtmarksstråket på Frösängsgärde har färdigställts och är nu i bruk, det som återstår är grönska i form av träd och planteringar. Frösängs gärde håller därmed på att förvandlas från en öde gräsyta till ett intressant rekreativstråk. Nya tillfälliga busshållplatser har byggts vid Nyponvägen och vid Breviksskolan för transport av elever under renoveringen av Peterslundsskolan. Start av GC-banan vid väg 510 har påbörjats och även den sista anslutningen på Stenviksvägens gång- och cykelbana har påbörjats. Fortsättningen av sammankopplingen mellan öst och väst i centrum kommer att påbörjas under hösten. Reparationer av broarna i Oxelösund har inletts och fortgår under året. Nya parkeringsytor vid Stenviksbadet och Jegersöbadet har byggts och därmed åtgärdat några av de parkeringsproblem som uppstår årligen under sommarmånaderna. 2st cykelgator har byggts, en på Torpsvägen och en på Hagvägen. Ambitionen är att skapa ett samspel mellan gående, cyklister och motordrivna fordon.

Belägningsunderhållet påbörjades i april och pågår fram till oktober eller när vädret sätter stopp. Flera av projekten ligger i slutfasen, men blir inte klara på grund av leveranstider och olika tidpunkter för planteringar som ingår i projekten.

Utbildningsnämnden

Campus har tillsammans med SSAB och Oxelösunds Hamn tagit fram en ny utbildning baserat på dagens behov av kompetens inom industrin. Yrkesutbildningen startar till höstterminen 2023.

Nyängens Förskola invigdes i augusti och då bytte förskolan namn från Peterslunds förskola till Nyängens förskola, det nya namnet var föreslaget av två kommunmedborgare som fick ett mindre pris för deras namnbidrag. Invigningen innehöll: bandklippning, tal, ansiktsmålning, ballongfigurer, glass och bär till barnen fika till vårdnadshavarna samt korvgrillning till boende i området.

Renovering av Peterslundsskolan påbörjad. Verksamheten flyttade till Breviksskolans lokaler. Organisation och busstransport formas på en "ny skola", naturligtvis är detta en prövning för alla och vi försöker lösa detta på bästa sätt.

Årskurs sex har ett högre resultat jämfört med fjolårets årskurs sex och årskurs nio har ett förbättrat resultat jämfört med när de gick i årskurs åtta.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämndens två underliggande förvaltningar Social- och omsorgsförvaltningen och Äldreomsorgsförvaltningen har den 1 augusti 2023 slagits samman och blivit en förvaltning; Vård- och omsorgsförvaltningen. Detta har föregåtts av en utredning som visade på fördelen av att nyttja gemensamma resurser både avseende ekonomi och ur ett medarbetar- och brukarperspektiv.

Hemtjänsten började med digitala inköp för brukarna i början av 2023. Genom att inköpen sker digitalt kan hemtjänsten hjälpa brukarna med exempelvis att få hem varor av de märken de själv väljer. Inför övertagandet har vi haft en planering för hur vi ska genomföra inköpen på ett bra sätt tillsammans med ICA, och även utbildat våra medarbetare. Samarbetet med ICA är nytt för båda parter och innebär att vi behöver hitta ett bra sätt att samarbeta kring exempelvis leveranserna. Vi för en kontinuerlig dialog med ICA för att förbättra planeringen oss emellan.

Omställningen avdelningen Skeppet på Sjtången från att vara en vanlig äldreboendeenhet till att bli en enhet med både vanligt äldreboende och demensboende har gått bra. All personal har fått demensutbildning innan start av omställningen. I dagsläge är det hälften demens- och hälften äldreboende (14 platser totalt).

Arbetet med att öka frisknärvaron pågår ständigt. Statistiken visar att frånvaron har minskat och personalen arbetar med olika aktiviteter för att förebygga frånvaro på varje APT. Ett övergripande arbete gällande friskfaktorer har också påbörjats i kommunen tillsammans med hälsostrateg, Sunt arbetsliv, hälsoinspiratörer och skyddsombud och kommer fortsätta under året.

Arbetet med mottagande av flyktingar har pågått under första kvartalet. Kommunen har mottagit så gott som hela tilldelningsantalet 2023 och har kunnat erbjuda bra boendeformer i samverkan med olika hyresvärdar. Tillsammans med frivilligorganisationer, studieförbund och kyrkan har flyktingarnas olika behov kunnat tillgodoses och en god aklimatisering har skett i kommunen.

En ny gruppbostad med sex platser har byggts. Inflytt har skett enligt plan under maj månad. Personal och tre brukare från Klockartorpsvägen har flyttat till den nya gruppboenden då de tidigare lokalerna var undermåliga för användningsområdet. Samtidigt ökas antalet platser från fyra till sex.

En företagsintegrerad grupp har startat inom verksamheten för daglig verksamhet och sysselsättning. Gruppen kommer ha arbetsuppgifter inom skötsel av inne- och utemiljö vid Stjärnholms ryttarförening, Förvaltningen bistår med handledare.

I samband med starten av nybyggnationen av det nya särskilda boendet "Björntorp etapp 2" behövde hemtjänstgruppen flytta till nya lokaler i Torg-skolan. Nya ersättningslokaler beräknas vara färdigställda under första kvartalet 2024.

I hemsjukvården har man provat att låna in undersköterskor i verksamheten för att underlätta för sjuksköterskorna. Undersköterskorna har utfört delegerade åtgärder från sjuksköterskorna. Detta har fungerat bra och kommer utvärderas under hösten för en eventuell permanent fortsättning.

Kustbostäder AB

Kustbostäder AB har haft en stigande trend på vakanta lägenheter. I huvudsak är det i centrala bostadsområdena som vakanserna uppstår. Orsaken bedöms som flera men en ökad konkurrens med nybyggnadsprojekt i både Oxelösund och Nyköping ses som den främsta anledningen. Men även att bostadsmarknaden med försäljning av bostadsrätter och egna hem har stannat upp vilket påverkar bolaget då hyreslägenheter är en del i denna flyttkedja som uppstår. Prismanprojektet följer i stort tidplanen även om det är några veckors försening men inte bedöms påverka färdigställandetiden. Ekonomiskt har projektet haft fördyringar i förhållande till budgeten som sattes i början av 2021. Fördyringarna består av högre materialkostnader, sämre möjligheten till momsavdrag och räntekostnaden under byggtiden. Gata park upp draget avviker i förhållande budget p g a ett kraftigt snöfall i mars månad.

Oxelö Energi AB

Oxelö Energi AB har haft bra tillgänglighet i leveranserna. Den milda vintern har påverkat leveranserna men även att kunderna effektiviserat energianvändandet mer än tidigare vilket syns tydligast på el och värmeförbrukningen. Elpriserna har sjunkit i förhållande till föregående år vilket har positiv effekt på resultatet. Mätarbyten i elnätet fortsätter och har på grund av leveransförseningar dragit ut på tiden i förhållande till plan. En sträcka i avloppsnätet i de centrala delarna har renoverats under våren. Till hösten är det inplanerat att genomföra årets etapp av förnyelse av vattenledningsnätet.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Riktlinjer för God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i kommunallagen. Det bygger på principen att varje generation ska bekosta den kommunala service som konsumeras och därigenom lämna över en kommun med ett oförändrat finansiellt handlingsutrymme till kommande generationer.

Begreppet god ekonomisk hushållning har två perspektiv, det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling. Verksamhetsperspektivet innebär att vi strävar efter en hög grad av måluppfyllelse i hela målkedjan från kommunmål till nämndmål.

Bedömning görs enligt resultatindelning hämtad från Oxelösunds riktlinjer för God ekonomisk hushållning;

- **Grön Nivå:** Samtliga finansiella mål är uppfyllda och 100 % - 75 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndsmål. Vid uppfyllande av dessa kriterier har kommunen uppnått mycket god ekonomisk hushållning.
- **Gul Nivå:** 100 procent av de finansiella målen är uppfyllda och 74 % - 25 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndsmål. Vid uppfyllande av dessa kriterier har kommunen uppnått en god ekonomisk hushållning.
- **Röd Nivå:** Allt under 100 procent av de finansiella målen och 24 % - 0 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndsmål. Vid ett uppfyllande av dessa kriterier har kommunen inte nått målet om god ekonomisk hushållning.

Bedömning av det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet

Kommunens finansiella mål är att ekonomin ska vara stabil. För att förtydliga vad det innebär för Oxelösund finns tre finansiella mål. Dessa finns redovisade under rubriken målområdet Hållbar utveckling och underrubriken finansiella mål.

Uppnått värde för det finansiella målet för resultatet efter reavinst delåret 2023 är 4,4% vilket innebär att målet på 0,0 % kommer att uppnås. Det finansiella målet för nettokostnadsandelen ligger bättre än ingångsvärdet från 2022 medan koncernens soliditet mäts först vid årsskiftet. Vår prognos är att dessa tre finansiella mått nås vid årsskiftet.

Detta gör att vi 2023 ur ett finansiellt perspektiv bedöms nå resultatnivån "mycket god" ekonomisk hushållning.



Diagram - Bedömd andel uppnådda finansiella mål 2023

Totalt sett bedöms 89 % av alla mål (KF- och nämndmål) att uppnås i slutet av året. *Detta gör att vi 2023 ur ett verksamhetsperspektiv bedöms nå resultatnivån "Mycket god" ekonomisk hushållning.*



Diagram - Bedömd andel uppnådda / inte uppnådda kommunfullmäktige- och nämndmål 2023

Sammanvägd bedömning av God ekonomisk hushållning

Den sammanvägda bedömningen och prognosen när vi tar hänsyn till både det finansiella- och verksamhetsperspektivet är att vi uppnår "Grön Nivå" för God ekonomisk hushållning.

Detta innebär att Oxelösunds kommun kommer att uppnå nivån "Mycket god ekonomisk hushållning" i slutet av året.

Uppföljning av Kommunmål - "Den röda tråden"

Vision 2025 beskriver den övergripande politiska viljeinriktningen för hur kommunen ska utvecklas i ett längre perspektiv.

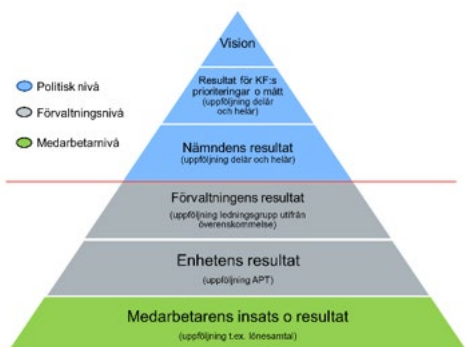
"Med stolthet över vår ort och med öppenhet för omvärlden och nya idéer väljer vi vägar för positiv utveckling och tillväxt. Livet i Oxelösund präglas av havet och skärgården med ett varierat, attraktivt boende. Vi mår bra och upplever god livskvalitet med den lilla stadens fördelar och närhet till omvärldens rika utbud. Oxelösund ingår i ett regionalt näringsliv som är starkt, nyfiskt och mångsidigt. Vi värnar om hög kompetens, öppet företagsklimat och god service"

Vision 2025

Med visionen styr kommunfullmäktige verksamheterna genom sex kommunmål med tillhörande kommunfullmäktigemål med prioriteringar för budgetperioden 2023 - 2025;

- Mod och framtidstro
- Trygg och säker uppväxt
- God folkhälsa
- Trygg och värdig ålderdom
- Attraktiv bostadsort
- Hållbar utveckling

Verksamheterna fokuserar på de tillhörande fullmäktigemålen som anges under respektive kommunmål. Ur ett verksamhetsperspektiv bidrar medarbetarens insatser och förvaltningens resultat till måluppfyllelse i målkedjan från nämndmål till kommunmål och den långsiktiga Visionen för Oxelösunds Kommun.



Figur - Oxelösunds styrmodell och "röda tråden"

Delårsuppföljning av Kommunmål fokuserar på bedömning om nämnden och bolaget kommer nå årets mål i slutet av året enligt verksamhetsplan / ägardirektiv, eller inte. Bedömning baseras på aktuell genomförandegrad av aktiviteter enligt handlingsplan, inrapporterade mått samt egen analys där annan kunskap och information kan vägas in i den sammanvägda prognosen.

Sammanvägd bedömning

Det finns 122 mål som relaterar till de sex kommunmålen, varav 24 stycken är kommunfullmäktigemål. Detta är 10 fler mål än 2022 (112 stycken). Kommunfullmäktige har minskat sina mål med 6 stycken och nämnderna har ökat sina mål med 16 stycken jämfört med föregående år.

Bland verksamhetsnämnderna finns det flest mål i Vård- och omsorgsnämnden (VON) följt av Kommunstyrelsen (KS). Den största ökningen av antal mål finns i VON och Utbildningsnämnden (UN). Flest mål och störst ökning finns det inom "Hållbar utveckling" följt av "Mod och framtidstro". Minst mål finns inom "Trygg och värdig ålderdom".

Nämnd / Kommunmål	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg & värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling	Totalt
KF	3 (1)	3 (10)	3 (3)	4 (4)	3 (3)	8 (8)	24 (30)
KS	7 (6)	2 (5)	3 (3)	3 (3)	3 (9)	8 (7)	26 (33)
UN	3 (2)	3 (1)	3 (3)	1 (1)	2 (1)	6 (2)	18 (10)
MSN	3 (2)	3 (2)	1 (3)	1 (2)	1 (3)	1 (1)	10 (13)
KFN	3 (1)	3 (2)	2 (2)	1 (2)	2 (2)	2 (1)	13 (16)
VON	5 (2)	3 (1)	4 (4)	4 (5)	3 (1)	12 (3)	31 (16)
Totalt	24 (14)	17 (21)	16 (18)	14 (16)	14 (21)	37 (22)	122 (112)

Tabell – Antal mål per kommunmål bland Kommunfullmäktige och verksamhetsnämnder

Till skillnad från tidigare finns det idag en mycket starkare koppling och följsamhet mellan Kommunfullmäktige- och nämndmål i den "Röda tråden" vilket har underlättats genom införande av Stratsys för verksamhetsplanering och uppföljning.

I praktiken innebär det att vi kan jobba med färre obrutna och fler sammanhängande målkedjor som utgår från de 24 KF-målen. Genom att hålla sig till de 24 KF-målen är det möjligt för verksamhetsnämnderna att minska antal nämndmål i sina verksamhetsplaner vilket underlättar hantering och uppföljning av arbetet med Kommunmålen.

Sammanfattande bedömning av alla mål (Kommunfullmäktige- och nämndmål)

Den genomsnittliga prognosen för nämndmål som uppfylls i slutet av året är 89% som då når nivå "Mycket god måluppfyllelse".

Totalt sett bedöms 89% av alla mål (KF- och nämndmål) att uppnås i slutet av året vilket är ett högre värde än vid delår 2022 (72,5 %). Högst prognostiserad andel uppfyllda mål har kommunmål "Attraktiv bostadsort". Lägst måluppfyllelseprognos har Hållbar utveckling. Alla kommunmål har en högre måluppfyllelseprognos än föregående år. Samtliga når nivå "Mycket god måluppfyllelse".

Kommunmål / bedömning	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling
Andel uppfyllda mål i slutet av året (2022)	88 % (86%)	94 % (71%)	94 % (89%)	93 % (44%)	100 % (81%)	81 % (64%)

Tabell – Prognostiserad måluppfyllelse alla mål (KF- och nämndmål) per kommunmål

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en högre nivå än jämfört med föregående år (God måluppfyllelse).



Diagram - Andel kommunfullmäktige- och nämndmål som bedöms uppnås / ej uppnås 2023.

Genom den höga måluppfyllelseprognosen konstateras att hela kommunkoncernen systematiskt och aktivt arbetar med kommunmålen vilket skapar goda förutsättningar att nå de förväntade målen i slutet av året.

Sammanfattande bedömning av Kommunfullmäktigemål

Det finns totalt 24 kommunfullmäktigemål vilket är sex mål färre än 2022 (30 stycken). Att antal KF-mål minskar är positivt då det stärker och gör målstyrning och uppföljning mer överblickbar, begriplig och hanterbar i kommunkoncernen.

Antal KF-mål har ökat inom "Mod och framtidstro" vilket ökar möjligheten till någon form av måluppfyllelse ifall befolkningstillväxten är fortsatt låg. Antal KF-mål har minskat från 10 till tre gällande "Trygg och säker uppväxt". Flest antal mål finns det inom "Hållbar utveckling" följt av "Trygg och värdig ålderdom".

Totalt sett bedöms 92% av alla Kommunfullmäktigemål att uppnås i slutet av året vilket är ett högre värde än vid delår 2022 (52 %). Alla kommunmål har en högre eller lika hög måluppfyllelseprognos jämfört med föregående år. Samtliga kommunmål förutom "Mod och framtidstro" (God måluppfyllelse) når nivå "Mycket god måluppfyllelse".

Kommunmål / bedömning	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling
Andel uppfyllda Kommunfullmäktigemål i slutet av året (2022)	66% (0%)	100% (70%)	100% (66%)	100% (0%)	100% (100%)	88% (75%)

Tabell – sammanfattande sammanställning av Kommunfullmäktigemål 2023

Det sammanslagna värdet för alla kommunfullmäktigemål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med 2022 (god måluppfyllelse).

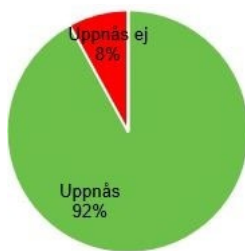


Diagram - Sammanslagna värden för alla Kommunfullmäktigemål.

Redovisning av målprognos per kommunmål

Sammanfattande bedömning för Mod och framtidstro

I Oxelösund råder mod och framtidstro. Det innebär en vilja att bryta mönster och att prova nya sätt att göra gott för kommuninvånarna. Kommunen och dess verksamheter marknadsförs med stolthet och goda exempel lyfts. Medborgarperspektiv, helhetssyn, dialog och tydlighet kännetecknar (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 88% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "Mod och framtidstro" att uppnås i slutet av året vilket är en högre värde än vid delår 2022 (86 %). Högst måluppfyllelseprognos har MSN, KFN och VON (100%). Lägst måluppfyllelseprognos har KF och UN (66%).

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som föregående år (Mycket god måluppfyllelse).

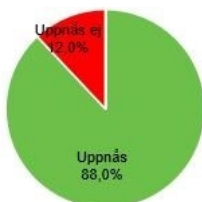


Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns tre kommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är två fler mål än 2022 (1 stycken). Genom införandet av fler underliggande mål ökar möjligheten till måluppfyllelse även vid låg befolkningsökning i kommunen vilket ger en mer rättvisande bild av pågående arbete kopplat till kommunmål "Mod och framtidstro".

Måluppfyllelseprognos för KF-mål som tillhör "Mod och framtidstro" uppgår till 66% vilket är en förbättring jämfört med 2022 (0%).

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 när det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "God måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med 2022 (låg måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "Mod och framtidstro".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål Mod och Framtidstro

Alla nämnder tillvaratar möjliga effektiviseringar inom sitt ansvarsområde som bryter mönster och prövar nya kostnadseffektiva arbetssätt.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Detta kommunfullmäktigemål relaterar till arbetet med fastställda Förändringsbeskrivningar för att hålla tilldelad ekonomisk ram 2023. Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON. Eftersom KFN och MSN kan hålla sig inom tilldelad ekonomisk ram finns det inga effektiviseringsinsatser att följa upp i delårsrapporten.

KS bedömer att målet kommer att uppnås genom enheter som utvecklar och ersätter rutiner eller arbetsprocesser. UN's bristande måluppfyllelse beror på ett budgetunderskott på grund av kostnader i gymnasiet som ej finns i budget. VON's effektiviseringsinsatser hanteras och följs upp som separata projekt gällande förebyggande arbete, nytt LSS-boende samt utvecklings av socialpsykiatriboende.

Bedömningen är att det pågår ett aktivt effektiviseringsarbete i alla nämnder och förvaltningar för att klara av sina uppdrag. Prognosen är att KF-målet kring effektiviseringar kommer uppnås ur ett verksamhetsperspektiv. Huruvida det slår igenom ekonomiskt återstår att se i bokslut 2023.

Andelen sysselsatta bland Oxelösunds befolkning i arbetsför ålder ökar jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar


Samtliga verksamhetsnämnder har nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Nämndernas bedömning är att underliggande nämndmål kommer att uppnås i slutet av året.

Det finns ännu inga mätresultat gällande "andel förvärvsarbetande invånare 20-24 år" men i början av året har arbetslösheten sjunkit i Oxelösunds kommun. En mindre uppgång av arbetslösheten mellan juli och augusti kan antas vara en följd av den allmänna lågkonjunkturen.

I årets mätning har Oxelösund en lägre andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (0,88%) jämfört med snittet i andra kommuner (0,94). Resultatet är bättre än mätningen vid föregående år (1,21%).

Nämnder och de kommunala bolagen bidrar till integrationsarbetet genom att ta emot praoplats från grundskolan och arbetspraktikplatser från eftergymnasial utbildning. Vuxenutbildningen erbjuder i samarbete med branschrådutbildningar som är kopplade till arbetsmarknadens behov. VON bedömer att målet kring andel klienter som haft "jobbcoach" som är i egen försörjning eller studier efter avslutad kontakt ska uppnås. Ett samarbete mellan VOF och UF har resulterat i att vi får fler personer i arbete, vilket också minskar kommunens utbetalningar av ekonomiskt bistånd.

Baserat på förväntad god måluppfyllelse av underliggande nämndmål och ett positivt mätresultat bedöms KF-målet uppnås i slutet av året.

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	0,88 %	0,88 %	1,21 %	

Genom att stärka kommunens attraktionskraft som turist- och boendeort bidrar alla nämnder och bolag till att antalet invånare i Oxelösund årligen ökar med minst 90 personer jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar




Befolkningsmålet kan betraktas som ett övergripande concernmål där alla verksamheter bidrar till att kommunen växer. Trots att ingen enskild nämnd eller verksamhet kan ansvara för tillväxtmålet så finns det nämndmål i samtliga verksamhetsplaner som syftar till att stärka kommunens attraktionskraft.

Genom sommaraktiviteter riktade till turister samt fortlöpande marknadsföringen via exempelvis Bosafari.se ser vi ett större intresse och nyfikenhet på Oxelösund som turist- och möjligtvis boendeort. Trots att barnafödandet minskar så har Oxelösund till skillnad från andra kommuner i länet en positiv befolkningsutveckling som delvis beror på inflyttning till nyproducerade lägenheter under våren. Tillgången till lediga lägenheter hos Kustbostäder har ökat något på grund av det rådande ekonomiska läget. Sommarens dåliga väderlek har minskat antalet nätter i gästhamnen väsentligt. Hittills under året har inga nya detaljplaner med bostäder antagits. Detaljplanen för Cirkusplatsen förväntas antas under hösten med ca 30 bostäder.

Med en befolkningsökning på 37 personer i juni (jämfört med 2022) är det inte troligt att vi når det uppsatta målet på 12 176 kommuninvånare i slutet av året. 12 123 kommuninvånare vid delåret innebär samtidigt att vi bara är 9 personer färre än vid rekordnotering i december 2021 (12 132 personer).

Med anledning att den låga befolkningstillväxten det senaste året så har Mål- och budgetberedningen reducerat nettoinflyttningen till 45 personer per år för perioden 2024 - 2026.

Prognosen är att KF-målet kring befolkningstillväxt inte kommer uppnås.

Mått	Delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Folkmängd helår 2023-12-31	12 123	12 086	12 176	
Antal besökare Bo-safarisida maj – augusti	1846	Nytt mått 2023	-	
Antal lägenheter som inte har tecknade hyresavtal skall vara lägre än 25 stycken	27		25	

Sammanfattande bedömning för Trygg och Säker uppväxt

Barn och ungdomar ska känna sig trygga såväl i samhället som i de kommunala verksamheterna. I Oxelösund betyder det att alla barn och ungdomar ska nå goda studieresultat utifrån sina förutsättningar, att barn och ungdomar aktivt deltar i kultur- och fritidsutbudet och att barn och ungdomar växer upp i trygga hemförhållanden och i en trygg och säker miljö (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 94% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "Trygg och säker uppväxt" att uppnås i slutet av året vilket är ett högre värde än vid delår 2022 (71%). Alla nämnder utom KS har högsta möjliga måluppfyllelseprognos (100%). Att KS inte nådde upp till 40 ferieplatser spelar ingen roll då KF-målet uppnås på totalen. Den höga måluppfyllelsen tolkas som om barn och ungdomar är en prioriterad målgrupp.

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med föregående år (God måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns tre kommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är 7 mål färre än 2022 (10 stycken). Med denna målreducering vill Kommunfullmäktige kraftsamla på resultatförbättringar i årskurs tre och årskurs sex som på lång sikt gagnar hela skolsystemet.

Måluppfyllelseprognos för underliggande kommunfullmäktigemål som tillhör "Trygg och säker uppväxt" uppgår till 100% vilket är en förbättring jämfört med 2022 (70%).

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 når det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med 2022 (God måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och säker uppväxt".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål Trygg och Säker uppväxt

Kunskapsresultaten för elever från årskurs ett till sex i Oxelösund är minst i nivå med genomsnittet för Sveriges Kommuner (UN).

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Två verksamhetsnämnder har nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen UN och KFN. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Det finns ännu inga publicerade kunskaps- och betygsmått rapporterade för årskurs tre och sex.

KFF stimulerar till kompletterande läsning som bidrar till ökade kunskapsresultat bland elever i årskurs 1-6. Under året har uppföljning och analys genomförts på UF. Detta för att identifiera eventuella behov av tidiga insatser. Baserat på aktiviteterna är prognosen från UN att nämnden kommer nå målet vid årets slut.

Denna prognos innebär att KF-målet också kommer att uppnås.

Trygghet bland barn och ungdomar i Oxelösund ökar jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Samtliga verksamhetsnämnder har nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Ingen ny statistik finns tillgänglig för anmälda våldsbrott.

Bedömningen att KF-målet uppnås i slutet av året grundar sig bland annat på påbörjat EST-arbete inom KS och en positiv trend gällande föregående års antal anmälda våldsbrott. VON's förebyggande arbete för barn och unga går enligt plan och antalet besök hos familje- och ungdomsstöd ligger stadigt över målvärdet. Barnhälsoteamet och Elevhälsoteamet inom UN arbetar med planering och implementering av aktiviteter mot diskrimineringar, kränkningar, trygghetsvandringar. UF för dialog om säkerhetsläget och planerar under hösten en utbildning av nyckelpersoner för att förebygga ev. händelser eller misstänkta beteenden. UN bedömer att dessa insatser kommer ge positivt utfall och att de når måluppfyllelsen för året.

Denna prognos innebär att KF-målet också kommer att uppnås.

100 ungdomar erbjuds årligen ferieplatser i kommunal verksamhet.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Samtliga verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Totalt antal anställda ferieungdomar i kommunen uppgick till 130 personer vilket är 10 mer än planerat (100 stycken i verksamhetsnämnder och 20 stycken i Kustbostäder). Att KS inte nådde upp till 40 ferieplatser spelar ingen roll då KF-målet uppnås på totalen.

Fördelning av ferieplatser mellan förvaltningar och kommunala bolag:

- UF: 45 platser
- KS: 29 platser
- KFF: 16 platser
- VON: 18 platser jämt fördelade mellan ÄO och SOF
- MSF: 2 platser
- Kustbostäder: 20 platser

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Antal anställda ferieungdomar	130	-	120	

KF-Målet för året är uppnått.

Sammanfattande bedömning för God folkhälsa

Oxelösundarnas faktiska folkhälsa och upplevda livskvalitet ska utvecklas positivt. I Oxelösund betyder det att invånarna ska känna delaktighet och inflytande, att invånarna deltar i aktiviteter som främjar hälsa och friskvård samt lever ett självständigt liv fritt från missbruk (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 94% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "God folkhälsa" att uppnås i slutet av året vilket är ett högre värde än vid delår 2022 (89%). Alla nämnder utom VON har högsta möjliga måluppfyllelseprognos (100%). Avvikelsen i VON gäller lägre deltagande än förväntat i "Öppen träffpunkt" (Bojen).

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma förväntade nivå som föregående år (Mycket god måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns tre kommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är lika många som 2022 (tre stycken).

Måluppfyllelseprognos för underliggande KF-mål som tillhör "God folkhälsa" uppgår till 100% vilket är en förbättring jämfört med 2022 (66%).

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 når det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med 2022 (God måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "God folkhälsa".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål God Folkhälsa

Fler invånare använder de möjligheter som finns för att delta i kommunens utveckling jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut






Kommentar

Förutom MSN har övriga verksamhetsnämnder nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Antal inkomna synpunkter och E-förslag till KS pekar på att KF-mål nås i slutet året. En möjlig orsak till avvikelsen gällande medborgarförslag är att formerna för att lämna ett förslag är desamma som formerna för att lämna motioner. Det innebär att de är analoga och mer formaliserade än formerna för att lämna synpunkter och e-förslag. VON har vidtagit åtgärder för att ökat deltagandet i den nationella brukarundersökningen för boende inom LSS. En anhörigdag/öppet hus har arrangerats på Bojen (dagligverksamhet på äldreboende Björntorp), med genomgång av hur viktig brukarundersökningen är och varför vi vill att man svarar på enkäten. Öppen träffpunkt Bojen är en mötesplats, som är öppen för alla över 65 år, som vill träffa andra med liknande intressen, främja en livslång hälsa och knyta nya sociala kontakter. En ökad svarsfrekvens på enkäten kan påverka KKIK-mått positivt för KF-mål gällande "Trygg och värdig ålderdom". Baserat på pågående aktiviteter inom UF för att främja elevers delaktighet, uppföljningar och kollegialt lärande bedömer UN att de kommer att nå målet i slutet av året.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Mått	delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Antal medborgarförslag	0		8	
Antal E-förslag	10		5	
Antal synpunkter i "Säg-vad-du tycker"	13		20	

Fler invånare deltar i kommunala verksamheter och aktiviteter som främjar kultur, friskvård och hälsa jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Samtliga verksamhetsnämnder har nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Förutom ett nämndmål i VON förväntas övriga underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Det finns ännu inga tillgängliga mått för detta Kommunfullmäktige mål.

Genom ett varierat programutbud, generösa öppettider och samverkan med såväl föreningar som andra förvaltningar bedöms KFN-målet att uppfyllas. Antal elever i Kulturskolan (178 stycken) har ökat jämfört med föregående år. Bygglovsenheten inom MSN har deltagit vid personalutbildning på en byggaruhandel.

VON bedömer att deltagandet i "Öppen träffpunkt" kommer vara relativt låg eftersom antalet besök är fler på vintertid än vår / sommar då det finns andra aktiviteter. Även lokalens läge bedöms påverka att personer inte kommer. En eventuell flytt till mer centrala lokaler har diskuterats. För ökat deltagande kommer marknadsföring av verksamheten att stärkas i olika kanaler.

Den sammanvägda bedömningen är att KF-Målet kommer att uppnås

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Antal fysiska besök årligen på Ramdalens simhall och gym	53 987		90 001	

Bruk av tobak och alkohol bland ungdomar i Oxelösund minskar jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

VON jobbar med frågan inom föräldraskapsstödsprogram (ABC, FÖS och/eller SMB) som ges varje termin. Enligt KS uppnås nämndmål med hänvisning till resultatet från 2023 års Liv & Hälsa-undersökning där konsumtion av snus, tobak och alkohol generellt sett har minskat. Endast andel elever som röker i årskurs nio har ökat från 9% till 11%. Baserat på skolornas och förskolornas arbete med bl. a. friskfaktorer, hälsoinspiratörer och hälsofrämjande aktiviteter bedömer UN att nämndmålet kommer att nås.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Andel av eleverna i åk 7 som har druckit alkohol	24 %		24,5 %	●
Andel av eleverna i åk 9 som har druckit alkohol	45 %		54,5 %	●
Andel elever i åk 7 som röker.	0 %		4 %	●
Andel elever i åk 9 som röker.	11 %		9 %	■
Andel elever i åk 7 som snusar	3		5	●
Andel elever i åk 9 som snusar	17		20	●

Sammanfattande bedömning för Trygg och värdig ålderdom

Det är värdigt, tryggt och säkert att åldras i Oxelösund. I Oxelösund innebär det att äldre med behov av stöd erbjuds möjlighet att bo kvar i egen bostad och att äldre har inflytande över hur beviljade insatser utförs. Insatser till äldre ska vara av god kvalitet, individinriktade samt ges med gott bemötande (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 93% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "Trygg och värdig ålderdom" att uppnås i slutet av året vilket är ett högre värde än vid delår 2022 (44%). Alla nämnder utom KS får högst möjliga måluppfyllelseprognos (100%). Målavvikelse på KS gäller maten från kostenheten på Särskilt boende. Nutritionsråd och brukarråd genomförs för att förbättra kvalitet och kundnöjdhet.

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med föregående år (Relativt låg måluppfyllelse).

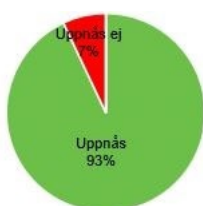


Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns fyra kommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är ett mål mer än 2022 (tre stycken). Genom utökning av antal mål vill Kommunfullmäktige att fler verksamhetsnämnder och kommunala bolag bidrar till en Trygg och värdig ålderdom.

Måluppfyllelseprognos för underliggande KF-mål som tillhör "Trygg och värdig ålderdom" uppgår till 100% vilket är en förbättring jämfört med 2022 (0%).

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 når det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "Mycket god måluppfyllelse" vilket är en förbättring jämfört med 2022 (Låg måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och värdig ålderdom".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål Trygg och värdig ålderdom

Andel äldre (65+) i Oxelösund som känner sig trygga ökar (jämfört med föregående år) genom äldres deltagande i kommunala trygghetsskapande verksamheter och aktiviteter.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Förutom MSN har övriga verksamhetsnämnder nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Genom aktiviteter som seniorcafé, filmvisningar och biblioteksbesök på kommunens äldreboenden bedömer KFN att nämndmålet uppnås. Under året har UF initierat aktiviteter såsom skolbesök på äldreboende, medverkan i firande av nationaldagen tillsammans med Oxelökören och gemensam aktivitet med pensionärsföreningen. KS trygghetsskapande aktiviteter fokuserar på digitalisering. VON arbetar med frågan genom ökad tillgänglighet till information gällande trygghet i hemmet och ute i samhället.

Det finns ännu inga tillgängliga mått för detta Kommunfullmäktigemål. Trots det är prognosen att KF-Målet kommer att uppnås

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende är minst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, MSN och VON. Förutom ett nämndmål i KS förväntas övriga underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Vid delåret finns det ännu inga resultat från brukarundersökningen men baserat på vidtagna åtgärder för att förbättra svarsfrekvens och resultat är VON's bedömning att måluppfyllelsen i slutet av året kommer vara god. Inom KS har Nutritionsråd och brukarråd genomförs för att förbättra kvalitet och kundnöjdhet med maten men målet är svårbedömt då inga nya mätresultat finns tillgängliga. Utöver lagstadgad och ordinarie tillsyn från MSN så har tillsyn av Sjötångens äldreboende och Björntorps äldreboende genomförts.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst är minst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

KS och VON har nämndmål i sin verksamhetsplan som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål.

Vid delåret finns det ännu inga resultat från brukarundersökningen men baserat på vidtagna åtgärder för att förbättra svarsfrekvens och resultat är nämndens bedömning att måluppfyllelsen i slutet av året kommer vara god. KS bedömer att nöjdhet med mat som levereras från kostenheten kommer att uppnås.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Antal personer (personal) som en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar är högst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner (VON). (B)

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Endast VON har nämndmål i sin verksamhetsplan som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål.

Vid delåret finns det ännu inga resultat från brukarundersökningen men baserat på vidtagna åtgärder för att förbättra svarsfrekvens och resultat är nämndens bedömning att måluppfyllelsen i slutet av året kommer vara god. Förändringar i hur man mäter detta KKIK-mått talar också för att resultatet i Oxelösund kommer att bli bättre 2023 än vid tidigare mätningar.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Sammanfattande bedömning för Attraktiv bostadsort

Oxelösund erbjuder ett havsnära boende och en hög kommunal servicenivå. I Oxelösund innebär det att kommunen erbjuder bra barnomsorg, skola, fritid och kulturliv. Ett bra och varierat bostadsutbud finns för olika behov och åldrar. Kommunen präglas av ett positivt företagsklimat som gör det enkelt att starta, driva och utveckla företag. Infrastrukturen håller god kvalitet och upplevs välfungerande (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 100% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "Attraktiv bostadsort" att uppnås i slutet av året vilket är en förbättring jämfört med 2022 (81%). Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är vilket är samma förväntade nivå som 2022 (Mycket god måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns trekommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är två mål mindre än 2022 (fem stycken).

Måluppfyllelseprognos för underliggande KF-mål som tillhör "Attraktiv bostadsort" uppgår till 100% vilket är samma förväntade nivå som 2022 (100%).

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 når det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma förväntade nivå som 2022 (Mycket god måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "Attraktiv bostadsort".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål Attraktiv bostadsort

Nöjdhet bland elever och föräldrar i förskola och skolor i Oxelösunds Kommun ökar jämfört med föregående år (UN). (B)

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Två verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen UN och VON. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Genom lättillgänglig och lättbegriplig information och dokumentation till vårdnadshavare och elever

genom Tyra och Schoolsoft bedömer UN att nöjdheten kommer att öka jämfört med föregående år. Till detta bidrar även en informationsfilm och löpande dialog med föräldrar och elever liksom fortbildning för "ITK-språknistor". Vid delåret anger VON att målet uppnåtts gällande ökad närvaro i de pågående ärenden som familje- och skolpedagogerna har.

Det finns ännu inga tillgängliga mått för detta Kommunfullmäktige mål. Trots det är prognosen att KF-Målet kommer att uppnås.

Företagarnas sammanfattande omdömet om företagsklimatet i Oxelösunds kommun ökar jämfört med föregående år (KS).

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, KFN och MSN. Samtliga nämnder rapporterar att deras mål kommer att uppnås.

Resultat av mätningar gällande Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat (KS) samt Nöjd Kundindex avseende livsmedelsinspektioner, miljöskydd och bygglov (MSN) är bättre än jämförbara kommuner. Genom regelbundna företags- och föreningsbesök samt nätverks-träffar bedömer även KFN att deras nämndmål kommer att uppnås.

Det sammanfattande omdömet hos företagarna har stigit från 3,45 2022 till 3,72 2023, dvs KF-målet är uppnått för 2023.

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen	3,72	3,45	3,5	
Företagsklimat enl. Insikt - Totalt, NKI	78	-	68,5	

Kommuninvånares upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med kommunens verksamheter ökar jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Med hjälp av tre nya Koladamått kopplade till målet kan vi konstatera att Oxelösunds resultat gällande bemötande och tillgänglighet för epost och telefoni är bättre än snittet för jämförbara kommuner. Vi kommer därmed att uppfylla KF-målet.

Tyvärr går resultat av servicemätningen endast att följa upp på Kommuncenter och inte ute i berörda verksamheter. Alla förvaltningar bidrar däremot till att målet nås och Kommuncenter och

verksamheterna har regelbundna avstämningar och arbetsmöten under året.

VON har uppfyllt nämndmål för att öka antal ärenden som är hanterade inom 24 timmar i specialistgrupper. För att åstadkomma detta har medarbetarnas kunskaper för att hantera ärenden i Artwise säkerställts. För att vårdnadshavare ska uppleva ett gott bemötande har UF genomfört utbildning kring "Service och bemötande" på APT med löpande kommunikation, uppföljning och utvärdering på enheterna.

Prognosen är att KF-målet kommer uppnås.

Mått	Utfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
enkelhet och tydlighet telefoni (index 1-100)	74,3	Nytt mått 2023	73,8	●
Bemötande via telefoni (index 1-100)	84,1	Nytt mått 2023	82,2	●

Sammanfattande bedömning för Hållbar utveckling

Oxelösunds kommun tar ansvar för att långsiktigt säkra resurser för framtiden och för kommande generationer. I Oxelösund innebär det att kommunens ekonomi är stabil, att kommunen är en attraktiv arbetsgivare och att kommunen arbetar aktivt för att möta samhällets krav inom miljöområdet. Det innebär också att kommunen arbetar för ökad integration och möjlighet till egen försörjning (från beskrivning av kommunmål).

Totalt sett bedöms 81% av alla underliggande mål (KF- och nämndmål) tillhörande "Hållbar utveckling" att uppnås i slutet av året vilket är samma värde som 2022 (81%). Högst måluppfyllelseprognos har MSN och VON (100%). Lägst förväntad måluppfyllelse har KS (50%) inom områden som exempelvis kopplar till sjukfrånvaro och matsvinn.

Det sammanslagna värdet för alla KF- och nämndmål når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som delår 2022 (Mycket god måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna värde för KF- och nämndmål per kommunmål.

Det finns åtta kommunfullmäktigemål som relaterar till detta kommunmål vilket är lika många som 2022 (åtta stycken).

Måluppfyllelseprognos för underliggande KF-mål som tillhör "Hållbar utveckling" uppgår till 88% vilket är en försämring jämfört med 2022 (100%). Avvikelse från förväntat mål gäller avfallshantering och återvunnet material där en ny avfallsplan antagits av Kommunfullmäktige under våren.

Uppnås detta resultat vid bokslut 2023 når det sammanslagna målvärdet för alla KF-mål "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som 2022 (Mycket god måluppfyllelse).



Diagram - Sammanslagna målvärde för kommunfullmäktigemål tillhörande "Hållbar utveckling".

Bedömning av underliggande mål för kommunmål Hållbar utveckling

För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska mängden uppkommit avfall reduceras och återvinning öka jämfört med föregående år.

Bedömd måloppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON.

Enligt KS bedömning så kommer underliggande nämndmål gällande matsvinn med kopplingar till avfallsreducering och materialåtervinning inte att uppnås. Mätningar görs kontinuerligt och aktuella värden ligger sämre än målsatt nivå. Ett samarbete med mellan kostenheten och framförallt skolorna behöver ske under hösten för att förändring ska kunna ses.

Redan vid delåret har VON uppnått målet att alla verksamheter ska ha möjlighet till avfallsåtervinning. I Utbildningsnämnden arbetar alla verksamheter mer övergripande med de Globala målen i Agenda 2030. Exempel på aktiviteter som bidrar till att Utbildningsnämnden kommer att nå sitt mål är att avfallshantering och återvinning är en integrerad och naturlig del av undervisning, skräpplockardagar, egna odlingar och källsortering.

På grund av områdets komplexitet och det delade ansvaret mellan kommunens verksamheter och invånarna beteende så är prognosen att målet inte uppnås. Den nya avfallsplan som antagits under året ligger som grund för nya insatser och Kommunfullmäktigemål.

För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska alla planerade nybyggnationer och större ombyggnationer uppfylla kriterier för "Gröna lån" (KS, MSN, Bolagen).

Bedömd måloppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Endast KS har nämndmål i sin verksamhetsplan som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Enligt nämndens delårsrapport kommer nämndmålet att uppnås.

Detta innebär således att prognosen för Kommunfullmäktigemålet också kommer att uppnås.

Balansen mellan kvinnor och män i kommunens största yrkesgrupper utvecklas mot en jämnare fördelning jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON.

Inom VON och UN som har de största yrkesgrupperna i kommunen bedöms målet om bättre balans / jämnare könsfördelning uppnås i slutet av året. Som vägledning och stöd i UN's rekryteringsarbetet uppmanas chefer att förhålla sig till kommunens handlingsplan gällande mångfald.

Den procentuella andelen män av totalt antal anställda på kommunstyrelseförvaltningen är lika stor som den var vid inledningen av året. På de tjänster som rekryterats och tillsätts under hösten är fler kvinnor än män vilket kan antas påverka den procentuella andelen i negativ riktning. I första hand sker rekrytering baserat på erfarenhet och kompetens. Om två kandidater är likvärdiga i detta avseende ska fördel ges till den av underrepresenterat kön. Sällan finns helt likvärdiga kandidater varför påverkansmöjligheterna mot måluppfyllelse är små.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås genom ett systematiskt arbete som på sikt bidrar till en jämnare könsfördelning.

Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska 2023–2025 vara 0,0 %.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Tre verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål, nämligen KS, UN och VON. Bedömningen grundas på att KS och VON håller sin driftsbudget och sin budget på samtliga investeringar.

Helårsprognosen för kommunen är ett resultat på 21,0 mkr, 19,9 mkr bättre än budget. Skatter och statsbidrag är prognosticerade på 879,0 mkr enligt den senaste prognos från SKR, en positiv budgetavvikelse på 16,0 mkr. Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag är prognosticerat till 4,4 %.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Mått	Delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag %	4,4%	3,3%	0%	

Nettokostnadsandelen skall 2023 vara max 99 %, 2024 100 % och 2025 100 %.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Endast VON har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål.

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunen har en balans mellan kostnader och intäkter. Ett nyckeltal är nettokostnadsandelen, det vill säga hur stor andel av de löpande kostnaderna tas i anspråk av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. En nettokostnadsandel på över 100 % innebär att kostnaderna överstiger intäkterna. Delårsutfallet är 94,4%

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Mått	Delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Nettokostnadsandel %	94,4%	97,2%	99 %	

Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 %

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Kommunkoncernens soliditet kommer att räknas fram endast vid årsbokslutet, prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Endast KS har nämndmål i sin verksamhetsplan som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål som redovisas för hela kommunkoncernen i bokslut 2023.

Kommunens värde för "Hållbart medarbetarengagemang" (HME) bland kommunens anställda ökar jämfört med föregående år.

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Förutom MSN har övriga verksamhetsnämnder nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. Enligt nämndrapporterna förväntas underliggande nämndmål uppnås i slutet av året.

Vid vårens mätning hade kommunstyrelsen ett HME-värde på 83, vilket var en ökning från den senaste mätningen i september 2022 då värdet var 81. HME-värdet för kommunen som helhet steg från indexvärde 78 till 79. Under hösten kommer en ny mätning göras. Löpande fokus på APT och med uppföljning och analys som kopplas till aktiviteter.

Prognosen är att KF-målet kommer att uppnås.

Mått	Delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Medarbetarengagemanget, totalindex HME värde 1-100	79	78	81	— —

Sjukfrånvaron hos kommunanställda minskar jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag) (D/B)

Bedömd måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Samtliga verksamhetsnämnder har nämndmål i sina verksamhetsplaner som kopplar till detta Kommunfullmäktigemål. UN, VON och MSN förväntas nå sina mål i slutet av året men inte KS och KFN.

VON bedömer att måluppfyllelse kring ökad frisknärvaro kommer att vara god eller mycket god i slutet av året. Inom UF sjunker sjukfrånvaron jämfört med samma period förra året. Det förebyggande arbetet för att få ner sjukfrånvaron fortsätter genom bl.a. arbetet med friskfaktorer med hälsoinspiratörer och skyddsombud, uppföljning med samtal vid sjukanmälan, uppföljning av riktlinjer på APT och löpande uppdatering i ADATO för att minimera risken för fel. Med dessa åtgärder och standardiserade arbetssätt bedömer UN att målet för året kan nås.

På Kommunstyrelseförvaltningen ligger den ackumulerade sjukfrånvaron på en något högre nivå i jämförelse med ingångsvärdet. En ökning har skett från 3,5% till 3,6%. Framförallt är det sjukfrånvaron från dag 15 som ökar medan den korta minskar något. Nivåerna är låga och bedöms inte utgöra effekter på verksamheten och övrig måluppfyllelse. Arbete med friskfaktorer för att öka hälsa och minska sjukfrånvaro sker på samtliga enheter inom förvaltningen. På grund av en långtidssjukskriven och flera heltidsjukskrivningar under året kommer KFN inte att nå sitt mål i slutet av året.

Den totala sjukfrånvaron i kommunen fortsätter glädjande nog nedåt. För perioden mellan januari till juli 2023 hamnar sjukfrånvaron på 8,7% i jämförelse med samma period 2022 (9,7%). Det är den korta sjukfrånvaron mellan dag 1- 90 som sjunker, medans den längre sjukfrånvaron över 91 dagar visar på en mindre ökning. Den totala sjukfrånvaron bedöms dock fortfarande som hög och många insatser görs för att få ner den ytterligare.

Mått	Delårsutfall 2023	Utfall helår 2022	Mål 2023	Status & Utveckling
Sjukfrånvaro %	8,7%	9,7%		

Utvärdering av kommunens resultat och ställning

Resultaträkning

Periodens resultat

Periodens resultat är 26,1 miljoner kronor (mkr), vilket är en försämring med 23,5 mkr i jämförelse med 2022 delårsresultat på 46,0 mkr.

Intäkter

Verksamhetens intäkter är 93,0 mkr, 12,9 mkr lägre än delår 2022. Några av de stora förändringarna är försäljningsintäkter -1,0 mkr, högre intäkter för taxor och avgifter, 1,4 mkr och högre arrendeintäkter 1,3 mkr. Intäkter från bidrag har minskat med 11,7 mkr. Bidrag från Skolverket minskade med 3,8 mkr och bidrag från Arbetsförmedlingen minskade med 2,9 mkr. Övriga bidrag har minskat med 4,3 mkr som mestadels avser kompensation för en del av sjuklönekostnader och coronarelaterade merkostnader, ett bidrag som erhålls för 2022 men inte för 2023. EU-bidrag har minskat med 1,3 mkr som kan hänvisas till att projektet Klar framtid avslutades.

Kommunen fortsätter att sälja icke-strategiska anläggningstillgångar. Syftet är att tillhandahålla mark för bostäder, främja företagande och frigöra kapital. Försäljningsintäkter för perioden är 5,3 mkr, 3,0 mkr lägre än föregående delår.

Kostnader

Verksamhetens kostnader ökade med 18,9 mkr från 596,2 mkr till 615,1 mkr. Personalkostnader står för den största delen av ökningen 10,6 mkr. Inom personalkostnader ökar pensionskostnader med 6,6 mkr och lönekostnader 4,4 mkr. Kostnader för köpt verksamhet från kommuner har ökat med 5,5 mkr, bland annat för högre placeringskostnader. Kostnader för hyror har ökat med 1,8 mkr bland annat för tillkommande hyror för LSS boenden. Övriga fastighetskostnader har minskat med 3,9 mkr och det gäller kostnader för iordningställande av marken vid Stenvikshamnen som belastade delår 2022. Övriga tjänster och kostnader har ökat med 4,9 mkr, bland annat högre kostnader för livsmedel, konsulter, företagshälsovård och trygghetslarm samt lägre kostnader för arbetskläder- och skor, förbrukningsinventarier och exploateringsverksamheten.

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunen har en balans mellan kostnader och intäkter. Ett nyckeltal är nettokostnadsandelen, det vill säga hur stor andel av de löpande kostnaderna tas i anspråk av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. En nettokostnadsandel på över 100 % innebär att kostnaderna överstiger intäkterna. Nettokostnadsandelen 2023 är 94,4 %, en försämring jämfört med delår 2022 (92,2 %).

Avskrivningar och nedskrivningar

Kostnader för avskrivningar är 32,1 mkr, 6,2 mkr högre än föregående perioden vilket beror på den fortsatt höga investeringstakten i våra fastigheter, ny beläggning på gator o vägar, anläggning av parken vid Stenvikshamnen och en ny actionpark. I slutet av 2022 ändrades nyttjandeperioden för sim- och sporthall har medfört högre avskrivningskostnader med årliga 6,0 mkr.

Skatter och statsbidrag

Kommunens intäkter består huvudsakligen av skatter och generella statsbidrag. Utdebiteringen är fortsatt 22:22 per skattekrona i kommunen.

Skatteintäkterna baseras på hur många invånare kommunen har 1 november året före budgetåret. Invånarna detta datum 2022(12 094) var 3 personer mindre än 2021 (12 097).

Intäkter från skatter och statsbidrag ökade med 27,2 mkr från 559,9 mkr till 587,1 mkr. Skatteintäkter står för 18,0 mkr av ökningen. Bidrag från inkomstutjämningen har ökat med 5,8 mkr och bidrag från kostnadsutjämningen har ökat med 6,2 mkr. Regleringsbidrag har minskat med 3,4 mkr. Fastighetsavgiften har ökat med 0,8 mkr.

Finansnettot

Finansiella intäkter utgörs av ersättning från våra koncernbolag för deras andel av upplåningen, av utdelningar från bland annat Oxelösunds Hamn och Förab. Finansiella intäkter är 11,5 mkr, en minskning med 1,8 mkr jämfört med föregående delår vilket främst beror på lägre utdelningar. En utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest skedde 2022 men inte 2023.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för kommunen och bolagskoncernen samt ränta på pensionsskulden. Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader. Totalt är finansiella kostnader 18,2 mkr, 8,3 mkr högre än föregående delår vilket kan hänvisas till högre räntekostnader för våra lån 4,9 mkr samt högre räntekostnader för pensionsavsättning 6,0 mkr.

Finansnettot blev sammanlagt ett underskott på 6,7 mkr.

Finansiell ställning

Balansräkningen

Balansräkningen ger en ögonblicksbild av den ekonomiska ställningen vid en viss tidpunkt, här beskrivas förändringen sedan årsskiftet.

Under året har balansomslutningen ökat med 129,3 mkr, från 1 725,2 mkr till 1 854,5 mkr.

Tillgångar

Anläggningstillgångarna ökade med 138,4 mkr. De materiella anläggningstillgångarna ökade med 58,6 mkr till följd av årets investeringar, minskat med avskrivningar och försäljningar. De finansiella tillgångarna ökade med 81,2 mkr som avser lån till Kustbostäder (80 mkr) och inbetalt andelskapital till Kommuninvest (1,2 mkr).

Omsättningstillgångarna minskade med 9,1 mkr vilket mestadels beror på lägre fordringar på Skatteverket.

Eget kapital

Ingående värde på eget kapital var 433,5 mkr. Inga justeringar har gjorts under året.

Avsättningar

Avsättningen ökade med 11,0 mkr vilket främst beror på pensionsskulden som ökade från 100,4 mkr till 111,3 mkr.

Skulder

Långfristiga skulder har ökat med 153,0 mkr. Nettoupplåning under året är 115,0 mkr därav 80,0 mkr lån till Kustbostäder. Totala låneskulden är 1 059,2 mkr. Den kortfristiga delen av lån som förfaller inom ett år på 0,1 mkr och redovisar under kortfristiga skulder.

De kortfristiga skulderna minskade med 60,6 mkr vilket bland annat beror på lägre leverantörsskulder (29,5 mkr), lägre kostnader för semesterlöneskulden (14,2 mkr), lägre upplupna kostnader (5,2 mkr), lägre kortfristig del av lån (38,0 mkr) samt högre skuld till koncernbolag (12,4 mkr), högre skuld till staten (9,5 mkr) och en högre skuld för avgiftsbestämd ålderspension (2,6 mkr).

Soliditeten visar kommunens ekonomiska uthållighet på lång sikt och anges som andelen eget kapital av totala tillgångar. I delårsrapporten uppgår den till 23,4 % en marginell minskning sedan årsskiftet då soliditeten uppgick till 23,5 %.

Leasingavtal

Kommunens leasingkontrakt behandlas som operationell leasing och innebär ett åtagande på 4,8 mkr (4,7 mkr) och utgörs av återstående nominella leasingavgifter. Utöver detta tillkommer IT-inventarier inom samarbetsavtalet med Nyköpings kommun.

Kommunens policy är att endast leasa personbilar och larmsystem. Leasing av förmånsbilar har kommit till från 2022. Även datorer leasas inom ramen för samarbetsavtal med Nyköpings kommun. Undantag har gjorts för teknisk utrustning där olika krav omöjliggjort köp.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden och övriga ansvarsförbindelser uppgick till 20,8 mkr (20,8 mkr). Borgensåtagande för Förabs banklån är på 20,7 mkr. Hyresgarantier står för 0,1 mkr (0,1 mkr).

Koncernbanken

Koncernbankens uppgift är att förse Oxelösunds kommun och dess helägda bolag med lån och likvida medel till lägsta möjliga räntekostnad. Kapitalförvaltning och samordning av koncernens likviditet ingår i koncernbankens uppdrag. Verksamheten bedrivs enligt finanspolicyns regler och med hjälp av en finanskommitté.

Kommunen strävar efter ett lågt positivt saldo på koncernkontot. Avtalet med Sörmlands Sparbank ger också tillgång till en kontokredit på 60 mkr för att överbrygga eventuella kortare likviditetsbehov.

Extern upplåning för kommunen och dess helägda bolag görs av koncernbanken. Undantag görs för Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB (Förab) vilket lånar direkt med kommunens borgen.

Den totala låneskulden uppgår till 1 059,2 mkr och har ökat med 115,0 mkr sedan årsskiftet. Kommunens del av låneskulden är 474,5 mkr och bolagens del av låneskulden är 584,7 mkr.

Genomsnittsräntan har ökat från 1,02 % vid årsskiftet till 1,59 % vid delåret. Genomsnittlig räntebindingstid är 2,9 år (2,6 år). Genomsnittlig kapitalbindingstid är 3,3 år (3,2 år). Ränte- och kapitalbindingstiden ligger inom riktlinjerna från finanspolicyn.

Pensioner

Pensioner redovisas enligt blandmodellen, vilket innebär att pensioner intjänade till och med 1997 behandlas som en ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner som intjänats från och med 1998 redovisas löpande som kostnad i resultaträkningen och avsättning i balansräkningen.

Utöver detta finns intjänade förmåner för deltidspolitiker vilka också har rätt till pension.

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 345,5 mkr (328,9 mkr) varav 234,2 mkr redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Den avsatta skulden i balansräkningen ökade med 10,9 mkr till 111,3 mkr per sista augusti.

Uppföljning av de kommunala bolagen

De kommunala bolagen består av moderbolaget Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB (Förab) samt dotterbolagen Kustbostäder (KBAB) och Oxelö Energi AB (OEAB).

Kommunfullmäktige beslutar årligen om ägardirektiv och avkastningsplaner för de kommunala bolagen. Bolagens grunduppdrag definieras i respektive bolagsordning.

Ägardirektiv ska som helhet följas upp av Förab och återrapporteras till Kommunstyrelsen en gång per år. Förab ska särskilt följa att kommunövergripande mål genomförs i dotterbolagens verksamhetsplaner.

I delårsrapporten redovisas i huvudsak dotterbolagens åtgärder och egna bedömningar att nå fastställda mål 2023.

Förab

Enligt ägardirektiv ska kommunen erhålla utdelning från Förab i enlighet med av Kommunfullmäktige beslutad avkastningsplan.

Bolaget har lämnat utdelning i enlighet med avkastningsplanen.

Bedömningen är att ägardirektivet kommer att uppfyllas i slutet av året.

Sammanfattande bedömning av dotterbolagen

Fler kommunmål har täckts i ägardirektiven till dotterbolagen jämfört med 2022.

Det finns totalt 25 mål i ägardirektiven (19 stycken 2022) som kopplar till kommunmålen, varav 14 stycken i Kustbostäder AB (10 stycken 2022) och 11 stycken i Oxelö Energi AB (9 stycken 2022). Flest mål relaterar till "Mod och framtidstro" samt "Hållbar utveckling". Minst mål finns det inom "Folkhälsa".

Antal mål (måluppfyllelsegrad) per kommunmål och bolag	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling
Kustbostäder AB	5 (100%)	2 (100%)	1 (100%)	1(100%)	2 (50%)	3 (66%)
Oxelö Energi AB	2 (100%)	-	-	1(100%)	4 (100%)	4 (100%)

Tabell - Antal mål och andel uppfyllda mål per kommunmål och bolag.

Enligt bolagens rapportering följer arbetet med kommunmålen plan.

Av de 25 målen i ägardirektiv 2023 bedöms 23 stycken (92%) uppnås i slutet av året vilket motsvarar nivån "Mycket god måluppfyllelse". Oxelö Energi når nivån "Mycket god" måluppfyllelse inom alla kommunmål. Kustbostäder når nivån "God måluppfyllelse" för kommunmål "Attraktiv bostadsort" och "Hållbar utveckling". Övriga kommunmål når nivån "Mycket god" måluppfyllelse".

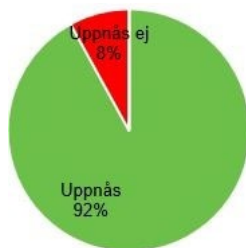


Diagram - Andel mål i ägardirektiv som bedöms uppnås / ej uppnås 2023.

För de två mål som kanske inte nås i bolagen (8%) tar bolagen fram aktivitetsplaner för att nå målet.

Genom delårsrapporter konstateras att bolagen systematiskt och aktivt arbetar för att uppnå de förväntade målen i ägardirektiv inom alla utpekade kommunmål. Förutsättningarna för att nå de förväntade målen i slutet av året bedöms därför vara goda. Om utfall i Bokslut 2023 överensstämmer med denna delårsbedömning uppnås nivån "Mycket god måluppfyllelse" i bägge bolagen.

I avsnitten nedan redovisas uppföljning av ägardirektiv för respektive bolag fram till augusti 2023.

Kustbostäder AB

Sammanfattande bedömning

Det finns totalt 14 mål i ägardirektivet för Kustbostäder som kopplar till kommunmålen. Flest mål relaterar till "Mod och framtidstro" följt av "Hållbar utveckling". Minst mål finns det inom "Folkhälsa" och "Trygg och värdig ålderdom".

Av de 14 målen bedöms 12 stycken (86%) uppnås i slutet av året vilket är fyra procentenheter lägre än vid delårsprognos 2022 (90%). Det sammanvägda värdet för alla målen når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022



Diagram - Andel mål i ägardirektiv som bedöms uppnås / ej uppnås 2023.

För att förbättra det sammanvägda resultatet bör bolaget kraftsamla på "Attraktiv bostadsort" samt "Hållbar utveckling" som förväntas nå nivån "God måluppfyllelse" i slutet av året.

Bedömning per kommunmål

Mod och framtidstro

Bolaget bedömer att de fem underliggande målen (100%) tillhörande "Mod och framtidstro" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minst 5 arbetspraktikplatser.	●
Bolagen ska ta fram och löpande uppdatera plan för planerad nyproduktion, ROT, renoveringar och utveckling av fastighetsbeståndet.	●
Varje år ska en nöjdhetsmätning genomföras för kommunfastigheterna.	●
Årligen genomföra NKI-mätningar inom allmännyttan och ha ett mätvärde för totalindex som är högre än 4.0	●
Översyn av ägardirektiv och mål som följer det övergripande kommunmålen.	●

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.



Kommentarer:

- Redan i augusti har bolaget haft fler än 5 stycken arbetsplatspraktikanter.
- Bolaget har en plan för nyproduktion och fastighetsstrategiska frågor. Planen uppdateras inför varje styrelsemöte och kommer att redovisas till Kommunstyrelseförvaltningen vid två tillfällen under året.
- Den planerade Nöjdhetsmätning för kommunfastigheterna kommer att genomföras under det fjärde kvartalet av 2023.
- Den årliga NKI-mätning är genomförd och det uppnådda resultatet blev 4,1 vilken är 0,1 enheter högre än fastställt målvärde.
- Tillsammans med Oxelö Energi AB pågår dialog med kommunen för anpassning mål i ägardirektiv till kommunmål för perioden 2024 - 2026. Under våren har Stratsys införts i bolagen för kommungemensam verksamhetsplanering och uppföljning.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022

Trygg och säker uppväxt

Bolaget bedömer att bägge underliggande mål (100%) tillhörande "Trygg och säker uppväxt" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att erbjuda minst 20 ungdomar sommarjobb	
Bolaget ska i Bolagsstyrningrapporten redovisa minst 2 trygghetsskapande åtgärder som genomförs under året. Åtgärderna ska vara kopplade till barn och ungdomar.	

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.

Kommentarer:

- Bolaget har haft fler än 20 ungdomar som sommarjobbare.
- Bolaget har infört en arbetsmodell baserat på "Trygga trappan", sponsrar Nattvandrarerna och arbetar vidare med Huskurge. Alla aktiviteterna har en koppling till att skapa trygghet.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022

God folkhälsa

Bolaget bedömer att det underliggande målet tillhörande "God folkhälsa" kommer att nås i slutet av året (100%).

Nämndmål	Bedömning
Sjukfrånvaron hos anställda ska senast 2025 understiga 5%.	

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.


Kommentarer:

- I augusti är sjukfrånvaron strax under 6 %. Jämfört med föregående år (8,19%) är sjukfrånvaron betydligt lägre och inne i en positiv trend som förstärks av pågående och planerade insatser för att minska sjukfrånvaron. Beträktat som ett delmål betraktas 6% därför som ett godkänt resultat för 2023.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022.

Trygg och värdig ålderdom

Bolaget bedömer att det underliggande målet tillhörande "Trygg och värdig ålderdom" kommer att nås i slutet av året (100%).

Nämndmål	Bedömning
Bolaget ska ha som långsiktigt mål år 2027 att 34 % av bolaget lägenheter med trapphus ska vara tillgängliga via hiss.	

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.



Kommentar:

- I och med Prismanprojektets färdigställande återstår ca 50 lägenheter som behöver förses med hiss för att nå slutmålet 2027. Detta kommer att uppnås antingen med nyproduktion eller komplettering av hissar i befintliga fastigheter.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022

Attraktiv bostadsort

Bolaget bedömer att det ena av två underliggande mål tillhörande "Attraktiv bostadsort" uppnås i slutet av året (50%).

Nämndmål	Bedömning
Antal lägenheter som inte har tecknade avtal ska vara lägre än 25 stycken.	
Kommuninvånarens upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med Kustbostäder AB ökar jämfört med föregående år	

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.

Kommentar:

- I augusti finns det 27 lägenheter som inte har tecknade avtal vilket är högre än föregående år (23 stycken). En handlingsplan med aktiviteter utarbetas för att hantera den ökade vakansgraden för att målet skall vara uppnått till årets slut. Den ökade vakansgraden ska ses i ljuset av det försämrade ekonomiska läget och det stora utbudet av lediga lägenheter i grannkommunen.
- Bolaget bedömer att tillgänglighets- och bemötandemålet kommer att uppnås i slutet av året men att det inte går att mäta genom kommunens servicemätning. Istället kommer svarstid på inkommande samtal att mätas och jämföras med föregående år i årsrapporten. Det kan även finnas servicemått att ta fasta på i nöjdkund- och NKI-mätningar.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "God måluppfyllelse" vilket är en försämring jämfört med delårsprognos 2022 (Mycket god måluppfyllelse).

Hållbar utveckling

Bolaget bedömer att två av tre underliggande mål tillhörande "Hållbar utveckling" uppnås i slutet av året (66%).

Nämndmål	Bedömning
Bolaget ska årligen installera solceller på minst en av bolagets fastigheter.	●
Fortsatt utbyggnad av minst 4 laddstolpar (vilket motsvarar 8 ladduttag) för elfordon per år.	●
Energieffektiviteten av fastigheterna ska förbättras där bolaget totala energiförbrukning (el och värme som normalårkorrigerats) inte ska överstiga 130 kwh/m ² senast år 2027. (2021 års värde är 147 kwh/m ²)	■

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året.

Kommentar:

- Under hösten planeras för genomförande av solcellsinstallation på fastighet vid Björntorpsvägen samt i ytterligare en fastighet. Det finns en osäkerhet kring installationstidpunkt på grund av eventuella leveransförseningar.
- Bolaget planerar för installation av fler laddstolpar för att klara målet.
- Energimålet är ett långsiktigt arbete och just nu inventeras behov och planering av åtgärder som ger bäst resultat. För 2023 är bedömningen att målet inte kommer att uppnås.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "God måluppfyllelse" vilket är en försämring jämfört med delårsprognos 2022 (Mycket god måluppfyllelse).

Oxelö Energi AB

Sammanfattande bedömning

Det finns totalt 11 mål i ägardirektivet för Oxelö Energi som kopplar till kommunmålen. Flest mål relaterar till "Attraktiv bostadsort" och "Hållbar utveckling". Minst mål finns det inom och "Trygg och värdig ålderdom" följt av "Mod och framtidstro". På grund av verksamhetens inriktning saknas mål relaterat till Kommunmål "Trygg och säker uppväxt" samt "God folkhälsa".

Av de 11 målen bedöms alla (100%) uppnås i slutet av året vilket är 9 procentenheter högre än vid delårsprognosen 2022 (91%). Det sammanvägda värdet för alla målen når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som 2022.



Diagram - Andel mål i ägardirektiv som bedöms uppnås 2023.

Bedömning per kommunmål

Mod och framtidstro

Bolaget bedömer att bägge underliggande mål (100%) tillhörande "Mod och framtidstro" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minsta 3 arbetspraktikplatser.	●
Översyn av ägardirektiv och mål som följer det övergripande kommunmålen.	●

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året

Kommentar:

- Bolaget har hittills haft två arbetspraktikanter. Målsättningen är att målet skall uppnås.
- Tillsammans med Kustbostäder AB pågår dialog med kommunen för anpassning mål i ägardirektiv till kommunmål för perioden 2024 - 2026. Under våren har Stratsys införts i bolagen för kommungemensam verksamhetsplanering och uppföljning.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022.

Trygg och värdig ålderdom

Bolaget bedömer att det underliggande målet (100%) tillhörande "Trygg och värdig ålderdom" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Ha en högre tillgänglighet i elnätet jämfört med snittet i riket	●

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året

Kommentar:

- Elnätet har hittills haft hög tillgänglighet i elnätet utan några större driftsstörningar. Målet kommer att nås.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022.

Attraktiv bostadsort

Bolaget bedömer att de fyra underliggande målen (100%) tillhörande "Attraktiv bostadsort" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Säkerställa vattenförsörjningen genom behovsbaserad förnyelsetakt av VA-nätets huvudledningar på 50- 80 år. Bolagen ska årligen redovisa utfall och åtgärder.	●
Behålla antalet fjärrvärmekunder så de till antalet är lika många år 2025 jämfört med år 2022	●
Kommuninvånarens upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med Oxelö Energi ökar jämfört med föregående år	●
Öka antalet aktiva användare i stadsnätet (för internet) med ett långsiktigt mål att nå 3 700 st till år 2027.	●

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året

Kommentar:

- Bolaget arbete följer en långsiktig plan med förnyelse av vattenlednings och avloppsnätet vilket redovisas två gånger per år till styrelsen.
- Genom att fler kunder valt att ansluta sig till fjärrvärmenätet under året så bedöms målet kunna uppnås.
- Bolaget bedömer att tillgänglighets- och bemötandemålet kommer att uppnås i slutet av året men att det inte går att mäta genom kommunens servicemätning. Istället kommer svarstid på inkommande samtal att mätas och jämföras med föregående år i årsrapporten.
- Arbetet för att öka antalet aktiva användare av stadsnätet (från 3 525 personer 2022 till 3 700 personer 2027) följer plan och målet kommer att nås.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022

Hållbar utveckling

Bolaget bedömer att de fyra underliggande mål (100%) tillhörande "Hållbar utveckling" kommer att nås i slutet av året.

Nämndmål	Bedömning
Säkerställa att elnätet dimensioneras för att möjliggöra utbyggnaden av laddinfrastrukturen.	●
Ha som mål att 100% av fjärrvärmeproduktionen ska vara baserad på förnyelse bränslen och överskottsvärme från SSAB.	●
För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska mängden uppkommit avfall reduceras och återvinning öka jämfört med föregående år	●
Sjukfrånvaron hos anställda på Oxelö Energi ska senast 2025 understiga 5%	●

Tabell - Bedömd måluppfyllelse i slutet av året

Kommentar:

- En inventering av elnätet är gjord för att identifiera flaskhalsar och underdimensionerade sträckor och dessa åtgärdas varefter. Dels om behov uppstår eller i förebyggande syfte.
- Hittills i år har när 100 % av den fjärrvärme bolaget distribuerar varit baserad på överskottsvärme från SSAB. Om inga större haverier eller störningar uppstår kommer nära 100 % av all fjärrvärmeproduktion vara baserad på överskottsvärme från SSAB
- Det finns ännu inga mått för att verifiera utfall 2023 gällande hushållsavfall, restavfall samt förpackningar och returpapper. Senaste mätningen visade på en positiv trend avseende mängd insamlat hushållsavfall. Under året har det kommit en ny Avfallsplan som fastställts av Kommunfullmäktige i Oxelösund som kommer att påverka avfalls och återvinningsarbetet i kommunen.
- I augusti är sjukfrånvaron strax över 5 %. Ackumulerat över året kommer sjukfrånvaron eventuellt att överstiga 5 % men månadstakten bedöms kunna nå under 5 %.

Det sammanslagna värdet för kommunmålet når nivån "Mycket god måluppfyllelse" vilket är samma nivå som vid delårsprognos 2022

Ekonomiskt utfall

Affärsområde	Budget	Intäkter	Kostnader	Utfall	Budget-avvikelse
Förab	-1,1	0,0	-1,0	-1,0	0,1
Kustbostäder	4,2	133,7	-125,4	8,3	4,1
<i>Därav:</i>					
<i>Gata/Park förvaltning</i>	(0,0)	(8,0)	-(9,1)	-(1,1)	-(1,1)
<i>Kommunfastigheter</i>	(0,0)	(26,0)	-(23,6)	(2,4)	(2,4)
Oxelö Energi	10,5	95,7	-81,7	14,0	3,5
<i>Därav:</i>					
<i>Vatten och avlopp</i>	-(0,1)	(25,7)	-(24,8)	(0,9)	(1,0)
<i>Renhållning</i>	-(0,2)	(10,0)	-(10,5)	-(0,5)	-(0,3)
Avgår koncemeliminering, skatt och bokslutsdispositioner		-15,0	15,0	-3,9	
Bolagskoncernen resultat efter finansiella poster		214,4	-193,1	17,4	

Kustbostäder

Allmännyttan överträffar budget. Hyresbortfallen är högre än budgeterat, elpriskompensationen gör dock att intäkterna totalt följer budget. Rörelsekostnaderna följer i stort budget. Räntorna är lägre än budgeterat.

Kommersiella fastigheter visar ett sämre resultat än budget. Hyresbortfallen samt rörelsekostnaderna är högre än budgeterat.

Städverksamheten går något bättre än budget, på grund av lägre omkostnader.

Gata/park verksamheten visar ett sämre resultat än budget. I gatauppdraget har kostnader för vinterväghållningen varit högre än budgeterat, och i parkuppdraget har mindre tid lagts än budgeterat vilket ger en positiv resultat effekt.

Kommunfastigheter visar ett bättre resultat än budget, främst på grund av elpriskompensationen.

Resultatprognos för Kustbostäder är 7,4 mkr, vilket är 2,1 mkr bättre än budget.

Det finns en osäkerhet kring ränteläget och hyresbortfall som kan påverka resultatet negativt.

Oxelö Energi

Fjärrvärmeverksamheten går sämre än budget. Omsättningen och därmed inköpen av fjärrvärme lägre än budget vilket ger ett vinstbortfall. Personalkostnaderna något högre än budget.

VA-verksamheten går bättre än budget, på grund av elpriskompensation och lägre personalkostnader än budget.

Elnät går bättre än budget då kostnaderna för nätförluster sjunkit kraftigt i och med lägre elpriser.

Stadsnät går bättre än budget då intäkterna varit större än budgeterat.

Renhållningen går sämre än budget, lägre omsättning kompenseras till viss del av lägre driftkostnader än budgeterat.

Resultatprognos för Oxelö Energi AB är 18,0 mkr, vilket är 1,5 mkr bättre än budget

Det finns en osäkerhet kring fjärrvärmeleveransen i höst samt elprisernas utveckling som kan påverka resultatet negativt.

Balanskravsresultat utifrån helårsprognosen

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Oxelösunds kommun har inte haft ett negativt balanskravsresultat sedan 2011 och har därmed inget underskott att återställa.

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner att reservera medel till en resultatutjämningsreserv (RUR), och därmed under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, då skatteintäkterna ökar ordentligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider.

Kommunen har 100,0 mkr avsatta i RUR.

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Från det redovisade resultatet tas alla realisationsvinster (vinst vid försäljning av anläggningstillgångar) bort. Därefter finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till god ekonomisk hushållning (till exempel kostnadsbesparingar) i framtiden. Återföring ska också ske av orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Om resultatet som då uppstår medger och fullmäktige beslutar görs sedan reservering till resultatutjämningsreserven alternativt lyfts medel fram från resultatutjämningsreserven för att hantera negativa resultat efter balanskravsjusteringar.

Helårsprognosen för årets resultat efter balanskravsjusteringar är 21,0 mkr, 2,4 % av andel i skatter och statsbidrag. Målet för god ekonomisk hushållning är för 2023 0,0 % av resultatet efter reavinster och det innebär att målet kommer att uppnås.

Balanskravsutredning	Prognos			
	2023	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	21,0	27,9	45,2	43,7
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	21,0	27,9	45,2	43,7
- Reservering av medel från resultatutjämningsreserv			-15,0	-35,5
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
= Balanskravsresultat	21,0	27,9	30,2	8,2

Väsentliga personalförhållanden

Utifrån ett HR-perspektiv har ett av vårens fokusområden varit friskfaktorer. HR-enheten har, efter att Koncernledningen arbetat fram ett mål- och rolldokument kring hälsa och friskfaktorer bjudit in chefer, skyddsombud och hälsoinspiratörer till workshops.

Vid dessa tillfällen har deltagarna gemensamt tittat på sändningar från Sunt arbetsliv och därefter gruppvis arbetat med att utveckla friskfaktorerna på den egna arbetsplatsen. Arbetssättet har initierats av Sunt arbetsliv, en ideell förening som drivs gemensamt av de fackliga organisationerna, arbetsgivarorganisationerna, SKR och Sobona. Kommunens arbete med friskfaktorer fortsätter under hösten med ytterligare workshops ihop med Sunt arbetsliv.

Ett annat fokusområde har varit bemanning och arbetsmiljö för chefer inom Äldreomsorgen. Äldreomsorgsförvaltningen har utmanats av en ovanligt hög omsättning av chefer under både 2022 och våren 2023. För att få klarhet i eventuella brister i arbetsmiljön beställde arbetsgivaren en arbetsmiljökartläggning vilken resulterat i flera olika aktiviteter. Självklart har också ett stort fokus lagts på nyrekrytering av chefer. När hösten nu inleds är det enbart en chefsjänst som fortfarande inte är tillsatt.

Under våren 2023 valde äldreomsorgen att ändra sin organisation, för att därefter slå sig samman med Social- och omsorgsförvaltningen. Tillsammans bildar de nu en ny gemensam Vård- och omsorgsförvaltning.

Året inleddes med att ett nytt pensionsavtal började gälla, AKAP-KR. Det nya avtalet ger högre avsättning i tjänstepension för kommunens medarbetare, det blir enklare att förstå och utgår helt från arbetstagarens inkomst. Det nya, mer förmånliga avtalet gör offentlig sektor till en långsiktigt mer attraktiv arbetsgivare samtidigt som det genererar tydligt ökade kostnader för arbetsgivarna.

Under våren sa Kommunal upp samverkansavtalet med Oxelösunds kommun. För att kommunens chefer ska känna sig trygga i förändringen har de erbjudits utbildning i Medbestämmandelagen. Övriga fackliga organisationer är kvar i samverkansavtalet och som en följd av detta sker nu samverkan i Central samverkansgrupp som vanligt med samtliga fackliga organisationer utom Kommunal. Från 1 juli har arbetsgivaren och Kommunal istället förhandlingar enligt MBL.

Antal anställda och faktiskt arbetad tid

Antalet anställda den 31 juli 2023 (926 st) är färre än vid samma datum 2022 (943 st). Minskningen med 17 personer återfinns både i gruppen tillsvidareanställda (7st) och visstidsanställda (10st). De största skillnaderna återfinns i Äldreomsorgsförvaltningen som har blivit 22st färre och Utbildningsförvaltningen som har blivit 10st fler.

Trots att antalet anställda är totalt färre i jämförelse med samma period förra året så ökade den faktiskt arbetade tiden med totalt 6,1 årsarbetare vilket delvis kan förklaras av att sjukfrånvaron har blivit lägre.

I Äldreomsorgsförvaltningen ökade den faktiskt arbetade tiden med 5,4 årsarbetare av verksamhetens tillsvidareanställda medan den faktiskt arbetade tiden av timanställda minskade med 5,4 årsarbetare och visstidsanställda med 0,5 årsarbetare.

Inom Social och omsorgsförvaltningen minskar antalet anställda. Minskningen beror främst på vakanter inom individ och familjeomsorgen som på grund av rekryteringssvårigheter i stället ersatts av konsulter vilkas tid inte bokförs i personalstatistiken.

Övertid

När det gäller övertid och mertid ser vi en tydlig minskning från 2022 (6,4 årsarbetare) till 2023 (3,7 årsarbetare) vilket motsvarar 2,7 årsarbetare. Den stora förändringen är ett resultat av både lägre sjukfrånvaro och en väl fungerade vikariehantering.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron i kommunen fortsätter glädjande nog nedåt. För perioden mellan januari till

juli 2023 hamnar sjukfrånvaron på 8,71% i jämförelse med samma period 2022 (9,65%), 2021 (9,73%) och 2020 (9,95%).

Det är sjukfrånvaron mellan dag 1- 90 som sjunker, medan den längre sjukfrånvaron över 91 dagar visar på en mindre ökning. Den totala sjukfrånvaron bedöms dock fortfarande som hög och många insatser görs för att få ner den ytterligare.

Förvaltningarnas sjukfrånvaro skiljer sig en del åt. Äldreomsorgsförvaltningens sjuktal ligger fortfarande på en hög nivå, 10,15% men sjunker glädjande nog steg för steg sedan piken när pandemin gjorde sitt intåg 2020 (13,51%). Året innan pandemin hade äldreomsorgen ett sjuktal på 9,21%. För närvarande är det framförallt den långa sjukfrånvaron över dag 91 som är hög (4,54%).

I Utbildningsförvaltningen sjunker sjukfrånvaron för andra året i rad. Sjuktalet från januari till juli 2023 landar på 8,74%. Under pandemin 2021 hade siffran en pik på 10,23%.

Social och omsorgsförvaltningens sjukfrånvaro har ökat marginellt mellan 2022 (8,26%) och samma period i år (8,68%). Det är den långa sjukfrånvaron över 91 dagar som står för ökningen.

I Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen har sjukfrånvaron sjunkit till låga 2,57% från 2022 års 4,58%. Sjukfrånvaron återfinns mellan dag 1-90.

I Kommunstyrelseförvaltningen ligger sjukfrånvaron oförändrad runt 3,5%. Även Kultur och fritidsförvaltningens sjukfrånvaro ligger oförändrad mellan åren 2022 och 2023 men på en betydligt högre nivå, drygt 11%. Det är framför allt den långa sjukfrånvaron över 91 dagar som ligger högt. Eftersom förvaltningen är liten påverkas sjuktalet mycket om en eller två medarbetare blir långtidssjukskrivna.

Arbetsskador och tillbud

Under perioden 1 januari till den 31 juli har det gjorts totalt 213st anmälningar i KIA (2022; 181st). Av dem var 128st tillbud (2022; 108st) och 85st arbetsskador (2023; 73st).

De flesta tillbuden är kopplade till arbetsbelastning, stress och psykisk överbelastning (49%). 27% rör hot och våld.

När det gäller arbetsskador är de största skadeorsakerna kopplade till fallolyckor 19% och akut överansträngning (t.ex. dra, lyfta, skjuta) 14%. 11 st av de 85 st inrapporterade arbetsskadorna har lett till sjukfrånvaro av olika längd.

Totalt har 36st anmälningar om kränkande särbehandling/diskriminering inkommit (under samma period 2022 var det 4st). Jämfört med föregående årssiffra är det en markant ökning som delvis kan bero på att medarbetarna har allt större kännedom om hur man anmäler ett tillbud i vårt nya digitaliserade system KIA.

Majoriteten av kränkingsanmälningarna har inte bedömts vara kränkningar i lagens mening utan har mer handlat om konflikter på arbetsplatsen eller medarbetarens missnöje gällande chefs beslut eller krav.

Arbetsmiljö och hälsa

Företagshälsovård

Under årets sex första månader beställde Oxelösunds kommun företagshälsovård för 950 tkr vilket är en kraftig ökning i jämförelse med samma period 2022 (234 tkr). Anledningen till ökningen är flera. Efter den senaste upphandlingen av företagshälsovård, under vintern 2021/2022, vann en ny leverantör. Det tar ett tag att lära känna varandra samt att hitta de former och kontakter som behövs för samarbetet, vilket bidrog till att beställningarna var lägre våren och sommaren 2022. Under våren 2023 har kommunen gett företagshälsovården i uppdrag att utreda tre ärenden om kränkande särbehandling, varav ett mer omfattande vilket ökat den totala kostnaden för företagshälsovård. Under 2022 beställdes inga sådana uppdrag.

HR-enhetens rehabstödare har under perioden beställt insatser från företagshälsovården för cirka 400 tkr. En speciell satsning har bland annat rört ca 30 st medarbetare med upprepad

korttidssjukfrånvaro. Insatserna har planerats, genomförts och följts upp under flerpartsmöten på företagshälsovården.

Genomförda individinsatser under våren och sommaren 2023 har resulterat i 257st enskilda besök på företagshälsovården, fördelat på 55st kvinnor och 7st män. Av de 257st besöken var de flesta, 169 st medarbetare i åldern 30-49 år (66%).

Hälsofrämjande arbete

Under våren har HR-enheten genomfört avstämningar tillsammans med merparten av kommunens chefer. Chefen har fått titta närmare på den egna verksamhetens sjukfrånvarostatistik och fått råd och stöd kring arbetet för ökad hälsa.

På uppdrag av chef har HR-enheten fortsatt att stödja enskilda medarbetare till ökad hälsa. Under processen erbjuds medarbetaren ofta insatser av andra aktörer, exempelvis av företagshälsovården, kiropraktorer eller stresscoacher.

Under mars startade kommunens hälsostrateg en intern hälsokurs med olika fristående träffar och hälsoteman. Ibland har medarbetare deltagit som en del i sin rehabiliteringsplan, i andra fall har medarbetare på eget initiativ anmält sig till dessa kostnadsfria tillfällen. Vårens tema har bland annat handlat om andning och avspänning, matens kraft, smärta och värk samt träning och rörelse.

HR-enheten har som vanligt arrangerat en rad olika gruppinsatser för god arbetsmiljö och ökad hälsa. Insatserna har anpassats efter arbetsgruppens behov och har bestått av exempelvis föreläsningar, processaktiviteter eller handledning.

Under april genomfördes en uppskattad grundutbildning för kommunens ca 20 Hälsoinspiratörer. Utbildningen gav ökad kunskap om hälsopedagogik samt hälsoinspiratörens viktiga och inspirerande roll.

Kommunens hälsofrämjande aktiviteter har rullat på som vanligt. Under våren erbjöds medarbetarna att delta kostnadsfritt i yoga, Qi-gong, bungee fitness, skogsbad, meditation, löpcoaching och digital träning med FortGjort.

Träningsstjänsten FortGjort har flera hundra olika digitala träningspass att välja på. Som anställd kan du gratis delta i dessa. Det är idag 312st av kommunens medarbetare som valt att registrera sig som användare och i snitt väljer mellan 20-40st medarbetare att använda denna träningsform varje månad.

Kommunens påbörjade arbete med friskfaktorer fortsätter under hösten med ytterligare workshops ihop med Sunt arbetsliv. Kommunens mål är att skapa långsiktigt hållbara och hälsofrämjande arbetsplatser.

Arbetsmiljöverket på inspektion

Vid två tillfällen under våren 2023 har Arbetsmiljöverket varit på inspektion på Björntorps äldreboende. I april var inspektionen initierad av ett skyddsombud. Fokus var arbetsgivarens hantering av en omorganisation och dess påverkan på medarbetarnas arbetsbelastning.

Arbetsmiljöverket skrev i efterföljande inspektionsmeddelande att arbetsgivarens vidtagna åtgärder framstår som tillräckliga och att det inte fanns skäl för dem att besluta om något föreläggande.

I maj var Arbetsmiljöverket på en ytterligare inspektion på Björntorp. Då var fokus på organisatorisk och social arbetsmiljö samt kränkande särbehandling.

Efter inspektionen beslutar Arbetsmiljöverket att arbetsgivaren ska genomföra tre åtgärder

Riskbedöma medarbetarnas arbetsbelastning och åtgärda eventuella risker

Informera medarbetarna om rutinen för kränkande särbehandling

Informera medarbetarna om rutinen för tillbuds, arbetsskade- och olycksfallsanmälan

Åtgärderna ska vara genomförda senast 27 oktober 2023.

Kompetensförsörjning

Det var totalt 211st ungdomar som sökte feriearbete hos kommunen denna sommar (193st, 2022). Antalet arbetstillfällen var 133st (jämfört med föregående års 126st), vilka fördelades till ungdomarna genom lottning.

Denna sommar tillkom flera nya arbetstillfällen till exempel i djurhagarna på Femöre, i projektet "Psykisk hälsa" som leddes av familje- och skolpedagoger samt projektet "Ungdomar för framtiden" som leddes av ungdomsstödjare och ungdomsbehandlare.

Ibland händer det att ungdomar inte tackar ja till ett erbjudet feriearbete, oftast på grund av att de fått ett annat erbjudande. Feriearbetet går då till en annan ungdom. Kommunen kunde erbjuda ca 77% av de totala antalet sökande ett feriearbete denna sommar.

Förväntad utveckling Oxelösunds kommun

DRIFTREDOVISNING 2023, belopp i mkr	Delår 2023	Mål & budget 2023	Helårsprognos	Differens Prognos-utfall -23
Nämnder	-568,5	-826,8	-856,8	-30,0
Exploateringar	3,5	1,9	5,7	3,8
Övrigt i verksamheten	42,9	23,8	54,0	30,2
Verksamhetens intäkter och kostnader	-522,1	-801,1	-797,1	4,0
Avskrivningar o nedskrivningar	-32,1	-50,0	-48,8	1,2
Skatter och statsbidrag	587,1	863,0	879,0	16,0
Finansnetto	-6,8	-10,8	-12,1	-1,3
Resultat	26,1	1,1	21,0	19,9

Ekonomisk översikt

Delårsrapporten 2023 uppvisar ett positivt resultat för kommunen om 26,1 mkr. För helåret 2023 bedöms resultatet bli 21,0 mkr, 19,9 mkr bättre än budget.

(Belopp i mkr)	2 023	2 022	2 021
Delårsrapportensresultat	26,1	49,6	46,0
Årsprognos i delårsrapporten	21,0	25,4	19,1
Årets resultat		27,9	45,2
Resultat enl. balanskravsutredning		27,9	30,2

Nämndernas prognos

Nämnderna prognostiserar en sämre prognos för helåret än delårsresultatet. Nämndernas budgetutfall är 5,8 mkr för perioden januari till och med augusti, medan helårsprognosen är 0,6 mkr.

(Belopp i mkr)	Delår2023	Prognos2023
Kommunstyrelse	6,0	4,0
Övriga nämnder	1,0	0,0
Utbildningsnämnd	-5,8	-3,5
Vård- och omsorgsnämnd	3,0	0,0
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	1,5	0,1
Kultur- och fritidsnämnd	0,1	0,0
Alla nämnder	5,8	0,6

Exploateringar

Exploateringsverksamheten prognostiserar ett resultat på 5,7 mkr, en positiv budgetavvikelse på 3,9 mkr. Under året förväntas försäljningarna uppgå till 11,3 mkr. Försäljningar avser industrimark och ett nytt exploateringsområde vid Inskogen. Kostnaderna bedöms bli 5,6 mkr.

Övrigt i verksamheten

Verksamhetskostnader och intäkter innehåller bland annat en upplösning för statlig infrastruktur, utredningskostnader, kostnader för utrangeringar och kundförluster. Kostnader för vattenförbrukning och vidarefakturering till Oxelö Energi redovisas också under finansförvaltningens verksamhet. Ett eventuellt avrop för ett LSS boende och äldrelyftet ingår också in finansförvaltningens verksamhet. Sammanlagt en budget på 2,0 mkr. Helårsprognosen är en negativ budgetavvikelse på 0,4 mkr. Ett avrop på 1,5 mkr för det nya LSS boende bedöms inte behöva användas, konsultkostnader bedöms bli 0,5 mkr högre än budget. Resterande del på 1,4 mkr avser öronmärkning.

I bokslut 2022 fattades beslut om öronmärkningar på 9,9 mkr under balanskravsresultatet i form av en avsättning. Under 2023 blir öronmärkningar utnyttjande som en vanlig kostnad och påverkar resultatet. Kostnaderna bedöms bli 1,4 mkr och redovisas under finansförvaltnings verksamhet. Om vi gör ett positivt balanskravsresultat 2023 belastar kostnaderna årets resultat. Gör vi däremot ett negativt balanskravsresultat som beror på öronmärkningen kommer vi att hävda synnerliga skäl för överdraget.

Pensionskostnader

Pensionskostnader blev lägre än budgeterat, en positiv budgetavvikelse på 3,0 mkr. Prognosen grundas på beräkningar från KPA. Prognosen är baserad på KPA:s senaste prognos som har gjorts nu per augusti.

Interna poster

Interna poster innehåller nämndernas interndeberade kostnader och intäkter, kapitalkostnader och personalomkostnadspålägg. Interna poster prognosticerar ett överskott på 1,5 mkr vilket främst beror på att personalomkostnadspålägg är högre.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar och nedskrivningar prognosticerar en positiv budgetavvikelse på 1,1 mkr vilket beror på den lägre investeringstakten än budgeterat.

Skatter och statsbidrag

Totalt förväntas intäkterna från skatter och statsbidrag bli 16,0 mkr högre än budgeterat.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer att slutskatteavräkningen för 2023 blir +542 kr per invånare i kommande bokslut 2023. Resterande effekt från avräkningen för 2022 blir bättre än uppbokningen i bokslutet 2022, en förbättring med 2,6 mkr. Årsprognosen för slutskatteavräkning är sammanlagd 9,1 mkr.

Intäkter från inkomstutjämning förväntas bli 6,4 mkr lägre medan prognosen för intäkter från kostnadsutjämning är 2,3 mkr högre än budgeterat. Bidraget till LSS-utlämning förväntas bli 1,9 mkr högre. Prognosen för regleringsbidrag visar en positiv budgetavvikelse på 9,7 mkr.

Finansnettot

Finansiella intäkter utgörs av ersättning från våra koncernbolag för deras andel av upplåningen, av utdelningar från bland annat Oxelösunds Hamn och Förab samt av utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest. Totalt förväntas finansiella intäkter bli 1,4 mkr lägre än budget på grund av en lägre utdelning från Oxelösunds Hamn och att ingen utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest kommer att ske.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för hela koncernen samt ränta på pensionsskulden. Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader. Totalt förväntas finansiella kostnader bli 0,1 mkr lägre än budget vilket beror på något lägre övriga finansiella kostnader.

Finansnettot prognosticerar ett underskott på 12,1 mkr, en negativ budgetavvikelse på 1,3 mkr.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

<i>(Belopp i mkr)</i>	<i>Not</i>	2023-08-31	2022-08-31	Förändring
Verksamhetens intäkter	1	93,0	105,9	-12,9
Verksamhetens kostnader	2	-615,2	-596,2	-19,0
Avskrivningar	3	-32,1	-25,9	-6,2
Verksamhetens nettokostnader		-554,3	-516,2	-38,1
Skatteintäkter	4	415,0	397,0	18,0
Generella statsbidrag och utjämning	5	172,1	162,9	9,2
Verksamhetens resultat		32,8	43,7	-10,9
Finansiella intäkter	6	11,5	13,3	-1,8
Finansiella kostnader	7	-18,2	-7,4	-10,8
Resultat efter finansiella poster		26,1	49,6	-23,5
Extraordinära poster		0,0	0,0	
Resultat efter extraordinära poster		26,1	49,6	-23,5
Periodens resultat		26,1	49,6	-23,5
Justeringar		0,0	0,0	
Resultat enligt kommunallagens krav på ekonomisk balans		26,1	49,6	-23,5

Balansräkning

(Belopp i mkr)

	Not	2023-08-31	22-12-31	Förändring
TILLGÅNGAR				
<u>Anläggningstillgångar</u>				
Immateriella	8	3,3	4,3	-1,0
Materiella	9+10	950,3	923,3	27,0
Pågående nyanläggning	11	84,6	53,0	31,6
Finansiella	12	658,7	577,5	81,2
Summa anläggningstillgångar		1 696,9	1 558,1	138,8
Bidrag till statlig infrastruktur	13	5,1	5,5	
<u>Omsättningstillgångar</u>				
Fordringar	14	78,5	94,6	-16,1
Kassa och bank	15	74,0	67,0	7,0
Summa omsättningstillgångar		152,5	161,6	-9,1
SUMMA TILLGÅNGAR		1 854,5	1 725,2	129,3
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	16	459,6	433,6	26,0
<i>Därav årets resultat</i>		26,1	27,9	
Avsättningar				
Avsättning för pensioner	17	111,3	100,4	10,9
Övriga avsättningar	18	42,2	42,2	0,0
Skulder				
Långfristiga skulder	19	945,2	792,2	153,0
Kortfristiga skulder	20	296,2	356,8	-60,6
Summa skulder och avsättningar		1 394,9	1 291,6	103,3
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 854,5	1 725,2	129,3
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER				
	21			
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0,0	0,0	
Ansvarförbindelse pensionsförpliktelse		234,2	228,5	
Övriga ansvarförbindelser		25,6	25,5	
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		259,8	254,0	

Noter

(Belopp i mkr)

	2023-08-31	2022-08-31
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	16,8	15,4
Hyror och arrenden	17,6	16,4
Stats- och övriga bidrag	35,8	47,5
Övriga intäkter	17,5	18,3
Reavinster vid försäljning	0,0	0,0
Försäljning exploateringsfastighet	5,3	8,3
Summa	93,0	105,9
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Lämnade bidrag	-16,0	-16,1
Köp av huvudverksamhet	-142,7	-137,2
Arvoden	-3,6	-3,3
Löner	-248,3	-244,2
Sociala kostnader	-73,9	-74,2
Pensionskostnader	-41,4	-34,8
Övriga personalkostnader	-0,6	-0,6
Lokal- och markhyror	-20,8	-19,0
Fastighetskostnader	-3,5	-7,4
Materialkostnader	-16,7	-16,2
Statlig infrastruktur	-0,3	-0,3
Övriga tjänster	-30,6	-25,9
Övriga kostnader	-16,8	-17,0
Summa	-615,2	-596,2
Not 3 Avskrivningar		
Planenliga avskrivningar	-32,1	-25,9
Summa	-32,1	-25,9
Not 4 Skatteintäkter		
Preliminära skatteintäkter	408,1	384,3
Slutskatteavräkningar	6,9	12,7
Summa	415,0	397,0
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämning	115,8	110,0
Regleringsbidrag	18,8	22,3
Kommunal fastighetsavgift	19,9	19,0
Generella bidrag från staten	0,0	0,0
Kostnadsutjämning	23,6	17,4
Utjämningsavgift LSS	-6,0	-5,8
Summa	172,1	162,9

Noter

(Belopp i mkr)

	2023-08-31	2022-08-31
Not 6 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	7,8	4,7
Aktieutdelning	3,1	7,8
Övriga finansiella intäkter	0,6	0,8
Summa	11,5	13,3
Not 7 Finansiella kostnader		
Räntekostnader	-10,4	-5,5
Ränta på pensionsavsättningar	-7,6	-1,6
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,3
Summa	-18,2	-7,4
	2023-08-31	2022-12-31
Not 8 Immateriella anläggningstillgångar		
Avser programvaror av olika slag		
Ingående bokfört värde	4,3	4,4
Årets anskaffningar	0,1	1,0
Omklassificering	0,0	0,5
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-1,1	-1,6
Utgående bokfört värde	3,3	4,3
Avskrivningstid	5 år	5 år
Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Ingående bokfört värde	886,3	879,3
Årets Anskaffningar	22,1	40,7
Omklassificering	35,9	6,9
Försäljningar	-0,1	-0,1
Utrangering	0,0	-12,7
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-26,6	-37,4
Återföring avskrivningar vid utrangering	0,0	9,6
Utgående bokfört värde	917,6	886,3
Avskrivningstid	0-100 år	0-100 år
Not 10 Maskiner och inventarier		
Ingående bokfört värde	37,0	37,0
Anskaffningar	0,2	6,1
Omklassificering	0,0	0,0
Utrangering	0,0	-1,5
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-4,5	-6,1
Återföring avskrivning vid utrangering	0,0	1,5
Utgående bokfört värde	32,7	37,0
Avskrivningstid	5-15 år	5-15 år

Noter

(Belopp i mkr)

	2023-08-31	2022-12-31
Not 11 Pågående nyanläggningar		
Ingående bokfört värde	53,0	19,7
Årets anskaffningar	67,5	42,8
Omklassificering	-35,9	-7,4
Överföring till drift	0,0	-2,1
Utgående bokfört värde	84,6	53,0
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar		
<u>Värdepapper, aktier och andelar</u>	-	
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	51,2	51,2
Oxelösunds Hamn AB	6,0	6,0
Kommuninvest	13,9	12,7
DNB Edhager	2,8	2,8
Övriga	0,1	0,1
Summa	74,0	72,8
<u>Långfristiga fordringar, utlämnade lån</u>	-	
Oxelö Energi AB	55,0	55,0
Kustbostäder i Oxelösund AB	529,7	449,7
Summa finansiella anläggningstillgångar	658,7	577,5
Not 13 Bidrag till statlig infrastruktur		
Citybanans finansiering	5,5	6,0
Upplösning (25 år)	-0,4	-0,5
Summa	5,1	5,5
Not 14 Fordringar		
Kundfordringar	4,7	6,1
Varav kommunens koncernföretag	0,2	0,8
Statsbidragsfordringar	0,9	1,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	65,3	76,5
Övriga fordringar	7,6	10,5
Summa	78,5	94,6
Not 15 Kassa och bank		
Sörmlands Sparbank Kommunen	29,5	34,9
Sörmlands Sparbank Kommunala bolag	44,4	32,1
Övriga banktillgodohavanden	0,1	0,0
Summa	74,0	67,0
Koncernkontokredit	60,0	60,0

Noter

(Belopp i mkr)

	2023-08-31	2022-12-31
Not 16 Eget kapital		
Ingående eget kapital	433,5	405,7
Årets resultat	26,1	27,9
Eget kapital	459,6	433,6
Ingående RUR	100,0	100,0
Därav resultatutjämningsreserv	100,0	100,0

Not 17 Avsättningar för pensioner

Pensionsbehållning		
Förmånsbestämd / kompl.pension	63,2	52,6
PA-KL och äldre avtal	20,4	13,0
Ålderspension till politiker	5,4	14,7
Pension till efterlevande	0,6	0,5
Summa pensioner	89,6	80,8
Löneskatt	21,7	19,6
Summa avsatt till pensioner	111,3	100,4

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen och förtroendevalda är beräknade enligt gällande RIPS.

Real kalkylränta för år 2023 är 1% Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas vid helår enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från

de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Not 18 Övriga avsättningar

Skadefond	0,5	0,5
Björshult	41,7	41,7
Säkerhets- och arbetsmiljöfond	0,0	0,0
Summa	42,2	42,2

Not 19 Långfristiga skulder

Låneskuld årets början	944,2	734,0
Nettoupplåning	115,0	210,2
Summa lån	1 059,2	944,2
Kortfristig del av långfristig skuld (lån)	-115,0	-153,0
Citybanans finansiering	0,0	0,0
Övriga långfristiga skulder	1,0	1,0
Summa	945,2	792,2
<i>Checkräkningslimit</i>	60,0	60,0

Noter

(Belopp i mkr)

	2023-08-31	2022-12-31
Uppgifter om lån i banker		
Genomsnittlig ränta	1,54%	1,02%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,87 år	2,6 år
Genomsnittlig kapitalbindningstid	3,33 år	3,19 år
Lån som förfaller inom:		
1 år	165,0	203,0
2-3 år	266,0	236,0
3-6 år	505,2	425,0
6-8 år	103,0	60,2
8-10 år	20,0	20,0
Ränterisk 1% på 12 månaders sikt, mkr	1,6	1,5
Not 20 Kortfristiga skulder		
Skuld till kommunala företag	44,4	32,0
Leverantörsskulder	33,9	63,4
<i>Varav kommunala bolag</i>	2,0	13,7
Personalens källskatt, arbetsgivaravgifter	18,8	16,9
Skuld till staten	29,9	20,4
Semesterlöneskuld och komptid inkl sociala avgifter	14,3	28,5
Avgiftsbestämd ålderspension	17,8	15,2
Övriga kortfristiga skulder	2,4	2,5
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19,7	24,9
Kortfristig del av långfristig skuld (lån)	115,0	153,0
Summa	296,2	356,8
Not 21 Panter och ansvarsförbindelser		
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelse	234,2	228,5
Övriga borgen och ansvarsförbindelser		
Borgensåtaganden Förab	20,7	20,7
Hysesgarantier inom Socialtjänsten	0,1	0,1
Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 1 år	2,9	2,4
Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 2-5 år	1,9	2,3
Summa	25,6	25,5

x) Oxelösunds kommun har i januari 2003 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner som per 2023-06-30 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Oxelösunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 597 995 510 714 kronor och totala tillgångar till 587 746 158 227 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 136 551 217 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 134 348 952 kronor.

Kommuninvest AB lån inom kommunkoncern uppgick 2022-08-31 till 1059,2(924,2) mkr.

Redovisningsprinciper och upplysningar

Redovisningsprinciper och upplysningar

Oxelösunds kommun tillämpar Kommunal redovisningslag (KRL) och följer de rekommendationer som Rådet för kommunal redovisning (RKR) lämnar liksom övrig redovisningspraxis.

Nedan följer kommunens kommentarer och upplysningar utifrån RKR:s gällande rekommendationer samt förklaringar till eventuella avvikelser i kommunens redovisning.

R1 Bokföring och arkivering

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet. Minimumtid för arkivering 7 år.

R2 Intäkter

Statsbidrag har periodiserats. Statsbidrag för olika arbetsmarknadsåtgärder har bokförts till och med juli. Investeringsbidrag redovisas som en intäkt och minskar anskaffningsvärdet. I övrigt tillämpas rekommendationen.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s augustiprognos i enlighet med rekommendationen.

R3 Immateriella tillgångar

Samtliga immateriella tillgångar avser investeringar i IT-program. Avskrivningstiden är 5 år och beloppsgränsen är minst ett prisbasbelopp.

R4 Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar

Värdering av anläggningstillgångar tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar med avdrag för gjorda avskrivningar samt eventuella nedskrivningar.

Erhållna investeringsbidrag reducerar anskaffningsvärdet.

Avskrivningar

Med anläggningstillgång avses investeringar uppgående till minst ett halvt prisbasbelopp för inventarier och ett helt prisbasbelopp för övriga investeringar och med en ekonomisk livslängd på minst 3 år. Avskrivningar sker enligt nominell metod med linjär avskrivning och påbörjas i samband med delårs- respektive årsbokslut.

2014 påbörjade kommunen en tillämpning av komponentavskrivning för byggnader. Det innebär att större byggnader, liksom gator och vägar, skrivs av med olika hastighet för olika byggnadskomponenter.

Förabs bolagskoncern har komponentredovisning tillämpats från och med 2014.

Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Mark och konst – ingen avskrivning

Fastigheter – 0–100 år

Maskiner och inventarier – 5–15 år

Gator och vägar – 0–100 år

Internränta

Internränta med 1,5 % har beräknats på tillgångarnas bokförda värde.

Oxelösunds kommun redovisar kostnader för både egna lån och förmedlade lån till kommunens bolag.

R5 Leasing

Kommunen har inga finansiella leasingavtal. Kommunens åtaganden i form för hyresavtal för fastighet utgörs av ett fåtal verksamhetslokaler där huvudsakligen kommunens bostadsbolag är ägare.

R6 Nedskrivningar

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet.

R7 Finansiella tillgångar och skulder

Värderas till verkligt värde (ej aktier eller andelar i kommunala koncernföretag).

R8 Säkringsredovisning

Oxelösunds kommun tillämpar finansiella derivat för att säkra ränterisker. Räntebetalningar som kommunen erhåller och betalar redovisas som en del av räntekostnader på resultaträkningen.

R9 Avsättningar/ansvarförbindelser

Borgensåtaganden anges med aktuell kapitalskuld. Oxelösunds kommun har ingått solidarisk borgen för Kommuninvest i Sverige AB. För lägenheter där kommunen har borgensåtagande för hyran, redovisas uppsägningstiden för respektive lägenhet som borgensåtagande.

R10 – Pensioner

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet. Uppgiften om koncernens pensionsavsättning är dock ofullständig (ej med i delår).

Uppgifter om pensionsförpliktelser och pensionsmedel återfinns i kommunens förvaltningsberättelse samt i noter till balansräkningen.

Lagen om kommunal redovisning anger att det endast är nyintjänade pensionsförmåner från och med 1998 som ska redovisas som avsättning i balansräkningen (blandmodellen).

Räntan på årets nyintjänade redovisas bland finansiella kostnader. Löneskatt ingår i avsättning och årets intjänade.

R11 – Extraordinära poster och upplysningar för jämförelseändamål

Jämförelsestörande poster redovisas på separata rader i resultaträkningen och specificeras i not om det finns några. Justeringar enligt balanskravet i enlighet med rekommendationen.

R12 Byte av redovisningsprinciper, ändringar i uppskattningar och bedömningar samt rättelse av fel

2015 bytte kommunen redovisningsprincip för anläggningstillgångar och tillämpar nu komponentavskrivning.

Finansiella tillgångar och skulder värderas till verkligt värde (ej aktier eller andelar i kommunala koncernföretag) Edhagers gåva är en fond som kommunen endast förvaltar och därför påverkar inte värdeförändring i denna fond kommunens resultat.

Lån som förfaller inom ett år redovisas from delår 2023 som kortfristig del av långfristig skuld.

Avsättning till sluttäckning av deponin Björshult

År 2019 gjordes en avsättning för sluttäckning av deponin Björshult. Det var en grov uppskattning av nettokostnaderna för sluttäckning. Andelen av deponin som tillfaller Oxelösunds kommun (ca 17%) och Nyköpings kommun (ca 83%) grundar som på antalet invånare i respektive kommun. Under 2020 beslutades att avsättningen bara ska avse kostnader och inte intäkter. Dessutom ska kostnaderna index- och nuvärdesberäknas.

R13 Kassaflödesanalys

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet. Kassaflöde tas med vid årsbokslut.

R14 Drift och investering

Drift- och investeringsredovisning är en separat del av årsredovisningen.

Investeringsredovisningen ska omfatta även de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till.

R15 Förvaltningsberättelse

Det ska tydligt framgå vilket sammanhållet avsnitt av årsredovisningen som utgör förvaltningsberättelsen.

R16 Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna upprättas enligt förvärvsmetoden med specifikation enligt proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att kommunens bokförda värden på aktier och andelar i dotterföretagen elimineras mot deras egna kapital vid förvärvstillfället. Proportionell konsolidering innebär att tillgångar och skulder samt intäkter och kostnader har upptagits till så stor del som motsvarar kommunens ägarandel. Obeskattade reserver i företagen har efter avdrag för uppskjuten skatt hänförs till eget kapital. Uppskjuten skatteskuld redovisas som avsättning. Klassificering av skulder och tillgångar styrs av kommunens redovisningsprinciper så långt det har varit möjligt. Rekommendationen tillämpas med undantag från att gjorda uppskrivningar i Förab och tillhörande avskrivningar inte eliminerats då beloppet inte anses väsentligt.

Sammanställda räkenskaper upprättas from 2020 vid årsbokslut men inte vid delårsbokslut.

R17 Delårsrapport

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet. Delårsrapporten behöver inte innehålla en fullständig utan bara en förenklad förvaltningsberättelse. Ett byte av redovisningsprincip ska redovisas genom att jämförelseuppgifter omräknas med tillämpning av den nya redovisningsprincipen.

Beskrivningarna bör utgå från ett övergripande koncernperspektiv.

R18 Övriga Upplysningar som ska lämnas i not

Upplysning lämnas om den sammanlagda kostnaden för lekmannarevisorer och sakligt biträde för granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning. Noten finns med vid årsbokslut.

Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING 2023, belopp i tkr	<i>Delår 2023</i>	Mål & budget 2023	Budget- ändring 2023	Helårs- prognos	Differens Prognos- utfall -23
Kommunstyrelse	-60 355	-81 127	-17 660	-94 787	4 000
Övriga nämnder	-2 126	-4683	16	-4667	0
Utbildningsnämnd*	-236 538	-343 566	-999	-348 065	-3 500
Vård- o Omsorgsnämnd	-224 984	-333 088	-7 824	-340 912	0
Miljö- o Samhällsbyggnadsnämnd	-22 833	-33 791	-2 241	-35 913	119
Kultur- o Fritidsnämnd	-21 656	-30 509	-1 970	-32 479	0
Delsumma nämnder	-568 492	-826 764	-30 678	-856 823	619
Försäljning exploateringar	5 344			11 294	11 294
Kostnader exploateringar	-1 868			-5 594	-5 594
Delsumma exploateringar	3 476	1 850	0	5 700	5 700
Oförutsett	0	-4 500	7 052	-2 000	-4 552
Löneöversyn för prioriterade grupper	0	-2 372	2 041	-331	0
Förändring semesterlöneskuld	12 996				
Citybanan	-333	-500		-500	
Finansförvaltningens verksamhet	-851	-2 000		-2 375	-375
Pensionskostnader	-41 434	-60 258		-57 237	3 021
Interna poster	72 509	93 404	21 585	116 515	1 526
Delsumma verksamheten övrigt	42 887	23 774	30 678	54 072	-380
Verksamhetens intäkter och kostnader	-522 129	-801 140	0	-797 051	5 939
Avskrivningar o nedskrivningar	-32 110	-49 946		-48 785	1 161
Skatter	415 011	612 522		621 227	8 705
Statsbidrag	172 079	250 477		257 758	7 281
Skatter och statsbidrag	587 090	862 999	0	878 985	15 986
Finansiella intäkter	11 488	17 840		16 424	-1 417
Finansiella kostnader	-18 231	-28 653		-28 573	80
Finansnetto	-6 743	-10 813	0	-12 149	-1 337
Resultat	26 108	1 100	0	21 000	19 900

*Utbildningsnämnd i årsprognosen ingår en preliminär avräkning på -5,4 mkr för barn- och elevpeng för mars till och med augusti

Analysen till helårsprognosen finns under förvaltningsberättelsen, förväntad utveckling.

Nämndernas driftredovisning

Kommunstyrelsen

Utfall mot budget

Verksamhet	Helårs- prognos Anslag	Helårs- prognos Intäkt	Helårs- prognos Kostnad	Helårs- prognos Avvikelse	Ack utfall Anslag	Ack utfall Intäkt	Ack utfall Kostnad	Ack utfall Avvikel se
11 Nämndverksamhet	4 473	218	-4 691	0	2 982	78	-3 434	-374
16 Gem verksamhet (Stab)	12 594	257	-13 451	-600	8 439	182	-8 948	-326
21 Hållbar utveckling	145	0	-51	94	97	0	-6	90
22 Fysisk o tekn planering o vsh	-4 458	8 731	-4 277	-4	-2 967	5 652	-2 687	-2
24 Näringsliv,turism,konsum.info	2 361	0	-2 391	-30	1 574	0	-1 633	-59
26 Park, torg, allmänna platser	0	0	-180	-180	0	0	-150	-150
28 Räddningstjänst	9 572	0	-9 572	0	6 381	0	-6 360	21
29 Infrastruktur Övrigt	-103	1 174	-1 071	0	-69	1 062	-592	401
34 Idrotts- o fritidsanläggningar	1 654	4 050	-6 071	-367	1 100	3 680	-4 141	639
55 Vård o omsorg Sol och HSL	1 639	0	-1 339	300	1 093	0	-683	410
62 Flyktigmottagande	0	48	-22	26	0	31	-1	30
72 Arbetsomr o lokaler	198	1 000	-1 190	8	132	504	-593	44
76 Kommunikationer	3 058	0	-3 058	0	2 039	0	-2 038	0
81 Komm.gem adm o gem serv	45 759	13 176	-57 829	1 106	30 498	8 620	-37 215	1 903
83 Fastigheter och lokaler	15 113	71 769	-83 375	3 507	10 003	48 508	-54 881	3 630
86 Speciella funktioner	3 156	185	-3 221	120	2 108	123	-2 077	155
89 Måltidsverksamhet	3 626	24 889	-28 495	20	2 982	15 915	-19 270	-372
	98 788	125 497	-220 285	4 000	66 394	84 356	-144 710	6 039

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt delårsresultat på 6,0 mkr. De större avvikelserna är av engångskaraktär såsom elstöd till kommunens fastigheter som ingår i fastighetsförvaltningsuppdraget samt slutavräkningar för 2022.

Ur den verksamhetsindelade redovisningen för Kommunstyrelsen totalt kan de större resultatavvikelsena i förhållande till den beviljade anslagsbudgeten avläsas.

Verksamheten kommunstyrelsen visar en negativ budgetavvikelse på 0,4 mkr vilket beror på högre kostnader för feriearbetare samt att bidraget från Region Sörmland för att täcka den högre kostnaden förväntas komma senare under hösten.

Verksamhet staben visar ett underskott på 0,3 mkr vilket beror på dubbla kostnader för äldreomsorgsförvaltningschefen i form av högre konsultkostnader.

Kostnader för markarbete i fiskehamnen och på skärgårdsöarna, som ingår i verksamheten park, torg och allmänna platser, redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,2 mkr.

Ett högre bidrag för höjd beredskap på 0,4 mkr visas under verksamheten infrastruktur övrigt.

Fritidsanläggningar visar ett överskott på 0,6 mkr vilket beror på lägre underhållskostnader för småbåtshamnarna under sommarhalvåret. En del av underhållskostnaderna förväntas uppstå senare. Beslutet om lägre taxor för småbåtshamnsavgifter redovisas inte i delårsresultatet.

Kostnader för bostadsanpassning redovisas för kommunstyrelsen under verksamheten vård- och omsorg Sol och HSL. Kostnaderna har hittills varit 0,4 mkr lägre än budget, vilket beror på att inga stora anpassningar har behövt göras.

Verksamheten gemensam administration visar en budgetavvikelse på 1,9 mkr vilket främst kan härledas till en slutavräkning för IT-verksamheten för 2022 och lägre personalkostnader på grund av vakanser.

Av kommunstyrelsens omslutning redovisas 57 % av intäkterna och 38 % av kostnaderna i fastigheter och lokaler. Verksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse på 3,6 mkr vilket till största delen beror på beviljat bidrag avseende elstöd för kommunens fastigheter på 2,2 mkr. En annan positiv avvikelse är uthyrning av lokalen D-skolan.

Inom verksamheten speciella funktioner visas kostnader för kommunskydd och facklig verksamhet, ett resultat på 0,2 mkr som beror på lägre försäkringskostnader.

Måltidsverksamheten visar ett negativt resultat på 0,4 mkr som kan hänvisas till lägre bidragsintäkter samt högre kostnader för personal och livsmedel. I personalkostnader ingår högre kostnader för kommunals löneavtal 2023.

Utfall jämfört med föregående delår

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt delårsresultat på 6,0 mkr vilket är 1,6 mkr sämre än föregående delårsresultat.

Anslaget har ökat med 13,0 mkr jämfört med föregående delår. Kommunstyrelsen har fått ökat anslag för bland annat driftkostnader för Oxelöskolan och det nya särskilt boendet, höjd ersättning till Kustbostäder, Räddningstjänsten, IT-kostnader och kapitalkostnader och höjt pålägg för personalomkostnader. Hälften av 2022 års ramökning för kostnader för avetablering av paviljonger har tagits bort. Kommunstyrelsen har också fått ett effektiviseringsbeting på 1%.

Intäkterna är 2,0 mkr lägre jämfört med föregående delår. Bidragsintäkter är 1,8 mkr därav 2,2 mkr för elstödet och -0,4 mkr för lägre lönebidrag. Övriga intäkter är 3,8 lägre vilket främst beror på lägre hyresintäkter.

Kostnaderna är 12,5 mkr högre jämfört med föregående delår. Personalkostnaderna svarar för 2,4 mkr av de högre kostnaderna. Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 2,4 mkr, de största ökningen avser fastighetsförvaltning. Övriga kostnader har ökat med 7,9 mkr, vilket till största delen beror på högre kapitalkostnader. Övriga större förändringar är högre kostnader för livsmedel och konsulter.

Prognos helår

Kommunstyrelsen prognostiserar en positiv avvikelse på årsprognos på 4,0 mkr. På intäktssidan förväntas lönebidrag bli 0,2 mkr lägre samt hyresintäkter 0,5 mkr högre än budget.

Intäkter för bidrag förväntas bli 2,5 mkr högre, främst på grund av elstödet. Övriga intäkter förväntas bli 1,1 mkr vilket bland annat kan hänvisas till uthyrning av D-skolan och LSS boende Körsbäret. Motsvarande kostnad för hyran för Körsbäret finns under högre lokalkostnader.

Personalkostnader förväntas bli 0,4 mkr lägre än budgeterad vilket beror på vakanser som endast delvis har ersätts av konsulter. Kostnader för köpt verksamhet beräknas bli 0,4 mkr lägre än budgeterad på grund av positiva slutavräkningar för räddningstjänsten, IT-verksamhet och löneservice samt högre kostnader för fastighetsförvaltning och turbooten i skärgården. Övriga kostnader prognosticerar ett resultat på 0,2 mkr. Några orsaker är lägre kostnader för utbildning, företagshälsövård och bostadsanpassning. Kostnader för konsulter överskrider budget vilket förklaras av en konsult som chef för äldreomsorgen.

Risker

Risken finns inom kostenheten för lägre intäkter samt högre kostnader för livsmedel. Risker finns också inom mark- och exploatering för saneringskostnader. Inom småbåtshamnar finns risken att den lägre taxan innebär att intäkterna inte täcker de drift- och reparationskostnaderna.

Kultur- och fritidsnämnden

Utfall mot budget

Verksamhet	Anslag	Helårsprognos Intäkt	Kostnad	Avvikelse	Anslag	Ack utfall Intäkt	Kostnad	Avvikelse
11 Nämndverk- samhet	584	0	-593	-9	389	0	-403	-14
24 Näringsliv, turism, konsum.info	1 561	20	-1 529	52	1 047	13	-995	65
30 Kultur o Frit gem adm	1 114	106	-1 113	107	771	43	-716	98
32 Fritid	2 496	106	-2 626	-24	1 665	106	-1 742	29
33 Kultur	8 846	1 300	-10 267	-121	5 927	900	-6 804	24
34 Idrotts- o frit- tidsanläggningar	14 910	622	-15 632	-100	9 940	401	-10 484	-143
35 Fritidsgård	2 486	212	-2 611	87	1 665	152	-1 786	30
36 Café/uthyrning	484	1 091	-1 567	8	327	711	-1 053	-15
44 Grundskola	0	0	0	0	0	13	-13	0
Summa	32 481	3 457	-35 938	0	21 731	2 339	-23 996	74

Fritidsgård

I sin helhet går fritidsgården 30 tkr plus med personalkostnader inräknade. Intäkterna för den första delen av året uppgår till en summa på 42 tkr vilket är högre än vad som hade beräknats och det beror främst på de bidrag fritidsgården har tagit del av för bland annat sommarlovsaktiviteter.

Verksamheten har överskridit den budgeterade summan av kostnader för bland annat aktiviteter vilket beror på att fritidsgården har gått back på några av de lov och riskhelgsaktiviteter som har arrangerats under den första delen av året.

Kultur

Resultatet beror på färre sålda biljetter än önskat och högre kostnader för ersättningar till artister, trots detta är biljettintäkterna högre än budgeterat beroende på något högre biljettpriser än tidigare. Fler biljetter såldes Q1-Q2 2023 jämfört med Q1-Q2 2022.

Förra hösten tecknades ett nytt avtal med Actor som innebär förändrat arbetssätt gällande serviceavgifter, detta är inte ändrat i budgeten vilket gör att intäkterna på kontot för serviceavgifter blir högre budgeterat.

Hittills har flertalet bra och uppskattade utställningar genomförts och mer konst än budgeterat har sålts.

Sommarens Tunnelkonstprojekt har inneburit större kostnader men detta regleras via sommarlovsbidrag från KS.

Bibliotek

Bibliotekets budget är i balans vid delår. Personalkostnaderna ligger på plus pga. en del VAB och sjukskrivningar. Övrigtposten har ett underskott som beror på en del dyrare reparationer, elarbeten och höga elkostnader. Inga stora kostnader väntas dock under hösten.

Både barn och vuxenmedia är i balans och beräknas också vara det vid årets slut. Barnkulturen ligger på plus, där är verksamheten ojämnt fördelad över året. Hösten är planerad och budgeten kommer att sluta i balans.

Café/Uthyrning

Cafét har ett minus i budgeten. Det finns dock frågetecken kring intäkter som inte kommit in på kontot sedan vi bytte kassa i maj. Den summan är ganska stor, ca 50-70 tkr, och skulle innebära ett plus på totalen. Personalkostnaden ligger på plus vilket beror på sjukskrivningar under vår och sommar.

Bokningar av lokaler ligger på plus vilket beror på högre intäkter än beräknat. Där finns också personalkostnader som inte ligger inne i budgeten men som har med kostnader vid exempelvis uthyrning av

mobil scen att göra.

Turism

Under hösten kommer personal från turismen delta på utbildning- och olika forum samt hålla i träffar. Intäkter för turisttaxi inkommer under hösten.

Turismen kommer med all sannolikhet hålla den uppsatta budgeten.

Fritid/Fritidsanläggningar

Årets bidrag är utbetalt till Stjärnholm.

Alla föreningsbidrag är utbetalda utom ett mindre anläggningsbidrag till OK Måsen.

Högre kostnader på idrottsplatsen för el, vatten och skötsel (snöröjning).

Utfall jämfört med föregående delår

Intäkter

Anslaget har ökat men 1353 tkr vilket främst hänger samman med kapitalkostnader för investeringar som blev klara under 2022 samt ökad hyra för lokaler.

Bidrag har minskat med 276 tkr vilket främst beror på lönebidrag och ej överförda sommarlovspengar.

Avgifter har ökat med 100 tkr som till stor del beror på ökad biljettförsäljning till arrangemang.

Kostnader

Personalkostnader är 318 tkr högre än föregående period vilket hänger samman med vakanser på fritidsgården våren och sommaren 2022 samt löneökningar.

Ökade intäkter för arrangemang leder också till en ökad kostnad med motsvarande belopp.

Kapitalkostnader för investeringar har ökat med 473 tkr.

Lokalhyror 425 tkr dyrare vilket främst beror på indexuppräkning av lokalhyror samt att D-salen har tillkommit.

Drift i form av köp av verksamhet från kommunala bolag samt elkostnader har blivit dyrare. Det beror mest på prishöjning på el och högre debitering från Kustbostäder för drift av idrottsplats samt att aktivitetspark på Frösängs gårde och motionsspår på Jogersö har tillkommit.

300 tkr är öronmärkta hos KS vid årsbokslut 2022 till sommarlovsaktiviteter och hittills har 155 tkr erhållits. Dessa aktiviteter ökar då också kostnader för aktiviteter med motsvarande belopp.

Prognos helår

Prognosen på helår är 0 tkr. Personalkostnaden kommer att bli bättre än budgeterat på grund av vakanser och olika typer av frånvaro. Sammantaget är en tjänst vakant resten av året.

Hyran kommer att bli lägre 146 tkr efter att KS debiterats hyra för kommuncenter för år 2023.

Kostnader för el, drift av idrottsplats och varuinköp till caféet förväntas bli högre än budget, vilket till del beror på inflationen.

Kostnader för aktiviteter och arrangemang blir högre men utjämnas av ökade biljettintäkter och bidrag.

Intäkter från statsbidrag för Stärkta Bibliotek minskar efter att bidraget närmast halverat från 1 september, 650 tkr till 300 tkr för kommande årsperiod.

Risker

Då drift av motionsspår på Jogersö och aktivitetsparken på Frösängs gårde tillkommit utan kompensation i budgeten kommer resultatet att påverkas negativt.

Driftkostnaderna för discgolfparken ökar då användningen och besöken av den populära parken ökar.

Utfall mot budget

Verksamhet	Anslag	Helårsprognos Intäkt	Kostnad	Avvikelse	Anslag	Ack utfall Intäkt	Kostnad	Avvikelse
11 Nämndverksamhet	690	0	-690	0	460	0	-465	-5
20 Infrastruktur m m gem adm	3 049	0	-3 138	-89	2 040	0	-2 013	27
22 Fysisk o tekn planering o vsh	3 433	3 291	-6 844	-120	2 267	2 369	-4 358	279
25 Gator och vägar	18 924	299	-19 398	-175	12 627	269	-12 429	466
26 Park, torg, allmänna platser	7 097	45	-7 015	127	5 192	23	-5 015	201
27 Miljö- o hälsoskydd	2 725	1 549	-3 898	376	1 791	1 077	-2 293	576
Summa	35 918	5 184	-40 983	119	24 377	3 738	-26 573	1 544

Utfall för MSN i aug 2023 är 1,5 mkr.

Infrastruktur mm visar ett plusresultat som beror på att det finns medel kvar för tjänster.

Fysisk och teknisk planering har lägre personalkostnader i början av året på grund av att nya anställningar började något senare än förväntat. Intäkter för bygglov är 0,2 mkr lägre än budget eftersom antalet ansökningar minskat i jämförelse med tidigare år.

Gator och vägar har 0,3 mkr kvar av anslaget till anläggningsentreprenad. Intäkter från felparkeringsavgifter har också ökat jämförelse med tidigare år.

Park torg allmänna platser har inte hittills i år tagit in konsulter därav ett positivt resultat.

Miljö- och Hälsoskydd har lägre kostnader för personal som motsvarar en 50% tjänstledighet. Ytterst lite konsultkostnader hittills i år vilket är en stor förändring i jämförelse med 2022.

Utfall jämfört med föregående delår

MSN redovisar ett positivt resultat 1,5 mkr augusti 2023 vilket är 0,4 mkr bättre än i augusti 2022.

Anslaget har ökat med 2,6 mkr som till största delen beror på ökade kapitalkostnader för investeringar som färdigställdes under 2022, samt utökad personal med en bygglovshandläggare.

Intäkter exklusive anslag är 0,4 mkr högre 2023 än 2022 vilket mest beror på ökad vidarefakturering av kostnader och eget arbete till Mark och Exploatering för detaljplaner.

Högre kostnad för personal 1,8 mkr på grund av en utökad budget med en bygglovshandläggare och en mer stabil personalsituation.

Köp av verksamhet avser Kustbostäders förvaltningsuppdrag för Gata, Park och Gatuljusunderhåll har ökat med 0,8 mkr.

Största posten av andra förändringar är en ökning av kapitalkostnader för investeringar som MSN också har kompenserats för enligt ovan.

Prognos helår

Prognosen för MSN på helår är 0,1 mkr.

Intäkter

Minskade avgifter inom bygglov då antalet bygglovsärenden förväntas fortsätta på en lägre nivå i år än tidigare år.

Bidrag avser Lonabidrag och ett annat bidrag från Länsstyrelsen som är lägre än budgeterat vilket främst beror på att ett bidrag om 0,3 mkr inte beviljats.

Inom övrigt återfinns en ökning av vidarefakturerade kostnader från Plan till Mark- och Exploatering samt något högre intäkter av felparkeringsavgifter.

Kostnader

Personalkostnader är lägre än budget som främst beror på en 50% tjänstledighet samt att några tjänster tillsatts senare än planerat.

Köp av verksamhet sammanfaller nu med budget. Justering av förvaltningsuppdraget med Kustbostäder och Oxelö Energi görs i november och december.

Under övrigt finns ej förbrukade medel för anläggningsentreprenad som förväntas tas i anspråk, exempelvis saltning av bussleder och vissa vägar för tung trafik som utförs av företaget Terranor. Minskade statsbidrag leder också till lägre kostnader för projekt som förskjutits framåt i tid eller inte kommer att utföras.

Risker

Det finns fortsatta osäkerheter när det gäller energipriser och entreprenadkostnader som är relaterade till det osäkra världsläget. Budgeten för halkbekämpning och snöröjning är ansträngd och har inte några stora marginaler. Bygglövsintäkterna kommer sannolikt vara lägre än budgeterat, kan eventuellt uppvägas av ökade sanktionsavgifter eftersom arbetet med tillsyn har kunnat prioriteras. Med tanke på den ansträngda budgeten för snöröjning och halkbekämpning har det varit stor återhållsamhet inom övriga verksamheter. Därav det relativt stora plusresultatet per augusti.

Utbildningsnämnden

Verksamhetstal

Medelvärde av antalet barn och elever perioden januari-augusti 2023, enligt Utbildningsnämndens verksamhetssystem (inklusive fristående utförare).

	Fsk 1-3	Fsk 4-5	F-klass	Åk 1-3	Åk 4-6	Åk 7-9	Gymnasiet	Fritids	Sär F-6	Sär 7-9	Summa
MBB	310	362	157	403	409	416	393	425	6	5	2 886
Utfall	403	291	144	401	415	410	405	482	9	3	2 963
Differens	93	-71	-13	-2	6	-6	12	57	3	-2	77

Under våren har främst förskolan haft fler barn i verksamheten jämfört med budgeterat antal. Detta antal sjunker sedan till hösten när uppflyttning till förskoleklass sker och inskolning av yngre är utspritt över en längre period. Anpassad skola ökar och vi räknar med fler inskrivna elever under ht 23. Prognosen är dock att det blir färre barn i förskolan än budgeterat under ht 23 och framåt. I övrigt är avvikelserna mot budget relativt små.

Utfall mot budget

Verksamhet	Anslag	Helårsprognos Intäkt	Kostnad	Avvikelse	Anslag	Ack utfall Intäkt	Kostnad	Avvikelse
11 Nämndverksamhet	825	0	-825	0	535	0	-558	-23
33 Kultur	3 993	501	-4 679	-185	2 635	460	-3 049	46
40 Pedagogisk vsh gem adm	4 026	0	-4 003	23	2 628	0	-2 928	-300
41 Fritidshem	20 826	5 428	-26 208	45	16 236	2 438	-15 972	2 702
42 Förskoleverksamhet	88 435	11 658	-99 426	667	58 205	9 311	-71 932	-4 416
43 Förskoleklass	9 296	-219	-10 382	-1 305	6 234	62	-6 795	-499
44 Grundskola	145 418	22 568	-167 423	563	99 869	12 022	-113 146	-1 255
45 Gymnasieskola	54 408	1 109	-59 017	-3 500	36 599	702	-38 675	-1 374
46 Vuxenutbildning	12 338	9 346	-21 343	341	7 959	2 807	-11 942	-1 177
47 Uppdragsutbildning/YH	-396	600	-353	-149	-202	1 092	-392	498
55 Vård o omsorg SoL och HSL	0	0	0	0	0	0	-48	-48
81 Komm.gem adm o gem serv	0	0	0	0	0	0	-1	-1
Summa	339 169	50 991	-393 659	-3 500	230 698	28 894	-265 438	-5 847

Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat om 0,7 mkr per augusti månad, före avräkning barn- och elevpeng.

Underlag för mars-augusti är beräknat till 5,4 mkr vilket ger ett resultat om -1,3 mkr efter avräkning till och med augusti.

Nämndverksamhet

Nämndverksamheten redovisar ett resultat om - 23 tkr. Nämnden har begränsat sina möten utifrån det ekonomiska läget.

Kulturskola

Kulturskolan redovisar ett positivt resultat med 46 tkr. Elevavgifterna för vårterminen har ett högre utfall än budgeterat, det vägs upp av att inköpen också varit högre för perioden. Inför nästa år kommer statsbidrag att minska.

Gemensam administration

Gemensam administration redovisar ett negativt resultat på 0,3 mkr. Förvaltningen har haft ökade kostnader för flyttar, IT samt tilläggsbelopp.

Fritidshem

Fritidshem redovisar ett positivt resultat med 2,7 mkr.

När man slår ihop konto grundskola och fritidshem på respektive enhet så går enheterna bättre i balans, kostnader måste konteras bättre mellan grundskola och fritidshem

Förskola

Förskolan redovisar ett negativt resultat med 4,5 mkr, efter avräkning barn- och elevpeng är underskottet 0,9 mkr.

Under våren har verksamheten fler barn än under hösten. Detta gör att intäkterna också blir högre fram till sommaren och bidrar till det positiva resultatet. Avgiftsintäkten är också bättre än budgeterat. Verksamheten arbetar med att anpassa verksamheten utifrån det förändrade barnantalet, till hösten. Det var ca 170 barn som gick till Förskoleklass ht 23, den största årskullen som vi har just nu, samt att det föds färre antal barn 2023.

Förskoleklass

Förskoleklass redovisar ett negativt resultat med 0,5 mkr.

Underskottet förklaras av färre antal barn än budgeterat under våren. Till hösten ökar antalet barn och därmed också verksamhetens intäkter.

Grundskola

Grundskolan redovisar ett negativt resultat med 2,1 mkr, efter avräkning är underskottet 2,05 mkr.

Även här redovisas positiva avvikelser i form av sjuklöneersättning och avräkning semesterlöneskuld. Statsbidragen från Skolverket är också högre än budgeterat, men medför också högre personalkostnader som därmed avviker negativt.

Övriga kostnader är högre än budget vilket till stor del beror på att inköp av läromedel för höstterminen gjorts inför skolstarten. Förvaltningen kommer söka statsbidrag för läromedel som redan köpts in.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar ett negativt resultat med 1,4 mkr, efter avräkning är underskottet 0,6 mkr.

Verksamheten är svår att påverka ekonomiskt då vi inte har den i egen regi utan köper tjänsten från andra kommuner och externa utövare.

Underskottet uppstår i och med att ersättningen enligt barn- och elevpengen för anpassad skola gymnasiet inte täcker den faktiska kostnaden.

Den ordinarie gymnasieskolan bidrar dock till att minska underskottet. Då det är stora skillnader i kostnaden per program kan detta förändras i och med hur fördelningen blir när nästa årskull började gymnasiet till höstterminen.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildning redovisar ett negativt resultat med 1,2 mkr.

Förväntade intäkter i form av statsbidrag från Skolverket, försäljning av verksamhet och kostnader för köp av verksamhet fram till och med augusti är enligt preliminära beräkningar. De ligger något lägre än budgeterat vilket beror på färre antal studerande.

Uppdragsutbildning

Uppdragsutbildning redovisar ett positivt resultat på 0,5 mkr.

Utfall jämfört med föregående delår

Intäkterna uppgår till 259,6 mkr jämfört med 261,3 mkr föregående delår. En minskning med 1,7 mkr. Minskningen består till stor del av minskade stadsbidrag från Skolverket, arbetsförmedlingen och EU-bidrag. Stadsbidrag Skolverket har minskat på grund av att skolmiljarden försvann 2023, under 2022 var det 1,0 mkr, Campus har även haft lite färre studerande under våren vilket har lett till att deras del av stadsbidrag VUX minskat, men detta kan bli bättre efter att de har nystartade utbildningar som drar igång under hösten. Bidrag från Arbetsförmedlingen har minskat med 1,3 mkr och det är bidrag för extratjänster, nystartsjobb och lönebidrag som har minskat då det är färre personal som enheterna får dessa bidrag för under 2023. EU-bidragen har minskat med 0,9 mkr vilket beror på två avslutade projekt, Klar framtid och Projekt klara.

Kostnaderna uppgår till 265,4 mkr jämfört med 259,5 mkr föregående delår. En ökning med 6,0 mkr. Personalkostnaderna har ökat med 12,2 mkr vilket beror på kraftigt ökade personalomkostnader och sedan en större löneökning för kommunalt avtal 2023. Utfallet av förändrad semesterlöneskuld ökar kostnaden jämfört med 2022 då semesterskulden minskade. Hyrorna har minskat med 5,9 mkr då det är två lokaler som nu inte används, övriga fastighetskostnader har ökat något då det är renoveringar av flera andra enheter på gång under 2023. Köp av verksamhet ligger i nivå med föregående år. Kostnaden för måltider har minskat med 678 tkr vilket förklaras av färre antal barn.

Prognos helår

Nämndens helårsprognos är ett negativt resultat på 3,5 mkr.

Förskolan förväntas göra ett underskott. Antalet barn i verksamheten är generellt sett färre under hösten men nu ser det också ut att bli färre än budgeterat vilket gör att intäkterna sjunker kraftigt och försämrar resultatet från delårsbokslutet och framåt. Att det ändå blir ett överskott förklaras av sjuklönersättning och positiv avstämning av semesterlöneskulden som inte fanns med i budgeten. Förskolorna arbetar med att anpassa verksamheten utifrån färre antal barn och under ht 23 hålls Dalgångens förskola stängt för renovering, detta kunde göras i ett år då årskullen till förskoleklassen var stor och antal förskolebarn i behov av förskola var lägre.

Gymnasieskolans prognos är ett negativt resultat med 3,5 mkr. Ersättningen för anpassad gymnasieskola täcker inte faktiska kostnaden vilket heller inte kan påverkas under året.

Vuxenutbildningen har förbättrat sitt resultat under våren, det har krävts personalförändringar för att hålla budget i balans. Dessutom är statsbidrag minskat till vuxenutbildningen.

Risker

För förskolan finns en risk om man inte klarar av att anpassa sig efter det färre antalet barn som beräknas finnas i verksamheten under hösten.

För grundskolan är risken att fler barn kommer att vara i behov av särskilt stöd samt att det tillkommer fler placeringar.

För gymnasieskolan är möjligheterna att påverka det ekonomiska utfallet begränsade.

Vård- och omsorgsnämnden

Utfall mot budget

Verksamhet	Helårs- prognos 2023 Anslag	Helårs- prognos 2023 Intäkt	Helårs- prognos 2023 Kostnad	Helårs- prognos 2023 Avv	Ack ut- fall An- slag	Ack ut- fall In- täkt	Ack utfall Kostnad	Ack utfall Av- vikelse
11 Nämndverksamhet	1 020	0	-1 020	0	680	0	-609	71
27 Miljö- o hälsoskydd	168	144	-312	0	112	37	-222	-73
47 Uppdragsutbildning/YH	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Gem administration	7 193	0	-7 193	0	4 818	175	-4 145	848
54 Individ o familjeomsorg	61 583	1 431	-63 014	0	41 174	1 637	-42 938	-127
55 Vård o omsorg SoL o HSL	207 738	31 244	-238 982	0	138 930	24 042	-159 786	3 186
56 Insatser enl LSS	58 093	3 840	-61 933	0	38 828	2 796	-43 156	-1 532
57 Färdtjänst/Riksfärd- tjänst	1 646	87	-1 733	0	1 097	64	-1 176	-14
58 Förebygg verksamhet	545	24	-569	0	366	15	-380	1
59 Vård o Omsorg/LSS	0	0	0	0	0	9	-9	0
62 Flyktingmottagande	10	2 986	-2 996	0	8	1 983	-1 677	314
63 Arbetsmarknadsåtgär- der	2 914	1 060	-3 974	0	1 954	560	-2 206	309
	304 911	40 816	-381 727	0	227 968	31 316	-256 303	2 981

Verksamheten inom Vård- och omsorgsnämnden (VON) har till och med den sista juli 2023 bedrivits i de båda underliggande förvaltningarna Äldreomsorgsförvaltningen (ÄF) och Social- och omsorgsförvaltningen (SOF). Från den första augusti bedrivs verksamheterna vidare i den nya sammanslagna förvaltningen Vård- och omsorgsförvaltningen (VOF). I vissa delar av den fortlöpande ekonomiska redovisningen kan en fortsatt indelning mellan SOF och ÄFs tidigare verksamhetsområden vara till hjälp vid analyser av olika slag. I dessa fall benämns tills vidare respektive verksamhetsområde i denna rapportering förkortat som SO och ÄO.

Det ackumulerade resultatet per den sista augusti för VOF totalt uppgår till 3,0 mkr. Härav utgör resultatet hänförligt till ÄO 2,6 mkr och SO 0,3 mkr.

Ur den verksamhetsindelade redovisningen för VOF kan de större resultatavvikelserna i förhållande till den beviljade anslagsbudgeten avläsas.

Verksamhetsområdet inom ÄO omfattar huvudsakligen Vård och omsorg SoL och HSL samt Förebyggande verksamhet, och där de större resultatavvikelserna återfinns inom underliggande verksamheter såsom;

Äldreomsorg ordinärt boende, -0,5 mkr. Verksamhetsområdet innefattar främst hemtjänst, hemsjukvård, rehab, hjälpmedel, korttidsvård, nattpersonal samt verksamhetsledning. Underskottet kan i huvudsak hänföras till höga kostnader för inhyrd personal inom biståndshandläggning samt hemsjukvård. Även korttidsvårdens personalkostnader överskrider budget och utgör del i det samlade underskottet inom verksamhetsområdet.

Äldreomsorg särskilt boende, 3,1 mkr. Verksamhetsområdet innefattar främst särskilda boenden, sjuksköterskor, rehab, nattpersonal samt verksamhetsledning. Verksamheten belastas resultatmässigt av höga kostnader för inhyrda sjuksköterskor och konsultstöd, men där dessa kostnader i hög utsträckning kompenseras av minskade personalkostnader till följd av olika former av uppkomna vakanser. Även erhållna bidrag avseende sjuksköterskebemanningen retroaktivt från tidigare år bidrar till det aktuella överskottet.

Övrig omsorg SoL/HSL, 0,1 mkr. Verksamhetsområdet innefattar för ÄOs del huvudsakligen viss gemensam administration och där överskott uppkommit till följd av vakanser under året.

Det kan noteras att i de redovisade utfallen för såväl ordinärt som särskilt boende ingår en tillkommande kostnadsbelastning utöver budget hänförligt till kommunals löneavtal 2023. Den samlade kostnadsbelastningen utöver budget inom ÄOs verksamheter har bedömts uppgå till ca 177 tkr per månad med effekt från april och framåt. Således innefattar ÄOs samlade resultatutfall per augusti en kostnad för dessa avtalseffekter med totalt ca 0,9 mkr.

Verksamhetsområdet inom SO omfattar alla övriga verksamhetskoder förutom äldreomsorg, som är aktuella inom Vård- och omsorgsnämndens ansvar, och där de större budgetavvikelserna återfinns inom underliggande verksamheter såsom;

Verksamhetsområdet Individ och familjeomsorg (kod 54) samlar flera olika underliggande verksamheter och där följande resultat kommenteras nedan.

Missbruksvård vuxna, -0,3 mkr. Underskottet hänför sig i huvudsak till högre placeringskostnader än budgeterat.

Barn och ungdomsvård, 1,4 mkr. I huvudsak hänför sig överskottet till vakanser inom personalgruppen socialsekreterare, vilket kompenserar för överskjutande kostnader avseende placeringar. Överskottet till följd av vakanser kan även kopplas till underskottet inom verksamheten för Övrig individ och familjeomsorg, där konsultkostnader redovisas samlat inom verksamhetsområdet.

Ekonomiskt bistånd, 1,7 mkr. Överskottet hänför sig i huvudsak till under året uppkomna vakanser inom personalgruppen socialsekreterare och enhetschef. Även kostnaden för utbetalt försörjningsstöd underskrider sin budget ackumulerat per augusti. Överskottet avseende vakanser kan även här kopplas till underskottet inom verksamheten för Övrig individ och familjeomsorg, där konsultkostnader redovisas samlat inom verksamhetsområdet.

Övrig individ och familjeomsorg, -2,9 mkr. Underskottet hänför sig huvudsakligen till högre kostnader än budgeterat avseende konsultstöd för tillfällig täckning av vakanser för socialsekreterare och enhetschef.

Inom SOs övriga verksamheter kan noteras större budgetavvikelser inom följande områden;

Gemensam administration, 0,8 mkr. Överskottet förklaras främst av tillfälligt uppkomna vakanser avseende administration samt lägre gemensamma systemkostnader för de båda tidigare förvaltningarna inom VON.

Övrig omsorg SoL/HSL, 0,5 mkr. Överskottet avseende SOs del av verksamhetsområdet hänför sig huvudsakligen till tillfälliga vakanser inom boendestöd.

Insatser enl LSS, -1,5 mkr. Underskottet hänför sig huvudsakligen till högre personalkostnader än budgeterat avseende gruppboendestäder och daglig verksamhet. Även verksamheten för personlig assistans överskrider kostnadsmissigt sin budget till följd av höga sjuklöneersättningar samt under året tillkommande ärenden.

Integration, 0,3 mkr. Överskottet förklaras främst av att aktuella ackumulerade kostnader för flyktingbarn underskrider budget. Det kan även noteras att kostnader avseende mottagning från Ukraina hittills under året finansierats genom separata bidragsmedel från Migrationsverket och som inte inräknas som en del i verksamhetsområdet Integration.

Arbetsmarknadsåtgärder, 0,3 mkr. Överskottet hänför sig i huvudsak till uppkomna tillfälliga vakanser under året.

Även för verksamheterna inom SO kan noteras att i de redovisade utfallen ingår en tillkommande kostnadsbelastning utöver budget hänförligt till kommunals löneavtal 2023. Den samlade kostnadsbelastningen utöver budget inom SOs verksamheter har bedömts uppgå till ca 48 tkr per månad med effekt från april och framåt. Således innefattar SOs samlade resultatutfall per augusti en kostnad för dessa avtalseffekter med totalt ca 0,2 mkr.

Ur den kontogrupsindelade redovisningen för VOF kan noteras större budgetavvikelser inom följande kontogrupper:

Avgiftsintäkter, utfallet överskrider budget med 0,5 mkr. Avvikelsen förklaras främst av att avgiftsintäkterna inom hemtjänstgrupperna överskrider budget för perioden.

Bidragsintäkter, utfallet överskrider budget med 2,8 mkr. I huvudsak hänför sig avvikelsen till erhållen bidragsersättning avseende sjuksköterskebemanning inom särskilt boende. Även avräknade intäkter avseende bidragsmedel för Äldreomsorgslyftet samt Ukrainamedel bidrar till överskottet. Utbildningstid gällande Äldreomsorgslyftet samt andra verksamhetskostnader gällande Ukrainamedel ingår härvid som del i de redovisade kostnaderna.

Övriga intäkter, utfallet överskrider budget med 0,8 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av övriga försäljningsintäkter från praktikplatser för högskolor, tillhandahållande av tjänster för privata utförare av personlig assistans samt intäkter från bemanning vid trygghetsboende. Även intäkter avseende så kallade tomhyror vid tillfälligt vakanta boendelägenheter utgör till synes en del i överskottet, men där dessa positiva avvikelser kompenseras av motsvarande kostnader under rubriken lokalkostnader.

Anslagsintäkter, utfallet följer aktuell budget.

Personalkostnader, utfallet underskrider budget med 10,2 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av olika vakanser, men där detta överskott också kan kopplas till underskottet inom kontogruppen för köp av verksamhet och övriga kostnader, där kostnader för inhyrd personal och konsulter redovisas.

Lokalkostnader, utfallet överskrider budget med 0,1 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av redovisade tomhyror för ej uthyrda lägenheter och där motsvarande intäkt har redovisats under rubriken övriga intäkter.

Kostnader för köp av verksamhet, utfallet överskrider budget med 8,1 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av högre kostnader än budgeterat avseende inhyrda sjuksköterskor, biståndshandläggare och socialsekreterare. Även högre placeringskostnader och kostnader för utförare av personlig assistans har del i avvikelsen.

Övriga kostnader, utfallet överskrider budget med 3,2 mkr. Den sammanlagda avvikelsen fördelar sig över en mängd underliggande konton och där underskottet till stor del hänför sig till kostnader avseende tillförordnade enhetschefer och annat konsultstöd.

Utfall jämfört med föregående delår

I jämförelse med resultatutfallet vid föregående års delårsredovisning för VON totalt, kan noteras följande förändring mellan åren. Föregående års värden anges inom parentes.

Det aktuella resultatet innevarande år uppgår till 3,0 mkr (5,0 mkr). Resultatet föregående år var i viss utsträckning påverkat av coronapandemin med de olika merkostnader och bidrag som detta medförde, och för innevarande år kan sägas att sådana poster inte längre förekommer. Samtliga värden anges inklusive eventuella merkostnader eller intäkter för corona.

Avgiftsintäkter, 6,6 mkr (5,9 mkr). Avgiftsintäkterna har ökat med 11,5% mellan åren, vilket kan relateras till en hög kostnadsutveckling avseende bland annat måltider och livsmedel.

Bidragsintäkter, 9,8 mkr (14,1 mkr). Bidragsintäkterna har minskat med 30,5%. Minskade bidragsintäkter avseende coronastöd förklarar i huvudsak förändringen mellan delåren.

Övriga intäkter, 14,9 mkr (14,3 mkr). Övriga intäkter har ökat med 3,6%. Inom kontogruppen redovisas bland annat boendehyror, vilka ökat med 3,6% sammantaget.

Anslagsintäkter, 228,0 mkr (213,0 mkr). Anslagsintäkter ökar med 7,1% i jämförelsen mellan delåren. Ökningen kan relateras i jämförelsen till bland annat helårseffekten av finansieringen för tillkommande gruppbostad inom LSS samt finansiering av ökade PO-påslag.

Personalkostnader, 163,2 mkr (158,4 mkr). Personalkostnaderna har ökat med 3,1%. Föregående år belastades med coronarelaterade merkostnader uppgående till ca 3,5 mkr, men där innevarande år i stället belastats med höjt PO-påslag. Även ett relativt stort antal vakanser dämpar kostnadsutvecklingen som annars skulle vara fallet. Motsvarande konsultkostnader för täckande av sådana vakanser

återfinns i efterföljande kontogrupper.

Kostnader för lokaler, 25,2 mkr (22,6 mkr). Lokalkostnaderna har ökat med 11,6 %. Ökningen innefattar bland annat helårseffekt av ny gruppbostad inom LSS, samt även mottagning och lägenhetshyror avseende Ukraina.

Kostnader för köp av verksamhet, 26,0 mkr (23,7 mkr). Köpt verksamhet ökar med 10,0 %, vilket huvudsakligen förklaras av att kostnader för inhyrda socialsekreterare, samt även placeringskostnader ökat i jämförelsen mellan delåren.

Övriga kostnader, 41,9 mkr (37,7 mkr). Övriga kostnader har ökat med 11,0 % i jämförelsen mellan delåren. Ökningen förklaras till del av högre konsultkostnader för ledning och andra projektbetonade konsultarbeten. Även kostnader för måltider och livsmedel påvisar en tydlig ökning och förklarar delvis utvecklingen inom kontogruppen.

Prognos helår

Baserat på det aktuella utfallet tillsammans med en samlad bedömning av de risker som kan föreligga ser Vård- och omsorgsförvaltningen ingen anledning att i dagsläget förutskicka någon annan förväntan än att den lagda budgetens resultat skall kunna hållas. Således motsvaras aktuell helårsprognos av ineliggande budgetvärden med ett samlat resultat om +/- 0,0 mkr.

I den samlade prognosbedömningen kan noteras att även den fortsatta kostnadsbelastningen vad avser kommunals löneavtal 2023 är inräknad.

Vid prognosbedömningen har även beaktats att beviljade statsbidrag i olika former kan ge utrymme för avräkning till viss del mot såväl kommande som havda kostnader inom verksamheterna.

Risker

Utvecklingen inom såväl världsekonomin som på det nationella planet medför självfallet att kommunernas verksamheter också de kan se framför sig olika risker för sin ekonomi, och där nedan risker kan noteras mer specifikt.

En hög sjukfrånvaro i spåren av coronapandemin kan leda till totala personalkostnader som överskrider vad som är budgeterat, och där statens tidigare former av bidrag och stöd upphört.

En kraftigt ökad inflation ökar kostnadsbelastningen för inköp av mat och förnödenheter inom primärt särskilda boenden, gruppbostad och andra tillhandahållna boendeformer.

En stigande inflation kan leda till fördyrade personalkostnader såväl till följd av avtal som till följd av löneglidning.

VOFs verksamhetsområden rekryterar tillsammans med andra kommuner och vårdföretag sin personal på en arbetsmarknad som i hög grad präglas av brist på utbildad och tillgänglig arbetskraft. Detta medför i sig en ökad risk för löneglidning och höjda personalkostnader. Svårigheter att rekrytera nyanställda inom flera yrkeskategorier kan även leda till fortsatt höga kostnader för konsultstöd.

Omvärldsläget med osäkerheter kring bland annat energipriser och ränteutveckling kan medföra en relativt kraftig konjunkturedgång vilket kan leda till högre kostnader för försörjningsstöd.

Placeringskostnader är generellt sett mycket svåra, för att inte säga omöjliga, att på ett tryggt sätt förutsäga. Vi kan notera en viss ökning under senare månader av sådana placeringar inom främst området Barn och Unga. Även placeringar inom Vuxen samt inom LSS kan snabbt förändra det ekonomiska utfallet inom förvaltningen.

Nya regler för arbetstid och dygnsvila kan leda till utökad bemanning vid schemalaggnings.

Kommunfullmäktige och övriga nämnder

Utfall mot budget

Verksamhet	Anslag	Helårsprognos Intäkt	Kostnad	Avvikelse	Anslag	Ack utfall Intäkt	Kostnad	Avvikelse
Kommunfullmäktige	1 560	0	-1 560	0	1 040	0	-932	108
Överförmyndaren	2 112	0	-2 112	0	1 408	0	-977	431
Revision	995	120	-1 115	0	664	84	-274	473
Valnämnd	34	0	-34	0	22	0	-27	-5
Summa	4 701	120	-4 821	0	3 134	84	-2 210	1 007

Kommunfullmäktige, Överförmyndare, Valnämnd och Revision har ett sammanlagt överskott på 1,0 mkr.

Kommunfullmäktige har ett överskott på 0,1 mkr vilket bland annat beror på att det inte har varit sammanträden under sommaren.

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott på 0,4 mkr. Av det totala antalet ärenden som hantearas av Nyköping- Oxelösunds överförmyndarnämnd härrör cirka 3/4 till Nyköpings kommun och 1/4 till Oxelösunds kommun. Utifrån detta bör Oxelösunds kommun betala för de kostnader som härrör sig till Oxelösunds kommun gällande nämndens arbete och administration. Oxelösunds kommun bör därmed stå för personalkostnader motsvarande en heltidstjänst samt kostnad för nämnd- och ekonomistöd. Overheadkostnader för Oxelösunds kommun beräknas till 1/4 av de totala overheadkostnaderna.

Revisionen redovisar ett överskott på 0,5 mkr som kan hänvisas till lägre kostnader för granskning, sammanträden och utbildning. Kostnader för revision uppkommer efter delårsrapporten och revisionens arbete under början på året redovisas mot uppbokningar i bokslutet.

Valnämnden redovisar ett resultat enligt budget.

Utfall jämfört med föregående delår

Utfallet jämfört med delåret 2022 är 0,2 mkr högre. Anslaget har ökat med 0,4 mkr för uppräknings av lönekostnader och köp av verksamhet. Kostnader är 0,2 mkr högre, främst personalkostnader.

Prognos helår

Övriga nämnder förväntas att hålla budgeten.

Risker

De risker som finns i verksamheten rör främst Överförmyndarens uppdrag hos annan huvudman som är baserad på antal hanterade ärenden som till sin natur är svåra att förutsäga.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning kommunen

Pågående projekt	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar			Års- prognos
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Budget	Utfall	Awikelse	
Kommunstyrelse							
Hamnar	11,3	1,8	9,5	9,8	0,3	9,5	1,3
Mark- och exploatering	11,6	0,0	11,6	11,5	0,0	11,5	7,5
Oxelöskolan	3,2	0,2	3,0	3,2	0,2	3,0	0,7
Peterslundsskolan	65,6	23,5	42,1	64,0	21,9	42,1	57,8
Planerat underhåll	10,5	3,4	7,1	10,5	3,4	7,1	9,5
Sim- och sporthall	9,2	4,6	4,6	8,5	3,9	4,6	6,4
Stallet Stjärholm takrenovering	33,1	20,4	12,7	23,4	10,7	12,7	14,5
Äldre- och särskilt boende	79,2	8,5	70,7	79,2	8,5	70,7	32,2
Övriga fastigheter pågående	10,8	3,2	7,6	10,4	2,8	7,6	5,2
Övrigt pågående	2,4	0,2	2,2	2,4	0,2	2,2	1,0
Totalt Kommunstyrelse	236,9	65,8	171,1	222,9	51,9	171,0	136,1
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd							
Gator o vägar	8,4	5,5	2,9	7,1	4,2	2,9	7,1
Park/torg/badplatser/övriga allmänna ytor	7,8	4,4	3,4	6,2	2,8	3,4	6,2
GIS Mätinstrument	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Frösängs gårde	2,1	2,5	-0,4	2,4	2,8	-0,4	2,4
GC-vägar	5,7	0,0	5,7	5,7	0,0	5,7	5,7
Jogersö bryggor o trapp	4,5	0,0	4,5	4,5	0,0	4,5	4,5
Upprustning broar o tunnlar	1,5	0,5	1,0	1,5	0,5	1,0	1,5
Föbindning öst-väst Prisman - Torg	1,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5
Busshållplats Peterslundsskolan	1,6	1,5	0,1	1,6	1,5	0,1	1,6
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	33,2	14,5	18,7	30,6	11,9	18,7	30,6
Utbildningsnämnd							
Inredning ny förskola	2,5	2,1	0,4	2,5	2,1	0,4	2,5
Inventarier o arbetsmiljöförbättrande åtgärder	1,5	0,3	1,2	1,5	0,3	1,2	1,5
Totalt Utbildningsnämnd	4,0	2,4	1,6	4,0	2,4	1,6	4,0
Kultur- och fritidsnämnd							
Körplatta på Jogersö för scen	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2
Inventarier Koordinaten o åtgärder i kommunen	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2
Ramdalens idrottsplats	3,2	1,0	2,2	2,7	0,4	2,3	2,7
Offentlig konst	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	4,1	1,0	3,1	3,6	0,4	3,2	3,6
Vård- och omsorgsnämnd							
SOF, Digitalisering, inventarier, IT	4,8	0,3	4,5	4,8	0,3	4,5	3,8
ÅF, Digitalisering, inventarier, IT	5,5	0,4	5,1	5,5	0,4	5,1	3,6
Totalt Vård- och omsorgsnämnd	10,3	0,7	9,6	10,3	0,7	9,6	7,4
Summa pågående projekt	288,5	84,4	204,1	271,4	67,3	204,1	181,7

	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar			Års- prognos
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Budget	Utfall	Awikelse	
Färdigställda projekt							
Kommunstyrelse							
Ny förskola Nyängen	58,7	55,9	2,8	23,6	20,8	2,8	23,6
Övriga fastigheter	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3
Övrigt	0,3	0,1	0,2	0,3	0,1	0,2	0,3
Totalt Kommunstyrelse	59,3	56,3	3,0	24,2	21,2	3,0	24,2
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd							
Gator o vägar, underhåll/beläggning	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0
Stenvikshöjden, GC-väg & infart	1,0	1,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	2,0	2,0	0,0	1,2	1,2	0,2	1,2
Utbildningsnämnd							
Övrigt	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0	0,4	0,0
Totalt Utbildningsnämnd	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0	0,4	0,0
Kultur- och fritidsnämnd							
Övrigt	0,9	0,0	0,9	0,9	0,0	0,9	0,0
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	0,9	0,0	0,9	0,9	0,0	0,9	0,0
Vård- och omsorgsnämnd							
ÄF, Utrustning	0,2	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1	0,3
Totalt Vård- och omsorgsnämnd	0,2	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1	0,3
Summa färdigställda projekt	62,8	58,4	4,4	26,9	22,5	4,6	25,7
Investeringsreserven	4,6	0,0	4,6	4,6	0,0	4,6	4,6
Summa investeringsprojekt	355,9	142,8	213,1	302,9	89,8	213,3	212,0
Summa Kommunstyrelse	296,2	122,1	174,1	247,1	73,1	174,0	160,3
Summa Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	35,2	16,5	18,7	31,8	13,1	18,9	31,8
Summa Kultur- och fritidsnämnd	5,0	1,0	4,0	4,5	0,4	4,1	3,6
Summa Utbildningsnämnd	4,4	2,4	2,0	4,4	2,4	2,0	4,0
Summa Vård- och omsorgsnämnd	10,5	0,8	9,7	10,5	0,8	9,7	7,7
Inv reserv	4,6	0,0	4,6	4,6	0,0	4,6	4,6
Totalt	355,9	142,8	213,1	302,9	89,8	213,3	212,0

Den ursprungliga investeringsbudgeten omslöt 192,7 mkr. Den 29 mars 2023 har kommunfullmäktige beslutat att 110,1 mkr tilläggsbudgeterats som avser pågående projekt från föregående år. Det innebär totalt 302,9 mkr i investeringsbudget för 2023. Investeringar till och med augusti uppgår till 89,7 mkr. Helårsprognosen är 212,0 mkr, en budgetavvikelse på 90,9 mkr.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens budget uppgår till 247,1 mkr (181,9 mkr). 157,0 mkr av denna budget är den ursprungliga budgeten och 90,1 mkr bestod av tilläggsbudget från 2022.

Kommunstyrelsen har fått tilldelning från investeringsreserven på 10,4 mkr för bland annat markberedning av Byggmästaren 8, finansiering av överdraget på nybyggnation av Nyängens förskola, utveckling av Ramdalsskolans gård och badhusets övergång till kranvatten.

Utfall per delår 2023 är 73,1 mkr. Störst andel av investeringsmedlen har gått till den nya förskolan Nyängen, renovering av Peterslundsskolan och renovering av Stjärnholm stall.

Prognosen är att kommunstyrelsen behöver använda 160,3 mkr av årets investeringsmedel. En avvikelse mot budget på 86,8 mkr, vilket bland annat kan hänvisas till byggnation av Säbo etapp2, renovering av Peterslundsskolan och investeringen av en vågbrytare i gästhamnen. Delar av investeringarna har mestadels senarelagts.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd

Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens budget uppgår till 31,8 mkr varav 13,1 mkr är tilläggsbudget från 2022. För perioden januari till och med augusti har 13,1 mkr förbrukats. Helårsprognosen är att samtliga investeringsmedel kommer att användas.

Arbetet med utbyte av brygganläggning på Jegersö havsbad har påbörjats. Utläggning av ny sand vid Jegersö havsbad del 2 och Stenviksbadet har genomförts 2023. Ramdalsparken har under våren vuxit fram och skapar nu en härlig park med lugn och återhämtning. Vid Jegersövägens början har en flyttning av gång- och cykelväg färdigställs lagom till inflyttningen av de nya husen. I innerstaden har den gamla Djurgårdsparken rustats upp och återfått sin forna glans.

Våtmarksstråket på Frösängsgärde har färdigställts och är nu i bruk, det som återstår är grönska i form av träd och planteringar. Nya tillfälliga busshållplatser har byggts vid Nyponvägen och vid Breviksskolan för transport av elever under renoveringen av Peterslundsskolan. Start av GC-banan vid väg 510 har påbörjats och även den sista anslutningen på Stenviksvägens gång- och cykelbana är på gång. Fortsättningen av sammankopplingen mellan öst och väst i centrum kommer att påbörjas under hösten. Reparationer av broarna i Oxelösund har inletts och fortgår under året. Nya parkeringsytor vid Stenviksbadet och Jegersöbadet har byggts och därmed åtgärdat några av de parkeringsproblem som uppstår årligen under sommarmånaderna.

Utbildningsnämnd

Utbildningsnämndens budget uppgår till 4,4 mkr varav 2,5 mkr är tilläggsbudget från 2022. Utfall per delår 2023 är 2,4 mkr. Störst andel av investeringsmedel har gått till inredning av den nya förskolan Nyängen.

Vård- och omsorgsnämnd

Vård- och omsorgsnämndens budget uppgår till 10,5 mkr varav 1,4 mkr är tilläggsbudget från 2022. Utfall per delår 2023 är 0,8 mkr. Störst andel av investeringsmedel har använts till inventarier till nya gruppboenden i Körsbäret samt till särskilda boenden. Det pågår upphandling gällande bland annat lås inom ordinärt boende varefter ny prövning av aktuella budgetbelopp kan göras när dessa behov är klarlagda.

Bilaga 1 - Sammanställning av kommunfullmäktigemål och nämndmål 2023

Mod och framtidstro

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
Alla nämnder tillvaratar möjliga effektiviseringar inom sitt ansvarsområde som bryter mönster och prövar nya kostnadseffektiva arbetsätt (Alla Nämnder och Bolag). (D/B)	●	Kommunstyrelsens enheter utvecklar och ersätter rutiner eller arbetsprocesser. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Utbildningsnämnden ska ha en budget i balans. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	■
		Äldreomsorgsförvaltningen har ett resursfördelningssystem för att bemanna utifrån brukarnas behov (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
		Förvaltningen kompetensutvecklar enligt framtagna plan. (<i>Social- och omsorgsförvaltningen</i>)	●
		Varje år ska en nöjdhetsmätning genomföras för kommunfastigheterna. (<i>Kustbostäder AB</i>)	●
		Översyn av ägardirektiv och mål som följer det övergripande kommunmålen. (<i>Kustbostäder AB</i>)	●
		Översyn av ägardirektiv och mål som följer det övergripande kommunmålen. (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
Andelen sysselsatta bland Oxelösunds befolkning i arbetsför ålder ökar jämfört med föregående år (Alla Nämnder och Bolag). (B)	●	Kommunstyrelsens enheter tar emot praktikanter från eftergymnasial utbildning. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Elever från grundskolan erbjuds praoplatser på Kommunstyrelsens enheter. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Ta emot 10 praktikanter för, arbetsträning, språkpraktik, samhälls- och ungdomstjänst samt från eftergymnasial utbildning.(B) (<i>Kultur och fritidsförvaltning/nämnd</i>)	●
		16 elever från grundskolan erbjuds praoplatser. (<i>Kultur och fritidsförvaltning/nämnd</i>)	●
		God planberedskap för företagsmark (<i>Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Vuxenutbildningen erbjuder utbildningar som är kopplade till arbetsmarknadens behov. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Andelen med insats jobbcoach som efter avslut är i egen försörjning eller studier ska vara minst 50%. (<i>Social- och omsorgsförvaltningen</i>)	●
		Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minst 5 arbetspraktikplatser. (<i>Kustbostäder AB</i>)	●
		Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minsta 3 arbetspraktikplatser. (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●

<p>Genom att stärka kommunens attraktionskraft som turist- och boendeort bidrar alla nämnder och bolag till att antalet invånare i Oxelösund årligen ökar med minst 90 personer jämfört med föregående år. (Alla nämnder och Bolag). (D/B)</p>	■	Stärka kommunens attraktionskraft via platsvarumärket. <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	●
		Stärka kommunens attraktionskraft via arbetsgivarvarumärket. <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	●
		Antal gästnätter i gästhamnen ska öka. <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	■
		Beläggningsgrad i kommunens småbåtshamnar ska öka. <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	●
		Bidra genom marknadsföring och arrangemang för att stärka kommunens attraktionskraft som besöksmål. (B) <i>(Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Attraktiv skärgårdsmiljö <i>(Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)</i>	●
		God planberedskap för bostäder <i>(Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Utbildningsförvaltningen erbjuder en hög kvalitet av omsorg och utbildning genom att skapa attraktiva verksamheter. <i>(Utbildningsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Ökad digitalisering av verksamheterna inom äldreomsorgsförvaltningen <i>(Äldreomsorgsförvaltningen)</i>	●
		Ökad digitalisering av verksamheterna inom social- och omsorgsförvaltningen <i>(Social- och omsorgsförvaltningen)</i>	●
		Bolagen ska ta fram och löpande uppdatera plan för planerad nyproduktion, ROT, renoveringar och utveckling av fastighetsbeståndet. <i>(Kustbostäder AB)</i>	●
		Årligen genomföra NKI-mätningar inom allmännyttan och ha ett mätvärde för totalindex som är högre än 4.0. <i>(Kustbostäder AB)</i>	●

Trygg och säker uppväxt

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
Kunskapsresultaten för elever från årskurs ett till sex i Oxelösund är minst i nivå med genomsnittet för Sveriges Kommuner (UN). (B)	●	Genom att stimulera till kompletterande läsning bidra till ökade kunskapsresultat bland elever i årskurs 1-6. <i>(Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Andelen elever som har godkänt betyg i alla ämnen i åk. 6 ökar jämfört med föregående år. <i>(Utbildningsförvaltning/nämnd)</i>	●
Trygghet bland barn och ungdomar i Oxelösund ökar jämfört med föregående år (Alla nämnder och Bolag) (B)	●	Antal anmälda våldsbrott mot barn och unga minskar jämfört med föregående år. <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	●
		Barn och ungdomar erbjuds ett varierat programutbud. (B) <i>(Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Inga mörka och otrygga allmänna platser <i>(Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Trygga och säkra gator/GC-vägar <i>(Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Andelen barn och elever som känner sig trygga ökar jämfört med föregående år. <i>(Utbildningsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Förebyggande arbete för barn och unga ska öka. <i>(Social- och omsorgsförvaltningen)</i>	●
		Bolaget ska i Bolagsstyrningsrapporten redovisa minst 2 trygghetsskapande åtgärder som genomförs under året. Åtgärderna ska vara kopplade till barn och ungdomar. <i>(Kustbostäder AB)</i>	●
100 ungdomar erbjuds årligen ferieplatser i kommunal verksamhet (Alla nämnder och Bolag). (D/B)	●	40 ungdomar erbjuds årligen ferieplatser inom KS verksamheter eller i projekt samordnade av KS <i>(Kommunstyrelsen/förvaltningen)</i>	■
		16 ungdomar erbjuds årligen ferieplatser. <i>(Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Kontinuerligt erbjuda feriearbeten <i>(Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Utbildningsnämndens verksamheter ska bibehålla antalet ferieplatser för ungdomar. <i>(Utbildningsförvaltning/nämnd)</i>	●
		Fem ungdomar erbjuds årligen ferieplatser inom äldreomsorgsförvaltningen <i>(Äldreomsorgsförvaltningen)</i>	●
		5 ungdomar erbjuds årligen ferieplatser inom social- och omsorgsförvaltningen. <i>(Social- och omsorgsförvaltningen)</i>	●
		Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att erbjuda minst 20 ungdomar sommarjobb <i>(Kustbostäder AB)</i>	●

God folkhälsa

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
Fler invånare använder de möjligheter som finns för att delta i kommunens utveckling jämfört med föregående år (Alla nämnder och Bolag). (D/B)	●	Fler invånare lämnar medborgarförslag, E-förslag och synpunkter i "säg vad du tycker" jämfört med tidigare år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		Invånare i Oxelösund ska kunna påverka biblioteksutbudet. (Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)	●
		Andelen elever som känner sig delaktiga i sin undervisning ökar jämfört med föregående år. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Öka deltagandet i den nationella brukarundersökningen (Åldreomsorgsförvaltningen)	●
		Öka deltagandet i brukarundersökningen inom boende LSS (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
Fler invånare deltar i kommunala verksamheter och aktiviteter som främjar kultur, friskvård och hälsa jämfört med föregående år. (Alla nämnder). (B)	●	Fler invånare deltar i Kommunala verksamheter och aktiviteter som främjar kultur, friskvård och hälsa jämfört med tidigare år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		Koordinaten är en informations- och mötesplats samt kultur-, aktivitets- och demokratihus. (Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)	●
		Utveckla medborgardialogen utöver lagkrav (Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd)	●
		Andelen elever i Kulturskolan ökar jämfört med föregående år. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Öka deltagandet i öppen träffpunkt (Åldreomsorgsförvaltningen)	■
Bruk av tobak och alkohol bland ungdomar i Oxelösund minskar jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag). (B)	●	Bruk av tobak och alkohol bland ungdomar i Oxelösund minskar jämfört med föregående år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		Skolorna arbetar förebyggande med ANDT-frågor bland barn och ungdomar i Oxelösunds kommun. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Erbjuda föräldraskapsstödsprogram (ABC, FÖS och/eller SMB) varje termin. (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
Nämndmål (eller mål i ägardirektiv) som kopplar till Kommunmålsbeskrivning (inte Kommunfullmäktigemål)		Sjukfrånvaron hos anställda ska senast 2025 understiga 5%. (Kustbostäder AB)	●

Trygg och värdig ålderdom

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
Andel äldre (65+) i Oxelösund som känner sig trygga ökar (jämfört med föregående år) genom äldres deltagande i kommunala trygghetsskapande verksamheter och aktiviteter. (Alla nämnder och Bolag). (B)	●	Genom ökad digitalisering öka äldres upplevelse av trygghet. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Erbjuda ett varierat programutbud för äldre +65 (<i>Kultur och fritidsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Sträva efter att det skapas mötesplatser mellan barn och äldre i Oxelösunds kommun. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Öka tillgänglighet till information gällande trygghet i hemmet och ute i samhället. (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
		Ha en högre tillgänglighet i elnätet jämfört med snittet i riket (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende är minst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner (VON, KFN, KS, KBAB). (B)	●	Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med maten från kostenheten på sitt särskilda boende ökar jämfört med föregående år. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	■
		Tillsyn av äldreboenden och hemtjänst (<i>Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Andel brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt SÄBO ska öka (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst är minst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner (VON, KFN, KS). (B)	●	Andelen brukare inom hemtjänsten som är ganska eller mycket nöjda med maten som levereras från kostenheten ökar jämfört med föregående år. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Andel brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
Antal personer (personal) som en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar är högst i nivå med genomsnittet vid senaste mätning i likvärdiga kommuner (VON). (B)	●	Antal personer (personal) som en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minska (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
Nämndmål som kopplar till Kommunmålsbeskrivning (inte Kommunfullmäktigemål)		Bolaget ska ha som långsiktigt mål år 2027 att 34 % av bolaget lägenheter med trapphus ska vara tillgängliga via hiss. (<i>Kustbostäder AB</i>)	●

Attraktiv bostadsort

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
Nöjdhet bland elever och föräldrar i förskola och skolor i Oxelösunds Kommun ökar jämfört med föregående år (UN). (B)	●	Nöjdhet bland elever och föräldrar i förskola och skolor i Oxelösunds kommun ökar jämfört med föregående år. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Öka närvaro i de pågående ärenden som familje- och skolpedagogerna har (<i>Social- och omsorgsförvaltningen</i>)	●
Företagarnas sammanfattande omdömet om företagsklimatet i Oxelösunds kommun ökar jämfört med föregående år (KS). (B)	●	Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ökar jämfört med föregående år. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Aktörer inom besöksnäringen nöjda med stöd från KFF (<i>Kultur och fritidsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Att med stöd av rätt information, gott bemötande och tydlighet förenkla för företagande (<i>Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd</i>)	●
Kommuninvånarens upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med kommunens verksamheter ökar jämfört med föregående år. (Alla nämnder och Bolag) (B)	●	Kommuncenter ger invånare ett gott bemötande samt likvärdig och kvalificerad information. (<i>Kommunstyrelsen/förvaltningen</i>)	●
		Andelen vårdnadshavare som upplever ett gott bemötande från personal i Utbildningsnämndens verksamheter ökar. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Öka antal ärenden som är hanterade inom 24 h i specialistgrupp. (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
		Öka antal ärenden som är hanterade inom 24 h (i specialistgrupp) (<i>Social- och omsorgsförvaltningen</i>)	●
		Kommuninvånarens upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med Kustbostäder AB ökar jämfört med föregående år (<i>Kustbostäder AB</i>)	●
		Kommuninvånarens upplevelse av gott bemötande och enkelhet att komma i kontakt med Oxelö Energi ökar jämfört med föregående år (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
Nämndmål som kopplar till Kommunmålsbeskrivning (inte Kommunfullmäktigemål)		Att erbjuda ett varierat programutbud för alla åldrar. (D/B) (<i>Kultur och fritidsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Antal lägenheter som inte har tecknade avtal ska vara lägre än 25 stycken. (<i>Kustbostäder AB</i>)	■
		Säkerställa vattenförsörjningen genom behovsbaserad förnyelseakt av VA-nätets huvudledningar på 50- 80 år. Bolagen ska årligen redovisa utfall och åtgärder. (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
		Behålla antalet fjärrvärmekunder så de till antalet är lika många år 2025 jämfört med år 2022 (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
		Öka antalet aktiva användare i stadsnätet (för internet) med ett långsiktigt mål att nå 3 700 st till år 2027. (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
		Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka (<i>Kommunikation och serviceenheten</i>)	●

Hållbar utveckling

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska mängden uppkommit avfall reduceras och återvinning öka jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag). (B)	■	Matsvinnet på kommunens förskolor, skolor och äldreboenden minskar. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	■
		För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska mängden uppkommit avfall reduceras och återvinning öka jämfört med föregående år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	■
		Utbildningsnämndens verksamheter arbetar med de globala målen i Agenda 2030. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Alla verksamheter ska ha möjlighet till avfallsåtervinning. (Äldreomsorgsförvaltningen)	●
		Alla verksamheter ska ha möjlighet till avfallsåtervinning. (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
		För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska mängden uppkommit avfall reduceras och återvinning öka jämfört med föregående år. (Oxelö Energi AB)	●
För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska alla planerade ny-byggnationer och större ombyggnationer uppfylla kriterier för "Gröna lån" (KS, MSN, Bolagen). (B)	●	För att minska negativ miljö- och klimatpåverkan ska alla planerade ny-byggnationer och större ombyggnationer uppfylla kriterier för "Gröna lån" (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
Balansen mellan kvinnor och män i kommunens största yrkesgrupper utvecklas mot en jämnare fördelning jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag) (B)	●	En jämnare könsfördelning bland KS anställda jämfört med föregående år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	■
		Balansen mellan kvinnor och män inom utbildningsförvaltningen utvecklas mot en jämnare fördelning jämfört med föregående år. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Vidareutveckla en jämn könsfördelning inom omsorgspersonal. (Äldreomsorgsförvaltningen)	●
		Vidareutveckla en jämn könsfördelning inom omsorgspersonal. (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska 2023-2025 vara 0,0 %. (D/B) (Alla nämnder och Bolag)	●	KS håller sin driftsbudget. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		KS håller sin budget på samtliga investeringar. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		Utbildningsnämnden håller sin driftsbudget. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	■
		Nämnden håller sin driftsbudget. (Vård- och omsorgsnämnden)	●
Nettokostnadsandelen skall 2023 vara max 99 %, 2024 100 % och 2025 100 %. (D/B) (Alla nämnder och Bolag)	●	Utbildningsnämnden håller sin budget på samtliga investeringar. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		Nämnden håller sin budget på samtliga investeringar. (Äldreomsorgsförvaltningen)	●
		Nämnden håller sin budget på samtliga investeringar. (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 % (KS, Bolag). (B)	●		
Kommunens värde för "Hållbart medarbetarengagemang" (HME) bland kommunens anställda ökar jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag) (B)	●	KS värde för Hållbart medarbetarengagemang ska öka jämfört med föregående år. (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	●
		Medarbetare på KFF ska uppleva att de har en bra arbetssituation och arbetsmiljö. (Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)	●
		Samtliga verksamheter ska vara en attraktiv arbetsgivare och HME-värdet ökar bland de anställda jämfört med föregående år. (Utbildningsförvaltning/nämnd)	●
		HME-värde ökar bland de anställda jämfört med föregående år (Äldreomsorgsförvaltningen)	●
		HME-värde ökar bland de anställda jämfört med föregående år (Social- och omsorgsförvaltningen)	●
Sjukfrånvaron hos kommunanställda minskar jämfört med föregående år. (Alla nämnder och bolag) (D/B)	●	Sjukfrånvaron hos KS anställda minskar (Kommunstyrelsen/förvaltningen)	■
		Sjukfrånvaron hos KFF anställda. (Kultur och fritidsförvaltning/nämnd)	■

KF-mål	Status	Nämndmål	Status
		Sjukfrånvaron ska vara mindre än 5 procent. (<i>Miljö och samhällsbyggnadsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Sjukfrånvaron minskar jämfört med föregående år. (<i>Utbildningsförvaltning/nämnd</i>)	●
		Öka frisknärvaron jämfört med föregående år (<i>Äldreomsorgsförvaltningen</i>)	●
		Öka frisknärvaron jämfört med föregående år (<i>Social- och omsorgsförvaltningen</i>)	●
		Sjukfrånvaron hos anställda på Oxelö Energi ska senast 2025 understiga 5%. (<i>Oxelö Energi AB</i>)	●
Nämndmål som kopplar till Kommunmålsbeskrivning (inte Kommunfullmäktigemål)		Energieffektiviteten av fastigheterna ska förbättras där bolaget totala energiförbrukning (el och värme som normalårkorrigerats) inte ska överstiga 130 kwh/m2 senast år 2027. (2021 års värde är 147 kwh/m2)	■