

Kommunfullmäktige

Årsredovisning

Helår 2022



Innehållsförteckning

Inledning	3
Det här är Oxelösund	3
Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4
Årshändelser	6
Förvaltningsberättelse	9
Översikt över verksamhetens utveckling.....	10
Den kommunala koncernen.....	11
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	13
Händelser av väsentlig betydelse.....	14
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	20
Balanskravsresultatet	46
Väsentliga personalförhållanden	47
Förväntad utveckling Oxelösunds kommun	57
Finansiella rapporter	61
Resultaträkning.....	61
Balansräkning.....	62
Kassaflödesanalys.....	63
Noter.....	64
Redovisningsprinciper och upplysningar.....	72
Driftredovisning.....	75
Nämndernas driftredovisning	77
Kommunstyrelsen	77
Kultur- och fritidsnämnden.....	80
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	82
Utbildningsnämnden.....	84
Vård- och omsorgsnämnden	88
Kommunfullmäktige och övriga nämnder	91
Investeringsredovisning	92
Investeringsredovisning kommunen	93
Projekt i kommunala bolag som Kommunfullmäktige tagit ställning till	95
Bilaga 1: Sammanställning av mätbara mål (2022)	96
Bilaga 2: Utvärdering av mätbara mål per kommunmål (2022).....	101

Inledning

Det här är Oxelösund

I vår Vision är Oxelösund 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.

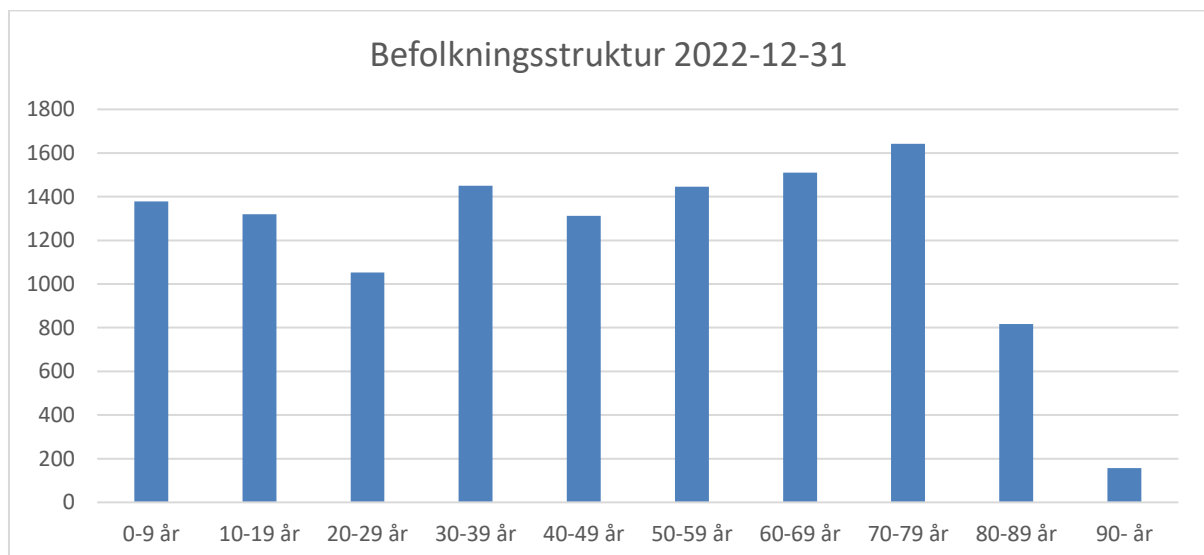
Mandat i fullmäktige 2022

I Oxelösunds finns det totalt 31 mandat i kommunfullmäktige som från och med oktober är fördelade på följande sätt under pågående mandatperiod;

M	S	V	SD	L	C	KD	Totalt
10	10	4	4	1	1	1	31

Befolkningsstruktur i Oxelösund 2022

Vid årets slut finns det 12 086 invånare i Oxelösunds kommun med följande åldersfördelning;



Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Under 2022 har förändringarnas vindar blåst i Oxelösund i en värld som präglats av omställningar och hantering av det oväntade. Efter valet i september, där 83,1 % av de röstberättigade deltog, fick koalitionen M, L Kd och Sd förtroendet att leda vår stad.

Den 9 februari lyfte Folkhälsomyndigheten de flesta av de rekommendationer och restriktioner som införts med anledning av pandemin, covid-19. Därmed fasades kommunens arbete med pandemin ut och efter två år återgick arbetet i verksamheterna till ett mer normalt läge. Covid-19 har sedan dess inte hanterats som en samhällsfarlig sjukdom även om den påverkat kommunens olika verksamheter.

Den 24 februari inträffade det som de flesta av oss aldrig skulle kunna hända i vår tid. Ryssland invaderade det fria, demokratiska och suveräna Ukraina. Kommunens verksamheter började i en förvaltningsgemensam arbetsgrupp förbereda mottagande av skyddsbehövande från Ukraina och att höja säkerheten i våra IT-baserade system. Ett omfattande och värdefullt samarbete med föreningar, församlingar, företag och frivilliga startade i Oxelösund. Ett arbete som under 2022 gjort att de skyddsbehövande som kommit till oss har kunnat tas omhand, fått hjälp och omfamnats av hjälpsamhet. Oxelösund visade sig från sin bästa sida och det är något vi alla ska vara väldigt stolta över.

Under sommaren drabbades vi av en omfattande vattenläcka i matarledningen till Oxelösund. Krisledningsorganisation aktiverades och försörjning av vatten säkrades till samhällsviktiga verksamheter. Genom en god beredskap, ett gott samarbete bland kommunens verksamheter, och förståelse från allmänheten lyckades vi hantera denna händelse så att de som bor, vistas och verkar i Oxelösund kunde gå tämligen skadeslösa ur den omfattande vattenläckan.

Under året har bygget av Oxelösund fortsatt. Peterslunds förskola har fortsatt byggas, Aktivitetsparken vid Frösängs gårde invigdes, Stenvikshamnen omvandlades till en rekreationsplats där många av oss njutit av solen och utsikten i Oxelösund. Stråket mellan Jogersöbron och Gästhamnen har börjat utvecklas genom nya gång och cykelvägar och Stjärnholms stall börjat renoveras. Nya bostadshus har byggts i Peterslund, vid Järntorget har Kustbostäder fortsatt byggnationen av nya bostäder och affärslokaler och HSB har byggt de nya bostadsrätterna och hyresrätterna vid Stenvikshöjden. Ytterligare en tunnel har smyckats med färg av ungdomar under sommaren och utsmyckningen av staden har fortsatt genom renoveringen av Ståltheten.

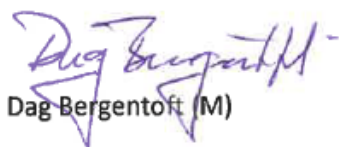
Även om befolkningen minskade med 14 personer jämfört med rekordåret 2021 kan vi förvänta oss att antalet Oxelösundare kommer att växa de kommande åren.

Näringslivet i Oxelösund mår och går bra. Omställningen vid SSAB Oxelösund driver den lokala utvecklingen och pågår oförtrutet. Omställningen i Oxelösunds hamn kring ett fördubblat verksamhetstillstånd fortsätter. I kommunen understödjer vi dessa omställningar och har under året återigen träffat företag och företagare via 100 möten. Under våren utsågs Oxelösund för tredje året i rad till årets tillväxtkommun i Sörmland i SYNA:s undersökning "Bästa tillväxt". Under hösten utsågs Oxelösund till Årets klättrare i Svenskt Näringslivs Företagsklimatundersökning. Vi nådde den högsta rankingplacering vi haft sedan undersökningen startade. Arbetet med företag och näringsliv kommer förstärkas och utvecklas ytterligare. Bygget av Oxelösund gör vi tillsammans och i det har företag och företagare en viktig roll.

Det finns också utvecklingsområden som vi behöver fokusera på. De senaste årens ekonomiska underskott i äldreomsorgen har nu vänts till överskott men vi har utmaningar med verksamhetsresultaten som vi behöver ta oss an. Vi ser också att vi måste förbättra elevernas resultat i skolan de kommande åren.

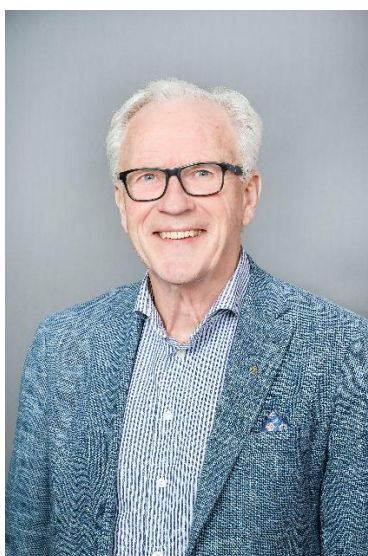
Ekonomiskt gör vi ett bra resultat under 2022. Under ett år präglat av hantering av det oväntade har vi genom det ekonomiska resultatet byggt förutsättningar för kommande år som ser ut att bjuda på utmaningar. Sammantaget har vi också höjt uppfyllelsen av våra mål. En utveckling som behöver stärkas kommande år.

Mycket av det som hänt i Oxelösund under 2022 har skett genom den tidigare majoritetens beslut. De strategiska och större besluten har vi varit ense om över majoritetsgränser. Ett samhälle blir precis så starkt som arbetet tillsammans i samhället är. Därför är samtalet mellan oss i Oxelösund viktigt och något som vi kommer prioritera kommande år. I Oxelösund är det nämligen mer som förenar oss än skiljer oss åt. Oxelösund bygger vi tillsammans.



Dag Bergentoft (M)

Kommunstyrelsens ordförande
Dag Bergentoft



Kommunchef
Johan Persson



Årshändelser

Kommunstyrelseförvaltningen

- Oxelösunds kommun blev 2022 Årets klättrare i Svenskt Näringslivs ranking och höjde sitt resultat rejält när det gäller företagets samlade bedömning om kommunens företagsklimat. Det långsiktiga arbetet med att förbättra företagsklimatet har resulterat i att kommunen fick det bästa betyget kommunen haft någon gång.
- I SKR:s undersökning Nöjd Kund Index blev Oxelösunds kommun näst bäst i landet för området Upphandling.



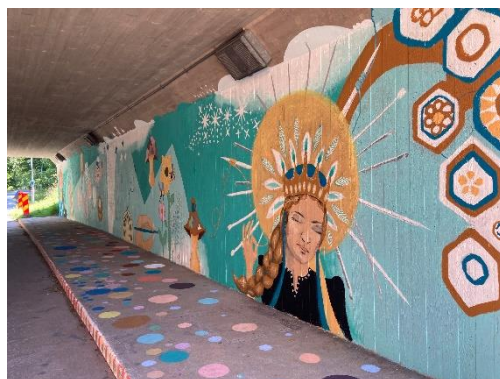
- Under 2022 var det val i Sverige och kommunstyrelseförvaltningen verksamheter ansvarade för att valet kunde genomföras på ett tryggt och rättssäkert sätt.
- För tredje året i rad blev Oxelösund Årets tillväxtkommun i Sörmland i kreditföretaget SYNA:s årliga undersökning

Kultur- och fritidsförvaltningen

- Återigen har en gång- och cykel tunnel i Oxelösund fått en konstnärlig utsmyckning under sommaren. Kommunens feriepraktikanter har i två olika omgångar dekorerat tunneln under Björntorpsvägen ner mot Ramdalshamnen. Mycket uppskattat av deltagarna och de som passerar.



- Landmärket och konstverket Stålheten som stått i fiskehamnen i över 20 år och blivit ordentligt vindpinad har under hösten fått sig en rejäl uppfräschning och kan återigen lysa med sin glans inför inkommande besökare till vår kommun från hav och land.



- I december genomförde alla verksamheter på förvaltningen ett gemensamt ungdomsevenemang på Koordinaten där Junie och Hanna Ferm uppträdde och en mängd aktiviteter för besökarna.



- Sörmlands största aktivitetspark invigdes i november. Aktivitetsparken är en yta för skateboard, bmx-cykling och utomhusträning.

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

- Stenvikshamnen har rustats upp och omvandlats från en före detta hamnplan med trasig asfaltsyta till ett parkområde i direkt anslutning till Östersjön med kvällssol.



- Nya lekplatser har byggts vid gästhamnen och på Djurgården i innerstaden.
- En ny cirkulationsplats vid Trafikplats Sunda, Klockartorpsrondellen, har byggts och skapat en säkrare och tryggare trafikmiljö vid infarten till Björntorps äldreboende.

- Projektet med strövstigar i Danvik är färdigställt.
- Tre nya detaljplaner för bostäder är antagna, Näsuddsvägen, kv. Gnistan och Vivesta.

Utbildningsförvaltningen

- Fortsatt utveckling av Lärande i Fokus med inriktning mot bland annat ledarskapet i klassrummet.
- Vårterminen var den sista terminen på Breviksskolan, till höstterminen flyttade eleverna till Oxelöskolan
- Invigningar av ombyggnationer, Ramdalsskolan och Stenviks förskola.
- KomTek har införts på Peterslundsskolan för att utöka intresset för teknik hos eleverna.



Äldreomsorgsförvaltningen

- Öppen träffpunkt Bojen invigdes i september. Antalet besökare till Bojen har sedan start gått i en mycket positiv riktning och verksamheten fyller i dag en viktig roll för att motverka ofrivillig ensamhet och social isolering bland personer över 65 år.



- Fast ruttplanering i planeringssystemet Intraphone (hemtjänst): I hemtjänsten har nya scheman tagits fram och implementerats för att möjliggöra övergång till en ruttbaserad planering. Detta ger stöd till hemtjänsten att arbeta mer strukturerat för att öka personalkontinuiteten samt öka förutsägbarheten för medarbetarna.

Social- och omsorgsförvaltningen

- Individens behov i centrum, IBIC, är ett arbetssätt som används för att beskriva resurser, behov och mål för personer med behov av stöd i det dagliga livet. Arbetssättet används inom myndighet och verkställandet inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Under året har all personal utbildats i metoden, och alla genomförandeplaner har kvalitetsgranskats för att uppnå de krav som metoden ställer.
- Utbildningsdag Våld i nära relation och Hedersrelaterat våld. I november 2022 genomförde förvaltningen en utbildningsdag för all personal inom myndighet och utförarverksamheter inom individ- och familjeomsorgen i förvaltningen, närmare 50 personer.
- Verksamheten inom Drivhuset har under flera år gjort ett stort arbete med att hjälpa medborgare ut i arbetslivet. Under 2022 har resultatet av detta arbete bidraget till minskad arbetslöshet och lägre kostnader för ekonomiskt bistånd.

Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse lämnar Oxelösunds kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelse.

Följande rubriker ingår i förvaltningsberättelsen och redovisar 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 rea-vinster.

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				
	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	644,1	591,4	582,1	576,3	541,5
Verksamhetens kostnader	-1 318,5	-1 206,2	-1 164,4	-1 162,7	-1 109,8
Årets resultat	48,7	88,4	87,7	40,6	41,7
Tillgångar	2 405,9	2 312,0	1 965,5	1 746,2	1 559,1
Eget kapital	826,8	784,3	712,3	665,5	636,7
Skulder och avsättningar	1 579,1	1 527,7	1 253,2	1 080,7	922,4
Soliditet	34,4%	33,9%	36,2%	38,1%	40,8%
	Kommunen				
	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	158,7	163,9	173,6	169,6	163,0
Verksamhetens kostnader	-930,9	-892,5	-863,2	-861,2	-830,8
Skatter och statsbidrag	840,9	800,5	757,0	710,8	679,6
Årets resultat	27,9	45,2	43,7	2,4	4,3
Tillgångar	1 725,2	1 702,0	1 394,0	1 250,3	1 092,8
Eget kapital	433,5	405,6	360,5	355,0	356,7
Avsättningar o skulder	1 291,7	1 296,4	1 033,5	895,3	736,1
Soliditet	25,1%	23,8%	25,9%	28,4%	32,6%
Soliditet (Inkl pensionsförpliktelser)*	16,1%	14,3%	11,9%	12,6%	14,4%
Nettoinvesteringar	90,6	195,8	174,4	149,4	88,1
Antal anställda	957	967	962	995	1 018
Folkmängd (31 dec)	12 086	12 132	11 995	11 983	12 062
Kommunal skattesats	22,22	22,22	22,22	22,22	22,28

*inklusive justering för koncernbank

Kommentarer till väsentliga förändringar i kommunen

Årets resultat har påverkats av 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 kostnadsutjämningsystemet och positiva preliminära slutskatteavräkningar.

Investeringar har mångdubblats under de senaste 5 åren från 38,8 mkr år 2017 till 195,8 mkr år 2021 för att minska till 90,6 mkr år 2022. Satsningen har påverkat tillgångar, skulder och soliditet.

Under 2020 har en justering mot eget kapital gjorts för en utökad avsättning gällande sluttäckning av deponin Björshult med 38 mkr. Förutom att avsättningar har ökats markant har detta också påverkat soliditeten.

Den kommunala koncernen

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 bulk gods 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 och 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 överförmyndar-verksamhet.

Genom en gemensam växel nämnd 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.

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 kommun deltar i samarbetet.

Samägda företag

Nyköping Östgötalänken 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. Bolaget ska framföra ägarnas synpunkter och biträda vid förhandlingar med staten.

Bolaget skall samordna gemensamma frågor som ägarnas beslutsprocesser och övergripande informationsinsatser. Bolaget 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 bolagets 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 turistutveckling 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

Lågkonjunkturen står för dörren. Månatlig statistik visar att svensk BNP föll i fjärde kvartalet 2022. Prognosen för helåret 2023 är att BNP blir 1 procent lägre än året innan. Hushållens konsumtion samt vikande bostadsinvesteringar är det som tydligast bidrar till produktionsminskningen. I hög grad följer utvecklingen med svagare resursutnyttjande ränte- och inflationschocken 2022. I år blir KPIF-inflationen fortsatt hög, men den beräknas falla tillbaka, bland annat till följd av lägre energipriser. Ett högre ränteläge (jämfört med åren före 2022) är dock här för att stanna. Detta höjer KPI-inflationen 2023. Korta marknadsräntor stiger ytterligare i år då centralbankernas styrräntor höjs. Långa marknadsräntor antas kortvarigt följa med i kortränteuppgången, men beräknas därefter kunna gå ner (i takt med sjunkande inflationsförväntningar och lägre förväntningar vad gäller framtida styrräntor). KPIF-inflationen beräknas mot slutet av 2023 ligga nära målet om 2 procent och inflationen 2024 (både KPI och KPIF) bedöms beräkningen baseras på antagandet att prisförändringar på kort sikt i år "normaliseras", att de successivt återgår till de intervall och de mönster som i många år gällde före inflationsimpulsen 2021–2022. Ett svagt konjunkturläge framöver kommer att dämpa inflationen; företagen kommer att få det gradvis allt svårare att höja sina försäljningspriser.

Urholkningen av hushållens inkomster är betydande, givet den höga inflationen. Och "låg inflation" är otillräckligt för att återställa reallönerna, som för en längre period kan förväntas vara lägre än före inflationschocken. Någon snabb "reky" mot starkare konjunktur kan knappast förväntas med anledning av att perioden av ovanligt hög inflation går över.

Svensk arbetsmarknad är ännu stark men vissa svaghetstecken kan skönjas. Ännu är detta en motkraft i konjunkturedgången men SKR räknar med att sysselsättningen börjar minska i år. En sådan försvagning blir naturligtvis kännbar – såväl för hushållens inkomster som för företagens försäljning (direkt eller indirekt riktad till hushållens konsumtionsefterfrågan). Prognosen är att andelen arbetslösa stiger till 8,2 procent som årsgenomsnitt i år (7,5 procent 2022). Efter två år av lågkonjunktur (2023–2024) antas en återhämtning följa, där produktion och sysselsättning växer snabbt.

Nyckeltal för den svenska ekonomin (%)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BNP	4,9	2,7	-1,0	1,6	2,5	2,7
Sysselsättning, arbetade timmar	2,3	2,3	0,5	1,0	1,7	1,0
Relativ arbetslöshet, procent**	8,8	7,5	8,2	8,6	8,1	7,6
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,6	3,3	3,6	3,3	3,3	3,3
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,6	2,7	3,6	3,3	3,3	3,3
Inflation, KPIF	2,4	7,7	5,8	1,2	1,6	2,0
Inflation, KPI	2,2	8,4	8,2	1,2	0,9	1,9
Befolkning, 15-74 år	0,0	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5

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 långgivare 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 utökad lånetak och Kommuninvest har beviljat detta. Viktigt är att kommunen även framåt 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 21,5 % kapitalbindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden är 3,2 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 34,1 % en räntebindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga räntebindningen är 2,6 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 228,5 mkr (242,1 mkr). Förändringen beror främst på att utbetalningar av pensioner var högre än uppräkningskostnader av pensioner med finansiella kostnader.

Pensionsförpliktelse har beräknats av Kommunernas Pensionsanstalt. I kommunens balansräkning 2022 uppgår pensionsavsättning till 100,4 mkr en ökning med 12,9 mkr jämfört med 87,5 mkr år 2021. Detta härrör sig till uppräkningskostnader av pensioner som finns kvar i ett tidigare pensionsavtal PA-KL, en ökning av efterlevnadspensioner samt flytt av pension från ansvarsförbindelse och uppräkningskostnader i samband med förändring av förtroendevalda inom kommunen.

Händelser av väsentlig betydelse

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 på lång sikt är i dagsläget svårt att överblicka både politiskt, ekonomiskt och militärt. Sverige har under året bland annat tagit emot flyktingar från Ukraina givit vapen till Ukraina och tillsammans med Finland ansökt om medlemskap i Nato. Något som tidigare varit otänkbart.

Tillväxten för såväl världshandeln som för global industriproduktion försvagades under det sista kvartalet förra året. Exporttillväxten i viktiga asiatiska ekonomier har försvagats och orderingången för den tyska tillverkningsindustrin pekar nedåt.

Någon vidare återhämtning för global konjunktur bör därmed inte förväntas vid inledningen av 2023, trots att några indikatorer nyligen förbättrats något.

Avslutningen av 2022 blev starkare än väntat för BNP i såväl USA som Europa. Och trots motvinden för världsekonomin finns några ljusglimtar som möjligen lyfter utsikterna något. Sammantaget ligger dock prognosen för den globala utvecklingen nära föregående prognos från SKR. Den tidigare bedömningen att flera länder står vid randen av recession visade sig i stort sett riktig. Hur pass djup lågkonjunkturen blir 2023 är dock mycket svårbedömt. Något som skulle kunna bidra till att stärka den

globala konjunkturen igen är om tillväxten i de asiatiska ekonomierna stärks mer markant. Att samtliga covid-restriktioner har hävts i Kina stärker de ekonomiska utsikterna.

Samtidigt finns finansiella orosmoln i Kina. Några av Asiens tillväxtekonomier plågas därtill av en stark US-dollar. Sammantaget bedömer SKR att draghjälpen från stigande asiatisk exportefterfrågan klart övertrumpas av ränte- och inflationschocken i Europa och USA. Risken för en svagare global utveckling än prognosen ska inte underskattas.

Ser vi till utvecklingen i Europa har en befarad energikris kunnat undvikas. En krisartad vinter, med bristsituationer och skyhöga energipriser var visserligen inte huvudscenariot i SKR:s föregående prognos. Men utvecklingen har varit klart mer positiv än vad vi räknade med: vädret har varit gynnsamt, energiförbrukningen har sjunkit oväntat mycket (även när den milda vintern beaktas), de europeiska lagren av naturgas är välfyllda och energipriserna har inte varit lika höga som många förväntade sig. Tyskland har öppnat en ny terminal för naturgas (LNG) och kärnkraftskapaciteten har byggts ut i Europa. Detta stärker energimarknaden framöver och reducerar beroendet av rysk naturgas. Ett bakslag för europeisk konjunktur, relaterat till energisektorn, har alltså kunnat undvikas. Vintermånaderna är snart förbi och utsikterna för energitillgången är bättre än vad som förväntats, vilket gynnar prissättningen för olika energislag. Exempelvis pekar nu terminspriser för el mot lägre priser, jämfört med prissättningen i höstas.

Den svenska ekonomin, och inte minst hushållen har en klart högre räntekänslighet (med högre skuldnivå) än många andra länder. Det är mot denna bakgrund som vi räknar med att konjunkturedgången blir större i Sverige än i flera andra länder. Dessutom har bostadskrediter i Sverige räntebindningstider som är betydligt kortare än i flertalet andra länder. Därför kan hushåll i andra länder i genomsnitt undgå ränteuppgången längre än i Sverige; här ger ränteuppgången snabbare avtryck i disponibelinkomster och konsumtionsefterfrågan.

Den konjunktur som i denna prognos antas råda i Sverige 2023–2024 pekar på behovet och rimligheten av en lättare penningpolitik. Men förutsättningarna för Riksbanken påverkas i hög grad av omvärlden, allra mest USA. För att räntesänkningar ska bli verklighet krävs att inflationen samt inflationsförväntningarna efter sommaren är tillräckligt låg, att löneökningstakten är måttfull samt att arbetsmarknaden då också är klart svagare. En sådan utveckling framstår i våra ögon som trolig, inte minst i USA.

Den 9 februari lyfte Folkhälsomyndigheten de flesta rekommendationer och restriktioner med anledning av pandemin covid-19. Därmed fasades kommunens arbete med anledning av pandemin ut efter två år och arbetet i verksamheterna återgick till ett mer normalt läge. Covid-19 har sedan dess inte hanterats som en samhällsfarlig sjukdom även om den påverkat kommunens olika verksamheter.

Kriget i Ukraina har lett till att kommunen har vidtagit åtgärder för att förbereda mottagande av flyktingar. En förvaltningsgemensam arbetsgrupp har planerat mottagande av skyddsbehövande, upprättat samarbete med hyresvärdar och upprättat samarbete med civilsamhället. Tillfälligt boende ställdes på kort tid i ordning och erbjöds Migrationsverket. I samarbete med Svenska kyrkan, Röda korset, Häggenkyrkan, Lions, Företagarföreningen och andra föreningar har hjälp och stöd förmedlats till egenbosatta ukrainare i Oxelösund. Under september månad skedde mottagande av de första ukrainare som anvisats av Migrationsverket.

Under året har renoveringen av Stjärnholms stall startats, byggnationen av Peterslunds förskola fortsatt, byggnationen av Aktivitetsparken vid Frösängs gårde inletts och startskottet gått för renoveringen av Peterslundsskolan. Vidare har statusbesiktning av kommunens sim- och sporthall och äldreboendet Björntorp skett vilket kommer att kräva åtgärder under kommande år.

Under september genomfördes val i Sverige och resultatet på lokal nivå kom att innebära ett maktskifte med en ny majoritet i form av en allians av Moderaterna, Kristdemokraterna, Liberalerna och Sverigedemokraterna.

I juni drabbades kommunen av en stor vattenläcka på grund av en brusten huvudvattenledning. En krisledning tillsattes och vattendunkar ställdes snabbt ut runt om i kommunen vilket lindrade konsekvenserna för invånarna.

Under 2022 har arbetslösheten sjunkit i stort sett i samtliga Sörmlands kommuner. I Oxelösund har arbetslösheten sjunkit från 3,7 % år 2021 till 3,3 % år 2022.

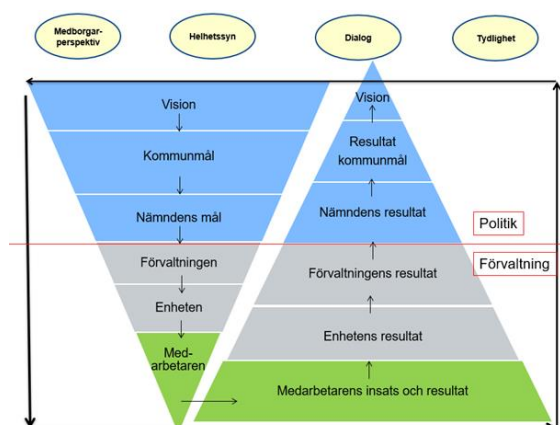
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktige styr kommunkoncernens verksamheter genom Mål- och budgetdokument 2022 - 2024. Dokumentet innehåller vision, kommunmål, ekonomiska ramar, investeringsplan, exploateringsbudget, barn- och elevpeng och budgetregler. Det beskriver också vad kommunen förväntas uppnå under budgetperioden och med vilka resurser.

I enlighet med kommunens riktlinjer för styrdokument kan mål förekomma i andra styrande dokument som fastställts av kommunfullmäktige. För att begränsa den årliga politiska styrningen genom kommunfullmäktige hanteras dessa mål inom ramen för nämndens grunduppdrag. Om det finns krav och behov av mer utförliga planer/ riktlinjer arbetar respektive ansvarig nämnd/ styrelse/ förvaltning fram och följer upp dessa.

Under året görs återkommande uppföljningar för att stämma av hur nämnden ligger till i genomförandet av sitt uppdrag enligt fördelade resurser och ansvar från Kommunfullmäktige (reglemente) och nämndens fastställda verksamhetsplan. Strukturen i uppföljningen utgår från styrmodellen den "Röda tråden" där en bedömning av;

- Måluppfyllelse baseras på tillgängliga mått samt genomförda, pågående och planerade aktiviteter i förvaltningens handlingsplaner,
- Redovisning och prognos av ekonomiskt resultat utifrån fastställd driftsbudget med redovisning av åtgärder vid eventuell budgetavvikelse samt
- Redovisning och prognos av investeringar utifrån fastställd investeringsbudget med redovisning av åtgärder vid eventuell avvikelse.



Figur – Styrmodellen och den "dem röda tråden"

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. Innevårande 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 och hållas. Om den preliminära ramen inte är tillräcklig skall nämnden redovisa utvecklingsinsatser under budgetåret för att hålla den preliminära ramen.

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 arbetsutskott i dialog med kommunstyrelsens arbetsutskott.

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 kommunmål 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 kommunmålen 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 2022

Nätverket för internkontroll leds av kommunens internkontrollansvariga ekonom och de internkontrollansvariga från respektive nämnd som ingår i nätverket. Under året har nätverket inte haft någon träff på grund av personalbrist.

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.

Kultur och Fritidsnämnden (KFN) har haft en internkontrollplan för 2022 som innehöll fem kontroller. Dessa är:

- Handläggning av förenings- och anläggningsbidrag
- Hantering av riktade statsbidrag
- Uppföljning av och insyn i verksamhet som bedrivs av privata utförare
- Internt och externt personallarm
- Redovisning av caféförsäljning via betalterminal

Den första uppföljningen till nämnden avsåg perioden 2022-01-01-2022-05-05. Vid denna uppföljning var fyra av fem kontrollpunkter godkända. Den kontrollpunkt som inte var godkänd var internt och externt personallarm. Vid uppföljningen redovisades även förslag till åtgärder av förvaltningen. Nämnden godkände uppföljningen och förslag till åtgärder.

Vid den andra uppföljningen som avsåg perioden maj till och med november 2022. Även vid denna uppföljning var fyra av fem kontrollpunkter godkända. Den kontrollpunkt som inte var godkänd var internt och externt personallarm. Vid uppföljningen redovisades även förslag till åtgärder av förvaltningen. Nämnden godkände uppföljningen och förslag till åtgärder

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (MSN) har haft en internkontrollplan för 2022 som innehöll fyra kontroller. Kontrollmomenten är för övrigt samma som 2021. Dessa är:

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

Den första uppföljningen av intern kontrollplanen avsåg perioden 2021-11-01-2022-04-30. Vid denna uppföljning var 2 av 4 kontrollmoment godkända. De kontrollmoment som inte var godkända var inköp och upphandling och tillsyn enligt PBL. Kontrollen av inköp och upphandling genomförs först i september 22. Vad avser det andra momentet tillsyn enligt PBL kommer åtgärder redovisas under hösten 2022.

Vid den andra uppföljningen av intern kontrollplanen som MSN gjorde var 3 av fyra kontrollpunkter godkända. Uppföljningen avsåg perioden 2022-05-01-2022-10-31 Det kontrollmoment som inte var godkänt är kontrollmomentet upphandling/inköp. Detta moment godkändes dock på nämndens sammanträde i december.

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

Dessa är:

- Behörighet till IT-system
- Rutin för rehabilitering
- Koncerngemensamma styrdokument och policyer
- Hyres, tomträtt och arrendeavtal
- Styrdokument
- Investeringar
- Systematiskt arbetsmiljöarbete (uppföljning av handlingsplaner med anledning av medarbetarundersökningen)

Vid uppföljningen i juni följdes följande kontrollmoment upp.:

- Behörighet till IT-system
- Rutin för rehabilitering
- Koncerngemensamma styrdokument och policyer
- Styrdokument
- Handlingsplan för systematiskt arbetsmiljöarbete. Säkerhets och hälsoarbete (SSAM)

Förvaltningen har noterat avvikelser inom samtliga granskade rutiner/system. Konsekvenserna bedöms som "kännbara".

Av uppföljningen framkommer att det finns planerade eller vidtagna åtgärder för att komma till rätta med avvikelserna och förvaltningen bedömer att avvikelserna kommer att vara avhjälpta under 2022.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att redovisningen godkänns samt att kommunchefen får i uppdrag att följa arbetet med förbättringsåtgärder och åiterrapportera till kommunstyrelsen i november 2022 vilket också Kommunstyrelsen beslutade om vid sitt sammanträde 2022-06-01 § 72.

Vid uppföljningen i oktober följdes följande kontrollmoment upp.

- Koncerngemensamma styrdokument och policyer
- Hyres, tomträtt och arrendeavtal
- Investeringar
- Behörighet till IT-system

Vid denna uppföljning var ett kontrollmoment inte godkänt och detta var koncerngemensamma styrdokument. Konsekvenserna av detta ansågs som kännbara. Åtgärder planeras för att hantera avvikelserna.

Utbildningsnämndens (UN) internkontrollplanen har innehållit sju kontrollmoment för 2022. Av internkontrollplanens kontrollmoment skall sex följas upp en gång om året medan kontrollmomentet uppföljning av kunskapsinhämtning skall följas upp ske två gånger om året. Kontrollmomenten är:

- Upphandling/inköp
- Semesterskuld
- Uppföljning av kunskapsinhämtning
- Placering av barn på förskola och fritidshemintern
- Uppföljning KAA (Kommunalt aktivitetsansvar)
- Klagomålshantering
- Skyddad identitet

Vid den första uppföljningen har en kontroll genomförts och avsåg perioden 1 januari- 30 april. Det var kontrollmomentet kunskapsinhämtning som följdes upp och inte blev godkänd. Nämnden beslutade att föreslagna åtgärder skulle godkännas och följas upp på nytt vid sammanträdet i december.

Vid den andra uppföljningen som avsåg perioden 1 maj – 30 november visar uppföljningen att 6 av 7 kontrollmoment är godkända. Det kontrollmoment som inte var godkänt var upphandling/inköp. Åtgärder redovisades och godkändes.

Vård- och omsorgsnämnden (VON) har haft en internkontrollplan för 2022 som innehållit tio kontroller, samtliga kontroller har följts upp vid två tillfällen under 2022.

Kontrollmomenten var:

- Dokumentation i patientjournal HSL
- Riktlinjer inom ÄF
- Riktlinjer inom SOF
- SOF att reglerna för orosanmälan för barn följs
- Genomförandepplaner inom ÄF
- Äldreomsorg: Att beslutade insatser överensstämmer med utförda insatser
- SOF: Att beslutade insatser överensstämmer med utförda insatser inom LSS
- Äldreomsorg: Att förvaltningen följer gällande rutiner i samband med upphandling av varor och tjänster
- Äldreomsorg: Säkerställa att felaktiga löneutbetalningar inte sker
- SOF-utredningar: Andelen utredningar av barn och unga som pågår över 3 månader- ska ej överstiga 10% av samtliga utredningar

Vid den första uppföljningen var samtliga kontrollmoment godkända utom utredningstiderna inom Social- och omsorgsförvaltningen. Åtgärder har påbörjats.

Framtida arbete

Under 2023 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. 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. Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning har reviderats 2022-11-04. Nivåerna för god ekonomisk hushållning delas in enligt följande:

- *Mycket god ekonomisk hushållning:* Samtliga finansiella mål är uppfyllda och 100 % - 75 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndmål.
- *God ekonomisk hushållning:* 100% av de finansiella målen är uppfyllda och 74 % - 25 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndmål.
- *Målet om god ekonomisk hushållning* nås inte om under 100 procent av de finansiella målen och 24 % - 0 % av kommunfullmäktiges beslutade mål för verksamheterna och beslutade nämndmål är uppfyllda.

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 delmål. Dessa finns redovisade under rubriken målområdet Hållbar utveckling och underrubriken finansiella mål.

Under 2022 når kommunen samtliga finansiella mål vilket är mycket positivt. Detta gör att vi 2022 ur ett finansiellt perspektiv når god ekonomisk hushållning. Resultat för 2022 ligger på 3,3 %. Det finansiella målet nås. Nettokostnadsandelen uppgår till 97,2 % och målet nås. Soliditeten för kommunkoncernen är 34,3% och målet nås.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv innebär att vi strävar efter en hög grad av måluppfyllelse i hela målkedjan från kommunmål 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)

Det har varit en strävan att minska antalet mål och att de som är kvar blir mer precisa. Antal uppsatta mål har minskat med 8 stycken jämfört med föregående år, från 118 till 110. Totalt uppfylls 70% av alla Kommunfullmäktige- och nämndmål vilket når nivån God ekonomisk hushållning (74%-25%) 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 2022.

Utvärdering av verksamhetsmål - "Den röda tråden"

Sammantagen bedömning av alla kommunmål (Kommunfullmäktige och nämnder)

Totalt antal fastställda mål från Kommunfullmäktige och nämnder uppgick till 110 stycken vilket är en minskning med 7% jämfört med föregående år (118 stycken). Av dessa mål är 29 stycken Kommunfullmäktigemål och 81 stycken nämndmål med följande fördelning mellan de olika kommunmålen.

Kommunmål	KF-mål	Nämndmål	Totalt
Mod och framtidstro	1 (1)	13 (18)	14 (19)
Trygg och säker uppväxt	10 (11)	11 (13)	21 (24)
God folkhälsa	3 (3)	14 (17)	17 (20)
Trygg och värdig ålderdom	3 (3)	13 (11)	16 (14)
Attraktiv bostadsort	4 (5)	16 (17)	20 (22)
Hållbar utveckling	8 (8)	14 (11)	22 (19)
TOTALT	29 (31)	81 (87)	110 (118)

Tabell - Fördelning av kommunfullmäktige- och nämndmål per kommunmål. Inom parentes värde från 2021.

Andel uppfyllda mål från KF och Nämnder (77 stycken) uppgår till 70% vilket är 16 procentenheter bättre än 2021 (54%).



Diagram – Andel totalt uppfyllda och ej uppfyllda mål från Kommunfullmäktige och nämnder.

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse för alla mål (både KF- och nämndmål) när nivån **God måluppfyllelse** enligt tabellindelning nedan.

Måluppfyllelsegrad (%)	Resultatnivå
75 - 100%	Mycket god måluppfyllelse
50 - 74%	God måluppfyllelse
25 - 49%	Relativt låg måluppfyllelse
0 - 24%	Låg måluppfyllelse

Tabell - Indelning av resultatnivåer, från Låg till Mycket god måluppfyllelse

Sett över en treårsperiod finns det kontinuerliga resultatförbättringar för KF- och nämndmål inom 2 av 6 kommunmål, nämligen "Mod och framtidstro" samt "God folkhälsa". För tredje året i rad ökar också den genomsnittliga måluppfyllelsegraden från 49% (2020) till 70% (2022) Jämfört med föregående år finns det bara resultatförsämringar inom "Trygg och värdig ålderdom".

Budgetår / kommunmål	Mod och framtidstro	Trygg och säker uppväxt	God folkhälsa	Trygg och värdig ålderdom	Attraktiv bostadsort	Hållbar utveckling	Genomsnitt måluppfyllelse alla mål
2020	53%	56%	52%	33%	45%	53%	49%
2021	65%	55%	65%	55%	36%	47%	54%
2022	71%	62%	88%	44%	85%	68%	70%
Treårstrend	↗		↗				↗

Tabell – Treårstrender för kommunfullmäktige- och nämndmål per kommunmål. Färgmarkering enligt resultatnivå, fr Relativt Låg (rosa) till Mycket god måluppfyllelse (grön).

Uppdelad bedömning av Kommunfullmäktige- och nämndmål

Med en genomsnittlig måluppfyllelsegrad på 73% uppnår nämndmålen nivån *God måluppfyllelse* medan kommunfullmäktigemålen uppnår *Relativt låg måluppfyllelse* med 49%, vilket är omvänd situation jämfört med föregående år. Gällande nämndmål är detta en avsevärd resultatförbättring jämfört med föregående år (53%). Genom låg måluppfyllelse inom "Mod och framtidstro" försämrar Kommunfullmäktige sitt resultat jämfört med föregående år (61%).



Diagram 1 – Andel uppnådda / ej uppnådda Kommunfullmäktige-mål



Diagram 2 - Andel uppnådda / ej uppnådda KF-mål

Mellan kommunmålen finns det på Kommunfullmäktigenivå en stor resultatspridning från "låg till mycket god måluppfyllelse" (se färgskala t i tabellen nedan). Jämfört med föregående år uppvisar Kommunfullmäktige resultatförbättringar inom "Trygg och säker uppväxt", "Attraktiv bostadsort" samt "Hållbar utveckling" medan måluppfyllelsegraden minskar eller är oförändrat låg för övriga tre kommunmål. Kritiska förbättringsområden för KF-mål relaterar till kommunmål "Mod och framtidstro" samt "Trygg och värdig ålderdom".

Kommunmål	KF-mål	Nämndmål	Genomsnitt måluppfyllelse alla mål
Mod och framtidstro	0% (100%)	84% (63%)	71% (65%)
Trygg och säker uppväxt	50% (29%)	73% (69%)	62% (55%)
God folkhälsa	66% (100%)	92% (59%)	88% (65%)
Trygg och värdig ålderdom	0% (0%)	54% (60%)	44% (55%)
Attraktiv bostadsort	100% (80%)	81% (24%)	85% (36%)
Hållbar utveckling	75% (57%)	53% (40%)	68% (47%)
Genomsnitt måluppfyllelsegrad	49% (61%)	73% (53%)	70% (54%)

Tabell - Måluppfyllelsegrad för Kommunfullmäktige och nämndmål per kommunmål. Inom parentes värde från 2021. Färgmarkering enligt resultatnivå, från Låg (röd) till Mycket god måluppfyllelse (grön).

Resultatnivån för nämndmålen mellan de olika kommunmålen varierar från "God" till "Mycket god"

måluppfyllelse" (från gult till grönt i tabellen nedan) vilket är en bra och eftersträvansvärd resultatfördelning. Resultatförbättringar ses inom fem kommunmål och framförallt gällande "Attraktiv bostadsort". Måluppfyllelsegraden minskar enbart inom "Trygg och värdig ålderdom" som därmed får betraktas som ett förbättringsområde i nämndernas arbete med kommunmålen.

Hela organisationen kan och bör förbättra sin målstyrning inom kommunmål "Trygg och värdig ålderdom".

Måluppfyllelse för Kommunmål "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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Antalet invånare ska öka med minst 90 personer 2022, 90 personer 2023 och 90 personer 2024	Kommunfullmäktige	■

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "Mod och framtidstro"

Den sista december 2022 uppgick Oxelösunds befolkning till 12 086 invånare vilket är en minskning med 46 personer jämfört med föregående år. Cirkeldiagrammet visar att det enda Kommunfullmäktigemålet tillhörande "Mod och framtidstro" därmed inte är uppfyllt. För utförligare kommentarer om det specifika KF-målet hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.



Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda Kommunfullmäktigemål tillhörande "Mod och framtidstro"

Eftersom nämnderna har svårt att påverka en befolkningsökning med 90 personer årligen så finns det inga direkt nedbrutna eller verksamhetsanpassade nämndmål kopplade till Kommunfullmäktiges tillväxtmål.

Bedömning av Kommunfullmäktigemålet når nivån **Låg måluppfyllelse** vilket är en försämring jämfört med föregående år då befolkningsmängden ökade med hela 137 personer (Mycket god måluppfyllelse).

Bedömning av måluppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "Mod och framtidstro"

Inom ramen för detta kommunmål pågår ett intensivt arbete med totalt 111 aktiviteter för att vara en

attraktiv arbetsgivare, effektivisera och digitalisera verksamheten som indirekt skapar förutsättningar för tillväxt och bidrar till en positiv bild av kommunen som gör att inflyttningen ökar. Av förvaltningarnas handlingsplaner genomfördes och avslutades 79% av planerade aktiviteter. Bland genomförda aktiviteter finns exempelvis arbetet med "Bo i Oxelösund", deltagande i Bomässan (KS), markanvisningar och tre nya detaljplaner för bostäder (MSN), utveckling av "Attraktiva skolor" (KFN), flyktningmottagande samt, digitalisering inom äldreomsorgsförvaltningen (VON).

Totalt finns det 14 KF- och nämndmål kopplade till detta kommunmål varav 10 stycken (71%) är uppnådda vid årets slut vilket är en förbättring jämfört med föregående år (65%). För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

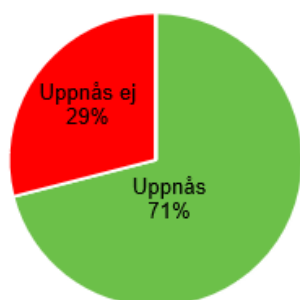


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "Mod och framtidstro"

Av de 14 målen är följande två förvaltningsgemensamma mål från KS för hela organisationen;

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Alla arbetsplatser har regelbundna arbetsplatsträffar	Kommunkoncern	●
Kommunens medarbetare ser positivt på framtiden för Oxelösunds kommun	Kommunkoncern	■

Tabell – Förvaltningsgemensamma mål från KS och bedömd måluppfyllelse.

KS och fackliga partners bedömer att arbetsplatsträffar genomförs regelbundet i alla verksamheter. Planerade aktiviteter med fokus på attitydförskjutningar kring bland annat medarbetares syn på Oxelösunds kommun är genomförd. Men eftersom mått saknas och attityder är svårt att bedöma utan undersökningar blir det totala bedömningen att målet ej uppnås.

Det sammanvägda resultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha en *Låg måluppfyllelse* (<25% uppnådda mål) till att ha en *Mycket god måluppfyllelse* (>75% uppnådda mål).

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måluppfyllelse-resultat
Kommunfullmäktige	1	0 (0%)	1	<i>Låg</i>
Förvaltningsgemensamma (KS)	2	1 (50%)	1	<i>God</i>
KS	4	3 (75%)	1	<i>Mycket god</i>
UN	2	1 (50%)	1	<i>God</i>
VON	2	2 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
KFN	1	1 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
MSN	2	2 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
Totalt	14	10 (71%)	4	<i>God</i>

Tabell – antal mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet

Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "Mod och framtidstro" når nivån **God måluppfyllelse (71%)**.

Måluppfyllelse för Kommunmål "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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever år 3 som klarar de nationella proven (svenska, svenska som andra språk och matematik) ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka (B)	Kommunfullmäktige	■
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola inom ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och säker uppväxt"

Cirkeldiagrammet visar andel uppnådda (5 stycken) och ej uppnådda (5 stycken) Kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och säker uppväxt" som alla 10 riktar sig till Utbildningsnämnden. För utförligare kommentarer om specifika KF-mål hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.

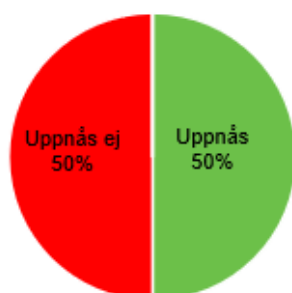


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda Kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och säker uppväxt"

Jämfört med pandemiåren genomfördes fler mätningar 2022 i skolan vilket underlättar bedömning av måluppfyllelse. Förbättringsområden där målen inte är uppfyllda avser kunskapsresultat i årskurs 6 och 9 samt andel elever som inte fullföljer gymnasieutbildning.

Bedömning av KF-mål når nivån **God måluppfyllelse** vilket är en förbättring jämfört med föregående år (14% / låg måluppfyllelse).

Bedömning av måluppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "Trygg och säker uppväxt"

Totalt finns det 21 KF- och nämndmål kopplade till detta kommunmål varav 13 stycken (62%) är uppnådda vid årets slut vilket är en förbättring jämfört med föregående år (55%). För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

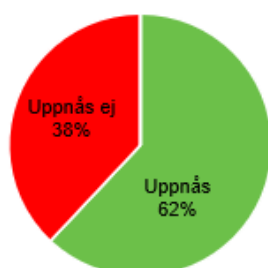


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "Trygg och säker uppväxt"

Det förvaltningsgemensamma målet för hela organisationen från KS avsåg att erbjuda 100 ungdomar ferieplats i Kommunal verksamhet. Under sommaren 2022 erbjöds 126 ungdomar som avslutat årskurs 9 eller 1:a eller 2:a året på gymnasiet feriearbete i kommunens verksamheter. Många ungdomar arbetade ute på kommunens olika arbetsplatser såsom till exempel fritidshem och kök. Andra deltog i de aktiviteter som skapats särskilt för feriearbetande ungdomar.

Det sammanvägda måluppfyllelseresultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha *Relativt lågmåluppfyllelse* (> 25% uppnådda mål) till en *Mycket god måluppfyllelse* (>75% uppnådda mål). Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "Trygg och säker uppväxt" når nivån **God måluppfyllelse**.

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måluppfyllelse-resultat
Kommunfullmäktige	10	5 (50%)	5	God
Förvaltningsgemensamma (KS)	1	1 (100%)	0	Mycket god
KS	4	1 (25%)	3	Relativt låg
UN	1	1 (100%)	0	Mycket god
VON	1	1 (100%)	0	Mycket god
KFN	2	2 (100%)	0	Mycket god
MSN	2	2 (100%)	0	Mycket god
Totalt	21	13 (62%)	8	God

Tabell – antal mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet

Måluppfyllelse för Kommunmål "God folkhälsa"

Oxelösundarnas faktiska folkhälsa och upplevda livskvalitet ska utvecklas positivt. 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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom att komma in med Medborgarförslag, E-förslag samt synpunkter i Säg-vad-du tycker ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska bibehållas (D/B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen unga (0-12 år) med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas (D/B)	Kommunfullmäktige	●

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "God folkhälsa "

Cirkeldiagrammet visar andel uppnådda (2 stycken) och ej uppnådda (1 styck) Kommunfullmäktigemål tillhörande " God folkhälsa ". Av dessa är två riktade till VON (uppfyllda) och en till KS (ej uppfylld). För utförligare kommentarer om specifika KF-mål hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.

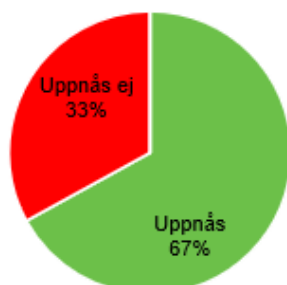


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda Kommunfullmäktigemål tillhörande "God folkhälsa"

Bedömning av KF-mål når nivån **God måluppfyllelse** vilket är en försämring jämfört med föregående år (100% / Mycket god måluppfyllelse). Förbättringsområde där målet till KS inte är uppfyllt avser invånarnas möjlighet till delaktighet och inflytande i kommunens utveckling. En liknande bedömning görs i en kompletterande KKIK-undersökning som pekar på behovet att stärka medborgardialogen i Oxelösunds kommun.

Bedömning av måluppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "God folkhälsa "

Totalt finns det 17 KF- och nämndmål kopplade till detta kommunmål varav 15 stycken (88%) är uppnådda vid årets slut vilket är en förbättring jämfört med föregående år (65%). För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

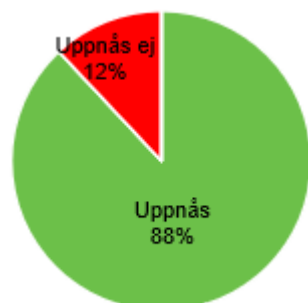


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "God folkhälsa"

Det förvaltningsgemensamma målet för hela organisationen från KS avser;

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Manliga och kvinnliga medarbetares uttag av föräldrapenning är procentuellt lika stora	Kommunkoncern	■
Kommunens medarbetare har god hälsa	Kommunkoncern	●

Tabell – Förvaltningsgemensamma mål från KS och bedömd måluppfyllelse

Att utöva påverkan på enskilda medarbetares privata beslut om uttag av föräldraledighet är svårt och det övergripande arbetet i enlighet med lagstiftning handlar om att medarbetare i Oxelösunds kommun ska uppleva att det finns goda förutsättningar att förena arbete och föräldraskap. Måtten visar att uttagen skiljer sig åt mellan könen och i jämförelser minskar skillnaden i uttag något, från 2,9 procentdelar till 1,7 procentdelars skillnad. Målet bedöms inte vara uppnått även om utvecklingen gått åt rätt håll och kvinnor och män uttag av föräldraledighet närmar sig varandra.

Kommunens totala sjukfrånvaro minskar om än enbart på andra decimalen. Med en decimal är sjukfrånvaron beräknat i procent den samma som för 2021. Dock ses en minskning när det gäller långtidssjukfrånvaron. Den minskar till att motsvara 2,8% när hela 2022 summeras. Detta att jämföra med helåret 2021 då den motsvarade 3,2%.

Det sammanvägda måluppfyllelseresultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha en *God måluppfyllelse* (> 50% uppnådda mål) till att ha en *Mycket god måluppfyllelse* (>75% uppnådda mål). Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "God folkhälsa" når nivån **Mycket god måluppfyllelse**.

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måluppfyllelse-resultat
Kommunfullmäktige	3	2 (66%)	1	<i>God</i>
Förvaltningsgemensamma (KS)	2	1 (50%)	1	<i>God</i>
KS	1	1 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
UN	2	2 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
VON	4	4 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
KFN	2	2 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
MSN	3	3 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
Totalt	17	15 (88%)	2	<i>Mycket god</i>

Tabell – antal mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet

Måluppfyllelse för Kommunmål "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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka (B)	Kommunfullmäktige	■
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst ska bibehållas (B)	Kommunfullmäktige	■
Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minst ligga i nivå med riket (B)	Kommunfullmäktige	■

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och värdig

Ålderdom"

Cirkeldiagrammet visar andel ej uppnådda Kommunfullmäktigemål (3 stycken) tillhörande "Trygg och värdig ålderdom". För utförligare kommentarer om specifika KF-mål hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.



Diagram – Andel ej uppfyllda Kommunfullmäktigemål tillhörande "Trygg och värdig ålderdom"

Bedömning av KF-mål når nivån **låg måloppfyllelse** vilket är samma resultatnivå som föregående år (0%). Till skillnad från pandemiåren har resultatet gått att mäta genom Socialstyrelsens nationella undersökningar under 2022. Det låga resultatet överensstämmer med SPF Seniorernas Hemtjänstindex som mäter hur bra en kommun är på att leverera hemtjänst, utifrån seniorernas perspektiv.

Bedömning av måloppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "Trygg och värdig ålderdom"

Totalt finns det 16 KF-och nämndmål kopplade till detta kommunmål varav 7 stycken (44%) är uppnådda vid årets slut vilket är en försämring jämfört med föregående år (55%).

För att komma till rätta med underliggande problem kopplat till hemtjänst och äldreboende så har VON formulerat ett antal kompletterande nämndmål till ÄF kring effektivitet inom hemtjänsten, förtroendeskapande åtgärder, minskad vikarieanvändning samt bemötandefrågor. Av dessa nämndmål är måloppfyllelsen god för de två sistnämnda områdena. För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

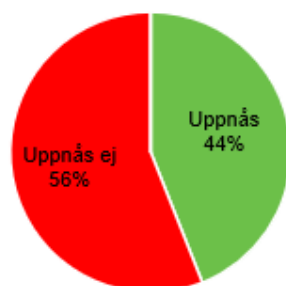


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "Trygg och värdig ålderdom"

För detta kommunmål finns inga förvaltningsgemensamma mål för hela organisationen från KS.

Det sammanvägda måloppfyllereresultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha en **Låg måloppfyllelse** (<25% uppnådda mål) till att ha en **Mycket god måloppfyllelse** (>75% uppnådda mål). Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "Trygg och värdig ålderdom" når nivån **Relativt låg måloppfyllelse**.

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måluppfyllelse-resultat
Kommunfullmäktige	3	0 (0%)	3	Låg
Förvaltningsgemensamma (KS)	-	-	-	-
KS	3	0 (0%)	3	Låg
UN	1	1 (100%)	0	Mycket god
VON	5	2 (40%)	3	Relativt låg
KFN	2	2 (100%)	0	Mycket god
MSN	2	2 (100%)	0	Mycket god
Totalt	16	7 (44%)	9	Relativt låg

Tabell – antal uppföljningsbara mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet

Måluppfyllelse för Kommunmål "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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ska förbättras/öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande ska öka (B)	Kommunfullmäktige	Ej mätbart

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "Attraktiv bostadsort"

Cirkeldiagrammet visar andel uppnådda uppföljningsbara* Kommunfullmäktigemål (*4 av 5 stycken) tillhörande "Attraktiv bostadsort". På grund av mätmetod som kommer att ändras 2023 så har det inte gått att mäta bemötandemålet. För utförligare kommentarer om specifika KF-mål hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.

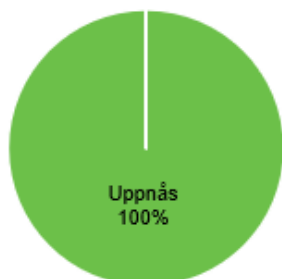


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mätbara Kommunfullmäktigemål tillhörande "Attraktiv bostadsort"

Bedömning av KF-mål når nivån **Mycket god måluppfyllelse** vilket är en förbättring jämfört med föregående år (80%).

Bedömning av måluppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "Attraktiv bostadsort"

Totalt finns det 20 uppföljningsbara KF- och nämndmål kopplade till detta kommunmål varav 17 stycken (85%) är uppnådda vid årets slut vilket är en förbättring jämfört med föregående år (36%). För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

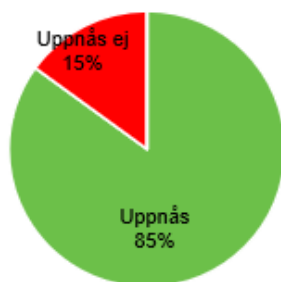


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "Attraktiv bostadsort"

De förvaltningsgemensamma målen för hela organisationen från KS avser;

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Kommunens medarbetare hänvisningskopplar sina telefoner när de inte är tillgängliga	Kommunkoncern	●
Företagare i Oxelösund är nöjda (sammanlagd nöjdhet) med kommunens hantering av ärenden inom kommunens myndighetsområden	Kommunkoncern	■
Företagare i Oxelösund är nöjda med kommunens service och bemötande	Kommunkoncern	●

Tabell – Förvaltningsgemensamma mål från KS och bedömd måluppfyllelse.

Samtliga förvaltningar utom SOF redovisar att de når målet kring telefonhänvisning. Inom Kommunstyrelseförvaltningen är hänvisningsgraden 88%. Det innebär att medarbetare på Kommunstyrelseförvaltningen är bra på att hänvisa sin telefon vid frånvaro. Resultatet bedöms ligga tillräckligt nära målvärde för att målet ska bedömas som uppfyllt. Under perioden har 53 % av samtalen som kopplats till SOF kommit fram och 47 % av samtalen återkommer till kommuncenter då telefonen inte har varit hänvisad. Målet på 91 % uppnås därmed inte på SOF.

Företagarnas sammanlagda nöjdhet når inte upp till önskvärd nivå men flertalet insatser har gjorts under 2022 och antas ge effekter på 2022 års resultat som synliggörs i rapporten som kommer i april 2023. Försämringen jämfört med föregående mätning var främst kopplade till livsmedelsområdet vilket troligen har sin grund i pandemin och att kontakterna med företagen var av mer kontrollerande och uppstyrande karaktär istället för stöttande. Glädjande nog har det skett en förbättring inom området bygglov. Mätning av företagarnas nöjdhet med kommunens service och bemötande visar goda resultat (3,3) och överstiger målvärdet (3,2) vilket är i linje med övrig utveckling inom näringslivsområdet

Det sammanvägda måluppfyllelseresultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha en **God måluppfyllelse** (>50% uppnådda mål) till att ha en **Mycket god måluppfyllelse** (>75% uppnådda mål). Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "Attraktiv bostadsort" når nivån **Mycket god måluppfyllelse**.

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måluppfyllelse-resultat
Kommunfullmäktige	4	4 (100%)	(1 ej mätt)	<i>Mycket god</i>
Förvaltningsgemensamma (KS)	3	2 (66%)	1	<i>God</i>
KS	6	4 (66%)	2	<i>God</i>
UN	1	1 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
VON	1	1 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
KFN	2	2 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
MSN	3	3 (100%)	0	<i>Mycket god</i>
Totalt	20	17 (85%)	3	<i>Mycket god</i>

Tabell – antal uppföljningsbara mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet

Måluppfyllelse för Kommunmål "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 (Kommunmålsbeskrivning).

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2022 1,0%, 2023 1,5% och 2024 1,5% (D/B)	Kommunfullmäktige	
Nettokostnadsandelen skall vara max 99%. (Skillnaden mellan kostnader och taxor och avgifter i förhållande till skatter och statsbidrag) (D/B)	Kommunfullmäktige	
Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30% (B)	Kommunfullmäktige	
Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka. Mäts vartannat år (2023, 2025, 2027) (B)	Kommunfullmäktige	
Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska (D/B)	Kommunfullmäktige	
Resande med kollektivtrafik ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	
Andelen ekologiska livsmedel ska vara minst 45% (D/B)	Kommunfullmäktige	
Andelen nyanlända som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar, ska vara minst 40% (B)	Kommunfullmäktige	

Tabell – Kommunfullmäktigemål och bedömd måluppfyllelse.

Bedömning av måluppfyllelse för Kommunfullmäktigemål tillhörande "Hållbar utveckling"

Cirkeldiagrammet visar andel uppnådda (6 stycken) och ej uppnådda (2 stycken) Kommunfullmäktigemål tillhörande "Hållbar utveckling", totalt 8 stycken mål. För utförligare kommentarer om specifika KF-mål hänvisas till bilaga 2, Utvärdering av mätbara mål per kommunmål.

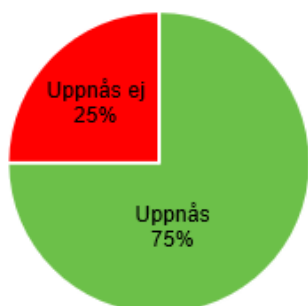


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda Kommunfullmäktigemål tillhörande "Hållbar utveckling"

Bedömning av KF-mål når nivån **Mycket god måloppfyllelse** vilket är en förbättring jämfört med föregående år (57% / God måloppfyllelse).

Bedömning av måloppfyllelse för alla mål (KF och nämnder) tillhörande "Hållbar utveckling"

Totalt finns det 22 mål kopplade till detta kommunmål varav 14 stycken (64%) är uppnådda vid årets slut vilket är en förbättring jämfört med föregående år (47%). För utförligare kommentarer om specifika nämndmål hänvisas till respektive nämndrapport samt bilaga 1, Sammanställning av mätbara mål per kommunmål.

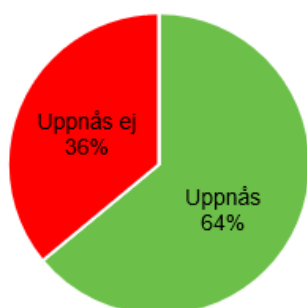


Diagram – Andel uppfyllda och ej uppfyllda mål tillhörande "Hållbar utveckling"

De förvaltningsgemensamma målet för hela organisationen från KS avser huruvida Kommunen använder miljöbilar i sin egen verksamhet. Andelen miljöbilar på 26% når målnivån (18%) men arbetet fortsätter att öka andelen miljöbilar, tex genom att införa en fordonspolicy.

Det sammanvägda måloppfyllerresultatet mellan nämnder och kommunfullmäktige varierar mellan att ha en **God måloppfyllelse** (>50% uppnådda mål) till att ha en **Mycket god måloppfyllelse** (>75% uppnådda mål). Det sammanslagna värdet för KF- och nämndmål inom "Hållbar utveckling" når nivån **God måloppfyllelse**.

Mål	Antal mål	Uppnådda mål	Ej uppnådda mål	Måloppfyllerresultat
Kommunfullmäktige	8	6 (75%)	2	Mycket god
Förvaltningsgemensamma (KS)	1	1 (100%)	0	Mycket god
KS	6	3 (50%)	3	God
UN	2	1 (50%)	1	God
VON	3	2 (66%)	1	God
KFN	1	1 (100%)	0	Mycket god
MSN	1	1 (100%)	0	Mycket god
Totalt	22	14 (64%)	8	God

Tabell – Antal uppföljningsbara mål per organisationsnivå kopplat till kommunmålet.

Utvärdering av kommunens resultat och ställning

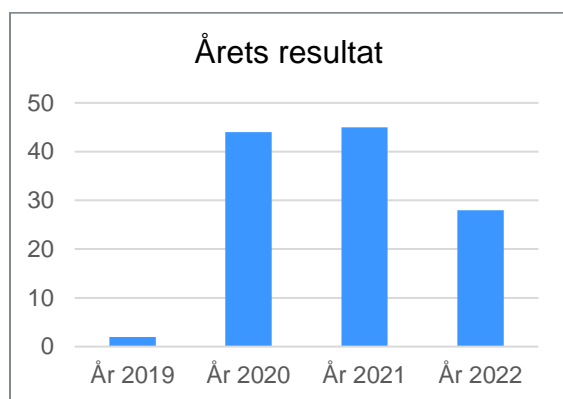
Siffror inom parentes avser föregående år

Resultaträkningen

Årets resultat

Kommunens verksamheter finansieras av skattemedel och till en mindre del av avgifter och andra intäkter. Kommunen budgeterade ett ursprungligt resultat på 8,1 mkr.

Årets resultat är 27,9 mkr, återigen ett bra ekonomiskt resultat. Förra årets resultat var 45,2 mkr.



Förändring av intäkter och kostnader

Intäkter

Intäkterna är 5,2 mkr lägre än 2021, -3,3 %.

Försäljningsintäkter är 2,5 mkr högre än föregående år, de största förändring är inom försäljning av kost och skogsavverkning.

Intäkter från taxor och avgifter är 2,2 mkr högre än 2021, vilket främst kan hänvisas till avgifter inom barnomsorgen och vård- och omsorg.

Intäkter från bidrag har minskat med 1,2 mkr. Bidrag från Skolverket ökade med 2,1 mkr, bidrag från Socialstyrelsen ökade med 1,9 mkr men bidrag från Arbetsförmedlingen minskade med 3,6 mkr. Bidrag från Migrationsverket fortsätter att minska, från 8,5 mkr till 6,2 mkr år 2022. Bidrag för personlig assistans minskade också med 1,3 mkr.

Kommunen fortsätter att sälja icke-strategiska anläggningstillgångar. Syftet är att tillhandahålla mark för bostäder, främja företagande och frigöra kapital. 2022 såldes tomter bland annat i områdena, Femöre, Sundsör och Peterslund för sammanlagt 10,7 mkr, 8,8 mkr lägre än föregående år.

Kostnader

Verksamhetens kostnader ökade med 38,4 mkr mellan åren, 4,1%. Kostnader för köpt verksamhet har ökat med 6,5 mkr. Kostnader för hyror och övriga fastighetskostnader, har en ökning på sammanlagt 4,5 mkr. Personalkostnader har ökat med sammanlagt 26,0 mkr varav pensionskostnader står för 5,7 mkr och lönerna för 15,8 mkr av ökningen. Kostnader för material har ökat med 1,9 mkr vilket härrör främst högre livsmedelskostnader.

Kostnader för övriga tjänster har ökat med 3,8 mkr, bland annat för dataprogram och kundförluster. Övriga kostnader har minskat med 3,7 mkr. Lägre kostnader för exploatering 6,9 mkr samt högre kostnader för inköp av inventarier 0,7 mkr, vatten för distribution 0,6 mkr, anläggningskostnader 0,9 mkr och kostnader för utbildningar 0,7 mkr. Utrangeringar har skett på 3,2 mkr en minskning på 1,2 mkr jämfört med föregående års 4,3 mkr.

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 2022 var 97,2 %.



Avskrivningar och nedskrivningar

Kostnader för avskrivningar är 45,1 mkr, 18,9 mkr högre än 2021 vilket beror på den fortsatt höga investeringstakten exempelvis gällande Oxelöskolan och ett nytt särskilt boende. Under 2022 har en statusinventering av simhallen och sporthallen gjorts som visar en väsentligt avvikande nyttjandeperiod. Detta har medfört en ökad avskrivningstakt med en högre årlig avskrivningskostnad på 6,0 mkr som följd.

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 2021, (12 097) var 111 personer mer än 2020 (11 986).

Skatter och statsbidrag ökade med 40,4 mkr från 800,5 mkr till 840,9 mkr.

Skatteintäkter från allmän kommunalskatt ökade med 7,8 mkr. Oxelösund erhåller mer kommunalskatt för 2021 än vad Riksskatteverket betalade ut preliminärt, det vill säga en positiv slutavräkning. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beräknas ett tillskott med 1 462 kr per invånare för kommunerna. I förra bokslutet bokade vi upp en fordran på 1 143 kr per invånare, vilket blir en förbättring för 2022 med 319 kr per invånare. Det förbättrade kommunens resultat med 3,8 mkr. För 2022 räknar SKR med att kommunerna kommer att få en mycket positiv slutavräkning, 1 171 kr per invånare och då ska Oxelösund därför få 14,2 mkr. Sammanlagt ökar skatteintäkterna med 10,1 mkr jämfört med 2021.

De generella statsbidragen ökade med 30,3 mkr (12,3 %) jämfört med 2021, den största skillnaden är inom inkomstutjämningen (33,7 mkr) och kostnadsutjämning (8,3 mkr). Ett nytt sätt att beräkna kostnadsutjämningen har införts från och med 2020. Detta medförde ett bidrag för 2022 på 26,1 mkr, 2021 på 17,8 mkr samt ett bidrag för 2020 på 14,0 mkr. Övriga statsbidrag minskade med 7,4 mkr från 9,5 mkr till 2,1 mkr. I övriga bidrag för 2021 ingick ett bidrag för att säkerställa god vård inom äldreomsorgen på 6,7 mkr som blev ett riktat statsbidrag under 2022. Det ingick också ett bidrag för mottagande av flyktingar som vi fick för 2021 dock ingen fortsättning för 2022. Under 2022 fick kommunen ett bidrag på 0,2 mkr för tillfälligt stöd för ökade kostnader för finansiering och ett bidrag på 0,4 mkr för kommunernas medverkan vid 2022 års val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige. Bidraget Skolmiljarden på 1,5 mkr ingår också i de generella statsbidragen.

Skatter och statsbidrag	Budget 2022	Redovisning 2022	Avvikelse 2022	Redovisning 2021	Redovisning 2020
Skatteintäkter	571,5	576,5	5,0	568,6	570,7
Slutskatteavräkning	0,0	18,0	18,0	15,7	-11,5
Inkomstutjämning	163,5	165,0	1,5	131,3	124,8
Kostnadsutjämning	27,3	26,1	-1,2	17,8	14,0
Regleringsavgift/bidrag	28,2	33,4	5,2	35,6	12,2
LSS-utjämning	-8,2	-8,7	-0,5	-5,1	-6,3
Fastighetsavgift	27,4	28,5	1,1	27,1	25,2
Mottagande av flyktingar		0,0	0,0	2,8	5,5
Äldreomsorgen god vård	7,2	0,0	-7,2	6,7	21,7
Övrigt		2,1	2,1	0,0	0,7
Summa	816,9	840,9	24,0	800,5	757,0

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 16,3 mkr, en ökning med 6,9 mkr jämfört med föregående år vilket främst beror på högre utdelning från Oxelösunds Hamn som inte lämnat utdelning under 2021.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för kommunen och bolagskoncernen (9,5 mkr) samt ränta på pensionsskulden (1,8 mkr). Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkasso-kostnader (0,3 mkr). Avsättningen för sluttäckning av deponin Björshult har också medfört en finansiell kostnad på 0,4 mkr. Totalt är finansiella kostnader 12,0 mkr, en ökning på 2,1 mkr jämfört med föregående år som kan hänvisas till högre räntorna.

Finansnettot blev sammanlagt ett överskott på 4,3 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 23,2 mkr, från 1 702,0 mkr till 1 725,2 mkr, vilket motsvarar 1,3 %.

Tillgångar

Anläggningstillgångarna ökade med 59,2 mkr. Den största ökningen är inom materiella anläggningstillgångar som ökade med 40,3 mkr till följd av årets investeringar, minskat med avskrivningar och försäljningar. De finansiella tillgångarna ökade med 19,6 mkr vilket främst beror på utökade lån till Kustbostäder på 20 mkr.

Omsättningstillgångarna minskade med 36,0 mkr vilket främst beror på lägre likvida medel samt högre fordringar på Skatteverket.

Eget kapital

Ingående värde på eget kapital var 405,7 mkr. Inga justeringar har gjorts under året.

Avsättningar

Avsättningen för pensionsskulden ökade med 12,9 mkr från 87,5 mkr till 100,4 mkr. Övriga avsättningar har inte förändrats nämnvärt.

Skulder

Långfristiga skulder ökade med 20,0 mkr, genom kommunens nyupplåning på 20 mkr för att finansiera Kustbostäders nyupplåning till nybyggnation Prisman. Kommunen har inte gjort någon nyupplåning under 2022.

De kortfristiga skulderna minskade med 37,6 mkr vilket bland annat beror på lägre skuld till koncernbolag (40,8 mkr), skuld till staten (2,9 mkr) semesterlöner (2,2 mkr) samt högre leverantörsskulder (3,0 mkr) och övriga upplupna kostnader (6,4 mkr).

Soliditeten, andelen av tillgångar som finansierats med eget kapital, har ökat från 23,8 % till 25,1 %. Förbättringen är en följd av att finansieringen av samtliga investeringar har skett med egna medel istället för nya lån. I kommunens balansräkning finns bolagens långfristiga skulder och kommunens motsvarande fordringar på bolagen som del av vår koncernbank. Utan dessa skulle soliditeten vara 36,5 % (35,4 %).

Inkluderas dessutom pensionsförpliktelsen som finns under ansvarsförbindelsen och inte är upptagna på balansräkningen är soliditeten 16,1 % (14,3 %) (inklusive pensionsskuld och justering för koncernbanken).

Leasingavtal

Kommunens leasingkontrakt behandlas som operationell leasing och innebär ett åtagande på 4,7 mkr (2,4 mkr) och utgörs av återstående nominella leasingavgifter. Utöver detta tillkommer IT-inventarier inom samarbetsavtalet med Nyköpings kommun. Leasingavgifter för 5,8 mkr (5,1 mkr) har betalats under 2022.

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

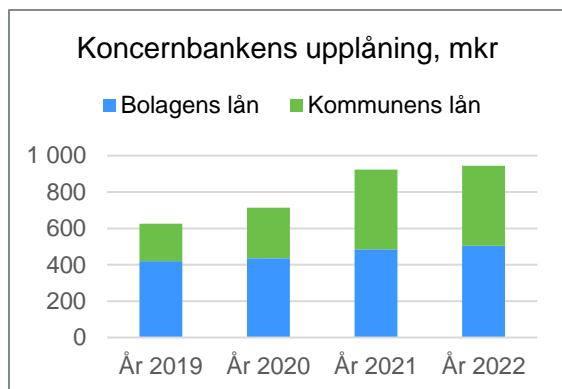
Under 2019 beviljades första gröna lånet för Oxelöskolan på 250 mkr. Under 2019 beviljades ytterligare ett grönt lån för byte av LED-belysning på 16 mkr. En tredje ansökan om grönt lån för till- och nybyggnation av äldreboende på 60,2 mkr har skett i slutet av 2020 och beviljades i början av 2021. Under 2022 beviljades ett grönt lån på 170 mkr för nybyggnation av fastigheten Prisman 6.

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 kommunal borgen.

Den totala låneskulden uppgår till 944,2 mkr (924,2 mkr). Kommunens del av låneskulden är oförändrad på 439,5 mkr. Bolagens skuld ökade med 20 mkr till 504,7 mkr. Kommunens del av låneskulden uppgår till 46,5 % (47,6 %).

Kommunens lån har ökat från 52,0 mkr år 2017 till 439,5 mkr år 2022 vilket beror på den intensiva investeringsperioden.



Genomsnittsräntan har ökat något. Genomsnittsräntan 2022 var 1,02 % (0,98 %).

Genomsnittlig räntebindningstid är 2,6 år (2,8 år). Tiden ligger inom det intervall som finanspolicyn anger, mellan 2,5 – 7,5 år. Genomsnittlig kapitalbindningstid är 3,2 år (3,5 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.

Pensionskostnader

Kostnaderna för pensioner ökade med 5,8 mkr från 49,5 mkr till 55,3 mkr.

Pensionskostnader inkl. löneskatt (mkr)	2022	2021
Förändring avsatt till pensioner	11,0	7,0
Individuell del	23,6	22,8
Pensionsutbetalningar	20,4	19,4
Övrigt	0,3	0,3
Summa	55,3	49,5

Pensionsskuld

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 328,9 mkr (329,6 mkr) varav 69,5 % (73,5 %) 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 12,9 mkr (8,3 mkr) och ansvarsförbindelsen minskade med 13,6 mkr (- 8,0 mkr).

Pensionsförvaltning inkl. löneskatt (mkr)	2022	2021
Avsättning	100,4	87,5
Ansvarsförbindelser	228,5	242,1
Totala pensionsförpliktelser	328,9	329,6
Finansiella placeringar för framtida "pensioner"	0,0	0,0
"Återlånade" medel	328,9	329,6

Kommunkoncernen

Uppföljning av ägardirektiv

De kommunala bolagen ska precis som verksamhetsnämnder bidra till önskad utveckling i Oxelösunds kommun enligt intentioner i Vision. Förab och dotterbolagen ansvarar för att nå fastställda mål i avkastningsplan och ägardirektiv 2022 vilket följs upp i årsredovisning till Kommunfullmäktige.

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse (79%) i dotterbolagen når **nivån mycket god måluppfyllelse** vilket är en försämring jämfört med föregående år (83%). Bägge bolagen uppvisar sämre måluppfyllelse inom "Hållbar utveckling" som därmed får betraktas som ett förbättringsområde i arbetet med kommunmålen.

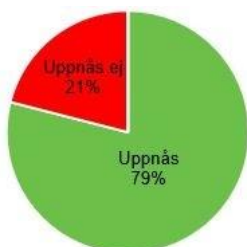


Diagram - Andel uppnådda (15 stycken) och icke uppnådda mål (4 stycken) i ägardirektiv för bägge dotterbolagen 2022.

Förab

Enligt ägardirektiv ska **Kommunen erhålla utdelning från Förab i enlighet med av Kommunfullmäktige beslutad avkastningsplan**. Bolaget har lämnat utdelning i enlighet med plan. **Ägardirektivet är uppfyllt.**

I avsnitten som följer redovisas uppföljning av mål i 2022 års ägardirektiv för respektive bolag.

Kustbostäder AB

Mod och framtidstro

1. Enligt ägardirektiv ska bolaget **ta fram en plan för nyproduktion med en samlad bild av projekt för olika typer av bostäder**. Den uppdaterade planen presenteras fortlöpande under året för kommunstyrelseförvaltning samt följs upp till KS via delårsrapporten samt för fullmäktige i september. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

Trygg och säker uppväxt

2. Enligt ägardirektiv ska bolaget i bolagsstyrningsrapporten redovisa **minst två trygghetsskapande åtgärder som genomförts under året**. Under året har bolaget sponsrat föreningen Noll tolerans mot mobbing. Arbetet enligt arbetsmetoden "Huskurage" har fortsatt under året. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

God folkhälsa

3. Under detta kommunmål ska Bolaget i samarbete med berörda nämnder och arbetsförmedlingen **erbjuda minst 5 arbetspraktikplatser samt 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 sommarjobbat. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

Attraktiv bostadsort

4. Enligt ägardirektiv ska **resultatet i den årliga nöjdhetsmätningen förbättras**. Mätning är genomförd och resultat visar på lägre utfall i förhållande till mätning året innan. Orsaken till de lägre utfallet kommer utvärderas och en handlingsplan kommer tas fram för prioriterade förbättringsområden. I

enlighet med **ägardirektivet** är mätningen genomförd men det **förväntade resultatet anses inte uppfyllt**.

5. Bolaget ska **ta fram en metod och verktyg för frekventa nöjdkundmätning i de egna fastigheterna**. Metodiken som valts är att fortsätta med samma mätmetod som tidigare men att komplettera undersökningen med fördjupade frågor de år den större mätningen inte inträffar. Under 2022 ha en större mätning genomförts och under 2023 kommer en mindre undersökning genomföras. **Ägardirektivet anses uppfyllt**.

Trygg och värdig ålderdom

6. Enligt ägardirektiv ska **34 % av Kustbostäders lägenheter (i relation till befintligt fastighetsbestånd och via nyproduktion) senast 2027 ha tillgång till hiss**. Projektet Prisman 6 med 48 lägenheter som får tillgång till hiss innebär ett tillskott med motsvarande ca 5 % av det totala beståndet. Efter Prismanprojektet återstår det ca 50 lägenheter under en fyraårsperiod som behöver tillgång till hiss för att nå målet. **Ägardirektivet för 2022 anses uppfyllt**.

Hållbar utveckling

7. Enligt ägardirektiv ska Kustbostäder **förse MSN med fastställda nyckeltal för att mäta effektivitet och kvalitet inom områdena: stadsbilden, säkerhet, lekplatser och snöröjning**. Kustbostäder har levererat underlag till MSF som kan använda nyckeltalen för uppföljning. **Ägardirektivet anses uppfyllt**.

8. Jämfört med 2017 (138 KWh/kvm) ska **energiförbrukningen för el och värme i Allmännyttan senast 2022-12-31 minska med minst 6 %**. Som en konsekvens av installation av Individuell temperaturmätning 2018 ökade energiförbrukningen något i fastighetsbeståndet. I den senaste analysen för utfallet 2021 så har vi minskat energiförbrukningen med ca 2 % jämfört med 2017. Resultat för 2022 kommer att redovisas senare i vår.

Målet hade enkelt kunnat nås genom att sänka inomhustemperaturen ca 1 grad men det bedömdes sänka boendestandarden för mycket. För att uppfylla ägardirektiv behövs istället ett antal mer omfattande åtgärder. Exempel på större åtgärder är bättre isolering av vissa fastigheter samt värmeåtervinning. Den aktivitet som är prioriterad är fönsterbyten men har p g av pandemin inte kunnat genomföras i den takt som planerat. Projektet tar därför ett omtag och har påbörjat arbetet med att identifiera åtgärder som ger större energibesparingar. **Ägardirektivet anses inte uppfyllt**.

9. Kustbostäder ska också fortsätta **utbyggnad av minst 2 laddstolpar för elfordon**. Under året har 2 laddstolpar med totalt 4 ladduttag beställts som levereras i februari 2023 för installation i Frösäng. **Ägardirektivet anses uppfyllt**.

10. Enligt ägardirektiv ska Bolaget årligen **installera solceller på minst en av bolagets fastigheter**. Under året har solcellsanläggning beställts för installation på fastigheterna vid Ramdalshöjden. På grund av långa leveranstider har solcellerna inte installerats. **Ägardirektivet anses inte uppfyllt**.

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse

Sammantagen uppfyllelse för mål i ägardirektiv till Kustbostäder AB når **nivån God måluppfyllelse (70%)** vilket är en försämring med 17 procentenheter jämfört med föregående år (87%).



Diagram - Andel uppnådda (7 stycken) och icke uppnådda mål (3 stycken) i ägardirektiv 2022.

Oxelö Energi AB

Attraktiv bostadsort

1. **Under detta kommunmål ska Bolaget i samarbete med berörda nämnder och arbetsförmedling erbjuda minst 3 arbetspraktikplats.** Bolaget har ett antal tjänster som kan definieras som arbetspraktik och en av dessa har under året omvandlats till en fast tillsvidareanställningen. Bolaget har haft två resurser i yrkespraktik varav en av dessa har övergått i en fast anställning. Utöver det finns ett par resurser i bolaget som kan karaktäriseras som yrkespraktik. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

2. **För att säkra framtida vattenförsörjning ska VA-nätet hålla en strukturerad behovsbaserad förnyelsetakt på 50-80 år.** Under året har 410 meter dricksvattenledning renoverats. 415 meter vattenledning vid Frösäng är utbytt. 480 meter spillvattenledning är renoverad. Bolaget har en förnyelseplan som inarbetas i budgeten för att bibehålla hög tillgänglighet i VA nätet. Underhållet av avloppsnätet följer planen med årliga områdesinventeringar av nätet. Utöver detta har två pumpstationer förnyats i enlighet med plan. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

3. **Öka antalet kunder till fjärrvärmenätet med 22 stycken fram till 2022-12-31 (jämfört med 2019).** Totalt har följande 24 anslutningar genomförts under perioden 2019–2022;

- 2019, 2 fastigheter (en villa samt Oxelöskolan)
- 2020, 6 fastigheter (2 PEAB Femöre, 3 villor samt nya SÄBO på Björntorp)
- 2021, 3 fastigheter
- 2022, 13 fastigheter (HSB-fastigheterna i Ramdalshamnen, LSS-boendet, 5 nybyggda villor i Peterslund samt 2 övriga fastigheter)

Ägardirektivet anses uppfyllt.

4. **Öka antalet aktiva användare i stadsnätet till 3 700 stycken år 2027.** Aktuellt antal aktiva användare är 3522 stycken vilket är 98 fler jämfört med januari 2021. Med denna anslutningstakt är bedömningen det finns mycket goda förutsättningar att nå 3700 aktiva användare innan år 2027. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

Hållbar utveckling

5. **Som bedömning av arbetet med avfallsplanen för att minska uppkommit avfall och öka återvinning används följande tre nyckeltal och målbild:**

- *Mängd insamlat hushållsavfall. Utgångsläge 451 kg/person - Målbild 380 kg/person.*
- *Mängd insamlat mat och restavfall. Utgångsläge 212 kg/person - Målbild 170 kg/person.*
- *Mängd insamlade förpackningar och returpapper. Utgångsläge 70 kg/person - Målbild 95 kg/person.*

Statistik med utfallet från 2022 erhålls våren 2023. Sedan senaste uppföljningen bedöms inga större förändringar skett i förhållande till utgångsläget. För att nå målet behövs ett vidareutvecklat system för hushållsnära avfallshämtning. OEAB arbetar med detta i ett långsiktigt perspektiv men för 2022 anses **inte** målen i Ägardirektivet vara **uppfyllt**.

Bolagets bedömning är att ägardirektivet kommer uppfyllas i ett längre perspektiv.

6. **Årligen administrera och genomföra en hållbarhetsdag** med kommunen med koppling till kommunens strategi för hållbar utveckling. Bolaget genomförde en hållbarhetsdag den 12 november. Aktiviteten innehöll information om nya taxorna för 2023, omställningen på SSAB och hur vi planerar den nya fjärrvärmeproduktionen. Även hamnen gav en lägesrapport om deras hållbarhetsarbete. Utöver det var energirådgivarna där och presenterade råd och tips. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

7. **Utveckla en fjärrvärmeverksamhetsinriktning som i så hög grad som möjligt tillvaratar spillvärmekällor på SSAB efter SSAB:s omställning.** Ledningssträckningen från Idbäcksverket i Nyköping är i grova drag fastställd och markavtal har börjats tecknas där 3 av totalt 6 avtal är tecknade. Projekteringen av ledningen inför upphandling är påbörjad. Dialog med SSAB pågår för att säkra att

så mycket överskottsvärme som möjligt kan tas tillvara. Under året har SSAB påbörjat ett arbete med att inventerat sitt eget värmebehov och framtida möjliga spillvärmekällor. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

8. Utredda strukturen för fortsatt utbyggnad av ladd infrastrukturen skall se ut avseende ägande, laddkapacitet och underhållet av laddstolparna. Under året har kapaciteten i elnätet utretts med vad som behöver göras för att säkra ledningskapaciteten när elbilsparken är fullt utbyggd. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

9. Säkra att det finns kapacitet i elnätet för framtida utbyggnad av ladd infrastrukturen. Kommunens fastighetsavdelning har en plan för installation av laddstolpar på arbetsplatserna för att möta efterfrågan från anställda att ladda bilen på arbetet. Allmännyttan har ett pågående arbete med installation av laddstolpar i varje större område. MSF planerar för att installera laddstolpar på flera publika platser som ofta besöks. Oxelö Energi har förberett kapaciteten i elnätet för att möjliggöra installation av ytterligare laddare på Prismarparkeringen. **Ägardirektivet anses uppfyllt.**

Sammantagen bedömning av måluppfyllelse

Sammantagen uppfyllelse för mål i ägardirektiv till OEAB når **nivån mycket god måluppfyllelse** (88%) vilket är en förbättring med 13 procentenheter jämfört med föregående år (75%).

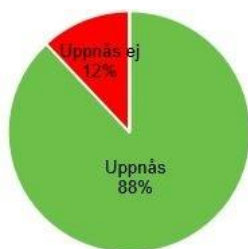


Diagram - andel uppnådda (8 stycken) och icke uppnådda mål (1 styck) i ägardirektiv 2022.

Ekonomiskt utfall

Affärsområde	Resultat e. finansiella poster Budget	Intäkter	Kostn	Disposition	Resultat e. finansiella poster	Budet avvikelser
Förab	-1,0	0,0	-0,9		-0,9	0,1
Kustbostäder	8,3	189,5	-179,7		9,8	1,5
Därav:						
Allmännyttan	9,3	113,6	-102,4		11,2	1,9
Kommersiella lokaler	-1,2	7,8	-9,6		-1,8	-0,6
Gata/Park förvaltning	0,0	9,6	-9,6		0,0	0,0
Kommunfastigheter	0,0	36,2	-36,2		0,0	0,0
Städ	0,2	11,5	-11,2		0,3	0,1
Övrigt	0,0	10,8	-10,8		0,0	0,0
Oxelö Energi	17,5	137,1	-123,4		13,7	-3,8
Därav:						
Fjärrvärme	12,5	46,7	-34,4		12,3	-0,2
Vatten och avlopp	0,1	36,7	-38		-1,3	-1,4
Renhållning	0,0	14,2	-13,9		0,3	0,3
Elnät	3,8	31,2	-30		1,2	-2,6
Stadsnät	1	7,7	-6,6		2,2	1,1
Övrigt	0,0	0,6	-0,6		0	0
Avgår koncerneliminering, skatt och bokslutsdispositioner		-36,7	36,7	-4,7	-4,7	
BOLAGSKONCERNEN		289,9	-267,3	-4,7	17,9	

Kustbostäder

Allmännyttans resultat är bättre än budgeterat och ungefär lika som föregående år. Kostnaderna var lägre än budgeterat. Det stora Prismanprojektet har fortsatt under året. Resultatet för kommersiella lokaler är bättre än föregående år, men något sämre än budget.

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

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

Oxelö Energi

Fjärrvärmeverksamhetens resultat är ungefär som både budget och föregående år. Omsättningen minskade, vilket också inköpen gjorde. Elnätsverksamhetens resultat är sämre än både budget och föregående år, mycket beroende på höga elpriser för nätförluster

Renhållningen har ett resultat ungefär som budget och föregående år. VA-verksamhetens resultat är sämre än både budget och föregående år. Ökade kostnader, bland annat elkostnader för reningsverket är anledningen. Stadsnätets resultat är ungefär som budget, men något lägre än föregående år. Antalet nyanslutningar har minskat något.

Intressebolagen

Oxelösunds Hamn AB

Nyckeltal	2022	2021	2020
Balansomslutning mkr	577,0	536,5	516,1
Soliditet	64,9%	68,3%	68,9%
Omsättning, mkr	543,8	407,2	400,5
Årets resultat, mkr	19,6	23,7	43,5
Antal anställda	220	255	243

Koncernen Oxelösunds Hamn består av Oxelösunds Hamn AB och OXgas Hamn AB. Oxelösunds Hamns affärsidé är att tillhandahålla hamn- och terminaltjänster till företag i Mälardalen och Bergslagen med tunga godsflöden.

OXgas AB affärsidé är att lagra LNG gas för vidare transport till SSAB EMEA AB i Oxelösund.

Godsomsättningen över kajerna 2022 uppgick till 4 469 kton (4 879 kton). Intäkterna från storbulkverksamheten var 173,8 mkr (145) mkr. Övriga intäkter kommer från småbulkverksamhet, 106,3 mkr (99,6 mkr), SSAB-hamnen 105,6 mkr (91,1 mkr), Flytande bulk, 31,8 mkr (48 mkr), samt intäkter från hamn-service 25 mkr (23,5 mkr).

Investeringarna uppgick till 65 mkr (56,3 mkr).

Företagets ekonomiska situation är fortsatt mycket god. Resultatet för 2022 var lägre än 2021 års utfall på grund av mindre lagring av olja. Totalt hanterat tonnage i hamnen år 2022 var i stort sett oförändrad jämfört med 2021. Under året har en tvist med Tullverket avgjorts i Kammarrätten. Tvisten rör från en tullfråga från 2017 som sammanlagt belöper på 267 mkr. SSAB har genom avtal beslutat att betala skulden.

Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping

Nyckeltal	2022	2021	2020
Balansomslutning mkr	0,3	0,3	0,4
Soliditet	64,6%	58,0%	49,2%
Omsättning, mkr	0,3	0,3	1,6
Årets resultat, mkr	0,0	0,0	0,0
Antal anställda	0	0	1

Det nya arbetssätt som tillämpas sedan 2020 har nu funnit sin form. Bolaget har numera ingen anställd personal utan enbart en arbetande styrelseordförande som sköter bolagets löpande verksamhet samt har månadsvis samordningsmöten med teamet bestående av Näringslivschefer från respektive kommun samt 2 medarbetare från Näringslivsenheten i Nyköping. På dessa möten synkas aktiviteter, intressentlista samt koordineras/planeras verksamheten i övrigt.

I november månad kunde Sopplunch för investerare genomföras i Stockholm efter pandemiupphållet. Ett 15-tal investerare deltog där flera av dem har visat fortsatt intresse för vår region. Under 2022 har ett 30-tal företag visat intresse att etablera sig i vår region. Vi har haft ett 10-tal konkreta besök varav fyra valt att etablera sig i vår region. Några intressenter har fortsatt intresse men har ännu inte fattat slutligt beslut om etablering. Det konjunkturnedgång som skett under 2022 har påverkat framför allt att det nu tar längre tid att komma till beslut men vi upplever att intresset för vår region är fortsatt starkt.

Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund (NOVF)

Nyckeltal	2022	2021	2020
Balansomslutning mkr	112,5	100,0	72,5
Soliditet	15,2%	17,1%	60,5%
Omsättning, mkr	31,1	26,2	24,8
Årets resultat, mkr	0,0	0,0	5,6
Antal anställda	4	4	2

Drygt 5,1 miljoner kubikmeter dricksvatten har levererats till Nyköping och Oxelösunds kommun, vilket är ca 300 tusen m³. över budget som leder till vattenintäkter är 1,5 mkr över budget. Elförbrukningen för 2022 är väsentligt lägre än föregående år. Detta förklaras med att vissa anläggningar lagts ner, men framför allt av att förbundets nyinvesteringar leder till en mer energieffektiv verksamhet.

Under perioden har förbundet anlagt nya förbindelsepunkter till Enstaberga och Stigtomta. I samband med projekt Ostlänken och bibanan har nya huvudvattenledningar anlagts på sträckan Väderbrunn-Minninge. Gamla anläggningar har tagits ur drift och tagits bort. Samtidigt har upprustning gjorts av anläggning för nödvatten i Väderbrunn.

Under perioden 2022–2023 genomför NOVF ett investeringsprojekt tillsammans med Nyköpings Vatten och Gästabudsstaden AB för att byta ledningar på sträckan Minninge-Nyköpingsbanan. Projektet genomförs som en förebyggande åtgärd inför det stundande bygget av Ostlänken, och ingår i tecknat genomförandeavtal med Trafikverket som delfinansierar investeringen.

Från och med räkenskapsåret 2021 har NOVF ändrat redovisningsprincip beträffande överskott vars syfte är att täcka framtida investeringsbehov i enlighet med Lag om allmänna vattentjänster. Den nya principen innebär att NOVF redovisar de avgifter som överstiger verksamhetens kostnader som avsättning till en investeringsfond för framtida investeringar i ny reningsprocess 1,8 mkr 2022 (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 år. Kommunen har 100,0 mkr avsatta i RUR sedan tidigare.

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

Balanskravsutredning	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	27,9	45,2	43,7
- 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	27,9	45,2	43,7
- Reservering av medel från resultatutjämningsreserv	-	-15,0	-35,5
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
= Balanskravsresultat	27,9	30,2	8,2

Öronmärkningar under balanskravsresultatet

I bokslut 2022 görs öronmärkningar under balanskravsresultatet enligt tabellen nedan. Under 2023 blir öronmärkningar utnyttjande som en vanlig kostnad och påverkar resultatet. Om vi gör ett positivt balanskravsresultat 2023 händer inget. Gör vi däremot ett negativt balanskravsresultat som beror på öronmärkningen kommer vi att hävda synnerliga skäl för överdraget.

Öronmärkningar	belopp i tkr
Aktiviteter för barn och unga på fritiden (f.d. lovaktivitet)	300
Konsert på Jogersö	300
Alla arbetslösa i Oxelösund ska gå en utbildning i framtida jobb	600
IoT-inventering	250
Framtagande interna e-tjänster	250
Saneringskostnader Cirkusplatsen	7 000
Rivningskostnad Läget	720
Genomlysning LSS-kostnader	250
Utredning konkurrensutsättning städtjänster	250
Summa	9 920

Väsentliga personalförhållanden

Under första halvan av 2022 började verksamheterna en återgång till normalläge efter pandemin. Externa aktiviteter och fysiska möten har genomförts i större utsträckning igen. Erfarenheter som gjorts under pandemin har tagits tillvara, genom t.ex färre resor och fler digitala utbildningar och möten vilket både spar på miljö och tid.

De större förändringarna som genomfördes under hösten 2021 med ny kostorganisation, hemtjänstorganisation och skolorganisation har börjat sätta sig.

I samband med skolavslutningen i juni gick Breviksskolans sista klasser ut, för att därmed sätta punkt för denna del av skolans historia. För personalen innebar det en förflyttning till nya arbetsplatser i kommunens övriga verksamheter.

Inom kommunstyrelseförvaltningen tillskapades under våren en ny enhet, digitaliseringsenheten, med uppdrag att driva kommunens digitalisering samt säkerställa IT-leveranser och samarbetsavtal med IT-enheten.

Äldreomsorgsförvaltningen påbörjade en ny arbetsmetod för bemanningsplanering och tog samtidigt fram en tydliggörande bemanningshandbok. Handboken beskriver alla delar i bemanningsprocessen och utgör ett stöd för medarbetarna i förvaltningen. Med den nya arbetsmetoden kring bemanningsplanering förväntas förvaltningen uppnå en effektiv resursanvändning, samtidigt som kvalitén för brukarna förväntas höjas och arbetsmiljön för medarbetarna förbättras. Att skapa långsiktigt hållbara scheman har varit en viktig och utmanande del av arbetet, exempelvis att få bort delade turer och skapa tillräckligt med tid för återhämtning mellan arbetspassen.

Den stora utmaningen kring kompetensförsörjning märks tydligt i många verksamheter och bristen på rätt kompetens är märkbar i flertalet yrkesgrupper. Individ och familjeomsorgen har till exempel tvingats till en hög bemanning av konsulter och äldreomsorgen har haft ett mycket tuftt läge under sommarmånaderna när bristen på sommarvikarier var påtaglig. I båda förvaltningarna har det också varit omsättning av chefer vilket medfört en del lösningar med konsultstöd.

Att attrahera, rekrytera, behålla och kompetensutveckla medarbetare kommer fortsatt att bli allt viktigare för Oxelösunds kommun.

Antal anställda och faktiskt arbetad tid

Det totala antalet månadsanställda medarbetare med tillsvidare- och visstidsanställning har varierat marginellt under de senaste åren. Mellan år 2021 och 2022 blev antalet anställda något färre (10 st).

2022	2021	2020	2019
957 st	967 st	962 st	963 st

Däremot har den faktiskt arbetade tiden ökat med totalt 18,6 årsarbetare mellan 2021 och 2022. Det är främst tillsvidareanställda som arbetat fler timmar, motsvarande 15,5 årsarbetare.

Visstidsanställdas faktiskt arbetade tid har ökat med motsvarande 3,1 årsarbetare. Timanställda ligger kvar på samma nivå som 2021 med en faktiskt arbetad tid på drygt 99 årsarbetare.

Mest tid har timanställda arbetat i Äldreomsorgsförvaltningen, motsvarande drygt 55 årsarbetare, vilket är en minskning med dryga 5 årsarbetare i jämförelse med 2021. Totalt har den faktiskt arbetade tiden ändå ökat i Äldreomsorgsförvaltningen. Antalet anställda blev marginellt fler, sjukfrånvaron blev lägre och mer- och övertid ökade i jämförelse med 2021, vilket totalt har medfört en ökning av faktiskt arbetad tid med 7,6 årsarbetare.

Inom Social- och omsorgsförvaltningen har antalet anställda och faktiskt arbetad tid fortsatt att minska vilket till stor del beror på svårigheten att rekrytera socialekreterare. Vakanserna har i de flesta fall ersatts med konsulter, vilka inte finns med i statistiken.

I Utbildningsförvaltningen har antalet tillsvidare- och visstidsanställda fortsatt att öka från 390 st 2020, till 416 st 2021 och 427 st 2022. Den faktiskt arbetade tiden ökade från 340,7 årsarbetare 2021 till 361,9 2022. Det vill säga med totalt 21,2 årsarbetare.

I Kultur- och fritidsförvaltningen, Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen och Kommunstyrelseförvaltningen är förändringarna i antalet anställda och faktiskt arbetad tid små.

Under sommaren 2021 tog kommunen emot rekordmånga feriearbetande ungdomar, trenden fortsatte under sommaren 2022 med en ytterligare ökning, vilket återspeglas på Kommunstyrelseförvaltningen med en mindre ökning av timavlönat arbete och faktiskt arbetad tid.

	2022 jan-dec				2021 jan-dec				2020 jan-dec			
	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt
SOF	96,7	2,1	13,8	112,6	106,7	3,9	14,2	124,8	110,4	3,4	18,5	132,3
ÄO	207,1	18	55,3	280,4	198,5	13,7	60,6	272,8	213,9	6,2	58,9	279
UF	301,1	40,6	20,3	362	282,4	40,9	17,4	340,7	294,5	37,3	14,7	346,5
KFF	16,1	3,3	0,6	20	16,4	2,3	0,2	18,9	18	1,9	0,2	20,1
MSF	12,6	0,2	0,7	13,5	14,1	0	0,6	14,7	13,3	0	0,7	14
KSF	63,4	0,9	8,7	73	64,5	1,1	6,4	72	58,2	2,5	4,8	65,5
Totalt	697,0	65,1	99,4	861,5	682,6	61,9	99,4	843,9	708,3	51,3	97,8	857,4

Övertid

Den arbetade mer- och övertiden minskade under hela perioden 2016 till 2020. Trenden bröts under 2021 då mer- och övertid i stället ökade, från 6 till 7,5 årsarbetare.

Under 2022 fortsatte ökningen i samtliga förvaltningar utom i Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen som inte har någon mer- eller övertid alls i sin verksamhet. Kommunens totala mer- och övertid 2022 motsvarar 11,4 årsarbetare.

Ökningen var störst i Äldreomsorgsförvaltningen med 2,8 årsarbetare och i Social- och omsorgsförvaltningen med 0,5 årsarbetare.

Äldreomsorgsförvaltningen står för merparten av kommunens övertidsuttag med sina 7,8 årsarbetare. Anledningen är en kombination av hög sjukfrånvaro och svårigheter med att få tag på vikarier.

Övertid/mertid i årsarbetare	2022	2021	2020
SOF	1,5	1,0	0,8
ÄF	7,8	5,0	3,7
UF	1,5	1,2	1,2
KFF	0,2	0,1	0,1
MSF	0,0	0,0	0,0
KSF	0,4	0,3	0,2
Totalt	11,4	7,6	6

Övrig frånvaro

Frånvaron för vård av barn fortsätter att öka.

2022	2021	2020	2019	2018
1,47%	1,41%	1,37%	1,25%	1,00%

Folkhälsomyndighetens rekommendationer om att vara hemma med barn som har luftvägssymtom kan vara en påverkande faktor.

Övrig föräldraledighet visar på mindre skiftningar mellan åren.

2022	2021	2020	2019	2018
4,10%	4,70%	4,20%	4,50%	5,00%

Svängningarna påverkas naturligt av antalet medarbetare med små barn.

Semesteruttaget för månadsanställda medarbetare har ökat under de senaste åren för att 2022 uppgå till 10% av ordinarie arbetstid. Motsvarande siffra var 2021 (9,9%) och 2020 (9,4%).

Personalkostnader

Den totala personalkostnaden 2022 var 492 mkr. Det är en ökning med 20 mkr mellan 2021 och 2022 vilket motsvarar en ökning på 4,3%.

I jämförelse ökade personalkostnaden med 0,8% under 2021 och minskade med 0,4% under 2020. Det budgeterade utrymmet för löneökningarna för 2022 var 2,2%. Dessutom finns en avsättning på 0,3% för prioriterade grupper och löneglidning.

Övriga ökade lönekostnader kan hänföras till att den faktiskt arbetade tiden har ökat under året liksom övertid och mertid.

Löneöversyn

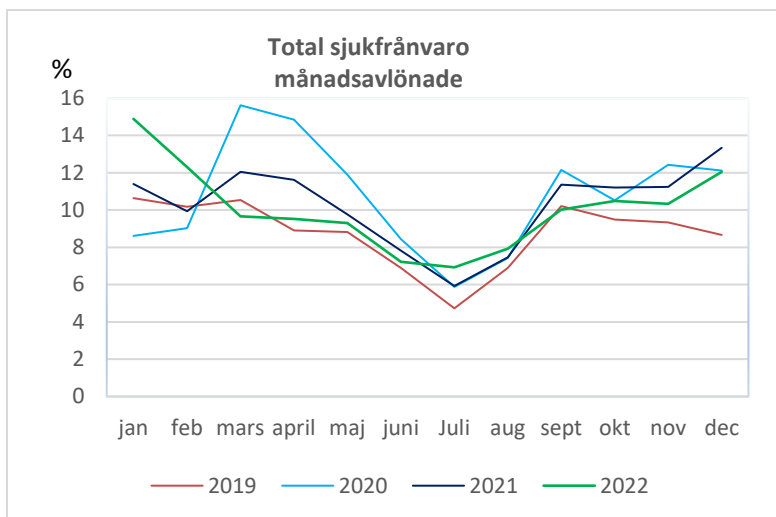
Under året har löneöversyn genomförts med 16st fackliga förbund. De nya lönerna utbetalades i april.

Löneöversynen har genomförts 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 2022 inkluderat särskilda satsningar.	
Kommunal	1,96%
Läraryrkesförbundet	2,40%
Lärares Riksförbund	2,58%
Vision	2,68%
Akademikerförbundet SSR	2,40%
Ledarna	2,20%
Vårdförbundet	3,65%

Sjukfrånvaro

Kommunens verksamheter har fortsatt att utmanas av både coronapandemi och andra virus under året med en hög sjukfrånvaro och vård av barn (vab) som följd. I januari kom fjärde Coronavågen vilket gav en genomsnittlig sjukfrånvaro på runt 15% i kommunens verksamheter.



Totalt har sjukfrånvaron endast minskat marginellt under 2022 (9,56%) i jämförelse med 2021 (9,63%). Kommunens sjukfrånvaro är fortfarande 1,16 procentenhet högre 2022 än under 2019 (8,4%), det vill säga innan pandemin. Den korta sjukfrånvaron mellan dag 1–90 har ökat under året, medan den långa sjukfrånvaron över 90 dagar sjunker för andra året i rad till 2,76%. Under 2021 var motsvarande siffra 3,18% och 2020 3,23%.

I Kultur- och fritidsförvaltningen har sjukfrånvaron fortsatt att öka under de senaste åren. Från att 2019 ligga på 6,9% till att hamna på 10,7% 2022. Det är den korta sjukfrånvaron upp till 90 dagar som har ökat under 2022. Den långa sjukfrånvaron över 90 dagar har sjunkit något men ligger fortfarande kvar på en hög nivå (6,32%).

I Äldreomsorgsförvaltningen fortsatte sjukfrånvaron att sjunka under 2022. Innan pandemin var sjukfrånvaron 9,5%. 2020 när pandemin kom hamnade sjukfrånvaron på 13,3%. Under 2021 sjönk sjukfrånvaron till 12,4% och under 2022 sjönk sjukfrånvaron ytterligare en procentenhet och hamnade på 11,4%. Det är framför allt den korta sjukfrånvaron som är hög i Äldreomsorgsförvaltningen. Sjukfrånvaron upp till 14 dagar motsvarar 5,49%. Den långa sjukfrånvaron över 90 dagar sjönk från 4,85% 2021 till 3,4% 2022.

I Social- och omsorgsförvaltningen ökade sjukfrånvaron från 7% 2021 till 8,7% 2022. Ökningen återfinns till största del i den långa sjukfrånvaron över 90 dagar.

I Utbildningsförvaltningen har sjukfrånvaro legat på en relativt jämn nivå under pandemiåren och landade under 2022 på 9,7%. Innan pandemin 2019 var sjukfrånvaron 8,8%.

I Kommunstyrelseförvaltningen har sjukfrånvaron ökat under 2022, från 2,9% 2021 till 3,5% 2022. Det är den korta sjukfrånvaron mellan dag 1–90 som ökat. Sjukfrånvaron över 90 dagar sjönk från en redan låg nivå till 0,36%.

I Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har sjukfrånvaron ökat under året från 2,37% 2021 till 4,23% 2022. Det är sjukfrånvaron mellan dag 2 och 90 som har ökat. Förvaltningen har ingen sjukfrånvaro alls över 90 dagar.

Sjukfrånvaro i %	2022	2021	2020
SOF	8,7	7	8,2
ÄF	11,4	12,4	13,3
UF	9,7	9,9	9,6
KFF	10,3	9,4	8,7
MSF	4,2	2,4	6,3
KSF	3,5	2,9	3,2
Totalt	9,6	9,6	10,1

Hälso- och Rehabiliteringsstöd

Arbetsmodellen med HR-enhetens rehabiliteringsstödjare är i dagsläget väl inarbetad i verksamheten. Hälsosamtal genomförs med enskilda medarbetare där hälsoplaner tas fram och följs upp gemensamt. Varje samtal sker på uppdrag av chef.

Under 2022 har rehabiliteringsstödjarna genomfört omkring 200st enskilda hälsosamtal med kommunens medarbetare. Utöver det har insatser genomförts på gruppnivå exempelvis föreläsningar kring stresshantering och ansvaret som alla medarbetare har för sin egen och andras trivsel och arbetsmiljö på arbetsplatsen.

Insatser korttidssjukfrånvaro

Under hösten 2022 påbörjade kommunen ett samarbete med företagshälsovården i syfte att öka hälsan och minska sjukfrånvaron för medarbetare med hög upprepade korttidssjukfrånvaro.

Tillsammans med chef valde HR-enheten ut 18st medarbetare från olika förvaltningar.

Samtliga medarbetare fick träffa en rehabiliteringskoordinator från företagshälsovården i ett kartläggningssamtal. Samtalets syfte var att klargöra orsaken till den höga sjukfrånvaron, vilket följdes upp i ett flerpartsmöte där en rehabiliteringsplan togs fram tillsammans med medarbetaren.

Åtgärderna i rehabiliteringsplanen anpassades efter respektive medarbetares behov, exempelvis läkarkontakt, samtalsstöd, kurs "återfå hälsa efter utmattning", fysioterapeut//kiropraktor, första dagsintyg, omplacering till annat arbete eller olika livsstilsförändringar som medarbetaren själv åtagit sig. Individuella uppföljningar kommer att genomföras regelbundet på företagshälsovården. Satsningen kommer att utvärderas efter sex månader.

Företagshälsovård

Den totala kostnaden för kommunens företagshälsovård under 2022 var 683 tkr, vilket är en ökning i jämförelse med 2021 (537 tkr). Pandemin har minskat möjligheten till personliga möten med företagshälsovården, vilket medfört att insatserna blivit färre och kostnaderna lägre de senaste åren, 2020 var kostnaderna 893 tkr och 2019 849 tkr.

Totalt har kommunens medarbetare varit på 242 st besök på företagshälsovården under 2022. 75% av alla individinsatser var av psykosocial karaktär. Kostnaderna för dessa insatser uppgick till 320 tkr. 50 kvinnor och 14 män har fått insatser. I snitt fick dessa medarbetare 3,7 besök var till en kostnad på i snitt 6436 kr per person.

Under 2022 var 35% av insatserna förebyggande medan 65% var efterhjälpande. Medarbetarna i åldersspannet 30–39 år fick flest insatser (28%), medarbetarna mellan 40-49 år (26%) och för medarbetarna 60+ (21%). Flest insatser gjordes av företagssköterska 37%, psykolog/beteendevetare 34% och rehabiliteringskoordinator 15%. Kommunen beställde minst insatser av läkare 9% och ergonom/sjukgymnast 3%.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Under 2022 har vi äntligen kunnat träffas igen för att ha interna arbetsmiljöutbildningar, vilket pandemin förhindrade under både 2020 och 2021.

Årets arbetsmiljöutbildning genomfördes i två grupper på våren och en grupp på hösten. Totalt deltog 35 chefer och 23 skyddsombud. Utbildningsdagarna innehöll både kunskapspåfyllning och grupparbeten, vilket var mycket uppskattat.

Arbetsmiljömätning – tar pulsen på arbetsmiljön

Under 2022 beslutade Kommunledningen att testa så kallade pulsmätningar i kommunens verksamheter. Det innebär att medarbetarna svarar på ett begränsat antal frågor digitalt, svaren kommer snabbt och tar tempen på verksamhetens arbetsmiljö och trivsel.

Arbetsmiljömätningen har genomförts vid två tillfällen under 2022. Till skillnad från den större medarbetarundersökningen, som tidigare gjorts vart annat år, är detta en mätning med färre frågor som återkommer oftare. Resultatet kommer redan efter en vecka och går till samtliga chefer och medarbetare. Förhoppningen är att detta ska skapa en ökad delaktighet och engagemang i arbetsmiljöarbetet.

Totalt har medarbetarna fått svara på 12 frågor. 9 av frågorna är de så kallade HME frågorna (Hållbart medarbetarengagemang). Dessa frågor handlar om motivation, ledarskap och styrning.

HME index (hållbart medarbetarengagemang)	sep-22	apr-22	2021
Totalt Oxelösunds kommun	78	78	78
Kommunstyrelseförvaltningen	83	81	77
Kultur- och fritidsförvaltningen	89	86	87
Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen	74	63	68
Social- och omsorgsförvaltningen	74	76	77
Utbildningsförvaltningen	80	80	81
Äldreomsorgsförvaltningen	74	71	71

Kommunens totala HME index ligger på kvar samma nivå vid samtliga tre mätningar (78). Kommunstyrelseförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen, Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen och Äldreomsorgsförvaltningen visar ett högre HME-resultat under hösten 2022 än under våren. Under både vår och höst 2022 uppvisar Kultur- och fritidsförvaltningen högst HME-index (89).

Svarsfrekvensen var i april 58% och i september 71%. Vilket är en lägre svarsfrekvens än vid 2021 års stora medarbetarundersökning (79%). Lägst svarsfrekvens hade Äldreomsorgsförvaltningen, i april 44% och i september 62%, högst svarsfrekvens hade Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen i september med 92% och Kommunstyrelseförvaltningen i april med 86%.

Varje arbetsgrupp diskuterar därefter sitt enkätresultat samt planerar för åtgärder i syfte att fortsätta utveckla det som fungerar bra och förbättra det som fungerar mindre bra. HR-enheten har tagit fram ett stödmaterial för att underlätta arbetet.

Arbetsmiljömätningarna kommer att genomföras vid två tillfällen även under 2023.

Chefoskopet

Med start i december 2021 och fram till våren 2022 arbetade HR-enheten tillsammans med Äldreomsorgsförvaltningens chefer för att kartlägga chefernas arbetsmiljö och organisatoriska förutsättningar. Metoden som användes var Sunt arbetslivs Chefoskopet.

Initialt genomfördes kartläggningar både genom fysiska träffar, där cheferna delade sina upplevelser med varandra och genom enkäter som cheferna fick besvara enskilt. Kartläggningen genomfördes inom områdena stöd och resurser, kommunikationsvägar och förutsättningar, hur använder jag min arbetstid, medarbetarantal, sjukfrånvaro samt antal arbetsgrupper och geografiska spridning.

Det hela mynnade ut i ett antal punkter som definierades som styrkor eller utvecklingsområden. Resultatet från Chefoskopet lämnades över till Äldreomsorgsförvaltningen att arbeta vidare med. Utifrån resultatet har exempelvis det administrativa stödet till förvaltningens chefer utökats.

Stödmaterial till årshjulet

I Årshjulet visas de viktigaste kommunövergripande processerna och aktiviteterna under året. Som stöd för cheferna att skapa delaktighet och engagemang bland medarbetarna har HR-enheten tagit fram ett stödmaterial till följande områden:

- Hot och våld på arbetsplatsen
- Den hälsofrämjande arbetsplatsen
- Roller och ledord
- Kränkande särbehandling
- Muta och korruption

Inom varje område kan chef välja att använda det lilla eller stora paketet utifrån hur mycket de önskar fördjupa sig i ämnet. Arbetet med att ta fram ytterligare stödmaterial till årshjulet fortsätter under 2023.

Kollegial handledning

Under året har HR-enheten erbjudit kollegial handledning för både chefer och andra arbetsgrupper.

Modellen för kollegial handledning har tagits fram av Helsingborgs Kommun ihop med Lunds universitet. Målet är ett hållbart arbetsliv och individuell utveckling genom reflektion, både enskilt och tillsammans med andra. Utvärderingen visar på nöjda deltagare som hoppas på en fortsättning, vilket HR-enheten har för avsikt att erbjuda under 2023.

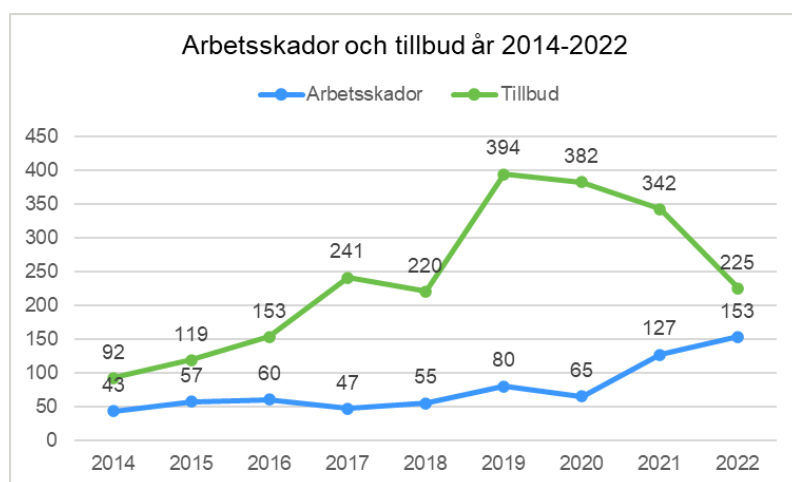
Arbets-skador och tillbud

Efter att det digitala systemet KIA infördes under 2021 har implementeringsarbetet fortsatt under 2022. I KIA anmäler medarbetarna uppkomna arbets-skador och tillbud, vilka därefter hanteras av respektive chef och skyddsombud.

Hantering av arbets-skador och tillbud är en grundläggande del av det systematiska arbetsmiljöarbetet och viktigt för att uppnå och bibehålla långsiktigt hållbara arbetsplatser.

Nya chefer får utbildning i KIA under sin introduktion. Samtliga chefer erbjuds råd och stöd på regelbundna KIA-workshops under året.

Vid två tillfällen under 2022 har HR-enheten bjudit in fackliga representanter till KIA-uppföljningar. Syftet har varit att fånga upp om KIA används av alla verksamheter och om inkomna arbets-skador och tillbud hanteras skyndsamt och enligt rutin.



Det totala antalet inlämnade arbets-skador och tillbud under 2022 var 378st vilket var färre än under de tre senaste åren då det totalt inkommit mellan 447st-474st per år. De riskområdena med flest anmälningar under 2022 är arbetsbelastning- ohälsosam stress (21%) samt hot och våld (21%).

Under 2022 inkom totalt 153st arbets-skador vilket är en ökning i jämförelse med tidigare år (127st 2021 och 65st 2020). 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.

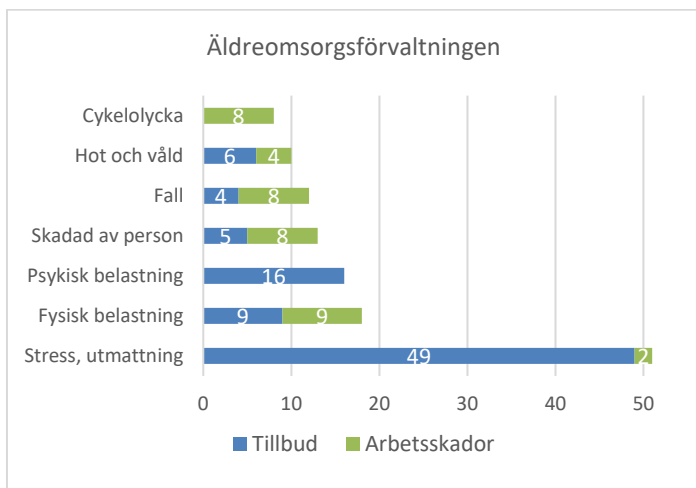
De anmälda tillbuden under 2022 (225st) var färre, än föregående år (342st). En anledning till detta är att medarbetare tidigare skrev flera tillbud vid exempelvis stress eller missade raster. Efter information om att en tillbudsanmälan är tillräcklig för att chef och skyddsombud ska uppmärksamma den uppkomna risken så har tillbuden minskat.

Av de totalt inkomna tillbuden under 2022 (225st) var 23st kränkingsanmälningar (22st 2021). Normalt kommer anmälda arbets-skador och tillbud till respektive chef och skyddsombud för utredning och åtgärd men vid kränkingsanmälningar kommer dessa direkt till HR-enheten. Utredningsarbetet

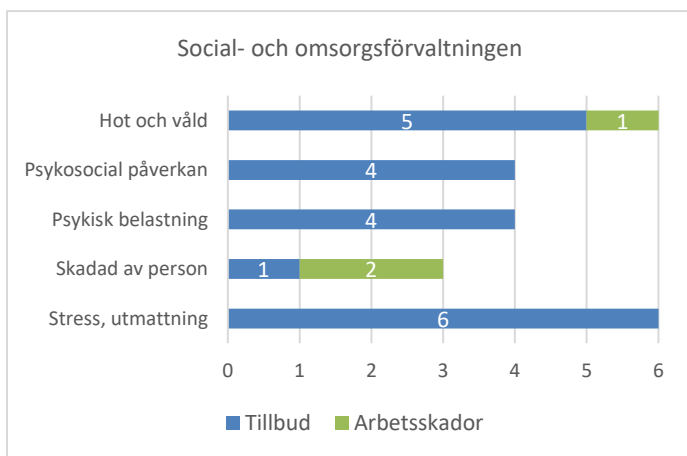
tilldelas därefter chef, HR-enhet eller företagshälsövård beroende på karaktär av händelse och vilka som är inblandade.

I tabellerna nedan kan du utläsa de vanligaste orsakerna till tillbud och arbetsskador under 2022.

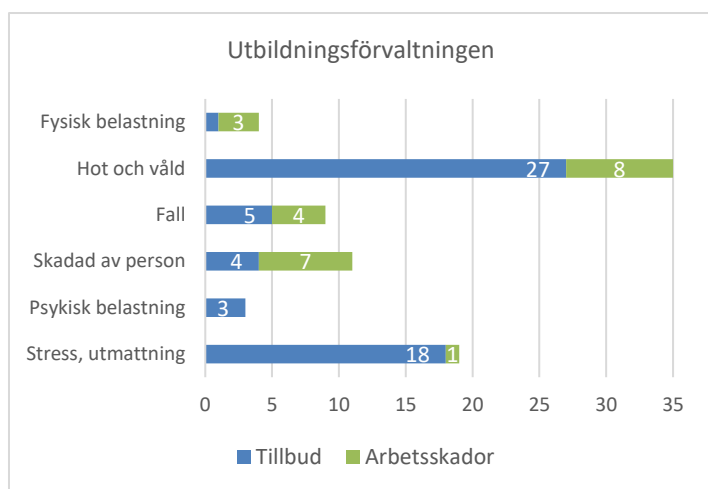
Äldreomsorgsförvaltningen anmälde 116st tillbud, vilket var 51,5% av totalt anmälda tillbud under 2022 och 88st arbetsskador, vilket var 57,5% av totalt anmälda arbetsskador under 2022.



I Social och omsorgsförvaltningen inkom 28st tillbud och 11st arbetsskador under 2022.



Utbildningsförvaltningens verksamheter lämnade in totalt 73st tillbud (32,5%) och 41st arbetsskador (27%) under 2022.



Friskvårdsbidrag

Oxelösunds kommun erbjuder sina medarbetare 1000 kr i friskvårdsbidrag per år. Under 2022 valde 37% av medarbetarna att använda förmånen, vilket är 2 procentenheter mer än under 2021 (35%).

Hälsoinspiratörer

Kommunen har idag ett 20-tal medarbetare som parallellt med sitt ordinarie arbete har valt att fungera som hälsoinspiratör. Under 2022 har HR-enheten bjudit in dem och deras chefer till en inspirations- och planeringsträff. På träffen diskuterades hur kommunens alla kostnadsfria hälsoaktiviteter ska nå samtliga medarbetare samt vad en hälsoinspiratör kan göra för att inspirera kollegor till goda hälsoval. Deltagarna fick planera för höstens aktiviteter och avsluta med att testa kommunens frisbeegolfbana.

Kostnadsfria hälsoaktiviteter och föreläsningar

Kommunens medarbetare har som vanligt erbjudits en rad olika kostnadsfria hälsoaktiviteter under året. Under våren var det yoga, funktionell utomhusträning, löpteknik och rörlighetsträning. Under hösten kunde medarbetarna delta i skogsbad, vilket är en form av meditation i skogen. Den funktionella träningen fortsatte, följt av erbjudandet att delta i en dansupplevelse som kallades Dansa utan Krav. I slutet av 2022 var det åter dags för den mycket uppskattade och deltagartäta yogan.

Under 2022 har samtliga medarbetare givits möjligheten att kostnadsfritt träna on-line med FortGjort, en träningsplattform med mer än 230 olika träningspass. Fördelen med denna träningsform är att medarbetaren kan välja att träna när den, hur ofta den vill och vilka pass den är intresserad av. Alltihop lättillgängligt på den egna mobilen, surfplattan eller datorn.

Medarbetarna har kunnat ta del av två kostnadsfria föreläsningar under året. Under våren erbjöds en digital föreläsning med Tina Thörner. I 20 år har Tina varit professionell kartläsare i Rallysporten med flera titlar som resultat. Hon har varit med i Let's Dance och engagerat sig i ett barnhem i Afrika. Idag arbetar Tina med att utbilda, coacha, föreläsa samt vara projektledare och tävlingsledare inom motorsporten. Hur funkar hennes mindset? Hur tacklar hon sina motgångar? Hur får hon sin energi att räcka till allt? Tina delade med sig och inspirerade deltagarna.

I oktober i samband med Må bra dagen höll Carolina Ericson, hälsostrateg på HR-enheten en uppskattad föreläsning om andning "Ett andetag från att må bättre". Föreläsningen handlade om hur vår andning kan vara en nyckel till ett bättre mående. Båda föreläsningarna filmades och fanns sedan tillgängliga på intranätet under en tid för de som inte kunnat delta live.

Under kommunens "Må bra dag" erbjöds många olika hälsoaktiviteter, bland annat erbjöds medarbetare i ett 10 tal olika verksamheter en sittande 5 minutersmassage som ett avkopplande avbrott under arbetsdagen vilket var mycket uppskattat. Massörerna var elever från Hälsocoachutbildningen på Stensunds Folkhögskola.

Under hösten deltog Oxelösunds kommun som vanligt i den populära Kommunutmaningen, en 6 veckor lång lagtävling där deltagarna samlar poäng genom att göra goda hälsoval. I år deltog 165 medarbetare från Oxelösunds kommun, fördelade på 20st olika lag. Kommunens deltagare registrerade totalt 433 318 aktivitetsminuter, vilket ger ett genomsnitt på 63 min aktivitet/dag/deltagare.

Liksom många gånger förut vann ett Oxelösundslag och inte nog med det, även lagen på plats två, tre och fyra kom från Oxelösund.

- Peterslunds Pumorna – Peterslunds förskola
- Kråkelundskorridoren - Utbildningsförvaltningens stab m.fl
- Korttidsarna - Korttidsboendet LSS
- Pumorna - Blandat lag deltagare från LSS, Säbo m.fl

Förmånscykel

Utifrån ett förslag från en medarbetare så kunde Kommunen äntligen år 2022 erbjuda förmånscykel till våra tillsvidareanställda medarbetare. Kommunen valde att samarbeta med företaget Ecochange. I slutet av maj kom Ecochange till Oxelösund och då kunde medarbetare testa och titta på flera cyklar ur det stora sortimentet av både vanliga och el cyklar. Beställningar gjordes sedan via nätet. När man tecknar sig för att hyra en cykel så får man hyra den i 36 månader. Sen blir man erbjuden att köpa loss den alternativt lämna tillbaka. Under hyrtiden gör arbetsgivaren ett bruttolöneavdrag varje månad. I juni tecknade 86 st medarbetare en eller två förmånscyklar, totalt 105 cyklar. I augusti var det dags för tillfälle nummer två. Då tecknade ytterligare 31 st medarbetare sig på en förmånscykel.

Kompetensförsörjning

Kommunens strategiska kompetensförsörjning har under 2022 granskats av en revisionsbyrå i syfte att bedöma om kommunens arbete bedrivs med tydlig ansvarsfördelning, styrning, kontroll och uppföljning. Utifrån granskningens rekommendationer har flertalet åtgärder planerats.

Kommunikationsplanen för arbetsgivarvarumärket har under året uppdaterats och aktiviteter ur planen har påbörjats. Exempelvis påbörjades utvecklingen av externwebben i syfte att öka användarvänligheten för arbetssökande.

Som en ytterligare aktivitet ur kommunikationsplanen har bemanningseenheten inom Äldreomsorgen fått möjlighet att prova ett digitalt referenstagningsverktyg. Detta i syfte att effektivisera och kvalitets-säkra rekrytering av timvikarier. De har använt verktyget under hösten och upplevelsen har varit positiv. Verktyget kommer nu användas under rekryteringen av 2023 års sommarvikarier.

Annonsering

Under 2022 annonserade Oxelösunds kommun ut 357st tjänster, vilket är en minskning med 118st tjänster i jämförelse med 2021. Av de utannonserade tjänsterna var 152st tillsvidareanställningar, 112st tidsbegränsade och 93st säsongs- och sommarjobb.

Totalt inkom 3848st ansökningar vilket är en minskning med ca 11 % i jämförelse med förra året. Det innebär att varje utannonserad tjänst i snitt fick 10st ansökningar, men i praktiken har variationerna varit stora. En övervägande majoritet av alla som sökt en tjänst hittar kommunens annonser via Arbetsförmedlingens platsbank.

Feriearbete

Intresset för feriearbete var stort. Det var 193st ungdomar som sökte feriearbete i jämförelse med 171st 2021. Under sommaren 2022 kunde kommunens verksamheter erbjuda hela 126st arbetstillfällen i jämförelse med föregående års 96st. Fler ungdomar togs emot som BRÅ-ambassadörer, fler hjälpte vaktmästarna i skolorna inför flytt mellan olika skolor och fler fick prova på att starta ett eget företag via Rookie Startups. De nytillkomna jobben som turistinformatörer och de nygamla som stöd på SFI på Campus bidrog även de till att antalet arbetstillfällen utökades.

Inga arbetstillfällen har funnits inom Äldreomsorgsförvaltningen eller Social- och omsorgsförvaltningen under 2022 på grund av risken för smittspridning

Avgångsenkät

Alla medarbetare som valt att avsluta sin anställning i Oxelösunds kommun under 2022 har fått besvara en avgångsenkät. Syftet med avgångsenkäten är att tillvarata synpunkter och erfarenheter från de medarbetare som valt att sluta. Enkäten är frivillig, anonym och ska komplettera avgångsamtalet med ansvarig chef.

Av de 101st (87st, 2021) enkäter som skickades ut under 2022 inkom 42st svar (31st svar, 2021). Vilket motsvarar 41,6% i svarsfrekvens, motsvarande siffra 2021 var 35,6%. Drygt 66% har uppgett "nytt jobb" som orsak till att de valt att avsluta sin anställning (75%, 2021).

På påståendet om arbetet varit meningsfullt instämmer ca 76% av de svarande helt eller nästan helt (68%, 2021). 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.

Ledarutveckling

Under 2022 genomfördes en större ledarutvecklingsinsats för kommunens samtliga chefer och biträdande chefer, liksom för cheferna i de kommunala bolagen. I fyra olika mixade grupper utbildades cheferna i Klart ledarskap. Utvärderingen visar på goda resultat. Under 2023 kommer de som gått utbildningen att få möjlighet till fördjupade kunskaper genom att repetera och öva på sina nyförvärvade kunskaper.

Ledarfrukostar har genomförts ungefär en gång i månaden vilket ger cheferna tillfälle att träffas och få aktuell information.

Introduktionsprogrammet för nya chefer startade upp på nytt i september. Programmet genomförs varje år och syftar till att ge chefer som är nya i Oxelösunds kommun kunskaper om rutiner, riktlinjer och förhållningssätt kopplat till chefsrollen i vår kommun.

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 investeringsväg liknande den när det moderna Oxelösund byggdes upp från 1950-talet.

SSAB ska nu återigen investera stort i Oxelösund men denna gång för att 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 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	158,7	230,0	234,6	239,3
Verksamhetens kostnader	-930,9	-1 033,0	-1 069,1	-1 100,9
Skatter och statsbidrag	840,9	863,0	899,6	936,7
Årets resultat (inkl användning RUR år 2024 och 2025)	27,9	1,1	0,0	0,0
Tillgångar	1 725,2	1 972,4	2 130,8	2 193,9
Eget kapital	433,5	420,8	412,9	403,1
Avsättningar o skulder	1 291,7	1 551,7	1 717,9	1 790,8
Soliditet	25,1%	21,3%	19,4%	18,4%
Nettoinvesteringar	90,6	192,7	106,4	50,4

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 2021 hade Oxelösund 12 097 invånare vilket är utgångspunkt för intäkterna 2022.

Avläsningsdatun	Invånarantal	Inkomstår kommunen
1 nov 2021	12 097	2022
1 nov 2022	12 187 (prognos)	2023
1 nov 2023	12 277 (prognos)	2024
1 nov 2024	12 367 (prognos)	2025

Intäktsprognoisen i budgeten bygger på underlag från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) från augusti månad (cirkulär 22:28).

Kommunen har dock antagit en egen prognos för ökning av befolkningsantal. Ökningstakten förväntas bli högre än riksprognoisen. Detta medför högre intäkter jämfört med riksprognoisen. I budgeten ligger en ökning på 46,1 mkr (5,6%) för 2023, 36,6 mkr (4,2%) för 2024 och 37,1 mkr (4,1%) för 2025.

Intäkterna kommer från kommunalskatt och från olika utjämningsystem, fastighetsavgift samt extra statsbidrag. Oxelösund får totalt 684,3 mkr från utjämningsystemen samt 89,8 mkr från fastighetsavgifterna för perioden 2023 - 2025.

Kostnadsutveckling

För 2023 ökar nämndernas resurser (anslag) med 33,0 mkr jämfört med prognosen för 2022. För 2024 ökar de med 38,7 mkr och 2025 med 43,7 mkr.

Personalkostnadernas utveckling beror bland annat på om antalet årsarbetare förändras, men i mål och budget 2023 – 2025 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. Den ambitiösa investeringsplanen innebär att avskrivningarna kan komma att öka från 45,1 mkr år 2022 till 74,3 mkr år 2025. En förändring av nyttjandeperioden för sporthall och simhall har medfört högre avskrivningskostnader med årliga 6,0 mkr.

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 1,9 mkr 2023. För 2024–2025 budgeteras 0 kr på grund av stor osäkerhet.

Finansiella intäkter och kostnader

Kommunens finansiella intäkter är huvudsakligen räntor på de lån som lånas ut till våra bolag genom koncernbanken. Under perioden 2023 – 2025 antas bolagens låneskuld öka och då ökar också ränteutäkterna.

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

De finansiella kostnaderna består av räntor på kommunens och bolagens lån genom koncernbanken. Med stigande upplåningsvolym och stigande räntenivåer kommer ränte- och andra finansiella kostnader att öka från 18,6 mkr budget 2022 till 36,2 mkr 2025. Av denna ökning finansierar de kommunala bolagen ca 10–15 mkr via koncernbanken. De finansiella kostnaderna ökar snabbare än de finansiella intäkterna. Från och med år 2023 kommer finansnettot att vara negativt. Övriga finansiella kostnader är bland annat räntekostnaden på pensionsskulden och bankavgifter.

Investeringar

Oxelösund är fortsatt i en intensiv investeringsperiod.

I mål och budget 2023 finns 192,7 mkr avsatta till bland annat en ny förskola, ombyggnation av skolor, renovering av stallet i Stjärnholm, gator och vägar och välfärdsteknik. Investering i en vågbrytare kommer att göras för att få en trygg och säker gästhamn.

Investeringsplanen överstiger det långsiktiga investeringsutrymmet som kommunen skapar genom resultat, avskrivningar och försäljning av anläggningstillgångar. Därav kommer kommunen vara tvungen att öka sin upplåning.

Även de kommunala bolagen Oxelö Energi AB (OEAB) och Kustbostäder i Oxelösund AB (Kustbostäder) kommer att öka sin upplåning under planperioden. Detta beroende på att Kustbostäder kommer att genomföra en stor nybyggnation i Oxelösunds centrum och OEAB kommer att investera i en ny fjärrvärmeledning till Nyköping.

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 omsättningstillgångar.

Mot bakgrund av dessa faktorer beräknas kommunens upplåningsbehov i finansplanen till 110,0 mkr 2023, 70,0 mkr 2024 och inget upplåningsbehov 2025, totalt 180,0 mkr.

Sedan ligger ett förväntat upplåningsbehov för de kommunala bolagen på 60,0 mkr 2023, 85,0 mkr 2024 och 65,0 mkr 2025.

Låneskulden var 924,2 mkr i bokslut 2021 och bedöms stiga till 1 364,2 mkr i bokslut 2025.

Avslutade kommentarer

Befolkningsökning innebär även ett ökat investeringsbehov för verksamhetslokaler, bostäder och infrastruktur vilket i sin tur ökar kommunkoncernens lånebehov. De viktigaste åtgärderna för att kunna ha en hög självfinansiering av investeringar och amortering av befintliga lånen, är att skapa ett överskott i kommunens budget och att prioritera bland investeringsbehov och också se till att vi utvinna de fördelar möjligheter till effektivisering som investeringen medför.

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 kostnaderna för pensioner kraftigt 2023 i och med att ett nytt pensionsavtal träder i kraft.

För de närmaste åren kommer finansnettot 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.

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 2023 fortsätter vi att arbeta med förändringsbeskrivningar i MBB 2024 - 26 för att fortsätta förändra förhållningssättet och kulturen kring verksamhetsutveckling och effektivitet.

Vi behöver också vara väldigt noggranna när det gäller vilka investeringar vi kommer att genomföra. Med tanke på vad vi förmodligen kan se komma inom en tioårsperiod med restaurering av Björntorp ytterligare utbyggnad av äldreomsorgen. Men även ny simhall och sporthall. Redan i dag ligger Oxelösunds kommunkoncern högt i skuldnivå jämfört med riket och liknande kommuner.

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 fortsätta att ha ett grepp om ekonomin och framtiden. Det är upp till oss själva att förvalta den.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
Verksamhetens intäkter	1	158,7	163,9	644,1	591,4
Verksamhetens kostnader	2,3	-930,9	-892,5	-1318,5	-1206,2
Avskrivningar	4	-45,1	-26,2	-108,3	-86,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-817,3	-754,8	-782,7	-701,5
Skatteintäkter	5	594,5	584,4	594,5	584,4
Generella statsbidrag och utjämning	6	246,4	216,1	246,4	216,1
VERKSAMHETENS RESULTAT		23,6	45,7	58,2	99,0
Finansiella intäkter	7	16,3	9,4	0,8	0,0
Finansiella kostnader	8	-12,0	-9,9	-10,3	-10,6
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		27,9	45,2	48,7	88,4
Extraordinära poster					
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER		27,9	45,2	48,7	88,4
ÅRETS RESULTAT		27,9	45,2	48,7	88,4
Balanskravsutredning	9		-15,0		
BALANSKRAVSRESULTAT		27,9	30,2		

* Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 32

Balansräkning

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella	10	4,3	4,4	4,3	4,4
Materiella	11+12	923,3	916,3	1 901,1	1 858,5
Pågående nyanläggningar	13	53,0	19,7	164,9	72,7
Finansiella	14	577,5	558,0	33,4	38,0
Summa anläggningstillgångar		1 558,1	1 498,4	2 103,7	1 973,6
Bidrag till statlig infrastruktur	15	5,5	6,0	5,5	6,0
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter		0,0	0,0	6,0	4,5
Fordringar	16	94,6	65,0	207,4	187,1
Kassa och bank	17	67,0	132,6	83,3	140,6
Summa omsättningstillgångar		161,6	197,6	296,7	332,2
SUMMA TILLGÅNGAR		1 725,2	1 702,0	2 405,9	2 311,8
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Därav årets resultat	18	433,6	405,7	826,8	784,3
		27,9	45,2	48,7	88,4
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	19	100,4	87,5	123,8	110,6
Övriga avsättningar	20	42,2	42,2	128,6	122,4
Skulder					
Långfristiga skulder	21	945,2	925,2	990,1	985,6
Kortfristiga skulder	22	203,8	241,4	336,6	309,2
Summa skulder och avsättningar		1 291,6	1 296,3	1 579,1	1 527,8
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 725,2	1 702,0	2 405,9	2 312,1
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Ställda panter	23			19,0	49,0
Pensionsförpliktelser som ej upptagits bland avsättningar (inkl löneskatt)	24	228,5	242,1	228,5	242,1
Övriga ansvarsförbindelser	25	20,8	20,8	2,3	2,3
Leasing	26	4,7	2,5	4,7	2,5
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		254,0	265,4	254,5	295,9

Kassaflödesanalys

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2022	2021	2022	2021
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt		27,9	45,2	53,9	96,1
Justering för poster som ej ingår i kassaflöde	27	63,7	37,9	125,9	68,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		91,6	83,1	179,8	164,1
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Förändring av exploateringsfastigheter		0,0	0,0	0,0	-0,3
Ökning (-) / minskning (+) av fordringar	16	-29,7	-16,8	49,7	-117,8
Ökning (+) / minskning (-) skulder	22	-37,6	44,6	-50,1	70,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten		24,3	110,9	179,4	116,3
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	28	0,1	-1,2	0,1	-1,2
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	29	-90,6	-192,7	-244,4	-283,8
Försäljning av anläggningstillgångar	30	0,1	6,3	0,2	21,0
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	14	-19,5	-52,7	0,0	-52,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-109,9	-240,3	-244,1	-316,6
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		93,0	287,2	93,0	366,0
Amortering långfristiga skulder		-73,0	-77,0	-88,0	-77,0
Förändring långfristiga fordringar		0,0	0,0	-2,1	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		20,0	210,2	2,9	289,0
Årets kassaflöde		-65,6	80,8	-61,8	88,7
Likvida medel vid årets början		132,6	62,6	145,1	51,9
Likvida medel vid årets slut	31	67,0	132,6	83,3	140,6

Noter

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	22,9	20,7	22,9	20,7
Hyror och arrenden	24,5	24,4	24,5	24,4
Stats- och övriga bidrag	75,9	77,1	75,9	77,1
Övriga intäkter	24,7	22,2	24,7	22,2
Reavinst vid försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning exploateirngsfastighet	10,7	19,5	10,7	19,5
Summa Oxelösunds kommun	158,7	163,9	158,7	163,9
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			289,9	297,1
Oxelösunds Hamn AB			271,9	203,5
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund			13,3	11,3
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			0,1	0,1
Koncerninterna poster			-89,8	-84,5
Summa övriga koncernbolag			485,4	427,5
Summa	158,7	163,9	644,1	591,4
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Lämnade bidrag	-25,2	-24,8	-25,2	-24,8
Köp av huvudverksamhet	-209,6	-203,1	-209,6	-203,1
Arvoden	-5,1	-4,8	-5,1	-4,8
Löner	-375,9	-360,1	-375,9	-360,1
Sociala kostnader	-116,2	-111,9	-116,2	-111,9
Pensionskostnader	-55,3	-49,5	-55,3	-49,5
Övriga personalkostnader	-0,9	-1,1	-0,9	-1,1
Lokal- och markhyror	-28,4	-31,3	-28,4	-31,3
Fastighetskostnader	-14,6	-7,2	-14,6	-7,2
Materialkostnader	-27,3	-25,4	-27,3	-25,4
Statlig infrastruktur	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Utrangeringar	-3,2	-4,2	-3,2	-4,2
Deponi Björshult	0,4	0,5	0,4	0,5
Övriga tjänster	-44,4	-40,7	-44,4	-40,7
Övriga kostnader	-24,7	-28,4	-24,7	-28,4
Summa Oxelösunds kommun	-930,9	-892,5	-930,9	-892,5
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			-224,1	-218,5
<i>därav skattekostnader</i>			-4,7	-4,8
Oxelösunds Hamn AB			-241,6	-170,7
<i>därav skattekostnader</i>			-0,5	-3,1
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund			-11,6	-8,9
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			-0,1	-0,1
Koncerninterna poster			89,8	84,5
Summa övriga koncernbolag			-387,6	-313,7
Summa	-930,9	-892,5	-1 318,5	-1 206,2
Not 3 Ersättning till revisorer				
Ernst & Young AB	0,7	0,7	1,0	1,0
Pw C			0,1	0,2
Lekmannarevisorer	0,3	0,3	0,4	0,3

Noter

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Not 4 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	-45,1	-26,2	-108,3	-86,7
Summa	-45,1	-26,2	-108,3	-86,7
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	576,5	568,7	576,5	568,7
Slutskatteavräkningar	18,0	15,7	18,0	15,7
Summa	594,5	584,4	594,5	584,4
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	165,0	131,3	165,0	131,3
Regleringsbidrag	33,4	35,5	33,4	35,5
Kommunal fastighetsavgift	28,5	27,1	28,5	27,1
Generella bidrag från staten	2,0	9,5	2,0	9,5
Kostnadsutjämning	26,1	17,8	26,1	17,8
Utjämningsavgift LSS	-8,6	-5,1	-8,6	-5,1
Summa	246,4	216,1	246,4	216,1
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	7,7	7,1	-0,9	-2,4
Aktieutdelning	7,8	1,5	0,9	1,4
Övriga finansiella intäkter	0,8	0,8	0,8	1,0
Summa	16,3	9,4	0,8	0,0
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-9,5	-8,1	-7,8	-8,1
Ränta på pensionsavsättningar	-1,8	-1,3	-1,8	-1,3
Övriga finansiella kostnader	-0,7	-0,5	-0,7	-1,2
Summa	-12,0	-9,9	-10,3	-10,6
Not 9 Balanskravsutredning				
Reavinster	0,0	0,0		
Avsättning av medel till resultatutjämningsreserv		-15,0		
Summa	0,0	-15,0		
Öronmärkning				
Aktiviteter för barn och unga på fritiden (f.d. lovaktivitet)	0,3			
Konsert på Jogersö	0,3			
Alla arbetslösa i Oxelösund ska gå en utbildning i framtida jobb	0,6			
IoT-inventering	0,3			
Framtagande interna e-tjänster	0,3			
Saneringskostnader Cirkusplatsen	7,0			
Rivningskostnad Läget	0,7			
Genomlysning LSS-kostnader	0,3			
Utredning konkurrensutsättning städtjänster	0,3			
Summa	9,9			

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Not 10 Im materiella anläggningstillgångar				
Avser programvaror av olika slag				
Ingående bokfört värde	4,4	4,3	4,4	4,3
Årets anskaffningar	1,0	1,2	1,0	1,2
Omklassificering	0,5	0,3	0,5	0,3
Utrangering	0,0	-0,6	0,0	-0,6
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-1,6	-1,4	-1,6	-1,4
Återföring avskrivningar vid utrangering	0,0	0,6	0,0	0,6
Utgående bokfört värde	4,3	4,4	4,3	4,4
Avskrivningstid	5 år	5 år	5 år	5 år
Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	879,3	522,5	1 727,5	1 297,7
Justering IB			-22,0	0,0
Årets Anskaffningar	40,7	158,2	63,2	222,4
Omklassificering	6,9	230,9	64,3	281,6
Försäljningar	-0,1	-6,9	-25,8	-28,0
Utrangering	-12,7	-11,6	5,0	-11,6
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-37,4	-21,3	-79,2	-62,6
Återföring avskrivningar vid utrangering	9,6	7,5	36,4	28,0
Utgående bokfört värde	886,3	879,3	1 769,4	1 727,5
Avskrivningstid	0-100 år	0-100 år	0-100 år	0-100 år
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	37,0	20,0	131,0	106,8
Justering IB			5,5	0,0
Anskaffningar	6,1	20,0	9,9	47,4
Omklassificering	0,0	0,6	12,9	0,6
Utrangering	-1,5	-3,8	-3,2	-6,4
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-6,1	-3,4	-27,6	-23,7
Återföring avskrivning vid utrangering	1,5	3,6	3,2	6,3
Utgående bokfört värde	37,0	37,0	131,7	131,0
Avskrivningstid	5-15 år	5-15 år	5-15 år	5-15 år
Not 13 Pågående nyanläggningar				
Ingående bokfört värde	19,7	235,3	72,7	347,3
Justering IB			0,4	0,0
Årets anskaffningar inköp	42,8	15,7	170,2	14,0
Omklassificering	-7,4	-231,8	-77,7	-282,4
Överföring till drift mm	-2,1	0,5	-0,7	-6,2
Utgående bokfört värde	53,0	19,7	164,9	72,7

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
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	12,7	12,6	12,7	12,6
DNB Edhager	2,8	3,4	2,8	3,4
Övriga	0,1	0,1	5,6	0,1
Summa	72,8	73,3	21,1	16,1
<u>Långfristiga fordringar, utlämnade lån</u>				
Oxelö Energi AB	55,0	55,0		
Kustbostäder i Oxelösund AB	449,7	429,7		
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	12,3	21,9
Summa finansiella anläggningstillgångar	577,5	558,0	33,4	38,0
Not 15 Bidrag till statlig infrastruktur				
Citybanans finansiering	6,0	6,5	6,0	6,5
Upplösning (25 år)	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Summa	5,5	6,0	5,5	6,0
Oxelösunds kommun ska medfinansiera Citybanan i Stockholm med 12,5 mkr. Indexering har förts till driften i 2016.				
Not 16 Fordringar				
Kundfordringar	6,1	5,3	66,9	28,1
<i>Varav kommunens koncernföretag</i>	<i>0,8</i>	<i>0,1</i>		
Statsbidragsfordringar	1,5	1,9	1,5	1,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	76,5	48,0	109,0	125,0
Övriga fordringar	10,5	9,8	30,0	32,1
Summa	94,6	65,0	207,4	187,1
Not 17 Kassa och bank				
Sörmlands Sparbank Kommunen	34,9	59,8	34,9	59,8
Sörmlands Sparbank Kommunala bolag	32,1	72,8	32,1	72,8
Övriga post- och banktillgodohavanden	0,0	0,0	16,3	8,0
Summa	67,0	132,6	83,3	140,6
<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	405,7	360,5	784,3	712,3
Justeringar i koncernen			-13,0	-16,4
Årets resultat	27,9	45,2	55,5	88,4
Eget kapital	433,6	405,7	826,8	784,3
Ingående RUR	100,0	85,0	100,0	85,0
Avsättning till resultatutjämningsreserv		15,0		15,0
Utgående RUR	100,0	100,0	100,0	100,0

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Not 19 Avsättningar för pensioner				
Pensionsbehållning			18,8	18,6
Förmånsbestämd / kompl.pension	52,6	47,2	52,6	47,2
PA-KL och äldre avtal	13,0	12,8	13,0	12,8
Ålderspension till politiker	14,7	9,9	14,7	9,9
Pension till efterlevande	0,5	0,5	0,5	0,5
Summa pensioner	80,8	70,4	99,6	89,0
Löneskatt	19,6	17,1	24,2	21,6
Summa avsatt till pensioner	100,4	87,5	123,8	110,6
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	4	4		
Tjänstemän	0	0		
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	87,5	79,2		
Varav				
Nyintjänad pension	11,1	4,4		
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,7	1,0		
Ändring livslängdsantagande RIPS/Försäkringstekniska grunder		3,4		
Övrigt				
Årets utbetalningar	-2,4	-2,1		
Förändring av löneskatt	2,5	1,6		
Summa avsatt till pensioner	100,4	87,5		
Utredningsgrad	96%	96%		

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen och förtroendevalda är beräknade enligt gällande RIPS. Real kalkylränta för år 2022 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.

Not 20 Övriga avsättningar

Skatter obeskattade reserver			10,2	10,5
Skatter enl företagens årsredovisning			48,8	46,1
Skadefond	0,5	0,5	0,5	0,5
Björshult	41,7	41,7	41,7	41,9
Säkerhets- och arbetsmiljöfond	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga avsättningar			27,4	23,4
Summa	42,2	42,2	128,6	122,4

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Not 21 Långfristiga skulder				
Låneskuld vid årets början	924,2	714,0	981,4	744,3
Nettoamortering/nettoupplåning	20,0	210,2	7,7	237,1
Summa lån	944,2	924,2	989,1	981,4
Citybanans finansiering	0,0	0,0		0,0
Övriga långfristiga skulder	1,0	1,0	1,0	4,2
Summa	945,2	925,2	990,1	985,6
<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	1,02%	0,98%		
Genomsnittlig räntebindningstid	2,6 år	2,82 år		
Genomsnittlig kapitalbindningstid	3,19 år	2,55 år		
Lån som förfaller inom:				
1 år	203,0	123,0		
2-3 år	236,0	269,0		
3-6 år	425,0	412,0		
6-8 år	60,2	120,2		
9-10 år	20,0	0,0		
Ränterisk på 12 månaders sikt, mkr	1,5	1,6		
Not 22 Kortfristiga skulder				
Skuld till kommunala företag	32,0	72,8		
Leverantörsskulder	63,4	60,5	129,4	104,1
<i>Varav kommunala bolag</i>	<i>13,7</i>	<i>12,3</i>		
Personalens källskatt, arbetsgivaravgifter	16,9	16,8	16,9	16,8
Skuld till staten	20,4	23,4	23,0	24,6
Semesterlöneskuld och komptid inkl sociala avgifter	28,5	30,7	46,4	33,5
Avgiftsbestämd ålderspension	15,2	15,3	15,2	15,3
Övriga kortfristiga skulder	2,5	3,7	20,0	22,5
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24,9	18,2	85,7	92,4
Koncerninterna poster				
Summa	203,8	241,4	336,6	309,2
Not 23 Ställda panter				
	0,0	0,0	19,0	49,3
Not 24 Pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse	242,1	250,1	242,1	250,1
Pensionsutbetalningar	-17,1	-16,8	-17,1	-16,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	7,0	4,4	7,0	4,4
Aktualisering och övrigt	-2,8	0,3	-2,8	0,3
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0,0	7,9	0,0	7,9
Övrig post	-0,7	-3,8	-0,7	-3,8
Utgående ansvarsförbindelse	228,5	242,1	228,5	242,1

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
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	1,6	1,6
Summa	20,8	20,8	2,3	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 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Oxelösunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 013 137 108 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 017 653 549 krc Kommuninvest AB lån inom kommunkoncern uppgick 2022-12-31 till 944,2 (924,2) mkr.

Not 26 Leasing

Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 1 år	2,4	1,9	2,4	1,9
Fordon, maskiner och inventarier, förfall inom 2-5 år	2,3	0,6	2,3	0,6
Summa	4,7	2,5	4,7	2,5

Not 27 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet

Årets avskrivningar	45,1	26,2	108,3	85,9
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangering	3,2	4,3	3,2	4,3
Avsättningar	12,9	7,6	18,8	7,1
Övriga ej rörelsepåverkande poster	2,5	-0,2	-4,4	-29,3
Summa	63,7	37,9	125,9	68,0

Not 28 Investering i immateriella anläggningstillgångar

IT system	-0,1	1,2	-0,1	1,2
-----------	------	-----	------	-----

Not 29 Investering i materiella anläggningstillgångar

Fastigheter och inventarier	90,6	193,9	244,4	283,8
-----------------------------	------	-------	-------	-------

Not 30 Försäljning av anläggningstillgångar

Tomtförsäljning	0,1	6,3	0,1	6,3
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde	0,1	6,3	0,1	6,3

Not 31 Likvida medel vid årets slut

Banktillgodohavande:				
Oxelösunds Kommun	34,9	59,8	34,9	59,8
Oxelö Energi AB	8,2	41,3	8,2	41,3
Kustbostäder i Oxelösund AB	22,5	30,2	22,5	30,2
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	1,4	1,3	1,4	1,3
Övriga koncern			16,3	8,0
Summa	67,0	132,6	83,3	140,6

Not 32 Koncerninterna förhållanden 2022

Enhet	Utdelning		Lån		Balansräkning		Försäljning		Räntor och Borgensavgifter	
	Givna	Mottagen	Givare	Mottagare	Övriga kortfristiga Tillgångar	Skulder	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen		6,9	504,7		1,3	46,6	11,5	82,5	9,1	
Förab	1,0			504,7	46,6	1,3	75,0	11,5		9,1
Hamnen	5,9									
NOVF							7,5			
Onyx										
	6,9	6,9	504,7	504,7	47,9	47,9	94,0	94,0	9,1	9,1

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

R2 Intäkter

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

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s 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/ansvarsförbindelser

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.

Pensioner för förtroendevalda redovisas 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 såtillvida 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.

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 Uppllysningar som ska lämnas i not

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

Driftredovisning

Driftredovisning 2022, mkr

	Budget inkl TB 2022	Intäkter	Kostnader	Bokslut 2022	Budget- utfall -22	Bokslut 2021	Utfall 2021
Kommunstyrelse	-89,4	129,5	-217,0	-87,5	1,9	-78,2	1,1
Övriga nämnder	-4,3	0,5	-4,5	-4,0	0,3	-4,3	-0,3
Utbildningsnämnd	-329,3	58,7	-390,4	-331,7	-2,4	-309,3	5,2
Vård- och omsorgsnämnd	-319,8	54,9	-362,7	-307,8	12,0	-298,7	7,3
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	-32,6	5,2	-36,7	-31,5	1,1	-28,7	2,3
Kultur- och fritidsnämnd	-30,5	4,0	-34,5	-30,5	0,0	-29,5	0,1
Delsumma nämnder	-805,9	252,8	-1 045,8	-793,0	12,9	-748,7	15,7
Försäljning exploateringar	14,0	10,7		10,7	-3,3	19,5	3,0
Kostnader exploateringar	-6,5		-3,2	-3,2	3,3	-10,7	-7,0
Delsumma exploateringar	7,5	10,7	-3,2	7,5	0,0	8,8	-4,0
Oförutsett	-5,0				5,0		0,1
Löneöversyn för prioriterade grupper	-0,1				0,1		
Finansförvaltningen verksamhet	-3,0	8,4	-23,3	-14,9	-11,9	-2,4	-1,4
Pensionskostnader inkl nyintjänade	-44,3		-55,3	-55,3	-11,0	-49,5	-7,2
<i>Avgår interna poster</i>							
Interndeberade intäkter-kostnader		-113,2	111,3	-1,9	-1,9		
Kalkylerade kapitalkostnader	62,9		57,2	57,2	-5,7	32,6	1,3
Pålägg personalomkostnader	29,3		28,2	28,2	-1,1	30,6	2,8
Delsumma verksamheten övrigt	39,8	-104,8	118,1	13,3	-26,5	11,3	-4,4
Verksamhetens intäkter o kostnader enligt resultaträkning	-758,6	158,7	-930,9	-772,2	-13,6	-728,6	7,3

Driftredovisningen visar den löpande verksamhetens utfall gentemot budget. Den speglar också de ekonomiska relationerna mellan nämnder och verksamheter. Driftredovisningen innehåller därför interna poster såsom köp och försäljning mellan varandra.

Nämnderna

Nämndernas budget för 2022 var 773,0 mkr. Genom tilläggsanslag har budgeten ökat med 32,9 mkr till 805,9 mkr. En specifikation på tilläggsanslag finns under respektive nämndredovisning. Nämndernas bruttokostnader ökade med 72,2 mkr (16,8 mkr), motsvarande 7,4 % (1,8 %). Den största ökningen är kapitalkostnader inom kommunstyrelsens förvaltning.

Nämndernas bruttointäkter ökade med 28,0 mkr (minskning med 15,3 mkr). Den största ökningen är hyresintäkterna inom kommunstyrelsens förvaltning som finansierar de högre kapitalkostnader.

Nettokostnadsökningen hos nämndernas blev 44,3 mkr (32,1 mkr). Utfall mot budget visar en positiv budgetavvikelse på 12,9 mkr, något lägre jämfört med föregående års avvikelse på 15,7 mkr.

Exploateringar

Årets budget för försäljning av anläggningstillgångar uppgick till 14,0 mkr. Försäljningarna har uppgått till 10,7 mkr, en negativ budgetavvikelse på 3,3 mkr. Tomter har sålts bland annat i områdena Femöre, Sundsör och Peterslund.

Kostnaderna blev lägre än budget, 3,2 mkr i jämförelse med en budget på 6,5 mkr. Sammanlagt har exploateringsverksamheten bidragit till resultatet enligt budget med 7,5 mkr.

Övrigt i verksamheten

Oförutsett

Kommunens reserv för oförutsedda utgifter är ursprungligt på 4,0 mkr. Ett lägre PO-pålägg har medfört en omfördelning på 3,5 mkr från nämndernas budget till reserven. Beslut om tilldelning från reserven har skett på 2,5 mkr varav 0,6 mkr till Utbildningsnämnden för finansiering av avräkning barn- och elevpeng. och 1,9 mkr till kommunstyrelsen för kostnader för rivning av Oxelö förskola. Kvarstående delen av reserven är 5,0 mkr.

Löneöversyn för prioriterade grupper

I löneöversyn för prioriterade grupper finns en avsättning på 4,0 mkr, baserad 0,3 % av budgeterade personalkostnader. Utdelning har skett för helårseffekten av löneöversynen för 2021 på 3,0 mkr och för prioriterade medel 2022 på 0,9 mkr. Totalt en positiv budgetavvikelse på 0,1 mkr.

Pensionskostnader

Pensionskostnader blev mycket högre än budgeterat, en negativ budgetavvikelse på 11,0 mkr. Utfallet grundas på beräkningar från KPA. I utfallet ingår också utbetalningar till förtroendevalda.

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 vidarefakturerings till Oxelö Energi redovisas också under finansförvaltnings verksamhet. Ett eventuellt avrop för ett LSS boende och äldrelyftet ingår också in finansförvaltnings verksamhet.

I bokslut 2021 gjordes öronmärkning på 11,5 mkr under balanskravsresultatet i form av en avsättning. Under 2022 bokfördes öronmärkning utnyttjande som en vanlig kostnad. Utfallet på 8,9 mkr redovisas under finansförvaltnings verksamhet.

Sammanlagt budget på 3,0 mkr och ett utfall på 14,9 mkr, en negativ budgetavvikelse på 11,9 mkr, vilket främst beror de icke budgeterade öronmärkningarna och på utrangeringar av våra anläggningstillgångar.

Interna poster

Interna poster innehåller nämndernas interndebiterade kostnader och intäkter, kapitalkostnader och personalomkostnadspålägg. Interna poster visar ett överskott på 8,7 mkr vilket främst beror på att omfördelningen av kapitalkostnader för nya investeringar har varit lägre än budgeterat.

Nämndernas driftredovisning

Kommunstyrelsen

Utfall mot budget

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga Intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	4 160	1 057	-4 422	795
Gem verksamhet (Stab)	11 786	304	-11 777	313
Hållbar utveckling	100	0	-2	98
Fysisk och teknisk planering och verksamhet	-5 874	8 981	-3 500	-393
Näringsliv, turism, konsument info	2 190	0	-1 951	239
Park, torg, allmänna platser	8	0	-8	0
Räddningstjänst	9 405	0	-8 454	951
Infrastruktur Övrigt	70	555	-625	0
Idrotts- o fritidsanläggningar	1 312	5 055	-6 929	-562
Vård o omsorg SoL och HSL	1 984	0	-1 221	763
Flyktingmottagande	0	219	-208	11
Arbetsområde o lokaler	311	762	-1 178	-105
Kommunikationer	2 488	0	-2 930	-442
Kommunens gemensam administaion och service	46 056	12 212	-55 156	3 112
Fastigheter och lokaler	10 818	75 090	-88 799	-2 891
Speciella funktioner	2 999	177	-2 824	352
Måltidsverksamhet	1 589	25 078	-27 044	-377
Summa för ansvarsområdet	89 402	129 490	-217 028	1 864
Summa 2021	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	17 654

Ursprungligt anslag	79 366
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Rivning Oxelö förskola	1 900
Ändrat PO-pålägg	-369
Kapitalkostnader nya investeringar	8 413
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2021	32
Medel till prioriterade grupper 2022	60
Ny anslagsram	89 402

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat som är 1,9 mkr bättre än budgeterat, de större avvikelserna kan hänvisas till följande verksamheter.

Nämndverksamheten visar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mkr vilket beror ett högre bidrag för feriearbetare från Region Sörmland.

Gemensam verksamhet staben visar en positiv budgetavvikelse på 0,3 mkr som kan hänvisas till lägre kostnader för konsulter.

Markförsörjningen, som ingår i verksamheten fysisk och teknisk planering och verksamhet, redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,3 mkr som fördelar sig på högre personalkostnader, lägre arrendeintäkter, högre intäkter för skogsavverkning. Kostnaderna för denna skogsavverkning har uppstått under 2021.

Näringsliv redovisar ett positivt resultat på 0,2 mkr som kan hänvisas till lägre kostnader för konsulter och övriga tjänster.

Räddningstjänsten bidrar med 1,0 mkr till det positiva resultatet, vilket beror på en positiv avräkning för 2021.

Verksamhet idrotts- och fritidsanläggningar visar en negativ avvikelse mot budget på 0,6 mkr på grund av högre anläggningskostnader för ramdalsanläggningen.

Kostnader för bostadsanpassning redovisas för kommunstyrelsen under verksamheten vård- och omsorg Sol och HSL. Kostnaderna har hittills varit 0,8 mkr lägre än budget, vilket beror på att inga stora anpassningar har behövt göras.

Kostnader för kommunikation visar ett underskott på 0,4 mkr vilket beror på högre kostnader för kollektivtrafiken. Busstrafiken har förstärkts för att minska trängsel under coronapandemin.

Den största budgetavvikelsen visas inom verksamheten gemensam administration, ett resultat på 3,1 mkr. Personalkostnader är 3,2 mkr lägre än budgeterat, delvis på grund av vakanser och delvis för lägre kostnader för intjänad semester än budgeterat. Kostnader för köpt verksamhet är 0,5 mkr lägre än budget vilket beror på positiva avräkningar för IT-verksamheten och Löneservice. Övriga kostnader som konsultkostnader är 0,6 mkr högre än budget.

Av kommunstyrelsens omslutning redovisas ca 58% av intäkterna och 41 % av kostnaderna i fastigheter och lokaler som omfattar skolor, förskolor, omsorgslokaler och kommunhus. Verksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse på 2,9 mkr. Förvaltningsuppdraget redovisar ett underskott på 0,9 mkr på grund av högre driftkostnader samt lägre kostnader för skadegörelse.

Upparbetade kostnader inom ett investeringsprojekt för en restaurang vid Läget har omförts till driften och försämrat resultatet med 2,1 mkr. Kostnader för rivning av Oxelö förskola har blivit lägre än budgeterat, 0,5 mkr.

Inom verksamheten speciella funktioner visas kostnader för kommunskydd och facklig verksamhet, ett resultat på 0,4 mkr som beror på lägre personalkostnader inom facklig verksamhet.

Måltidsverksamheten visar ett negativt resultat på 0,4 mkr som främst kan hänvisas till högre kostnader för livsmedel. Verksamheten har utökat med matlagning till fler förskolor. Förutom fler måltider har det också skett en prisökning gentemot verksamheterna.

Utfall jämfört med föregående år

Kommunstyrelsens resultat är 0,8 mkr bättre 2022 än 2021.

Anslaget för helåret 2022 till Kommunstyrelsen sattes av Kommunfullmäktige till 79,3 mkr, en ökning med 0,3 mkr jämfört med 2021. Efter detta har anslaget ändrats till 89,4 mkr genom följande beslut:

- En tilldelning på sammanlagt 0,1 mkr ur reserven för löneökning av prioriterade grupper
- En omfördelning på 0,4 mkr som avser en lägre avgift för personalomkostnader från kommunstyrelsen till kommunstyrelsens reserv för oförutsedda utgifter
- En tilldelning på 8,4 mkr ur anslaget för kapitalkostnader för nya investeringar och för höjda kapitalkostnader för simhall och sporthall på grund av ändrade avskrivningstider
- En tilldelning på 1,9 mkr för rivning av Oxelö förskola

Anslagsökningen jämfört med 2021 på 0,3 mkr beror på följande förändringar.

- Riktade medel från staten för omsorgslyftet med 2,7 mkr har tagits bort.

- Hyra av företagshuset på 0,8 mkr har tagits bort då fastigheten inte längre hyrs.
- I ramen ligger driftkostnader för Oxelöskolan och det nya särskilda boendet på sammanlagt 2,2 mkr.
- Från 2022 har budget för försäkringar på 0,6 mkr flyttats från nämnderna till kommunstyrelsen.

Skillnaden i övrigt består bland annat av höjd ersättning till Kustbostäder, 1,0 mkr, till Räddningstjänsten 0,2 mkr, löneökningar 0,7 mkr, IT-kostnader 0,6 mkr. Anslag för kapitalkostnader för befintliga investeringar har minskat med 1,6 mkr och budgeterade högre arrendeintäkter har också medfört att anslaget har minskat med 0,1 mkr.

Intäkterna är 24,7 mkr högre än föregående år.

Ett extra bidrag för feriearbetare har medfört att bidragen är 0,6 mkr högre jämfört med 2021.

Hysesintäkterna är 21,4 mkr högre än föregående år. Hysesintäkter förändras med kompensation för ombyggnader och ökade kapitalkostnader i våra fastigheter. Den största delen av ökningen beror på Oxelöskolan och ett nytt särskilt boende.

Arrendeintäkter är 0,7 mkr lägre än föregående år. Under 2021 har retroaktiv fakturering skett på grund av att arrendeavgiften inte varit fastställd av Arrendenämnden på delar av kommunens arrenden, vilket har medfört en engångsintäkt för 2021 som medför att intäkterna för 2021 är högre än 2022.

Kostenhetens intäkter för måltider är 3,5 mkr högre än föregående år, vilket beror på fler antal sålda portioner och en prisuppräkning.

Kostnaderna är 34,0 mkr högre jämfört med föregående delår.

Personalkostnaderna svarade för 2,0 mkr av ökningen. Jämfört med föregående år en ökning på 4,2 %, vilket kan hänvisas till löneökningen och helårseffekten på 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 2,6 mkr vilket beror på de nya lokalerna Oxelöskolan, ett tillkommande särskilt boende och en höjd hyra för kommunhuset.

Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 1,6 mkr jämfört med föregående år vilket till stor del beror på ökade kostnader inom fastighetsförvaltning på grund av högre driftkostnader.

Övriga kostnader ökade med 34,0 mkr jämfört med 2021. Kapitalkostnader står för 22,8 mkr av denna ökning. Oxelöskolan och ett nytt särskilt boende är några av de stora anläggningar som har startat sina avskrivningar. Kortare avskrivningstiden för simhall och sporthall bidrar också till högre kapitalkostnader.

Kostnader för rivning av Oxelö förskola på 1,4 mkr har kommit till under 2022.

Upparbetade kostnader på 2,1 mkr inom en investering för en ny restaurang vid Läget har lagts över till driften.

Övriga fastighetskostnader har stigit med 1,5 mkr.

Kostnader för livsmedel har stigit med 2,0 mkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Utfall mot budget

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	539	0	-552	-13
Turism	1 660	16	-1 752	-76
Gemensam administration	1 095	75	-1 060	110
Fritid	2 219	96	-2 419	-104
Kultur och bibliotek	7 717	1 706	-9 476	-53
Fritidsanläggningar	14 376	543	-14 944	-25
Fritidsgård	2 620	367	-2 701	286
Café och uthyrning	260	1 187	-1 519	-72
Grundskola	0	21	-35	-14
Summa för ansvarsområdet	30 486	4 011	-34 458	39
Summa 2021	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
Ursprungligt anslag				29 573
Ändrat anslag utifrån följande beslut:				
Kapitalkostnader nya investeringar				937
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2021				32
Medel till prioriterade grupper 2022				19
Ändrat PO-pålägg				-75
Ny anslagsram				30 486

Kultur- och fritidsnämnden har ett resultat på 39 tkr på helår 2022.

Turismverksamheten visar ett underskott på 76 tkr, vilket främst beror på demontering av vägskylten vid Stavsjö och andra mindre oförutsedda kostnader.

Gemensam administration visar ett överskott på grund av att verksamheten varit underbemannad under hösten och därför har haft lägre personalkostnader än budgeterat. En ny medarbetare på verksamheten började sin anställning i januari 2023.

Verksamheten Fritid visar ett underskott på 104 tkr som främst beror på en genomförd förstudie gällande mountainbikeleder.

Verksamheten Kultur visar på totalen ett underskott på 137 tkr. Renoveringen av skulpturen Stålheden medförde en extra kostnad över tilldelade investeringsmedel med knappt 200 tkr, vilket gör att verksamheten Utställningar visar ett underskott med motsvarande summa. För kulturarrangemangen så är biljettförsäljningen fortsatt lägre än budgeterat, vilket tros bero på att folk håller i sina pengar nu på grund av inflation, högre el- och drivmedelspriser m.m. Verksamheten har dock efter ett nytt avtal med biljettsystem ett överskott på serviceavgifter.

Biblioteket visar ett överskott på personalkostnader främst på grund av vab, föräldraledigheter och sjukfrånvaro. En del av överskottet på personalkostnader har använts till ett nytt självbetjäningssystem, reparationer och underhåll samt utbildning av personal. Totalt visar biblioteksverksamheten ett överskott på 84 tkr.

Fritidsanläggningarnas underskott på 25 tkr beror på inköp och montering av matchklocka till

sporthallen.

Fritidsgårdens verksamhet visar ett större överskott, 286 tkr över budget. Detta beror på lägre personalkostnader än budget för större delar av året då verksamheten haft vakanta tjänster. En del av överskottet på personalkostnader har verksamheten använt till att köpa in utrustning till verksamheten och upprustat fritidsgården, vilket uppskattats av besökarna.

Caféverksamheten visar ett underskott på 114 tkr, beroende på att intäkterna inte har återhämtat sig efter pandemin. På grund av ett mindre besöksantal och färre bokade konferenser under våren var försäljningen betydligt lägre än normalt, för att återhämta sig lite under hösten.

Utfall jämfört med föregående år

Anslaget ökade med 0,9 mkr.

Intäkterna ökade med 0,5 mkr.

Kostnaderna ökade med 1,4 mkr.

Coronapandemin hade stor inverkan på Kultur- och fritidsnämndens intäkter och kostnader under 2021, och då pandemin inte varit lika påtagligt närvarande i verksamheterna 2022 syns stor skillnad mellan åren.

Intäkterna från försäljning av kost har under 2022 ökat med 0,2 mkr och försäljningen från caféet har ökat med 0,1 mkr. Detta beror på att caféet under stora delar av 2021 var stängt på grund av pandemin.

Bidragen från Arbetsförmedlingen har minskat med 0,3 mkr främst på grund av sjukskrivningar, statsbidrag från Socialstyrelsen har minskat med 0,1 mkr då vi under 2022 inte fått något bidrag för smittsäkra lovaktiviteter.

Intäkterna för entréavgifter och övriga avgifter har ökat med 0,1 mkr kronor, vilket beror på att fler evenemang hållits 2022 jämför med 2021.

Personalkostnaderna har ökat med 0,5 mkr, vilket beror på den årliga löneutvecklingen samt att tjänsten kultursamordnare var vakant under första halvan av 2021.

Kostnader för lokaler och köp av verksamhet har ökat med 0,5 mkr respektive 0,1 mkr mellan året, mestadels beroende på att idrottsplatsen och sporthallen utnyttjats mer 2022 då pandemin inte är lika närvarande som 2021, vilket lett till att kostnader för underhåll, städning, el med mera varit högre.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Utfall mot budget

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Miljö o samhällsbyggnadsnämnd	663	0	-660	3
Gemensam administration	2 786	32	-2 634	184
Mät, plan o bygg	3 746	3 184	-6 381	549
Gator o vägar, gatubelysning	17 054	234	-17 533	-245
Park, torg, allmänna platser	6 352	2	-5 934	420
Miljö o hälsoskydd	1 998	1 779	-3 595	182
Summa för ansvarsområdet	32 599	5 231	-36 737	1 093
Summa 2021	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

Ursprungligt anslag	31 017
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar	1 559
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2021	32
Medel till prioriterade grupper 2022	56
Ändrat PO-pålägg	-65
Ny anslagsram	32 599

MSN redovisar ett resultat om 1,1 mkr för år 2022.

Utfallet för Gemensam administration 0,2 mkr beror främst på en ändrad periodisering av en programkostnad.

Inom Mät, plan och bygg har det funnits vakanser inom bygglov motsvarande resultatet 0,5 mkr. Kostnad för programvaror överstiger budget med 0,9 mkr och landar på 1,6 mkr vilket beror på fortsatt inskanning av bygglovshandlingar till programmet Comprima. Ett minskat behov av konsulter exempelvis inom bygglov har förbättrat resultatet med 0,4 mkr. Intäkter inom bygglov är 0,6 mkr bättre än planerat medan intäkter inom detaljplanering har minskat med 0,2 mkr mot budgeterat

Inom Gator och vägar har Kustbostäder lämnat tillbaka 0,4 mkr för förvaltningsuppdraget på grund av mindre kostnader för snöröjning och sopning samt att det kan variera vad som beställs via Kustbostäder och vad som beställs direkt av leverantör. Anläggningsentreprenad överskrider budget med 0,7 mkr och utfallet är 2,3 mkr. Större kostnader omfattas av;

- Vägmärken både ny och andra som behöver bytas ut
- Linjemålning
- Kantslätter
- Lagning asfaltering, potthåll mm
- Saltning av vägar som omfattar huvudsakligen busslinjer och vägar för transport av farligt gods

Gatukostnadsbelysning överstiger budget med 0,1 mkr men kostnaden för gatubelysning har sedan tidigare minskat efter införande av LED-belysning.

Kustbostäder har lämnat tillbaka 0,5 mkr för förvaltningsuppdraget Park. En förklaring är gynnsamma väderförhållanden under 2022. Mindre konsulter har anlåtats än planerat plus 0,2 mkr. En del inventarier 0,3 mkr har införskaffats för att bli rusta upp några lekparker.

Miljö- och Hälsoskydd har haft lägre personalkostnader 0,5 mkr pga. vakanser under året. En större summa 0,7 mkr för konsulter exklusive för Länsstyrelsens Lonaprojekt (Lokala Naturvårssatsningar) har mest inriktats mot att arbeta med förorenade markområden.

Utfall jämfört med föregående år

MSN redovisar ett positivt resultat 1,1 mkr 2022 såsom 2,3 mkr för år 2021.

Anslaget har ökat med 1,6 mkr som till största delen beror på ökade kapitalkostnader för investeringar som färdigställdes under 2021.

Avgifter är 0,9 mkr lägre vilket beror på att förra året fanns det med en större sanktionsavgift 1,1 mkr vilket inte finns med under 2022.

Bidragen är något högre 0,2 mkr på grund av mer arbete med Lonaprojekt och ett projekt om invasiva arter där länsstyrelsen är medfinansier.

Lägre kostnad för personal 0,7 mkr vilket beror på mer vakanser under 2022 än 2021.

Kostnadsökning för lokaler 0,2 mkr beror på renovering av Kommunhuset under 2021.

Köp av verksamhet avser Kustbostäders förvaltningsuppdrag för Gata, Park och Gatuljusunderhåll har ökat med 0,8 mkr. Parkuppdraget har utökats med fem nya områden under 2022.

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

Utbildningsnämnden

Verksamhetstal

Totalt antal barn/elever per den 15 december 2022, enligt Utbildningsnämndens verksamhetssystem (inklusive fristående utförare), jämfört med föregående år. Mellan åren har antalet barn och elever minskat med 4.

	Förskola 1-3 år	Förskola 4-5 år	Förskoleklass	Åk 1-3	Åk 4-6	Åk 7-9	Fritidshem	Gymnasieskola	Totalt
2022	343	301	140	400	404	396	494	413	2 902
2021	371	309	124	411	407	422	454	408	2 906
Förändring	-28	-8	16	-11	6	-24	40	5	-4

Största minskningen är inom förskolan medan fritidshem är den grupp som ökar mest.

Utfall mot budget

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	900	-1	-620	279
Kulturskola	3 386	1 040	-4 402	25
Gemensam administration	6 097	163	-5 587	673
Fritidshem	21 588	3 738	-24 493	833
Förskola	89 431	16 096	-101 833	3 695
Förskoleklass	8 446	225	-9 714	-1 042
Grundskola	134 454	21 727	-160 172	-3 991
Gymnasieskola	54 422	1 253	-58 499	-2 825
Vuxenutbildning	10 517	11 002	-22 286	-767
Uppdragsutbildning	-9	3 545	-2 826	710
Summa för ansvarsområdet	329 232	58 788	-390 430	-2 410
Summa 2021	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

Ursprungligt anslag	314 418
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar och hyreshöjning	13 176
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2021	2 162
Medel till prioriterade grupper 2022	306
Ändrat PO-pålägg	-1 406
Avräkning bam- och elevpeng, jan-feb	590
Avräkning bam- och elevpeng, mars-sep	-1 363
Avräkning bam- och elevpeng, okt-dec	1 350
Ny anslagsram	329 233

Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat med 2,4 mkr för verksamhetsåret 2022.

Intäktssidan visar en positiv avvikelse med 10,9 mkr mot budget. Det är främst statsbidragen från Skolverket, statliga ersättningen för sjuklöner och bidrag för ESF-projekten som blivit högre än budgeterat.

Kostnadssidan visar på en negativ avvikelse med 13,3 mkr mot budget. Personalkostnaderna håller budgeterade kostnadsnivåer under året, däremot är det avvikelser inom köp av verksamhet och övriga kostnader. För köp av verksamhet gäller det förskola och gymnasiet, vilket beror på volymer och ersättningsnivåer i budget. Övriga kostnader berör främst grundskolan vilket till viss del förklaras av behov kopplat till övergången till den nya skolorganisationen, samt en felräkning av hyror.

För de olika verksamhetsområdena redovisas resultatet för 2022 enligt nedan:

Nämnden

Nämndverksamheten redovisar ett positivt resultat med 0,3 mkr.

Det beror främst på att utfallet för de sociala avgifterna är lägre än budgeterat.

Kulturskolan

Kulturskolan redovisar ett resultat enligt budget.

Statsbidrag fortsätter att vara högre än budgeterat, men detta får ingen direkt påverkan på resultatet då de ökade intäkterna också medför en motsvarande ökning av kostnadssidan. Fler deltagare i verksamheten gör att avgifterna är högre än budget.

Gemensam administration

Gemensam administration redovisar ett positivt resultat med 0,7 mkr.

Fritidshem

Fritidshem redovisar ett positivt resultat med 0,8 mkr.

Ett högre antal barn i verksamheten ger högre intäkter i form av avgifter. Förutom detta bidrar även sjuklöneersättning och lägre personalkostnader till årets överskott.

Förskola

Förskolan redovisar ett positivt resultat med 3,7 mkr.

Ökade statsbidrag och sjuklöneersättning gör att intäkterna är högre än budgeterat. Dessutom är personalkostnaderna lägre än budget, vilket beror på positiv avräkning av semesterlöneskuld samt att frånvaro kunnat hanteras utan tillsättning av vikarier.

Köp av verksamhet avviker negativt pga att budgeterat belopp ej överensstämmer med planerad budget för fristående utövare.

Förskoleklass

Förskoleklass redovisar negativt resultat med 1,0 mkr.

Förskoleklass har haft något färre elever i verksamheten än budgeterat, samtidigt som personalkostnader är det som överstiger budgeterad kostnad, detta kan bero på fördelning mellan verksamhetsform förskoleklass och grundskola.

Grundskola

Grundskola redovisar ett negativt resultat med 3,9 mkr.

Verksamheten har högre bidragsintäkter än budgeterat. Detta innefattar Skolverkets statsbidrag, sjuklöneersättning och bidrag för KomTek, Region Sörmlands satsning på ett Digifysiskt Science Center.

Även kostnadssidan har varit högre än budgeterat. De högre personalkostnaderna är i stor utsträckning kopplat till de högre statsbidragen. Att lokalkostnaderna avviker från budget beror på en felaktig hantering av kostnaden för Breviksskolan, vilket påverkar resultatet negativt på sista raden. Avvikelsen inom övriga kostnader är främst läromedel, datorer, IT-material och förbrukningsinventarier, vilket till viss del kan förklaras av övergången till den nya skolorganisationen.

Gymnasieskola

Gymnasieskolan redovisar ett negativt resultat med 2,8 mkr.

Verksamheten är svår att påverka ekonomiskt då den inte sker i egen regi utan tjänsten köps in från andra kommuner och externa utövare.

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

Den ordinarie gymnasieskolan bidrar dock till att minska underskottet. Detta då den fasta ersättningen för stunden i snitt täcker kostnaden för de olika programmen som eleverna valt.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen redovisar ett negativt resultat med 0,8 mkr.

Bidragsintäkterna är högre än budgeterat, största orsaken är en positiv slutavräkning av den preliminära beräkningen av Skolverkets statsbidrag föregående år.

Vuxenutbildningen har följt nämndens beslut att vidta åtgärder för att hålla budget.

På kostnadssidan är det personalkostnaderna som avviker negativt. Åtgärder har vidtagits under året för att få ned dessa kostnader, till exempel genom att inte tillsätta vakanta tjänster.

Uppdragsutbildning

Uppdragsutbildning redovisar ett positivt resultat med 0,7 mkr.

Verksamheten omfattar ESF-projekten Klara, Klar Framtid och från mars månad även ett nytt projekt, React/Ung comeback. De två förstnämnda har avslutats under 2022. Då React/Ung Comeback har tillkommit under året gör det att både intäkter och kostnader blivit högre än budgeterade nivåer. Intäkterna faktureras med fördröjning utifrån inlämnade tidrapporter och godkännande av dessa. Detta gör att intäkterna varierar över tid och under perioden varit större än nedlagda kostnader för perioden vilket ger ett plusresultat.

Utfall jämfört med föregående år

Intäkterna uppgår till 388,0 mkr jämfört med 371,3 mkr föregående bokslut. En ökning med 16,7 mkr.

Avgiftsintäkterna har ökat med 0,7 mkr. Det är främst avgifterna för barnomsorgen som ökat, både inom förskolan och fritidshemsverksamheten.

Bidragen har ökat med 2,2 mkr. Det är statsbidragen från Skolverket och EU-bidragen kopplade till uppdragsutbildningar som ökar, medan bidragen från Arbetsförmedlingen och Migrationsverket minskar.

Övriga intäkter minskar med 1,0 mkr. Det är främst vuxenutbildningens försäljning av verksamhet som är lägre i år.

Anslaget har ökat med 14,8 mkr. Förutom uppräknade löneökning och förändring av barn- och elevpengen kopplat till demografin är det ersättningen för hyror.

Personalkostnaderna har ökat med 9,2 mkr. Förutom årlig löneökning beror det också på förändringar i elevantal och högre statsbidrag har också medfört högre personalkostnader. Avstämningen av semesterlöneskulden har påverkat kostnaderna positivt under 2022.

Köp av verksamhet har ökat med 4,3 mkr. Högre elevantal inom främst gymnasieskolan. I och med uppstart av särskola-träningskola i egen regi har kostnaderna för grundskolans köp av verksamhet minskat.

Övriga kostnader har ökat med 0,7 mkr. Störst är ökningen kopplat till ökade kostnader av kostpriser. Kostnader som minskat är främst konsulttjänster som ersatts av egenanställd personal, läromedel och undervisningsmaterial och försäkringsavgifter som lagts centralt.

Vård- och omsorgsnämnden

Utfall mot budget

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	929	0	-947	-18
Miljö- o hälsoskydd	156	120	-303	-27
Gem administration	6 889	254	-7 229	-86
Missbrukarvård vuxna	12 633	55	-12 654	34
Barn- o ungdomsvård	21 353	1 112	-21 331	1 134
Ek bistånd	15 417	59	-14 507	969
Övrig individ o familjeomsorg	6 765	3 012	-11 726	-1 949
Äldreomsorg, ordinärt boende	82 427	13 644	-93 152	2 919
Äldreomsorg, särskilt boende	106 792	26 282	-128 985	4 089
Övrig äldreomsorg	5 655	1 113	-5 632	1 136
Insatser enl LSS	56 539	5 029	-58 583	2 985
Färdtjänst	1 600	89	-1 763	-74
Förebygg verksamhet	550	13	-516	47
Integration	-11	2 875	-2 291	573
Arbetsmarknadsåtgärder	2 088	1 241	-3 078	251
Summa för ansvarsområdet	319 782	54 898	-362 697	11 983
Summa 2021	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

Ursprungligt anslag	314 243
Ändrat anslag enligt följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar och hyreshöjning	5 869
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2020	772
Medel till prioriterade grupper 2021	439
Naturnära jobb	-1 543
Ny anslagsram	319 780

Vård och omsorgsnämndens (VON) verksamheter bedrivs i de båda underliggande förvaltningarna Äldreomsorgsförvaltningen (ÄF) och Social- och omsorgsförvaltningen (SOF).

Det ackumulerade resultatet per december för VON totalt uppgår till 12,0 mkr. Härav utgör resultat hänförligt till ÄF 7,7 mkr och SOF 4,3 mkr.

I ovan totalresultat ingår coronarelaterade merkostnader som ackumulerat per december täcks av re-
dovisade bidragsintäkter från sjuklöneersättning samt reserverade bidragsmedel från tidigare år. Re-
sultateffekten från dessa merkostnader uppgår således till +/- 0,0 mkr per december för VON totalt, ÄF
och SOF.

Inledningen av 2022 präglades i hög grad av coronapandemin, med de olika restriktioner och påver-
kan detta medförde. Under året noteras generellt sett en hög sjukfrånvaro inom nämndens verksam-
heter och där en stor del av denna belastning är hänförlig till pandemisituationen. De coronarelaterade

merkostnaderna avser i huvudsak tillsättande av vikarier och övertider för täckande av vakanser föranledda av pandemin och de restriktioner inom verksamheterna som följt därav. Förvaltningarna särredovisar sina merkostnader avseende corona för att kunna följa upp dess omfattning. De samlade merkostnaderna uppgår per december för VON totalt till 4,0 mkr, varav andelen för ÄF uppgår till 3,4 mkr och för SOF till 0,6 mkr. Motsvarande bidragsintäkter uppgår till samma belopp som dessa kostnader.

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

Äldreomsorgsförvaltningens verksamhetsområden omfattar huvudsakligen Vård och omsorg, SoL och HSL samt Förebyggande verksamhet, och där de större resultatavvikelsena återfinns inom underliggande verksamheter såsom;

Äldreomsorg ordinärt boende, 2,9 mkr. Trots en negativ resultatutveckling under årets inledning kan verksamhetsområdet visa ett samlat överskott vid årets slut. I huvudsak förklaras överskottet av olika bidragsintäkter som sammantaget överskrider budget och som avräknats mot havda kostnader inom verksamheten i form av exempelvis utbildningstid. Under inledningen av året noterades en kraftigt negativ resultatutveckling inom hemtjänsten men där denna utveckling stabiliserats under senare månader. Det kan noteras härvid att hemtjänsten är den verksamhet som under året varit mest belastad av coronarelaterade merkostnader, vilket också understryker dess sårbarhet för den dagliga arbetsplaneringen och det ekonomiska utfallet. Verksamhetsområdet innefattar förutom hemtjänst även exempelvis kortvård samt hemsjukvård. Justerat för coronakostnader visar verksamhetsområdet lägre personalkostnader än budgeterat. Motstående till de lägre personalkostnaderna kan ses ökade kostnader för inhyrda konsulter både vad avser tillförordnade enhetschefer samt avseende sjuksköterskor.

Äldreomsorg särskilt boende, 4,2 mkr. Överskottet är i huvudsak hänförligt till lägre personalkostnader än budgeterat, samt att bidragsintäkter tillkommit utöver budget. Inom särskilt boende kan också en hög sjukfrånvaro noteras och som i stor utsträckning är relaterad till pandemin. Även inom denna verksamhet kan ses att de lägre personalkostnaderna till delar möts av ökade kostnader för inhyrda konsulter både vad avser tillförordnade enhetschefer och sjuksköterskor.

Ur en kontogrupsindelad redovisning kan noteras större budgetavvikelser inom följande kontogrupper:

För verksamheterna inom ÄF.

Bidragsintäkter, utfallet överskrider budget med 9,4 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av bidragsmedel avseende coronastöd, tillsammans med andra under året sökta och erhållna riktade statsbidrag vilka tillkommer utöver budget.

Övriga intäkter, utfallet överskrider budget med 1,1 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av något högre intäkter än budgeterat avseende försäljning av kost, hyresintäkter samt ersättning från samarbeten med regionen.

Personalkostnader, utfallet underskrider budget med 4,5 mkr. Avvikelsen förklaras i hög grad av olika vakanser, men där motsvarande kostnader för inhyrd personal och konsulter i stället ökat. Inom kontogruppernas utfall återfinns även coronarelaterade merkostnader om totalt 3,3 mkr.

Kostnader för köp av verksamhet, utfallet överskrider budget med 3,3 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av högre kostnader än budgeterat avseende inhyrda sjuksköterskor.

Övriga kostnader, utfallet överskrider budget med 5,1 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av högre kostnader än budgeterat avseende tillförordnade enhetschefer och annat konsultstöd. Delar av dessa konsultkostnader kan dock relateras till olika former av bidragsfinansierade åtgärder, varför underskottet inom kontogruppen delvis kan kopplas till motsvarande överskott för Bidragsintäkter ovan.

Utfall jämfört med föregående år

Det sammantagna resultatet totalt för VON uppgår för året till 12,0 mkr (7,3 mkr). Nedan beskrivs en

jämförelse av utfallen på kontogruppernivå för respektive förvaltning. Föregående årsvärden anges inom parentes.

För verksamheterna inom ÄF.

Årets resultat uppgår till 7,7 mkr (2,9 mkr). Förändringar på kontonivå kan ses för följande kontogrupper. Samtliga värden anges inklusive eventuella merkostnader eller intäkter för corona.

Avgiftsintäkter, 8,7 mkr (7,9 mkr). Kontogruppen innefattar i huvudsak debiterade vård- och omsorgsavgifter, vilka ökat med 9,8 % mellan åren. Ökningen kan även relateras till en viss ökning i antalet avgiftsbelagda platser och beläggning inom säbo, där bland annat den nya avdelningen Ekan varit i drift större delen av 2022.

Bidragsintäkter, 13,2 mkr (8,8 mkr). Bidragsintäkterna har ökat med 50,4 %. Ökningen förklaras i huvudsak av tillkommande bidrag från Socialstyrelsen för åtgärder i syfte att säkerställa en god vård och omsorg av äldre 2022. Även för coronarelaterade bidrag kan noteras en viss ökad intäktsavräkning i förhållande till föregående år.

Övriga intäkter, 19,2 mkr (16,9 mkr). Övriga intäkter har ökat med 13,8 %. Inom kontogruppen redovisas bland annat boendehyror, vilka ökat med 13,1 % sammantaget. Härvid kan nämnas att det nya särskilda boendet med avdelning Ekan tillkommit sedan inledningen av 2022.

Anslagsintäkter, 192,3 mkr (180,0 mkr). Anslagsintäkter ökar med 6,8 %. Ökningen skall härvid även kopplas till finansieringen av utökade driftskostnader gällande nya särskilda boendet på Björntorp. Anslagen för innevarande år innefattar även en minskning relaterat till sänkt personalomkostnadspåslag.

Personalkostnader, 161,1 mkr (154,5 mkr). Personalkostnaderna har ökat med 4,2% och där belastningen från coronarelaterade merkostnader är lägre innevarande år jämfört med föregående år. Kostnadsutvecklingen har i budget 2022 beräknats bli högre än dessa 4,2 % men där vakanser av olika slag lett till en dämpad utveckling inom kontogruppen.

Kostnader för lokaler, 27,2 mkr (22,5 mkr). Lokalkostnaderna har ökat med 20,8 %. Dock skall noteras att det nya särskilda boendet på Björntorp tillkommit från inledningen av 2022, vilket till stor del förklarar kostnadsökningen avseende lokalhyror. Även de samlade kostnaderna för städtjänster uppvisar en relativt hög kostnadsökning, men som även den delvis kan kopplas till tillkommande ytor för det nya särskilda boendet.

Kostnader för köp av verksamhet, 5,9 mkr (7,2 mkr). Köpt verksamhet minskar med 17,5 %, vilket huvudsakligen förklaras av att de sammantagna kostnaderna för inhyrda sjuksköterskor minskat i jämförelsen mellan åren.

Övriga kostnader, 31,6 mkr (26,5 mkr). Övriga kostnader har ökat med 19,6 %. Ökningen förklaras i huvudsak av att kostnader för konsultstöd ökat både vad avser täckning av vakanser för enhetschefer samt sådana projektbetonade insatser som kan kopplas till erhållna statsbidragsintäkter. Även kostnader för måltider och livsmedel påvisar en tydlig ökning och förklarar till delar den samlade kostnadsutvecklingen inom kontogruppen.

Kommunfullmäktige och övriga nämnder

Ekonomiskt utfall 2022, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Kommunfullmäktige	1 481	0	-1 236	245
Överförmyndare	1 665	0	-1 792	-127
Valnämnd	233	366	-442	157
Revision	969	122	-1 091	0
Summa övriga nämnder	4 348	488	-4 561	275
Summa 2021	4 044	118	-4 393	-231
Summa 2020	3 708	114	-3 633	189
Summa 2019	4 015	395	-3 808	602

Utfall mot budget

Kommunfullmäktige, Överförmyndare, Valnämnd och Revision har ett sammanlagt överskott på 0,3 mkr.

Kommunfullmäktige har ett överskott på 0,2 mkr vilket bland annat beror på lägre kostnader för sammanträden, representation, dataprogram och utbildningar.

Överförmyndarnämnden redovisar ett underskott på 0,1 mkr, vilket beror på högre kostnader för köpt verksamhet.

Valnämnden har ett överskott på 0,2 mkr, vilket beror på ett statsbidrag för riksvalet som överstiger de kostnaderna som uppstått i samband med valåret.

Revisionens utfall var exakt som budgeterat. Medel har reserverats för granskningar som ej är slutförda, exempelvis granskning av bokslut 2022. 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.

Kostnader för överförmyndare är 0,4 mkr lägre år 2021 vilket beror på lägre kostnader för arvoden och en positiv slutavräkning för köpt verksamhet. Jämfört med 2021 har resultatet förbättrats från -0,6 mkr till -0,1 mkr.

Ett bidrag för riskvalet medför att valnämndens intäkter är 0,4 mkr högre än 2021. Kostnader för valnämnden är 0,4 mkr högre jämfört med föregående år i och med att 2022 var ett valår.

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

Investeringsredovisning

Kommunen (belopp i mkr)	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar			
	Färdigställda/avslutade projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Budget	Utfall	Awikelse
Kommunstyrelse							
Oxelöskolan actionpark	8,3	8,2	0,1	8,3	8,0	0,3	
Oxelöskolan	4,6	1,4	3,2	4,6	1,4	3,2	
Björntorp div projekt	1,9	1,1	0,8	1,9	1,1	0,8	
Kommunhuset	1,1	1,0	0,1	1,1	1,0	0,1	
Ramdalsanläggning	2,4	2,4	0,0	1,5	1,5	0,0	
Ramdalskolan fjärrvärme	2,1	1,9	0,2	2,1	1,9	0,2	
Restaurang Läget	22,0	2,1	19,9	22,0	0,0	22,0	
Övriga fastigheter	9,8	6,6	3,2	9,8	6,6	3,2	
Övrigt	1,3	1,3	0,0	1,1	0,9	0,2	
Totalt Kommunstyrelse	53,5	26,0	27,5	52,4	22,4	30,0	
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd							
Gator o vägar, Thorsgatan	0,6	0,6	0,0	0,4	0,4	0,0	
Ny beläggning Aspaleden etapp 2	4,4	4,4	0,0	1,1	1,1	0,0	
Trafiksäkerhet Oxelöskolan	2,0	1,8	0,2	0,9	0,9	0,0	
Ombyggnad korsning Klockartorpsv./Sundav.	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	
Gång och cykelväg Stenviks- och Strandvägen	1,9	1,9	0,0	1,9	1,9	0,0	
Gator o vägar, underhåll/beläggning/nya brunnar	8,5	8,4	0,1	8,3	8,2	0,1	
Parkering vid stationshuset	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	
GIS flygfotografering och mätinstrument	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0	
Stenvikshammens rekreationsområde	5,1	4,1	1,0	3,7	2,9	0,8	
Lekplats vid Läget o uppgradering lekplatser	2,0	1,9	0,1	2,0	1,9	0,1	
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	26,5	24,6	1,9	20,3	18,8	1,5	
Utbildningsnämnd							
Lärverktyg grundskola	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	
Lärverktyg förskola	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	
Lokalförändring inredning	2,6	2,6	0,0	2,6	2,6	0,0	
Totalt Utbildningsnämnd	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	0,0	
Kultur- och fritidsnämnd							
Inventarier Koordinaten	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	
Bild- och konstdatabas	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	
Reparation offentlig konst	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	
Discgolfbana utökning	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	
Inventarier åtgärder i kommunen	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	0,9	0,7	0,2	0,9	0,7	0,2	
Vård- och omsorgsnämnd							
SOF, Digitalisering och IT	0,8	0,1	0,7	0,8	0,1	0,7	
SOF, Inventarier och utrustning	3,0	0,2	2,8	3,0	0,2	2,8	
ÄF, Digitalisering och IT	3,5	0,8	2,7	3,5	0,8	2,7	
ÄF, Inventarier och utrustning	2,6	1,4	1,2	2,6	1,4	1,2	
Totalt Vård- och omsorgsnämnd	9,9	2,5	7,4	9,9	2,5	7,4	
Summa färdigställda projekt	93,8	56,8	37,0	86,5	47,4	39,1	

Pågående projekt	Beslutad			Budget		
	totalutgift	Ack. utfall	Awikelse	Utfall	Awikelse	
Kommunstyrelse						
Ny förskola vid Peterslund	56,6	35,1	21,5	52,0	30,4	21,6
Peterslundsskolan	34,5	1,5	33,0	34,0	1,1	32,9
Stenviks förskola	3,4	0,0	3,4	3,4	0,0	3,4
D-salen event o konferens	1,0	0,4	0,6	1,0	0,4	0,6
Hamnar	6,9	1,5	5,4	6,0	0,7	5,3
Ramdalsanläggning, akuta åtgärder	1,2	0,8	0,4	1,2	0,8	0,4
Stallet Stjärnholm	28,1	9,7	18,4	25,8	7,3	18,5
Mark- och exploatering markberedning	5,0	0,0	5,0	5,0	0,0	5,0
Mark- och exploatering övr projekt	3,2	0,1	3,1	3,2	0,1	3,1
Ny förskola köksutrusning	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3
Marknadsplats, e-handel	0,4	0,0	0,4	0,4	0,0	0,4
Totalt Kommunstyrelse	140,6	49,1	91,5	132,3	40,8	91,5
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd						
Gång- och cykelväg Stenvikshöjden	1,0	0,8	0,2	0,2	0,0	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
Jogersö sandpåfyllning strand, bryggor o trapp	2,0	0,1	1,9	2,0	0,1	1,9
Kustlinjen sammankoppling med GC-nät	4,2	0,0	4,2	4,2	0,0	4,2
Förädling Frösängsgärde inkl inv.bidrag	3,6	-0,3	3,9	2,4	0,1	2,3
Övriga park, torg, allmänna ytor, badplatser	3,9	1,5	2,4	3,9	1,5	2,4
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	17,9	3,4	14,5	14,6	1,7	12,9
Utbildningsnämnd						
Inredning ny förskola	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5
Totalt Utbildningsnämnd	2,5	0,0	2,5	2,5	0,0	2,5
Kultur- och fritidsnämnd						
Körplatta på Jogersö för scen	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
Ramdalens idrottsplats	2,7	0,6	2,1	2,7	0,6	2,1
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	2,9	0,6	2,3	2,9	0,6	2,3
Summa pågående projekt	163,9	53,1	110,8	152,3	43,1	109,2
Investeringsreserven				23,0	0,0	23,0
Summa investeringsprojekt	257,7	109,9	147,8	261,8	90,5	171,3

Investeringsredovisning kommunen

Den ursprungliga investeringsbudgeten omslöt 148,9 mkr. Dessutom har 112,9 mkr tilläggsbudgetrats avseende pågående projekt från föregående år. Det innebär totalt 261,8 mkr i investeringsbudget för 2022. Årets investeringar uppgår till 90,6 mkr, en budgetavvikelse på 171,3 mkr. Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2022 äskas 110,1 mkr som tilläggsbudget till 2023.

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsens budget för investeringar uppgick till 184,7 mkr varav 93,7 mkr är tilläggsbudget från 2021.

Kommunstyrelsen har fått tilldelning från investeringsreserven på 6,8 mkr för bland annat ett byggstaket, Actionsparken, sprinklers och konferenssalen D-skolan.

Årets utgifter uppgår till 63,2 mkr. En avvikelse mot budget på 121,5 mkr. De största orsakerna till avvikelsen beror på:

- Byggnationen av en ny förskola vid Peterslund blev försenad på grund av leveransproblem, en budgetavvikelse på 21,6 mkr.
- Förseningen ledde i sin tur till försening av den planerade renovering av Peterslundsskolan, en budgetavvikelse på 25,0 mkr.
- Renovering av stallet Stjärnholm kom igång senare än planerad beroende på att vi vid första anbuds rundan inte fick några anbud utan vi var tvungna att själva gå ut och marknadsföra projektet för att få in anbud, en avvikelse mot budget på 18,4 mkr.
- Ett nytt politiskt beslut innebär att en planerad ny restaurang vid Läget inte kommer att byggas i kommunens regi, en budgetavvikelse på 22,0 mkr.

Störst andel av årets investeringsmedel har gått till byggnation av en ny förskola vid Peterslund (30,4 mkr) som blir klar våren 2023. Aktivitetsparken vid Oxelöskolan, en investering på 8,3 mkr, är klar och invigd. Planerat underhåll av diverse fastigheter har skett på 5,5 mkr. Fortsatt renoveringsarbete på Stjärnholm stallet har skett på 4,3 mkr. Ramdalsskolan har försetts med fjärrvärme, en investering på 1,9 mkr.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2022 äskas 79,8 mkr som tilläggsbudget till 2023.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden budget uppgick till 34,9 mkr varav 14,3 mkr är tilläggsbudget från 2021.

Årets utgifter uppgår till 20,6 mkr. En avvikelse mot budget på 14,4 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:

- Ombyggnation Stenvikshamnen till rekreationsområde
- Ny beläggning diverse gator
- Cykelväg från Ramdalshamnen till gästhamnen (Stenviks- och Strandvägen)
- Lekplats vid Läget
- GIS flygfotografering och mätinstrument
- Ombyggnation korsning Klockartorpsvägen/Sundavägen

Några pågående projekt är:

- Sammankoppling av gång- och cykelvägen vid Bara
- Renovering av Djurgårdsparken
- Jagersö sandpåfyllning, bryggor o trapp
- Förädling av Frösängsgärde

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2022 äskas 12,1 mkr som tilläggsbudget till 2023.

Utbildningsnämnd

Utbildningsnämnden har disponerat 5,5 mkr i investeringsmedel för 2022. Årets utgifter uppgår till 3,0 mkr, en avvikelse mot budget på 2,5 mkr. Utbildningsnämnden har investeringsmedel för inventarier, läromedel, arbetsmiljöförbättrande åtgärder och effektivisering av lokaler.

Då byggnationen av nya förskolan i Peterslund blivit försenad har investeringsposten Inredning ny förskola inte kunnat användas under året.

Utbildningsnämnden önskar därför att avsedda investeringsmedel på 2,5 mkr överförs till tilläggsbudget 2023.

Kultur- och fritidsnämnd

Kultur- och fritidsnämnden har disponerat 3,8 mkr i investeringsmedel för 2022 varav 0,1 mkr är tilläggsbudget från 2021. Årets utgifter uppgår till 1,3 mkr. En avvikelse mot budget på 2,5 mkr.

Inventarier åtgärder i kommunen har förbrukat sin budget, dels på en resultattavla till idrottsplatsen, dels så har en del av budgeten flyttats till investeringen Discgolfbanan. Körplattan på Jogersö hann inte genomföras 2022 så tilläggsbudgetering önskas till 2023. Inventarier Koordinaten har förbrukats, bland annat till inköp av möbler till biblioteket.

På grund av tjäle i marken kunde arbetet med delar av investeringen på Ramdalens idrottsplats inte slutföras samt att upphandlingen av belysning A-plan blivit försenad, därav önskas tilläggsbudgetering till 2023. Bild- och konstdatabasen kunde inte genomföras 2022 och kommer inte heller att kunna genomföras 2023 på grund av resursbrist på personal. Investeringen hoppas kunna återupptas 2024.

Investeringsmedlen för offentlig konst har förbrukats till Ståltheten. Utökningen av discgolfbanan har förbrukat sina medel och är färdigställd.

Vård- och omsorgsnämnd

Vård och omsorgsnämnden har disponerat 9,9 mkr i investeringsmedel för 2022 varav 4,8 mkr är tilläggsbudget från 2021. Det aktuella utfallet innefattar till största del investeringsposter gällande vidareutveckling av verksamhetssystem och inventarieinköp inom SOF, samt investeringsposter gällande larm för särskilt boende, elcyklar och inventarieinköp inom ÄF. Sedan tidigare budgeterade medel för sprinklers i befintliga lokaler på Folkegatan och Thulegatan har återförts till Kommunstyrelseförvaltningen, som påtagit sig ansvaret för sådana åtgärder i egenskap av fastighetsägare.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2022 om totalt 7,4 mkr äskas 1,4 mkr som tilläggsbudget till 2023.

Projekt i kommunala bolag som Kommunfullmäktige tagit ställning till

Kommunfullmäktige har inte tagit ställning till projekt i kommunala bolag under 2022.

Bilaga 1: Sammanställning av mätbara mål (2022)

Mod och framtidstro

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Antalet invånare ska öka med minst 90 personer 2022, 90 personer 2023 och 90 personer 2024	Kommunfullmäktige	■






Nämndmål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Alla arbetsplatser har regelbundna arbetsplatsträffar	Kommunkoncern	●
Kommunens medarbetare ser positivt på framtiden för Oxelösunds kommun	Kommunkoncern	■
Invånare och lokala aktörer använder Oxelösunds platsvarumärke #OXLS i marknadsföring och inlägg om Oxelösund.	Kommunstyrelsen	●
Invånare och lokala aktörer upplever Oxelösunds platsvarumärke #OXLS som positivt	Kommunstyrelsen	■
Genom metod- och kompetensstöd möjliggör kommunstyrelseförvaltningen för kommunens enhetschefer att genomföra utvecklingsprojekt	Kommunstyrelsen	●
Kommunstyrelseförvaltningens enheter utvecklar eller ersätter rutiner och arbetsprocesser	Kommunstyrelsen	●
Marknadsföring av evenemang, aktiviteter, händelser på kommunens digitala medier	Kultur och Fritidsnämnden	●
Aktiv samhällsplanering. Våga göra nytt, utveckla även befintliga områden. Interna processer. Antal åtgärder per år.	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Information till, och dialog med, allmänheten om MSNs arbete	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Samtliga barn och elever ska utvecklas så långt som möjligt och ges förutsättningar att nå sin fulla potential när de slutar årskurs 9	Utbildningsnämnden	■
Samtliga elever inom SFI ska utvecklas så långt som möjligt och ges förutsättningar att nå sin fulla potential när de avslutar sina studier vid Campus Oxelösund	Utbildningsnämnden	●
Ökad digitalisering av verksamheterna inom social- och omsorgsförvaltningen	Vård- och omsorgsnämnden	●
Ökad digitalisering av verksamheterna inom äldreomsorgsförvaltningen.	Vård- och omsorgsnämnden	●












Trygg och säker uppväxt

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	■
Andel elever år 3 som klarar de nationella proven (svenska, svenska som andra språk och matematik) ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●




Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka (B)	Kommunfullmäktige	
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola inom ska öka (B)	Kommunfullmäktige	
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)	Kommunfullmäktige	
Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka (B)	Kommunfullmäktige	

Nämndmål



Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Ungdomar erbjuds ferieplats i kommunal verksamhet	Kommunkoncern	
Våldsbrott mot barn och unga (7-14 år) minskar	Kommunstyrelsen	
Våldsbrott mot barn och unga (15-17 år) minskar	Kommunstyrelsen	
Elever erbjuds PRAO-platser på kommunstyrelseförvaltningen (exkl Kostheten som hanteras separat)	Kommunstyrelsen	
Genom kunskapsförhöjande insatser inom ANDTS-området, till målgruppen vårdnadshavare med barn på högstadiet, minskar elevers bruk av tobak och alkohol	Kommunstyrelsen	
Erbjuda barn och ungdomar tillgång till mötesplatser och aktiviteter	Kultur och Fritidsnämnden	
Erbjuda lässtimulerande aktiviteter till barn och ungdomar i kommunen	Kultur och Fritidsnämnden	
Skapa tryggare miljöer. (Förbättra belysning/siktröjning. Se över och åtgärda platser/sträckor med dålig belysning, t.ex. längs gång- och cykelbanor)	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	
Tillsyn av förskolor och skolor. (Antal inspektioner, livsmedel + hälsoskydd)	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	
Samtliga förskolor, skolor och fritidshem ska erbjuda en hållbar arbetsmiljö för barn och elever	Utbildningsnämnden	
Antal barn placerade i konsulentstött verksamhet ska minska.	Vård- och omsorgsnämnden	

God folkhälsa

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom att komma in med Medborgarförslag, E-förslag samt synpunkter i Säg-vad-du tycker ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	
Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska bibehållas (D/B)	Kommunfullmäktige	
Andelen unga (0-12 år) med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas (D/B)	Kommunfullmäktige	

Nämndmål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Manliga och kvinnliga medarbetares uttag av föräldrapenning är procentuellt lika stora	Kommunkoncern	
Kommunens medarbetare har god hälsa	Kommunkoncern	

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen av kommunens medarbetare som nyttjar friskvårdsbidraget ökar	Kommunstyrelsen	●
Erbjuda tillgång till mångsidig biblioteks-, kultur- och fritidsgårdsverksamhet	Kultur och Fritidsnämnden	●
Erbjuda tillgång till fysiska aktiviteter via tillgängliga fritidsanläggningar och miljöer för spontanidrott / friluftaktiviteter	Kultur och Fritidsnämnden	●
Främja cyklandet i Oxelösund. Antal åtgärder (t.ex. skyltning/vägvisning, cykelparkering, ny beläggning, nyanläggning, ta fram kartor)	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Prioritera tillsyn. - Antal kontrollbesök, miljöskydd - Antal kontrollbesök, hälsoskydd - Antal kontrollbesök, livsmedel - Antal kontrollbesök, tobak, folköl, rec. fria läkemedel	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Befolkningen i Oxelösunds kommun ska ha nära till natur och rekreation kommunen ska gynna utnyttjande av befintliga strövmråden, bl.a. genom samverkan med andra aktörer	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Samtliga elever i vuxenutbildningen ska erbjudas en hållbar arbetsmiljö	Utbildningsnämnden	●
Andel elever i grundskolan som trivs i skolan och fritidshemmet	Utbildningsnämnden	●
Förebyggande arbete för barn och unga ska öka	Vård- och omsorgsnämnden	●
Brukare inom kommunens bostäder med särskild service LSS ska vara sammantaget nöjda med sitt boende	Vård- och omsorgsnämnden	●
Stärka barns utveckling	Vård- och omsorgsnämnden	●
Medborgarna ska upplysas om vikten av fallprevention	Vård- och omsorgsnämnden	●

Trygg och värdig ålderdom

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka (B)	Kommunfullmäktige	■
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst ska bibehållas (B)	Kommunfullmäktige	■
Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minst ligga i nivå med riket (B)	Kommunfullmäktige	■

Nämndmål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Äldre på särskilt boende är nöjda med den mat som serveras	Kommunstyrelsen	■
Äldre med hemtjänst är nöjda med den mat som levereras	Kommunstyrelsen	■
Andelen äldre (65+) som känner sig trygga ska öka	Kommunstyrelsen	■
Erbjuda tillgång till biblioteks-, kultur- och fritidsaktiviteter riktade till äldre	Kultur och Fritidsnämnden	●
Erbjuda "Boken-kommer"-service	Kultur och Fritidsnämnden	●
Förbättra tillgängligheten i den yttre miljön i Oxelösund i dialog med medborgarna. Fysiska tillgänglighetsanpassningar, antal	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Tillsyn av äldreboenden och hemtjänst	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Eleverepresenteranter ska ges möjlighet att ha dialog med brukare inom äldreomsorgen	Utbildningsnämnden	●
Medarbetarnas kunskap om bemötande ska förbättras	Vård- och omsorgsnämnden	●
De äldres känsla av förtroende för personal i hemtjänst ska öka	Vård- och omsorgsnämnden	■

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Hemtjänstens effektivitet ska öka	Vård- och omsorgsnämnden	■
De äldres känsla av förtroende för personal i särskilt boende ska öka	Vård- och omsorgsnämnden	■
Vikarieanvändningen ska minska inom äldreomsorgsförvaltningen.	Vård- och omsorgsnämnden	●

Attraktiv bostadsort

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ska förbättras/öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka (B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande ska öka (B)	Kommunfullmäktige	—

Nämndmål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Kommunens medarbetare hänvisningskopplar sina telefoner när de inte är tillgängliga	Kommunkoncern	●
Företagare i Oxelösund är nöjda (sammanlagd nöjdhet) med kommunens hantering av ärenden inom kommunens myndighetsområden	Kommunkoncern	■
Företagare i Oxelösund är nöjda med kommunens service och bemötande	Kommunkoncern	●
Företagare i Oxelösund upplever att kommunens politiker har en positiv attityd till företagande	Kommunstyrelsen	■
Företagare i Oxelösund upplever att kommunens tjänstepersoner har en positiv attityd till företagande	Kommunstyrelsen	●
Företagare i Oxelösund är nöjda med kommunens hantering av upphandling	Kommunstyrelsen	●
Nya företag startas i kommunen	Kommunstyrelsen	●
Kommunen anvisar mark för bostadsändamål	Kommunstyrelsen	■
Kommunen anvisar eller säljer mark för företagsetableringar eller expansion (efterfrågebaserat)	Kommunstyrelsen	●
Koordinaten är ett kultur- och allaktivitetshus samt en informations- och mötesplats	Kultur och Fritidsnämnden	●
Stöd till aktörer inom turist- och besöksnäringen	Kultur och Fritidsnämnden	●
God planberedskap för bostadsbyggnation och företagsmark eftersträvas	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Att med stöd av rätt information, gott bemötande och tydlighet förenkla för företagande	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Aktivt deltagande vid näringslivsträffar	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	●
Samtliga verksamheter ska erbjuda en hög kvalitet av omsorg och utbildning	Utbildningsnämnden	●
Öka antalet insatser för att förebygga ofrivillig ensamhet och främja hälsa bland invånare över 65 år	Vård- och omsorgsnämnden	●

Hållbar utveckling

Kommunfullmäktigemål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2022 1,0%, 2023 1,5% och 2024 1,5% (D/B)	Kommunfullmäktige	●
Nettokostnadsandelen skall vara max 99%. (Skillnaden mellan kostnader och taxor och avgifter i förhållande till skatter och statsbidrag) (D/B)	Kommunfullmäktige	●
Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30% (B)	Kommunfullmäktige	●
Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka. Mäts vartannat år (2023, 2025, 2027) (B)	Kommunfullmäktige	●
Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska (D/B)	Kommunfullmäktige	●
Resande med kollektivtrafik ska öka (D/B)	Kommunfullmäktige	●
Andelen ekologiska livsmedel ska vara minst 45% (D/B)	Kommunfullmäktige	■
Andelen nyanlända som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar, ska vara minst 40% (B)	Kommunfullmäktige	■

Nämndmål

Mätbara mål	Beslutat av	Bedömning
Kommunen använder miljöbilar i sin egen verksamhet	Kommunkoncern	●
Kommunens medarbetare upplever att deras arbete känns meningsfullt	Kommunstyrelsen	■
Kommunens värde för Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska öka	Kommunstyrelsen	●
Vegetarisk klimatanpassad och ekologisk kost serveras på kommunens skolor, förskolor och äldreboenden	Kommunstyrelsen	●
Matsvinnet på kommunens skolor, förskolor och äldreboenden minskar	Kommunstyrelsen	■
Kommunala fastigheter är försedda med solcellsanläggningar för uppvärmning av vatten och/eller för elförsörjning	Kommunstyrelsen	■
Vid varje nybyggnation och större ombyggnation utvärderas om det är möjligt att tillföra laddstolpar	Kommunstyrelsen	●
Medarbetare (INOM KFF) ska uppleva att de har en bra arbetssituation	Kultur och Fritidsnämnden	●
Minska antalet bristfälliga avlopp	Miljö och samhällsbyggnadsnämnden	■
Samtliga verksamheter ska ha en budget i balans	Utbildningsnämnden	■
Samtliga förskolor, skolor och fritidshem ska erbjuda en hållbar arbetsmiljö för sin personal	Utbildningsnämnden	●
Arbetslösa Oxelösundsbor ska bli självförsörjande	Vård- och omsorgsnämnden	■
Öka antalet fossilfria fordon/fortskaffningsmedel inom social- och omsorgsförvaltningen	Vård- och omsorgsnämnden	●
Öka antalet fossilfria fordon/fortskaffningsmedel inom äldreomsorgsförvaltningen	Vård- och omsorgsnämnden	●

Bilaga 2: Utvärdering av mätbara mål per kommunmål (2022)

1. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "Mod och framtidstro"

Antalet invånare ska öka med minst 90 personer 2022, 90 personer 2023 och 90 personer 2024

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

I början av året pekade befolkningskurvan upp och i juni uppgick invånarantalet till 12 168 personer vilket var en ökning med 36 personer jämfört med föregående år. I takt med snabba omvärldsförändringar försämrades den positiva befolkningstillväxten succesivt under året. Jämfört med helår 2021 (12 132 personer) har befolkningen minskat med 46 personer och vid årsskiftet uppgick det totala invånarantalet till 12 086 personer. Den negativa befolkningstillväxten innebär att vi inte når det uppsatta KF-målet (+90 personer) för 2022.

	2022M03	2022M06	2022M09	2022M12
0481 Oxelösund				
Folkmängd				
Totalt	12 159	12 168	12 130	12 086

Tabell – befolkningsutveckling under 2022 (mars – juni – september och december)

Denna situation är inte unik för Oxelösund och generellt är det svårt för kommuner att påverka ekonomisk nedgång och det globala säkerhetsläget som bedöms ha bidragit till den negativa befolkningsutvecklingen under 2022.

Preliminära SCB-prognoser för de kommande åren pekar på fortsatt låg befolkningstillväxt i Oxelösunds kommun.

År	Befolkningen vid årsslut	Folkökning under året
2023	12 072	16
2024	12 084	12
2025	12 089	6
2026	12 093	4

Tabell - SCB's preliminära befolkningsprognos (november 2022) för Oxelösunds kommun 2023-2026.

Den stora och snabba förändringen visar hur svårt det är att göra befolkningsprognoser. För att beräkna framtida ekonomiska ramar och dimensionering av boende, företagande och kommunal service är befolkningsprognosarbetet ett mycket centralt område i Mål- och budgetberedningsprocessen på alla nivåer i organisationen.

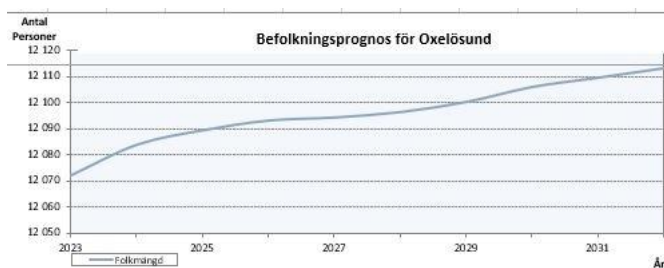


Diagram - SCB's preliminära (november 2022) befolkningsprognoser 2023 - 2032.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Antal invånare st	- 46	137	90	

2. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "Trygg och Säker uppväxt"

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Under året har kunskapsavstämningar samt uppföljning och analys av måluppfyllelse genomförts, detta bland annat för att identifiera eventuella behov av tidiga insatser. Trots detta är resultaten inte på den nivå som önskas och målet uppnås inte för 2022.

Uppföljningen och analysen har genomförts och utvecklats under året. En djupare analys kring betyg och betygssättning kan och bör genomföras för att uppnå bättre resultat. Prognosen att målet skulle uppfyllas vid delårsuppföljning avvek från utfall.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 %	57,6 %	61,4 %	61,5 %	

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)



Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Under året har kunskapsavstämningar samt uppföljning och analys av måluppfyllelse genomförts, detta bland annat för att identifiera eventuella behov av tidiga insatser. Trots detta är resultaten inte på den nivå som önskas och målet uppnås inte för 2022.

Uppföljningen och analysen har genomförts och utvecklats under året. En djupare analys kring betyg och betygssättning kan och bör genomföras för att uppnå bättre resultat.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 jmf med genomsnittet för Sveriges kommuner %	-14,2 %	-12,1 %	0 %	 

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (D/B)



Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Under året har kunskapsavstämningar samt uppföljning och analys av måluppfyllelse genomförts, detta bland annat för att identifiera eventuella behov av insatser. Trots detta är resultaten inte på den nivå som önskas och målet uppnås inte för 2022. Progressionen för eleverna i årskurs 9 har dock utvecklats på ett mycket positivt sätt.

Uppföljningen och analysen har genomförts och utvecklats under året. En djupare analys kring betyg och betygssättning kan och bör genomföras för att uppnå bättre resultat.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 %	61,7 %	66,7 %	66,4 %	 

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)



Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Under året har kunskapsavstämningar samt uppföljning och analys av måluppfyllelse genomförts, detta bland annat för att identifiera eventuella behov av insatser. Trots detta är resultaten inte på den nivå som önskas och målet uppnås inte för 2022. Progressionen för eleverna i årskurs 9 har dock utvecklats på ett mycket positivt sätt.

Uppföljningen och analysen har genomförts och utvecklats under året. En djupare analys kring betyg och betygssättning kan och bör genomföras för att uppnå bättre resultat.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 jmf med genomsnittet för Sveriges kommuner %	-10 %	-9,7 %	0 %	 

Andel elever år 3 som klarar de nationella proven (svenska, svenska som andra språk och matematik) ska öka (B)



Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Andel elever som klarar de nationella proven i matematik har ökat i jämförelse mot förra mätillfället, medan andelen elever som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andraspråk har minskat.

Jämförelsevärdet för 2021 motsvarar resultatet från de nationella proven 2019. Detta på grund av att de nationella proven inte genomfördes under åren 2020-2021. Skolorna genomför aktiviteter som syftar till att tidigt upptäcka behov av tidiga insatser, vilket har fungerat väl.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel elever år 3 som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andra språk %	60 %	72 %	73 %	
Andelen elever åk 3 som klara de nationella proven i matematik %	48 %	43 %	44 %	

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Andelen är lägre än vid mätningen för år 2021 men andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ligger ändå över genomsnittet för Sveriges kommuner vilket är ett annat KF-mål.

De regelbundna uppföljningarna har genomförts. Det noteras att rutinen ger effekt, då skolorna behöver meddela om en elev är frånvarande samt om eleven behöver extra stöd. Prognosen att målet skulle uppfyllas vid delårsuppföljning avvek från faktiskt resultatutfall.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen %	75,3 %	77,7 %	77,8 %	

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen är högre än genomsnittet för Sveriges kommuner.

De regelbundna uppföljningarna har genomförts. Det noteras att rutinen ger effekt, då skolorna behöver meddela om en elev är frånvarande samt om eleven behöver extra stöd.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen jmf med genomsnittet för Sveriges kommuner %	2,6 %	6,1 %	0 %	

Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola inom ska öka (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Måluppfyllelsen är mycket god, vilket kan tyda på att eleverna från Oxelösund har goda kunskaper med sig inför sin tid på gymnasiet. Ett lägre värde för liknande Koladamått (N17473) beror på att det lägre värdet inkluderar såväl elever i högskoleförberedande gymnasieprogram samt yrkesprogram som inte ger behörighet till högskola och universitet vilket drar ner genomsnittet.

De regelbundna uppföljningarna har genomförts. Det noteras att rutinen ger effekt, då skolorna behöver meddela om en elev är frånvarande samt om eleven behöver extra stöd.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola %	91,1 %	72,1 %	72,2 %	

Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Måluppfyllelsen är mycket god, vilket kan tyda på att eleverna från Oxelösund har goda kunskaper med sig inför sin tid på gymnasiet.

De regelbundna uppföljningarna har genomförts. Det noteras att rutinen ger effekt, då skolorna behöver meddela om en elev är frånvarande samt om eleven behöver extra stöd.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet jmf med genomsnittet för Sveriges kommuner %	11,7 %	-9,2 %	0 %	


Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

En hög andel av barn och elever känner sig trygga i verksamheterna. Intervjuer och enkäter skapar goda förutsättningar för att genomföra och förvalta trygghetsarbetet i verksamheterna.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga %	91 %	90 %	91 %	

3. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "God folkhälsa"




Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genom att komma in med Medborgarförslag, E-förslag samt synpunkter i Säg-vad-du tycker ska öka (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

De olika kanalerna för delaktighet för medborgarna används i olika grad och i år i en begränsad omfattning. Till exempel har inte ett enda medborgarförslag inkommit men flera e-förslag och betydligt fler synpunkter via "säg vad du tycker". Flera av de förslag som har inkommit har också verklighet och omskrivna vilket kan antas öka graden av delaktighet framöver. Under november genomfördes en informationskampanj i sociala medier för att öka medborgarnas delaktighet, dock hann inga resultat av den kampanjen ses i statistiken. En medborgardialog har också genomförts. Sammanfattningsvis kan sägas att möjligheterna för medborgarna har funnits om än i befintlig och ej i utökad form samt att nyttjandet inte har ökat. Jämfört med 2021 (129 stycken) så har antal inkomna förslag och synpunkter (21 stycken) minskat med 84%.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Antal medborgarförslag st	0		2	 —
Antal E-förslag st	5		49	 —
Antal synpunkter i Säg-vad-du tycker st	16		78	 —


Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska bibehållas (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Av alla ärenden som avslutades 2021 så var det 13% som återaktualiserades inom ett år. Det betyder att 87% inte återaktualiserades, alltså inte återkom ett år efter avslutad utredning/insats.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen som inte återkommit %	87 %	90 %	90 %	


Andelen unga (0-12 år) med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Av alla ärenden som avslutades 2021 så var det 12% som återaktualiserades inom ett år. Det betyder att 88% inte återaktualiserades, alltså inte återkom ett år efter avslutad utredning/insats.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andel som inte återkommit %	88 %	91 %	91 %	

4. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "Trygg och värdig ålderdom"

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

På grund av att Socialstyrelsens försenade upphandling genomfördes den nationella brukarundersökningen inte under 2021. Under 2022 genomfördes undersökningen tidigt på året med en svarsfrekvens för särskilt boende på 39 %. Resultatet av mätningen på 69% svarade inte upp mot det fastställda kommunfullmäktigemålet på 74%. Då undersökningen genomfördes under våren får denna undersökning anses spegla resultatet av det arbete som genomfördes under 2021, snarare än 2022.


Precis som Sverige i övrigt har Oxelösunds kommun en sjunkande svarsfrekvens i denna undersökning vilket kan påverka resultatet. Det kan finnas olika anledningar till den låga svarsfrekvensen varav en kan vara att anhöriga, som i stor utsträckning är de som svarar på enkäten för den äldres räkning, har för lite insyn i vardagen för att känna att de kan besvara enkäten. En annan anledning kan vara brister i för- och efterarbete i samband med enkätundersökningen.

Äldreomsorgsförvaltningen ser därför ett behov av att se över arbetssätt kring såväl vardagen i boendet som i arbetet med att informera om brukarundersökningen och dess resultat. Samtliga enhetschefer har under året arbetat med att återuppta arbetssätt som delvis pausats under pandemiåren. Detta för att skapa mer delaktighet och inflytande för brukare och deras anhöriga. Möjlighet att kunna påverka sin situation är grundläggande för att kunna känna nöjdhet med sitt särskilda boende.

Under 2022 har enheterna inom särskilt boende arbetat med att ta fram och implementera en struktur för välkomstsamtal till alla nya brukare. Under året har det skapats en tydlig struktur för att säkerställa

att alla nyinflyttade i särskilt boende och deras anhöriga erbjuds ett välkomstsamtal samt att genomförandeplan ska upprättas inom 14 dagar efter inflyttning. Denna struktur ska bidra till ökad tydlighet för de äldre och deras anhöriga vad de kan förvänta sig av det särskilda boendet. Ett ökat fokus på att upprätta och uppdatera genomförandeplanerna ska bidra till en ökad personcentrering inom verksamheterna och säkerställa att den enskilde individens behov uppmärksammas och tillgodoses i det särskilda boendet.

Äldreomsorgsförvaltningens uppfattning är att detta arbete är en god grund för att kunna återhämta en del av brukares och anhörigas bristande nöjdhet med särskilt boende vilket bedöms höja resultatet 2023.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	69 %	74 %	74 %	

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst ska bibehållas (B)

Måluppfyllelse vid årets slut




Kommentar

Den nationella brukarundersökningen genomfördes ej under 2021 på grund av att Socialstyrelsens upphandling av leverantör blev fördröjd. Under 2022 genomfördes undersökningen under våren med en svarsfrekvens på 54 %. Resultatet av mätningen på 71% svarade inte upp mot det fastställda kommunfullmäktigemålet på 82%. Då undersökningen genomfördes under våren får denna undersökning anses spegla resultatet av det arbete som genomfördes under 2021, snarare än 2022

Oxelösunds kommun har, precis som Sverige i övrigt, en sjunkande svarsfrekvens i denna undersökning vilket kan påverka mätresultat. En anledning till detta kan vara brister i för- och efterarbete i samband med enkätundersökningen. Äldreomsorgsförvaltningen ser ett behov av att se över arbetssätt kring att informera om brukarundersökningen och dess resultat.

Under 2022 genomfördes flera aktiviteter för att öka den upplevda nöjdheten med kommunens hemtjänst. Hemtjänsten har tagit fram och implementerat struktur för att genomföra uppstartssamtal med nya brukare. Detta för att säkerställa att korrekt information om hemtjänsten lämnas till brukare och anhöriga samt att förtydliga vilka förväntningar som kan ställas på hemtjänst. Hemtjänst har även återupptagit arbetet med att upprätta och följa upp genomförandeplaner för att säkerställa att insatser planeras i samråd med brukare. Implementering av fast omsorgskontakt (utifrån lagändring som trädde i kraft 1 juli 2022) bedöms även i förlängningen öka de äldres nöjdhet med hemtjänst. Utifrån att alla aktiviteter för att förbättra brukarnas upplevelse av nöjdhet genomfört, borde målet vara uppnått vid årsskiftet. Det saknas dock mätning som kan stödja detta, och måluppfyllelsen tolkas därmed med försiktighet. Målet anses inte vara uppnått vid årsskiftet.

Lärdomar från året som gått är att genomförandet av handlingsplanens aktiviteter hade kunnat fungera bättre. Det som främst påverkat genomförandet av aktiviteterna är yttre faktorer som hög frånvaro till följd av sjukdom och vård av barn. De aktiviteter som var planerade kopplat till detta mål har genomförts men framförallt under andra halvan av 2022.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	71 %		82 %	 —

Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minst ligga i nivå med riket (B)

Måluppfyllelse vid årets slut




Kommentar

I delårsrapporten redovisades en personalkontinuitet i hemtjänst om 19 medarbetare i snitt under en 14-dagarsperiod. I KKIK-mätningen (Kommunens Kvalitet i Korthet) som är måttet till kommunfullmäktiges mål uppnås ett resultat om 20 medarbetare under en 14-dagarsperiod.

Bristande måluppfyllelse har två tydliga orsaker, hög oplanerad frånvaro samt förseningar i utvecklingsarbeten. Frånvaron är något som till viss del är kopplat till pandemin och på så vis svårt att påverka. Genomförandet av systemförändringen avseende att införa ruttplanering blev försenad. Samtliga planerade aktiviteter för att öka personalkontinuiteten har dock genomförts under året.

Hemtjänsten har, i likhet med äldreomsorgsförvaltningen i stort, haft periodvis mycket hög oplanerad frånvaro till följd av sjukdom och vård av barn. En hög oplanerad frånvaro medför en låg personalkontinuitet för brukarna. Den höga frånvaron påverkar möjligheten att förbättra personalkontinuiteten dels då vikarier arbetar istället för ordinarie medarbetare, dels då inte alla vikarier har samma kompetens som de ordinarie medarbetarna.

Arbetet med att förbättra personalkontinuiteten är också avhängigt funktioner i verksamhetssystem och arbetssätt i personalgrupperna. Hemtjänsten har under en stor del av året arbetat med att förbereda ett skifte i planeringsverktyget för att övergå till att planera fasta rutter istället för att använda en planeringsoptimerare. Detta då optimeringsfunktionen alltid innebär viss manuell planering efter optimering, samt ett omfattande extraarbete i samband med förändringar i personaltillgång (vid oplanerad frånvaro behöver all eventuell omplanering göras manuellt). I slutet av september genomfördes systemförändringen och detta har medfört ökade möjligheter att planera för en högre personalkontinuitet. Fortsatt hög oplanerad frånvaro under slutet av året har dock medfört att personalkontinuiteten inte ökat i önskad omfattning. Därav nås inte målet vid årsskiftet.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	20	24	16	

5. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "Attraktiv bostadsort"

Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum har ökat från tidigare år.

Rutiner och nämndens riktlinjer för placering av barn i förskolan följs.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum %	79 %	75 %	75 %	


Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ska förbättras/öka (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Kommunens resultat vid mätning av näringslivsklimatet för 2022 genom Svenskt näringslivs undersökning är bra och visar en ökning från föregående år, från 3,2 till 3,45. Detta innebar att Oxelösunds kommun klättrade i den tillhörande rankingen från plats 213 till plats 122 och blev därmed "Årets klättrare" i Sverige. Summan av alla aktiviteter gav resultat, men framförallt tjänstepersoners och koncernledningens tydliga fokus på frågan.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen (Betyg 1-6), Svensk näringslivs	3,45	3,2	3,4	

Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas (B)


Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Målet är alltid att medborgare ska få svar inom 24 timmar, inom tiden för arbetstid, 08:00-17:00.

Av 19 000 ärenden som inkommer till Kommuncenter är 2350 e-post som besvaras av Kommuncenter. Av dessa besvaras 96% inom 24 timmar. Inom loppet av 48 timmar besvaras 99% av alla inkomna e-post. Att utfallssumman inte är 100% beror på att ärendet inte har avslutats korrekt utan stannat kvar i systemet som öppet.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom två dagar %	100 %	100 %	100 %	

Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Kommuncenter är vägen in till kommunens alla verksamheter och tjänster. Där arbetar kommunvägledare med att svara på frågor, vägleda och hjälpa i första hand invånare, företagare och besökare. Verksamheten får in ungefär 150 ärenden dagligen. Oavsett ärende ger man information och vägledning som leder till ett snabbare svar på kunders frågor. Kommuncenter säkerställer en god kvalitet, hög tillgänglighet och bra service samt ett gott bemötande.

Ärenden som Kommuncenter anser vara hanterade innebär att vi på något sätt behandlat ärendet, exempelvis att vi gett information, hjälpt till med en ansökan, förklarat ett brev eller skickat ett meddelande. I dagsläget hanterar vi 68 % av alla inkomna ärenden. Vårt mål är att hantera 70% av alla inkomna ärenden vilket grundar sig på ett för högt jämförelsevärde som i dagsläget inte är möjligt att uppnå. Vi bedömer därför det högt ställda målet som uppnått. Att utfallssumman inte är 100% beror på att ärendet inte har avslutats korrekt utan stannat kvar i systemet som öppet.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen medborgare som ringer kommunen och som får svar på sin fråga direkt %	100 %	89 %	70 %	

Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande ska öka (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Det är **inte möjligt att verifiera måluppfyllelse** eftersom Ingen mätning genomfördes under 2022. Den planerade KKIK-mätning genomförs under våren 2023. Planerade aktiviteter för att stötta måluppfyllelse är genomförda tex digital utbildning om bemötande.

Baserat på kommuncenter's aktiva arbete med att möta medborgarna med gott bemötande, kommunens arbete med bemötande och serviceriktlinjer, med tillhörande APT-material samt baserat på tidigare goda resultat håller KS fast vid tidigare prognostiserade goda måluppfyllelse i slutet av året.

Ett nytt avtal för att mäta tillgänglighet och bemötande har tecknats för 2023 via SKR som möjliggör mätning både i Kommuncenter och ute i verksamheter.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande %		84 %	84 %	

6. Utvärdering per mätbart mål för Kommunmål "Hållbar utveckling"

Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2022 1,0%, 2023 1,5% och 2024 1,5% (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Uppnått värde för 2022 är 3,3 % och målet uppnås. Nämnderna visar fortfarande ett starkt resultat, ett överskott på 12,9 mkr som kan jämföras med ett överskott på 15,7 mkr 2021. Exploateringsverksamheten har också bidragit till det resultatet med 7,5 mkr. Jämfört med årsbokslut 2021 visar uppnått värde på 3,3 %, en försämring mot ingångsvärdet med 2,3 % enheter vilket främst beror på högre kostnader för avskrivningar och pensioner. (5,6%)

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag %	3,3 %	5,6 %	1 %	

Nettokostnadsandelen skall vara max 99%. (Skillnaden mellan kostnader och taxor och avgifter i förhållande till skatter och statsbidrag) (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

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 2022 är 97,2 % en försämring mot föregående års 94,3 % men målet nås med marginal.

Verksamhetens intäkter har minskat med 3,6 mkr vilket bland annat beror på lägre intäkter för exploateringsförsäljningar 8,8 mkr samt högre intäkter för försäljning och avgifter 4,7 mkr.

Verksamhetens kostnader har ökat med 38,4 mkr. Några större förändringar är högre kostnader för fastigheter 7,4 mkr, köpt verksamhet 6,9 mkr, löner 15,8 mkr, pensioner 5,7 mkr och för material 1,8 mkr.

Intäkter från skatter och statsbidrag är 38,5 mkr högre än 2021.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Nettokostnadsandel %	97,2		99 %	

Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30% (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Soliditeten visar på hur stor del av balansräkningens tillgångar som finansieras med eget kapital. Koncernens soliditet är 34,4 %, en förbättring jämfört med föregående årsvärde på 33,8 % och målet uppnås. Förbättringen av soliditeten beror huvudsakligen på att kommunen, Förab och Onyx har förbättrats sin soliditet. Oxelösunds Hamn och NOVF har en något lägre soliditet.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Soliditet %	34,4 %	33,8 %	30 %	

Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka. Mäts vartannat år (2023, 2025, 2027) (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Medarbetarengagemang mäts och målsätts med index för Hållbart medarbetarengagemang (HME). Indexvärdet baseras på nio stycken frågor inom områdena motivation, ledarskap och styrning och som ställs i arbetsmiljömätningen. Rapporterat utfall är det kommunövergripande indexvärdet från mätning i september 2022 som var 78. Det är samma värde som vid mätningen i april 2022 och hösten 2021.

Samtliga förvaltningar rapporterar att målet är uppnått och UF pekar på att tydlig styrning och ledning bidrar till en positiv utveckling av HME-resultatet. Alla arbetsgrupper har fått sitt eget gruppresultat och inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet har arbetsgrupperna identifierat åtgärder.

Från 2022 provas att genomföra en mindre omfattande mätning än tidigare men att istället göra den oftare. Samtidigt presenteras resultatet direkt till samtliga respondenter och inte enbart till chef. Syftet med detta är att skapa ett underlag för dialog som förhoppningsvis känns aktuellt och relevant för alla arbetsgrupper att arbeta med gemensamt för att skapa en högre grad av hälsa och en nära verksamhetsutveckling.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Medarbetarengagemanget, HME värde 1-100	78	78	-	

Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut




Kommentar

Året började med en "fjärde pandemivåg" som medförde höga sjukfrånvarotal under januari och februari. Under hösten har även korttidssjukfrånvaron varit stor under vissa perioder vilket gör att helårssiffrorna för den korta sjukfrånvaron har ökat i jämförelse med 2021. Den totala sjukfrånvaron ligger dock på samma nivå som föregående år vilket hänger ihop med att den långa sjukfrånvaron har minskat, från 3,2% till 2,8%.

Förvaltningarnas sjukfrånvaro skiljer sig dock en del åt. I äldreomsorgs- och utbildningsförvaltningen har sjukfrånvaron generellt minskat i jämförelse med 2021 och en liten minskning ses också hos utbildningsförvaltningen. I övriga förvaltningar har det skett en ökning. Långtidssjukfrånvaron har blivit lägre i alla förvaltningar utom i social och omsorgsförvaltningen.

Kommunens arbete för ökad hälsa har bedrivits aktivt under året och HR:s rehabstödjare har både fortsatt sina hälsosamtal med enskilda medarbetare och erbjudit mer generella hälsosatsningar på gruppnivå. Kommunens hälsofrämjande aktiviteter och föreläsningar har också kommit i gång igen efter pandemin. Under året har medarbetarna erbjudits kostnadsfri yoga, rörlighetsträning, löpteknik och löpstyrka samt funktionell träning. De som önskat har också kunnat välja att träna via en app med kostnadsfri tillgång till över 230 instruktörsledda träningspass.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Sjukfrånvaro %	9,6	9,6	9,6 %	

Resande med kollektivtrafik ska öka (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut




Kommentar

Målet med fler resande i kollektivtrafik både nås och överträffas med betydligt fler resande med kollektivtrafik under 2022 i jämförelse med tidigare år. Resandet här ökat från 158 123 påstigande inom Oxelösunds kommun till 240 994 påstigande inom kommunen.

Det ökade resandet beror sannolikt på att effekterna av pandemin har minskat samt på de kollektivtrafiksatsningar som gjorts under året, både från regionens sida men också lokalt med beslut om kostnadsfria busskort för ungdomar samt pensionärer.

Under sommaren har 768 sommarbusskort beställt och av dessa hämtades 692 sommarbusskort ut. Elever på gymnasiet ej inräknade då de fick produkten direkt på sina redan giltiga terminkort. Information om fördelar med att åka buss genomförd till viss del. Från 22 augusti kommer Sörmlandstrafiken tillsammans med kommunerna i Sörmland samt hela Östra Mellansverige. "Prova-på-kampanjen erbjuds inom Region Sörmlands EU-finansierade projekt, Fossilfritt 2030 – Rena Resan. Projektet verkar för att främja hållbart resande i Östra Mellansverige."

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Antal resande st	240 994	158 123	158 123	

Andelen ekologiska livsmedel ska vara minst 45% (D/B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Precis som angavs i delårsprognosen så har målvärdet inte uppnåtts och inte heller har det skett någon ökning avseende andelen ekologisk kost. Orsaken är den begränsade tillgången på ekologiska livsmedel beroende på livsmedelsbristen som följer av omvärldsläget vilket påverkar alla kommuner.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Andelen ekologiska livsmedel %	41 %	43 %	45 %	

Andelen nyanlända som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar, ska vara minst 40% (B)

Måluppfyllelse vid årets slut



Kommentar

Trots att årets mätresultat ännu inte publicerats så bedömer SOF (VON) att andelen som börjat arbeta eller studera inte kommer att uppgå till 40 %. Orsaken är att många av de som möter förvaltningens arbetsmarknadsenhet står långt ifrån arbetsmarknaden på grund av svår psykosocial problematik, låg utbildningsnivå och svårigheter med svenska språket. Dessa faktorer försvårar avsevärt möjligheter till egen försörjning eller att påbörja studier. Även har Arbetsförmedlingens omorganisation påverkat samarbetet mellan myndigheten och kommunen.

Åtgärder som hittills vidtagits är ett omfattande arbete med att säkerställa att varje individ har en personlig handlingsplan upprättad. Ny rutin är även framtagen där månadsmöten mellan försörjningsstöd och jobbcoacher genomförs där även SFI och studie- och yrkesvägledare på Campus Oxelösund är inbjudna. Målet är samverkan gällande enskilda individer som behöver kommunens stöd gällande arbete och studier. När enhetschef åter finns på plats intensifieras även arbetet gällande samverkan med andra aktörer, som till exempel arbetsförmedling, försäkringskassa och regionen.

Mått	Utfall 2022	Utfall Helår 2021	Mål 2022	Status & Utveckling
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)		17 %	40 %	