

Årsredovisning 2021

Fastställt av kommunfullmäktige 2022-03-30, § 7



Innehåll

Inledning	3
Det här är Oxelösund	3
Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Årshändelser	6
Förvaltningsberättelse	8
Översikt över verksamhetens utveckling	9
Den kommunala koncernen	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	13
Händelser av väsentlig betydelse	15
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	19
Balanskravsresultatet	49
Väsentliga personalförhållanden	50
Förväntad utveckling Oxelösunds kommun	57
Finansiella rapporter	60
Resultaträkning	60
Balansräkning	61
Kassaflödesanalys	62
Noter	63
Redovisningsprinciper och upplysningar	63
Driftredovisning.....	74
Nämndernas driftredovisning	77
Investeringsredovisning.....	91

Inledning

Det här är Oxelösund

Oxelösund är den lilla kommunen med de stora kontrasterna. Här samsas den moderna industrin med natur och skärgård sida vid sida. Vi ligger på en halvö rakt ut i havet vid Östersjöns kust en timme söder om Stockholm.

I Oxelösund välkomnar vi nya idéer och utveckling. Vi vågar pröva nya vägar och vi vågar göra fel på vägen. Vi är modiga och har framtidstro.

I Oxelösund är vi måna om att våra invånare får en bra service och vi tar ansvar för att våra

gemensamma resurser används så effektivt som möjligt.

I Oxelösund värnar vi om vår miljö. Tillsammans med andra tar vi steg i arbetet med att förbättra vår närmiljö och vårt klimat.

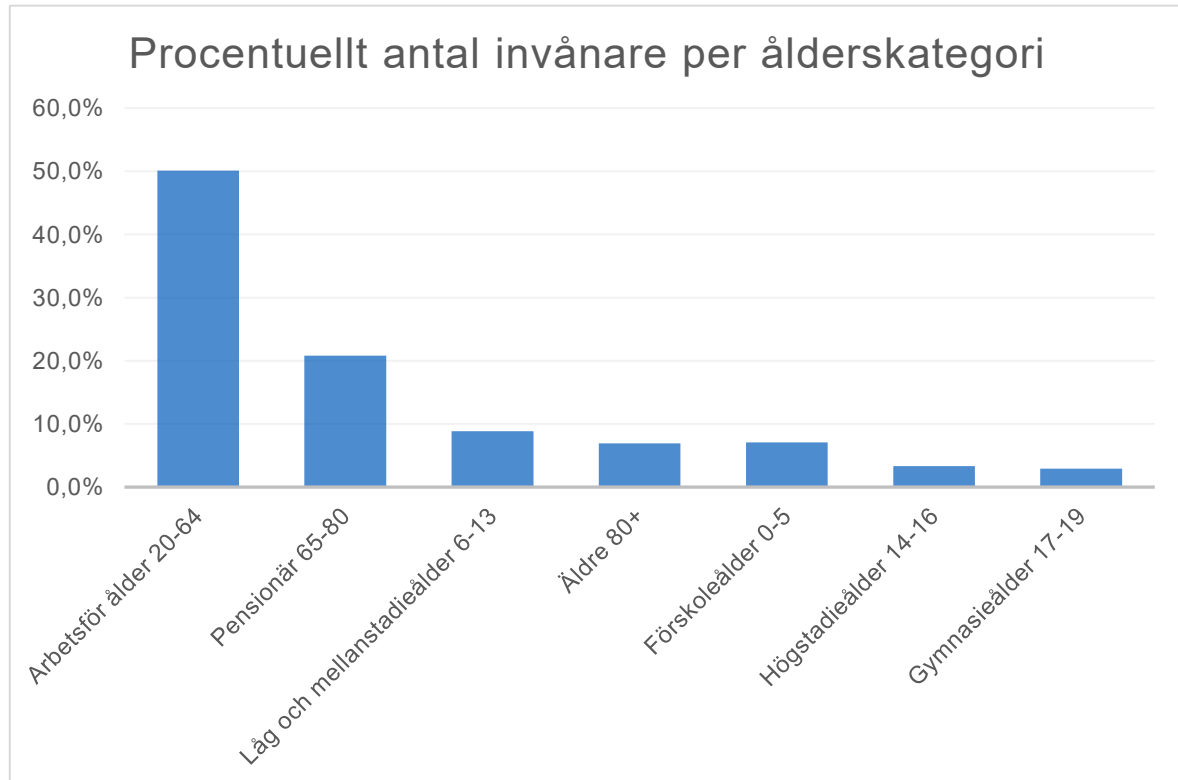
I Oxelösund är närhet ett nyckelord. Närhet till samhällsservice, närhet till naturen och närhet mellan människor. Vi bryr oss om och tar ansvar för varandra.

Oxelösund är en plats där invånare, företag och besökare trivs och utvecklas.

Mandat i fullmäktige 2018–2022

S	M	V	SD	MP	L	C	KD	Totalt
12	8	4	3	1	1	1	1	31

Befolkningsstruktur i Oxelösund 2021



Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet

År 2021, ett år präglat av covid och pandemiåtgärder. Ännu ett år med restriktioner och med rekommendationer som på flera sätt har påverkat våra verksamheter och vårt sätt att leva och förhålla oss till varandra.

Att samtidigt som det pågår en pandemi upprätthålla en löpande kommunal verksamhet kan i många fall vara ett konststycke. Att uppdrag som getts från politiken till organisationen får anstå till senare tillfälle och att måluppfyllelsen kanske inte i alla delar blir som vi vill och önskar är ganska naturliga följder. Vi redovisar ett starkt ekonomiskt resultat och att alla nämnder och verksamheter trots de utmaningar som pandemin har ställt oss inför ändå har lyckats hålla sin budget och i många fall överträffa den är ett styrkebesked. Det bygger förutsättningar för kommande år.

Trots pandemin och dess inverkan så har det ändå hänt väldigt mycket under 2021 som vi kan glädjas och vara stolta över. Oxelösund fortsätter att växa. Befolkningen ökar och vi når vårt mål om nya invånare med god marginal.

Samtidigt som befolkningen ökar ser vi också att det finns ett fortsatt stort intresse från exploatörer att bygga nya bostäder i Oxelösund. Kommunfullmäktige har fattat ett investeringsbeslut som möjliggör för Kustbostäder att riva fastigheten Prisman 6 och bygga ett nytt handelshus med bostäder i centrum. Det skapar bra förutsättningar för en fortsatt positiv utveckling för handel och övrigt näringsliv i centralt läge.

Näringslivet i Oxelösund har klarat sig förhållningsvis bra under pandemin. Region Sörmland genomförde under året en undersökning i företagen och näringslivet i Sörmland där företagen i Oxelösund var de som såg mest positivt på framtiden och hade minst påverkan av pandemin. För andra året i rad placerar sig Oxelösund som bästa kommun i Sörmland i SYNA:s undersökning Bästa tillväxtkommun. Företagen i Oxelösund har den bästa tillväxten i fråga om omsättning, nyanställningar och vinst.



Vår utbildningsverksamhet har börjat arbeta i den nya förskole och skolorganisationen som beslutades om under år 2020. I juni 2021 invigdes Oxelöskolan, den nya innerstadsskolan för elever från förskoleklass till årskurs 9. Oxelöskolan inrymmer också förskola och kulturskola och är den största investeringen i Oxelösund sedan 1970-talet. Under året lades också sista handen vid renoveringen av Ramdalsskolan.

Vård och omsorgsnämnden och dess förvaltningar har fortsatt med att göra de

förändringar som PWC:s genomlysning av verksamheten visade var nödvändiga. Nattorganisationen och hemtjänsten har under året genomgått organisationsförändringar för att bättre matcha behov och resurser. I slutet på året kunde vi också inviga två helt nya avdelningar med 22 platser i ett nybyggt särskilt boende på Björntorp.

Oxelösund lever upp under sommaren och 2021 var inget undantag. Många besökare passade på att vandra, övernatta, besöka något av våra besöksmål eller bara komma

över dagen för att njuta av våra fina badmiljöer. Jogersö havsbad med ett nybyggt strandcafé och nyetablerade Upzones höghöjdsbanor var ett av alla besöksmål. År 2021 var äntligen de större konserterna tillbaka på Jogersö då Diggiloo gästade oss med sin konsert på gräset intill badet.

Inget av detta hade dock varit möjligt att genomföra utan alla de fantastiska medarbetare som vi har i Oxelösunds kommun. Till alla er vill vi rikta ett varmt och innerligt tack. Tack för alla de insatser ni har gjort under det gångna året.

Catharina Fredriksson



Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchef

Catharina Fredriksson

Johan Persson



Catharina och Johan vid invigningen av Upzones äventyrsbana på Jogersö.

Årshändelser

- I juni invigdes Oxelöskolan. Skolan är en F-9 skola. Där finns också ett par förskoleavdelningar och även plats för kulturskolan. Under året färdigställdes också köket på Ramdalsskolan



- Under året har kommunhuset genomgått en renovering av samtliga golv jämte renovering av toaletter och trapphus. Planering, samordning och kommunikation har varit av extra stor vikt då renoveringen berört många medarbetare och besökare i kommunhuset. Trots rådande omständigheter med pågående pandemi har projektet fungerat smidigt och med ett gott slutresultat.
- Kommunchefen har i samverkan med koncernledningsgruppen fastställt en plan för inrättande av trygghetspunkter i Oxelösund. Syftet är att kunna ge stöd till kommuninvånarna i en krissituation. En trygghetspunkt erbjuder olika former av stöd, det kan handla om information, lättare förtäring, värme eller logi
- Kommunikations- och serviceenheten genomförde under året Bo-i-Oxelösundskampanjen *Bosafari*. I en bred marknadsföring av kampanjen uppmanades intressenter att delta i en digitalt guidad tur genom Oxelösund, där information om lediga hustomter blandades med besök på olika smultronställen
- På Luciadagen genomfördes en medborgarceremoni för kommuninvånare som blev svenska medborgare 2020 och 2021. Kommunfullmäktiges ordförande Linda Hägglund höll tal och Kulturskolan deltog med luciataåg och musik. Cirka

100 nya medborgare deltog i ceremonin

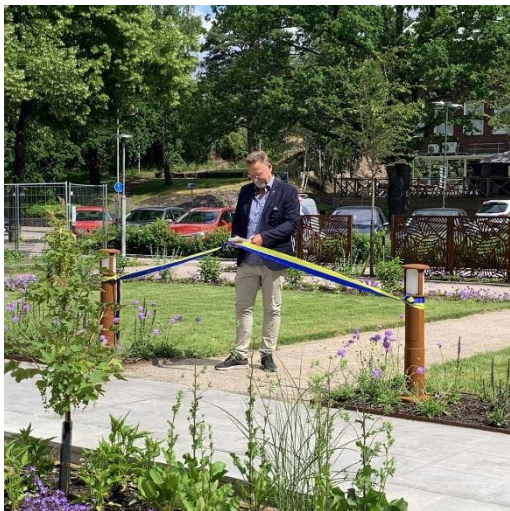
- Ny förskole- och skolorganisation har under 2021 genomförts i steg ett. Inriktningar har planerats och påbörjats på respektive skola, inriktningarna är estetisk inriktning vid Oxelöskolan, idrott och hälsa vid Ramdalsskolan samt natur och teknik Peterslundsskolan
- Familje- och skolpedagoger har anställts för att främja närvaron i skolan. Utbildningsförvaltningen och Social- och omsorgsförvaltningen fick gemensamt ett uppdrag att utreda möjligheten att samverka för barnens bästa i Oxelösund. Med satsningen vill man undvika att elever kommer efter i skolarbetet, hamnar utanför den sociala gemenskapen, att elever drabbas av psykisk ohälsa och arbetslöshet, utan i stället blir välmående och självförsörjande individer
- Under sommaren 2021 öppnade ett nytt LSS-boende. Boendet har 6 platser som alla är belagda. En brukare, tidigare placerad på externt LSS-boende, har kommit hem och bor på det nya boendet
- Under hösten har två nya avdelningar invigts på Björntorps äldreboende. Avdelningarna rymmer 22 platser



- Från och med våren 2021 utförs personlig assistans i privat regi av Carelli Assistans AB. Till den nya utföraren har sju brukare och 20 personliga assistenter med timvikarier gått över. Avtal med Carelli är skrivet på två år med möjlighet

att förlänga med två år. Kommunen är fortfarande huvudman för personlig assistans

- I början av 2021 införde kommunen ett digitalt stöd för anmälan av arbetsskador och tillbud. Syftet är att underlätta för den som ska anmäla arbetsskador och tillbud, men också för hantering och uppföljning av inkomna anmälningar
- Ny beläggning på flera centrala gator och ett antal villagator
- Satsningen *100 möten* har genomförts. Satsningen är ett koncernledningsprojekt för att lära känna, visa engagemang och skapa fler kontaktytor för företagen inom kommunens ledning
- Under 2021 startade ombyggnationen av gamla hamnplan vid Stenvikshamnen, inledningsvis med marksaneringsarbeten
- Omdaning och upprustning av Malmtorget och Järnvägsparken har genomförts



- Bygglövsarkivet är inskannat och arbete pågår för att göra det sökbart för verksamheten och för medborgare. Ny e-tjänst under framtagande som skapar enklare kontaktväg och delaktighet för sökande i handläggningen
- Diggiloo kom till Jogersö i augusti



- Införandet av bibliotekssystemet Curia och skolbiblioteksorganisation
- Tunnelkonst genomfördes med ungdomar vid Ramdalsskolan



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.

Följande rubriker ska ingå i förvaltningsberättelsen och bör redovisa följande:

Översikt över verksamhetens utveckling

Beskriver på ett översiktligt sätt kommunens utveckling under en femårsperiod där större förändringar kommenteras.

Den kommunala koncernen

Beskriver på ett överskådligt sätt de olika enheter som ingår i den kommunala koncernen allt från nämnder, bolag, samägda företag och privata utförare.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Beskriver förhållanden som inte redovisas i de finansiella rapporterna, men som ändå är viktiga för att kunna bedöma kommunens resultat och ekonomisk ställning. Det kan vara förhållande rörande befolkningsutveckling, arbetsmarknad, bostadsmarknad, näringsliv mm. Hantering av risker rörande omvärld, verksamhet samt finansiella risker redovisas också här. Pensionsförpliktelser och uppföljning av riktlinjer för förvaltningen av pensionsmedel redovisas också under denna rubrik.

Händelser av väsentlig betydelse

Här beskrivs större händelser som inträffat under eller efter räkenskapsårets utgång som till exempel större köp/försäljning av verksamheter eller omstruktureringar.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Här beskrivs kommunens processer för att fastställa mål, budget, uppföljning, internkontroll samt beskriver de styrdokument som gäller för kommun och bolag.

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 ekonomiska ställning avseende resultat, och drift.

Balanskravsresultat

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 reavinster.

Väsentliga personalförhållanden

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

Förväntad utveckling

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

Översikt över verksamhetens utveckling

Flerårsöversikt	Den kommunala koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	591,4	582,1	576,3	541,5	535,7
Verksamhetens kostnader	-1 206,2	-1 164,4	-1 162,7	-1 109,8	-1 050,4
Årets resultat	88,4	87,7	40,6	41,7	71,0
Tillgångar	2 312,0	1 965,5	1 746,2	1 559,1	1 459,3
Eget kapital	784,3	712,3	665,5	636,7	602,1
Skulder och avsättningar	1 527,7	1 253,2	1 080,7	922,4	857,2
Soliditet	33,9%	36,2%	38,1%	40,8%	41,3%

	Kommunen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	163,9	173,6	169,6	163,0	190,3
Verksamhetens kostnader	-892,5	-863,2	-861,2	-830,8	-795,2
Skatter och statsbidrag	800,5	757,0	710,8	679,6	655,8
Årets resultat	45,2	43,7	2,4	4,3	42,0
Tillgångar	1 702,0	1 394,0	1 250,3	1 092,8	1 040,4
Eget kapital	405,6	360,5	355,0	356,7	352,4
Avsättningar o skulder	1 296,4	1 033,5	895,3	736,1	688,0
Soliditet	23,8%	25,9%	28,4%	32,6%	33,9%
Soliditet (Inkl pensionsförpliktelser)*	14,3%	11,9%	12,6%	14,4%	14,2%
Nettoinvesteringar	195,8	174,4	149,4	88,1	38,8
Antal anställda	967	962	995	1 018	974
Folkmängd (31 dec)	12 132	11 995	11 983	12 062	12 008
Kommunal skattesats	22,22	22,22	22,22	22,28	22,28

*inklusive justering för koncernbank

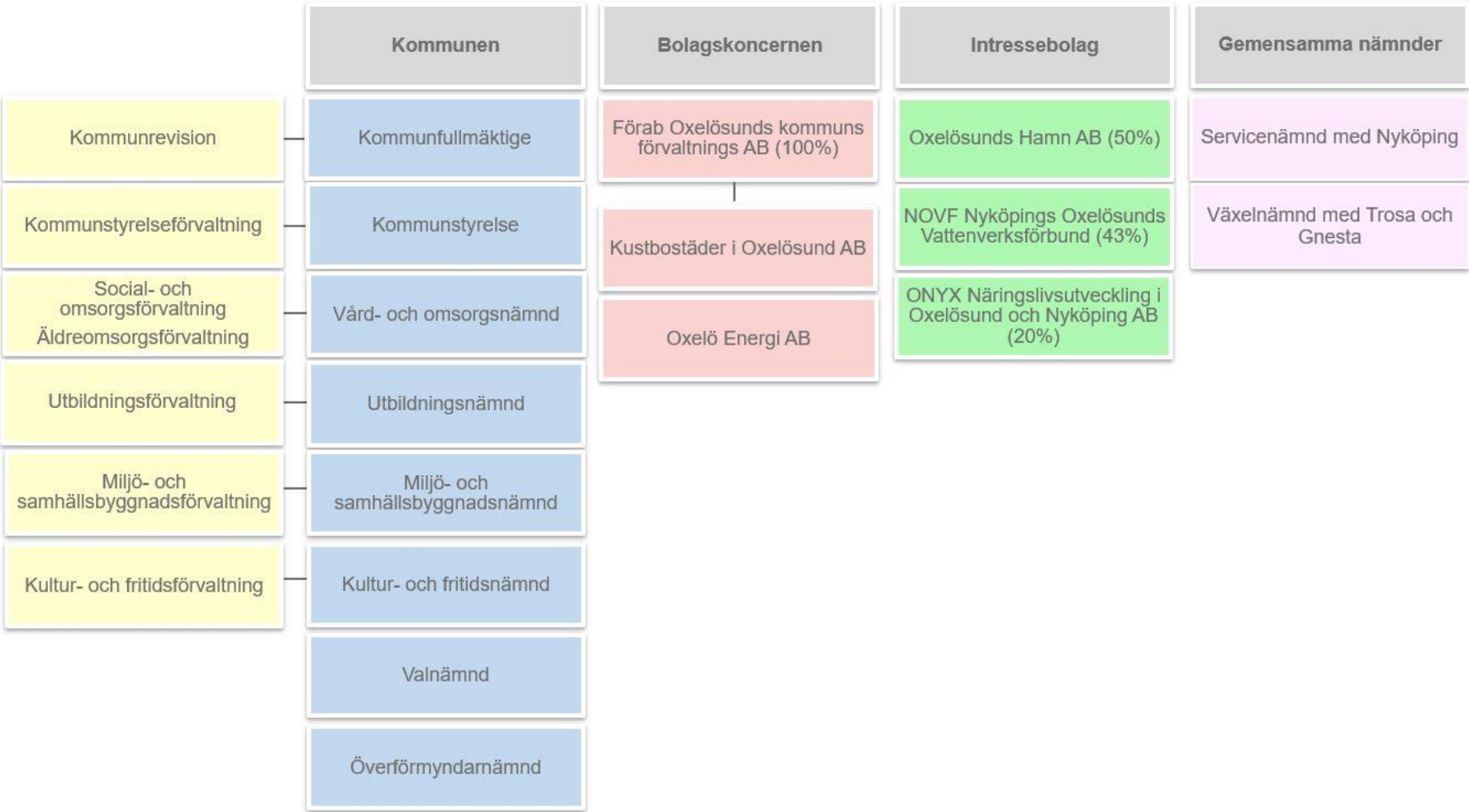
Kommentarer till väsentliga förändringar för kommunen

Årets resultat har påverkats mycket av coronarelaterade bidrag och positiva preliminära slutskatteavräkningar. Mer analys av resultatutvecklingen sker under rubriken God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Skatter och statsbidrag har ökat successivt på grund av förändring i kostnadsutjämnings-systemet, coronarelaterade bidrag under 2020 och 2021 och positiva preliminära slutskatteavräkningar.

Investeringar har mångdubblats under de senaste 5 år från 38,8 mkr år 2017 till 195,8 mkr år 2021. Satsningen har påverkat tillgångar, skulder och soliditet. Under 2020 har en justering mot eget kapital gjorts för en utökad avsättning för sluttäckning av deponin Björshult med 38 mkr. Förutom att avsättningar har ökats markant har detta också påverkat soliditeten.

Den kommunala koncernen



Kommunen

Nämnder	Verksamhet
Kommunstyrelsen	<ul style="list-style-type: none"> • Har det övergripande ansvaret för att leda och samordna kommunens olika verksamheter utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har angivit. • Säkerställer genom sin uppsiktsplikt gentemot övriga nämnder och bolag att beslutade styrprinciper, lagar och författningar följs samt att den ekonomiska förvaltningen är effektiv och säker • Ekonomi, personal, kommunikation, inköp, säkerhetsfrågor, räddningstjänst, näringslivsfrågor, mark- och exploatering, IT, fastighetsansvar, hamnar, hållbarhet, integration samt måltidsverksamhet
Vård- och omsorgsnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • Bedriver verksamhet för de kommuninvånare som är i behov av stöd, omsorg och rådgivning. • Social- och omsorgsförvaltningen – biståndsbedömning, färdtjänst och riksfärdtjänst, budget och skolrådgivning, arbetsmarknadsinsatser, familjerätt, familjecentral, vård och behandling barn, alkohol tillstånd, behandlingscentrum med rådgivningsbyrå, personlig assistans, socialpsykiatri, daglig verksamhet, korttidsvistelse och familjehem • Äldreomsorgsförvaltningen – hemtjänst, dagverksamhet, biståndsbedömning äldre, korttidsboende, äldreboende och demensboende samt hälso- och sjukvårdsorganisation inklusive rehabilitering och hjälpmedel.
Utbildningsnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvarar för omsorg och utbildning för barn och unga samt vuxenutbildning och musikskola • Förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg i form av dagbarnvårdare och skiftförskola med helg- och nattomsorg, förskoleklass, skolbarnsomsorg, grundskola, Komvux, svenska för invandrare, yrkeshögskola och kulturskola. Gymnasium erbjuds i samverkan med Nyköpings gymnasium.
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • Detaljplaneringen, uppgifter enligt plan- och bygglagen avseende bygg-, mark- och rivningslov samt lokal prövnings- och tillsynsmyndighet enligt miljö- och livsmedelslagstiftning. • Naturvård, mät- och kartverksamhet samt ger direktiv angående förvaltning och drift av gator, gång- och cykelvägar, parker och andra offentliga platser till Kustbostäder i Oxelösund AB som sköter förvaltning och drift av dessa.
Kultur- och fritidsnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • Bibliotek, kultur, evenemang, konst, fritidsverksamhet med fritidsanläggningar, ungdomsverksamhet, fritidsgård, turistverksamhet med turistbyrå, konsumentinformation, kulturarvsfrågor och Oxelösundsarkivet • Ramdalens bad och sport drivs av Medley, sportboendet på Ramdalens idrottsplats drivs av ONYX och Stjärnholms ryttarförening har hand om drift och skötsel av stallet Stjärnholm.
Valnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvarar för genomförande av allmänna val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt kommunala folkomröstningar.
Överförmyndarnämnden	<ul style="list-style-type: none"> • I varje kommun ska det finnas en överförmyndarnämnd med uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltares och god mans förvaltning samt efter ansökan eller anmälan utreda behovet av nämnda insatser. • Överförmyndarnämnden är gemensam mellan Oxelösunds och Nyköpings kommun.

Kommunkoncernen

Oxelösund kommunkoncern består av bolagskoncernen och intressebolag som tillsammans utgör en ekonomisk enhet gentemot omvärlden. Koncernen omfattar kommunen samt de företag i vilka kommunen har ett väsentligt inflytande eller där kommunens andel uppgår till minst 20 procent. De bolag som kommunen äger tillsammans med andra aktörer ingår i koncernen motsvarande den ägda andelen.

Syftet med koncernredovisningen är att ge en samlad bild av bolagsgruppens åtaganden genom att presentera ett bokslut som beskriver koncernen som om den vore ett enda företag.

Bolagskoncernen omfattar Oxelösunds kommuns Förvaltnings AB (Förab), Kustbostäder i Oxelösund AB och Oxelö Energi AB. Förab är moderbolaget till Kustbostäder och Oxelö Energi. Kustbostäder är kommunens allmännyttiga bostadsbolag och sköter förutom våra egna fastigheter även underhållet av alla skolor, förskolor och äldreboenden i Oxelösund. Dessutom tar Kustbostäder hand om gator, vägar, parker, grönområden, båtplatser, skog, fiskevatten och jaktmarker på uppdrag från Oxelösunds kommun. Oxelö Energi sköter bland annat elnät, stadsnät, fjärrvärme, renhållning och avfall samt vatten och avlopp. På uppdrag av Oxelösunds kommun bedrivs avfallshanteringen och verksamheten för gatu- och vägbelysningen. Oxelö Energi sköter driften av ett tryggt och säkert VA-nät.

Intressebolagen omfattar Oxelösunds Hamn AB (50 % andel), Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund (NOVF, 43 % andel) och Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB (20 % andel).

Oxelösunds Hamn AB:s vision är att vara Östersjöns ledande hamnterminal med Europas bästa stuveri. Basen för verksamheten ligger i bulkgodis för oceangående fartyg. Oxelösunds Hamn AB ägs till hälften av Oxelösunds kommun och till hälften av SSAB EMEA AB.

Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund (NOVF) producerar och levererar dricksvatten till låg kostnad, hög kvalitet och med hög säkerhet till Nyköpings kommun och Oxelösunds kommun. NOVF ägs av Nyköpings- (57 %) och Oxelösunds (43 %) kommun.

Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB (ONYX) arbetar under

varumärket - Nyköpingsregionen - är den professionella partnern för företag som vill etablera sig i Nyköping och Oxelösund (Nyköpingsregionen). Bolaget arbetar med marknadsföring för etableringar och samtidigt bistår bolaget intresserade företag när det gäller att hitta lokaler, köpa mark samt i kontakter med kommunerna. Bolagets verksamhet ska därmed bidra till att fler arbetstillfällen skapas i Nyköping och Oxelösund. Onyx ägs av Nyköpings- (80 %) och Oxelösunds (20 %) kommun.

Verksamhet hos andra huvudmän

Genom två gemensamma nämnder sker samverkan med Nyköpings kommun kring lönehantering, IT- och överförmyndarverksamhet.

Genom en gemensam växelnämnd sker samverkan kring telefoni och växel med Trosa och Gnesta kommun.

Två gemensamma nämnder för landstinget och kommunerna i länet har hand om hjälpmedels- respektive patienträttsfrågor.

Inom Vårdförbundet Sörmland bedriver kommunerna och landstinget behandling. Från och med 2012 är Oxelösund inte längre medlem i förbundet. Oxelösund har dock ett avtal med Vårdförbundet som säger att kommunen får nyttja deras upphandlade avtal med olika vårdinrättningar.

Sedan 1 januari 2019 sköts och administreras kollektivtrafiken av Region Sörmland. Sörmlands turismutveckling AB är ett regionalt marknadsföringsbolag där Oxelösund har en mindre del.

Genom samverkansavtal med Nyköpings kommun om gymnasieutbildningar garanteras att Oxelösunds ungdomar har möjlighet att konkurrera om utbildningsplatser på lika villkor som Nyköpings ungdomar. Kommunen samverkar med regionen om ungdomsmottagning, rådgivningsbyrå i drogfrågor och familjecentral.

Räddningstjänsten bedrivs sedan 1997 av Sörmlandskustens Räddningstjänst genom ett civilrättsligt avtal med Nyköpings kommun. Även Trosa och Gnesta deltar i samarbetet.

Samägda företag

Nyköping Östgötälänken AB

Bolaget ska verka för att Ostlänken förverkligas på kortast möjliga tid.

Bolaget ska hantera angelägna informations-, samverkans- och påverkansuppgifter som bättre kan utföras gemensamt. Man ska framföra ägarnas synpunkter och biträda vid förhandlingar med staten.

Bolaget skall samordna gemensamma frågor som ägarnas beslutsprocesser och övergripande informationsinsatser. Man ska biträda ägarna och ta fram faktaunderlag.

Nyköping - Östgötalänken AB ska arbeta utifrån ett regionalt helhetsperspektiv och med en information som bedrivs med stor öppenhet samt inbjuder till dialog.

Inera AB

Inera AB samordnar, tillhandahåller och utvecklar sektorsspecifik arkitektur, infrastruktur och plattformar på uppdrag av regioner och kommuner. Inera driver ett antal gemensamma tjänster såsom 1177 Vårdguiden, Nationell patientöversikt och Journalen. Vissa tjänster används av invånare, andra av vårdpersonal. I och med SKR Företag AB:s förvärv av aktiemajoriteten i bolaget 2017 utvidgades Ineras uppdrag till att även omfatta kommunernas verksamhetsområden. Syftet är att öka tempot i digitaliseringen genom att återanvända Ineras kompetens och bredda Ineras tjänsteutbud till att även omfatta kommunernas behov av sammanhållen arkitektur och infrastruktur.

Kommuninvest

Oxelösunds kommun är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av Föreningen helägda dotterbolaget Kommuninvest i Sverige AB (publ "Kommuninvest"). Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilken bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner.

Sörmlands turismutveckling AB

Föremålet för bolagets verksamhet är att främja utveckling av turism- och besöksnäring. Detta sker genom att utföra nationella, regionala och lokala turismuppdrag eller genom att hantera olika projekt och kommersiella uppdrag och uppgifter.

Företagets verksamhet ska drivas på affärsmässiga grunder.

Adda (förra detta SKL Kommentus AB)

Bolaget ägs av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) samt en majoritet av Sveriges kommuner - som också utgör dess kunder. Företagets uppdrag är att erbjuda offentlig sektor tjänster inom offentliga inköp och HR som underlättar vardagen, frigör resurser till välfärden och bidrar till ett hållbart samhälle.

Energikontoret i Mälardalen

Syftet med Energikontorets verksamhet är att stärka förutsättningarna för regionalt samarbete med energi- och klimatfrågor, utveckla Energikontoret som gemensam kompetensresurs samt bygga upp fler regionala och storregionala energi- och klimatsatsningar. Målet är att stödja de kommuner som ingår i Energikontoret att växla upp redan planerade klimatsatsningar med externa medel och öka takten i klimatomställningen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Konjunkturbedömning av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)

Många länder ser nu covid-19 som en icke samhällsfarlig sjukdom och distanseringen mellan människor kommer att avta allteftersom. Att tjänste- och varukonsumtion fortsätter att normaliseras kommer att leda till att arbetsmarknaden också återhämtar sig framöver. Främst är det besöksnäringen som drabbats hårt i många länder. Ett högt resursutnyttjande i många länder tillsammans med minskade utbudsrestriktioner kommer även att öka investeringarna framöver.

BNP-nivån är nu återhämtad i många länder men inte antalet arbetade timmar. Det är problem med jämvikt mellan efterfrågan och utbud på varu- respektive tjänstesidan. Samtidigt har inflationen under hösten 2021 stigit till höga nivåer i främst USA, där den var 7,5 procent i januari 2022, vilket främst beror på en hög varukonsumtion och efterföljande utbudsproblem samt höga energipriser. Centralbanker och finansiella marknader pratar nu om hur snabbt styrräntan bör höjas och hur snabbt de kvantitativa lättnaderna bör "backas ut". Det är som sagt ett stort problem i USA där inflationen nu måste bringas under kontroll, men även i Eurozonen om än mindre än i USA.

Uppgången i konsumentprisinflationen i Sverige under det senaste dryga halvåret har varit markant. KPIF-inflationen uppmättes till hela 4,1 procent i december. Det sista kvartalet var KPIF-inflationen som genomsnitt 3,6 procent, vilket är det högsta på 28 år. Här handlar det mer om att den ekonomiska politiken måste bli mindre expansiv allteftersom arbetsmarknaden blir mer ansträngd, ett normalt penningpolitiskt handlande.

Smittspridningen av coronaviruset har varit väldigt hög men faller nu tillbaka samtidigt som det är färre som ligger på IVA än vid tidigare faser av hög smittspridning. Omikronvarianten har visat sig vara mindre farlig än tidigare varianter.

Trots vissa negativa effekter av höga energipriser och högre räntor i USA är den globala ekonomiska utvecklingen framöver stark, återhämtningen mot trend fortgår. Speciellt när hushållens konsumtion växlar

tillbaka mot tjänstebranscherna. Sammantaget tror SKR på en lite starkare konjunktur i Sverige 2022 än den de tidigare presenterade i december 2021. Främst med högre export 2022 och lite lägre konsumtion för hushållen. SKR tror att de utbudsproblem som finns främst i den internationella handeln fortsatt kommer att lättas upp under året. Samtidigt är de höga energipriserna negativa för köpkraften och en ökad osäkerhetsfaktor för hushållen. BNP ökar enligt SKR:s bedömning med 3,6 procent 2022 och 1,6 procent 2023, samtidigt som arbetslösheten fortsätter att gå tillbaka långsamt. Sysselsättningen fortsätter att stiga, men så gör även arbetsutbudet. Framöver ser SKR en normalisering även på arbetsmarknaden, efter en kraftig ökning av antalet arbetade timmar 2022, men även ett starkt 2023. Det bidrar till att skatteunderlaget ökade kraftigt förra året och fortsätter att öka i år (underliggande). Inflationen faller tillbaka under andra halvan av 2022, efter att ha drivits upp av höga energipriser.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP	-3,2	4,9	3,6	1,6	1,4	1,8
Sysselsättning, arbetade timmar	-3,8	1,3	3,3	2,3	0,7	0,2
Relativ arbetslöshet, procent**	8,6	8,8	7,8	7,5	7,5	7,5
Timlön, Nationalräkenskaperna	4,9	4,3	1,3	1,5	2,6	3,0
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,1	2,8	2,5	2,5	2,6	3,0
Inflation, KPIF	0,5	2,4	2,8	1,2	1,7	2,0
Inflation, KPI	0,5	2,2	27,0	1,4	2,1	2,4
Befolkning, 15-74 år	0,4	0,0	0,1	0,3	0,3	0,4

Källa: SKR cirkulär 22:06

Finansiella risker

Den av Kommunfullmäktige beslutade finanspolicyn (diarienummer 2020 KF§34) reglerar hur låneportföljen ska utformas för att minimera finansierings- och ränterisken.

Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att kommunkoncernen vid varje tillfälle inte skulle ha tillgång till nödvändig finansiering eller att den skulle ske till väsentligt högre kostnad. Finansieringsrisk innebär även att tillgången på kapital i marknaden försämras såväl på kort som på lång sikt. Till koncernkontot finns en checkkredit på 60,0 mkr knuten som kan utnyttjas utan förbehåll.

Kommuninvest som är den dominerande långivare baserar sina lånelimit på en analys

av kommunens ekonomi. För att säkerställa finansiering av kommande investeringar har Oxelösund under 2021 lämnat in en ansökan om utökat lånetak och Kommuninvest har beviljat detta. Viktigt är att kommunen kan visa en god ekonomisk hushållning genom att nå sina finansiella mål.

Enligt finanspolicyn och riktlinjer ska en jämn fördelning på kreditförfall eftersträvas samt att den genomsnittliga kapitalbindningen inte bör understiga 2 år. Av portföljen har 13,3 % kapitalbindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden är 3,5 år.

Ränterisk

Ränterisken hanteras genom att reglera förfallostrukturen för ränteförfall i skuldportföljen, samt genom att reglera den

genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen.

Enligt finanspolicyn och riktlinjer ska en jämn fördelning på räntebindningstiden eftersträvas samt att den genomsnittliga räntebindningen är mellan 2–5 år. Av portföljen har 26,2 % en räntebindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga räntebindningen är 2,8 år.

Pensionsförpliktelse

Pensionsförpliktelse redovisas sedan 1998 enligt den lagstadgade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Denna ansvarsförbindelse inklusive löneskatt uppgår till 242,1 mkr (250,1 mkr).

Pensionsförpliktelse har beräknats av Kommunernas Pensionsanstalt, KPA som har tagit över pensionsförvaltning från Skandia per 1 oktober 2020. I kommunens balansräkning 2021 uppgår pensionsavsättning till 87,5 mkr en ökning med 8,3 mkr jämfört med 79,2 mkr år 2020.

Händelser av väsentlig betydelse

Vaccinationsprogrammen för covid 19 har under 2021 blivit en stor framgång. Följverkningarna i den senaste tidens stora smittvågor tycks nu bli generellt sett mildare, när det gäller vårdbelastning och dödsfall, även om vaccinationstempot av olika skäl går ner på sina håll, fortsätter programmen att rulla: allt fler får sin första dos och allt fler får dos två. Andelen personer över 18 år som fått två doser vaccin översteg 80 procent i Sverige mot slutet av året.

Under december exploderade smittspridningen i många länder. Nu har den börjat minska på många håll. Det är sannolikt en följd av högre immunitet i befolkningen givet stigande vaccinationsgrad och skyddet efter genomgången infektion. Nu är det flera länder som inte längre klassificerar covid-19 som en samhällsfarlig sjukdom. Inte minst till följd av att den nu dominerande omikronmutationen, jämfört med tidigare virusvarianter, ger färre fall av allvarlig sjukdom. Därför har inte vårdbelastningen inom intensivvården eller övrig sjukvård ökat i samma grad som smittspridningen. I Sverige har de allra flesta inom riskgrupperna nu fått en tredje vaccindos.

Uppgången i konsumentprisinflationen i Sverige under det senaste dryga halvåret har varit markant. KPIF-inflationen uppmättes till hela 4,1 procent i december. Det sista kvartalet

var KPIF-inflationen som genomsnitt 3,6 procent, vilket är det högsta på 28 år. Därmed är det mycket länge sedan som prisökningar har urholkat hushållens köpkraft så snabbt.

Hur länge som den höga inflationen kommer att bestå är en högintressant fråga, inte minst mot bakgrund av årets riksdagsval. Den, åtminstone tillfälligtvis, ”höga inflationen” i Sverige kan även få betydelse inför avtalsåret 2023. Till stor del följer den snabba uppgången av svensk inflation på stigande energipriser, vilket också präglade såväl producent- som konsumentprisutvecklingen på global nivå. En stigande inflation låg redan i korten för andra halvåret av 2021 – utifrån att energipriser återhämtat sig från mycket låga nivåer 2020. Avslutningen av 2021 präglades av fortsatta uppgångar och oväntat höga energiprisnivåer. För svensk del syntes detta inte minst i de höga el- och bensinpriserna under årets sista månader. Dessa komponenters bidrag till KPIF-inflationen 2021 kom slutligen att uppgå till en hel procentenhet (vilket är nästan det dubbla jämfört med vad SKR beräknade under första halvåret 2021).

Torsdagen den 24 februari 2022 invaderade Ryssland Ukraina efter ett antal månaders försök att lösa krisen med diplomatiska medel. Vilka effekter detta kommer att få för Sveriges del är i dagsläget svårt att överblicka både politiskt, ekonomiskt och militärt.

Kommunstyrelsen har beslutat att genomföra en statusbesiktning av Ramdalens sport- och simhall. Under slutet av februari 2022 kan konstateras att simhallen med anledning av denna statusbesiktning som inleddes 2021 har varit tvungen att tillfälligt stänga simhallen. Effekterna av vidare undersökningar och denna stängning kommer att redovisas under 2022.

Pandemin har påverkat stora delar av verksamheten under 2021. Inom Vård- och omsorgsnämnden har all verksamhet präglats av den pågående pandemin; planeringsdagar, utbildningsinsatser, utvecklingsinsatser, möten i större grupper samt klientmöten har ställts in/ställts om/skjutits fram.

- Sjukfrånvaron och VAB (vård av barn) har ansträngt verksamheterna men inte i den utsträckning som befarats. En viss stress för att kunna fylla alla arbetspass har förekommit. Ofrivilligt ensamarbete med ökat ansvar har också varit förekommande.
- Gemensamma aktiviteter för brukarna har begränsats, ställts in eller flyttats.

- Daglig verksamhet har påverkats och brukare ibland inte kunnat ges verksamheten då vikarier inte funnits att tillgå.
- Vissa verksamheter har fått se över sina rutiner med hänvisning till pandemin.
- Digitala arbetsätt har blivit vardag och har kunnat nyttjas på ett positivt och nyskapande sätt.
- Distansarbete har enligt många medarbetare effektiviserat och minskat stressen i utredningsarbete.
- Ommöblering av framför allt gemensamma ytor för att möjliggöra avstånd.
- Medarbetarna har ställt upp och tagit ansvar med stor trygghet och lugn.

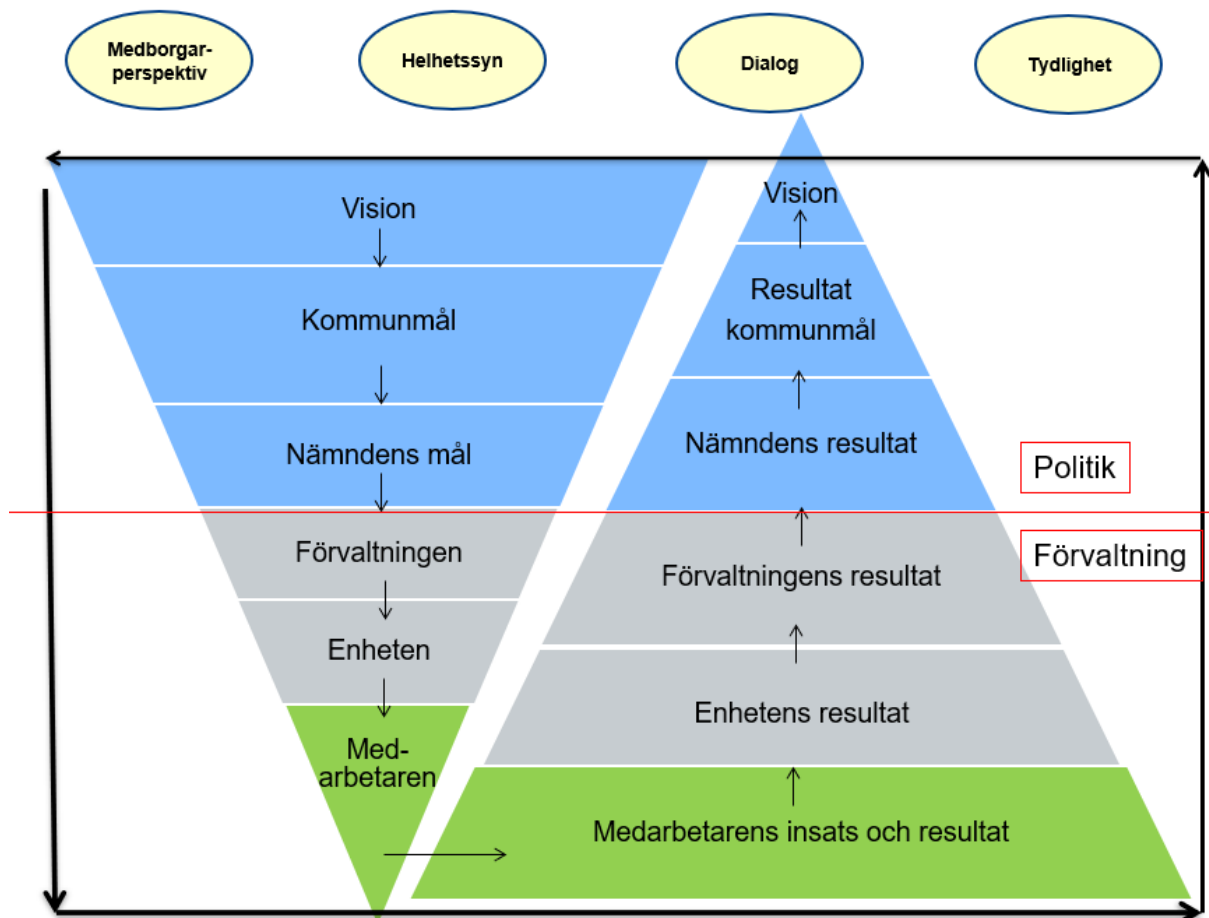
Pandemin har påverkat verksamheterna inom utbildningsnämnden även detta år. Kontinuerliga avstämningar om aktuellt läge utifrån smittspridning har skett, ibland varje dag och ibland mer sällan. Dialog med facken

med extra skyddskommitté, möjligheten att bedriva verksamhet, dialog med smittskydd Sörmland, distansundervisning, arbeta hemma om det funnits möjlighet, skyddsutrustning. Detta har naturligtvis påverkat verksamhetens möjlighet till utveckling, många planeringar har fått göras om, utifrån rådande omständigheter.

Under 2021 har arbetslösheten sjunkit i kommunen och även i samtliga Sörmlands kommuner.

Pandemin har också påverkat personalen på många olika sätt. Inom vissa verksamheter har sjukfrånvaron ökat, vilket lett till oro bland personalen. Mycket tid har därför fått läggas på kommunikation internt och externt. Pandemin har dock även fört med sig positiva saker många medarbetare har på några månader blivit mer digitala.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



Styrsystemet

Kommunfullmäktige styr kommunkoncernens verksamheter genom Mål och budget. Dokumentet innehåller vision, koncernmål, ekonomiska ramar, investeringsplan, exploateringsbudget, barn- och elevpeng och budgetregler. Mål och budget beskriver vad kommunen förväntas uppnå under budgetperioden och med vilka resurser.

I enlighet med kommunens riktlinjer för styrdokument kan mål förekomma i andra dokument som fastställts av kommunfullmäktige. Detta sker med stor restriktivitet och enbart inom områden som inte täcks in av formuleringar i Mål och budget. Syftet är att säkerställa möjligheten att överblicka och följa upp kommunfullmäktiges mål.

Om det finns krav och behov av mer utförliga planer/ riktlinjer arbetar respektive ansvarig nämnd/ styrelse/ förvaltning fram och följer upp dessa.

Mål- och budgetprocessen

Mål- och budgetberedningen, som utgörs av kommunstyrelsens arbetsutskott, leder arbetet med att ta fram förslag till kommande års Mål och budget med flerårsplan. Arbetet sker i nära samverkan med nämnder och styrelser, ledningen för de olika verksamheterna och de kommunala bolagen. Innevarande årsbudget är utgångspunkt för arbetet.

Kommunfullmäktige antar kommande års Mål och budget senast på sitt novembersammanträde.

Nämnder, styrelser och förvaltningar ska följa de riktlinjer och anvisningar som av kommunstyrelsen upprättas för mål- och budgetarbetet och uppföljning av densamma.

En del av detta handlar om att nämnderna utifrån sina preliminära ramar ska upprätta en förändringsbeskrivning för att visa hur ramtilldelningen ska användas.

I det inledande mål- och budgetarbetet finns möjlighet för kommunfullmäktige att hålla en vägledande debatt eller temamöte kring en frågeställning med koppling till mål och budget. Ämnet för debatten eller temamötet beslutas av kommunfullmäktiges presidium i dialog med kommunstyrelsens presidium

Uppföljning och rapportering

Samtliga nämnder ska lämna budgetuppföljning med prognos för helåret per

mars, per april, per augusti (delårsrapport) och per oktober. För helåret görs dessutom ett bokslut med årsredovisning. Vid delår- och årsredovisningen följs koncernmål och eventuella särskilda satsningar/uppdrag upp.

De helägda kommunala bolagen ska redovisa sin ekonomi med budgetuppföljning och helårsprognos per april, augusti och december. Arbetet med koncernmålen ska dessutom redovisas per augusti och december. Redovisningarna ingår i kommunens gemensamma delårsrapport och årsredovisning.

Uppföljning av investeringar (investeringsbudget, och investeringsreserv) sker fyra gånger årligen per april, augusti, oktober och december månad. Detta görs på objektsnivå.

Uppföljning av exploateringar (exploateringsbudget och exploateringsreserv) sker fyra gånger årligen per april, augusti, oktober och december månad. Detta görs på objektsnivå.

Redovisningarna per mars, april och oktober görs till kommunstyrelsen. Delårsrapport och årsredovisning behandlas av kommunfullmäktige.

Till delårsrapport och årsredovisning ska samtliga särskilda satsningar/ uppdrag följas upp. Av uppföljningen ska framgå hur stor del av satsningen som gått åt samt vilket resultat som erhållits.

Nämnderna/ styrelserna väljer själva utformning och frekvens i den uppföljning som redovisas till den egna nämnden/ styrelsen inom ramen för att uppföljning minst ska ske vid mars, april, augusti (delårsrapport) och oktober. Detta ska framgå av verksamhetsplanen.

Internkontroll

Allmänt

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att implementera och se till att nämnderna har en god internkontroll och ansvarar för den årliga utvärderingen och förslagen till förbättringsåtgärder.

Enligt reglementet för internkontroll ansvarar nämnderna för att internkontroll upprättas, fastställs, revideras och följs upp årligen.

Året 2021

Nätverket för internkontroll leds av kommunens internkontrollansvariga ekonom och de internkontrollansvariga från respektive nämnd som ingår i nätverket. Under året har nätverket haft en träff där diskussion kring nya dokument ska tas fram och på så sätt få nämnderna att arbeta på liknande sätt. Dokumentet är inte implementerat hos nämnderna, eftersom det gemensamma arbetet har försvårats av pandemin.

Målet med nätverket är att internkontrollansvariga ska kunna framhålla de utvecklingsområden som finns samt nå samsyn, göra lika och att öka stödet och kompetensen för frågorna hos tjänstemän och politiker.

Nämnderna gör i stor utsträckning ett liknande arbete och anvisningarna följs. Varje enskild nämnd har sina egna enskilda kontrollpunkter som kontrolleras och följs upp av nämnden.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (MSN) har haft en internkontrollplan för 2021 som innehöll fyra kontroller. Dessa är:

- Kompetensförsörjning
- Nämndbeslut förelägganden
- Tillsyn inom PBL
- Inköp/upphandling

MSN har följt upp internkontrollplanen en gång under året. Den uppföljningen avsåg perioden 2020-11-01-2021-10-31.

MSN anger att tre kontroller är godkända. Det avser kontrollerna kompetensförsörjning och nämndbeslut förelägganden och inköp/upphandling. Det finns också en kontroll som inte blivit godkänd och det avser tillsyn inom PBL. Denna kontroll var inte godkänd vare sig 2019 eller 2020. I sitt beslut har Miljö och Samhällsbyggnadsnämnden givit förvaltningen i uppgift att återkomma vad som gjorts i nästkommande uppföljning avseende den kontroll som ej är godkänd. Rekommendationen är att nämnden särskilt följer upp denna kontroll under 2022 eftersom den inte har varit godkänd under flera år.

Kommunstyrelsens (KS) har följt upp internkontrollplanen två gånger under året. Planen har innehållit fem kontroller.

Dessa är:

- Rutin för rehabilitering
- Underlag för LSS-utjämning
- Rekryteringsrutinen
- Arbetsmiljöpolicy

- Rutin för tillbudsansmälan

Rutinen underlag för LSS-utjämning följs och inga avvikelser har konstaterats. Det finns dock utrymme för utveckling av rutinen. I uppföljningen ges också förslag på kontrollmoment för att utveckla rutinen.

Vad avser övriga kontrollmoment framkommer det i uppföljningen att det finns brister i tillämpningen. Men också att det finns planerade åtgärder för att säkerställa rutinerna under 2022.

Kultur- och fritidsnämndens (KFN)

internkontrollplan har innehållit fyra kontroller. KFN har följt upp internkontrollplanen två gånger under året.

Kontrollmomenten var:

- Uppföljning av att rutinen för handläggning av förenings- och anläggningsbidrag efterföljs.
- Uppföljning av att tilldelade statsbidrag används enligt villkoren
- Uppföljning av att rutinen vid försäljning av konst efterföljs.
- Uppföljning av och insyn i verksamhet som drivs av privata utförare

Vid den första uppföljningen var två kontrollmoment godkända. Ett moment följs enbart upp vid nästkommande uppföljningstillfälle och det sista avseende rutiner vid försäljning av konst kunde inte följas upp beroende på att ingen försäljning av konst hade skett på grund av pandemin. Vid andra uppföljningen var detta kontrollmoment dock godkänt.

Vid den andra uppföljningen var tre kontrollmoment godkända. Ett kontrollmoment var inte godkänt. Det avsåg kontrollmomentet uppföljning och insyn i verksamhet som drivs av privata utförare. Förslag på åtgärder redovisades vid samma uppföljning.

Utbildningsnämndens (UN)

internkontrollplanen har innehållit sex kontrollmoment. Dessa är:

- Elever med skyddad identitet
- Elevernas inflytande över utbildningen
- Anmälan om kränkande särbehandling
- Elevernas rätt till studiehandledning
- Enheternas rutin över klagomål
- Vid upprepad frånvaro görs utredning och rektor rapporterar till huvudman

UN anger att tre av sex kontroller är godkända vid uppföljningen. För tre som ej blev godkända har åtgärder och rutiner tagits fram

och implementerats i verksamheten. Nämnden har beslutat om att återrapportering skall ske av dessa.

Vård- och omsorgsnämnden (VON) har haft en internkontrollplan för 2021 som innehållit åtta kontroller varav sju som följts upp två gånger under året.

Kontrollmomenten var:

- Dokumentation i patientjournal HSL
- Riktlinjer inom ÄF
- Riktlinjer inom SOF
- Genomförandeplaner inom ÄF
- SOF utredningar

VON redogör vid den första uppföljningen att det är fem kontrollmoment som är godkända och två kontrollmoment som inte är godkända. Vid den andra uppföljningen är det fem kontrollmoment som är godkända och tre kontrollmoment som inte är godkända. För samtliga kontrollmoment som inte är godkända har åtgärder satts in i verksamheten.

Kontrollmoment genomförandeplaner inom ÄOF var inte godkänd under 2020. Ny rutin har framtagits och planeras implementeras i verksamheten. Under 2021 är kontrollmoment med viss tvekan godkänt. Här finns dock brister som kvarstår som man inom förvaltningen är väl medvetna om och har en plan för att hantera.

Kontrollmomentet dokumentation i patientjournal HSL, har ej blivit godkänd 2020 då uppföljningen inte genomförts under året. Vid den första uppföljningen 2021 blev detta kontrollmoment godkänt dock icke vid den andra uppföljningen.

Framtida arbete

Under 2022 behöver arbetet med intern kontroll få en ny start vad avser det kommungemensamma nätverket. Dessutom ska nya dokument för internkontrollplanen tas fram och implementeras. Nätverket behöver ha en genomgång kring hur arbetet vid nya kontroller tas fram. Det är för att säkerställa att nämnderna arbetar på liknande sätt. Fortsätta kontinuerliga träffar för nätverket i syfte att öka samsynen, förståelsen och utveckla arbetet med internkontroll.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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. 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.

Under 2021 når kommunen samtliga finansiella mål vilket är mycket positivt. Detta gör att vi 2021 ur ett finansiellt perspektiv når god ekonomisk hushållning. Resultat för 2021 ligger på 5,6 %. Det finansiella målet nås. Nettokostnadsandelen minskar något och soliditeten är lägre än jämfört med 2020. Trots det nås de finansiella målen.

Verksamhetsperspektivet innebär att vi strävar efter en hög grad av måluppfyllelse i hela målkedjan från koncernmål till nämndmål.

I budgeten synliggörs att:

- Vi gör det som har planerats i form av mål på olika nivåer (prestation, ex antal timmar, måltider)
- Verksamheten har genomförts till planerad kvalitetsnivå (ex nöjdhet, betyg)

I delårsbokslut och årsredovisning synliggörs att:

- Vi gjort det som vi planerade vilket har lett till hög måluppfyllelse (prestation, ex antal timmar)
- Verksamheten har genomförts till planerad kvalitetsnivå (ex nöjdhet, betyg)

Totalt sett uppnås en god måluppfyllelse (61 %) för alla mätta kommunfullmäktigemål tillsammans vilket är en förbättring jämfört med 2020 som innebar en låg måluppfyllelse (49 %). Antal uppsatta mål har minskat med 26 st. jämfört med föregående år, från 133 till 118. Det har varit en strävan att minska antalet mål och att de som är kvar blir mer precisa. Eftersom måluppfyllelsen har ökat 2021 jämfört med 2020 och att den ligger inom intervallet 50%-74% av kommunfullmäktiges beslutade mål blir bedömningen att vi uppnått god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Den sammansatta bedömningen när vi tar hänsyn till både det finansiella perspektivet och

verksamhetsperspektivet är att vi uppnår god ekonomisk hushållning för 2021, vilket är en förbättring jämfört med 2020. Det året

uppnådde vi god ekonomisk hushållning för det finansiella perspektivet men inte för verksamhetsperspektivet.

Målstyrning

Sammanfattning måluppfyllelse för koncernmålen

Denna uppföljning relaterar till nämnders och förvaltningars bidrag till att kommunen når vision 2025 och de mål som satts upp för 2021. Måluppföljningen hjälper oss också att identifiera områden som borde fungera bättre i organisationen och i verksamheten vilket utgör ett viktigt underlag för att fastställa prioriterade förbättrings- och målområden i framtiden.

Genom måluppföljning sker en återkoppling till och ett lärande för beslutsfattare i Kommunfullmäktige och i nämnder som formulerar koncern- och mätbara mål i organisationen. Det är också ett tillfälle för återkoppling till och lärande för förvaltningsledning och verksamheter i framtagning av handlingsplaner och aktiviteter kopplade till fastställda mål.

Måluppfyllelsen bedöms enligt följande;

75 - 100 %	Mycket god
50 - 74 %	God
25 - 49 %	Relativt låg
0-24 %	Låg

Tabell – bedömningsgrund för måluppfyllelse

Totalt antal fastställda mål eller mått 2021 från KF och nämnder uppgick till 118 stycken vilket är en minskning med 11% jämfört med målen föregående år. Av dessa 118 mål/mått avser 31 stycken enbart KF-mål/mått (26%) och 87 stycken nämndmål (78%). 9% av de fastställda målen/måtten (11 stycken) kunde av olika anledningar inte följas upp vilket är samma nivå som 2020.

Koncernmål / Organisationsnivå	Kommunfullmäktige	Nämnder	Totalt
Mod och framtidstro	1 (1)	18 (16)	19 (17)
Trygg och säker uppväxt	11 (7)	13 (13)	24 (20)
God folkhälsa	3 (3)	17 (17)	20 (20)
Trygg och värdig ålderdom	3 (1)	11 (10)	14 (11)
Attraktiv bostadsort	5 (5)	17 (17)	22 (22)
Hållbar utveckling	8 (7)	11 (10)	19 (17)
Totalt	31 (24)	87 (83)	118 (107)

Tabell - Fördelning av fastställda mål och mått mellan KF och nämnder per koncernmål. Inom parentes antal mål/mått som faktiskt följdes upp.

Utöver dessa mål och mått för den politiska styrningen genom koncernmål i Vision 2025 så finns det ytterligare mål- och aktivitetsstyrning från KF och Nämnder som relaterar till förändringsbeskrivningar, nämndens egna styrning samt övriga uppdrag. Sammantaget blir det många resurskrävande mål och mått att svara upp mot i organisationen.

Sammanvägd måluppfyllelse för KF och nämnder.

Den totala måluppfyllelse av alla mätta mål/mått från KF och Nämnder (107 stycken) uppgår till 53% vilket är tre procentenheter bättre än 2020. Sammantagen bedömning av måluppfyllelse når nivån God måluppfyllelse.

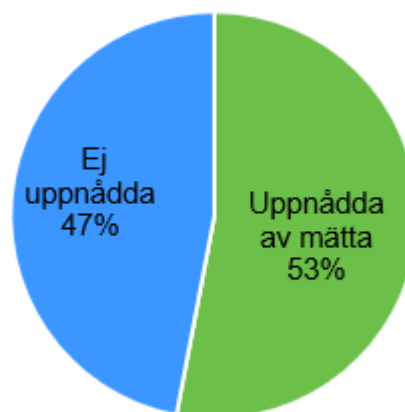


Diagram – Total måluppfyllelse av mätta mål och mått från KF och nämnder.

Den genomsnittliga måluppfyllelsen för samtliga koncernmål uppgår till 61% för KF-mål/mått och till 54% för både KF- och nämndmål/mått. Koncernmål med högst andel sammantagen (KF och nämndmål/mått) måluppfyllelse har "Mod och framtidstro" och "God folkhälsa" (65%). Lägst andel sammantagen måluppfyllelse finns inom koncernmål "Attraktiv bostadsort" (36%) följt av "Hållbar utveckling" (47%).

Koncernmål/ Måluppfyllelsegrad	Kommunfullmäktiges mål	Samtliga nämnders mål	Måluppfyllelsegrad av alla mätta mål
Mod och framtidstro	100%	63%	65%
Trygg och säker uppväxt	29%	69%	55%
God folkhälsa	100%	59%	65%
Trygg och värdig ålderdom	0%	60%	55%
Attraktiv bostadsort	80%	24%	36%
Hållbar utveckling	57%	40%	47%

Tabell - Måluppfyllelse mätta mål och mått KF och nämnder.

Fördjupande analyser för KF:s koncernmål bör fokusera på "Trygg och värdig ålderdom samt "Trygg och säker uppväxt". Nämnderna bör fokusera sina analyser på "Attraktiv bostadsort" samt "Hållbar utveckling".

Utifrån sammantagen genomsnittlig måluppfyllelse (KF och nämnder) bör hela organisationen förbättra sig inom koncernmål "Attraktiv bostadsort" samt "Hållbar utveckling" som bara når nivån Relativt låg måluppfyllelse.

Sett över en treårsperiod finns ingen tydlig trend för resultatförbättringar eftersom graden av måluppfyllelse varierar mellan åren. Jämfört med föregående år finns det resultatförbättringar i koncernmål "Mod och framtidstro", "God folkhälsa", "Trygg och värdig ålderdom". Genomsnittlig måluppfyllelse för samtliga koncernmål har också ökat jämfört med 2020.

Målområde nämnder + KF	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling	Snitt total %
Uppnådda av mätta mål 2019	67%	69%	70%	39%	68%	56%	62%
Uppnådda av mätta mål 2020	53%	56%	52%	33%	45%	53%	49%
Uppnådda av mätta mål 2021	65%	55%	65%	55%	36%	47%	54%

Tabell – Måluppfyllelse över tiden per Koncernmål för både KF- och nämndmål och mått

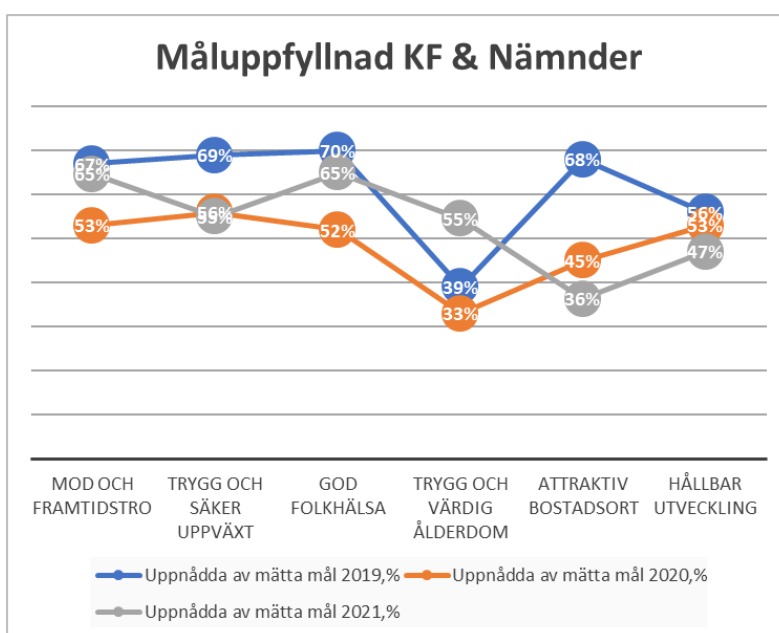


Diagram - resultatutveckling av KF- och nämndmål och mått för perioden 2019–2021

Måluppfyllnad för KF:s mål och mått

Hälften av de sex koncernmålen från Vision 2025 bedöms ha en Mycket god måluppfyllnad, nämligen "Mod och framtidstro", "God folkhälsa" samt "Attraktiv bostadsort". Resultaten för övriga koncernmål varierar från God måluppfyllnad till Låg måluppfyllnad där det sistnämnda gäller "Trygg och värdig ålderdom".

Genom den höga befolkningstillväxten finns det en kraftig ökning av måluppfyllnad för "Mod och framtidstro" jämfört med 2019–2020. Påtagliga resultatförbättringar av KF-mål finns även inom "God folkhälsa" och "Attraktiv Bostadsort". Graden av måluppfyllnad av KF-mål sjönk i relation till "Trygg och säker uppväxt" samt "Hållbar utveckling". Sett över en tvåårsperiod finns en positiv resultatutveckling för koncernmål "God folkhälsa".

Målområde nämnder + KF	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling	Snitt total %
Uppnådda av mätta mål 2019	0%	27%	0%	33%	60%	67%	31%
Uppnådda av mätta mål 2020	0%	75%	67%	0%	40%	67%	42%
Uppnådda av mätta mål 2021	100%	29%	100%	0%	80%	57%	61%

Tabell – Måluppfyllnad över tiden per Koncernmål för enbart KF mål och mått

För perioden 2019–2021 finns det en positiv trend för sammantagen måluppfyllnad (alla koncernmål) vilket kan tyda på att KF, nämnder och förvaltningar blivit bättre på målstyrning. Graden av måluppfyllnad kan påverkas beroende av antalet underliggande mätbara mål och mått som finns för respektive koncernmål. Koncernmål "Mod och framtidstro" har exempelvis endast ett KF-mål

vilket visar på 100% måluppfyllnad genom den höga befolkningstillväxten 2021. Koncernmål "Trygg och säker uppväxt" mäts i gengäld av 11 mål/mått vilket gör det svårare att nå full måluppfyllnad. Mål och mått som inte kunnat mätas under året (9%) har också en negativ inverkan på bilden av måluppfyllnad. Det är därför viktigt att välja mått till mål som är uppföljningsbara.

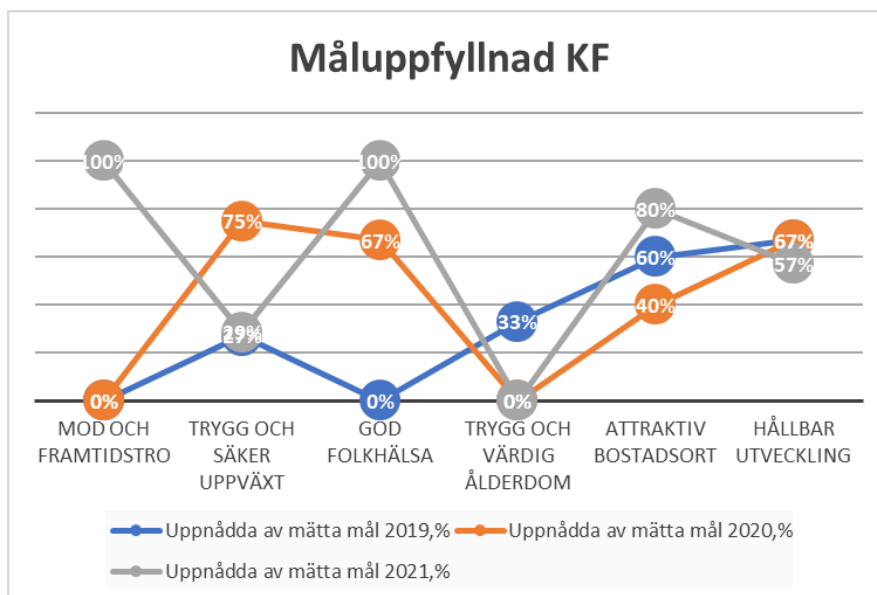


Diagram – resultatutveckling av mätbara KF-mål och mått för perioden 2019–2021

Mod och framtidstro

I Oxelösund råder mod och framtidstro.

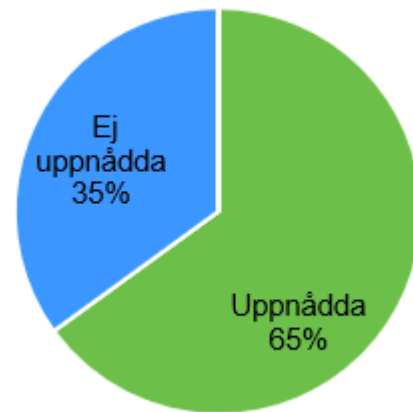
Det innebär en vilja att bryta mönster och att prova nya sätt att göra gott för kommuninvånarna. Kommunen och dess verksamheter marknadsförs med stolthet och goda exempel lyfts.

Medborgarperspektiv, helhetssyn, dialog och tydlighet kännetecknar arbetet.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmål där KF:s mål enbart avser förväntad befolkningstillväxt. Resultaten av de mätta målen och måtten varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).

2 av 19 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet till höger.



Sammanslagna målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. Mod och framtidstro når nivån God måluppfyllelse.

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(KS) Antalet invånare ska öka med minst 70 personer 2020, 80 personer 2021 och 90 personer 2022	11 995	12 132	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Det sista kvartalet gav kommunen en positiv befolkningsökning med 56 innevånare och en befolkning som uppgår till 12 132 personer att jämföra med ingångsvärdet för året som var 11 995.

Det uppsatta befolkningstillväxtmålet på 12 075 invånare uppnåddes redan i september.

Jämfört med målet "Antalet invånare ska öka med minst 80 personer 2021" överskrider kommunen målvärdet per den sista december med 57 personer vilket är 71% bättre än förväntat resultat.

Den stadiga befolkningsökningen beror framförallt på ett fortsatt stort inflyttningsnetto. Jämfört med föregående kvartal var det framförallt från vår egen region som inflyttningen skedde men det har ändrats till att det är fler från övriga Sverige som flyttar in än från vår egen region. Vi hade i november till och med ett negativt inflyttningsnetto från vårt eget län. Inflyttning från utlandet har drastiskt

minskat sedan årsskiftet och rör sig fortsatt om en handfull individer.



Utifrån planerat och pågående bostadsbyggande, som uppgår till ca 100 bostäder under 2022 respektive 2023, och en beräknad andel individer på 2,1 per bostad bör kommunen ha drygt 200 individer som flyttar in i nyproduktion. Om hälften utgörs av tillkommande Oxelösundsbor ser målet för tillväxten om 90 personer per år att även kunna uppfyllas både år 2022 och 2023.

Trygg och säker uppväxt

Barn och ungdomar ska känna sig trygga såväl i samhället som i de kommunala verksamheterna.

I Oxelösund når barn och ungdomar goda studieresultat, var och en efter sina förutsättningar.

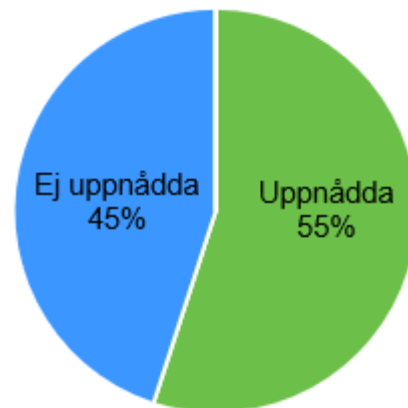
I Oxelösund deltar barn och ungdomar aktivt i ett brett kultur- och fritidsutbud.

I Oxelösund växer barn och ungdomar upp med trygga föräldrar och i en trygg och säker miljö.








Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmål där de mätta målen/måtten varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).

Fyra av 24 mål/mått är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



Sammanlagda målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. Trygg och säker uppväxt når nivån God måluppfyllelse.

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka (N15543)	59,3%	Ej genomfört	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner		Ej genomfört	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (N15508)	68,7%	66,4%	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	-5,3% under riket	-7,6% under riket	
(UN) Andel elever år 3 som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andra språk ska öka (N15452)*	Ej genomfört	Ej genomfört	
(UN) Andelen elever åk 3 som klara de nationella proven i matematik (N15454) ska öka	Ej genomfört	Ej genomfört	
(UN) Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka (N17461)	69,0%	78,0%	
(UN) Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	-2,7% under riket	6,1% över riket	
(UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka (N17474)	81,8%	72,1%	
(UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	2,2 % över riktet	-9,2% under riket	
(UN) Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka (Förvaltningsgemensam enkät)	94,0%	90,0%	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Samtliga av KF:s 11 mål och mått riktar sig till Utbildningsnämnden. Av dessa har det av olika omständigheter inte gått att mäta 36% av målen/måtten (4 stycken). Andel uppfylld mätta KF-mål/mått uppgår till 14% vilket når nivån Låg måluppfyllelse.

För de två uppfyllda målen finns det en positiv trend gällande "Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen" samt "andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen som minst ska ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner".

Det finns fem icke uppnådda mål/mått som dessutom uppvisar en negativ resultattrend;

- (UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (N15508)
- (UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner
- (UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka (N17474)

- (UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner.
- (UN) Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka.
(Förvaltningsgemensam enkät)

I sitt bokslut påtalar utbildningsnämnden att coronapandemin har påverkat möjligheten till att skapa de bästa förutsättningarna i verksamheten. Målspecifika kommentarer för negativa avvikelser från nämnden är;

- Trenden gällande elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 är uppåtgående vissa år men inte detta.
- Trenden för "Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola" var uppåtgående men ligger nu under genomsnittet för Sveriges kommuner.
- Analys av "Andel barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga" visar på skillnader av upplevd trygghet mellan enheter men att det totalt inte har ökat. Resultaten för året har tyvärr inte blivit bättre trots satsningar.

En mer systematisk uppföljning i framtiden förväntas leda till ökad effektivitet och måluppfyllelse från nämnden.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Skolan har under många år haft ett ekonomiskt underskott och det är nu viktigt att skapa långsiktiga planeringsförutsättningar. Uppföljning av elevernas kunskapsutveckling är viktig för att tydliggöra vilka behov och vilket stöd eleven behöver i sin utveckling. Under 2021 redovisades kunskapsresultat i alla ämnen 4 gånger per år och dokumenterades i lärplattformen. Där kan nu vårdnadshavare och elever tydligare följa alla resultat. Detta synliggör kunskapsresultaten i alla ämnen och ökar medvetenheten om vad som kan göras få att nå ett bättre resultat i respektive ämne. Med anledning av låga resultatnivåer 2021 finns det anledning till fördjupad analys av skolresultat inför 2023.

Skolorna har arbetat aktivt med att skapa en god arbetsmiljö. Alla skolor har arbetat med resultat från "Friendsenkät". Rutiner för avstämning med de externa utförarna har tagits fram under året och en systematisk uppföljning förväntas leda till ökad effektivitet och måluppfyllelse. Alla skolor arbetar i sitt likabehandlingsarbete för att alla barn och elever ska känna sig trygga men det finns alltid möjligheter till ett förbättringsarbete. För att främja förskole- och skolnärvaron kommer barnen och elevernas trivsel och trygghet i verksamheter synliggöras.

Att minska våld mot barn och unga är ett kvarstående mål i KS verksamhetsplan för 2022. Den negativa utvecklingen under 2021 kommer att analyseras inom kommunens brottsförebyggande arbete för att söka identifiera bakomliggande orsaker och därmed insatser/arbetssätt mot problematiken.

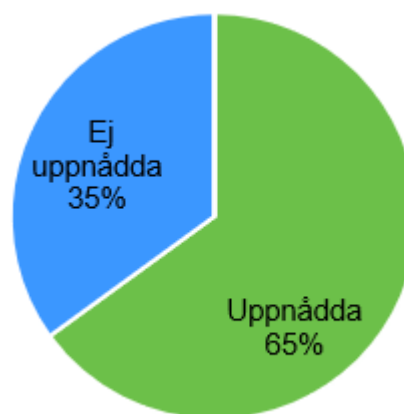
God folkhälsa

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.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmål/mått. Resultaten av de mätta målen och måtten varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).



Sammanslagna målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. God folkhälsa når nivån God måluppfyllelse.

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(KS) Nyttjande av kommunens inflytandeformer ska öka.	95 förslag och synpunkter	129 förslag och synpunkter	↗
(VON) Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska öka.	91%	90%	↗
(VON) Andelen unga (0-12 år) med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas.	89%	91%	↗

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Samtliga tre mål/mått är uppfyllda. Under 2021 har antalet inkomna medborgarförslag ökat med 36%. Trots att målvärdet kring vuxna med missbruksproblem var 91 % anses resultatet på 90 % vara godkänt och måluppfyllelsen är därmed god. Vård och omsorgsnämndens (VON) förebyggande arbete inom kommunens öppenvård och utvecklad kompetens i evidensbaserade metoder har bidragit till den goda måluppfyllelsen för andel unga som inte kommit tillbaka ett år efter avslutad utredning.

Följande mål och mått uppvisar en positiv trend gällande resultatutveckling jämfört med tidigare mätningar;

- Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom att komma in med Medborgarförslag, E-förslag samt synpunkter i "Säg-vad-du tycker"
- Andelen unga med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas

Trygg och värdig ålderdom

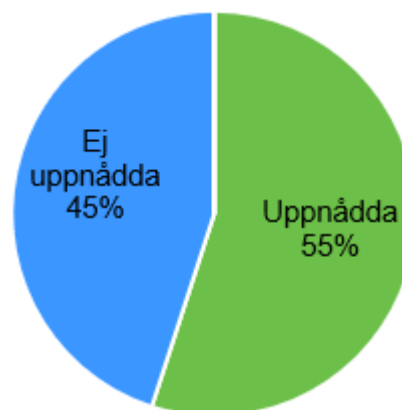
Det är värdigt, tryggt och säkert att åldras i Oxelösund.

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.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).

3 av 14 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



Sammanlagda målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. Trygg och värdig ålderdom når nivån God måluppfyllelse.

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(VON) Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka	74%	Ej genomfört	
(VON) Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst ska bibehållas	82%	Ej genomfört	
(VON) Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minska	19	24	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Samtliga KF-mål riktar sig till VON och sammantaget är måluppfyllelse låg.

Med anledning av förseningar gällande den nationella brukarundersökningen saknas möjlighet att redovisa måluppfyllelse kring nöjdhet med särskilt boende och hemtjänst. Äldreomsorgsförvaltningen har inte under året haft möjlighet att utveckla ett alternativ till Socialstyrelsens brukarundersökning

Målet kring "antal personal som en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minst ligga i nivå med riket" har inte uppnåtts och det har till och med försämrats jämfört med föregående mätning. Vid delårsbokslutet redovisade vård- och omsorgsnämnden god måluppfyllelse gällande detta mål, då visade kontinuitetsmätningen att en brukare i snitt mötte 14 olika medarbetare under en 14-dagarsperiod. Efter det har en större

omorganisation genomförts i hemtjänsten, vilket har påverkat kontinuiteten för brukarna under hösten. När kontinuiteten i oktober mättes till Kommunens Kvalitet i Korhet (KKiK) framkom att en brukare under en 14-dagarsperiod i genomsnitt mötte 24 olika medarbetare. Äldreomsorgsförvaltningen konstaterar att huvudorsaken till detta är den omorganisation av hemtjänsten som skedde under samma period som mätningen ägde rum.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Äldreomsorgsförvaltningen har under hela året arbetat med aktiviteter kopplade till nöjdhetsmålen. För hemtjänsten bottnar omorganisationen i en ambition att komma till rätta med kvalitetsbrister samt öka jämlikheten i den vård och omsorg som ges i ordinärt boende. Detta är dock åtgärder som kommer att ge effekt på längre sikt. Under året har brukare i ordinärt boende upplevt en negativ

påverkan på kvaliteten utifrån de förändringar som genomförts, bland annat till följd av förändringar i personalgruppen och bristande kontinuitet i hemtjänstens planering. Hemtjänsten har under året arbetat med förtydligande av kontaktmannaskapet med brukare och fokus på arbetet med genomförandeplaner. Under årets sista månader har hemtjänstens kontaktteam upprättats där teamet arbetar med ett mindre antal brukare. Detta för att öka kännedom om brukarna och individanpassa bemötandet utifrån deras behov samt på sikt öka kontinuiteten. Under hösten har också äldreomsorgsförvaltningen tagit fram och implementerat rutin för teamträffar. Ett tvärprofessionellt möte där legitimerad personal, medarbetare i hemtjänst, samt vid behov biståndshandläggare samlas för att diskutera enskilda brukares behov och förutsättningar utifrån biståndsbeslut, delegerade vårduppgifter samt genomförandeplan.

Under senhöst och vinter har personalomsättning till brukare i hemtjänst stabiliserats. Till följd av de åtgärder som vidtagits har genomsnittligt antal medarbetare som en brukare möter under en 14-dagarsperiod minskat något. Full effekt av åtgärderna har ännu inte uppnåtts. Den höga korttidsfrånvaron i hemtjänsten på grund av pandemin har medfört fortsatt stort behov av timvikarier samt stor påverkan på den dagliga planeringen. Beroendet av timvikarier vid korttidsfrånvaro medför stora svårigheter att upprätthålla kontinuitet för brukarna. Äldreomsorgsförvaltningen har tagit fram en rapport utifrån KKiK:s parametrar för kontinuitetsmålet för perioden 211206 - 211219. Resultat i denna rapport visar på en förbättrad kontinuitet trots den höga korttidsfrånvaron. Genomsnittligt antal medarbetare en brukare möter under en 14-dagarsperiod låg under den mätperioden på 22 medarbetare.

Attraktiv bostadsort

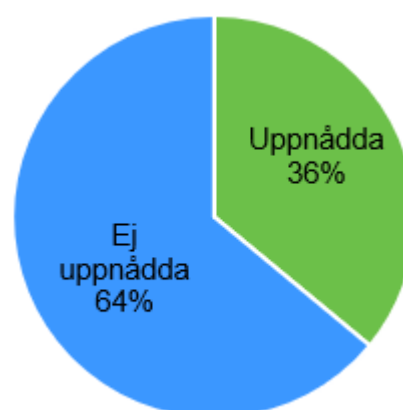
Oxelösund erbjuder ett havsnära boende och en hög kommunal service.

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.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmål/mått. Resultaten av de mätta målen och måtten varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).



Sammanlagda målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. Attraktiv bostadsort når nivån Relativt låg måluppfyllelse.

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(UN) Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka	42%	75%	➔
(KS) Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ska förbättras/öka. (Betyg skala 1-5)	3,33	3	➔
(KS) Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas.	100%	100%	➔
(KS) Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka.	65%	89%	➔
(KS) Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande ska öka.	84%	84%	➔

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Fastställda KF-mål/mått har uppnåtts för fyra av fem möjliga. Positiv resultatutveckling över tiden finns för "erbjudna förskoleklasser på önskat placeringsdatum" samt för "medborgare som får direkt svar vid telefonsamtal".

Målet för företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat uppnås inte och uppvisar dessutom en negativ resultatutveckling jämfört med tidigare mätningar.

Paradoxalt och glädjande är att det går mycket bra för Oxelösunds företag vilket bland annat resulterade i att vi av företaget SYNA fick utmärkelsen Bästa tillväxt 2021 för andra året i rad.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Kommunstyrelsen reviderade det näringslivspolitiska programmet under 2020. Sedan hösten 2020 finns också en tjänst som heltidsanställd näringslivsansvarig bemannad

inom KSF. Övergången till en heltidsanställd näringslivsansvarig på plats i kommunens organisation borgar för en närmare, mer frekvent och mer omfattande kontakt mellan företagare och kommun.

Under 2021 har flertalet företagsdialoger genomförts digitalt med olika teman kopplade till Oxelösunds framtid som företags- och

bostadsort samt analys/dialog av resultatet av företagsklimatsresultatet.

Under 2021 har ett projekt "100 möten" genomförts där totalt 107 företag fått besök av någon i kommunens koncernledningsgrupp med syfte att lära känna och visa engagemang i företagets vardag.

Hållbar utveckling

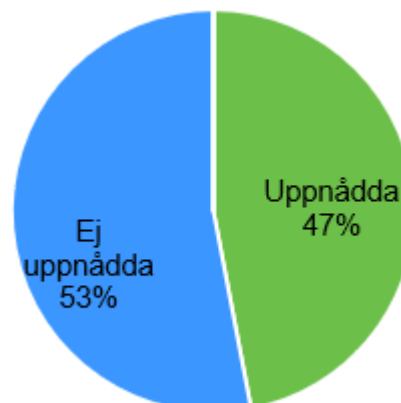
Oxelösund tar ansvar för att långsiktigt säkra resurser för framtiden och för kommande generationer.

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.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmål/mått. Resultaten av de mätta målen och måtten varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse (ej uppnått) till att ha en Mycket god måluppfyllelse (uppnått).

2 av 19 mål/mått är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



Sammanslagna målvärden för kommunfullmäktige och nämnder. Mod och framtidstro når nivån God måluppfyllelse.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2020)	Resultat 2021	Status och utveckling
(KS) Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2020 2,0 %, 2021 1,5 % och 2022 1,5 %.	5,7%	5,6%	↘
(KS) Nettokostnadsandelen ska vara max 99 %	94,1%	94,3%	↘
(KS) Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 %	36,2%	33,9%	↘
(KS) Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka.	80 i HME värde	78 i HME värde	↘
(KS) Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska	10,1%	9,6%	↗
(KS) Resande med kollektivtrafik ska öka	150 535	158 123	↗
(KS) Andelen ekologiska livsmedel ska vara minst 40%	45%	43%	↘
(VON) Andelen nyanlända som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar, ska vara minst 40 %	34% (2019)	29% (2020)	↘

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Av åtta KF-mål/mått är sju mätta. Fastställda KF-mål/mått har uppnåtts för fyra av sju mätta mål/mått (57%). "Minskad sjukfrånvaro bland anställda" och "Antal resande med

kollektivtrafik" har en positiv resultatutveckling över tiden. En motsatt utveckling för icke uppnådda mål/mått har "Medarbetarengagemanget i kommunen" och "Andel ekologiska livsmedel".

Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska för 2021 vara 1,5 %.

Uppnått värde för 2021 är 5,6 % och målet uppnås. Nämnderna visar ett starkt resultat, ett överskott på 15,7 mkr som kan jämföras med ett överskott på 6,7 mkr 2020.

Exploateringsverksamheten har också bidragit till det resultatet med 8.9 mkr. Jämfört med årsbokslut 2020 visar uppnått värde på 5,6 %, en liten försämring mot ingångsvärdet med 0,1 % enheter.

Nettokostnadsandelen ska vara max 99 %

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns en balans mellan å ena sidan kommunens skatteintäkter, statsbidrag och utjämning och å andra sidan de löpande intäkterna och kostnaderna. Nettokostnadsandelen visar den balansen. Om nettokostnadsandelen är lägre än 100% har kommunen en positiv balans. Uppnått värde för 2021 är 94,3 %. Verksamhetens intäkter har minskat med 9,8 mkr vilket bland annat beror på lägre bidrag med 16,6 mkr samt högre intäkter för exploateringsförsäljningar 6,1 mkr. Verksamhetens kostnader har ökat med 29,2 mkr. Några större förändringar är högre kostnader för köpt verksamhet 10,2 mkr, pensioner 4,5 mkr, tjänster 4,2 mkr samt lägre kostnader för material 3,6 mkr. Intäkter från skatter och statsbidrag är 43,5 mkr högre än 2020.

Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 %

Soliditeten visar på hur stor del av balansräkningens tillgångar som finansieras med eget kapital. Koncernens soliditet är 33,9 %, något lägre än föregående årsvärde på 36,2 %, men fortfarande högre än målet som är på 30 %. Försämringen av soliditeten beror huvudsakligen på att kommunen, Oxelösunds Hamn och NOVF har minskat sin soliditet. Samtliga har ökat sin upplåning för finansiering av ökade investeringar. Förab och Onyx har förbättrats sin soliditet.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Resultatet av årets medarbetarundersökning visar att det sammanlagda indexvärdet för de 9

frågorna som ingår i nyckeltalet för Hållbart medarbetarengagemang (HME) minskar till 78 från värdet 80 vid mätningen 2019.

Minskningen går igen i hela undersökningsmaterialet och visar på en generellt mindre positiv upplevelse hos kommunens medarbetare. Alla arbetsgrupper ska utforma en handlingsplan baserat på sitt resultat och på en kommunövergripande nivå har koncernledningen fastställt en rad aktiviteter för att bryta trenden och skapa en mer positiv utveckling.

Resultatet från HME-undersökningen bör analyseras tillsammans med kommunstyrelsens nämndmål kring "kommunens medarbetare har god hälsa" vilket inte uppnåtts på årsbasis. Trenden har varit nedåtgående under 2021 vilket betyder att långtidssjukfrånvaron hamnar på samma nivåer som det låg på 2020. Flertalet insatser görs inom hälsoområdet, både förebyggande och efterhjälpande, bland annat med "prova - på-aktiviteter och hälsosamtal". Kartläggning av långtidssjuka genomförs regelbundet och insatser vidtas, både anpassningar, omplaceringar och avslut. Mot bakgrund av coronapandemin bör sjunkande medarbetarengagemang och en stigande sjukfrånvaro föranleda en fördjupad behovsanalys av hälsofrämjande insatser i hela organisationen. Eventuella framtida mål kopplade till dessa områden kan göras inom ramen för koncernmål "God folkhälsa", social dimension.

Coronapandemin har medfört att avbrott i matsserveringen vilket pekats ut som orsak till att andel ekologiska livsmedel är något lägre än fastställt mål.

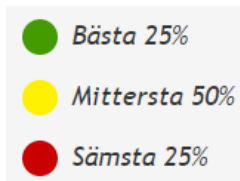
Vård- och omsorgsnämnden rapporterar att pandemin bidragit till att exempelvis ESF-projektet KLARA, som har som mål att skapa sysselsättning för utomeuropeisk födda kvinnor, pausats då inga träffar eller studiebesök kunnat genomföras. På samma sätt har exempelvis praktikplatser och andra insatser som Drivhuset arbetar med, och som kan bidra till egen försörjning eller studier, inte kunnat erbjudas. Måluppfyllelsen är beroende av omvärldsfaktorer och pandemins effekter är tydliga här. Så snart det ordinarie arbetet kan upptas finns förhoppning om att målet kan nås under 2022.

Kvalitetsredovisning

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) – Oxelösund ur en extern betraktelse

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) är ett nationellt nätverk som pågått sedan 2006 och i dagsläget omfattar cirka 260 kommuner. KKiK har ett politiskt ägarskap och utgår från KF:s perspektiv med styrning och medborgardialog i fokus. Måtten i den årliga undersökningen ska spegla kvalitet, ekonomi och beröra såväl välfärdsuppdraget som utvecklingen av lokalsamhället. Genom jämförelse med andra kommuner får vi genom KKiK en extern betraktelse av våra verksamhetsresultat inom områden som vi själv kan påverka.

För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner efter sina resultat, och de bästa resultaten får grön färg, de sämsta får röd färg och de i mitten får gul färg. Färgsättningen visar resultatet i jämförelse med andra. Den talar inte om ifall resultatet är bra eller dåligt.



För att komma till rätta med bristande analys och förenklad användning av KKiK-mått i styrning och planering ändrar KKiK inför 2022 på tidigare angreppssätt och rapportering genom att plocka ut några specifika mått för respektive kommun som sticker ut antingen på ett negativt eller på ett positivt sätt jämfört med andra kommuner. För negativa avvikelser har KKiK i första hand valt ut resultatmått där trenden är negativ och kommunen sticker ut jämfört med andra. Positiva avvikelser fokuserar i första hand på mått där trenden är

positiv och kommunen sticker ut jämfört med andra.

Syftet med det nya angreppssättet är att ge stöd åt nödvändig analys av resultat med egna värderingar och avvägningar som bygger på kompletterande fakta och annan kunskap inom området. För Oxelösunds Kommun innebär det nya angreppssättet en möjlighet för analys av utmärkande avvikelser i det kommande arbetet med budget för 2023.

Resultatredovisning KKiK 2021

I den kommunspecifika rapporten 2021 för Oxelösund finns det 33 mätta mått (av 43 möjliga) uppdelade på "Barn och Unga" (15 mått), "Stöd och Omsorg" (12 mått) samt "Samhälle och Miljö" (6 mått). Att 10 mått inte är mätta beror på eftersläpningar i statistik vid rapporttillfället.

Av dessa 33 mått är totalt ca 27% av måtten sämre (rött) än genomsnittet och ca 21% bättre (grönt) vilket innebär att ca 51% av resultatmåtten sammanfaller med riket i övrigt (gult).

Andel mått bland de 25% bästa kommunerna	21,3 %
Andel mått bland de 50% mittersta kommunerna	51,4 %
Andel mått bland de 25% sämsta kommunerna	27,3 %

Tabell - Fördelning av mätta mått i relation till övriga kommuner i Sverige

Det finns flest mått som är sämre (rött) än genomsnittet inom områdena "Stöd och omsorg" (ca 33%) följt av "Barn och unga" (ca

27%). Bäst (grönt) är vi inom områdena "Stöd och omsorg" (ca 33%) följt av "Samhälle och miljö" (ca 17%).

Resultatfördelning / delområde	Barn och Unga	Stöd och Omsorg	Samhälle och Miljö
Andel mått bland de 25% bästa kommunerna	13 %	33,3 %	16,3 %
Andel mått bland de 50% mittersta kommunerna	60 %	33,4 %	67,4 %
Andel mått bland de 25% sämsta kommunerna	27 %	33,3 %	16,3 %

Tabell - Resultatfördelning från bästa till sämsta per delområde

Ur ett kvalitets- och resursfördelningsperspektiv bör en jämn genomsnittlig resultatfördelning (gul) eftersträvas framför stora resultatvariationer mellan områden och mått (rött och grönt).

Delområde Barn och unga

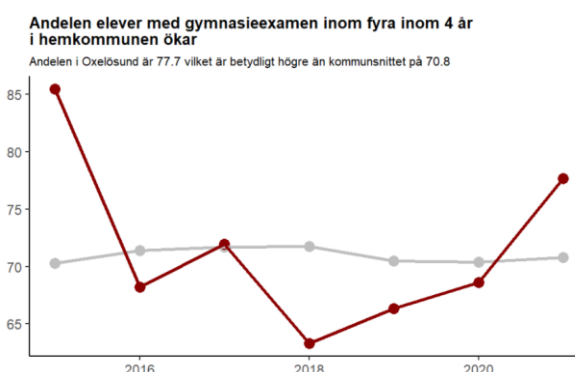
Flertalet av måtten kring delområde "Barn och unga" avser utbildningsverksamheten men

omfattar även kultur- och fritid samt barn och unga i behov av stöd och omsorg. 27% av måtten är sämre och 13% av måtten bättre än snittet för alla kommuner. Eftersom 3 av 4 av de negativa resultaten nedan berör olika skolnivåer inom olika områden (kostnader, skolresultat och frånvaro) bör den fördjupade analysen fokusera på utbildningsverksamheten.

Nyckeltal	År	Oxelösund	Alla kommuner
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	2020	165 374	156 337
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	2021	82,9	86,9
Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. Ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	2020	9,5	7,1

Den utpekade negativa avvikelser kopplat till att "Antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar har minskat" beror på att många barn och ungdomar tar del av föreningsliv i Nyköping som ofta bedrivs i samverkan med Oxelösund

vilket ONYX är ett exempel på. Positiv avvikelse gäller för "Andelen elever med gymnasieexamen inom fyra inom 4 år i hemkommunen ökar.



Delområde Stöd och omsorg

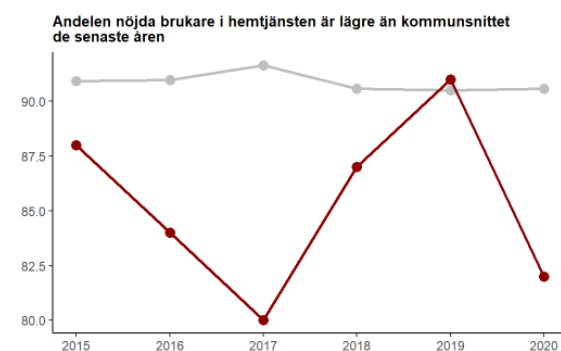
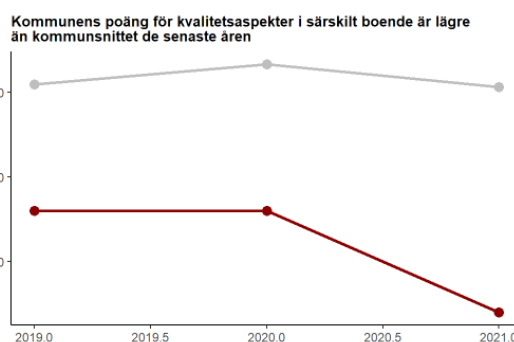
Motsvarande analys av området "Stöd och omsorg" pekar på att 33% av resultatmåten är sämre och 33% bättre än

genomsnittskommunen. Måten med sämre resultat relaterar till kvalitetsaspekter och helhetssyn inom äldreomsorg samt helhetssyn och personalkontinuitet inom hemtjänst.

Nyckeltal	År	Oxelösund	Alla kommuner
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	2021	24	16
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	2021	24	51
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	2020	74	81
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	2020	82	91

Det finns en positiv avvikelse kring "Andelen som ej återkommit till försörjningsstöd". De negativa avvikelserna som sticker ut avser "Kvalitetsaspekter i särskilt boende" samt "Andelen nöjda brukare i hemtjänsten" som

enligt rapporten är lägre än kommunsnittet de senaste åren. En fördjupad analys av dessa resultatmått bör fokusera på brukare i en utsatt situation och i beroendeställning utifrån sina specifika behov.



Delområde Samhälle och miljö

Området "Samhälle och miljö" är ett brett område som både mäter kommunens service till alla som bor, vistas eller verkar i kommunen samt hållbart samhällsbyggande, socialt (arbetsmarknad), ekonomiskt (näringsliv) och

miljömässigt. Enligt rapporten är detta Oxelösunds bästa delområde i mätningen där endast ett mått (17%) är sämre än genomsnittskommunen, nämligen andel "Elever på SFI som klarat minst två kurser två år tidigare".

Nyckeltal	År	Oxelösund	Alla kommuner
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	2020	24	41

Utvärdering av kommunens resultat och ställning

Resultaträkningen

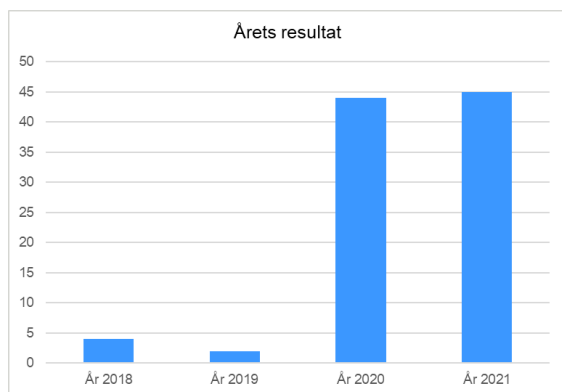
Siffror inom parentes avser föregående år.

Årets resultat

Kommunens verksamheter finansieras av skattemedel och till en mindre del av avgifter och andra intäkter. Kommunen budgeterade ett ursprungligt resultat på 12,6 mkr.

Nämndernas budget har förstärkts med 5,3 mkr ur anslaget för prioriterade grupper och med 7,6 mkr ur anslaget för oförutsedda utgifter. Från anslaget nya kapitalkostnader har 4,5 mkr fördelats. Kommunens budgeterade resultat påverkas dock inte av dylika ombudgeteringar

Årets resultat är 45,2 mkr, återigen ett starkt ekonomiskt resultat. Förra årets resultat var 43,7 mkr.



Förändring av intäkter och kostnader

Intäkter

Intäkterna är 9,8 mkr lägre än 2020, -5,6 %. De största förändringar är inom arrendeintäkter, bidrag och försäljning av exploateringsverksamhet.

Arrendeintäkter är 1,8 mkr högre än föregående år, på grund av, delvis retroaktiva, arrendehöjningar.

Intäkter från bidrag har minskat med 16,6 mkr. Under 2021 fick kommunen extra bidrag från staten som kompensation för en del av sjuklönekostnader och coronarelaterade merkostnader på sammanlagt 9,8 mkr, en minskning på 9,7 mkr jämfört med föregående år, när kommunen fick extra tillskott genom de så kallade välfärdsmiljarderna. Bidrag från Skolverket ökade med 3,8 mkr, bidrag från

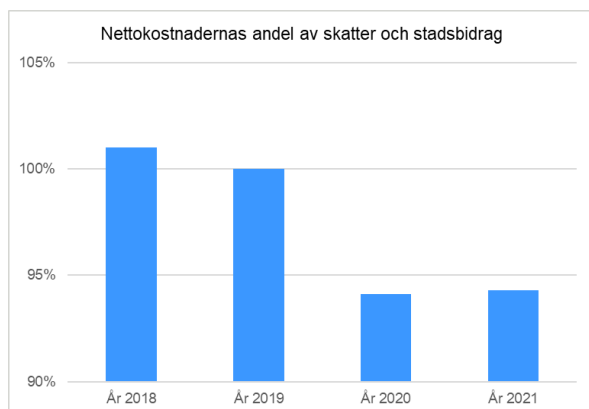
Socialstyrelsen ökade med 2,3 mkr och bidrag från Arbetsförmedlingen ökade med 1,7 mkr. Bidrag från Migrationsverket fortsätter att minska, från 17,2 mkr till 8,5 mkr år 2021. Bidrag för personlig assistans minskade också med 6,7 mkr.

Kommunen fortsätter att sälja icke-strategiska anläggningstillgångar. Syftet är att tillhandahålla mark för bostäder, främja företagande och frigöra kapital. 2021 såldes tomter bland annat i områdena Inskogen, Femöre, Lastudden, Stålbryn och Peterslund och ett nytt exploateringsområde på Stenvikshöjden för sammanlagt 19,5 mkr, 6,1 mkr högre än föregående år.

Kostnader

Verksamhetens kostnader ökade med 29,2 mkr mellan åren. Kostnader för köpt verksamhet har ökat med 9,2 mkr. Kostnader för hyror och övriga fastighetskostnader, har en ökning på sammanlagt 3,1 mkr. Personalkostnader har ökat med sammanlagt 6,8 mkr varav pensionskostnader står för 3,0 mkr och lönerna för 3,7 mkr av ökningen. Kostnader för material har minskat med 3,6 mkr främst för att köp av skyddskläder har minskat jämfört med 2020. Övriga tjänster och kostnader har ökat med 11,1 mkr, bland annat högre kostnader för exploatering 6,4 mkr, högre kostnader för dataprogram 1,8 mkr, konsulter 1,7 mkr och inhyrd personal 1,1 mkr. Kostnader för telefoni har minskat med 1,1 mkr på grund av ett nytt avtal. Utrangeringar har skett på 4,3 mkr, bland annat för avveckling av ett skyddsrum och gamla värden inom Oxelö förskola och Torgskolan.

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 2021 var 94,3 %.



Avskrivningar och nedskrivningar

Kostnader för avskrivningar är 26,2 mkr, 3,2 mkr högre än 2020 vilket beror på den fortsatta höga investeringstakten.

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 2020, (11 986) var 33 personer mer än 2019 (11 953).

Skatter och statsbidrag ökade med 43,5 mkr från 757,0 mkr till 800,5 mkr.

Skatteintäkter från allmän kommunalskatt minskade med 2,0 mkr. Oxelösund får mindre kommunalskatt för 2019 än vad Riksskatteverket betalade ut preliminärt, det vill säga en negativ slutavräkning. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beräknas ett avdrag med -550 kr per invånare för kommunerna. I förra bokslutet bokade vi upp en skuld på -715 kr per invånare, vilket blir en förbättring i år med 165 kr per invånare. Det förbättrade kommunens resultat med 2,0 mkr. För 2021 räknar SKR med att kommunerna kommer att få en mycket positiv slutavräkning, 1 143 kr per invånare och då ska Oxelösund alltså få 13,7 mkr. Sammanlagt ökar skatteintäkter med 25,1 mkr jämfört med 2020.

De generella statsbidragen ökade med 18,4 mkr (9,3 %) jämfört med 2020, den största skillnaden är inom inkomstutjämnningen (6,5 mkr), regleringsbidrag (23,4 mkr), kostnadsutjämnning (3,7 mkr) och övriga statsbidrag (-18,4 mkr). Ett nytt sätt att beräkna kostnadsutjämnningen har införts från och med 2020. Detta medförde ett bidrag för 2021 på 17,8 mkr, samt ett bidrag för 2020 på 14,0 mkr. Övriga statsbidrag består av ett bidrag för att säkerställa god vård inom äldreomsorgen på 6,7 mkr och ett bidrag för mottagande av flyktingar 2,8 mkr, sammanlagt 9,5 mkr, en minskning med 18,4 mkr jämfört med 2020 då regeringen beslutade om extra tillskott, de så kallade nya välfärds miljarderna.

Skatter och statsbidrag	Budget 2021	Redovisning 2021	Avvikelse 2021	Redovisning 2020	Redovisning 2019
Skatteintäkter	568,6	568,6	0,0	570,7	571,4
Slutskatteavräkning	-4,2	15,7	19,9	-11,5	-4,9
Inkomstutjämnning	130,3	131,3	1,0	124,8	123,0
Kostnadsutjämnning	17,9	17,8	-0,1	14,0	-12,6
Regleringsavgift/bidrag	35,7	35,6	-0,1	12,2	8,5
LSS-utjämnning	-5,2	-5,1	0,1	-6,3	-9,4
Fastighetsavgift	26,9	27,1	0,2	25,2	24,4
Mottagande av flyktingar	2,8	2,8	0,0	5,5	10,4
Äldreomsorgen god vård	9,5	6,7	-2,8	21,7	0,0
Övrigt budgetjustering	-2,7		2,7	0,7	0,0
Summa	779,6	800,5	20,9	757,0	710,8

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. Finansiella intäkter är 9,4 mkr, en minskning med 0,4 mkr jämfört med föregående år vilket främst beror på lägre utdelningar. På grund av fortsättningen av coronapandemin har Oxelösunds Hamn inte heller lämnat utdelning under 2021.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för kommunen och bolagskoncernen (8,1 mkr) samt ränta på pensionskulden (1,3 mkr). Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader (0,3 mkr). Avsättningen för sluttäckning av deponin Björshult har också medfört en finansiell kostnad på 0,2 mkr. Totalt är finansiella kostnader 9,9 mkr, en minskning på 0,5 mkr jämfört med föregående år.

Finansnettot blev sammanlagt ett underskott på 0,5 mkr.

Balansräkningen

Balansräkningen ger en ögonblicksbild av den ekonomiska ställningen vid en viss tidpunkt. Balansräkningens förändring visas i kassaflödesanalysen.

Under året har balansomslutningen ökat med 308,1 mkr, från 1 394,0 mkr till 1 702 mkr, vilket motsvarar 22,1 %.

Tillgångar

Anläggningstillgångarna ökade med 210,4 mkr. Den största ökningen är inom materiella anläggningstillgångar som ökade med 141,1 mkr till följd av årets investeringar, minskat med avskrivningar och försäljningar. De finansiella tillgångarna ökade med 52,7 mkr vilket främst beror på utökad lån till Kustbostäder på 50 mkr.

Omsättningstillgångarna ökade med 94,6 mkr vilket främst beror på högre likvida medel samt högre fordringar på Skatteverket.

Eget kapital

Ingående värde på eget kapital var 360,5 mkr. Inga justeringar har gjorts under året i jämförelse med 2020 då värdet justerades med -38,3 mkr för en justering av avsättning till sluttäckning för deponin Björshult.

Avsättningar

Avsättningen för pensionskulden ökade med 8,3 mkr från 79,2 mkr till 87,5 mkr. Övriga avsättningar minskade med 0,3 mkr, vilket främst beror på upplösning av en del av avsättningen till sluttäckning av deponin Björshult.

Skulder

Långfristiga skulder ökade med 210,2 mkr, genom kommunens nyupplåning 160,2 mkr för att finansiera en del av investeringarna och Kustbostäders nyupplåning 50 mkr.

De kortfristiga skulderna ökade med 44,6 mkr vilket bland annat beror på högre skuld till koncernbolag (42,5 mkr), skuld till staten (4,8 mkr) och upplupna kostnader (4,0 mkr) samt lägre leverantörsskulder (-5,5 mkr) och lägre kostnader för personalens skatt och arbetsgivaravgifter (-1,9 mkr).

Soliditeten, andelen av tillgångar som finansierats med eget kapital, har minskat från 25,9 % till 23,8 %. Försämringen är en följd av högre lånevolymen på grund av högre investeringar. I kommunens balansräkning finns bolagens långfristiga skulder och kommunens motsvarande fordringar på bolagen som del av vår koncernbank. Utan dessa skulle soliditeten vara 35,4 % (38,8 %).

Inkluderas dessutom pensionsförpliktelsen som finns under ansvarsförbindelsen och inte är upptagna på balansräkningen är soliditeten 14,3 % (11,9 %) (inklusive pensionskuld och justering för koncernbanken).

Leasingavtal

Kommunens leasingkontrakt behandlas som operationell leasing och innebär ett åtagande på 2,4 mkr (4,3 mkr) och utgörs av återstående nominella leasingavgifter. Utöver detta tillkommer IT-inventarier inom samarbetsavtalet med Nyköpings kommun. Leasingavgifter för 5,1 mkr (5,4 mkr) har betalats under 2021.

Kommunens policy är att endast leasa personbilar och larmsystem. Även datorer leasas inom ramen för samarbetsavtal med Nyköpings kommun. I undantag har dock 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.

Under 2019 beviljades första gröna lånet för Oxelöskolan på 250 mkr. Under 2019

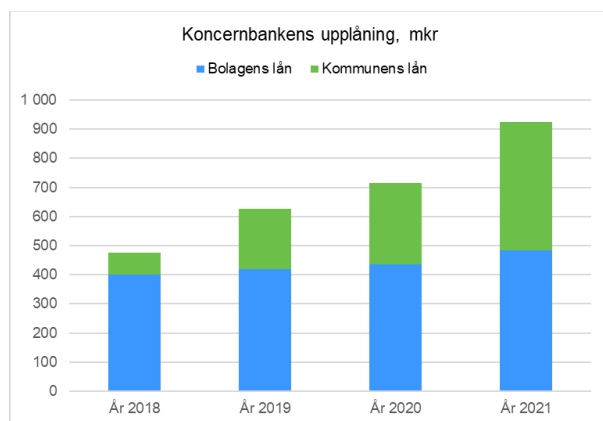
beviljades ytterligare ett grönt lån för byte av LED-belysning på 16 mkr. En tredje ansökan om grönt lån för till- och nybyggnation av äldreboende på 60,2 mkr har skett i slutet av 2020 och beviljats i början av 2021.

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 924,2 mkr (714,0 mkr) en ökning med 210,2 mkr. Kommunens del av låneskulden ökade med 160,2 mkr till 439,5 mkr. Bolagens skuld ökade med 50 mkr till 484,7 mkr. Kommunens del av låneskulden uppgår till 47,6 % (39,1 %).

Kommunens lån har ökat från 52,0 mkr år 2017 till 439,5 mkr år 2021 vilket beror på den intensiva investeringsperioden.



Genomsnittsräntan har sjunkit. Vid årsskiftet var räntan 0,98 % (1,12 %).

Genomsnittlig räntebindningstid är 2,8 år (3,4 år). Tiden ligger inom det intervall som finanspolicyn anger, mellan 2,5 – 7,5 år. Genomsnittlig kapitalbindningstid är 3,5 år (3,1 år) som följer finanspolicyn där det framgår att den genomsnittliga kapitalbindningen inte bör understiga 2 år.

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.

Merparten av den individuella delen av pensionsförmåner utbetalas under mars månad följande år för individuell placering.

Kommunens pensionsskuld förvaltas av KPA som tog över förvaltningen från Skandia oktober 2020. KPA sköter också pensionsutbetalningarna.

Pensionskostnader

Kostnaderna för pensioner ökade med 3,0 mkr från 46,5 mkr till 49,5 mkr.

Pensionskostnader inkl. löneskatt (mkr)	2021	2020
Förändring avsatt till pensioner	7,0	5,1
Individuell del	22,8	21,0
Pensionsutbetalningar	19,4	19,4
Övrigt	0,3	1,0
Summa	49,5	46,5

Pensionsskuld

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 329,6 mkr (329,3 mkr) varav 73,5 % (75,9 %) redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. I takt med att gamla pensioner betalas ut kommer en ökande andel av skulden att finnas i balansräkningens avsättning.

Den avsatta skulden i balansräkningen ökade med 8,3 mkr (6,8 mkr) och ansvarsförbindelsen minskade med 8,0 mkr (- 3,9 mkr).

Pensionsförvaltning inkl. löneskatt (mkr)	2021	2020
Avsättning	87,5	79,2
Ansvarsförbindelser	242,1	250,1
Totala pensionsförpliktelser	329,6	329,3
Finansiella placeringar för framtida "pensioner"	0,0	0,0
"Återlånade" medel	329,6	329,3

Avslutande kommentarer

Det bokförda resultatet är 45,2 mkr för 2021. Verksamheten gjorde ett överskott på 15,7 mkr (6,7 mkr). Samtliga nämnder gjorde ett överskott gentemot budget under 2021 bortsett från Överförmyndarnämnden. Oxelösunds kommun har under 2021 erhållit kraftigt ökade skatteintäkter på grund av den allt bättre konjunkturen.

Detta betyder att Oxelösunds resultat för 2021 till stor del utgörs av ökade skatteintäkter på grund av förbättrade konjunkturinsikter och att samtliga nämnder höll sin budget och mer därtill.

Med anledning av de närmaste årens utmaningar genom fortsatt stora investeringar och en åldrande befolkning kommer ett fortsatt arbete behöva ske kring effektiviseringar, prioriteringar och fokus på leverans av resultat för kommunens verksamheter.

Under året investerade vi för 195,8 mkr för att betala dessa investeringar har vi lånat 160,2 mkr under 2021. Detta har varit möjligt via ett ekonomiskt resultatmål, och våra avskrivningar.

Ett fortsatt utvecklingsområde är Vård- och omsorgsnämnden som hade ett negativt resultat under 2019 på 15,8 mkr. 2020 gjorde Vård- och omsorgsnämnden ett överskott på 1,3 mkr. Det gångna året har Vård- och omsorgsnämnden gjort ett positivt resultat på 7,3 mkr vilket givet pandemin är ett bra resultat. Äldreomsorgsförvaltningen gjorde ett överskott på 2,9 mkr och Social- och omsorgsförvaltningen ett överskott på 4,4 mkr

Under våren 2019 gjordes en genomlysning av Vård- och omsorgsnämnden. Dess slutsatser har börjat omsättas i beslut och aktiviteter vilket lett till tydliga ekonomiska resultatet i form av minskade underskott. Processen är inte klar då det återstår arbete inom främst Äldreomsorgsförvaltningen. Det är väsentligt att detta arbete fortsätter så att samtliga åtgärder genomförs. Sedan 2019 har nämnden gjort stora effektiviseringar vilket resulterat i det fina resultatet för 2021. Ett fortsatt arbete krävs främst inom bemanningssidan på Äldreomsorgsförvaltningen.

Ett annat utvecklingsområde är Utbildningsnämnden. I början på 2020 har Utbildningsnämnden stora svårigheter att ta fram en budget i balans. Resultat för 2020 slutade på ett negativt resultat på 1,7 mkr vilket är en klar förbättring mot den situation som var i början på året. Under 2021 uppnådde

Utbildningsnämnden ett positivt resultat på 5,2 mkr. Den ekonomiska medvetenheten har under året utvecklats inom utbildningsförvaltningen. Dessutom har en omfördelning gjorts av resurserna mellan verksamheterna inför 2022. Detta för att på ett bättre sätt motsvara verkliga behov.

Inom både Vård- och omsorgsnämnden och Utbildningsnämnden är bemanningen i de olika verksamheterna en oerhört central fråga för att uppnå en god kvalitet gentemot brukarna och samtidigt ha en god ekonomi. Ett utvecklingsarbete behöver göras kring Utbildningsnämndens främsta styrmedel barn och elevpengen. Ett gemensamt arbete mellan utbildningsförvaltningen och ekonomienheten pågår. Inom vuxenutbildning pågår dessutom ett utvecklingsarbete som under 2022 kommer att omfatta en extern granskning för att utveckla styrning och effektivitet kontra kvalitet inom verksamheten.

Under 2021 blev finansnettot negativt på grund av kostnaden för den ökade låneskulden och utebliven utdelning från Oxelösunds hamn. Under året minskade genomsnittsräntan från 1,12 % till 0,98 %. För de närmaste åren kommer finansnettot att fortsätta att vara negativt och dessutom öka i underskott på grund av den ökande låneskulden. Detta ger en ökad räntekänslighet för kommunen. Det gör att Oxelösunds kommun i framtiden kommer att vara beroende av att nämnderna håller sin budget och att kommunen 2024/25 börjar amortera på sin låneskuld.

Kommunen behöver ha ett resultatkrav för att möta framtiden. Det är viktigt att föra en diskussion av dess storlek med tanke på bland annat den investeringsperiod som Oxelösund står inför de närmaste åren med anledning av den åldersstruktur som finns i befolkningen och de utmaningar som finns inom kommunens olika verksamheter.

En annan viktig faktor för att ha en långsiktigt stabil ekonomi är att kunna ta hand om den del av kommunens pensionsåtagande som finns utanför balansräkningen. Under 2016 blev soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen och med justering för koncernbank för första gången positiv, 3,7 %. Förbättringen har fortsatt under 2017 14,2 % och även 2018 har förbättringen fortsatt upp till 14,4 %. För 2019 har dock en försämring skett till 12,6 % och för 2020 fortsatte försämringen till 11,9 %. För 2021 skedde dock en förbättring upp till 14,3% vilket beror på ett mycket bra resultat för kommunen 2021.

I budget 2022–2024 ligger kommunen med en nettokostnadsandel på 98,4 %, 100 % och 100,5 %. Nettokostnadsandelen 2019 låg på 100,0 % vilket är 0,5 % lägre än 2018. 2020 hamnar nettokostnadsandelen på 94,1 %. För 2021 hamnar nettokostnadsandelen glädjande nog på 94,3% främst beroende på ökade intäkter från skatter och statsbidrag.

Under 2021 når kommunen samtliga sina finansiella mål vilket är mycket positivt. Detta gör att vi 2021 ur ett finansiellt perspektiv når god ekonomisk hushållning. Målet för resultatkravet ligger 2021 på 5,6 %. Mycket av detta resultat kan tillskrivas de ökade skatteintäkterna på grund av att konjunkturen har förbättrats kraftigt under året och naturligtvis nämndernas goda resultat. För 2021 blev soliditeten för koncernen 33,9 % vilket är något lägre än föregående årsvärde på 36,1 %. Kommunens minskade soliditet beror på att kommunen har ökat sin låneskuld för finansiering av ökade investeringar. Oxelösunds Hamn lägre soliditet beror på högre lånevolymen för finansiering av ökade investeringar.

Kommunkoncernen

Utvärdering av koncernens resultat och ställning

Finansiell ställning

Kommunkoncernens resultat uppgår till 88,4 mkr (87,7 mkr). Årets intäkter uppgår till 591,4 mkr (582,1 mkr). Balansomslutningen ökade till 2 312,1 mkr (1965,5 mkr). Koncernens soliditet är 33,9 % (36,2 %).

Koncernen har under 2021 utbetalat 7,7 mkr (7,2 mkr) för arvoden och löner till styrelser och verkställande direktörer.

Utbetalning av löner till anställda under året var 472,0 mkr (468,3 mkr).

Bolagskoncernen

Förab Nyckeltal	2021	2020	2019
Balansomslutning mkr	927,3	818,2	775,9
Soliditet	26,5%	26,0%	24,8%
Omsättning, mkr	297,1	272,3	287,0
Årets resultat, mkr	32,4	20,8	20,1
Antal anställda	108	105	104

Uppföljning av koncernmål i bolagen

De kommunala bolagen ska bidra till att kommunen når visionen och de koncernmål som sätts upp i Mål och budget. Genom en hög grad av måluppfyllelse i Bolagen (83 %, se redovisning per bolag nedan) bedöms bolagens bidrag till de kommungensamma koncernmålen vara Mycket goda. Negativa avvikelser av fastställda mål i direktiven faller inom "Hållbar utveckling".

Mod och framtidstro

Fler antal bostäder har en direkt påverkan på målet att öka antalet invånare med 80 personer 2021. Kustbostäder arbetar med att öka antalet lägenheter i centrum och planerar för 48 nya lägenheter som vänder sig till en bred målgrupp. Oxelö Energi bidrar till detta mål med att ha konkurrenskraftiga energipriser, som är bland de lägre i landet, vilket underlättar etablering av fler bostäder.

Trygg och säker uppväxt

Kustbostäder och Oxelö Energi bidrar till detta koncernmål genom att bland annat erbjuda praoplatser, studiebesök, sommarjobb och olika former av yrkespraktik. Trygga boendemiljöer i vårt fastighetsbestånd bidrar också till detta koncernmål.

God folkhälsa

Bolagen bidrar till detta koncernmål genom att skapa förutsättningar för personalen att ha en god hälsa och trivas på arbetet. Dels genom att erbjuda olika typer av hälsoaktiviteter men framförallt ha en bra och trivsam arbetsmiljö. Högt prioriterat är det förebyggande arbetet med att ha en säker arbetsmiljö. Kustbostäder bidrar även med skötseln av kommunens rekreationsområden vilket bidrar till god folkhälsa.

Trygg och värdig ålderdom

Kustbostäder bidrar till detta koncernmål genom att erbjuda attraktiva bostäder för denna målgrupp. Dels i trygghetsboendet Vitsippan men också inom det övriga bostadsbeståndet med lägenheter som har god tillgänglighet med bland annat tillgång till hissar.

Attraktiv bostadsort

Kustbostäder och Oxelö Energi prioriterar att hålla en hög nivå på service och tillgänglighet i leveranserna. Projektet med nya Prisman är av

stor betydelse för att höja attraktiviteten av utformningen av centrum. Kustbostäder är också aktiv inom företagarföreningen som arbetar målmedvetet med att genomföra och bidra till olika typer av arrangemang kring torget som Ljus och värme, Street Music Walk och aktiviteter kring årets storhelger.

Hållbar utveckling

Kustbostäder och Oxelö Energi bidrar till detta koncernmål med goda ekonomiska resultat samt via genomförda hållbarhetsåtgärder. Några exempel på dessa är leveranser av solcellsanläggningar, utbyggnad av stadsnätet, uppbyggnad av laddinfrastruktur för elbilar, energibesparingsåtgärder samt planeringen av införandet av hushållsnära sopsortering.

Uppföljning av ägardirektiv

Nedan redovisas uppföljning av 2021 års ägardirektiv för respektive bolag.

Förab

Kommunen ska erhålla utdelning från Förab i enlighet med av Kommunfullmäktige beslutad avkastningsplan.

Bolaget har lämnat utdelning i enlighet med plan.

Bedömningen är att ägardirektivet är uppfyllt.

Kustbostäder AB

Mod och framtidstro

Bolaget ska ta fram en plan för nyproduktion med en samlad bild av projekt för olika typer av bostäder.

Planen finns framtagen och uppdateras löpande. Planen presenterats på Kustbostäders styrelsemöten samt för kommunstyrelseförvaltning vid månadsgenomgångarna av bolagens verksamhet.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

Trygg och säker uppväxt

Bolaget skall i bolagsstyrningsrapporten redovisa vilka trygghetsskapande åtgärder som genomförts under året.

Generellt arbetas med att skapa trivsamma och välskötta bostadsområden och ha noll tolerans för klotter.

Arbetet med Huskurage fortsätter och blivit extra aktuellt under Pandemin då risken för

våld i hemmet bedöms ha ökat. Huskurage är en arbetsmetodik som bolaget arbetar efter när det kommer upp situationer där det finns misstanken om att något inte står rätt till. Vår personals närvaro i bostadsområdena är viktig för upplevd trygghet.

Kustbostäder fortsätter också arbetet med renovering av tvättstugor som är en av de platser i våra bostadsområden som upplevs mest otryggt.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

God folkhälsa

Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minst 5 arbetspraktikplatser. Utöver detta skall bolaget erbjuda minst 20 ungdomar sommarjobb.

Kustbostäder har under året haft fler än fem extra anställda i någon form av arbetspraktik samt haft ca 30 ungdomar som sommarjobb.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Bolaget sköter drift och förvaltning av Idrottsplatsen. Uppdragets innehåll och omfattning regleras i särskilt avtal med kultur- och fritidsnämnden.

Bolaget har under 2021 haft ett avtal med Kultur och fritidsnämnden avseende skötsel av IP och efter dialog mellan parterna har avtal för 2022 tecknats.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Trygg och värdig ålderdom

Bolaget ska bygga hissar i det befintliga fastighetsbeståndet eller via nyproduktion tillskapa lägenheter med tillgång till hiss. Med målsättning att till år 2027 uppnått att minst 34 % av bolagets lägenheter är tillgängliga via hiss.

Närmast planeras att bygga 48 lägenheter som får tillgång till hiss. Projektet innebär ett tillskott med tillgängliga lägenheter som motsvarande ca 5 % av det totala beståndet. Efter Prismanprojektet återstår det ca 50 lägenheter som behöver tillgång till hiss för att nå målet.

Ägardirektivet anses uppfyllt. Fram till 2027 återstår 29% för att nå uppsatt målnivå (34 %) vilket innebär en genomsnittlig årstakt på 4,8 %.

Hållbar utveckling

Kustbostäder skall följas upp av MSN valda nyckeltal för att mäta effektivitet och kvalitet

inom områdena: stadsbilden, säkerhet, lekplatser och snöröjning.

Kustbostäder har levererat efterfrågat underlag till MSF som kan användas för nämndens uppföljning.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Allmännyttans energiförbrukning redovisas och följs upp årligen med redovisning av åtgärder och utfall jämfört med 2017. Målsättningen är att till år 2022-12-31 skall energiförbrukningen minska med minst 6 % jämfört med utfallet år 2017 då energiförbrukningen (el samt värme) var 137 KWh/kvm.

Som en konsekvens av installation av Individuell temperaturmätning 2018 ökade energiförbrukningen något i fastighetsbeståndet. Den aktivitet som är prioriterad är fönsterbyten men har på grund av pandemin inte kunnat genomföras i den takt som planerats. I den senaste analysen för utfallet 2020 så har vi minskat energiförbrukningen med ca 2,5 % jämfört med 2017. Resultat för 2021 kommer att redovisas senare i vår.

Bedömningen är att målet inte kommer nås då det behövs ett antal mer omfattande åtgärder för att nå målet. Exempel på större åtgärder är bättre isolering av vissa fastigheter samt värmeåtervinning.

Ägardirektivet anses inte vara uppfyllt.

Oxelö Energi AB

Attraktiv bostadsort

Bolaget ska samarbeta med berörda nämnder och arbetsförmedlingen för att kunna erbjuda minst 3 arbetspraktikplatser.

Oxelö Energi har hittills under året haft fler än tre extra resurser i praktik eller som extratjänster. Bolaget har svårare att kunna erbjuda ungdomar sommarpraktik då många av de miljöer som bolaget arbetar med ställer höga krav på säkerhet och bedöms som olämpliga miljöer för ungdomarna.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

För att säkra framtida vattenförsörjning ska VA-nätet hålla en strukturerad förnyelsetakt på 50–80 år efter behov.

Förutom utbyggnaden av VA nätet till nya bostadsområdet vid Ramdalshamnen och färdigställande av utbyggnaden till Granliden

har renoveringen av vattentornet varit prioriterat. Utöver detta har även två pumpstationer förnyats i enlighet med plan

Ägardirektivet anses uppfyllt.

Öka antalet kunder till fjärrvärmenätet med 22 fram till 2022-12-31 jämfört med 2019.

2019 anslöts 2 fastigheter (en villa samt Oxelöskolan)

2020 anslöts 6 fastigheter (PEAB Femöre 2 stycken, 3 stycken villor samt nya SÄBO på Björntorp)

2021 har 3 stycken fastigheter anslutits samt förberett anslutning av de 5 planerade fastigheterna i Ramdalshamnen, totalt 8 stycken.

Det återstår att ansluta 6 fastigheter under 2022 för att klara ägardirektivet.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Öka antalet aktiva användare i stadsnätet med ett långsiktigt mål att nå 3 300 till år 2022.

Stadsnätet hade vid årsskiftet 3427 aktiva användare och har nått målet.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Hållbar utveckling

Som indikatorer på arbetet med avfallsplanen, som syftar till att minska uppkommit avfall och öka återvinningen, redovisas följande tre nyckeltal:

1. *Mängd insamlat hushållsavfall.
Utgångsläge: 451 kg/person.*

Målbild: <380 kg/person.

(Utfall 2019, 465 kg/person)

2. *Mängd insamlat mat och restavfall.
Utgångsläge: 212 kg/person.*

Målbild: <170 kg/person.

(Utfall 2019, 217 kg/person)

3. *Mängd insamlade förpackningar och returpapper.*

Utgångsläge: 70 kg/person.

Målbild: >95 kg/person.

(Utfall 2019, 58 kg/person)

Bedömningen är att det under året inte har blivit någon förbättring i hur Oxelösundarna sorterar avfall trots informationskampanjer.

Utfallet från 2021 erhålls våren 2022. Målbilderna är ett långsiktigt mål och det behövs beteendeförändringar för att nå målen.

Till skillnad från bedömning i Bolagsstyrningsrapport anses inte Ägardirektivet vara uppfyllt. Förutom avsaknad av mätvärden för 2021 är Bolagets bedömning att måluppfyllelse förutsätter att hushållsnära sopsortering införs. Oxelö Energi arbetar med detta ägardirektiv med ett långsiktigt perspektiv.

Ordna och administrera en årlig hållbarhetsdag med koppling till kommunens strategi för hållbar utveckling.

Med anledning av pandemin genomfördes en liknande aktivitet som föregående år. Genom att arrangera en hållbarhetsvecka där Oxelösundarna bjöds in till en aktivitet med att redovisa hållbarhetsåtgärder, med möjlighet att vinna en elcykel. Många deltog i aktiviteten men förhoppningen är att under 2022 kunna återgå till upplägget med en temadag.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt under rådande omständigheter.

Utveckla fjärrvärmeverksamheten genom att utreda alternativ till dagens produktion av fjärrvärme. Med inriktning att ta tillvara spillvärmekällor på SSAB. Redovisning av åtgärder och utfall skall ske årligen.

Avtal har tecknats med Vattenfall för leverans av fjärrvärme från Idbäcksverket. Avtalet är tecknat på 20 år och skapar en trygghet i att få fjärrvärmeleverans som är baserad på biobränslen.

Arbetet fortsätter med dialog med SSAB om leverans av fjärrvärme men även köp av överskottsvärme samt projektering av ledningen mellan Oxelösund och Nyköping.

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Ägardirektivet kring solcellseffekt som utgick 2020 har inte ersatts med ett mer relevant mål 2021.

Ägardirektivet att ersätta uttrangerat mål med ett mer relevant mål anses inte uppfyllt.

Ekonomiskt utfall

(belopp i mkr)

Affärsområde	Resultat e. finansiella poster Budget	Intäkter	Kostn	Disposition	Resultat e. finansiella poster	Budet avvikelser
Förab	-0,9	0,0	-0,9		-0,9	0,0
Kustbostäder	10,4	186,6	-181,6		5,0	-5,4
Därav:						
Allmännyttan	10,3	110,4	-99,3		11,1	0,8
Kommersiella lokaler	0,0	7,7	-14,3		-6,6	-6,6
Gata/Park förvaltning	0,0	8,9	-8,9		0,0	0,0
Kommunfastigheter	0,0	34,2	-34,2		0,0	0,0
Städ	0,1	11	-10,5		0,5	0,4
Övrigt	0,0	14,4	-14,4		0,0	0,0
Oxelö Energi	15,1	152,4	-119,3		33,1	18,0
Därav:						
Fjärrvärme	10,7	49	-36,5		12,5	1,8
Vatten och avlopp	-0,1	35,5	-35,6		-0,1	0,0
Renhållning	0,0	13,5	-13,1		0,4	0,4
Elnät	3,4	32,2	-27,6		4,6	1,2
Stadsnät	1,1	8,7	-6,5		2,2	1,1
Försäljning aktier Bixia	0,0	13,5	0,0		13,5	13,5
Avgår koncerneliminering, skatt och bokslutsdispositioner		-41,9	41,9	-4,8	-4,8	
BOLAGSKONCERNEN		297,1	-259,9	-4,8	32,4	

Kustbostäder

Allmännyttans resultat är ungefär som budgeterat men lägre än föregående år, på grund av hyresbortfall och ökade driftkostnader. Fortsatt många projekt under året, bland annat fönsterbyten, renovering av tvättstuga, lägenhetsrenoveringar. Resultatet för kommersiella lokaler är sämre än föregående år och budget, beroende på höga kostnader i samband med iordningställande av provisoriska lokaler åt hyresgäster inför rivningen av Prisman 6.

Städverksamheten visar ett något bättre resultat än budget tack vare utökade städuppdrag. Kommunfastigheter har via en årsavräkning fått en kompensation från kommunen, på grund av höga kostnader för reparationer och skadegörelse.

Parkverksamheten har i stort följt budget. Gatuverksamheten har betalat tillbaka ett överskott till kommunen, då kostnaderna för snöröjning blev betydligt lägre än budgeterat.

Oxelö Energi

Fjärrvärmeverksamhetens resultat är bättre än både budget och föregående år, beroende på att intäkterna har ökat något mer än kostnaderna. Elnätsverksamhetens resultat är som föregående år, men bättre än budget. Intäkter från solceller minskade jämfört mot föregående år.

Renhållningen har ett bättre resultat än både budget och föregående år, beroende på ökad omsättning. VA-verksamhetens resultat är som budget och bättre än föregående årsresultat, beroende på att intäkterna har ökat något mer än kostnaderna. Stadsnätets resultat överträffar budget och föregående år beroende på mer anslutningsintäkter än planerat.

Intressebolagen

Oxelösunds Hamn AB

Nyckeltal	2021	2020	2019
Balansomslutning mkr	536,5	516,1	459,1
Soliditet	68,3%	68,9%	69,2%
Omsättning, mkr	407,2	400,5	394,7
Årets resultat, mkr	23,7	43,5	30,1
Antal anställda	255	243	249

Godsomsättningen över kajerna 2021 uppgick till 4 879 kton (4 858 kton). Intäkterna från storbulkverksamheten var 145,0 mkr (136,7) mkr. Övriga intäkter kommer från småbulkverksamhet, 99,6 mkr (93,8 mkr), SSAB-hamnen 91,1 mkr (80,3 mkr), Flytande bulk, 48,0 mkr (67,4 mkr), intäkter från hamnservice 23,5 mkr (22,2 mkr) samt övrigt 0,0 mkr (0,5 mkr).

Investeringarna uppgick till 56,3 mkr (113,2 mkr).

Under 2021 fortsatte Oxelösunds Hamn tillsammans med dotterbolaget OXgas AB projektera för en LNG-terminal som beräknas stå klar 2023. Detaljplanen godkändes och miljötillstånd beviljades under 2020.

Den fortsatta coronapandemin påverka världsekonomin. Under början av 2021 har en återgång skett till mer normala godsflöden genom hamnens verksamhet.

Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping

Nyckeltal	2021	2020	2019
Balansomslutning mkr	0,3	0,4	2,3
Soliditet	58,0%	49,2%	8,5%
Omsättning, mkr	0,3	1,6	2,4
Årets resultat, mkr	0,0	0,0	0,0
Antal anställda	0	1	1

Under 2021 har Stockholm Skavsta Flygplats AB gått in som ny delägare efter OXID (Oxelösunds näringsidkare) som tidigare lagt ner sin verksamhet.

Bolaget har numera ingen anställd personal utan enbart en arbetande styrelseordförande som sköter bolagets löpande verksamhet.

Under 2021 har ett 20-tal företag visat intresse att etablera sig i vår region. Ett 10-tal konkreta besök varav nedanstående 5 valt att etablera sig i vår region. Några intressenter har fortsatt intresse men har ännu inte fattat slutligt beslut

om etablering. Möjligheterna att aktivt kunna medverka på mässor, konferenser och dylikt har påverkats av den pågående coronapandemin vilket bland annat inneburit att verksamheten även under 2021 inte kunnat genomföra en del planerade aktiviteter

Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund (NOVF)

Nyckeltal	2021	2020	2019
Balansomslutning mkr	100,0	72,5	77,0
Soliditet	17,1%	60,5%	49,7%
Omsättning, mkr	26,2	24,8	23,9
Årets resultat, mkr	0,0	5,6	5,7
Antal anställda	4	2	0

Drygt 5 miljoner kubikmeter analyserat dricksvatten har levererats till Nyköping och Oxelösunds kommun.

Målen som NOVF satt upp för 2021 var:

- God ekonomisk hushållning – målet uppnått
- Hållbar ekonomi – målet uppnått
- God vattenkvalitet – målet uppnått
- Ökad leveranssäkerhet – målet uppnått
- Framtidsplanering/Utveckling av mål – målet uppnått
- Underhållsplan och Driftprojekt – målet uppnått
- Investeringsplan – målet uppnått

På sommaren 2021 färdigställdes förbundets investering i ny råvattenledning "Fyrslöedningen". Investeringen blev något lägre än budgeterat.

År 2021 har präglats av att bygga upp den personalorganisation som påbörjats sedan förbundsdirektör och förbundscontroller anställdes i slutet av 2020. I april började en processingenjör och i oktober en driftsansvarig. Detta har lett till lägre kostnader för inhyrd personal.

Från och med räkenskapsåret 2021 har NOVF ändrat redovisningsprincip beträffande överskott vars syfte är att täcka framtida investeringsbehov i enlighet med Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster, §30. Den nya principen innebär att NOVF redovisar de avgifter som överstiger verksamhetens kostnader som avsättning till en investeringsfond för framtida nyinvesteringar (1,6 mkr 2021).

Balanskravsresultatet

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 85,0 mkr avsatta i RUR sedan tidigare och en ytterligare avsättning på 15,0 mkr görs 2021, som nu blir totalt 100,0 mkr.

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 realiserade 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.

Balanskravsutredning	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	45,2	43,7	2,4
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av prealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	45,2	43,7	2,4
- Reservering av medel från resultatutjämningsreserv	-15,0	-35,5	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
= Balanskravsresultat	30,2	8,2	2,4

Öronmärkning under balanskravsresultatet

I bokslut 2021 görs öronmärkning under balanskravsresultatet i form av en avsättning enligt tabellen nedan. Under 2022 blir öronmärkning utnyttjande som en vanlig

kostnad och påverkar resultatet. Om vi gör ett positivt balanskravsresultat 2022 händer inget. Gör vi däremot ett negativt balanskravsresultat som beror på öronmärkningen kommer vi att hävda synnerliga skäl för överdraget.

Öronmärkning	belopp i tkr
Arbetskor till medarbetare som arbetar med förskole- och fritidsbarn, - äldre och funktionshindrade enligt prioritering av nämnd	600
Lönebonus med anledning av medarbetarnas arbete med covid -19	4 300
Julgåva utökas till 500 kr per medarbetare	300
Lovaktivitet för ungdomar	500
Fortsatt HBTQ-certifiering av verksamhet	50
Sommarlovskort för ungdomar 10-19 år under sommarlovet (juni till aug) 2022	425
Försöksverksamhet med avgiftsfri kollektivtrafik (lågpriskort) för äldre (65+) sep-dec 2022	1 350
Sanering av Stenvikshamnen inför omvandlingen av området till besöksområde	4 000
Summa	11 525

Väsentliga personalförhållanden

2021 har till stora delar präglats av förändringsarbete. Inom samtliga förvaltningar har det skett större eller mindre omorganisationer. Samtliga i syfte att använda våra befintliga resurser på ett bättre och effektivare sätt. Antingen för att förbättra för våra medborgare eller för att förbättra arbetsmiljön för våra medarbetare. Många gånger går dessa delar hand i hand men i vissa sammanhang kommer inte effekterna samtidigt utan förväntas på längre sikt.

I Utbildningsförvaltningen har en ny skolorganisation verkställt, en ny skola tagits i drift samt olika inriktningar införts på grundskolorna. Under vårterminen fick all personal inom skolan göra en intresseanmälan för var de ville arbeta till höstterminen. Huvuddelen av alla önskemål kunde tillgodoseas.

Äldreomsorgsförvaltningen har fortsatt att arbeta för att anpassa bemanning efter budget. Framförallt har ett förändringsarbete inom hemtjänsten skett där nya grupper har skapats, kortvårdsavdelningen Lotsen har stängt, planering och inflytt på det nya demensboendet på Björntorps har pågått och chefsorganisationen har förändrats.

Inom Social och omsorgsförvaltningen har förändringar skett både i chefsansvar och organisatorisk placering. Verksamheten har också tillförts nya funktioner som tex förste socialsekreterare.

Även Kostverksamheten har omorganiserats och inkluderar numera även de kockar som lagar mat på förskolorna. Medarbetarna har fått önska placering inom organisationen som också påverkats av den nya skolans öppnande och Brevikskolans minskade elevantal.

Utöver de olika förändringsarbeten som pågått har verksamheterna påverkats av pandemin och dess effekter. Särskilt i det brukar- och elevnära arbetet har rutiner, arbetssätt och förhållningsregler anpassats och förändrats under året kopplat till säkerhet och smitta.

Enheter med placering i Kommunhuset har, på grund av årets golvrenovering, i omgångar varit evakuerade till Företagshuset mittemot. De medarbetare som har haft möjlighet att arbeta hemifrån har gjort det vilket både har

minskat smittspridning men också förenklat logistiken i samband med renoveringen.

Under september genomfördes en medarbetarundersökning som i flera delar visar tecken på medarbetare som är mindre nöjda med sin arbetssituation idag än vid mätningen 2019. Kanske en signal på att årets förändringsarbete har varit krävande och att pandemins prövningar satt sina spår. Glädjande nog anger 89% av våra medarbetare att de upplever sitt arbete som engagerande. Förhoppningsvis kan pandemin klinga av under 2022 och verksamhetsförändringarna komma på plats med tänkta positiva effekter och förbättrad arbetssituation som följd.

Antal anställda och faktiskt arbetat tid

Antal månadsanställda medarbetare med tillsvidare- och visstidsanställning har förhållit sig konstant över de senaste tre åren, 963 st 2019, 962 st 2020 och 967 st 2021.

Vid jämförelser mellan förvaltningarna ser vi en minskning inom Social- och omsorgsförvaltningen och Äldreomsorgsförvaltningen och då främst i gruppen tillsvidareanställda. Inom Social- och omsorgsförvaltningen har man under året flyttat över personlig assistans till en privat utförare vilket minskat antalet anställda medan man inom Äldreomsorgsförvaltningen har arbetat med effektiviseringar av bemanningen. Inom båda förvaltningarna har det varit svårt att rekrytera vissa befattningar som tex socialsekreterare och sjuksköterskor. Det har i vissa fall inneburit att vakanserna tillfälligt har ersatts med konsulter, vilka inte finns med i statistiken över antalet anställda.

Utbildningsförvaltningen har ökat antalet tillsvidare- och visstidsanställda under året men den faktiskt arbetade tiden har tvärtom minskat. Orsaken är bland annat högre sjukfrånvaro, högre andel frånvaro för vård av barn samt flertalet tjänstlediga som inte har ersatts med vikarier i alla lägen. Det har varit möjligt för att barnen i skolor och barnomsorg också har varit hemma på grund av sjukdom eller smitta i familjen.

Tittar vi på den faktiskt arbetade tiden på kommunövergripande nivå minskade den från 857 årsarbetare 2020 till 843 årsarbetare 2021. Minskningen har skett i samtliga förvaltningar utom inom Kommunstyrelseförvaltningen där

den faktiskt arbetade tiden tvärtemot ökade med dryga 6 årsarbetare. Minskningen av arbetad tid återfinns bland tillsvidareanställda medarbetare, sannolikt beroende på pandemin. Samtidigt ses en ökning av både det timavlönade arbetet och visstidsanställdas arbete.

Ett undantag är Social- och omsorgsförvaltningen där det timavlönade arbetet minskat mellan åren, troligtvis beroende på att sjukfrånvaron inom förvaltningen varit lägre under 2021 än under 2020 och att behovet av timvikarier sjunkit som en följd av detta.

Under året har kostverksamheten omorganiserats. Kockar från Utbildningsförvaltningen har flyttats till Kommunstyrelseförvaltningen för att få all kostverksamhet i samma organisation. Förändringen har medfört ett ökat antal anställda i Kommunstyrelseförvaltningen med motsvarande minskning i Utbildningsförvaltningen.

Den rekordhög nivå av feriearbetande ungdomar under sommaren 2021 bidrar till Kommunstyrelseförvaltningens ökning av timavlönat arbete och faktisk arbetad tid eftersom feriearbetarna organiseras i denna verksamhet.

På Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ökade den arbetade tiden från 14 till 14,7 årsarbetare även om antalet anställda minskade mellan åren. Effektiviseringar och vakanser minskade antalet anställda, men den ökade närvaron väger upp och gav ändå mer arbetad tid.

På Kultur och fritidsförvaltningen minskade den arbetade tiden från 20,1 till 18,9 årsarbetare, vilket beror på partiella tjänstledigheter som inte ersatts av vikarier med anledning av de begränsade aktiviteterna under pandemin.

Minskningen av den faktiskt arbetade tiden totalt i kommunen beror till största delen på Äldreomsorgsförvaltningens och Social- och omsorgsförvaltningens minskning av antalet anställda.

Faktiskt arbetad tid i antal årsarbetare

	2021 jan-dec				2020 jan-dec				2019 jan-dec			
	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt
SOF	106,7	3,9	14,2	124,8	110,4	3,4	18,5	132,3	107,4	6,1	19,5	133
ÄO	198,5	13,7	60,6	272,8	213,9	6,2	58,9	279	226,2	8,5	62,1	296,8
UF	282,4	40,9	17,4	340,7	294,5	37,3	14,7	346,5	287	49,7	22	358,7
KFF	16,4	2,3	0,2	18,9	18	1,9	0,2	20,1	17,9	2,8	0,5	21,2
MSF	14,1	0	0,6	14,7	13,3	0	0,7	14	11,7	0,7	0,7	13,1
KSF	64,5	1,1	6,4	72	58,2	2,5	4,8	65,5	57,3	2,4	5,9	65,6
Totalt	682,6	61,9	99,4	843,9	708,3	51,3	97,8	857,4	707,5	70,2	110,7	888,4

Övertid

Den arbetade mer- och övertiden har minskat varje år sedan 2016. Detta förändrades dock under 2021 då den i stället ökade med totalt 1,5 årsarbetare från 6 till 7,5. Ökningen var störst inom Äldreomsorgsförvaltningen med 3,7 årsarbetare 2020 till 5 årsarbetare 2021. Det innebär att Äldreomsorgsförvaltningen står för merparten av kommunens övertidsuttag. Anledningen är en hög sjukfrånvaro och svårigheter att få tag på vikarier. Under 2021 återfanns övertiden främst inom hemtjänst och hälso- och sjukvårdsorganisationen där man har haft svårt att täcka framför allt med sjuksköterskor.

Övertid/mertid i årsarbetare	2021	2020	2019
SOF	1	0,8	0,7
ÄF	5	3,7	3,7
UF	1,2	1,2	1,5
KFF	0,1	0,1	0,1
MSF	0	0	0
KSF	0,3	0,2	0,3
Totalt	7,6	6	6,3

Övrig frånvaro

Under året har verksamheterna upplevt en högre frånvaro för vård av barn än tidigare år. Denna frånvaro var under 2020 1,37% och under 2021 1,41 %. Jämför vi med 2019 blir ökningen ännu större då den var 1,25 % och ännu lägre 2018 med 1,0 %. En viktig påverkande faktor är förstas Folkhälsomyndighetens rekommendationer om att vara hemma med barn som har luftvägssymtom vilken förstas ökad vård av barn.

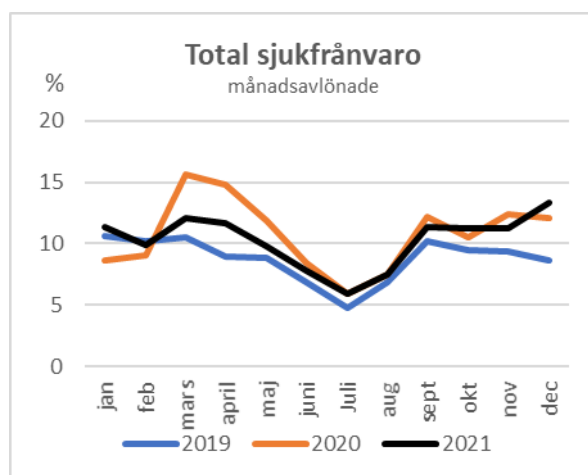
Den övriga föräldraledigheten visar inte heller på stora rörelser men tendensen är att uttaget av föräldraledighet har minskat under de senaste åren från 5,0% 2018, 4,5% 2019 och 4,2% 2020 för att under 2021 öka till 4,7%. Svängningarna av föräldraledighet påverkas naturligt av antalet medarbetare med små barn.

Semesteruttaget minskade lite under 2020 och låg då på 9,4% för att öka igen under 2021 till 9,9%. Nivåer som inte avviker nämnvärt från tidigare år. Ovanstående uppgifter baseras på samtliga månadsavlönade anställda.

Personalkostnader

Den totala personalkostnaden 2021 var 472 mkr. Det är en ökning mellan 2021 och 2020 med 3,7 mkr vilket motsvarar en ökning på 0,8%. I jämförelse minskade personalkostnaden med 0,4% under 2020 och ökade 2,8% under 2019.

Sjukfrånvaro



Under året har kommunens verksamheter fortsatt att utmanas av coronapandemin med bland annat hög sjukfrånvaro, karantänsfrånvaro och vård av barn som följd. Totalt har sjukfrånvaron ändå minskat, om än marginellt från 10,07% 2020 till 9,63% 2021, med en sjukfrånvarotopp på drygt 13% under

december månad. Under våren 2021 var däremot sjukfrånvaron betydligt lägre än under samma period 2020. Skillnaden förklaras med smittspridningens olika vågor.

I Äldreomsorgsförvaltningen sjönk sjukfrånvaron med 0,8 procentenheter under året, från 13,25% 2020 till 12,43% 2021. Minskningen återfinns mellan dag 2 och 90 i sjukfrånvaroperioden. Högst var sjukfrånvaron under januari och december månad med ett snitt på över 17%.

I Social- och omsorgsförvaltningen minskade sjukfrånvaron från 8,15% 2020 till 7,02% 2021. Minskningen återfinns i både kort- och långtidssjukskrivning. Störst var minskningen mellan dag 2–14 i sjukfrånvaroperioden.

Sjukfrånvaro i %	2021	2020	2019
SOF	7	8,2	6,9
ÅF	12,4	13,3	9,5
UF	9,9	9,6	8,8
KFF	9,4	8,8	6,9
MSF	2,4	6,3	7,9
KSF	2,9	3,2	4,6
Totalt	9,6	10,1	8,4

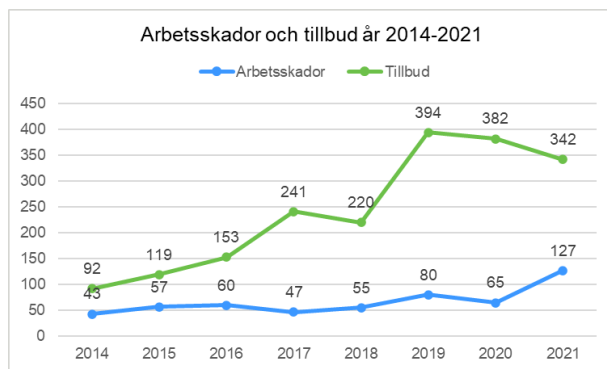
I Utbildningsförvaltningen har sjukfrånvaro ökat något under året, från 9,59% 2020 till 9,85% 2021. Ökningen återfinns mellan dag 1 och dag 90. Den längre sjukfrånvaron över dag 91 har minskat med 0,5 procentenheter.

Många av Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har kunnat arbeta hemifrån under pandemin vilket sannolikt minskat smittspridningen och påverkat sjukskrivningstalen på förvaltningen som nu är under 3%. 2019 var sjukfrånvaron 4,6%, 2020 3,2% och 2021 2,93%.

I Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har sjukfrånvaron sjunkit rejält under året från 6,3% 2020 till 2,37% 2021. Anledningen till den låga sjukfrånvaron är både att medarbetarna i stor utsträckning har kunnat arbeta hemifrån under pandemin samt att ingen medarbetare varit långtidssjukskriven under året.

I Kultur- och fritidsförvaltningen har sjukfrånvaron ökat de senaste åren. Sjukfrånvaron 2021 hamnade på 9,44% (2020 8,73%) och beror till stor del på att några av medarbetarna varit sjukskrivna längre än 90 dagar dvs långtidssjukskrivna.

Arbetssskador och tillbud



Under våren 2021 påbörjades övergången till digital hantering av arbetssskador och tillbud. Efter att ha tittat på olika system föll valet på KIA, ett system som AFA-försäkringar tillhandahåller kostnadsfritt och som används av över 165 kommuner i Sverige.

Förkortningen KIA står för Kommun, Informationssystem och Arbetsmiljö.

Implementeringen påbörjades med utbildning av chefer och skyddsombud. Digitaliseringen genomfördes därefter i två steg, kommunens mindre förvaltningarna började att använda KIA 1 april och de större 1 maj.

Antal anmälningar i systemet visar att medarbetarna både har hittat länken till KIA och i de flesta fall förstått hur man gör en anmälan av tillbud eller arbetssskada.

För cheferna har KIA visat sig medföra en utökad administration men på plussidan finns en tydligare överblick.

HR-enheten har haft regelbundna avstämningar med fackförbunden under implementeringen. Efterhand som synpunkter inkommit har justeringar i systemet genomförts liksom fortsatt utbildning och administrativt stöd till de som behövt.

Under 2021 inkom totalt 127 stycken arbetssskador vilket är en ökning i jämförelse med tidigare år. (65 st 2020 och 80 st 2019). En förklaring till ökningen kan vara övergången till KIA då systemet inbjuder till att använda begrepp som arbetssjukdom och olycksfall på ett sätt som inte gjorts tidigare. Tidigare har motsvarande händelser i stor utsträckning anmälts som tillbud.

Planerade utbildningsinsatser kring vad som är tillbud och vad som är arbetssskada torde ge mer korrekta siffror under 2022.

De anmälda tillbudena var färre under 2021 (342 st) än föregående år (382 st). Om de felaktigt registrerade arbetssskadorna istället räknas som tillbud, vilket vore mer korrekt

utifrån händelsernas karaktär, skulle antalet tillbud ligga kvar på ungefär samma nivå som under 2020.

Under 2021 stod medarbetarna i Vård och omsorg för 78% av alla anmälda tillbud och 76% av totalt anmälda arbetssskador. 28% av totalt anmälda arbetssskador under 2021 medförde sjukfrånvaro (15% 2020).

Äldreomsorgsförvaltningen lämnade in 215 tillbud och 76 arbetssskador under 2021. Av arbetssskadorna var 54% relaterade till stress, psykisk ohälsa och överbelastning.

I Social och omsorgsförvaltningen inkom 54 tillbud under 2021. Av dem rörde 20% hot och våld medan 30% var lokalrelaterade, till exempel vattenläckor, mögel, elfel och stopp i avlopp. Av de 20 arbetssskador som lämnades in var 65% hot och våldrelaterade.

Utbildningsförvaltningens verksamheter lämnade in totalt 36 tillbud under 2021 (38 st 2020 och 52 st 2019) och 12 arbetssskador. Över hälften av arbetssskadorna uppkom i situationer där barn/elev använt våld mot medarbetaren. Av anmälda tillbud rörde de flesta hot, våld och kränkningar utförda av barn/elever och i vissa fall föräldrar. Det har också inkommit en del tillbud rörande stress på grund av hög sjukfrånvaro bland personalen samt en del halk- och fallincidenter.

Arbetsmiljö och hälsa

Hälsa- och Rehabstöd

Arbetsmodellen med HR-enhetens rehabstödjare är i dagsläget väl inarbetad. Hälsosamtal och hälsoaktiviteter har fortgått under året även om pandemin har försvårat och försenat. Sedan starten för 3,5 år sedan har kommunens rehabstödjare coachat över 300 medarbetare med målet goda hälsoval och långsiktig hälsa.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Liksom förra året har det praktiska arbetsmiljöarbetet fått en central plats i våra verksamheter. Att hitta och åtgärda risker för smittspridning har varit i fokus och samarbetsviljan har varit god.

Årets interna tredagars arbetsmiljöutbildning för nya chefer och skyddsombud var planerad till hösten 2021 men tyvärr ökade smittspridningen och utbildningen fick skjutas upp.

Hälsoinspiratörer

Kommunen har idag ett 20-tal medarbetare som parallellt med sitt ordinarie arbete har valt

att fungera som hälsoinspiratörer. Under 2021 har HR-enheten bjudit in dem till två inspirations- och planeringsträffar. Under våren genomfördes en digital träff och i början av september en fysisk träff med stort deltagande. Då var fokus på hur information ska nå ut till alla medarbetare med kommunens erbjudanden om kostnadsfria hälsoaktiviteter. Träffen avslutades med äventyr på höghöjdsbanan på Jogersö.

Friskvårdsbidrag

Oxelösunds kommun erbjuder sina medarbetare 1000 kr i friskvårdsbidrag per år. Under 2021 valde 35% av medarbetarna att använda förmånen, vilket är på samma nivå som tidigare år.

Kostnadsfria hälsoaktiviteter och föreläsningar

Kommunens medarbetare har erbjudits en rad olika kostnadsfria hälsoaktiviteter under året. Under våren var det funktionell träning utomhus, löpteknik och skogsbad (en sorts meditation i skogen). Under hösten fortsatte de uppskattade skogsbaden och den funktionella träningen.

Den stora nyheten under hösten var ett erbjudande om att kostnadsfritt få träna on-line med Fort Gjort – en träningsplattform med mer än 230 olika träningspass. Medarbetaren kan välja vad och när den vill träna på sin fritid och använder då sin egen mobil, ipad eller dator.

Under året har medarbetarna kunnat tagit del av två kostnadsfria föreläsningar. Under våren erbjöds en digital föreläsning med Monika Björn. Föreläsningen hette "Stark genom klimakteriet". I oktober höll Suss Björklund en föreläsning i Eventsalen som hette "Levandeskap". Båda föreläsningarna filmades och fanns sedan tillgängliga på Origo under en tid för de som inte kunnat delta live.

Självklart deltog också kommunen i Kommunutmaningen, en 6 veckor lång lagtävling där deltagarna samlar poäng genom goda hälsoval. I år deltog 122 medarbetare fördelat på 16 olika lag. Kommunens deltagare registrerade tillsammans totalt 323 201 aktivitetsminuter. Det ger ett snitt på ca 66 minuter per dag och deltagare.

Som totalvinnare stod ett Oxelösundslag i år igen genom Peterslundfanatikerna. Av Oxelösundslagen kom Veteranerna tvåa och VoFarna trea.

Träning som arbetsuppgift

Den första november startade projektet "träning som arbetsuppgift" på två av

kommunens förskolor. Det innebär att medarbetarna ska träna 10 minuter 3 ggr per vecka under arbetstid. Träningsprogrammet har satts ihop av kommunens hälsostrateg och syftet är att minska smärta samt öka rörlighet och styrka. Innan uppstart fyllde medarbetaren i en hälsoenkät vilken ska följas upp mitt i projektet och efter projektets avslut. Projektet pågår i 6 månader.

Reflektion kring pandemins effekter

Under hösten lanserade HR-enheten 4 st "Corona kort". Korterna ska ge möjlighet att tillsammans med kollegor reflektera kring hur de har påverkats av den pågående pandemin. Vad har fungerat bra och hur har arbetsgruppen tagit sig an utmaningar? Vad har de lärt sig och hur ska de återfå kraft och styrka efter pandemins prövningar?

Varje kort har sitt eget tema. Kort 1 – handlar om det oförutsägbara och att inte ha kontroll. Kort 2 – handlar om samvetsstress. Kort 3 – om återhämtning och Kort 4 – om att växa av en kris.

Korten finns tillgängliga för kommunens chefer, med instruktioner om hur de används på lämpligt sätt. Varje kort har också en kortare film som introducerar kortet och dess reflektionsfrågor. Filmen är tänkt att arbetsgruppen ska titta på tillsammans som en uppstart inför samtalet.

Företagshälsovård

Den totala kostnaden för kommunens företagshälsovård under 2021 var 537 tkr vilket är en rejäl minskning i jämförelse med de senaste åren 2020 (893 tkr) 2019 (849 tkr). Minskningen återfinns i samtliga förvaltningar.

Anledning är flera, till exempel togs förstadagsintygen bort under året. Med pandemins restriktioner om att stanna hemma vid minsta förkylningssymtom minskade värdet av intygen. En annan anledningen är att företagshälsovården valde att öka sina digitala möten med medarbetarna vilket inte upplevdes ge samma mervärde.

De förebyggande insatserna under 2021 var ungefär på samma nivå som under 2020, medans de rehabiliterande insatserna minskade.

Företagshälsovården har under året gjort insatser i Social- och omsorgsförvaltningen för 55 tkr (2020 76 tkr) i Äldreomsorgsförvaltningen för 254 tkr (394 tkr) och Utbildningsförvaltningen för 180 tkr (339 tkr). I övriga tre mindre förvaltningar var kostnaden sammanlagt 43 tkr (84 tkr).

Under 2021 gjorde företagshälsovården drygt 46% av insatserna för medarbetare i åldersspannet 50-59 år vilket är en stor ökning (2020 18%). 31% (34%) av insatserna var för medarbetarna mellan 40-49 år.

Både användandet av läkare 38% (2020 26%) och beteendevetare/psykolog ökade 35% (25%). Medan användningen av företagssköterska och fysioterapeut minskade. Förändringen är till stor del en följd av pandemin och vilka behov som funnits under perioden. Att fysioterapeuten har haft färre uppdrag beror exempelvis på att den inte har kunnat vara ute i våra verksamheter och visat lämpliga lyft och vridtekniker som vanligt.

Arbetsgivarvarumärket

Under året har delar av det kommunikationsmaterial som utarbetades under 2018 reviderats. Tidningen "Jobbarkompisar" har uppdaterats med nya bilder och delvis nytt innehåll. Dessutom har en film tagits fram i syfte att stärka arbetsgivarvarumärket. Tanken är att filmen ska kunna användas vid marknadsföring av kommunen som arbetsgivare tex vid digital annonsering. Under hösten har ett arbete med att förbättra kommunens platsannonsering påbörjats med syfte att locka "rätt kandidater" till våra lediga tjänster.

Avgångsenkät

En avgångsenkät har skickats ut till alla tillsvidareanställda medarbetare som valt att avsluta sin anställning under 2021. Avgångsenkäten är till för att bättre kunna ta tillvara synpunkter och erfarenheter hos medarbetare som slutar. Att besvara enkäten är frivilligt och ska komplettera avgångsamtalet med ansvarig chef. Av de 87 enkäter som skickats ut under 2021 inkom 31 svar. 75% har uppgett 'nytt jobb' som orsak till att de valt att avsluta sin anställning. På påståendet om arbetet varit meningsfullt instämmer 68% av de svarande helt eller nästan helt. En övervägande del av de svarande upplever också att de trivs med sina arbetsuppgifter och att de haft ett bra samarbete med chef och kollegor.

Annonsering

Under 2021 annonserades 475 tjänster, vilket är en ökning med 43 tjänster i jämförelse med 2020. Av tjänsterna var 226 tillsvidareanställningar, 97 tidsbegränsade och 152 säsong- och sommarjobb. Totalt inkom 4286 ansökningar vilket är en ökning med 10 % i jämförelse med förra året. Det innebär att

varje utannonserad tjänst i snitt fick 9 ansökningar men i praktiken har variationerna varit stora. En övervägande majoritet av alla som söker, hittar kommunens annonser via Arbetsförmedlingens platsbank.

Feriearbete

Ett flertal nya arbetstillfällen skapades för årets ferieungdomar. Antalet ökade från 49 stycken 2020 till 96 stycken 2021.

Det var 171 ungdomar som sökte feriearbete, vilket är en ökning med 30 stycken från föregående år. Precis som föregående år så erbjöds inga feriejobb inom äldreomsorg och LSS. Anledningen är att minderåriga inte får arbeta inom verksamheter där de kan utsättas för smitta. Några av de nya arbetstillfällena var till exempel att få prova på digitalt entreprenörskap via Rookie Startups. Ytterligare nyheter var möjligheten att få arbeta som ambassadör för det brottsförebyggande arbetet, delta i ett skolodlingsprojekt eller förgylla omgivningen i Oxelösund med målning i ett konstprojekt.

Medarbetarundersökning

I Oxelösunds kommun har en större medarbetarundersökning genomförts vartannat år sedan 2011. Undersökningen skickas via e-post till alla månadsavlönade anställda. Årets medarbetarundersökning innehöll 56 frågor varav några var direkt kopplade till upplevelsen av pandemin. Undersökningens syfte är att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö och trivsel liksom deras förutsättningar att bedriva en kvalitativ verksamhet.

Frågorna följer upp och mäter medarbetarskap, ledarskap och arbetsmiljö. Varje arbetsgrupp diskuterar sitt enkäteresultat samt planerar åtgärder för att fortsätta utveckla det som fungerar bra och förbättra det som fungerar mindre bra. Undersökningen är en del i det systematiska arbetsmiljöarbetet och åtgärderna dokumenteras i arbetsplatsens handlingsplan för arbetsmiljö säkerhet och hälsa.

Svarsfrekvensen i den senaste mätningen var 79% men variationen var stor mellan förvaltningsarna, från 68% på Äldreomsorgsförvaltningen till 93% på Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen.

Undersökningen för 2021 visar ett totalindex som sjunker från 71 till 69 och medelvärdet på flertalet frågor sjunker. En av de större förändringarna nedåt är på påståendet "Jag kan rekommendera Oxelösunds kommun som arbetsplats" som går från 67% positiva svar till 60% positiva svar 2021. Även påståendet "Vi har regelbundna arbetsplatsträffar på min

arbetsplats” sjunker från 90% positiva svar till 84% positiva svar. Den största förändringen i positiv riktning är medarbetarnas svar på påståendet ”Framtiden för Oxelösunds kommun ser positiv ut” som stiger från 40% till 45% positiva svar.

Ledarindex som anger indexvärdet på de 11 frågor som är kopplade till den närmsta chefen sjunker från 74 till 72 men variationen av utfallet skiftar mellan frågorna. Till exempel är det fler medarbetare som tycker att de har en chef som vågar fatta beslut medan färre svarar att ”Min chef visar förtroende för mig som medarbetare”.

Enkäten visar också att 13% av de svarande har upplevt någon form av kränkning under de senaste 12 månaderna i jämförelse med 11% vid föregående mättillfälle. Samtidigt har andelen som upplevt hot minskat från 15% till 12%.

Det kommunövergripande resultatet har diskuterats i samverkan med de fackliga organisationerna och en kommunövergripande handlingsplan har tagits fram.

	Totalindex
Oxelösunds kommun	69
Social- och omsorgsförvaltning	67
Äldreomsorgsförvaltningen	56
Utbildningsförvaltningen	74
Kultur- och Fritidsförvaltning	86
Miljö- och samhällsbyggnad	66
Kommunstyrelseförvaltning	71

Ledarutveckling

Under stora delar av 2021 har ledarutvecklingen skett digitalt och antalet gemensamma aktiviteter har varit begränsade med anledning av pandemin. Flertalet av seminarierna inom ramen för introduktionsprogrammet för nya chefer har skett via Teams och nästan alla ledarfrukostar har antingen skett via Teams eller som hybridmöten där några har varit på plats i Eventsalen och andra på Teams. Under året har omsättningen av chefer varit ovanligt hög och kommunen har välkomnat 11 nya chefer.

Löneöversyn

Under året har löneöversyn genomförts med 16 st fackliga förbund. De nya lönerna utbetalades i april bortsett från Lärarförbundens löner som utbetalades i juni till följd av att deras nya löneavtal blev klart sent.

All löneöversyn har skett med dialogmodellen, utifrån lönekriterier och genom individuella lönesamtal. Utifrån Kommunals löneavtal gjordes en särskild satsning på yrkesutbildade och i övrigt gjordes prioriteringar på så kallade snedsitsar och prioriterade grupper.

Utfall per fackförbund i löneöversyn 2021 inkluderat särskilda satsningar.

Kommunal	2,36%
Lärarförbundet	3,32%
Lärarnas Riksförbund	2,91%
Vision	2,50%
Akademikerförbundet SSR	2,53%
Ledarna	2,47%
Vårdförbundet	3,67%
Akademikeralliansen	2,47%

Förväntad utveckling Oxelösunds kommun

Oxelösunds utveckling har i alla tider varit beroende av industrins (SSAB) och Oxelösunds hamns utveckling. Från början mer knutet till hamnens naturliga framväxt men sedan alltmer styrt av SSAB:s uppgång (1950–1970) och nedgång (1980–2000). Under perioden 2021–2040 har vi att förvänta oss en ny investeringsvåg liknande den när det moderna Oxelösund byggdes upp från 1950-talet.

SSAB ska nu återigen investera stort i Oxelösund men denna gång även ställa om till klimatvänlig fossilfri stålproduktion med tillhörande nya processer, flöden och leverantörskedjor. Samtidigt ska Oxelösunds hamn investera både i sin förändrade roll i SSAB:s flöde och i utbyggnad av sin klimatsmarta sjöfartslogistik.

Övrigt näringsliv i Oxelösund och närregionen kommer dels att kunna dra nytta av dessa satsningar, dels också vara tvungna att ställa

om för att möta nya krav både på pris/prestanda och klimatsmarta lösningar. Oxelösunds kommuns roll blir att matcha näringslivet med bra dialog och företagsklimat, tillväxtorienterad myndighetsutövning samt med den samhällsservice (skola, bostad, omsorg, infrastruktur) och kompetensförsörjning som kommer att behövas för att bygga och trygga det framtida Oxelösund.

Ostlänken är en statlig satsning med syfte att förbättra förutsättningar för tågtrafiken i vår region. Den satsningen kommer att på olika sätt skapa tillväxt för Nyköping och Oxelösundsregionen. Det kommer även att innebära att investeringsbehovet ökar både i form av kommunens egna investeringar och kommunal medfinansiering av statliga satsningar. Tillväxt som konsekvens av dessa investeringar i form av ökad befolkning och ökade skatteintäkter kommer först senare med några års fördröjning.

Kommunen	Bokslut	Budget	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024
Verksamhetens intäkter	163,9	212,6	216,9	221,2
Verksamhetens kostnader	-892,0	-978,7	-1 002,7	-1 037,7
Skatter och statsbidrag	800,5	816,9	831,9	856,5
Årets resultat (inkl användning RUR år 2023 och 2024)	45,2	8,1	12,4	12,7
Tillgångar	1 702,0	1 936,0	2 163,8	2 284,7
Eget kapital	405,7	382,3	370,2	345,4
Avsättningar o skulder	1 296,4	1 553,7	1 793,5	1 939,3
Soliditet	23,8%	19,7%	17,1%	15,1%
Nettoinvesteringar	195,8	148,9	117,0	44,5

Skatter och statsbidrag

Kommunens intäkter från skatter och statsbidrag är beroende av hur befolkningen ser ut (antal och sammansättning). Befolkningsantalet läses av 1 november och intäkterna beräknas på detta antal för året innan budgetåret. 1 november 2020 hade Oxelösund 11 986 invånare vilket är utgångspunkt för intäkterna 2021.

Avläsningsdatum	Invånarantal	Inkomstår kommunen
1 nov 2020	11 986	2021
1 nov 2021	12 066 (prognos)	2022
1 nov 2022	12 156 (prognos)	2023
1 nov 2023	12 246 (prognos)	2024

Intäktsprognosen i budgeten bygger på underlag från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) från augusti månad (cirkulär 21:31) med tillägg av förväntade extra statsbidrag för högt flyktingmottagande, äldreomsorgslyft och äldreomsorgssatsning.

Kommunen har dock antagit en egen prognos för ökning av befolkningsantal. Ökningstakten förväntas bli högre än riksprognosen. Detta medför högre intäkter jämfört med riksprognosen. I budgeten ligger en ökning på 34,6 mkr (4,4%) för 2022, 15,0 mkr (1,8%) för 2023 och 24,6 mkr (3,0%) för 2024.

Intäkterna kommer från kommunalskatt och från olika utjämningsystem, fastighetsavgift samt extra statsbidrag. Oxelösund får totalt 633,2 mkr från utjämningsystemen samt 82,2 mkr från fastighetsavgifterna för perioden 2022 - 2024.

Kostnadsutveckling

För 2022 ökar nämndernas resurser (anslag) med 21,9 mkr jämfört med prognosen för 2021. För 2023 ökar de med 24,5 mkr och 2024 med 31,4 mkr.

Personalkostnadernas utveckling beror bland annat på om antalet årsarbetare förändras, men i mål och budget 2022 – 2024 redovisas den antagna lönekostnadsutvecklingen som 2,2% per år. Dessutom finns en avsättning på 0,3% för prioriterade grupper och löneglidning.

Utvecklingen av avskrivningar och finansiella kostnader drivs av planerade och genomförda investeringar. Investeringsplanen innebär att avskrivningarna kan komma att öka från 31,3 mkr år 2021 till 54,7 mkr år 2024. (+75%).

Försäljningar och exploateringsområden

Kommunen har upprättat en budget över den förväntade exploateringsverksamheten under kommande år. Den är beskriven och uppdelad under egen rubrik i dokumentet vilken finansieras med driftbudgeten om 7,5 mkr 2022 och 0,5 mkr 2023. För närvarande budgeteras 0 kr för 2024 på grund av stor osäkerhet kring vilka områden som kommer att kunna utvecklas och försäljas.

Finansiella intäkter och kostnader

Kommunens finansiella intäkter är huvudsakligen räntor på de lån som lånas ut till våra bolag genom koncernbanken. Under perioden 2022 - 2024 antas bolagens låneskuld öka och då ökar också ränteintäkterna.

Övriga intäkter är mestadels aktieutdelningar från bland annat Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB (Förab) och överskottsmedel från Kommuninvest.

De finansiella kostnaderna består av räntor på kommunens och bolagens lån genom

koncernbanken. Med stigande upplåningsvolym förväntas räntor och andra finansiella kostnader att öka från 16,6 mkr budget 2021 till 28,5 mkr 2024. Övriga finansiella kostnader är bland annat räntekostnaden på pensionsskulden och bankavgifter.

Investeringar

Oxelösund är fortsatt i en intensiv investeringsperiod.

I mål och budget 2022 finns 148,9 mkr avsatta till bland annat en ny förskola, ombyggnation av skolor, renovering av stallet i Stjärnholm, ny restaurang vid Läget, gator och vägar och välfärdsteknik. Dessutom kan antas att huvuddelen av investeringsmedel som inte förbrukas 2021 kommer att föras över till 2022. Investeringsvolymen 2022 kan därmed komma att ökas med omkring 112,9 mkr.

Under 2023 - 2024 är investeringsutgifterna 117,0 mkr respektive 44,5 mkr. Det innebär att de överstiger det långsiktiga investeringsutrymmet som kommunen skapar genom resultat, avskrivningar och försäljning av anläggningstillgångar.

Upplåning

Koncernbanken sköter upplåningen för hela kommunkoncernen.

Behovet för kommande år är svårt att bedöma, eftersom det både beror på kommande politiska beslut i koncernens budgetprocess, följsamheten i verksamheten mot tilldelade medel, investeringsutgifter, tilläggsbudgeteringar och inkomster från försäljning av anläggningstillgångar.

Mot bakgrund av dessa faktorer beräknas kommunens upplåningsbehov i finansplanen till 115,0 mkr 2022, 73,0 mkr 2023 och 10,0 mkr 2024, totalt 198,0 mkr.

Sedan ligger ett förväntat upplåningsbehov för de kommunala bolagen på 120,0 mkr 2022, 160,0 mkr 2023 och 125,0 mkr 2024.

Låneskulden var 924,2 mkr i bokslut 2021 och bedöms stiga till 1 586,1 mkr i bokslut 2024.

Allmänna kommentarer

Befolkningsökning innebär även ett ökat investeringsbehov för verksamhetslokaler, bostäder och infrastruktur vilket i sin tur ökar kommunkoncernens lånebehov. Den viktigaste åtgärden för att kunna ha en hög självfinansiering av investeringar och

amortering av befintliga lånen, är att skapa ett överskott i kommunens budget.

För framtiden gäller också att i än högre grad hålla i kommunens ekonomi. Oxelösund har ett gott utgångsläge inför framtiden. Framtiden för kommunsverige kommer att bjuda på stora utmaningar demografiskt via ett ökat antal äldre och ett ökat antal barn och elever i förskolan och skolan, ett stort investeringsbehov både beroende på ett stort behov av nya förskolor demografi och ett eftersatt underhåll i våra verksamhetsfastigheter. Dessutom ökar efterfrågan på bostäder i Oxelösund. Intresset från byggtreprenörer att bygga bostäder är stort.

För att få en ekonomi som är stabil på lång sikt krävs en tydlighet kring Oxelösunds kostnadsnivå jämfört med andra kommuner. Det krävs också prioriteringar av vilken servicenivå Oxelösund ska erbjuda sina

kommuninvånare i sina verksamheter för att nå en stabil ekonomi på lång sikt. I verksamheten kommer det att krävas en kultur och en attityd att utveckla sin verksamhet både som chef och som medarbetare i den verksamhet som man arbetar i. Under 2022 fortsätter vi att arbeta med förändringsbeskrivningar i MBB 2023 - 25 för att fortsätta förändra förhållningssättet och kulturen kring verksamhetsutveckling och effektivitet.

Med en gemensam bild kring hur ekonomin ser ut, en tydlighet i vilka förväntningar våra kommuninvånare kan ha på den service kommunen erbjuder och en stor förmåga att prioritera, effektivisera och utveckla verksamheten, så kommer vi fortsatt ha goda resultat i framtiden samtidigt som vi kan skapa oss ett grepp om ekonomin och framtiden. Det är upp till oss själva att förvalta den.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

<i>(Belopp i mkr)</i>	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	163,9	173,6	591,4	582,1
Verksamhetens kostnader	2,3	-892,5	-863,2	-1206,2	-1164,4
Avskrivningar	4	-26,2	-23,0	-86,7	-78,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-754,8	-712,6	-701,5	-661,2
Skatteintäkter	5	584,4	559,2	584,4	559,2
Generella statsbidrag och utjämning	6	216,1	197,8	216,1	197,8
VERKSAMHETENS RESULTAT		45,7	44,4	99,0	95,8
Finansiella intäkter	7	9,4	9,7	0,0	2,3
Finansiella kostnader	8	-9,9	-10,4	-10,6	-10,4
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		45,2	43,7	88,4	87,7
Extraordinära poster					
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER		45,2	43,7	88,4	87,7
ÅRETS RESULTAT		45,2	43,7	88,4	87,7
Balanskravsutredning	9	-15,0	-35,5		
BALANSKRAVSRESULTAT		30,2	8,2		

* Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 32

Balansräkning

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella	10	4,4	4,3	4,4	4,3
Materiella	11+12	916,3	542,5	1 858,5	1 404,4
Pågående nyanläggningar	13	19,7	235,3	72,7	347,3
Finansiella	14	558,0	505,3	38,0	34,3
Summa anläggningstillgångar		1 498,4	1 287,4	1 973,6	1 790,3
Bidrag till statlig infrastruktur	15	6,0	6,5	6,0	6,5
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter		0,0	0,0	4,8	4,5
Fordringar	16	65,0	48,3	187,1	112,3
Kassa och bank	17	132,6	51,8	140,6	51,9
Summa omsättningstillgångar		197,6	100,1	332,5	168,7
SUMMA TILLGÅNGAR		1 702,0	1 394,0	2 312,1	1 965,5
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	18	405,7	360,5	784,3	712,3
<i>Därav årets resultat</i>		<i>45,2</i>	<i>43,7</i>	<i>88,4</i>	<i>87,7</i>
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	19	87,5	79,2	110,6	103,3
Övriga avsättningar	20	42,2	42,4	122,4	102,6
Skulder					
Långfristiga skulder	21	925,2	714,9	985,6	746,4
Kortfristiga skulder	22	241,4	197,0	309,2	300,9
Summa skulder och avsättningar		1 296,3	1 033,5	1 527,8	1 253,2
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 702,0	1 394,0	2 312,1	1 965,5
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Ställda panter	23			49,3	18,5
Pensionsförpliktelser som ej upptagits bland avsättningar (inkl löneskatt)	24	242,1	250,1	242,1	250,1
Övriga ansvarsförbindelser	25	20,8	20,8	5,8	2,3
Leasing	26	2,5	4,3	2,5	4,3
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		265,4	275,2	299,7	275,2

Kassaflödesanalys

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt		45,2	43,7	96,1	87,7
Justering för poster som ej ingår i kassaflöde	27	37,9	32,9	68,0	81,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		83,1	76,6	164,1	169,1
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Förändring av exploateringsfastigheter		0,0	0,0	-0,3	0,7
Ökning (-) / minskning (+) av fordringar	16	-16,8	5,9	-117,8	33,4
Ökning (+) / minskning (-) skulder	22	44,6	5,4	70,3	8,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		110,9	87,9	116,3	212,0
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	28	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	29	-192,7	-173,2	-283,8	-328,0
Försäljning av anläggningstillgångar	30	6,3	0,7	21,0	0,7
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	14	-52,7	-12,9	-52,6	-12,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-240,3	-186,6	-316,6	-341,4
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		287,2	206,0	366,0	229,0
Amortering långfristiga skulder		-77,0	-118,1	-77,0	-118,1
Förändring långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		210,2	87,9	289,0	110,9
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		51,8	62,6	51,9	70,4
Likvida medel vid årets slut	31	132,6	51,8	140,6	51,9

Noter

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. Minitid för arkivering har minskat till 7 år i KRL 2019.

R2 Intäkter

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

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

Gåvor ska enligt KRL 2019 redovisas via resultaträkningen.

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.

Pågående nyanläggningar redovisas from delår 2021 i egen not.

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

Ska värderas till verkligt värde (ej aktier eller andelar i kommunala koncernföretag) och inte till bokfört värde enligt KRL 2019.

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.

Vid bokslut för 2021 redovisar vi pensioner för förtroendevalda enligt KPA:s definition. Tidigare ingick samtliga förtroendevalda enligt Skandias modell men nu avser det pensioner för förtroendevalda som inte gått i pension.

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) from 2019. Edhagers gåva är en fond som kommunen endast förvaltar och därför påverkar inte värdeförändring i denna fond kommunens resultat.

NOFV har ändrat sin redovisning så tillvida att resultatet from 2021 sätts av i en investeringsfond.

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.

En avstämning har gjort med Nyköpings kommun för år 2021.

R13 Kassaflödesanalys

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

R14 Drift och investering

Drift- och investeringsredovisning har tidigare ingått i förvaltningsberättelsen, men utgör i KRL 2019 separata delar av årsredovisningen.

Investeringsredovisningen ska omfatta även de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till enligt KRL 2019.

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 Upplýsningar som ska lämnas i not

Upplýsning lämnas om den sammanlagda kostnaden för de kommunala revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning. Noten finns med vid årsbokslut.

Noter 1–3

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	20,7	20,9	20,7	20,9
Hyror och arrenden	24,4	22,6	24,4	22,6
Stats- och övriga bidrag	77,1	93,7	77,1	93,7
Övriga intäkter	22,2	22,9	22,2	22,9
Reavinst vid försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning exploateringsfastighet	19,5	13,5	19,5	13,5
Summa Oxelösunds kommun	163,9	173,6	163,9	173,6
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			297,1	272,3
Oxelösunds Hamn AB			203,5	200,3
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund			11,3	10,7
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			0,1	0,3
Koncerninterna poster			-84,5	-75,1
Summa övriga koncernbolag			427,5	408,5
Summa	163,9	173,6	591,4	582,1
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Lämnade bidrag	-24,8	-23,8	-24,8	-23,8
Köp av huvudverksamhet	-203,1	-193,9	-203,1	-193,9
Arvoden	-4,8	-4,7	-4,8	-4,7
Löner	-360,1	-356,4	-360,1	-356,4
Sociala kostnader	-111,9	-111,9	-111,9	-111,9
Pensionskostnader	-49,5	-46,5	-49,5	-46,5
Övriga personalkostnader	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
Lokal- och markhyror	-31,3	-29,2	-31,3	-29,2
Fastighetskostnader	-7,2	-6,2	-7,2	-6,2
Materialkostnader	-25,4	-29,0	-25,4	-29,0
Statlig infrastruktur	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Utrangeringar	-4,2	-2,2	-4,2	-2,2
Deponi Björshult	0,5	0,0	0,5	0,0
Övriga tjänster	-40,7	-36,4	-40,7	-36,4
Övriga kostnader	-28,4	-21,4	-28,4	-21,4
Summa Oxelösunds kommun	-892,5	-863,2	-892,5	-863,2
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			-218,5	-208,3
<i>därav skattekostnader</i>			-4,8	-5,6
Oxelösunds Hamn AB			-170,7	-160,7
<i>därav skattekostnader</i>			-3,7	-5,8
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund*			-8,9	-7,0
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			-0,1	-0,3
Koncerninterna poster			84,5	75,1
Summa övriga koncernbolag			-313,7	-301,2
Summa	-892,5	-863,2	-1 206,2	-1 164,4
Not 3 Ersättning till revisorer				
Earnst & Young AB	0,7	1,0	1,0	1,4
Pw C			0,2	0,3
Lekmannarevisorer	0,3	0,3	0,3	0,3

Noter 4–9

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 4 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	-26,2	-23,0	-86,7	-78,9
Summa	-26,2	-23,0	-86,7	-78,9
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	568,7	570,7	568,7	570,7
Slutskatteavräkningar	15,7	-11,5	15,7	-11,5
Summa	584,4	559,2	584,4	559,2
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	131,3	124,8	131,3	124,8
Regleringsbidrag	35,5	12,2	35,5	12,2
Kommunal fastighetsavgift	27,1	25,2	27,1	25,2
Generella bidrag från staten	9,5	27,9	9,5	27,9
Kostnadsutjämning	17,8	14,0	17,8	14,0
Utjämningsavgift LSS	-5,1	-6,3	-5,1	-6,3
Summa	216,1	197,8	216,1	197,8
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	7,1	7,3	-2,4	1,5
Aktieutdelning	1,5	1,7	1,4	0,7
Övriga finansiella intäkter	0,8	0,7	1,0	0,1
Summa	9,4	9,7	0,0	2,3
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-8,1	-7,9	-8,1	-7,9
Ränta på pensionsavsättningar	-1,3	-1,8	-1,3	-1,8
Övriga finansiella kostnader	-0,5	-0,7	-1,2	-0,7
Summa	-9,9	-10,4	-10,6	-10,4
Not 9 Balanskravsutredning				
Reavinster	0,0	0,0		
Avsättning av medel till resultatutjämningsreserv	-15,0	-35,5		
Summa	-15,0	-35,5		
Öronmärkning				
Arbetskakor till medarbetare som arbetar med förskole- och fritidsbarn, - äldre och funktionshindrade enligt prioritering av nämnd	0,6			
Lönebonus med anledning av medarbetarnas arbete med covid -19	4,3			
Julgåva utökas till 500 kr per medarbetare	0,3			
Lovaktivitet för ungdomar	0,5			
Fortsatt HBTQ-certifiering av verksamhet (50 tkr)	0,0			
Sommarlovskort för ungd. 10-19 år under sommarlovet (juni-aug) 2022	0,4			
Försöksverksamhet med avgiftsfri kollektivtrafik (lågpriskort) -för äldre (65+) sep-dec 2022	1,4			
Sanering av Stenvikshamnen inför omvandl av området t besöksområde	4,0			
Avsättning till kommunens 70-årsjubileum 2020		0,0		
Avsättning till det uppskjutna jubileumsfirandet		1,0		
Avsättning till Covidåtgärder		1,0		
Avsättning till märksanering vid Stenviksbadet		3,5		
Summa	11,5	5,5		

Noter 10–13

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 10 Im materiella anläggningstillgångar				
Avser programvaror av olika slag				
Ingående bokfört värde	4,3	4,3	4,3	4,3
Årets anskaffningar	1,2	1,2	1,2	1,2
Omklassificering	0,3	0,1	0,3	0,1
Utrangering	-0,6	0,0	-0,6	0,0
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-1,4	-1,3	-1,4	-1,3
Återföring avskrivningar vid utrangering	0,6	0,0	0,6	0,0
Utgående bokfört värde	4,4	4,3	4,4	4,3
Avskrivningstid	5 år	5 år	5 år	5 år
Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	522,5	481,9	1 297,7	1 018,0
Årets Anskaffningar	158,2	41,6	222,4	97,3
Omklassificering	230,9	20,6	281,6	33,9
Försäljningar	-6,9	-0,7	-28,0	-0,7
Utrangering	-11,6	-3,9	-11,6	-5,4
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-21,3	-18,7	-62,6	-86,7
Återföring avskrivningar vid utrangering	7,5	1,7	28,0	3,1
Utgående bokfört värde	879,3	522,5	1 727,5	1 059,5
Avskrivningstid	0-100 år	0-100 år	0-100 år	0-100 år
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	20,0	17,5	106,8	326,2
Anskaffningar	20,0	5,4	47,4	38,8
Omklassificering	0,6	0,1	0,6	18,1
Utrangering	-3,8	0,0	-6,4	-5,4
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-3,4	-3,0	-23,7	-38,2
Återföring avskrivning vid utrangering	3,6	0,0	6,3	5,4
Utgående bokfört värde	37,0	20,0	131,0	344,9
Avskrivningstid	5-15 år	5-15 år	5-15 år	5-15 år
Not 13 Pågående nyanläggningar				
Ingående bokfört värde	235,3	130,5	347,3	205,5
Årets anskaffningar	195,8	126,2	273,4	215,8
Omklassificering	-409,4	-20,9	-546,0	-73,5
Överföring till drift	-0,1	-0,5	-0,1	-0,5
Utrangering	-1,9	0,0	-1,9	0,0
Utgående bokfört värde	19,7	235,3	72,7	347,3

Noter 14–18

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 14 Finansiella anläggningstillgångar				
<u>Värdepapper, aktier och andelar</u>				
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	51,2	51,2		
Oxelösunds Hamn AB	6,0	6,0		
Kommuninvest	12,6	10,4	12,6	11,7
DNB Edhager	3,4	2,9	3,4	2,9
Övriga	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa	73,3	70,6	16,1	14,7
<u>Långfristiga fordringar, utlämnade lån</u>				
Oxelö Energi AB	55,0	55,0		
Kustbostäder i Oxelösund AB	429,7	379,7		
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	21,9	19,6
Summa finansiella anläggningstillgångar	558,0	505,3	38,0	34,3
Not 15 Bidrag till statlig infrastruktur				
Citybanans finansiering	6,5	7,0	6,5	7,0
Upplösning (25 år)	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Summa	6,0	6,5	6,0	6,5
Oxelösunds kommun ska medfinansiera Citybanan i Stockholm med 12,5 mkr. Indexering har förts till driften i 2016.				
Not 16 Fordringar				
Kundfordringar	5,3	6,6	28,1	28,1
<i>Varav kommunens koncernföretag</i>	<i>0,1</i>	<i>0,9</i>		
Statsbidragsfordringar	1,9	4,5	1,9	4,5
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	48,0	25,2	125,0	52,8
Övriga fordringar	9,8	12,0	32,1	26,9
Summa	65,0	48,3	187,1	112,3
Not 17 Kassa och bank				
Sörmlands Sparbank Kommunen	59,8	21,5	59,8	21,5
Sörmlands Sparbank Kommunala bolag	72,8	30,3	72,8	30,3
Övriga post- och banktillgodohavanden		0,0	8,0	0,1
Summa	132,6	51,8	140,6	51,9
<i>Koncernkontokredit</i>	<i>60,0</i>	<i>60,0</i>	<i>84,8</i>	<i>84,8</i>
Not 18 Eget kapital				
Ingående eget kapital	360,5	355,0	712,3	665,5
Justering värde ing kapital		-38,2	0,0	-38,2
Justeringar i koncernen			-16,4	-2,7
Årets resultat	45,2	43,7	88,4	87,7
Eget kapital	405,7	360,5	784,3	712,3
Ingående RUR	85,0	49,5	85,0	49,5
Omflyttning öronmärkning avsättning pensioner till RUR		0,0		0,0
Avsättning till resultatutjämningsreserv	15,0	35,5		35,5
Utgående RUR	100,0	85,0	85,0	85,0

Noter 19–20

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 19 Avsättningar för pensioner				
Pensionsbehållning			18,6	19,4
Förmånsbestämd / kompl.pension	47,2	42,4	47,2	42,4
PA-KL och äldre avtal	12,8	12,8	12,8	12,8
Ålderspension till politiker	9,9	8,1	9,9	8,1
Pension till efterlevande	0,5	0,4	0,5	0,4
Summa pensioner	70,4	63,7	89,0	83,1
Löneskatt	17,1	15,5	21,6	20,2
Summa avsatt till pensioner	87,5	79,2	110,6	103,3
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	4	4		
Tjänstemän	0	0		
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	79,2	72,4		
Varav				
Nyintjänad pension	4,4	5,6		
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1	1,6		
Ändring livslängdsantagande RIPS/Försäkringstekniska grun	3,4			
Övrigt	0,0	0,1		
Årets utbetalningar	-2,1	-1,8		
Förändring av löneskatt	1,6	1,3		
Summa avsatt till pensioner	87,5	79,2		
Utredningsgrad	96%	96%		

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen och förtroendevalda är beräknade enligt gällande RIPS. Real kalkylränta för år 2021 är 1% Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas 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. Den första oktober 2020 bytte vi förvaltare av pensioner från Skandia till KPA.

Not 20 Övriga avsättningar

Skatter obeskattade reserver			10,5	10,8
Skatter enl företagens årsredovisning			46,1	43,9
Skadefond	0,5	0,5	0,5	0,5
Björshult	41,7	41,9	41,7	41,9
Säkerhets- och arbetsmiljöfond	0,0	0,0	23,4	5,5
Summa	42,2	42,4	122,2	102,6

Noter 21–24

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 21 Långfristiga skulder				
Låneskuld vid årets början	714,0	626,1	744,3	656,3
Nettoamortering/nettoupplåning	210,2	87,9	237,1	88,0
Summa lån	924,2	714,0	981,4	744,3
Citybanans finansiering	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga skulder	1,0	0,9	4,2	2,1
Summa	925,2	714,9	985,6	746,4
<i>Checkräkningslimit</i>	<i>60,0</i>	<i>60,0</i>	<i>84,8</i>	<i>84,8</i>
Uppgifter om lån i banker				
Genomsnittlig ränta	0,98%	1,12%		
Genomsnittlig räntebindningstid	2,82	3,41 år		
Genomsnittlig kapitalbindningstid	3,53	3,10 år		
Lån som förfaller inom:				
1 år	123,0	200,0		
2-3 år	269,0	153,0		
3-6 år	412,0	361,0		
6-8 år	120,2	0,0		
Ränterisk på 12 månaders sikt, mkr	1,6	0,6		
Not 22 Kortfristiga skulder				
Skuld till kommunala företag	72,8	30,3		
Leverantörsskulder	60,5	66,0	104,1	108,4
<i>Varav kommunala bolag</i>	<i>0,4</i>	<i>0,2</i>		
Personalens källskatt, arbetsgivaravgifter	16,8	18,6	16,8	18,6
Skuld till staten	23,4	18,5	24,6	20,7
Semesterlöneskuld och komptid inkl sociala avgifter	30,7	30,5	33,5	45,1
Avgiftsbestämd ålderspension	15,3	15,1	15,3	15,1
Övriga kortfristiga skulder	3,7	3,5	22,5	28,5
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18,2	14,5	92,4	64,5
Koncerninterna poster				
Summa	241,4	197,0	309,2	300,9
Not 23 Ställda panter				
	0,0	0,0	49,3	34,0
Not 24 Pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse	250,1	254,0	250,1	254
Pensionsutbetalningar	-16,8	-13,1	-16,8	-13,1
Ränte- och basbeloppsuppräkringar	4,4	6,1	4,4	6,1
Aktualisering och övrigt	0,3	3,8	0,3	3,8
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	7,9	0,0	7,9	0,0
Förändring av löneskatt	-3,8	-0,7	-3,8	-0,7
Utgående ansvarsförbindelse	242,1	250,1	242,1	250,1

Noter 25–30

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 25 Borgen och ansvarsförbindelser				
Borgensåtaganden Förab	20,7	20,7	0,6	0,6
SBAB	0,0	0,0	0,0	0,0
Hysesgarantier inom Socialtjänsten	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga borgen och ansvarsförbindelser	0,0	0,0	5,1	1,6
Summa	20,8	20,8	5,8	2,3

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 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Oxelösunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 009 343 406 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 026 202 136 kronor. Kommuninvest AB lån inom kommunkoncern uppgick 2021-12-31 till 924,4 (714) mkr.

Not 26 Leasing

Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 1 år	1,9	3,9	1,9	3,9
Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 2-5 år	0,6	0,4	0,6	0,4
Summa	2,5	4,3	2,5	4,3

Not 27 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet

Årets avskrivningar	26,2	23,0	85,9	79,0
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangering	4,3	2,2	4,3	2,2
Avsättningar	7,6	45,0	7,1	45,8
Övriga ej rörelsepåverkande poster	-0,2	-37,3	-29,3	-45,6
Summa	37,9	32,9	68,0	81,4

Not 28 Investering i im materiella anläggningstillgångar

IT system	1,2	1,2	1,2	1,2
-----------	-----	-----	-----	-----

Not 29 Investering i materiella anläggningstillgångar

Fastigheter och inventarier	193,9	173,2	283,8	328
-----------------------------	-------	-------	-------	-----

Not 30 Försäljning av anläggningstillgångar

Tomtförsäljning	6,3	0,7	6,3	0,7
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	6,3	0,7	6,3	0,7

Noter 31–32

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 31 Likvida medel vid årets slut				
Banktillgodohavande:				
Oxelösunds Kommun	59,8	21,5	59,8	21,5
Oxelö Energi AB	41,3	24,4	41,3	24,2
Kustbostäder i Oxelösund AB	30,2	4,5	30,2	4,5
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	1,3	1,4	1,3	1,4
Övriga koncern			8,0	0,3
Summa	132,6	51,8	140,6	51,9

Not 32 Koncerninterna förhållanden 2021

Enhet	Utdelning		Lån		Balansräkning		Försäljning		Räntor och Borgensavgifter	
	Givna	Mottagen	Givare	Mottagare	Övriga kortfristiga Tillgångar	Skulder	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen		1,0	484,7		0,4	86,1	10,6	73,9	8,8	
Förab	1,0			484,7	86,1	0,4	70,9	10,6		8,8
Hamnen										
NOVF						0,1	3,0			
Onyx										
	1,0	1,0	484,7	484,7	86,5	86,6	84,5	84,5	8,8	8,8

Driftredovisning

Driftredovisning 2021, mkr

	Budget inkl TB 2021	Intäkter	Kostnader	Bokslut 2021	Budget- utfall -21	Bokslut 2020	Utfall 2020
Kommunstyrelse	-79,3	104,8	-183,0	-78,2	1,1	-71,2	2,9
Övriga nämnder	-4,0	0,1	-4,4	-4,3	-0,3	-3,5	0,2
Utbildningsnämnd	-314,5	56,9	-366,2	-309,3	5,2	-301,7	-1,8
Vård- och omsorgsnämnd	-306,0	53,6	-352,3	-298,7	7,3	-285,0	1,3
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	-31,0	6,0	-34,7	-28,7	2,3	-25,1	3,8
Kultur- och fritidsnämnd	-29,6	3,5	-33,0	-29,5	0,1	-30,2	0,3
Delsumma nämnder	-764,4	224,9	-973,6	-748,7	15,7	-716,7	6,7
Försäljning exploateringar	16,5	19,5		19,5	3,0	13,5	-11,1
Kostnader exploateringar	-3,7		-10,7	-10,7	-7,0	-3,7	8,7
Delsumma exploateringar	12,8	19,5	-10,7	8,8	-4,0	9,8	-2,4
Oförutsett	-0,1				0,1		2,5
Löneöversyn för prioriterade grupper							0,5
Finansförvaltningen verksamhet	-1,0	7,2	-9,6	-2,4	-1,4	-1,4	0,4
Pensionskostnader inkl nyintjänade	-42,3		-49,5	-49,5	-7,2	-46,5	-5,2
<i>Avgår interna poster</i>							
Interndebiterade intäkter-kostnader		87,8	-87,8				
Kalkylerade kapitalkostnader	31,3		32,6	32,6	1,3	34,8	-0,3
Interndeb. KP-avgift o övr bokslutsposter	27,8		30,6	30,6	2,8	30,4	2,3
Delsumma verksamheten övrigt	15,7	95,0	-83,7	11,3	-4,4	17,3	0,2
Verksamhetens intäkter o kostnader	-735,9	339,4	-1 068,0	-728,6	7,3	-689,6	4,5
Avskrivningar o nedskrivningar	-31,3	0,0	-26,2	-26,2	5,1	-23,0	1,3
Skatter	564,4	584,3		584,4	20,0	559,2	-22,7
Statsbidrag	217,9	216,2		216,1	-1,8	197,8	37,3
Skatter och statsbidrag	782,3	800,5	0,0	800,5	18,2	757	14,6
Finansiella intäkter	14,2	9,4		9,4	-4,8	9,7	-5,0
Finansiella kostnader	-16,7		-9,9	-9,9	6,8	-10,4	4,1
Finansnettot	-2,5	9,4	-9,9	-0,5	2,0	-0,7	-0,9
Årets resultat	12,6	1 149,3	-1 104,1	45,2	32,6	43,7	19,5

Riksdagen beslutade 2018 om en ny kommunal bokförings- och redovisningslag, Lag om kommunal bokföring och redovisning. Den nya lagen tillämpas från räkenskapsåret 2019. I samband med den nya lagen har Rådet för kommunal redovisning tagit fram en ny rekommendation för driftredovisningen.

Det budgeterade resultat var 12,6 mkr (24,2 mkr). Årets resultat är 45,2 mkr (43,7 mkr), en positiv budgetavvikelse på 32,6 mkr (19,5 mkr).

Nämnderna

Nämndernas budget för 2021 var 749,8 mkr. Genom tilläggsanslag har budgeten ökat med 14,6 mkr till 764,4 mkr. En specifikation på tilläggsanslag finns under respektive nämndredovisning. Nämndernas bruttokostnader ökade med 16,8 mkr (13,5 mkr), motsvarande 1,8 % (1,4 %). Den största ökningen är inom kostnader för köpt verksamhet.

Nämndernas bruttointäkter minskade med 15,3 mkr (ökning med 10,8 mkr). Den största minskningen är inom bidrag som kan hänvisas till lägre kompensation för coronarelaterade merkostnader och lägre bidrag från Migrationsverket och Socialförsäkringsbalken.

Nettokostnadsökningen hos nämnderna blev 32,1 mkr (2,7 mkr). Utfall mot budget visar en positiv budgetavvikelse på 15,7 mkr, en förbättring mot föregående års avvikelse på 6,7 mkr.

Exploateringar

Årets budget för försäljning av anläggningstillgångar uppgick till 12,8 mkr. Försäljningarna har uppgått till 19,5 mkr, en positiv budgetavvikelse på 3,0 mkr. Tomter har sålts bland annat i områdena Inskogen, Femöre, Lastudden, Stålbryn och Peterslund. Utöver tomtförsäljning tillkommer intäkter från bland annat ett nytt exploateringsområde på Stenvikshöjden. Kostnaderna blev högre än budget, 10,7 mkr i jämförelse med en budget på 3,7 mkr, vilket främst kan hänvisas till högre markvärden och övriga tillkommande kostnader av de sålda tomter. Sammanlagt har exploateringsverksamheten bidragit till resultatet med 8,8 mkr, en negativ budgetavvikelse på 4,0 mkr.

Övrigt i verksamheten

Oförutsett

Kommunens reserv för oförutsedda utgifter är ursprungligt på 7,7 mkr. Beslut om tilldelning från reserven har skett på 7,6 mkr varav 4,3 mkr till utbildningsnämnden för finansiering av avräkning barn- och elevpeng, 0,4 mkr till vård- och omsorgsnämnden för finansiering av en projektmanager för projektet Naturnära jobb och 2,9 mkr till kommunstyrelsen för finansiering av ökade driftkostnader för stallet Stjärnholm och kostnader för avetablering av modulerna vid Breviksskolan. Kvarstående delen av reserven 0,1 mkr.

Löneöversyn för prioriterade grupper

I löneöversyn för prioriterade grupper finns en avsättning på 5,3 mkr, baserad 0,6 % av budgeterade personalkostnader. Utdelning har skett för helårseffekten av löneöversynen för 2020 och översynen för 2021 på sammanlagt hela avsättningen. Därmed har också hela budgeten gått åt.

Pensionskostnader

Pensionskostnader blev mycket högre än budgeterat, en negativ budgetavvikelse på 7,2 mkr. Prognosen grundas på beräkningar från KPA. Prognosen är baserad på KPA:s senaste prognos som har gjorts nu per december och har tagit hänsyn till nya livslängdsåtaganden. Styrelsen för SKR har den 23 april beslutat i enlighet med RIPS-kommitténs förslag att nya parametrar över livslängden ska användas i pensionskultsberäkningarna för kommuner och regioner. I korthet innebär detta att man måste räkna med att varje medarbetare lever längre och får mer pension. Detta är den största anledningen till den kraftigt ökade kostnaden

Finansförvaltning verksamhet

Verksamhetskostnader och intäkter innehåller bland annat en statlig ersättning för höga sjuklönekostnader, en upplösning för statlig infrastruktur, förändring av avsättning till sluttäckning för deponin Björshult, utredningskostnader, kostnader för utrangeringar och kundförluster. Kostnader för vattenförbrukning och vidarefakturering till Oxelö Energi redovisas också under finansförvaltnings verksamhet. Sammanlagt budget på -1,0 mkr och ett utfall på -2,4 mkr, en negativ budgetavvikelse på 1,4 mkr, vilket främst beror på utrangeringar av våra anläggningstillgångar.

Interna poster

Interna poster innehåller nämndernas interndeberade kostnader och intäkter, kapitalkostnader och personalomkostnadspålägg. Interna poster visar ett överskott på 1,4 mkr vilket främst beror på att omfördelningen av kapitalkostnader för nya investeringar har varit lägre än budgeterat.

Avskrivningar och nedskrivningar

Förra årets lägre investeringstakt har också påverkat årets avskrivningskostnader som är 5,1 mkr lägre än budget.

Skatter och statsbidrag

Skatte- och statsbidragsintäkterna blev 18,2 mkr högre än budgeterade, vilket beror på preliminära positiva slutavräkningar (20,0 mkr) ett högre bidrag från inkomstutjämnings-systemet (1,0 mkr) samt lägre generella statsbidrag (-2,8 mkr).

Finansnettot

Finansiella intäkter utgörs av ersättning från våra koncernbolag för deras andel av upplåningen, av utdelningar från bland annat Oxelösunds Hamn och Förab samt av utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest. Totalt är finansiella intäkter

4,8 mkr (5,0 mkr) lägre än budget, fördelat på lägre utdelningar 2,1 mkr och lägre ersättningar 2,7 mkr.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för hela koncernen samt ränta på pensionsskulden. Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader. Avsättningen för sluttäckning av deponin Björshult har också medfört en finansiell kostnad. Totalt är finansiella kostnader 6,8 mkr (4,1 mkr) lägre än budget.

Finansnettot blev sammanlagt ett underskott på 0,5 mkr (0,7 mkr), en positiv budgetavvikelse på 2,0 mkr (-0,9 mkr).

Nämndernas driftredovisning

Kommunstyrelsen

Ekonomiskt utfall 2021, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga Intäkter	Kostnad	Resultat
Markförsörjning	-4 427	8 867	-3 413	1 027
Idrotts- o fritidsanläggningar	2107	4 835	-7 966	-1 024
Arbetslokaler	176	902	-1 081	-3
Verksamhetsfastigheter	3 349	54 546	-59 496	-1 601
Dels:a fastigheter, anläggningar och mark	1 205	69 150	-71 956	-1 601
Gem. verksamhet (stab)	11 299	259	-11 690	-132
Gemensam administration	42 786	11 400	-53 452	734
Dels:a administration	54 085	11 659	-65 142	602
Kommunstyrelse	3 340	108	-2 913	535
Partistöd	574	0	-574	0
Feriearbete	585	339	-647	277
Internationellt utbyte	75	0	-2	73
Dels:a nämndverksamhet	4 574	447	-4 136	885
Näringsliv	2 158	0	-2 061	97
Räddningstjänst	9 200	0	-8 753	447
Höjd beredskap	25	736	-733	28
Bostadsanpassning	2 063	0	-1 277	786
Integrationsamordning	25	260	-200	85
Kommunikationer	2 447	0	-2 547	-100
Facklig verksamhet / Kommunskydd	1 444	1 568	-2 647	365
Måltidsverksamhet	2 112	21 010	-23 575	-453
Summa för ansvarsområdet	79 338	104 830	-183 027	1 141
Summa 2020	74 122	104 811	-176 062	2 871
Summa 2019	86 517	105 147	-174 010	17654
Summa 2018	72 033	97 130	-169 045	118

Ursprungligt anslag	74 611
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Omfördelat bidrag Omvårdsliftet till Statsbidrag	-2 749
Avetablering moduler Breviksskolan	1 265
Utökning driftkostnader stallet Stjärnholm	1 666
Kapitalkostnader nya investeringar	4 464
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	56
Medel till prioriterade grupper 2021	25
Ny anslagsram	79 338

Utfall mot budget

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat som är 1,1 mkr bättre än budgeterat.

Fastighetsverksamheten.

Drift och förvaltning av kommunens fastigheter sker inom kommunstyrelsen. Den är uppdelad i fyra verksamhetsområden - markförsörjning,

idrotts- och fritidsanläggningar inklusive hamnarna, arbetslokaler och verksamhetsfastigheter. Den dominerande delen utgörs av verksamhetsfastigheter som omfattar skolor, förskolor, omsorgslokaler och kommunhus.

Av kommunstyrelsens omsättning redovisas 66 % av intäkterna och 39 % av kostnaderna i fastighetsverksamheterna.

Fastighetsverksamheten visar ett negativt resultat på 1,6 mkr. Markförsörjning visar en positiv budgetavvikelse på 1,0 mkr som fördelas sig på högre arrendeintäkter samt lägre intäkter på försäljning av skog. Hamnarna och övriga idrotts- och fritidsanläggningar visar en negativ budgetavvikelse på 1,0 mkr. Den största delen av avvikelsen beror på en byggsanktionsavgift på 1,1 mkr för uppförande av tältstall utan färdigt bygglov. Hamnarna bidrar med -0,1 mkr till underskottet, vilket främst beror på högre kostnader för småbåtshamnarna. Verksamhetsfastigheter visar en negativ budgetavvikelse på 1,6 mkr vilket till största delen beror på förvaltningsuppdraget. Uppdraget redovisar ett underskott på 2,0 mkr som kan hänvisas till högre kostnader för reparationer, skadegörelse och konsulter.

Administrationen består av två delar:

Gemensam verksamhet/stab och gemensam administration som tillsammans redovisar ett överskott på 0,6 mkr. Personalkostnader är 1,4 mkr lägre än budgeterat på grund av vakanser och att en tjänst inom personalenheten jobbar delvis inom utbildningsförvaltningen. Vakanser har delvis ersatts med konsulter. Övriga kostnader, främst konsultkostnader, är 1,6 mkr högre än budget. Inom kommunstyrelsen budget för gemensam administration fanns också en tilldelning på 2,7 mkr för avrop som avser ett statsbidrag för äldreomsorgslyft. Budgeten har enligt särskilt beslut omfördelats från gemensam administration till skatter och statsbidrag. Köp av verksamhet redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,2 mkr, som kan hänvisas till sammanlagt positiva slutavräkningar.

Nämndverksamheten redovisar ett överskott på 0,9 mkr. Kommunstyrelsens visar en positiv budgetavvikelse på 0,5 mkr vilket beror på lägre kostnader för sammanträden. Inom övriga aktiviteter visar feriearbete en positiv budgetavvikelse på 0,3 mkr vilken kan hänvisas till högre bidragsintäkter. Internationellt utbyte har inte skett på grund av den pågående coronapandemin.

Näringslivssatsningar har en positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr som kan hänvisas till lägre kostnader för konsulter och övriga tjänster.

Verksamheten **bostadsanpassning** visar ett överskott på 0,8 mkr.

Verksamheten **kommunikationer** visar ett underskott på 0,1 mkr vilket beror på högre kostnader för kollektivtrafiken. Busstrafiken har

förstärkts för att minska trängsel under coronapandemin.

Facklig verksamhet har ett resultat på 0,4 mkr på grund av vakanser och sjukfrånvaro.

Kostenheten har ett negativt resultat på 0,5 mkr vilket beror på lägre lönebidragsintäkter, lägre intäkter från omsorgsverksamheten samt högre kostnader för livsmedel.

Utfall jämfört med föregående år

Kommunstyrelsens resultat är 1,8 mkr sämre 2021 än 2020.

Resultatet	2021	2020
Anslag	79,3	74,1
Intäkter	104,8	104,8
Kostnader	-183,0	-176,0
	1,1	2,9

Anslaget för helåret 2021 till Kommunstyrelsen sattes av Kommunfullmäktige till 74,6 mkr, en ökning med 0,5 mkr jämfört med 2020. Efter detta har anslaget ändrats till 79,3 mkr genom följande beslut:

- En tilldelning på sammanlagt 0,1 mkr ur reserven för löneökning av prioriterade grupper
- En omfördelning på 2,7 mkr som avser en del av bidrag för äldreomsorgslyftet, fördelades från kommunstyrelsen till skatter och statsbidrag
- En tilldelning på 4,5 mkr ur anslaget för kapitalkostnader för nya investeringar
- En tilldelning på 1,3 mkr för avetablering av modulerna vid Breviksskolan
- En tilldelning på 1,7 mkr för utökade driftkostnader för stallet vid Stjärnholm

Jämfört med 2020 är den stora skillnaden till anslagsökningen på 0,5 mkr den budgeterade avsättningen av anslag för eventuell tilldelning till vård- och omsorgsförvaltningen 2,7 mkr och driftkostnader för Oxelöskolan och Företagshuset, 2,2 mkr. Skillnaden i övrigt består bland annat av höjd ersättning till Kustbostäder, 0,6 mkr, till Räddningstjänsten 0,3 mkr, till Kollektivtrafiken 0,5 mkr, löneökningar 1,1 mkr, IT-kostnader 1,7 mkr. Anslag för kapitalkostnader har minskat med 6,9 mkr vilket beror på en sänkt intern ränta och högre arrendeintäkter har också medfört att anslaget har minskat med 0,9 mkr.

Intäkterna är i nivå med föregående år, 104,8 mkr.

Hysesintäkterna är 2,8 mkr lägre än föregående år. Hysesintäkter förändras med kompensation för ombyggnader och ökade kapitalkostnader i våra fastigheter. En lägre beräkning för intern ränta har dock medfört betydligt lägre kapitalkostnader med lägre hyror som följd.

Arrendeintäkter är 1,8 mkr högre än föregående år. Under 2021 har retroaktiv fakturering skett på grund av att arrendeavgiften inte varit fastställd av Arrendenämnden på delar av kommunens arrenden. När jordägare och arrendator inte är överens om skälig avgift ges möjlighet till parterna att arrendenämnden beslutar om gällande avgiftsnivå. Arrendenämndens beslut innebär att flera arrenden fick högre avgift och därför blir en retroaktiv inbetalning till kommunen nödvändig. Kommunens bostadsarrenden har en 5 årig arrendeperiod och det är endast inför varje ny femårsperiod som avgiften kan förändras. Den del av avgiften som innebär en höjning från tidigare avgift är den retroaktiva inbetalningen till kommunen och avser arrendeperioden som inleddes 2019-01-01.

Kostenhetens intäkter för måltider är 1,0 mkr högre än föregående år, vilket bland annat

beror på en intern omorganisation för tillverkning av måltider.

Kostnaderna är 7,0 mkr högre jämfört med föregående delår.

Personalkostnaderna svarade för 3,0 mkr av ökningen. Jämfört med föregående år en ökning på 1,6 %, vilket kan hänvisas till löneökningen och att kostenheten övertagit personal från förskola och skola. Förra årets vakanser blev tillsatta, men andra vakanser har kommit till under året och dessa har delvis ersatt med konsulter.

Lokalkostnaderna har stigit med 0,5 mkr vilket beror på hyra för tältstall.

Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 3,5 mkr jämfört med föregående år vilket till stor del beror på ökade kostnader inom IT-verksamhetens och ökade kostnader inom fastighetsförvaltning på grund av högre kostnader för reparationer, skadegörelse och konsulter.

Övriga kostnader är i nivå med föregående år, 57,7 mkr. Kostnader för konsulter, dataprogram och livsmedel har ökat medan kostnader för reklam, företagshälsovård och telefoni har blivit lägre.

Kultur- och fritidsnämnden

Ekonomiskt utfall 2021, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	556	0	-541	15
Turism	1 549	18	-1 537	30
Gemensam administration	1 159	90	-1 142	107
Fritid	2 206	100	-2 320	-14
Kultur och bibliotek	7 649	1 366	-8 599	416
Fritidsanläggningar	13 771	529	-14 597	-297
Fritidsgård	2 548	300	-2 822	26
Café och uthyrning	152	984	-1 396	-260
Grundskola	0	72	-72	0
Summa för ansvarsområdet	29 590	3 459	-33 026	23
Summa 2020	30 482	3 591	-33 808	265
Summa 2019	30 430	4 829	-34 936	323
Summa 2018	28 623	5 210	-33 374	459

Ursprungligt anslag	30 777
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar	-1 269
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	56
Medel till prioriterade grupper 2021	25
Ny anslagsram	29 589

Utfall mot budget

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett resultat på 0 mkr.

Nämndverksamheten visar ett plusresultat på grund av något lägre arvoden än budgeterat då nämnden haft ett lägre antal deltagare vid sammanträden under 2021 än budgeterat på grund av restriktioner kring coronapandemin.

Turismverksamheten visar även den ett positivt resultat, vilket främst beror på lägre personalkostnader där föräldraledighet samt sjukfrånvaro inte ersatts av vikarier fullt ut.

För gemensam administration beror överskottet även det främst på lägre personalkostnader än budgeterat då tjänstledigheter och sjukskrivningar ej ersatts fullt ut.

Fritidsverksamheten visar ett marginellt underskott mot budget på grund av en oförutsedd reparation av sarg till Breviksskolan.

Kulturverksamheten har haft lägre intäkter för entréavgifter än budgeterat på grund av

inställda evenemang till följd av pandemin. Diggiloo genomfördes dock och kostnaderna för detta betalades av verksamheten. I helhet visar kulturverksamheten dock ett positivt resultat då intäkterna för statsbidrag varit högre än budgeterat samtidigt som personalkostnaderna varit lägre än budget främst på grund av tjänsten kultursamordnare som varit vakant januari-juli.

Fritidsanläggningarna visar ett underskott, främst på grund av periodiskt underhåll av gräsplaner som det var dags för i år.

Även driftkostnaderna var högre än budgeterat, och intäkterna för uthyrningen av Ramdalens idrottsplats och Campox var något lägre än budgeterat.

Fritidsgården visar en positiv budgetavvikelse, både intäkter och kostnader för aktiviteter har varit lägre än budget på grund av pandemin, kostnaderna för personalkostnader har även den varit lägre än budgeterat.

Café- och uthyrningsverksamheten visar ett negativt resultat vilket beror på lägre intäkter mot budget. Detta beror på pandemin,

biblioteket har haft färre antal besökare, uthyrningen har minskat och caféet har i perioder under året stängt sin verksamhet helt.

Utfall jämfört med föregående år

Anslaget minskade med 0,9 mkr.

Intäkterna ökade med 0,1 mkr.

Kostnaderna ökade med 0,3 mkr.

Coronapandemin har haft stor inverkan på Kultur- och fritidsnämndens intäkter och kostnader både under 2020 och 2021, och båda årens resultat skiljer sig markant från åren innan pandemin.

Intäkterna från försäljning av kost har under 2021 varit 95 tkr lägre än 2020, detta på grund av att caféet hade öppet under en period i början av 2020 medan det varit stängt i stort sett hela 2021. Därför är även kostnaderna för

inköp av varor till caféet 50 tkr lägre 2021 än föregående år.

Intäkterna för entréavgifter, övriga avgifter och lokalhyror har ökat marginellt jämfört med föregående år.

Statsbidrag från Socialstyrelsen har ökat med 130 tkr i form av bidrag för smittsäkra lovaktiviteter. Statsbidragen från Migrationsverket har minskat med 200 tkr och bidraget från Arbetsförmedlingen är i samma nivå som förra året.

Lönekostnaderna har minskat med 0,4 mkr, vilket beror på den tidigare nämnda delvis vakanta tjänsten inom kulturverksamheten.

Kostnaderna för reparationer och underhåll av inventarier är 213 tkr högre än föregående år. Framst på grund av ombyggnationen av Koordinaten som genomförts under året samt underhållet av gräsplaner på idrottsplatsen.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Ekonomiskt utfall 2021, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Miljö o samhällsbyggnadsnämnd	652	0	-621	31
Gemensam administration	2 471	17	-2 399	89
Mät, plan o bygg	4 953	4 327	-7 498	1 782
Gator o vägar, gatubelysning	16 697	105	-16 248	554
Park, torg, allmänna platser	4 907	20	-5 030	-103
Miljö o hälsoskydd	1 330	1 529	-2 931	-72
Summa för ansvarsområdet	31 010	5 998	-34 727	2 281
Summa 2020	28 864	5 287	-30 340	3 811
Summa 2019	26 106	4 110	-29 932	284
Summa 2018	27 771	3 835	-30 443	1 163

Ursprungligt anslag	28 294
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar	2 452
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	239
Medel till prioriterade grupper 2021	25
Ny anslagsram	31 010

Utfall mot budget

MSN redovisar ett resultat på 2,3 mkr för året 2021.

Gemensam administrations utfall 0,1 mkr beror främst på att en tjänst som delas med KS för verksamhetsutveckling och digitalisering tillsattes tre månader senare än vad som planerats.

Mät, Plan och Byggs resultat är 1,8 mkr. Intäkter för bygglov är 1,9 mkr högre än budgeterat varav 1,1 mkr avser en större sanktionsavgift som inte var med i budget. En del av avgifterna 0,4 mkr har också tidigare redovisats inom Kart och Mät. Bygglov har också anlitat konsulter och jurister för 0,6 mkr mot budgeterat 0,1 mkr för att hålla verksamheten intakt vid vakanser och ny personal. Löner inom bygglov är också på grund av vakanser 0,4 mkr lägre än i budget. Inom Mät har en tjänst flyttats till Bygglov och Gator och Vägar i oktober. Digitalisering av bygglovshandlingar som påbörjades tidigare kostade 0,9 mkr mot budgeterade 0,5 mkr 2021.

Inom **Gator, Vägar och Gatubelysning** överskrider anläggningsentreprenad budget med 1,1 mkr. Större kostnader omfattas av;

- Halkbekämpning för både 2020 och 2021.

- Flytt av lekplats vid Stenviksbadet.
- Eftersatt skötsel av skog.
- Eftersatt slyröjning.
- Kanstensförrådet har gjorts i ordning.

Samtidigt är kostnader för Kustbostäders förvaltningsuppdrag Gata 1,3 mkr mindre än budgeterat vid avräkning mot utfall i slutet av året, vilket till stor del beror på lägre kostnader för snöröjning.

Park, Torg och Allmänna platser har ett litet underskott på 0,1 mkr pga att Kustbostäders uppdrag Park kostade lite mer vid avräkning i slutet av året. Parkuppdraget utökades under 2021 med skötsel av Malmtorget och Järnvägsparken.

Miljö- och Hälsoskydds utfall är 0,1 mkr sämre än budget. En konsult inom livsmedel under första halvåret om 0,7 mkr. Konsulten har på heltid under en kortare tid fått ersätta en 60 % tjänst på årsbasis inom livsmedel för att Miljö och Hälsoskydd skulle kunna arbeta bort kontrollskulden inom Miljöskydd.

Nettokostnaden för Lonaprojekt som finansieras till hälften av bidrag från Länsstyrelsen är 0,4 mkr lägre än budgeterat eftersom tidplan för projekt har flyttats fram i tiden. Verksamheten har också fått 0,1 mkr i statsbidrag utöver förväntat, främst för tillsyn

av serveringsställens smittskyddsåtgärder enligt folkhälsomyndighetens föreskrifter.

Utfall jämfört med föregående år

Anslagen har ökat med 2,1 mkr som till stor del kan hänföras till tilläggsanslag för ökade kapitalkostnader för investeringar. Intäkter är 0,7 mkr högre som avser främst avgifter inom bygglov. Personal 1,0 mkr högre kan hänföras till. delad tjänst med KS var vakant hela perioden 2020 men tillsattes i juli 2021, en barnledighet, större sjukfrånvaro och en del kortare vakanser inom gruppen Miljö- och

Hälsoskyddsinspektörer 2020. Nyanställd inom Gata-Park fick gå parallellt med anställd som skulle sluta under en längre period än planerat 2021. Köp av verksamhet har minskat eftersom Oxelö Energis gatuljusuppdrag kostar mindre efter införande av LED-belysning, ett projekt som avslutats under året. Högre konsultkostnader 2021 är relaterat till vakanser av personal inom bygglov och en konsult inom Miljö- och Hälsoskydd för att arbetat bort en kontrollskuld. Högre kostnader för dataprogram 2021 beror mestadels på digitalisering av bygglovshandlingar.

Utbildningsnämnden

Ekonomiskt utfall 2021, tkr (inkl avräkning Kf barn- och elevpeng 2021)

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	906	0	-585	321
Musikskola	3 132	433	-3 576	-11
Gemensam administration	9 795	-1 107	-5 337	3 351
Fritidshem	15 978	4 301	-20 242	37
Förskola	88 393	17 483	-99 208	6 668
Grundskola och förskoleklass	137 494	20 017	-154 912	2 599
Gymnasieskola	48 591	2 494	-54 886	-3 801
Komvux och SFI	10 194	11 352	-24 444	-2 898
Uppdragsutbildning	0	1 888	-3 016	-1 128
Summa för ansvarsområdet	314 483	56 861	-366 206	5 138
Summa 2020	299 865	58 019	-359 657	-1 773
Summa 2019	289 802	53 858	-351 588	-7 928
Summa 2018	270 188	56 032	-325 431	789

Ursprungligt anslag	307 960
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar och hyreshöjning	-460
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	1 012
Medel till prioriterade grupper 2021	1 632
Avräkning barn- och elevpeng, jan-feb	131
Avräkning barn- och elevpeng, mar-sep	2 205
Avräkning barn- och elevpeng, okt-dec	2 003
Ny anslagsram	314 483

Verksamhetstal

Totalt antal barn/elever 15 december 2021, enligt Utbildningsnämndens (UN) verksamhetssystem (inklusive fristående utförare). Mellan åren har antalet barn/elever ökat med 57.

	Förskola 1-3 år	Förskola 4-5 år	Förskoleklass	Åk 1-3	Åk 4-5	Åk 6-9	Fritidshem	Gymnasieskola	Totalt
2021	371	309	124	411	407	422	454	408	2 906
2020	404	269	131	403	408	421	433	380	2 849
Diff	-33	40	-7	8	-1	1	21	28	57

Utfall jämfört med budget

Utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat med 5,1 mkr för verksamhetsåret 2021.

Intäktssidan visar en positiv avvikelse med 15,2 mkr mot budget. Här är det främst statsbidragen som ökat, samt fler barn och elever i verksamheten jämfört med budgeterat antal som genererar högre intäkter. Även den

statliga ersättningen för sjuklöner har bidragit positivt.

Kostnadssidan visar på en negativ avvikelse med 10,7 mkr mot budget.

Personalkostnaderna avviker dock positivt, vilket kan förklaras av mycket frånvaro under pandemin vilket inneburit lägre kostnader då det inte alltid behövts vikarier. Kostnaderna för köp av verksamhet har varit högre vilket delvis också hänger ihop med fler barn och elever. Slutligen har också övriga kostnader blivit högre, vilket beror på behov som uppstått i och med den nya Oxelöskolan samt omorganisationen där några enheter fått utökade verksamheter jämfört med tidigare.

För de olika verksamhetsområdena redovisas resultatet för 2021 enligt nedan:

Nämnden

Nämndverksamheten redovisar ett positivt resultat med 0,3 mkr.

Det är lägre personalkostnader som genererar överskottet, vilket förklaras av pandemin som inneburit färre deltagare på nämndsmötena samt att de sociala avgifterna är lägre än budgeterat.

Kulturskolan

Kulturskolan redovisar ett resultat enligt budget.

Verksamheten har fått fler deltagare vilket innebär högre intäkter i form av avgifter. Även statsbidragen fortsätter att öka, vilket påverkat intäktssidan positivt men också medfört högre personalkostnader då det är främst det bidragen använts till.

Gemensam administration

Gemensam administration redovisar ett positivt resultat med 3,4 mkr.

Ett förändringsarbete har genomförts med effektiviseringar som följd vilket lett till lägre personalkostnader än budgeterat. På kostnadssidan i övrigt är det främst IT-kostnaderna som avviker negativt, kostnader i samband med införande av ny lärplattform.

Fritidshem

Fritidsverksamheten redovisar ett resultat enligt budget.

Antalet barn har varit färre än budgeterat vilket lett till lägre intäkter både i form av avgifter och barn- och elevpeng. Till stor del har detta vägts upp av att statsbidragen från Skolverket och bidragen från Arbetsförmedlingen blivit bättre

än budgeterat. Verksamheten har också lyckats anpassa personalkostnaderna som är lägre än budgeterat.

Förskola

Förskolan redovisar ett positivt resultat med 6,7 mkr.

Överskottet kan förklaras av både högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Bidragsintäkterna är överlag högre, såsom statsbidragen från Skolverket, statens sjuklöneersättningar, avräkning barn- och elevpeng på grund av fler barn samt högre tilläggsbelopp.

Personalkostnaderna är betydligt lägre än budgeterat, vilket beror på hög frånvaro under pandemin som inte behövt ersättas med vikarier.

Grundskola och förskoleklass

Verksamheten redovisar ett positivt resultat med 2,6 mkr.

Avvikelserna följer till väldigt stor del det som förskolan redovisar, både vad gäller högre bidragsintäkter och lägre personalkostnader. På grundskolan ser vi också betydligt högre övriga kostnader än budgeterat vilket beror på utökade behov i och med den nya skolan och den nya skolorganisationen.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar ett negativt resultat med 3,8 mkr.

Bidragsintäkterna är högre än budgeterat vilket förklaras av fler elever än budgeterat och nya statsbidrag från Skolverket.

Fler elever innebär också dyrare köp av verksamhet vilket delvis är orsaken till underskottet. Det beror också på att kostnaden för programmen eleverna valt inte fullt ut täcks av barn- och elevpengen samt att den dyrare gymnasiesärskolan erhåller samma ersättning som övriga program. Även kostnaden för skolskjuts avviker negativt från budget.

Komvux och SFI

Komvux och SFI redovisar ett negativt resultat med 2,9 mkr.

Verksamheten hade i budget ett krav på effektivisering för att nå en budget i balans, de målen uppnåddes bara delvis. Intäkterna blev bättre än budgeterat, främst statsbidragen från Skolverket som fått en ny beräkningsmodell. Även bidragen från Arbetsförmedlingen blev högre.

På kostnadssidan är det personalkostnaderna som avviker negativt, genomförda åtgärder för att minska kostnadssidan har inte nått de nivåer som budgeterats för.

Full kompensation för lokalkostnader har inte erhållits.

Uppdragsutbildning

Uppdragsutbildning redovisar ett negativt resultat med 1,1 mkr.

Det är främst ESF-projekten Klara och Klar Framtid som hanterats i den här verksamheten. För projekt Klara redovisas ett nollresultat för året medan Klar Framtid visar ett underskott på 1,1 mkr. Detta förklaras delvis med en retroaktiv post från 2020 men också att erhållna bidrag under året inte täcker de faktiska personalkostnaderna. Det finns en eftersläpning i tidsredovisningen varför förhoppningen är att underskottet ska minskas under projektets återstående perioder, fram till avslut i september 2022.

Utfall jämfört med föregående år

Den kontogrupsindelade redovisningen visar utvecklingen för intäkter och kostnader jämfört med föregående år. Avvikelsena redovisas med kommentarer till förändringarna (föregående årsvärden inom parentes).

Intäkterna uppgår totalt till 371,3 mkr (357,9 mkr). En ökning med 13,4 mkr (3,8 %).

Avgifterna summeras till 8,7 mkr (8,2 mkr). En ökning med 0,5 mkr (6,6 %) vilket kan härledas till ökade intäkter för barnomsorgen.

Bidragen uppgår till 43,8 mkr (45,0 mkr) vilket är en minskning med 1,2 mkr (2,6 %). Statsbidrag från Skolverket ökar men det motverkas av lägre intäkter från Migrationsverket och att sjuklöneersättningen från staten minskat.

Övriga intäkter uppgår till 4,3 mkr (4,8 mkr), en minskning med 0,5 mkr (10,8 %). Största posten i den här gruppen är försäljning av verksamhet till andra kommuner och här står

vuxenutbildningen för hela den negativa avvikelsen.

Anslaget är nämnden största intäktspost och den summerades till 314,5 mkr (300,0 mkr) vilket är en ökning med 14,6 mkr (4,9 %). Förutom årlig uppräknings för löneökningar utgörs ökningen av barn- och elevpengen kopplat till ökat antal barn och elever i verksamheterna.

Kostnaderna uppgår totalt till -366,2 mkr (-359,7). En ökning med 6,5 mkr (1,8 %).

Personalkostnaderna är den största utgiftsposten och summeras till -206,2 mkr (-205,8 mkr). Det är en liten ökning med 0,4 mkr (0,2 %) med tanke på att utfallet av årets lönerrevision inte avviker från budget. Förklaringen ligger i pandemin som föranlett högre sjukfrånvaro och därmed lägre personalkostnader då vikarier inte tagits in i lika stor utsträckning när även barn och elever varit frånvarande.

Lokalkostnaderna uppgår till -34,5 mkr (-34,9 mkr) vilket är en minskning med 0,4 mkr (0,9 %). Det är kopplat till avyttring av tillfälliga moduler som inte längre behövs i och med den nya Oxelöskolan.

Köp av verksamhet uppgår till -88,2 mkr (-84,7 mkr). Det är en ökning med 3,5 mkr (4,2 %) vilket beror på att vi har fler barn och elever på de externa enheterna. Störst ökning ser vi på gymnasiet.

Slutligen de övriga kostnaderna som uppgår till -37,2 mkr (-34,3 mkr). Dessa har ökat med 2,9 mkr (8,6 %). Kostnader som visar på en minskning jämfört med föregående är främst mobiltelefonavgifter, konsulttjänster och återkrav av statsbidrag. Bland de kostnadsposter som ökat ser vi maskiner och inventarier, förbrukningsinventarier, läromedel och undervisningsmaterial, skolskjuts, IT och kostnader för måltider. Vissa av dessa öknings kan kopplas ihop med nya Oxelöskolan och omorganisationen i övrigt där stora förändringar skett mellan enheterna vilket föranlett investeringsbehov.

Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomiskt utfall 2021, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	850	0	-882	-32
Miljö- o hälsoskydd	86	116	-289	-87
Gem administration	6 790	270	-7 090	-30
Missbrukarvård vuxna	11 887	135	-13 322	-1 300
Barn- o ungdomsvård	19 834	1 674	-21 876	-368
Ek bistånd	14 516	579	-14 920	175
Övrig individ o familjeomsorg	5 512	1 413	-7 346	-421
Äldreomsorg, ordinärt boende	83 578	11 681	-98 139	-2 880
Äldreomsorg, särskilt boende	97 234	22 592	-114 036	5 790
Övrig äldreomsorg	4 649	665	-4 364	950
Insatser enl LSS	56 247	5 743	-59 091	2 899
Färdtjänst	2 049	91	-1 589	551
Förebygg verksamhet	521	5	-536	-10
Integration	1	5 341	-4 405	937
Arbetsmarknadsåtgärder	2 195	3 342	-4 393	1 144
Summa för ansvarsområdet	305 949	53 647	-352 278	7 318
Summa 2020	286 278	68 375	-353 332	1 321
Summa 2019	272 187	61 090	-349 055	-15 778
Summa 2018	258 962	67 700	-343 492	-16 830

Ursprungligt anslag	304 151
Ändrat anslag enligt följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar och hyreshöjning	-730
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	1 596
Medel till prioriterade grupper 2021	582
Naturnära jobb	350
Ny anslagsram	305 949

Utfall jämfört med budget

Verksamheterna inom Vård och omsorgsnämnden (VON) bedrivs i de båda underliggande förvaltningarna Äldreomsorgsförvaltningen (ÄF) och Social- och omsorgsförvaltningen (SOF).

ÄF:s verksamhetsområden återfinns i ovan tabell i de redovisade resultaten för Äldreomsorg inom ordinärt och särskilt boende, samt del av övrig äldreomsorg. SOF:s verksamhetsområden återfinns i de övriga redovisade resultaten samt till del även under rubriken övrig äldreomsorg.

I hög grad har verksamheterna, i likhet med föregående år, varit påverkade av och anpassats för att möta de olika behov och krav som coronapandemin medfört. De

merkostnader som hänför sig specifikt till pandemin utgörs huvudsakligen av utökad vikariat tillsättning vid sjukfrånvaro samt kostnader för skyddsutrustning. Dessa merkostnader har verksamheterna kunna täcka för 2021 ur de riktade bidragsmedel som tidigare reserverats eller som tillkommit under året. Även har en avsatt del ur de beviljade anslagen bidragit till finansieringen av de havda merkostnaderna. Verksamheternas totala sådana coronarelaterade merkostnader för 2021 uppgår till sammanlagt 6,3 mkr, vilka finansierats med bidragsintäkter 3,5 mkr samt med anslagsintäkter 2,8 mkr.

Resultatutfallet ackumulerat per december för VON totalt uppgår till 7,3 mkr. Härav utgör resultat hänförligt till ÄF 2,9 mkr och SOF 4,4 mkr.

I ovan resultat ingår coronarelaterade merkostnader samt motsvarande intäkter så att resultatpåverkan är +/- 0,0 mkr för VON totalt, ÄF och SOF.

Ur den verksamhetsindelade redovisningen för VON totalt kan de större resultatavvikelsena i förhållande till den beviljade anslagsbudgeten ses för verksamheterna;

Missbruksvård vuxna, -1,3 mkr. I huvudsak hänför sig underskottet till högre kostnader än budgeterat vad avser institutionsvård och placeringar. Även har verksamheten som en del i sina budgetförutsättningar för 2021 förväntats kunna sälja plats vid ledig kapacitet på det egna boendet HVB Oliven. Sådana budgeterade intäkter har ej uppnåtts under året.

Barn- och ungdomsvård, -0,4 mkr. Underskottet hänför sig i huvudsak till högre kostnader än budgeterat vad avser institutionsvård och placeringar. Minskade totala kostnader kan noteras inom området familjehemsplaceringar med en högre andel egna sådana familjehemsplaceringar och en minskad andel externa eller konsulentstödda placeringar.

Övrig individ och familjeomsorg, -0,4 mkr. Underskottet är i huvudsak hänförligt till placeringar utöver budget avseende skyddat boende. Under årets sista kvartal har bidrag erhållits från Migrationsverket vilket kompenserat del av underskottet för sådant skyddat boende.

Äldreomsorg ordinärt boende, -2,9 mkr. Underskottet hänför sig huvudsakligen till högre personalkostnader än budgeterat inom hemtjänsten. Även kostnader för inhyrda sjuksköterskor utgör del av det negativa resultatet. Utfördelade effektiviserings- och sparbetning har endast delvis infriats under perioden. Under årets sista kvartal kan noteras en tydligt minskad underskottstakt i samband med de effektiviserings- och besparingsåtgärder som beslutats och genomförts.

Äldreomsorg särskilt boende, 5,8 mkr. Överskottet hänförs sig i huvudsak till att anslagsfinansieringen för det nya särskilda boendet periodiserats i budget för att möta kostnader från och med oktober månad 2021, men där sådana kostnader endast till en mindre utfallit 2021. Härtill har kostnader för skyddsutrustning varit lägre än vad som antagits gälla i budgetförutsättningarna. De olika enheterna inom verksamhetsområdet har i hög grad infriat de effektiviserings- och sparbetning som utgjort förutsättningar för

budget 2021. Det nya särskilda boendet består av den nya avdelningen Ekan, samt avdelning Skäret som flyttats från annan byggnad. Totalt består det nya särskilda boendet av 22 lägenheter.

Övrig äldreomsorg, 1,0 mkr. Överskottet hänför sig huvudsakligen till vakanser inom verksamhetsområdet boendestöd.

Insatser enligt LSS, 2,9 mkr. Överskottet hänför sig huvudsakligen till tjänster som varit vakanta under delar av året samt överskott från personlig assistans. Verksamheten för personlig assistans har från mars månad övergått på extern utförare varvid såväl personalkostnader som bidragsintäkterna minskat.

Färdtjänst, 0,6 mkr. Överskottet hänför sig till generellt sett minskat resande och lägre kostnader för färdtjänst under pandemin.

Integration, 0,9 mkr. Överskottet är i huvudsak hänförligt till lägre kostnader för utbetalt försörjningsstöd samt lägre placeringskostnader än vad som budgeterats.

Arbetsmarknadsåtgärder, 1,1 mkr. Överskottet hänför sig huvudsakligen till högre andel bidragsintäkter än budgeterat.

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

Bidragsintäkter, utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 0,7 mkr. I förhållande till budget noteras lägre utfall för bidrag från Försäkringskassan för personlig assistans samt från Migrationsverket för integrationsverksamheten. Motstående till dessa lägre utfall ser vi dock högre bidragsintäkter vad avser arbetsmarknadsstöd från Arbetsförmedlingen, riktade bidrag och stimulansmedel från Socialstyrelsen samt även de samlade bidragsmedel som utgör kompensation för merkostnader till följd av coronapandemin.

Personalkostnader, utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 11,3 mkr. Avvikelsen hänför sig delvis till den verksamhetsförändring som skett från mars månad där Personlig assistans övergått på extern utförare varvid personalgruppen övergått till utföraren, med minskade personalkostnader som följd. Även förklaras avvikelsen av att det nya särskilda boendet på Björntorp endast till en mindre del påtagit sig sina kostnader. Därtill kan noteras att vakanser som förevarit inom olika yrkesgrupper under året medfört minskade personalkostnader,

men som däremot i hög grad lett till ökade kostnader för inhyrd personal i stället.

Kostnader för lokaler, utfallet ackumulerat per december underskrider budget med 0,8 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av att kostnaderna för det nya särskilda boendet senarelagts i förhållande till budget.

Kostnader för köp av verksamhet, utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 6,4 mkr. Avvikelsen hänför sig huvudsakligen till högre kostnader för inhyrd personal, placeringar samt skyddat boende.

Övriga kostnader, utfallet ackumulerat per december underskrider budget med 1,6 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av att kostnaderna för skyddsmaterial och skyddskläder varit lägre än budgeterat.

Utfall jämfört med föregående år

Med underlag från en kontogrupsindelad redovisning ges möjlighet att jämföra hur intäkter och kostnader utvecklats i förhållande till motsvarande period 2020, januari till december.

Avvikelser mellan åren kan noteras med kommentar för följande kontogrupper (föregående årsvärden anges inom parentes);

Avgiftsintäkter 8,3 mkr (8,5 mkr). Avgiftsintäkter har minskat med 2,0% mellan perioderna. Kontogruppen innefattar huvudsakligen vård- och omsorgsavgifter inom äldreomsorgens hemtjänst och särskilda boenden. Minskningen kan i huvudsak hänföras till en lägre beläggning inom Säbo med fler lediga platser periodvis under 2021.

Bidragsintäkter 26,2 mkr (41,0 mkr). Bidragsintäkter har minskat med 36,2 % i förhållande till motsvarande period föregående år. Förändringen förklaras av att bidragsintäkter från Försäkringskassan avseende personlig assistans reducerats från mars månad till följd av att denna verksamhet överförts på extern utförare. Vidare har bidragsintäkter från Migrationsverket samt bidragsintäkter avseende merkostnader till följd av coronapandemin minskat i förhållande till föregående år.

Övriga intäkter 19,1 mkr (18,8 mkr). Övriga intäkter har ökat med 1,5 % mellan perioderna. Kontogruppen innefattar till största del

hyresintäkter för boenden samt intäkter avseende måltider och kost. För debiterade bostads- och lokalhyror har intäkterna ökat med 5,4 % i förhållande till motsvarande period föregående år. Det kan då noteras även att antalet boenden har ökat, till delar inom LSS-verksamhetens gruppboendestäder, samt även till del avseende det nya särskilda boendet inom äldreomsorgen. I sammanhanget bör även noteras att obelagda platser redovisas som tomhyror på separat kostnadskonto vilken ej ingår i kontogruppen. Försäljningsintäkter av kost minskar något i jämförelsen mellan åren.

Anslagsintäkter 305,9 mkr (286,3 mkr). Anslagsintäkter ökar i jämförelsen mellan perioderna med 6,8%.

Personalkostnader, -234,1 mkr (-233,0 mkr). Personalkostnaderna som helhet ökar mellan perioderna med 0,5 %. Förändringen innefattar en minskning från mars månad 2021 avseende personal knuten till personlig assistans.

Kostnader för lokaler -29,6 mkr (-28,6 mkr). Kostnader för lokaler ökar i jämförelsen mellan perioderna med 3,5 %. Kostnadsökningen hänför sig huvudsakligen till lokaler hyrda av Kustbostäder eller andra externa hyresvärdar.

Kostnader för köp av verksamhet, -35,3 mkr (-33,1 mkr). Kostnader för köpt verksamhet ökar med 6,6 % mellan perioderna. Kostnadsökningen hänför sig huvudsakligen till placeringar inom barn och ungdom, placeringar inom vård och behandling vuxna samt kostnader för inhyrda sjuksköterskor inom äldreomsorgen.

Övriga kostnader, -53,2 mkr (-58,6 mkr). Övriga kostnader minskar i jämförelsen mellan perioderna med 9,2 %. Kostnadsminskningen förklaras i huvudsak av minskade coronarelaterade merkostnader i jämförelsen mellan åren.

Verksamheternas sammantagna nettokostnader (bruttokostnader med avdrag för avgifts- bidrags- och övriga intäkter), uppgår för perioden till -298,6 mkr (-285,0 mkr) och ökar således med 4,7 %. Denna förändring kan jämföras med motsvarande förändring av anslagsintäkterna vilka ökar med 6,8 %. Nettokostnadsutvecklingen ligger således inom ramen för förändringen av tillgängliga anslagsmedel.

Kommunfullmäktige och övriga nämnder

Ekonomiskt utfall 2021, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Kommunfullmäktige	1 416	0	-1 093	323
Överförmyndare	1 648	0	-2 214	-566
Valnämnd	32	0	-20	12
Revision	948	118	-1 066	0
Summa övriga nämnder	4 044	118	-4 393	-231
Summa 2020	3 708	114	-3 633	189
Summa 2019	4 015	395	-3 808	602
Summa 2018	4 013	359	-3 464	908

Utfall mot budget

Kommunfullmäktige, Överförmyndare, Valnämnd och Revision har ett sammanlagt underskott på 0,2 mkr.

Kommunfullmäktige har ett överskott på 0,3 mkr vilket bland annat beror på lägre kostnader för sammanträden, representation, dataprogram och utbildningar.

Överförmyndarnämnden redovisar ett underskott på 0,6 mkr, vilket beror på högre kostnader för köpt verksamhet.

Valnämnden har inte haft mycket verksamhet under 2021 i och med att 2021 inte var ett valår.

Revisionens utfall var exakt som budgeterat. Medel har reserverats för granskningar som ej är slutförda, exempelvis granskning av bokslut 2021. Kostnader för utbildning blev också lägre än budgeterat.

Utfall jämfört med föregående år

Kostnader för kommunfullmäktige är 0,2 mkr högre än föregående år på grund högre kostnader för sammanträden, dataprogram och representation.

Kostnader för överförmyndare är 0,5 mkr högre år 2021 vilket beror på högre kostnader för arvoden och en slutavräkning för köpt verksamhet.

Kostnader för valnämnden ligger i nivå med föregående år vilket beror på att varken 2021 eller 2020 är ett valår.

Revisionens kostnader är marginellt högre än föregående år och kan hänvisas till något högre kostnader för köpte tjänster.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning Kommunen (belopp i mkr)

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Budget	Utfall	Awikelse
Kommunstyrelse						
Björntorp kök byte diskmaskin	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0
Björntorp reservkraft	3,6	2,8	0,8	3,6	2,8	0,8
Breviksskolan renovering wc	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0
Hamnar bryggor	1,5	0,6	0,9	1,5	0,6	0,9
Kommunhuset	11,3	10,4	0,9	10,5	9,6	0,9
Mark- och exploatering återköp av tomt	0,6	0,6	0,0	0,6	0,6	0,0
Ny- och tillbyggnation äldreboende et 1	61,2	59,3	1,9	37,2	35,3	1,9
Oxelöskolan	266,6	259,2	7,4	68,1	60,8	7,3
Oxelöskolan konstupstmyckning	2,0	2,0	0,0	1,4	1,4	0,0
Ramdalsanläggning, belysning	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Ramdalsbadet	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,0
Ramdalskolans hus B inkl kök o matsal	40,2	40,1	0,1	34,7	34,6	0,1
Stenviks förskola ombyggnation et 2	2,8	2,8	0,0	2,4	2,4	0,0
Övriga fastigheter	9,8	8,7	1,1	9,8	8,7	1,1
Övrigt	1,7	0,8	0,9	1,3	0,5	0,8
Totalt Kommunstyrelse	403,0	389,0	14,0	172,8	159,0	13,8
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd						
Gator o vägar	6,5	5,4	1,1	6,5	5,4	1,1
Gator och vägar övrigt	3,8	2,3	1,5	3,4	1,9	1,5
Gång- och cykelväg Aspaleden	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	0,0
Utbyte gatubelysning till LED fortsättning	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0
Ombyggnation Järnvägsparken	2,1	2,1	0,0	1,9	1,9	0,0
Digitalisering GIS och Comprima arkivsystem	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	15,4	12,8	2,6	14,8	12,2	2,6
Utbildningsnämnd						
Grundskola inventarier och lärverktyg	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	0,0
Förskola inventarier och lärverktyg	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	0,0
Totalt Utbildningsnämnd	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0
Kultur- och fritidsnämnd						
Ramdalens idrottsplats	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	0,0
Ramdalens sporthall gymnastikutrustning	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0
Inventarier Koordinaten	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	2,8	2,8	0,0	2,8	2,8	0,0
Vård- och omsorgsnämnd						
SOF, Digitalisering och IT	0,5	0,1	0,4	0,5	0,1	0,4
SOF, Inventarier och utrustning	2,2	0,4	1,8	2,2	0,4	1,8
ÅF, Digitalisering och IT	2,9	0,3	2,6	2,9	0,3	2,6
ÅF, Inventarier och utrustning	3,5	2,2	1,3	3,5	2,2	1,3
Totalt Vård- och omsorgsnämnd	9,1	3,0	6,1	9,1	3,0	6,1
Summa färdigställda projekt	432,8	410,1	22,7	202,0	179,5	22,5

Pågående projekt	Beslutad			Budget		
	totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Budget	Utfall	Awikelse
Kommunstyrelse						
Hamnar	6,1	0,9	5,2	5,2	0,1	5,1
Mark- och exploatering	5,1	0,0	5,1	5,1	0,0	5,1
Ny förskola vid Peterslund	33,6	4,6	29,0	33,5	4,5	29,0
Oxelöskolan actionpark	7,0	0,2	6,8	7,0	0,2	6,8
Restaurang Läget	22,0	2,1	19,9	13,9	1,9	12,0
Stallet Stjärnholm utredning	13,1	2,4	10,7	12,0	1,2	10,8
Äldre- och gruppboende övrigt	0,9	0,0	0,9	0,9	0,0	0,9
Övriga fastigheter pågående	3,8	0,9	2,9	3,8	0,9	2,9
Övriga skolor	10,1	0,4	9,7	9,6	0,0	9,6
Övrigt pågående	1,5	0,6	1,0	1,5	0,5	1,0
Totalt Kommunstyrelse	103,2	12,1	91,2	92,5	9,3	83,2
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd						
Gator o vägar, Thorsgatan	0,5	0,2	0,3	0,5	0,2	0,3
Gång- och cykelväg Stenvikshöjden	1,0	0,8	0,2	0,8	0,6	0,2
Infartsväg Stenvikshöjden	1,5	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5
Ny beläggning Ramdalsparkeringen	1,7	1,3	0,4	0,4	0,0	0,4
Ny beläggning Aspaleden etapp 2	4,4	3,3	1,1	4,4	3,3	1,1
Trafiksäkerhet Oxelöskolan	2,1	1,0	1,1	1,9	1,0	0,9
Stenvikshamnens rekreatiomsområde	1,4	0,2	1,2	1,4	0,2	1,2
Förädling Frösängsgårde inkl inv.bidrag	3,6	-0,4	4,0	3,0	0,6	2,4
Övriga park, torg, allmänna ytor, badplatser	5,2	1,1	4,1	5,2	1,0	4,2
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	21,4	7,5	13,9	19,1	6,9	12,2
Kultur- och fritidsnämnd						
Jogersö, körplatta på Jogersö för scen	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Inventarier, åtgärder i kommunen	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	0,2	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1
Summa pågående projekt	124,8	19,7	105,2	111,8	16,3	95,5
Investeringsreserven				5,3	0,0	5,3
Summa investeringsprojekt	557,6	429,8	127,9	319,1	195,8	123,3

Den ursprungliga investeringsbudgeten omslöt 129,9 mkr. Dessutom har 189,2 mkr tilläggsbudgeterats avseende pågående projekt från föregående år. Det innebär totalt 319,1 mkr i investeringsbudget för 2021. Årets investeringar uppgår till 195,8 mkr, en budgetavvikelse på 123,3 mkr. Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2021 äskas 112,9 mkr som tilläggsbudget till 2022.

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsens budget för investeringar uppgick till 265,3 mkr (305,6 mkr). 103,2 mkr av denna budget är den ursprungliga budgeten och 162,1 mkr bestod av tilläggsbudget från 2020.

Kommunstyrelsen har fått tilldelning från investeringsreserven på 8,3 mkr för bland

annat strandcaféet vid Jogersöbadet (1,3 mkr) Ramdalsskolans kök (1,0 mkr), restaurang Läget (2,1 mkr), Ramdalens idrottsplatsentrén (1,6 mkr) och återköp av tomt Stjärnholm 5:23 (0,6 mkr). Kommunstyrelsen har också gjort en omfördelning på 9,6 mkr från Stallet Stjärnholm till byggnation av en ny förskola vid Peterslund.

Årets utgifter uppgår till 168,3 mkr. En avvikelse mot budget på 97,1 mkr, vilket beror främst på Oxelöskolan, byggnation av en ny förskola vid Peterslund, nybyggnation av restaurang vid Läget och stallet Stjärnholm.

Störst andel av årets investeringsmedel har gått till Oxelöskolan 62,2 mkr. I Ramdalsskolan har investerats ytterligare 34,6 mkr till ombyggnation av hus B inklusive kök och matsal. Kommunhusets renovering av golv har gjorts, en investering på 9,6 mkr. Ytterligare

35,3 mkr har investerats i ett nytt särskilt boende vid Björntorp.

Under 2021 har ett flertal objekt färdigställts som har löpt på flera år. Av dessa är den största Oxelöskolan som är färdigställd och har tagits i bruk. En investering på totalt 259,2 mkr. Ramdalsskolans ombyggnation av hus B inklusive kök och matsal är också klar, en investering på 40,1 mkr. Ett nytt särskilt boende vid Björntorp för 22 platser är också klar, en total investering på 59,3 mkr. Den omfattande renovering av kommunhusets golv är också klar, en investering på totalt 10,4 mkr. Samtliga investeringar har hållit sina budgetar.

Pågående investeringar är bland annat byggnation av en actionpark vid Oxelöskolan, byggnation av en ny förskola vid Peterslund och renovering av stallet Stjärnholm. Totalt 12,1 mkr.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2021 äskas 94,6 mkr som tilläggsbudget till 2022.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden budget uppgick till 33,9 mkr varav 21,2 mkr är tilläggsbudget från 2021.

Årets utgifter uppgår till 19,1 mkr. En avvikelse mot budget på 14,8 mkr

Nämnden har arbetat för att genomföra planerade investeringar. Alla projekt har inte genomförts beroende på Covidsituationen, våra entreprenörer har under året haft begränsade resurser. Ett axplock av de projekt som genomförts är följande:

- Ny beläggning på flera gator bland annat Föreningsgatan, Femörevägen, Relingsvägen, Nytorrgatan
- Ombyggnation av Malmtorget
- Ombyggnation av Järnvägsparken
- Parkeringsytorna vid vårdcentralen och stationshuset har gjorts om och fått ny beläggning
- Gång- och cykelväg på Aspaleden
- Digitalisering av arkivet

Några pågående projekt är:

- Ombyggnation av Stenvikshamnen
- Renovering av Djurgårdsparken
- Tillgänglighetsanpassningar i centrala Oxelösund
- Förädling av Frösängsgårde

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2021 på 14,8 mkr äskas 14,3 mkr som tilläggsbudget till 2022.

Utbildningsnämnd

Under 2021 har Utbildningsnämnden förbrukat samtliga investeringsmedel på 2,5 mkr. Investering inom förskolan har gått till nya lärverktyg, utbyte av möbler och mindre ombyggnationer, inom grundskolan har det kompletterats med lärverktyg, möbler och nyinköp till nya och nyrenoverade skolor.

Kultur- och fritidsnämnd

Kultur- och fritidsnämnden har disponerat 3,0 mkr i investeringsmedel för 2021 varav 2,0 mkr är tilläggsbudget från 2020. Årets utgifter uppgår till 2,8 mkr. En avvikelse mot budget på 0,1 mkr.

Medel för inventarier åtgärder i kommunen har använts till att utöka discgolfbanan med ytterligare 6 hål.

Fortsatt arbete med tillgängligheten på Ramdalens idrottsplats bland annat asfaltering av hela området och betongfundament för belysning. Pollare har installerats för att öka säkerheten inom området.

Ett nytt skyltsystem har installerats på Koordinaten.

Önskar tilläggsbudget till 2022 på kvarvarande medel 0,1 mkr för att påbörja arbetet med en körplatta på Jogersö samt nya skyltar för kommunens friluftsleder.

Vård- och omsorgsnämnd

Vård och omsorgsnämnden har disponerat 9,1 mkr i investeringsmedel för 2021. Bland de större enskilda posterna kan noteras investeringar i inventarier till ny gruppbostad samt till nytt särskilt boende. Även investering avseende nya larm till särskilda boenden har påbörjats. Flertalet av de planerade investeringarna för året har varit nödvändiga att skjuta fram i tiden med hänsyn till den belastning för den operativa verksamheten som coronapandemin medfört.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2021 om totalt 6,1 mkr äskas 5,7 mkr som tilläggsbudget till 2022.

Projekt i kommunala bolag som Kommunfullmäktige har tagit ställning till:

Investering om- och nybyggnation av fastighet Prisman 6 på 184,0 mkr