

Årsredovisning 2020

Fastställt av kommunfullmäktige Kf §44, 2021-05-11



Innehåll

Inledning	3
Det här är Oxelösund	3
Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Årshändelser	6
Förvaltningsberättelse	8
Översikt över verksamhetens utveckling	9
Den kommunala koncernen	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	13
Händelser av väsentlig betydelse	14
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	19
Balanskravsresultatet	49
Väsentliga personalförhållanden	50
Förväntad utveckling Oxelösunds kommun	57
Finansiella rapporter	60
Resultaträkning	60
Balansräkning	61
Kassaflödesanalys	62
Noter	63
Redovisningsprinciper och upplysningar	63
Driftredovisning.....	73
Nämndernas driftredovisning	76
Investeringsredovisning.....	91
Revisionsberättelse	95

Inledning

Det här är Oxelösund

Det här är Oxelösund!

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

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

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

gemensamma resurser används så effektivt som möjligt.

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

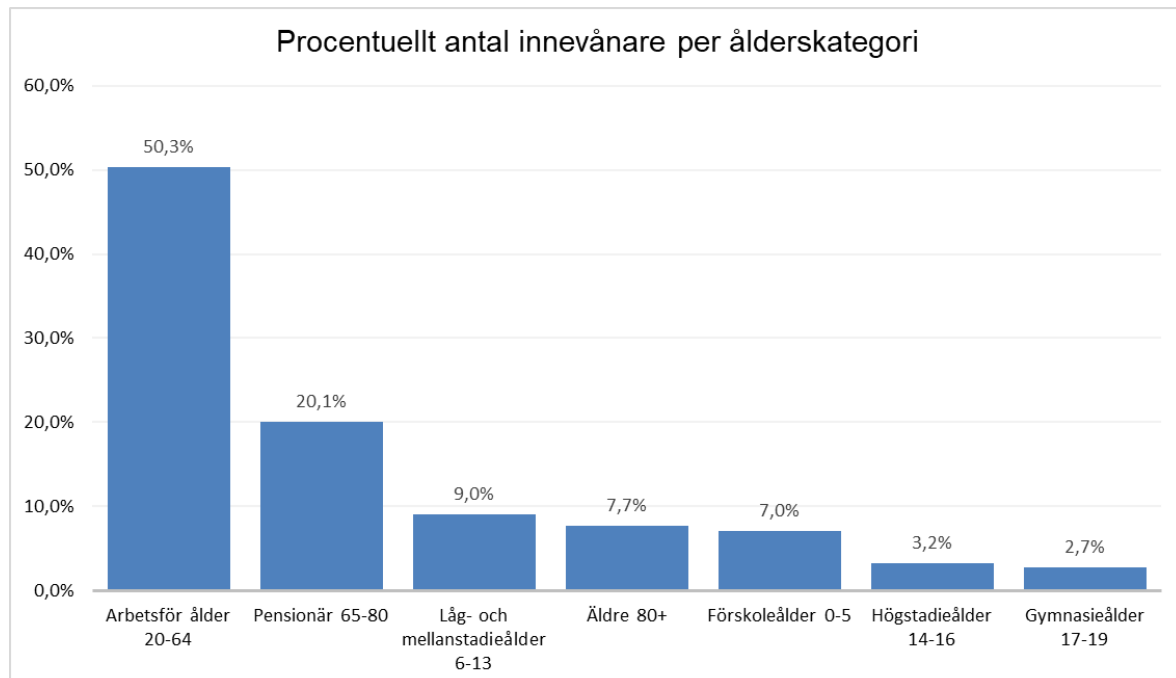
I Oxelösund är närhet ett nyckelord. Närhet till samhällsservice, närhet till naturen och närhet mellan människor. Vi bryr oss om och tar ansvar för varandra.

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

Mandat i fullmäktige 2018–2022

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

Befolkningsstruktur i Oxelösund 2020



Kommunchefen och Kommunstyrelsens ordförande har ordet

År 2020, ett år som vi kommer att minnas av flera anledningar. Året 2020 då Oxelösund blir 70 år som egen kommun. Flera evenemang, både stora och små, med konserter och stadsfest fanns med i planeringen för att fira tillsammans med invånare och besökare. Ibland blir det inte som planerat och allt som vi förberett kastades över ända i ett enda svep när den globala pandemin med coronaviruset nådde Sverige och Oxelösund tidigt under våren. Snabbt fick vi alla ställa om till ett liv där vi fick begränsa vår rörlighet och våra kontakter med nära och kära.

Alla andra frågor som inte rörde pandemin blev sekundära. Äldreomsorgen har varit i stort fokus under hela år 2020 då pandemin har slagit hårt mot den äldsta befolkningen. Men även utbildningsverksamhet och kultur och fritidsverksamhet har i hög grad blivit påverkade av de rekommendationer och restriktioner som infördes av regeringen. Åtgärder för att minska smittspridning och för att säkra tillgång på personal och skyddsmaterial, intern och extern kommunikation blev frågor som hamnade i fokus och blev särskilt viktiga. I stort har ingen kommunal verksamhet eller någon del av samhället gått oberörd från pandemin, den präglade det vi kunde göra och det vi gjorde under 2020. Det var glädjande att se alla de företag och organisationer som särskilt under våren 2020 slöt upp för att hjälpa oss i kommunen och hjälpa invånare som hade svårt att handla. Ett samhälle byggs tillsammans och i pandemins svåra stunder visade vi det i Oxelösund.

Med de nationella besluten om begränsat antal deltagare vid sammankomster infördes gjordes också en överenskommelse med mellan samtliga politiska partier i Oxelösund om att begränsa antalet deltagare i våra egna sammanträden med kommunfullmäktige, i styrelser och i nämnder.



Årets ekonomiska resultat är över förväntan, följsamhet i budget och extra statsbidrag med anledning av coronapandemin gör att vi har ett resultat på dryga 40 miljoner kronor.

Uppföljningen av mål för 2020 ser inte lika positiv ut. En stor anledning till att vi inte når uppställda mål kan naturligtvis hänföras till att fokus har legat på att hantera det som har varit av akut karaktär i våra verksamheter och därmed har utvecklingsarbete och målarbete fått stå tillbaka.

Flera nya markanvisningar har tilldelats exploatörer för att få till stånd fler bostäder och företagsetableringar. På Stenvikshöjden bygger HSB hyresrätter och bostadsrätter planeras inom samma område och i centrum längs Torggatan planeras för en Padelhall och ett gym och strax intill görs nu Järnvägsparken om. Byggkranar syns nu i Oxelösund på flera platser och vi har startat vår egen Bo i Oxelösund kampanj för att visa upp de härliga livsmiljöer vi har att erbjuda i Oxelösund.

Vi arbetar vidare med de stora investeringsprojekten Oxelöskolan, Björntorps äldreboende och en ny restaurangbyggnad vid Läget. Stjärnholms stall är ett av de nya investeringsärendena som har tillkommit under året som vi behöver åtgärda med anledning av att taket på stallet behöver bytas ut.



Vi har reviderat vårt näringslivsprogram och tagit ett avstamp för ett ännu bättre företagsklimat, för fler arbetstillfällen och tillväxt när vi nu har anställt en resurs på heltid för att ägna näringslivsfrågorna mer fokus. SSAB Oxelösunds omvandling och Oxelösunds hamns expansion ger nya affärsmöjligheter till mindre företag och erbjuder en möjlighet för kommunen att växa. En chans som vi gör allt för att ta tillvara

genom att utveckla vår service, genom en ny skolorganisation och genom att utveckla nya boendemiljöer och fler boendialternativ.

Även om mycket kraft och energi har ägnats åt att hantera pandemin har mycket av den löpande verksamheten ändå fungerat och vi har fattat många stora och strategiska beslut som beskrivs närmare i årsredovisningen.

Catharina Fredriksson



Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchef

Catharina Fredriksson

Johan Persson



Årshändelser

- Under 2020 har en nysatsning på näringslivsarbetet inletts för att fånga och stötta de möjligheter och den tillväxt som förväntas i Oxelösund i samband med SSABs, Oxelösunds hamns, övrig industris samt besöksnäringens expansion. En näringslivsansvarig har anställts på heltid samtidigt som samarbetet med Nyköpingsregionen nu helt fokuseras på etableringsfrågor.
- Under 2020 lanserades fyra nya webbplatser för att uppfylla tillgänglighetsdirektivet som började gälla den 23 september; oxelosund.se, kustbostader.se oxeloenergi.se samt visitoxelosund.se.
- Vid midsommar invigdes det nya servicehuset på Jogersö camping i Oxelösund.
- Kommunens firande av sitt 70-årsjubileum som stad fick skrinläggas med anledning av pandemin
- För att uppmuntra medarbetarna med anledning av sina insatser under pandemin och som stöd till det lokala näringslivet beslutades om sommargåva till all tillsvidareanställd personal och till en utökad jul- och nyårgåva i form av värdecheck till köp hos lokala företagare och handlare.
- De hyresgäster som bedriver handel- eller restaurangverksamhet i kommunens fastigheter erbjöds möjligheten till hyresreduktion under våren 2020
- Under hösten 2020 genomförde PwC genomlysning av Kommunstyrelsens verksamhet. Resultatet av genomlysningen presenterades för Kommunstyrelsen i februari 2021. Därefter startar arbetet med att besluta om aktiviteter
- Under året har kommunstyrelsen beslutat om markanvisningar för Acasa AB byggnation av hyreshus i Inskogen, Toltp AB för framtagande av detaljplan för Boviera vid cirkusplatsen, Björntorpsvägen samt Kiladalenhus för markområdet Vinbäret i Oxelösund.
- Kommunen sålde under 2020 markområde vid Stenvikshöjden till HSB för byggnation av hyreslägenheter (70 st hyresrättslägenheter)

- Planbesked söktes för utveckling av detaljplan för området vid Badhusviken (Båt och motor), Aspa, Skansvägen samt Tångvägens förlängning
- Exploateringar och försäljning av Stenvikshöjden till HSB för hyresrätter och bostadsrätter har genomförts
- Under hösten 2020 inleddes bygget av ett nytt särskilt boende vilket omfattar 22 platser och beräknas vara färdig för inflytt under tidig höst 2021.



- Sedan tidigare beslut i Vård- och omsorgsnämnden genomfördes under 2020 övergång av personlig assistans till privat regi. Från och med mars 2021 utförs personlig assistans av Carelli assistans.
- Utbildningsförvaltningen hade inför 2020 ett prognosticerat underskott på -35 mkr, därför vidtog åtgärder för att få verksamheten att nå en budget i balans. Vid KF i oktober beslutades att nämnden fick gå maximalt - 15,7 mkr 2020, men fortsätta att vidta åtgärder för att få en budget i balans.
- Ny Förskole- och skolorganisation - Under 2020 har nämnden uppdragit till utbildningsförvaltningen att ta fram förslag på ny förskole- och skolorganisation. Under

våren arbetades 7 olika förslag fram. Under hösten beslutade en enig nämnd om att godkänna ett av dessa.

- Gång- och cykelväg samt belysning längs Aspaleden
- Anläggning av lekplatser Inskogen och Vivesta, samt hundrastgård Ramdalen



- Ny asfaltsbeläggning på många gator

- Renovering av Järnvägsparken och Malmtorget inleddes under 2020 och slutförs 2021
- Evakuering av Stjärnholms stall till nya tältstallar inför renovering av det fuktskadade taket på stallet
- Omfattande investeringar på Ramdalens idrottsplats
- Upprustning och invigning av discgolfbanan



Förvaltningsberättelse

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

Följande rubriker ska ingå i förvaltningsberättelsen och bör redovisa följande:

Översikt över verksamhetens utveckling

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

Den kommunala koncernen

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

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

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

Händelser av väsentlig betydelse

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

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

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

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

Balanskravsresultat

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

Väsentliga personalförhållanden

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

Förväntad utveckling

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

Översikt över verksamhetens utveckling

Flerårsöversikt	Den kommunala koncernen				
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	582,1	576,3	541,5	535,7	528,7
Verksamhetens kostnader	-1 164,40	-1 162,7	-1 109,8	-1 050,4	-1 013,8
Årets resultat	87,7	40,6	41,7	71,0	47,6
Tillgångar	1 965,50	1 746,2	1 559,1	1 459,3	1 407,6
Eget kapital	712,3	665,5	636,7	602,1	538,3
Skulder och avsättningar	1 253,20	1 080,7	922,4	857,2	869,3
Soliditet	36,2%	38,1%	40,8%	41,3%	38,2%

	Kommunen				
	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	173,6	169,6	163,0	190,3	182,8
Verksamhetens kostnader	-863,2	-861,2	-830,8	-795,2	-760,9
Skatter och statsbidrag	757,0	710,8	679,6	655,8	626,0
Årets resultat	43,7	2,4	4,3	42,0	28,1
Tillgångar	1 394,0	1 250,3	1 092,8	1 040,4	1 004,9
Eget kapital	360,5	355,0	356,7	352,4	310,3
Avsättningar o skulder	1 033,5	895,3	736,1	688,0	694,6
Soliditet	25,9%	28,4%	32,6%	33,9%	30,9%
Soliditet (Inkl pensionsförpliktelser)*	11,9%	12,6%	14,4%	14,2%	3,8%
Nettoinvesteringar	174,4	149,4	88,1	38,8	24,8
Antal anställda	962	995	1 018	974	964
Folkmängd (1 nov)	11 993	11 983	12 062	12 008	11 921
Kommunal skattesats	22,22	22,22	22,28	22,28	22,28

*inklusive justering för koncernbank

Kommentarer till väsentliga förändringar för kommunen

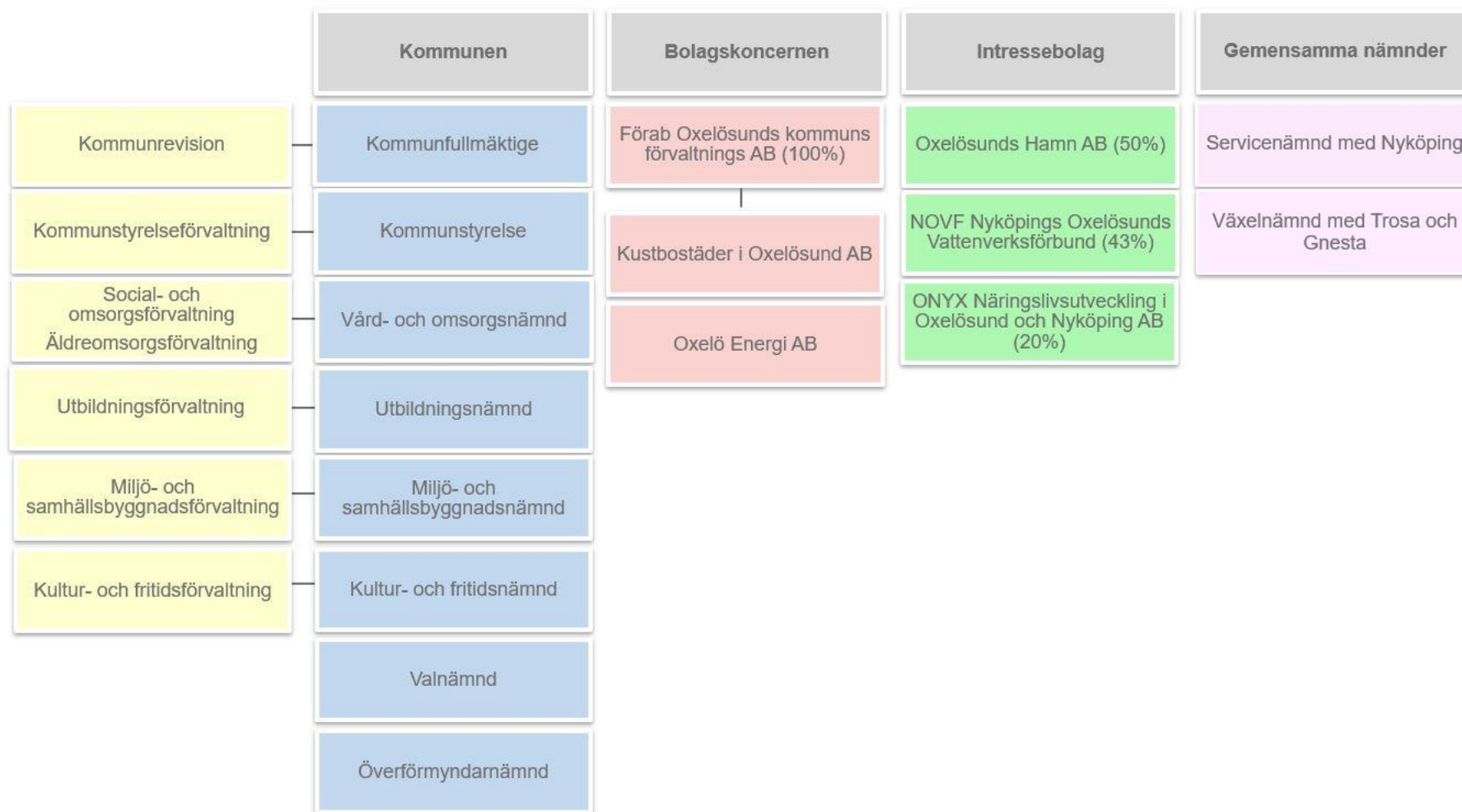
Årets resultat har påverkats mycket av coronarelaterade bidrag. Mer analys av resultatutvecklingen sker under rubriken God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Skatter och statsbidrag har ökat successivt på grund av förändring i kostnadsutjämningsystemet och coronarelaterade bidrag under 2020.

Investeringar har mångdubblats under de senaste 5 åren från 24,8 mkr år 2016 till 174,4 mkr år 2020. Satsningen har påverkat tillgångar, skulder och soliditet. Under 2020 har en justering mot eget kapital gjorts för en

utökad avsättning för sluttäckning av deponin Björshult med 38 mkr. Förutom att avsättningar har ökat markant har detta också påverkat soliditeten.

Den kommunala koncernen



Kommunen

Nämnder	Verksamhet
Kommunstyrelsen	<ul style="list-style-type: none">• Har det övergripande ansvaret för att leda och samordna kommunens olika verksamheter utifrån de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har angivit.• Säkerställer genom sin uppsiktsplikt gentemot övriga nämnder och bolag att beslutade styrprinciper, lagar och författningar följs samt att den ekonomiska förvaltningen är effektiv och säker• Ekonomi, personal, kommunikation, inköp, säkerhetsfrågor, räddningstjänst, näringslivsfrågor, mark- och exploatering, IT, fastighetsansvar samt måltidsverksamhet
Vård- och omsorgsnämnden	<ul style="list-style-type: none">• Bedriver verksamhet för de kommuninvånare som är i behov av stöd, omsorg och rådgivning.• Social- och omsorgsförvaltningen – biståndsbedömning, färdtjänst och riksfärdtjänst, budget och skuldrådgivning, arbetsmarknadsinsatser, familjerätt, familjecentral, vård och behandling barn, alkoholtillstånd, behandlingscentrum med rådgivningsbyrå, personlig assistans, socialpsykiatri, daglig verksamhet, korttidsvistelse och familjehem• Äldreomsorgsförvaltningen – hemtjänst, dagverksamhet, biståndsbedömning äldre, korttidsboende, äldreboende och demensboende samt hälso- och sjukvårdsorganisation inklusive rehabilitering och hjälpmedel.• 70 procent av kommunens brukare som har beslut om personlig assistans har privata utförare som assistansanordnare.
Utbildningsnämnden	<ul style="list-style-type: none">• Ansvarar för omsorg och utbildning för barn och unga samt vuxenutbildning och musikskola• Förskola, öppen förskola, pedagogisk omsorg i form av dagbarnvårdare och skiftförskola med helg- och nattomsorg, förskoleklass, skolbarnsomsorg, grundskola, Komvux, svenska för invandrare, yrkeshögskola och musikskola. Gymnasium erbjuds i samverkan med Nyköpings gymnasium.• Inom kommunen finns tre fristående förskolor med totalt 128 barn.
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	<ul style="list-style-type: none">• Detaljplaneringen, uppgifter enligt plan- och bygglagen avseende bygg-, mark- och rivningslov samt lokal prövnings- och tillsynsmyndighet enligt miljö- och livsmedelslagstiftning.• Naturvård, mät- och kartverksamhet samt ger direktiv angående förvaltning och drift av gator, gång- och cykelvägar, parker och andra offentliga platser till Kustbostäder i Oxelösund AB som sköter förvaltning och drift av dessa.
Kultur- och fritidsnämnden	<ul style="list-style-type: none">• Bibliotek, kultur, evenemang, konst, fritidsverksamhet med fritidsanläggningar, ungdomsverksamhet, fritidsgård, turistverksamhet med turistbyrå, konsumentinformation, kulturarvsfrågor och Oxelösundsarkivet• Ramdalens bad och sport drivs av Medley, sportboendet på Ramdalens idrottsplats drivs av ONYX och Stjärnholms ryttarförening har hand om drift och skötsel av stallet Stjärnholm.
Valnämnden	<ul style="list-style-type: none">• Ansvarar för genomförande av allmänna val till riksdagen, landstings- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt kommunala folkomröstningar.
Överförmyndarnämnden	<ul style="list-style-type: none">• I varje kommun ska det finnas en överförmyndarnämnd med uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, förvaltares och god mans förvaltning samt efter ansökan eller anmälan utreda behovet av nämnda insatser.• Överförmyndarnämnden är gemensam mellan Oxelösunds och Nyköpings kommun.

Kommunkoncernen

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

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

Bolagskoncernen omfattar Oxelösunds kommuns Förvaltnings AB (Förab), Kustbostäder i Oxelösund AB och Oxelö Energi AB. Förab är moderbolaget till Kustbostäder och Oxelö Energi. Kustbostäder 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 och 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 vattennät.

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 affärsidé är att tillhandahålla hamn- och terminaltjänster till företag i Mälardalen och Bergslagen med tunga godsflöden. Oxelösunds Hamn AB ägs till hälften av Oxelösunds kommun och till hälften av SSAB EMEA AB.

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

Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB (ONYX) arbetar under varumärket - Nyköpingsregionen - är den professionella partnern för företag som vill

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

Verksamhet hos andra huvudmän

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

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

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

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

Sedan 1 januari 2019 sköts och administreras kollektivtrafiken av Region Sörmland. Sörmlands turismutveckling AB är ett regionalt marknadsföringsbolag där Oxelösund har en mindre del. Onyx näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB är ett gemensamt näringslivsbolag mellan de båda kommunerna. Onyx har i uppdrag att arbeta för att nya företag etablerar sig på orterna samt att hjälpa lokala företag vid behov av nya lokaler.

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

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

Samägda företag

Nyköping Östgötälänken AB

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

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

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

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

Inera AB

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

Kommuninvest

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

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

Sörmlands turismutveckling AB

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

kommersiella uppdrag och uppgifter. Företagets verksamhet ska drivas på affärsmässiga grunder.

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.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Konjunktbedömning av Sveriges Kommuner och Regioner

Det rådande svaga konjunkturläget i Sverige kommer att stärkas under 2021. Den stigande smittspridningen av Covid-19 under hösten och åtföljande skärpta restriktioner medför ett bakslag i den ekonomiska återhämtningen och en svag inledning på 2021. Den påbörjade vaccineringen globalt, och snart även nationellt, stärker samtidigt konjunkturutsikterna för andra halvan av 2021 och ytterligare för år 2022.

SKR:s bedömning vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin där ett normalt konjunkturläge inte nås förrän 2024. Det tar således lång tid att ta igen den stora smäll för samhällsekonomin som pandemin har föranlett. Det låga resursutnyttjandet innebär dock en potential för hög BNP-tillväxt när återhämtningen tar fart igen, vilket visas genom en högre BNP-tillväxt än den trendmässiga under 2022–2023.

Den höga smittspridningen samt åtstramade restriktioner pekar även mot en svag avslutning av 2020 och svag inledning av 2021 när det gäller arbetsmarknaden. Prognosen för arbetade timmar helåret 2020 revideras ner från -3,7 till -4,1 procent och SKR ser betydande risker för en "andra våg" av konkurser och varsel under första halvåret 2021. Sammantaget beräknas arbetsmarknadens återhämtning att dröja och andelen arbetslösa beräknas ligga runt 9 procent de kommande två åren.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BNP	1,4	-3,3	2,5	3,3	2,7	2,0
Sysselsättning, timmar	-0,3	-4,1	0,7	2,2	2,1	0,7
Relativ arbetslöshet, nivå	6,8	8,5	9,2	8,8	8,0	7,5
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,6	2,1	2,5	2,2	2,3	2,4
Konsumentpris KPIF	1,7	0,4	1,1	1,6	1,8	2,0
Skatteunderlag, nominellt	2,8	1,7	2,5	4,0	4,1	3,1
Skatteunderlag, reall	0,6	0,9	0,5	2,3	1,7	0,7

Källa: SKR cirkulär 20:57

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. Förväntningen är att Oxelösund kommer att nå lånelimiten under 2021 och för att säkerställa finansiering av kommande investeringar ska en ansökan om utökat lånetak ske i början av 2021 till Kommuninvest. Viktigt är att kommunen kan visa en god ekonomisk hushållning genom till exempel att nå resultatmålet.

Enligt finanspolicyn och riktlinjer ska en jämn fördelning på kreditförfall eftersträvas samt att den genomsnittliga kapitalbindningen inte bör understiga 2 år. Av portföljen har 17,8 % kapitalbindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden är 3,1 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 11,8 % en räntebindning på 1 år eller kortare. Den genomsnittliga räntebindningen är 3,4 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 250,1 mkr (254,0 mkr).

Pensionsförpliktelse har beräknats av Kommunernas Pensionsanstalt, KPA som har tagit över pensionsförvaltning från Skandia per 1 oktober 2020. I kommunens balansräkning 2020 uppgår pensionsavsättning till 79,2 mkr en ökning med 6,8 mkr jämfört med 72,4 mkr år 2019.

Händelser av väsentlig betydelse

Coronakrisen medför en djup svensk lågkonjunktur

Läget i Sverige och världen har på kort tid förändrats dramatiskt. Coronaviruset som orsakar sjukdomen covid-19 har spridit sig snabbt i världen och den 11 mars klassificerades utbrottet av covid-19 som en pandemi av Världshälsoorganisationen (WHO). Utbrottet av covid-19 har fått stora konsekvenser för samhället och har påverkat såväl människors liv och hälsa som den globala ekonomin. Pandemin har under 2020 inneburit en global konjunkturkollaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner och länder världen över. Att en så skarp konjunkturedgång sker simultant i det stora flertalet av världens länder har knappast tidigare skådats. Coronapandemin sätter därför stort avtryck i såväl nuläget som utsikterna globalt och i Sverige.

Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) är de långsiktiga effekterna på ekonomin präglade av stor osäkerhet, likväl råder en betydande ovisshet kring hur långvarig pandemin kommer att vara och vad som väntar framöver. Osäkerheten är även hög på kort sikt på grund av en rad osäkerhetsfaktorer kopplade till smittspridning och vårdbehov, smittbegränsande åtgärder, ekonomisk-politiska krisinsatser för att stötta konjunkturer och hur stora de negativa effekterna blir på samhällsekonomin som följd av den initiala chocken.

Pandemin har påverkat stora delar av verksamheten under 2020. I såväl hemtjänst som särskilt boende har personalkontinuiteten blivit lidande i perioder då personalfrånvaron varit hög till följd av sjukdom. Hemtjänsten har således varit tvungen att utföra tydlig prioritering i vad som ska utföras. Till följd av personalbrist har insatser fått ställas in, flyttats till annan dag eller tid och planerade besök har kortats ner tidsmässigt jämfört med grundplaneringen. Detta för att klara de basala omvårdnadsbehoven hos samtliga brukare. Det har i samband med pandemin också konstaterats brister i krisberedskapen i verksamheterna. Äldreomsorgsförvaltningen behöver arbeta med kompetensutveckling inom området kris och beredskap i syfte att

fortsatt kunna bedriva verksamheten med godtagbar kvalitet även i händelse av kris. Ett viktigt område att se över framledes blir därför kompetensutveckling samt kompetensförsörjning.

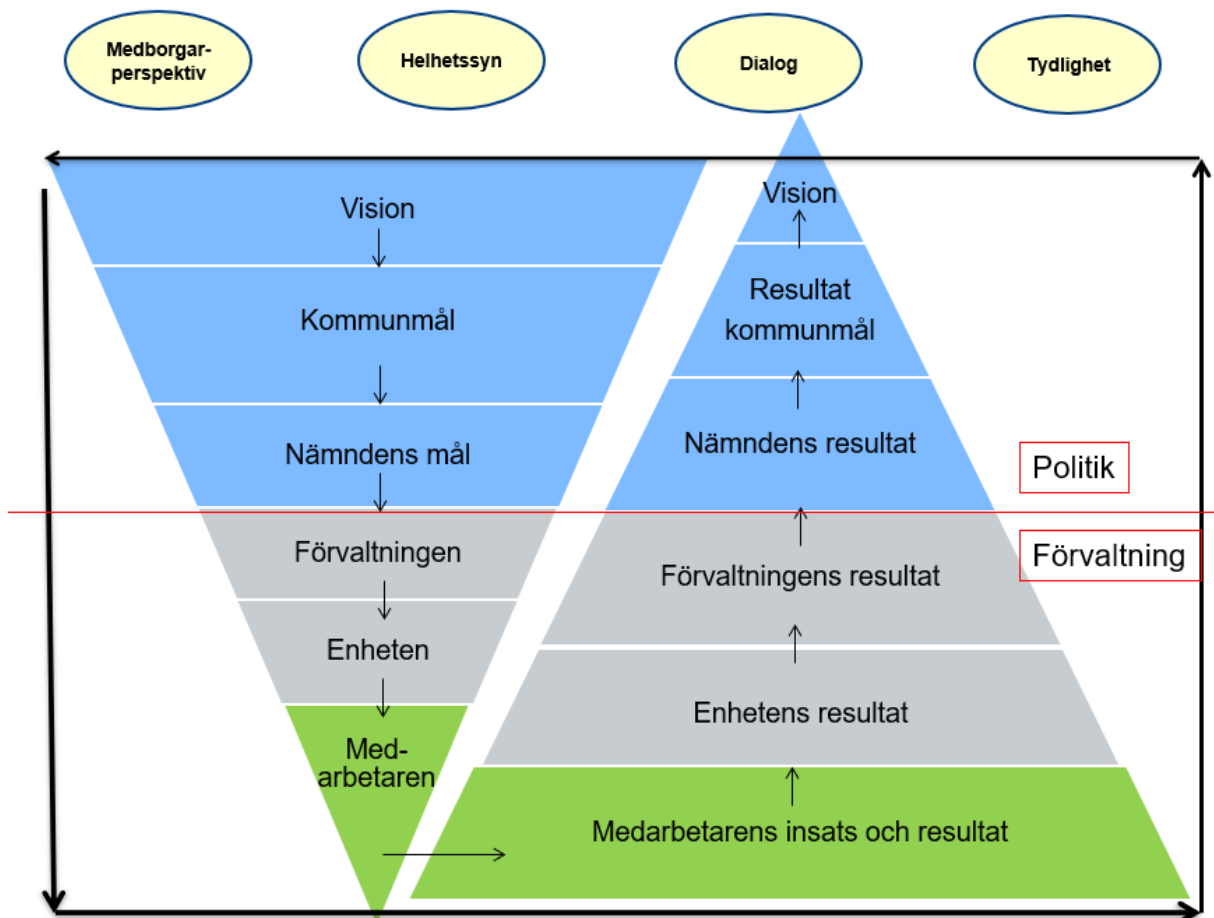
Coronapandemin har påverkat arbetet inom utbildningsförvaltningen under året. Tid har avsatts för omfallsplanering för förskola och skola samt distansundervisning för vuxenutbildningen.

Samverkansarenan Drivhuset har inte kunnat utföra planerade samverkansträffar med föreningar, företag, utbildningsanordnare och andra externa aktörer. Konsekvensen har blivit att vi inte kunnat stötta arbetssökande med exempelvis praktikplatser

Under 2020 har arbetslösheten ökat i kommunen på grund av pandemin. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har inte minskat under året.

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

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten



Styrsystemet

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

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

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

Mål- och budgetprocessen

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

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

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

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

Uppföljning och rapportering

Samtliga nämnder ska lämna budgetuppföljning med prognos för helåret per mars, per april, per augusti (delårsrapport) och per oktober. För helåret görs dessutom ett bokslut med årsredovisning. Vid delår- och årsredovisningen följs 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 förbättringsåtgärderna.

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

Året 2020

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

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

Sammanfattningsvis har arbetet med internkontroll fungerat bra trots de rådande omständigheter. Nämnderna gör i stor utsträckning ett liknande arbete och anvisningarna följs. Varje enskild nämnd har sina egna enskilda kontrollpunkter som kontrolleras och följs upp på nämnden.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (MSN) har haft en internkontrollplan för 2020 som innehållit sex kontroller. MSN har följt upp interkontrollplanen två gånger under året.

MSN anger att fyra kontroller är godkända som avser handläggningstid för bygglov, kunders missnöje med handläggningstider miljö, plan, trafik, och byggärenden, nämndbeslut förelägganden och kompetensförsörjning. Kontrollerna handläggningstid för bygglov och kunders missnöje med handläggningstider miljö, plan, trafik, och byggärenden visade avvikelser 2019 men är nu godkända.

De två kontroller som ej blivit godkända beror på att uppföljningen inte genomförts under året av olika anledningar. Det avser kontrollerna tillsyn PBL och inköp/upphandling. Kontrollen tillsyn PBL var inte godkänd 2019 och är fortfarande inte godkänd. Planen är att följa upp dessa två kontrollmoment under kommande år.

Internkontrollplanen 2021 innehåller fyra kontrollmoment från 2020. De punkter som är borttagna för kommande år är, handläggningstid för bygglov, kunders missnöje med handläggningstider miljö, plan, trafik, och byggärenden, då dessa efterlevs utifrån nämndens mål.

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

I den första uppföljningen noterades inga avvikelser. I den andra uppföljningen redogör KS att det är tre kontroller som inte är godkända. Kontrollerna som är godkända och inte visar några avvikelser är, verkställande av politiska beslut, attestrutin och röda tråden. Kontrollen röda tråden var inte godkänd 2019 men är nu godkänd.

Resterande tre kontroller är inte godkända och har visat sig ha avvikelser eller brister i rutinerna. Åtgärder har upprättats samt vidtagits för att komma tillrätta med avvikelserna. Kontrollerna är befolkningsprognos, handlingsplan för arbetsmiljö, säkerhet och hälsa och rutin för bisyssla. Kontrollen rutin för bisyssla var inte godkänd 2019 och visar fortfarande avvikelser.

Internkontrollplanen 2021 har kvar en kontroll från 2020, röda tråden, de resterande fem kontrollerna är nya. De punkter som är borttagna för kommande år som inte blivit godkända i uppföljningen av internkontrollplanen för 2020, rekommenderas att följas upp på annat sätt under året.

Kultur- och fritidsnämndens (KFN) internkontrollplan har innehållit fem kontroller. KFN har följt upp internkontrollplanen två gånger under året.

KFN anger att alla fem kontroller är godkända. De avser, uppföljning av att beslutade åtgärder i handlingsplanen för systematiskt arbetsmiljö-, säkerhets- och hälsoarbete genomförs, uppföljning av att rutinen för handläggning av förenings- och anläggningsbidrag efterföljs, uppföljning av att tilldelade statsbidrag använts enligt villkoren, uppföljning av att rutinen vid försäljning av konst efterföljts och uppföljning av att beslut om sponsoravtal upp till 10 tkr anmäls enligt delegations- och verkställighetsordningen.

Kontrollen som handlar om försäljning av konst var vid den första uppföljningen inte godkänd. Åtgärder har tagits fram och vid den andra uppföljningen kan kontrollen godkännas.

Internkontrollplanen 2021 har kvar tre kontroller från 2020 och en ny kontroll. Den punkt som är ny för kommande år är uppföljning av insyn i verksamhet som drivs av privata utförare.

Utbildningsnämndens (UN) internkontrollplan har innehållit sex kontrollmoment. UN har följt upp internkontrollplanen två gånger under året.

UN anger att tre av sex kontroller är godkända vid första uppföljningen. För tre som ej blev godkända har åtgärder och rutiner tagits fram och implementerats i verksamheten. Vid den andra uppföljningen blev fem av sex kontrollmoment godkända. Tre kontrollmoment har varit godkända vid båda uppföljningarna, uppföljning av politiska beslut, rutin kring anmälan av kränkande behandling till huvudman och kontroll av bisyssla vid nyanställning. Kontroll gällande rutin kring skyddade elever och rutin kring anmälan av omfattande frånvaro till huvudman hade vid första uppföljningen avvikelser som nu är åtgärdade och därmed godkända.

Den kontroll som har brister och därmed inte är godkänd avser, kontroll att vårdnadshavares arbetstider stämmer med angivet schema för barnets vistelsetid. Åtgärder har vidtagits för att komma tillrätta med avvikelserna. Kontrollerna uppföljning av kränkande behandling, uppföljning av kontroll av bisyssla och uppföljning av rutiner kring skyddade elever var inte godkänd 2019 men är nu godkända.

Internkontrollplanen 2021 har kvar tre kontroller från 2020, resterande tre kontroller är nya. Den kontrollpunkt som är borttagen för kommande år, kontrollera att vårdnadshavares arbetstider stämmer med angivet schema blev ej godkänd, rekommenderas följas upp under året på annat sätt.

Vård- och omsorgsnämnden (VON) har haft en internkontrollplan för 2020 som innehållit åtta kontroller varav sju som följts upp två gånger under året.

VON redogör vid den första uppföljningen att det är tre kontrollmoment som är godkända. Vid den andra uppföljningen är det fyra kontrollmoment som är godkända och avser orosanmälan barn inom SOF, genomförandeplaner inom SOF, återkoppling vid orosanmälan från skolan och sjukvården och delegationsbeslut SoL.

Genomförandeplaner inom SOF var inte godkänd 2019 men är nu godkänd. Dock är kontrollmoment genomförandeplaner inom ÄOF fortfarande inte godkänd. Ny rutin har framtagits och planeras implementeras i verksamheten. Kontrollmoment riktlinjer inom VON har inte blivit godkänt då det finns brister som behöver åtgärdas samt att alla inte kunnat bli bedömda.

Kontroll dokumentation i patientjournal HSL, har ej blivit godkänd då uppföljningen inte genomförts under året. Den andra kontrollen där uppföljningen blivit framskjuten avser Lex

Sarah, vilket medför att den ej är godkänd. Planen är att uppföljningen ska ske under kommande år.

Internkontrollplanen 2021 har kvar fyra kontroller från 2020 och resterande fyra kontroller är nya.

Framtida arbete

Under 2021 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. Fortsatta kontinuerliga träffar för nätverket i syfte att öka samsynen, förståelsen och utveckla arbetet med internkontroll.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

Begreppet god ekonomisk hushållning har två perspektiv, det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och dess utveckling. Kommunens finansiella mål är att ekonomin ska vara stabil. För att förtydliga vad det innebär för Oxelösund finns tre finansiella mål. Dessa finns redovisade under rubriken målområdet Hållbar utveckling och underrubriken finansiella mål.

Under 2020 når kommunen samtliga finansiella mål vilket är mycket positivt. Detta gör att vi 2020 ur ett finansiellt perspektiv når god ekonomisk hushållning. Målet för resultatkravet ligger 2020 på 5,7 % vilket är en klar

förbättring jämfört med 2019. Det finansiella målet för nettokostnadsandelen ligger också betydligt bättre än 2019 medan koncernens soliditet har försämrats jämfört med 2019, även om det finansiella målet fortfarande nås.

Verksamhetsperspektivet 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)

Totalt sett uppnås en relativt låg måluppfyllelse (49 %) för alla mätta KF- och nämndmål tillsammans i snitt vilket är en försämring jämfört med 2019 som innebar god måluppfyllelse (62 %). Antal uppsatta mål har minskat med 16 st. jämfört med föregående år, från 149 till 133. Det har varit en strävan att minska antalet mål och att de som är kvar blir mer precisa, varför bedömningen är att jämförbarheten mellan åren inte påverkas menligt. Eftersom måluppfyllelsen har minskat 2020 jämfört med 2019 blir bedömningen att vi inte uppnått god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv på grund av en lägre måluppfyllelse 2020 än 2019.

Den sammansatta bedömningen när vi tar hänsyn till både det finansiella perspektivet och verksamhetsperspektivet är att vi inte uppnår god ekonomisk hushållning. Detta beror i mångt och mycket på pandemin.

Målstyrning

Sammanfattning måluppfyllelse för kommunmålen

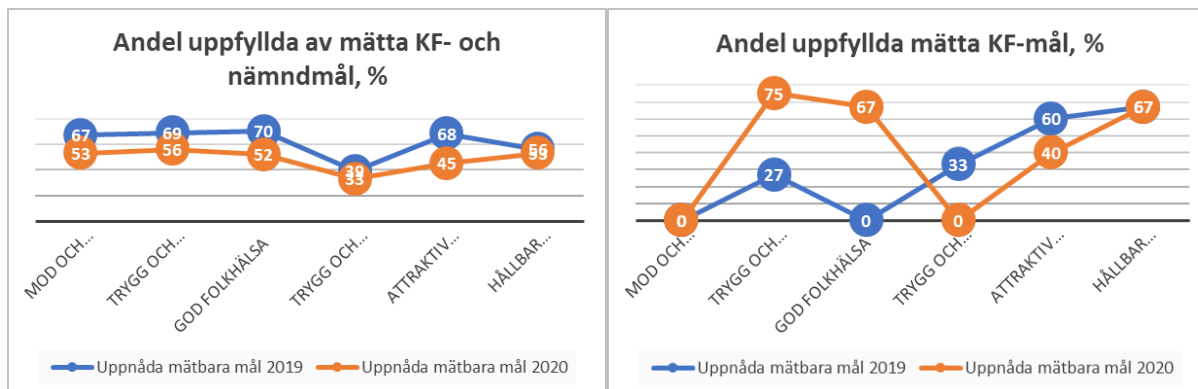


Diagram till vänster visar sammantagen bedömning av måluppfyllelsen för mätbara mått för KF- inklusive nämndmålen. Jämförelse har gjorts med andel helt uppnådda målvärden 2019.

Diagram till höger visar sammantagen bedömning av måluppfyllelsen för mätbara mått för KF-målen. Jämförelse har gjorts med andel helt uppnådda målvärden 2019.

Måluppfyllelsen bedöms enligt följande

- 75-100 % mycket god måluppfyllelse
- 50-74 % god måluppfyllelse
- 25-49 % relativt låg måluppfyllelse
- 0-24 % låg måluppfyllelse

Måluppfyllelse för de mätta KF-målen har ökat (41 %) i jämförelse med 2019 då medeltal för måluppfyllelse låg på 31 % men minskat (49 %) för de sammanslagna mätta KF- och nämndmålen då måluppfyllelsen låg på 62 %.

All måluppfyllnad har minskat för de sammanslagna mätta KF- och nämndmålen jämfört 2019. För de mätta KF-målen har två målområden minskat, två ökat och två målområden ligger i nivå med 2019.

Resultaten visar på stor variation vilket beror på, att av alla uppsatta mål faller flera bort av att de saknar underlag som t.ex inställda nationella prov inom skolan eller förändringar i kriterier för eller borttagande av mål (KKiK).

I diagrammet till vänster visas måluppfyllelse för samtliga mätta mål, KF- och nämndmål, i jämförelse med 2019 års resultat.

Målområdet som avviker mest negativt procentuellt jämfört med 2019 är Attraktiv

bostadsort med 34 %. Här är måluppfyllnaden av mätta mål 45 % jämfört med 2019 som var 68 %. Även målområdena God hälsa och Mod och framtidstro har en tydlig negativ procentuell avvikelse (25 %) respektive (21 %) i måluppfyllelse jämfört med 2019.

Övriga har också en negativ procentuell avvikelse med mellan 5 % och 19 %.

Diagrammet till höger visar måluppfyllelsen för enbart KF-målen, där resultatet kan påverkas kraftigt beroende av antalet mätbara mål för respektive målområde.

Målområde Mod och framtidstro har exempelvis endast ett KF-mål vilket visar på 0 % måluppfyllelse. Målområdet Trygg och säker uppväxt har i gengäld 8 mätbara mål vilket gör att ett uppfyllt mål ger mindre påverkan på den totala måluppfyllelsen för målområdet.

Målområdet Trygg och säker uppväxt har gått från 27 % till 75 % måluppfyllnad och målområdet God folkhälsa från 0 % till 67 % måluppfyllnad för de mätta KF-målen. Däremot visar målen inom Trygg och värdig ålderdom samt Attraktiv bostadsort en sjunkande måluppfyllnad från 33 % till 0 % respektive från 60 % till 40 % jämfört föregående år. Övriga målområden ligger i nivå med 2019.

Mod och framtidstro

I Oxelösund råder mod och framtidstro.

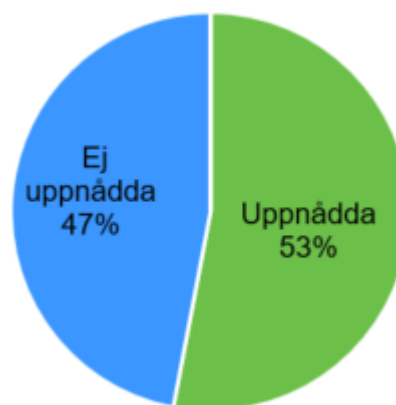
Det innebär en vilja att bryta mönster och att prova nya sätt att göra gott för kommuninvånarna. Kommunen och dess verksamheter marknadsförs med stolthet och goda exempel lyfts.

Medborgarperspektiv, helhetssyn, dialog och tydlighet kännetecknar arbetet.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

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



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

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(KS) Antalet invånare ska öka med minst 70 personer 2020, 80 personer 2021 och 90 personer 2022	11 983	11 993 (november)	

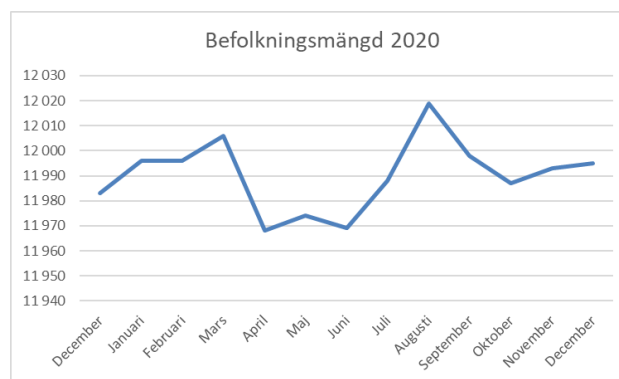
Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Målet om tillväxt, uttryckt som ökat antal innevånare 2020, är satt till minst 70 personer. Vid bokslut konstateras att målet inte är uppfyllt.

Kommunen har haft en försiktig folkökning under första halvåret förutom i april då vi fick en nästan 60 procentig ökning av antalet döda samtidigt som födelseantalet sjönk med 1/3 och flyttöverskottet visade ett minus på 22 personer. I juni hade vi en 20 procentig minskning av antalet födda jmf med snittet för perioden (jan-juni) och ytterligare en månad med negativt flyttöverskott varför juni också visar en negativ folkökning.

Under resterande sommar ökade dock befolkningen med 50 personer då inflyttningen ökade med 45 personer samtidigt som vi hade ett positivt födelseöverskott och invandringsöverskott. Dessa siffror vände tvärt ned under perioden september/november med ett födelseunderskott med 17 individer, innehållandes en av årets högsta månadsdödstal, och ett invandringsnetto på + 3. Även inflyttningsnettot blev negativt med minus 26 personer, dock med en förbättring med 7 individer jmf med oktober månad varför den negativa utvecklingen bröts. Under

december fortsätter en försiktig positiv utveckling med ytterligare individer.



Totalt över året har kommunen haft en både negativ och positiv befolkningsökning som varierat mellan -38 och +31 innevånare. Befolkning uppgår till 11 993 individer vid utgången av december att jämföra med ingångsvärdet för året som var 11 983 individer, en ökning av invånarantalet med 12 st.

Jämfört med målet "Antalet invånare ska öka med minst 70 personer 2020, 80 personer 2021 och 90 personer 2022" per november har kommunen en negativ befolkningsstillväxt på - 58 invånare.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Det är många faktorer som avgör om människor väljer att flytta in i kommunen, stanna eller flytta någon annanstans. Kommunens möjlighet ligger i att tillhandahålla tjänster och förutsättningar för att underlätta en positiv befolkningsutveckling som bra skolor, tillräckligt med olika former av bostäder och bostadsmiljöer, ett brett och livskraftigt

näringsliv med tillgång till arbetstillfällen, kultur- och idrottsutbud samt miljöer för ett aktivt friluftsliv som lockar - att leverera i alla delar av livspusslet. I mångt och mycket gör kommunen redan detta men lyckas ändå inte nå uppsatt mål varför kommunen bör fortsätta anpassa, förbättra och förädla de tjänster och förutsättningar som kommunen har att erbjuda.

Trygg och säker uppväxt

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

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

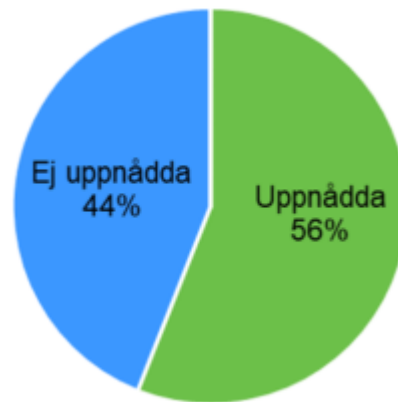
I Oxelösund deltar barn och ungdomar aktivt i ett brett kultur- och fritidsutbud.

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

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

3 av 28 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



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

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka (N15543)	57,6%	59,3%	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	16,0% under riket	Ej publicerat	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka (N15508)	58,8%	68,6%	
(UN) Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	14,6% under riket	5,3% under riket	
(UN) Andel elever år 3 som klarar de nationella proven i svenska och svenska som andra språk ska öka (N15452)	72,0%	Ej genomfört	
(UN) Andelen elever åk 3 som klara de nationella proven i matematik (N15454) ska öka	43,0%	Ej genomfört	
(UN) Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka (N17461)	66,3%	68,6%	
(UN) Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	4,2% under riket	2,7% under riket	
(UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka (N17474)	64,3%	81,8%	
(UN) Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska minst ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner	13,9% under riket	2,2% över riket	
(UN) Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka (Förvaltningsgemensam enkät)	90,0%	94,0%	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

God måluppfyllelse

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 ska öka.

Trenden gällande elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 6 är uppåtgående mellan åren. I rektorernas kvalitetsredovisning uppmärksammas att det finns en viss skillnad i resultat mellan pojkar och flickor, dock är skillnaden liten. Statistik på nationell nivå för riket har inte publicerats under 2020.

Andel elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 ska öka.

Trenden gällande elever som når minst godkända betyg i alla ämnen i år 9 är uppåtgående mellan åren. I rektorernas kvalitetsredovisning uppmärksammas att det finns en viss skillnad i resultat mellan pojkar och flickor, dock har skillnaden minskat.

Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet och högskola ska öka.

Trenden är uppåtgående och ligger över genomsnittet för Sveriges kommuner.

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka.

Trenden är uppåtgående under de två senaste åren. Nämnden kan även konstatera att elever som fullföljer gymnasieutbildningen har varierat över tid och ännu inte ligger i nivå med riket.

Andelen barn och elever i förskola och skola som känner sig trygga ska öka.

Resultatet i den förvaltningsgemensamma enkäten visar på en ökad trygghet i förskolan och skolan. De systematiska uppföljningarna har bidragit till att tydliggöra upplevelsen av trygghet på enheterna och insatser har riktats dit där behov funnits att öka tryggheten. Analysen visar på stora skillnader av upplevd trygghet mellan enheter.

Bristande måluppfyllelse

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

Trenden är uppåtgående gällande antal elever med godkända betyg i alla ämnen även om nivån ännu inte är i nivå med riket.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

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

Trenden är uppåtgående men ytterligare åtgärder för att nå målet behöver vidtas. Under 2021 kommer kunskapsresultat i alla ämnen att redovisas 4 ggr /år och dokumenteras i den nya lärplattformen. Där kan då vårdnadshavare och elever tydligare följa alla resultat. Detta tydliggör vikten av alla kunskapsresultat i alla ämnen och ökar medvetenheten om vad som kan göras få att nå ett bättre resultat i alla ämnen.

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen ska öka och ligga i nivå med genomsnittet för Sveriges kommuner.

Rutiner för avstämning med de externa utförarna har reviderats under året och en systematisk uppföljning förväntas leda till ökad måluppfyllelse hos elever i gymnasieskolan.

Andel elever år 3 som klarar de nationella proven i svenska, svenska som andra språk och matematik ska öka.

Med anledning av Coronapandemin fattades beslut av ansvarig myndighet, Skolverket, att de nationella proven inte skulle genomföras i någon av skolformerna under vårterminen 2020. Därav kan inte aktuella mått redovisas för 2020.

God folkhälsa

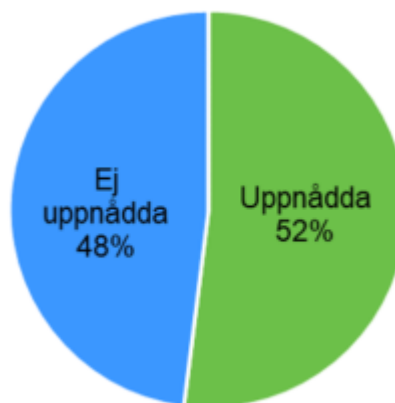
Oxelösundarnas faktiska folkhälsa och upplevda livskvalitet ska utvecklas positivt.

I Oxelösund betyder det att invånarna ska känna delaktighet och inflytande, att invånarna deltar i aktiviteter som främjar hälsa och friskvård samt lever ett självständigt liv fritt från missbruk.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

1 av 24 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



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

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(KS) Medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling ska öka.	Ingen mätning	ingen mätning	
(KS) Nyttjande av kommunens inflytandeformer ska öka ¹ .	182 förslag och synpunkter	95 förslag och synpunkter	↓
(VON) Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska öka.	80%	91%	↑
(VON) Andelen unga (0-12 år) med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas.	86%	89%	↑

¹ Målet är inte fastställt av kommunfullmäktige. Som ett alternativ för att mäta medborgarnas inflytande har kommunstyrelseförvaltningen följt upp några av kommunens olika inflytandeformer; Medborgarförslag, E-förslag samt synpunktshandlingen Säg-vad-du tycker.

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Bristande måluppfyllelse

Ingen mätning av medborgarnas möjligheter att delta i kommunens utveckling genomförs 2020. Måttet har tidigare hämtats från kommunens medborgarundersökning. På grund av undersökningens betydande felmarginaler har undersökningen inte genomförts 2019 eller 2020. Måttet har också tagits bort från SKR:s databas KKIK för att omarbetas. Målet ingår inte i redovisning av måluppfyllnad.

Som ett alternativ för att mäta medborgarnas inflytande har kommunstyrelseförvaltningen följt upp några av kommunens olika inflytandeformer; Medborgarförslag, E-förslag samt synpunktshandlingen Säg-vad-du tycker. Uppföljningen visar ingen tydlig trend över tid, men möjligheterna att lämna förslag och synpunkter verkar ha utnyttjats i högre grad 2015 - 2017 än senare år. De högre värdena dessa år har troligen samband med att kommunstyrelseförvaltningen tidigare informerade om e-förslag på hemsidan vid flera tillfällen. Under 2019 medförde ett par större händelser en del synpunkter varvid det var där man såg den stora ökningen. Under 2020 har totalt 95 förslag och synpunkter

inkommit och målet uppnås inte. Det är oklart vad som kan vara orsak till nedgången men eventuellt kan det bero på att coronapandemin

tagit mycket fokus från övriga frågor under året.

Inflytandeform	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Medborgarförslag	8	10	5	8	2	2
E-förslag	-	29	45	21	32	16
Säg-vad-du-tycker	160	148	139	132	148	77
Summa	168	187	189	161	182	95

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

För att uppmärksamma allmänheten på möjligheten att lämna synpunkter och förslag till kommunen så planerar kommunstyrelseförvaltningen att genomföra en kampanj i sociala medier under 2021.

God måluppfyllelse

Andelen vuxna med missbruksproblem som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad utredning/insats ska minst bibehållas

Målet uppnås. Fortsatt fokus på det arbete som sker för den enskilde på hemmaplan i form av vård och behandling som sker på

behandlingscentrum inom social- och omsorgsförvaltningen.

Bristande måluppfyllelse

Andelen unga med insats som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats ska bibehållas

Målet uppnås inte. På grund av den lilla målgruppen slår enstaka ärende igenom statistiskt. Skillnaden mellan mål och resultat är en (1) individ.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Avvikelsen är så pass marginell så att inga särskilda åtgärder bedöms behöva vidtas.

Trygg och värdig ålderdom

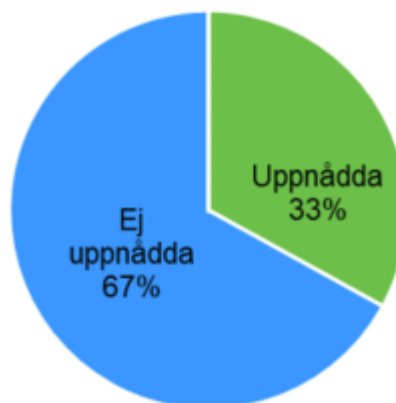
Det är värdigt, tryggt och säkert att åldras i Oxelösund.

I Oxelösund innebär det att äldre med behov av stöd erbjuds möjlighet att bo kvar i egen bostad och att äldre har inflytande över hur beviljade insatser utförs. Insatser till äldre ska vara av god kvalitet, individinriktade samt ges med gott bemötande.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

3 av 15 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



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

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(VON) Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende ska öka	74%	74%	➔
(VON) Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst ska bibehållas	91%	82%	➡
(VON) Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minska	19	Ingen uppg	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Bristande måluppfyllelse

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt boende ska öka

Målet uppnås inte.

Som tidigare nämnts är det i den nationella brukarundersökningen generellt sett lågt deltagande, framförallt i särskilt boende för äldre. I år minskade deltagandet kraftigt, sannolikt till följd av att färre äldre hade möjlighet att få hjälp av sina anhöriga för att besvara enkäten. Svarsfrekvensen i Oxelösund var endast 39 % vilket motsvarar 40 personer. Varje enskilt svar på en fråga motsvarar 2,6 procentenheter av det totala resultatet för frågan, förutsatt att alla deltagande svarat på den. På grund av detta ska svaren tolkas med stor försiktighet och kan inte ses som representativa för målgruppen.

I handlingsplaner för särskilt boende för äldre 2020 planerades aktiviteter för att utveckla arbetet med personcentrerad omvårdnad. Detta arbete har inte genomförts, mestadels beroende av att hantering av pandemin har tagit stora personella och ekonomiska resurser i anspråk.

Till följd av pandemin begränsades även möjligheten till social stimulans för boende i särskilt boende för äldre. Gemensamma aktiviteter utanför avdelningarna har ställts in för att minska möjliga smittspridningsvägar. Det nationella besöksförbudet ökade de äldres möjligheter att umgås med anhöriga och andra närstående. Detta kan ha påverkat nöjdhetsgraden i särskilt boende.

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

Målet uppnås inte. Förvaltningen bedömer att bristande måluppfyllelse beror på följande:

- Redan innan omorganisation och pandemi var brukarnas nöjdhet avseende hemtjänsten relativt låg, sett till resultaten i den nationella brukarundersökningen.
- Omorganisation efter genomlysningen påverkade medarbetarna i hemtjänsten till viss del. Omställningen medförde bland annat ökad upplevd stress i arbetsgrupperna. Omställningen inom hemtjänsten kan därmed varit en bidragande orsak till minskad nöjdhet hos brukarna för hemtjänstens arbete som helhet.
- Brukarundersökningen genomfördes under den mest intensiva perioden under våren, då verksamheterna hade hög personalfrånvaro på grund av rådande pandemi. Bemanningssituationen påverkades negativt vilket ledde till minskad kontinuitet och bristande kvalitet i hemtjänsten.

Hemtjänstcheferna har under en period uppmärksammat språksvårigheter i arbetsgrupperna vilket lett till kommunikationssvårigheter mellan medarbetare och brukare, men även medarbetare emellan. Även denna aspekt kan påverka verksamhetens kvalitet.

Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minska

Uppgift om måluppfyllelse saknas. Målet ingår inte i redovisning av måluppfyllnad.

Måttet till målet om personalkontinuiteten är en del av undersökningen Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK). Mätningen genomförs vanligen under september och presenteras i oktober. I år har äldreomsorgsförvaltningen inte kunnat få fram tillförlitliga uppgifter om kontinuitet på grund av problem med planeringsverktyget TES. Statistiken är således inte tillförlitlig.

Förvaltningen kan därmed inte redovisa uppgifter om personalkontinuitet.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt boende ska öka

Tidigare planerade aktiviteter har skjutits upp men kommer att genomföras under 2021. Utöver detta kommer verksamheterna arbeta kontinuerligt med värdegrundsarbete.

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

Byte av planeringsverktyg innefattar ett införande av dokumentation i mobil applikation. Detta kommer att underlätta informationsöverföring mellan personal samt tydliggöra genomförandeplanering. Sammantaget kommer detta ge bättre förutsättningar för att möta de äldres behov och önskemål vilket på sikt förhoppningsvis också skall bidra till en högre kvalitet i verksamheterna.

Utöver detta kommer verksamheterna arbeta kontinuerligt med värdegrundsarbete samt införa IBIC (Individens Behov I Centrum) i verkställighet.

Antal personer (personal) en brukare med hemtjänst möter under 14 dagar ska minst ligga i nivå med riket (16 för 2019)

Äldreomsorgsförvaltningen byter planeringsverktyg i hemtjänsten i samband med årsskiftet 2020/2021. Det kommer att medföra bättre möjligheter att planera och följa upp verksamheten. Till delårsbokslut 2021 är förhoppningen att äldreomsorgsförvaltningen skall kunna presentera tillförlitliga uppgifter om hemtjänstens personalkontinuitet.

Attraktiv bostadsort

Oxelösund erbjuder ett havsnära boende och en hög kommunal service.

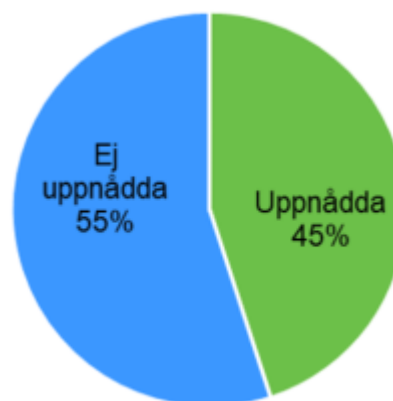
I Oxelösund innebär det att kommunen erbjuder bra barnomsorg, skola, fritid och kulturliv. Ett bra och varierat bostadsutbud finns för olika behov och åldrar.

Kommunen präglas av ett positivt företagsklimat som gör det enkelt att starta, driva och utveckla företag. Infrastrukturen håller god kvalitet och upplevs välfungerande.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

Alla av alla KF- och nämndmål är mätbara och ingår i cirkeldiagrammet.



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

Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(UN) Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka	52%	42%	↘
(KS) Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunens näringslivsklimat ska förbättras/öka. (Betyg skala 1-5)	3,39	3,33	↘
(KS) Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom en dag ska bibehållas.	98%	100%	↗
(KS) Andelen medborgare som ringer kommunen som får svar på sin fråga direkt ska öka.	46%	65%	↗
(KS) Andelen medborgare som ringer kommunen och som upplever att de får ett gott bemötande ska öka.	85%	84%	↘

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

Bristande måluppfyllelse

Andelen förskoleplatser som erbjuds på önskat placeringsdatum ska öka

I det administrativa systemet där vårdnadshavare önskar placeringsdatum har inte förvaltningen haft möjlighet att lägga in tid för handläggning av ärenden vilket resulterat i att möjligheten att tillgodose vårdnadshavare

som önskat placeringsdatum i närtid från det att ansökan gjorts inte kunnat erbjudas plats.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Hanteringen av placering har setts över och inför 2021 kommer vi att använda ett annat system för förskoleplaceringar där vi bättre kan följa upp detta målområde

Bristande måluppfyllelse

Företagarnas omdöme om kommunens

näringslivsklimat ska förbättras/öka

Målet uppnås inte. Företagarnas sammanfattande omdöme sjunker till 3,33 jmf med 2019 års värde på 3,38. Detta följer utvecklingen i riket mellan åren.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Kommunstyrelsen har under året reviderat Näringslivspolitiskt program. Sedan augusti finns också en tjänst som heltidsanställd näringslivsansvarig bemannad inom kommunstyrelseförvaltningen. Övergången till heltidsanställd näringslivsansvarig på plats i kommunens organisation borgar för en närmare, mer frekvent och mer omfattande kontakt mellan företagare och kommun. Företagsbesök, företagsfrukostar och företagsluncher fortsätter att bedrivas men värdering kommer att ske om dessa kan utvecklas med anledning av att kapaciteten hos näringslivsfunktionen har utökats. Etableringsteam startas för att underlätta för företag som vill etablera sig i Oxelösund och för befintliga företagare i Oxelösund som vill utöka sin verksamhet. Ett prioriterat utvecklingsområde är att förbättra de kommunala verksamheternas dialog med företag och företagare.

Bristande måluppfyllelse

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

I årets KKiK-mätning sjunker resultatet med en procentenhet jämfört med året innan. Antalet samtal ringda som mäts är 54 och resultatet gör att vi ligger i en genomsnittlig nivå i jämförelse med de andra kommunerna som deltar i mätningen.

God måluppfyllelse

Andelen medborgare som får svar på sitt mejl till kommunen inom två dagar ska bibehållas

I årets KKiK-mätning får vi ett 100 % resultat. Det innebär en förbättring med 2 procentenheter från förra årets mätning. Mätningen gäller de mejl som skickas till kommuncenter. I snitt tog det en timme att få ett svar på en fråga av Kommuncenter. Genomsnittstiden för andra kommuner är tre timmar. Genom en uppdaterad webb med korrekt information minskar vi antal mejl som skickas vidare i organisationen.

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

I årets KKiK-mätning ökar tillgängligheten vilket innebär att den som ringer får svar på sina frågor direkt utan att samtalet kopplas vidare. Oxelösunds Kommuncenter har ett högre resultat än genomsnittet av kommunerna i jämförelsen.

Hållbar utveckling

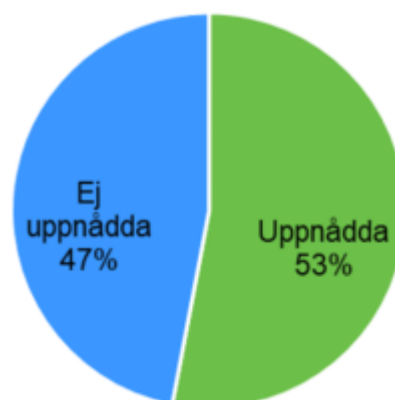
Oxelösund tar ansvar för att långsiktigt säkra resurser för framtiden och för kommande generationer.

I Oxelösund innebär det att kommunens ekonomi är stabil, att kommunen är en attraktiv arbetsgivare och att kommunen arbetar aktivt för att möta samhällets krav inom miljöområdet. Det innebär också att kommunen arbetar för ökad integration och möjlighet till egen försörjning.

Måluppfyllelse

Cirkeldiagrammet visar KF- och nämndmålen. Resultaten av de mätta målen mellan de olika nämnderna varierar mellan att ha en Låg måluppfyllelse till att ha en Mycket god måluppfyllelse.

3 av 18 KF- och nämndmål är inte mätbara och ingår inte i cirkeldiagrammet.



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

Uppföljning av Kommunfullmäktiges mätbara mål	Ingångsvärde (2019)	Resultat 2020	Status och utveckling
(KS) Avvikelsen från standardkostnad totalt ska vara max 5 %	-1,4%	Mäts ej	
(KS) Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2020 2,0 %, 2021 1,5 % och 2022 1,5 %.	0,3%	5,7%	↗
(KS) Nettokostnadsandelen ska vara max 99 %	100,0%	94,1%	↗
(KS) Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 %	38,1%	36,2%	↘
(KS) Medarbetarengagemanget bland kommunens anställda ska öka.	Index 80	Ingen uppg	
(KS) Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska	8,4%	10,1%	↘
(KS) Resande med kollektivtrafik ska öka	248 950	150 535	↘
(KS) Andelen ekologiska livsmedel ska vara minst 40%	48%	45%	↘
(VON) Andelen nyanlända som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar, ska vara minst 40 %	34%	Ingen uppg	

Kommentarer och analys av kommunfullmäktiges mått

God måluppfyllelse

Avvikelsen från standardkostnad totalt ska vara max 5 %.

Uppgifter om avvikelse från standardkostnad kan inte redovisas. Måttet har utgått ur tillgänglig central statistik (Kolada). Målet ingår inte i redovisning av måluppfyllnad.

Resultatet efter reavinster, uttryckt som andel av skatter och statsbidrag ska vara 2 %.

Uppnått värde för 2020 är 5,7 %, en förbättring mot ingångsvärdet på 0,3 % och målet uppnås. Den största orsaken till förbättringen är betydligt högre generella statsbidrag och utjämning samt andra stöd som uppgår till 197,8 mkr. En förbättring med 53,5 mkr gentemot föregående år. Nämndernas resultat är också betydligt bättre än föregående år, ett överskott på 6,7 mkr som kan jämföras med ett underskott på 4,8 mkr 2019.

Nettokostnadsandelen ska vara max 99 %.

En viktig förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns en balans mellan å ena sidan kommunens skatteintäkter, statsbidrag och utjämning och å andra sidan de löpande intäkterna och kostnaderna. Nettokostnadsandelen visar den balansen. Om nettokostnadsandelen är lägre än 100 % har kommunen en positiv balans. Uppnått värde för 2020 är 94,1 %, en förbättring mot ingångsvärdet på 100,0 %, och målet uppnås. Verksamhetens intäkter har ökat med 4,1 mkr vilket bland annat beror på högre bidrag 10,1 mkr och lägre intäkter för exploateringsförsäljningar 6,8 mkr. Verksamhetens kostnader har ökat med 2,1 mkr. Några större förändringar är lägre kostnader för pensioner 4,5 mkr och tjänster 4,1 mkr samt högre kostnader för fastigheter 2,4 mkr och material 6,9 mkr. Intäkter från skatter och statsbidrag är 46,2 mkr högre än 2019. De flesta stora förändringar är en följd av coronapandemin

Andelen ekologiska livsmedel ska öka.

Efter ett uppehåll i servering av vegetarisk kost under våren 2020, på grund av coronapandemin, har kostenheten återgått till att servera vegetarisk kost från och med höstterminen.

Bristande måluppfyllelse

Kommunkoncernens soliditet ska vara minst 30 %.

Soliditeten visar på hur stor del av balansräkningens tillgångar som finansieras med eget kapital. Koncernens soliditet är 36,2 %, något lägre än föregående årsvärde på 38,1 %, men fortfarande betydligt högre än målet som är på 30 %.

Försämringen av soliditeten beror huvudsakligen på att kommunen och Oxelösunds Hamn har minskat sin soliditet. Förab, NOVF och Onyx har förbättrats sin soliditet. Kommunens lägre soliditet beror på att kommunen har ökat sin låneskuld för finansiering av ökade investeringar. Kommunen har också en betydligt högre avsättning för sluttäckning av deponin Björshult. Oxelösunds Hamn lägre soliditet beror på högre lånevolymen för finansiering av ökade investeringar.

Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska.

Sjukfrånvaron bland kommunens anställda hade vid en jämförelse mellan 2018 och 2019 minskat något och inledningen av 2020 såg lovande ut med något lägre siffror än motsvarande månader året innan.

Under mars månad började smittspridningen av covid-19 och rekommendationer om att stanna hemma vid minsta förkylningssymtom infördes. Under framför allt april ser vi mycket stora ökningar av sjukfrånvaron vilket fortsatt under året med något lägre nivåer under sommarmånaderna. Bortsett från jan och februari har sjukfrånvaron legat över 2019 års nivåer under alla månader. Det är omöjligt att veta hur stor del av sjukfrånvaron som påverkats av covid-19 men med högsta sannolikhet kan huvuddelen av ökningarna hänföras till pandemin.

Resande med kollektivtrafik ska öka.

Drygt 150 000 resande under 2020 motsvarar en minskning med 40 % jämfört med 2019. Orsak till detta är coronapandemin som medfört att många har arbetat/studerat hemifrån. Många har också undvikit att resa kollektivt på grund av smittorisk.

Vidtagna åtgärder vid bristande måluppfyllelse

Arbetet för att minska sjukfrånvaron fortsätter med fokus på hälsosamtal och stöd av rehabiliteringsstödjare vid identifierad ohälsa. Satsningen utvärderades under sommaren 2020 och utifrån det positiva resultatet har beslut fattats om att fortsätta arbeta utifrån

modellen. Coronapandemin tros också påverka det allmänna hälsoläget i stort, i form av oro, bearbetning av obehagliga upplevelser och ökad arbetsbelastning. Det kan också komma att påverka medarbetarnas sjukfrånvaro, varav fler insatser sannolikt kan komma att göras inom dessa områden.

Andelen ekologiska livsmedel ska öka

Från och med höstterminen har kostenheten bytt redovisningssystem för att mäta andel ekologisk kost. Resultatet är därför inte säkerställt i förhållande till ingångsvärdet.

Kvalitetsredovisning

Kommunens kvalitet i korthet (KKiK)




Här följer RKA:s årliga kommunrapport för de kommuner som ingår i nätverket KKiK. Rapporten tar ett utifrånperspektiv i sin beskrivning och jämför kommunen i relation till riket.

KKiK är ett nationellt nätverk som pågått sedan 2006 och i dagsläget omfattar cirka 260 kommuner. Dessa utmanar sig själva genom att årligen ta fram och jämföra resultat med varandra för att utveckla kvaliteten på tjänsterna.

Följande vägledande principer definierar KKiK:

- KKiK har ett politiskt ägarskap och utgår från KFs perspektiv med styrning och medborgardialog i fokus
- KKiK utvecklas i samarbete mellan SKR, RKA och medlemmarna
- Nyckeltalens antal ska vara begränsat
- Nyckeltalen ska spegla kvalitet, ekonomi och beröra såväl välfärdsuppdraget som utvecklingen av lokalsamhället
- Nyckeltalen ska vara jämförbara
- Nyckeltal som kommunen inte kan, eller i ringa utsträckning kan påverka, ska helst inte användas.

Färgförklaring:

	Bästa 25 % av kommunerna
	Mittersta 50 % av kommunerna
	Sämsta 25 % av kommunerna

Barn och unga	2018	2019	2020
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	5,4	4,7	
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	151 872	168 407	
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	70	72	
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	78,9	69,5	82,3
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	81,2	78,9	88,6
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	81,3	81,5	90,2
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)	59,3		
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	93,8	89,4	99
Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	103 689	116 421	
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)			
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	63,3	66,3	68,6
Gymnasieelever med ogiltig frånvaro, kommunala skolor, andel (%)	0,0	0,0	
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	124 344	127 440	
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år	181,5	131,7	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	15	15	
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)	11		

Personaltätheten i förskolan sjunker något till snittet 5,2 barn per årsarbetare. Under de senaste tjugo åren har personaltätheten varit högre vid tre tillfällen. År 2016, 2017 och 2018 var det 5,1 barn per årsarbetare.

Behörigheten till gymnasiet förbättras för både flickor och pojkar. Skillnaden mellan pojkars och flickors resultat är störst i landsbygds- och lågpendlingskommuner och minst i pendlingskommuner nära storstad eller större stad. Detta behöver analyseras vidare lokalt. Könsskillnaden är dock mycket mindre än den skillnad som finns mellan elever med grundskole- respektive högskoleutbildade föräldrar. Bara hälften av eleverna med grundskoleutbildade föräldrar klarar grundskolan och blir behöriga till gymnasiet. Detta är ett missförhållande som kräver krafttag.

Nio av tio elever får godkänt i idrott och hälsa men här finns mycket stora variationer mellan skolenheter, där det i vissa skolor endast är hälften av eleverna som fått godkänt betyg. Här behövs lokal analys.

Andelen elever som tar examen från gymnasiet inom 4 år är relativt stabilt sedan 2015 med ca 66 % för pojkar och 75 % för flickor. I detta resultat ingår också de elever som började gymnasiet på introduktionsprogram, exempelvis nyinvandrade elever.

Idrottandet minskar i landet bland såväl flickor som pojkar och i alla åldersgrupper. Ur ett folkhälsoperspektiv är det en negativ utveckling. Aktivitetstillfällen för barn och unga på bibliotek har ökat påtagligt senaste året (2019) i landet.

Stöd och omsorg	2018	2019	2020
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)			
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	81	88	90
Väntetid i antal dagar från ansökan till beslut om försörjningsstöd, medelvärde	41	31	35
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	3 377	4 048	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde			
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma, andel (%)		73	55
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)			
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	5 084	5 138	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	35	111	53
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	11	19	
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng		36	36
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	82	74	74
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	87	91	82
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	242 561	244 048	

Resultaten från genomförda brukarbedömningar inom området har legat stabilt de senaste fyra åren, sett till rikets snitt. Men vid bedömningen av hemtjänsten utifrån en helhetssyn varierar spridningen från 65-100 % och bedömningen av särskilt boende varierar spridningen från 52- 100 %. I den egna analysen är det viktigt att resultaten bryts ner på enhetsnivå, för att spåra trender och utvecklingsområden.

Utifrån rikets snitt har väntetiden för beslut om försörjningsstöd ökat i förhållande till de två senaste åren. Så även väntetiden för plats på LSS boende, medan väntetiden för plats på särskilt boende för äldre har förbättrats något. Men sammantaget ligger väntetiden till särskilt boende på en högre nivå de två senaste åren i förhållande till en längre tidigare trend, vilket är alarmerande. Väntetid är för övrigt en mycket viktig trygghetsaspekt generellt sett, men

framför allt för utsatta målgrupper. Är väntetiderna orimligt långa bör det vara ett prioriterat område att åtgärda.

Personalkontinuiteten för äldre som har omfattande omsorgsbehov, och får stöd av hemtjänsten minst två gånger om dagen, har

minskat i förhållande till förra året, vilket är positivt. Men spridningen ligger mellan 7-23 personer. I den egna kommunen är det även viktigt att analysera ytterfall för att vid behov kunna sätta in åtgärder för att förbättra kontinuiteten och säkra en trygg och värdig omsorg.

Samhälle och miljö	2018	2019	2020
Andel som får svar på e-post inom en dag, (%)	98	98	100
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	59	46	65
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	87	85	84
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng			
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	29	23	
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	29	20	
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	34	19	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	75	69	
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	32		
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	485	480	
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	17,8	20,2	20,2
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	39	48	

Inom området arbetsmarknad och integration finns stora könsskillnader. Vad beror det på? Kvinnor klarar SFI bättre än män (51 % jämfört med 41 %), medan män i högre utsträckning kommer ut i arbete från kommunens arbetsmarknadsverksamhet än kvinnor (40 % jämfört med 36 %). När det gäller dem som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera syns 2019 en klar försämring mot föregående år. Mindre än hälften av männen (42 %) och en dryg fjärdedel av kvinnorna (28 %) arbetar eller studerar efter att de lämnat etableringsuppdraget.

Resultatet som avser handläggningstid för bygglov varierar stort från någon enstaka dag till över 120 dagar. Här finns inga geografiska mönster utan orsakerna behöver analyseras i respektive kommun.

Företagsklimatet enligt ÖJ Insikt (där de företagare som haft kontakt med kommunen under året står för bedömningen) förbättras stadigt sedan 2010 och ligger nu på 73.

Vad gäller resultaten för miljömåtten har vi senaste år sett en förbättring då mängden insamlat osorterat hushållsavfall minskat. Denna trend har brutits och mängden insamlat avfall har återigen ökat vilket är negativt.

Andelen miljöbilar i den egna organisationen visar på stora skillnader mellan kommungrupper. I städerna finns den högsta andelen och på landsbygden den lägsta. Detta mönster går igen vid jämförelse med totala mängden bilar i kommunen geografiskt. Andelen miljöbilar sjunker något för varje år, delvis pga förändrade miljöbilsdefinitioner.

Trenden för andel ekologiska livsmedel har ökat stadigt sedan 2007 men uppgången har nu planat ut. Spridningen mellan kommuner är stor, det lägsta värdet är 6 % och det högsta 83 %, vilket troligen speglar skilda ambitionsnivåer.

Utvärdering av kommunens resultat och ställning

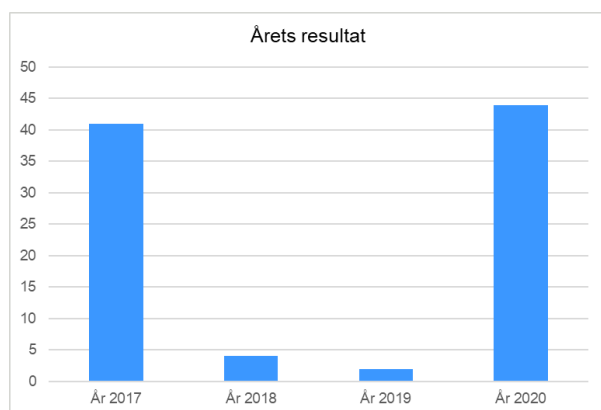
Resultaträkningen

Årets resultat

Kommunens verksamheter finansieras av skattemedel och till en mindre del av avgifter och andra intäkter. Kommunen budgeterade ett ursprungligt resultat på 24,2 mkr.

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

Årets resultat är 43,7 mkr en förbättring med 41,3 mkr i jämförelse med 2019 årsresultat på 2,4 mkr.



Förändring av intäkter och kostnader

Intäkter

Intäkterna är högre än 2019, 4,1 mkr, 2,4 %. Några av de stora förändringarna är försäljning av kost -1,0 mkr, medan avgifter för barnomsorg ökat med 0,6 mkr samt markhyror och arrenden ökat 0,5 mkr. De största förändringar är inom bidrag och försäljning av exploateringsverksamhet.

Intäkter från bidrag har ökat med 10,1 mkr. Kommunen har fått extra bidrag från staten som kompensation för en del av sjuklönekostnader och coronarelaterade merkostnader på sammanlagt 19,5 mkr, en ökning på 14,2 mkr jämfört med föregående år. EU-bidrag ökade med 2,5 mkr och bidrag från Socialstyrelsen ökade med 1,0 mkr. Bidrag från Migrationsverket fortsätter att minska, från 24,8 mkr till 17,2 mkr år 2020.

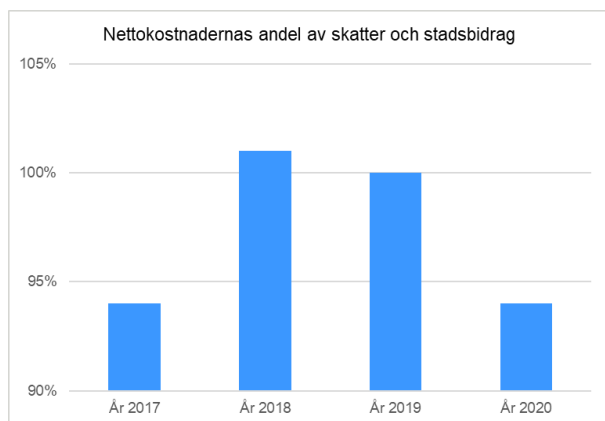
Kommunen fortsätter att sälja icke-strategiska anläggningstillgångar. Syftet är att tillhandahålla mark för bostäder, främja företagande och frigöra kapital. 2020 såldes fastigheter på Femöre, Lastudden och ett nytt exploateringsområde på Stenvikshöjden för sammanlagt 13,5 mkr, 4,1 mkr lägre än föregående år.

Kostnader

Verksamhetens kostnader ökade med 2,1 mkr (30,3 mkr) mellan åren. Kostnader för köpt verksamhet har ökat med 2,0 mkr. Kostnader för hyror och övriga fastighetskostnader, har en ökning på sammanlagt 3,9 mkr. Personalkostnader har minskat med sammanlagt 6,9 mkr varav pensionskostnader står för den största delen av minskningen (4,5 mkr). Kostnader för material har ökat med 6,9 mkr främst för köp av skyddskläder vilket kan hänvisas till coronapandemin. Övriga tjänster och kostnader har minskat med 5,3 mkr, bland annat lägre kostnader för utbildning och konsulter också som följd av den pågående coronapandemin. Utrangeringar har skett på 2,2 mkr som avser främst gatubelysning armaturer pga byte till LED-belysning (1,2 mkr) och kök Ramdalens skola (0,9 mkr) där ett nytt kök ska uppföras.

Kostnader för anskaffning i exploateringsverksamheten uppgick till 1,4 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 (exklusive nedskrivningar) 2020 var 94,1 %, en förbättring jämfört med 2019 (100,0 %).



Avskrivningar och nedskrivningar

Kostnader för avskrivningar är 23,0 mkr, 0,9 mkr högre än 2019 vilket beror på den fortsatt höga investeringstakten.

Skatter och statsbidrag

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

Skatteintäkterna baseras på hur många invånare kommunen har 1 november året före budgetåret. Invånarna detta datum 2019 (11 953) var 74 personer mindre än 2018 (12 027).

Skatter och statsbidrag ökade med 46,2 mkr från 710,8 mkr till 757,0 mkr.

Skatteintäkter från allmän kommunalskatt minskade med 0,7 mkr. Oxelösund får mindre kommunalskatt för 2019 än vad Riksskatteverket betalade ut preliminärt, det vill säga en negativ slutavräkning. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) beräknas ett avdrag med -674 kr per invånare för kommunerna. I förra bokslutet bokade vi upp en skuld på -430 kr per invånare, vilket blir en försämring i år med ytterligare -244 kr per invånare. Det försämrade kommunens resultat med 2,9 mkr. För 2020 räknar SKR med att kommunerna återigen kommer att få en negativ slutavräkning, -715 kr per invånare och då ska Oxelösund alltså betala tillbaka -8,5 mkr.

De generella statsbidragen ökade med 53,5 mkr (37,1 %) jämfört med 2019, den största skillnaden inom kostnadsutjämnningen (26,6 mkr), inkomstutjämnningen (1,8 mkr), regleringsbidrag (3,8 mkr) och LSS utjämnning (-3,1 mkr). En ny beräkning för kostnadsutjämnning har införts från och med 2020 och har medfört ett bidrag på 14,0 mkr jämfört med en avgift på 12,6 mkr år 2019. Regeringen har under 2020 beslutat om extra tillskott, de så kallade kallade nya välfärdsmiljarderna. För Oxelösunds del har det resulterats i en utbetalning av 21,7 mkr. Utöver det finns en preliminär kompensation för minskat skatteunderlag på 0,7 mkr.

Skatter och statsbidrag	Budget 2020	Redovisning 2020	Avvikelse 2020	Redovisning 2019	Redovisning 2018
Skatteintäkter	582,0	570,7	-11,3	571,4	556,6
Slutskatteavräkning	0,0	-11,5	-11,5	-4,9	-2,5
Inkomstutjämnning	124,3	124,8	0,5	123,0	118,4
Kostnadsutjämnning	1,5	14,0	12,5	-12,6	-25,4
Regleringsavgift/bidrag	13,4	12,2	-1,2	8,5	1,9
LSS-utjämnning	-2,7	-6,3	-3,6	-9,4	-7,6
Fastighetsavgift	25,5	25,2	-0,3	24,4	23,9
Mottagande av flyktingar	5,6	5,5	-0,1	10,4	13,4
Välfärdsmiljarderna	0,0	21,7	21,7	0,0	0,0
Övrigt	-7,2	0,7	7,9	0,0	0,9
Summa	742,4	757,0	14,6	710,8	679,6

Finansnettot

Finansiella intäkter utgörs av ersättning från våra koncernbolag för deras andel av upplåningen, av utdelningar från bland annat Oxelösunds Hamn och Förab samt av utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest. Finansiella intäkter är 9,8 mkr,

en minskning med 5,4 mkr jämfört med föregående år vilket främst beror på lägre utdelningar på 5,2 mkr. På grund av coronapandemin har Oxelösunds Hamn inte lämnat utdelning under 2020.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för kommunen och bolagskoncernen

samt ränta på pensionsskulden. Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader. Avsättningen för sluttäckning av deponin Björshult har också medfört en finansiell kostnad på 0,5 mkr. Totalt är finansiella kostnader 10,4 mkr, en ökning på 0,6 mkr jämfört med föregående år.

Finansnettot blev sammanlagt ett underskott på 0,7 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 143,7 mkr vilket motsvarar 11,5 %.

Tillgångar

Anläggningstillgångarna ökade med 160,4 mkr. Den största ökningen är inom materiella anläggningstillgångar som ökade med 145,4 mkr till följd av årets investeringar, minskat med avskrivningar och försäljningar. De finansiella tillgångarna ökade med 12,4 mkr vilket främst beror på utökad lån till Kustbostäder på 15 mkr.

Omsättningstillgångarna minskade med 16,7 mkr vilket främst beror på lägre likvida medel samt lägre fordringar på Skatteverket.

Eget kapital

Ingående värde på eget kapital var 355,0 mkr. Värdet har justerats med -38,3 mkr vilket utgör en justering av avsättning till sluttäckning för deponin Björshult.

Avsättningar

Avsättningen på pensionsskulden ökade med 6,8 mkr från 72,4 mkr till 79,2 mkr. Övriga avsättningar ökade med 38,1 mkr, vilket främst beror på avsättningen till sluttäckning av deponin Björshult.

Skulder

Långfristiga skulder ökade med 87,9 mkr, genom kommunens nyupplåning 72,9 mkr för att finansiera en del av investeringarna och Kustbostäders nyupplåning 15 mkr.

De kortfristiga skulderna ökade med 5,3 mkr vilket bland annat beror på högre leverantörsskulder, skuld till staten och semesterlöneskuld samt lägre skuld till koncernbolag och lägre upplupna kostnader.

Soliditeten, andelen av tillgångar som finansierats med eget kapital, har minskat från 28,4 % till 25,9 %. Försämringen är en följd av högre lånevolymen på grund av högre investeringar och en högre avsättning för sluttäckning av deponin Björshult. I kommunens balansräkning finns bolagens långfristiga skulder och kommunens motsvarande fordringar på bolagen som del av vår koncernbank. Utan dessa skulle soliditeten vara 38,8 % (44,4 %).

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

Leasingavtal

Kommunens leasingkontrakt behandlas som operationell leasing och innebär ett åtagande på 4,3 mkr (6,9 mkr) och utgörs av återstående nominella leasingavgifter. Utöver detta tillkommer IT- inventarier inom samarbetsavtalet med Nyköpings kommun. Leasingavgifter för 5,4 mkr (5,8 mkr) har betalats under 2020.

Kommunens policy är att endast leasa personbilar och larmsystem. Även datorer leasas inom ramen för samarbetsavtal med Nyköpings kommun. I undantag har dock gjorts för teknisk utrustning där olika krav omöjliggjort köp.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden och övriga ansvarsförbindelser uppgick till 20,8 mkr (20,9 mkr). Borgensåtagande för Förabs banklån är på 20,7 mkr. Hyresgarantier står för 0,1 mkr (0,2 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.

Finanspolicyn och tillhörande riktlinjer har reviderats under 2020. Ett tillägg är ej medgivning av placering i företag vars huvudsakliga verksamhet är utvinning av fossila bränslen, produktion av pornografi eller spel.

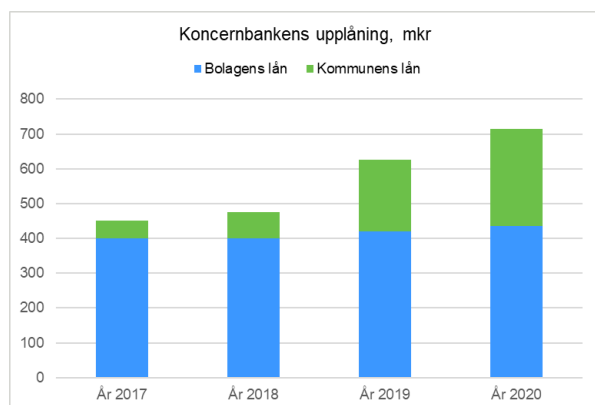
Ett annat tillägg är att koncernkoncernen alltid skall se över möjligheten till att utnyttja grön finansiering. Under 2019 beviljades första gröna lånet för Oxelöskolan på 250 mkr. Under 2019 beviljades ytterligare ett grönt lån för byte av LED-belysning på 16 mkr. En tredje ansökan om grönt lån för till- och nybyggnation av äldreboende på 60,2 mkr har skett i slutet av 2020 och beviljats i början av 2021.

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

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

Den totala låneskulden uppgår till 714,0 mkr (626,1 mkr) en ökning med 87,9 mkr. Kommunens del av låneskulden ökade med 72,9 till 279,3 mkr. Bolagens skuld ökade med 15 mkr till 434,7 mkr. Kommunens del av låneskulden uppgår till 39,1 % (33,0 %).

Kommunens lån har ökat från 52,0 mkr år 2017 till 279,3 mkr år 2020 vilket beror på den intensiva investeringsperioden.



Genomsnittsräntan har sjunkit. Vid årsskiftet var räntan 1,12 % (1,23 %).

Genomsnittlig räntebindningstid är 3,41 år (3,60 år). Tiden ligger inom det intervall som finanspolicyn anger, mellan 2,5 – 7,5 år. Genomsnittlig kapitalbindningstid är 3,10 år (3,27 år) och ligger över minimigränsen i finanspolicyn som är 1,5 år.

Pensioner

Pensioner redovisas enligt blandmodellen, vilket innebär att pensioner intjänade till och med 1997 behandlas som en ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner som intjänats

från och med 1998 redovisas löpande som kostnad i resultaträkningen och avsättning i balansräkningen.

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

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

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

Pensionskostnader

Kostnaderna för pensioner minskade med 4,5 mkr från 51,1 mkr till 46,5 mkr.

Pensionskostnader inkl. löneskatt (mkr)	2020	2019
Förändring avsatt till pensioner	5,1	8,5
Individuell del	21,0	19,5
Pensionsutbetalningar	19,4	22,5
Övrigt	1,0	0,6
Summa	46,5	51,1

Pensionsskuld

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 329,3 mkr (326,4 mkr) varav 75,9 % (77,8 %) 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 6,8 mkr (10,6 mkr) och ansvarsförbindelsen minskade med -3,9 mkr (-8,5 mkr).

Pensionsförvaltning inkl. löneskatt (mkr)	2020	2019
Avsättning	79,2	72,4
Ansvarsförbindelser	250,1	254,0
Totala pensionsförpliktelser	329,3	326,4
Finansiella placeringar för framtida "pensioner"	0,0	0,0
"Återlånade" medel	329,3	326,4

Avslutande kommentarer

Det bokförda resultatet är 43,7 mkr för 2020. Verksamheten gjorde ett överskott på 6,7 mkr (-4,8 mkr). Samtliga nämnder förutom Utbildningsnämnden gjorde ett överskott gentemot budget under 2020. Under året har

kommunsverige erhållit stora statsbidrag och ersättningar från regeringen. Oxelösunds kommun har under 2020 erhållit extra statsbidrag på 21,7 mkr utöver detta har Oxelösund erhållit ersättning på 9,0 mkr för sjuklön under perioden april till och med december 2020. Därutöver har kommunen erhållit 7,9 mkr från Socialstyrelsen för corona relaterade merkostnader. De bidrag som vi erhållit för sjuklön och coronarelaterade merkostnader är den främsta orsaken till att nämnderna gör ett positivt resultat för 2020.

Detta betyder att Oxelösunds resultat för 2020 till stor del utgörs av bidrag av olika slag. Med tanke på de utmaningar som kommer de närmaste åren i form av stora investeringar och en åldrande befolkning innebär att prioriteringar kommer att behöva ske och ett omfattande förändringsarbete kommer att behövas om Oxelösund skall behålla greppet om ekonomin i framtiden.

Under året investerade vi för 174,4 mkr för att betala dessa investeringar har vi enbart lånat 72,9 mkr under 2020. Detta har varit möjligt via ett högt ekonomiskt resultatmål, våra avskrivningar samt god likviditetsplanering.

Ett fortsatt utvecklingsområde är Vård- och omsorgsnämnden som hade ett negativt resultat under 2019 på 15,8 mkr. 2020 gjorde Äldreomsorgsförvaltningen ett underskott på 4,1 mkr och Social- och omsorgsförvaltningen ett överskott på 5,4 mkr. Detta gjorde att Vård- och omsorgsnämnden totalt gick med ett överskott på 1,3 mkr. Under våren 2019 gjordes en genomlysning av Vård- och omsorgsnämnden. Dess slutsatser har börjat omsättas i beslut och aktiviteter vilket lett till tydliga ekonomiska resultatet i form av minskade underskott. Processen är inte klar då det återstår arbete inom främst Äldreomsorgsförvaltningen. Det är väsentligt att detta arbete fortsätter så att samtliga åtgärder genomförs.

Ett annat utvecklingsområde är Utbildningsnämnden. Under 2019 hade Utbildningsnämnden ett underskott på 7,9 mkr. I början på 2020 har Utbildningsnämnden stora svårigheter att ta fram en budget i balans. Resultat för 2020 slutade på ett negativt resultat på 1,7 mkr vilket är en klar förbättring mot den situation som var i början på året. Inom både Vård- och omsorgsnämnden och Utbildningsnämnden är bemanningen i de olika verksamheterna en oerhört central fråga för att uppnå en god kvalitet gentemot brukarna och samtidigt ha en god ekonomi. Samtidigt behöver ett utvecklingsarbete göras kring Utbildningsnämndens främsta styrmedel barn

och elevpengen. Pengen har under 2020 förändrats. Ett gemensamt arbete mellan utbildningsförvaltningen och ekonomienheten pågår för att alla delar i organisationen skall förstå ekonomistyrningen och barn och elevpengen och kunna använda detta i sin egen enhet. Inom vuxenutbildning pågår dessutom ett utvecklingsarbete.

Under 2020 blev finansnettot negativt för första gången på många år på grund av kostnaden för den ökade låneskulden och utebliven utdelning från Oxelösunds hamn bland annat. Under året minskade genomsnittsräntan från 1,23 % till 1,12 %. För de närmaste åren kommer finansnettot att fortsätta att vara negativt och dessutom öka i underskott på grund av den ökande låneskulden. Detta ger en ökad räntekänslighet för kommunen. Det gör att finansnettot under de närmaste åren inte kommer att kunna hjälpa upp kommunens resultat som det har gjort under de senaste åren. Oxelösunds kommun kommer att i framtiden var beroende av att nämnderna håller sin budget.

För att fortsätta ha ett grepp om framtiden behöver det finnas en reserv för oförutsedda utgifter som bland annat kan hantera de förändringar i demografin som sker under året eller andra oförutsedda utgifter som uppkommer under året.

Samtidigt behöver kommunen 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 genom tex ny skola/förskola och med anledning av den åldersstruktur som finns i befolkningen och de utmaningar som finns inom kommunens olika verksamheter.

En annan viktig faktor för att ha en långsiktigt stabil ekonomi är att kunna ta hand om den del av kommunens pensionsåtagande som finns utanför balansräkningen. Under 2016 blev soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen och med justering för koncernbank för första gången positiv, 3,7 %. Förbättringen har fortsatt under 2017 14,2 % och även 2018 har förbättringen fortsatt upp till 14,4 %. För 2019 har dock en försämring skett till 12,6 % och för 2020 fortsatte försämringen till 11,9 %. Minskningen 2020 beror på avsättningen på Björshult på 41,9 mkr och ökad skuldsättning på grund av den investeringsperiod Oxelösund är inne i.

I budget 2021–2023 ligger kommunen med en nettokostnadsandel på 98 %, 100 % och 102 %. Nettokostnadsandelen 2019 låg på 100,0 %

vilket är 0,5 % lägre än 2018. 2020 hamnar nettokostnadsandelen på 94,1 % vilket i mångt och mycket beror de extra statsbidragen för pandemin och ersättningen för Corona relaterade merkostnader och ersättning för sjuklön.

Långsiktigt är en nettokostnadsandel på över 100 % inte hållbar. När sedan våra investeringar skjuter fart och skulderna också ökar i takt med investeringarna kommer det krävas att nettokostnadsandelen fortsätter att ligga klart under 100 % även i framtiden för att Oxelösund skall klara av sina framtidsutmaningar.

Under 2020 når kommunen samtliga sina finansiella mål vilket är mycket positivt. Detta gör att vi 2020 ur ett finansiellt perspektiv når god ekonomisk hushållning. Målet för resultatkravet ligger 2020 på 5,7 % vilket är en klar förbättring jämfört med 2019. De finansiella målen för resultatkrav och nettokostnadsandelen ligger klart bättre än 2019. Mycket av denna förbättring kan tillskrivas de bidrag som vi erhållit från staten och olika myndigheter på grund av coronapandemin. För 2020 blev soliditeten för koncernen 36,2 % vilket är något lägre än föregående årsvärde på 38,1 %. Kommunens lägre soliditet beror på att kommunen har också ökat sin låneskuld för finansiering av ökade investeringar. Kommunen har också en betydlig högre avsättning för sluttäckning av deponin Björshult. Oxelösunds Hamn lägre soliditet beror också på högre lånevolymen för finansiering av ökade investeringar.

Kommunkoncernen

Utvärdering av koncernens resultat och ställning

Finansiell ställning

Kommunkoncernens resultat uppgår till 87,7 mkr (34,4 mkr). Årets intäkter uppgår till 582,1 mkr (576,3 mkr). Balansomslutningen ökade till 1 965,5 mkr (1746,2 mkr). Koncernens soliditet är 36,2 % (38,1 %).

Koncernen har under 2020 utbetalat 7,2 mkr (7,3 mkr) för arvoden och löner till styrelser och verkställande direktörer.

Utbetalning av löner till anställda under året var 460,8 mkr (462,2 mkr).

Bolagskoncernen

Förab Nyckeltal	2020	2019	2018
Balansomslutning mkr	818,2	775,9	733,1
Soliditet	26,0%	24,8%	23,8%
Omsättning, mkr	272,3	287,0	275,7
Årets resultat, mkr	20,8	20,1	19,2
Antal anställda	105	104	98

Uppföljning av kommunmål

De kommunala bolagen ska bidra till att kommunen når visionen och de kommunmål som sätts upp i Mål och budget.

Mod och framtidstro

Exempel på beslut som stödjer kommunmålet med att skapa mod och framtidstro är den antagna målbilden för Prisman 6 vid Järntorget. En stor investering som är strategisk viktig för Kustbostäder men även för Oxelösunds kommun. Ett annat exempel är planeringen av en ny fjärrvärmeproduktion med inriktningen att skapa ett långsiktigt samarbete mellan Vattenfall, SSAB och OEAB.

Trygg och säker uppväxt

Bolagen ser det som viktigt att kunna erbjuda ungdomar sommarpraktik och yrkespraktik. Årligen arbetar fler än 30 ungdomar i olika sorters praktik i någon av bolagens verksamheter. En målbild är att kunna erbjuda ännu fler ungdomar yrkespraktik.

God folkhälsa

Sjukfrånvaron är en indikator på folkhälsan och då personalen i båda bolagen har låg sjukfrånvaro bidrar det direkt till en bättre folkhälsa i kommunen. Kustbostäder har dock det senaste året haft en ökad sjukfrånvaro, relaterad till den pågående pandemin. Bolagen arbetar även med den yttre miljön i kommunen och boendemiljöerna inom allmännyttan. Med detta arbete skapar vi trivsel och bidrar positivt till att ge förutsättningar för bättre livskvaliteten och folkhälsa.

Trygg och värdig ålderdom

Tillgängliga fastigheter med hissar är en förutsättning för många äldre att kunna bo kvar i egen bostad, så länge som möjligt. Bolaget har problem att anlägga hissar då byggbolagen i regionen har för många andra prioriterade projekt. Utöver hissar diskuteras även

möjligheten att etablera fler lägenheter i centrum vilket bolaget bedömer kommer attrahera en äldre målgrupp.

Attraktiv bostadsort

Att hålla bostadsområden, parker och grönområden välskötta har betydelse för ortens attraktivitet men även att ha ett bra värdskap och bemötande i dialogen med hyresgäster, medborgare och turister. Energibolaget bidrag till detta kommunmål med låga energipriser samt hög tillgänglighet och service i leveranser av vatten, renhållning, el, fjärrvärme samt ett väl fungerande stadsnät med bra utbud.

Hållbar utveckling

Oxelö Energi har installerat över 30 solcellsanläggningar de senaste åren. Båda bolagen har bidragit till att börja bygga upp en infrastruktur med laddstationer för elbilar. Återbruket som byggts upp fick stängas under 2020 p g a pandemin men kommer öppnas igen så snart det är möjligt.

Uppföljning av ägardirektiv

Bolagens bidrag till att uppnå kommunmålen ingår i den gemensamma beskrivningen av måluppfyllelsen.

Nedan redovisas uppföljning av 2020 års ägardirektiv för respektive bolag.

Förab

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

Bolaget har lämnat utdelning i enlighet med plan.

Bedömningen är att ägardirektivet är uppfyllt.

Kustbostäder AB

Mod och framtidstro

Bolaget ska ta fram en plan för nyproduktion med en samlad bild av projekt för olika typer av bostäder. Planen ska redovisas för kommunstyrelsen en gång på våren och en gång på hösten under 2020.

Planen finns framtagna och uppdateras löpande. Redovisning sker till kommunstyrelseförvaltning samt till kommunstyrelsen. Ägardirektivet anses uppfyllt.

Trygg och säker uppväxt

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

Kustbostäder har under året renoverat tre tvättstugor med fokus på att skapa en tryggare vistelse. Tvättstugor är en av de platser i våra bostadsområden som upplevs mest otryggt. Totalt har sju tvättstugor renoverats. Arbetet med Huskurage fortsätter och blivit extra aktuellt under Pandemin då risken för våld i hemmet bedöms ha ökat. Generellt arbetas med att skapa trivsamma och välskötta bostadsområden och ha noll tolerans för klotter. Ägardirektivet anses uppfyllt.

God folkhälsa

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

Kustbostäder har under året haft fler än 5 anställda som kan definieras som arbetspraktik. Bland annat har ca 30 sommarungdomar varit anställda, 8 säsongsanställda där yrkespraktik och språkpraktik finns med som viktiga komponenter. Samt utöver det har bolaget ytterligare ett antal anställda med fokus på arbetsplatspraktik. Ägardirektivet anses ej uppfyllt.

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

Bolaget har ett avtal med Kultur och fritidsnämnden avseende skötsel av IP. Ägardirektivet anses uppfyllt.

Attraktiv bostadsort

Bolaget ska bygga hissar i det befintliga fastighetsbeståndet eller via nyproduktion tillskapa lägenheter med tillgång till hiss. Med målsättning att till år 2027 uppnått att minst 34 % av bolagets lägenheter är tillgängliga via hiss. Bolaget skall årligen redovisa hur detta arbete fortskrider samt beskriva en förväntad efterfrågan.

Bolaget har under året beställt en ny hiss men innan projektet startade gick leverantören i konkurs. Fokus läggs nu på att etablera 48 lägenheter med bra tillgänglighet i

centrumfastigheten Prisman 6, med planerad byggstart hösten 2021. För att nå målet finns det i planen att göra en större insats i kvarteret Flådern där det under året diskuterats med en leverantör om en enklare billigare hisslösning som skulle kunna användas som referens för installation i andra fastigheter.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

Hållbar utveckling

Kustbostäder skall följas upp av MSN valda nyckeltal för att mäta effektivitet och kvalitet inom områdena: stadsbilden, säkerhet, lekplatser och snöröjning.

I dialog med MSF har bolaget diskuterat olika nyckeltal som kan följas upp för att mäta effektiviteten på utförda arbeten. Arbetet med nyckeltalen är inte klart varför det behövs mer tid för att få till dessa.

Ägardirektivet är ej uppfyllt.

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

Detta är ett långsiktigt arbete och några exempel på åtgärder är att temperaturgivare har installerats i varje lägenhet för att bättre kunna optimera och trimma in värmesystemet. Ombyggnation av, sekundfjärrvärmenät, tvättstugor, installationer av solceller och fönsterbyten är andra åtgärder som genomförs. Utfallet för 2020 är 139 KWh/kvm. Trots ovan åtgärder har dessa ännu inte slagit igenom på den totala energiförbrukningen. Ett större fokus läggs på att genomföra ytterligare åtgärder.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

Oxelö Energi AB

Attraktiv bostadsort

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

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

Ägardirektivet anses uppfyllt.

För att säkra framtida vattenförsörjning ska VA-nätet hålla en strukturerad förnyelsetakt på 50–80 år efter behov. Bolaget skall årligen redovisa genomförda åtgärder.

Två större arbeten på ledningsnätet har skett under året.

En huvudvattenledning har relinats. Arbetet omfattade 1270 meter och 16 schakter. Arbetet utfördes under 10 intensiva veckor med start i augusti.

En ca 800 meter lång spillvattenledning på Folkegatan har infodrats. Kraftig sprickbildning, deformationerade ledningssträckor samt ett stort inläkage från ett antal gamla serviser har gjort att denna sträcka varit prioriterad att åtgärda.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

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

2019 anslöts 2 fastigheter (en villa samt Oxelöskolan)

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

Ägardirektivet anses vara uppfyllt.

Öka antalet aktiva användare i stadsnätet med ett långsiktigt mål att nå 3 300 st till år 2022.Redovisning av åtgärder och utfall skall ske årligen.

Stadsnätet hade vid årsskiftet 3279 aktiva användare och kommer att nå målet under 2021.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

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

1. Mängd insamlat hushållsavfall.
Utgångsläge 451 kg/person.
Målbild < 380 kg/person.
(Utfall 2019, 465 kg/person)
2. Mängd insamlat mat och restavfall.
Utgångsläge 212 kg/person.
Målbild < 170 kg/person.
(Utfall 2019, 217 kg/person)
3. Mängd insamlade förpackningar och returpapper. Utgångsläge 70 kg/person.
Målbild > 95 kg/person.
(Utfall 2019, 58 kg/person)

Målbilderna är ett långsiktigt mål och det behövs ändrade beteenden för att nå målen. Utfallet från mätningar visar försämring trots informationskampanjer. Utfallet från 2020 erhålls våren 2021.

Ägardirektivet anses inte vara uppfyllt. För att uppfylla ägardirektivet är *bedömningen att det krävs att hushållsnära sopsortering införs.*

Bolaget skall bidra till att Oxelösund uppnår minst snittet för installerad solcellseffekt i Sörmland till år 2022-12-31. Redovisning av åtgärder och utfall skall ske årligen.

Oxelö Energi har sålt 33 anläggningar av totalt ca 70 anläggningar i Oxelösund. Utbyggnadstakten är bra men ändå för låg för att nå målet i ägardirektivet. De flesta solcellsanläggningarna i Sörmland byggs på lantbruk och småindustri vilket Oxelösund har i betydligt mindre skala jämfört med andra sörmländska orter.

Ägardirektivet anses ej uppfyllt. Ägardirektivet är borttaget inför 2021 med målsättning att

arbeta fram ett nytt mer relevant mål.

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

Med anledning av pandemin ändrades upplägget till att istället arrangera en hållbarhetsvecka där Oxelösundarna bjöds in till en aktivitet med att redovisa hållbarhetsåtgärder med möjlighet att vinna en elcykel. Många deltog i aktiviteten och förhoppningen är att kunna återgå till upplägget med en temadag

Ägardirektivet anses uppfyllt.

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

Projektet fick mer tid då SSAB flyttade fram tidplanen ett år. SSAB har även meddelat att vi inte kan förvänta oss att de kommer kunna leverera någon spillvärme ut från processen efter genomförd omställning. Detta innebar att vi fick välja ett annat upplägg med att undersöka förutsättningar att bygga en egen förbränningsanläggning för att kunna värdera Vattenfalls erbjudande. Förhandlingar pågår med Vattenfall med målsättning att vara klar första halvåret 2021. Om vi inte når en överenskommelse med Vattenfall om ett bra upplägg finns en alternativ plan med en egen förbränningsanläggning inne på SSABs område.

Ägardirektivet anses uppfyllt.

Ekonomiskt utfall

(belopp i mkr)

Affärsområde	Resultat e. finansiella poster Budget	Intäkter	Kostn	Disposition	Resultat e. finansiella poster	Budet avvikelser
Förab	-0,8	0,0	-0,8		-0,8	0,0
Kustbostäder	12,1	182,6	-169,6		13,0	0,9
Därav:						
Allmännyttan	11,8	108,5	-95,2		13,3	1,5
Kommersiella lokaler	0,2	7,7	-7,7		0	-0,2
Gata/Park förvaltning	0	8,6	-8,6		0	0
Kommunfastigheter	0	31,5	-31,5		0	0
Städ	0,1	10,8	-10,5		0,3	0,2
Övrigt	0	15,5	-16,1		-0,6	-0,6
Oxelö Energi	15,1	128,9	-114,4		14,5	-0,6
Därav:						
Fjärrvärme	9,6	43,9	-34,3		9,6	0
Vatten och avlopp	0,2	33,5	-33,9		-0,4	-0,6
Renhållning	-0,2	11,7	-12,4		-0,7	-0,5
Elnät	4,5	32,9	-28,1		4,8	0,3
Stadsnät	1	6,9	-5,7		1,2	0,2
Avgår koncerneliminering, skatt och bokslutsdispositioner		-39,2	39,2	-5,7	-5,7	
BOLAGSKONCERNEN		272,3	-245,6	-5,7	21,0	

Kustbostäder

Allmännyttans resultat är bättre än budgeterat och föregående år, pga lägre räntor. Under året har många projekt genomförts, tex fönsterbyten, rotning av fastighet. Resultatet för kommersiella fastigheter är lika som föregående år, men lägre än budgeterat på grund av lägre hyresintäkter.

Städverksamheten visar ett något bättre resultat än budget tack vare utökade städuppdrag.

Kommunfastigheter har följt budget under året, och därmed lägre kostnader mot föregående år.

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

Oxelö Energi

Fjärrvärmeverksamhetens resultat är enligt budget och något bättre än föregående år beroende på högre intäkter.

Elnät går bättre än både budget och föregående år. Både intäkter och kostnader har varit högre än budget och föregående år.

Renhållningen har ett sämre resultat än budgeterat men något bättre jämfört med föregående år. Fortsatt höga kostnader för avfall.

VA-verksamhetens resultat är sämre än budget och föregående års resultat, beroende på lägre intäkter.

Stadsnätets resultat överträffar budget och föregående år beroende på mer anslutningsintäkter än planerat.

Intressebolagen

Oxelösunds Hamn AB

Nyckeltal	2020	2019	2018
Balansomslutning mkr	516,1	459,1	440,8
Soliditet	68,9%	69,2%	67,6%
Omsättning, mkr	400,5	394,7	353,1
Årets resultat, mkr	43,5	30,1	25,9
Antal anställda	243	249	232

Godsomsättningen över kajerna 2020 uppgick till 4 858 kton (5 584 kton). Intäkterna från storbulkverksamheten var 136,7 mkr (146,9 mkr. Övriga intäkter kommer från

småbulkverksamhet, 93,8 mkr (98,0 mkr), SSAB-hamnen 80,3 mkr (79,2 mkr), Flytande bulk, 67,0 mkr (43,8 mkr), intäkter från hamnservice 22,2 mkr (26,4 mkr) samt övrigt 0,5 mkr (0,4 mkr).

Årets resultat uppgick till 43,5 mkr, en förbättring med 4,2 mkr bättre 2019 än 2018.

Investeringarna uppgick till 113,2 mkr (92,3 mkr).

Oxelösunds hamn har tillsammans med dotterbolaget Oxgas AB fortsatt att projektera för en LNG-terminal som beräknas stå klar 2023.

Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund (NOVF)

Nyckeltal	2020	2019	2018
Balansomslutning mkr	72,5	77,0	70,8
Soliditet	60,5%	49,7%	46,1%
Omsättning, mkr	24,8	23,9	24,5
Årets resultat, mkr	5,6	5,7	8,3
Antal anställda	2	0	0

Drygt 4,9 miljoner kubikmeter analyserat dricksvatten har levererats till Nyköping och Oxelösunds kommun.

Målen som NOVF satt upp för 2020 var:

- God ekonomisk hushållning – *målet uppnått*
- God vattenkvalitet – *målet uppnått*
- Ökad leveranssäkerhet – *målet uppnått*
- Utveckling av mål – *målet uppnått*
- Underhållsplan – *målet uppnått*
- Investeringsplan – *målet uppnått*

Viktiga händelser under 2020 omfattar bland annat en ny råvattenledning, Ostlänken-projektet, utökat lån för att finansiera investeringar samt organisatoriska

förändringar. NOVF har anställt egen personal för att säkra upp administrativa behov och fortsätter bygga en långsiktigt hållbar organisation.

Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping

Nyckeltal	2020	2019	2018
Balansomslutning mkr	0,4	2,3	0,7
Soliditet	49,2%	8,5%	36,7%
Omsättning, mkr	1,6	2,4	2,4
Årets resultat, mkr	0,0	0,0	0,0
Antal anställda	1	1	1

Under 2020 har 30-tal företag visat intresse för regionen via våra marknadsförings-aktiviteter.

Vi har

haft ett 10-tal konkreta etableringsförfrågningar och i dagsläget finns två företag inom besöksnäringen

som med största sannolikhet kommer etablera sig i vår region under 2021. Möjligheterna att aktivt

kunna medverka på mässor och konferenser har påverkats av den pågående coronapandemin vilket

bländ annat inneburit att Onyx under 2020 inte kunnat genomföra en del planerade aktiviteter.

Under 2020 har ett nytt arbetssätt implementerats med en mer nära samverkan med kommunernas näringslivsenheter.

Avtalet med Oxelösunds kommun gällande köp av tjänsten som näringslivsansvarig, upphörde gälla vid halvårsskiftet då kommunen anställt egen person på denna tjänst. I slutet av 2020 sålde Schneider Electric sina aktier i bolaget till Nils Oscar som därmed är ny delägare i bolaget.

Balanskravsresultatet

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

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

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

Kommunen har 49,5 mkr avsatta i RUR sedan tidigare och en ytterligare avsättning på 35,5 mkr görs 2020, som nu blir totalt 85,0 mkr.

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Från det redovisade resultatet tas alla realisationsvinster (vinst vid försäljning av anläggningstillgångar) bort. Därefter finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till god ekonomisk hushållning (till exempel kostnadsbesparingar) i framtiden. Återföring ska också ske av 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	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	43,7	2,4	4,3
- 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	43,7	2,4	4,3
- Reservering av medel från resultatutjämningsreserv	-35,5	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
= Balanskravsresultat	8,2	2,4	4,3

Öronmärkning under balanskravsresultatet

I bokslut 2018 och 2019 gjordes öronmärkning under balanskravsresultatet i form av en avsättning på sammanlagt 1,0 mkr till kommunens 70-årsjubileum år 2020. På grund av den pågående coronapandemin blev det inget firande av kommunens 70-årsjubileum under 2020.

I bokslut 2020 görs öronmärkning under balanskravsresultatet i form av en avsättning på 1,0 mkr till det uppskjutna jubileumsfirandet,

på 1,0 mkr för coronarelaterade insatser och på 3,5 mkr för sanering av marken vid Stenviksbadet.

Under 2021 blir öronmärkning utnyttjande som en vanlig kostnad och påverkar resultatet. Om vi gör ett positivt balanskravsresultat 2021 händer inget. Gör vi däremot ett negativt balanskravsresultat som beror på öronmärkningen kommer vi att hävda synnerliga skäl för överdraget.

Väsentliga personalförhållanden

Personalområdet under 2020 har främst dominerats av två frågor.

Den första handlar om coronapandemin och dess inverkan på våra arbetsplatser och framförallt på arbetsmiljön. Sedan mitten av mars har det skett ett intensivt arbete med att anpassa verksamheten utifrån de nya förutsättningarna. Verksamheterna har påverkats olika men alla har påverkats. Den största påverkan har varit inom Äldreomsorgsförvaltningen och inom Social- och omsorgsförvaltningen som hanterat både smittade och misstänkt smittade brukare med allt vad det innebär av skyddsrutiner, skyddsutrustning och oro för smitta. Dessa båda förvaltningar liksom Utbildningsförvaltningen hade mycket höga sjuktal under mars och april.

Med en viss återhämtning under sommaren har det fortsatt vara en ovanligt hög sjukfrånvaro under hösten. Orsaken till den höga sjukfrånvaron är dels att våra medarbetare varit sjuka men troligtvis har uppmaningen att stanna hemma vid minsta luftvägssymtom ökat frånvaron. Den höga sjukfrånvaron har periodvis lett till problem med bemanningen och personal har ibland behövt flyttas tillfälligt för att lösa behoven. Stora insatser har också genomförts under året för att rekrytera nya vikarier.

Inom Utbildningsförvaltningen innebar inte den höga sjukfrånvaron under våren så stora bemanningsproblem eftersom även elevers och barns frånvaro var hög då. Däremot har elever och barn varit mer på plats under hösten medan personalfrånvaron fortsatt varit hög, vilket inneburit en ökad arbetsbelastning för medarbetare på plats.

Under våren skedde också ett omfattande omställningsarbete inom flera av kommunens verksamheter.

På grund av en för hög bemanning i relation till budget har samtliga grundskolor behövt anpassa sin bemanning. Det har inneburit att flertalet vikarier inte fått förlängning och flera tillsvidareanställda har omplacerats eller sagts upp.

Effekterna och arbetet med omställningen efter genomlysningen av Vård och omsorgsnämndens verksamheter under 2019 har

fortsatt att påverka verksamheterna under våren, både med omorganisationer och effektiviseringar.

Antal anställda och faktiskt arbetad tid

Förra årets trendbrott med en minskning av antal anställda håller i sig även 2020. Antalet medarbetare är i stort sett konstant och per den 30 nov var det totalt 962 medarbetare med månadslön, i jämförelse med året innan då det var 963 st vid samma datum.

Den största förändringen återfinns inom Utbildningsförvaltningen som i jämförelse mellan åren har minskat med 45 personer.

Samma utveckling ser vi i statistiken över den faktiskt arbetade tiden. Här har Utbildningsförvaltningen gått från en nivå på 358,7 årsarbetare till 346,5 för 2020.

Minskningen ses i gruppen timavlönade och visstidsanställda medan det finns en ökning i gruppen tillsvidareanställda från 287 årsarbetare till 294,5 årsarbetare 2020. Det kan tyckas underligt i relation till det omställningsarbete som pågått i förvaltningen men just uppsägningar av tillsvidareanställda löper med både långa handläggningstider och uppsägningstider vilket gör att det tar lång tid innan man ser effekten i arbetad tid.

Åtgärdernas effekt kan istället avläsas i antalet tillsvidareanställda mellan åren där vi ser en stor minskning.

Även Äldreomsorgsförvaltningen minskar stort i arbetad tid mellan åren och har på totalen gått från 296,8 årsarbetare 2019 till 278,9 årsarbetare 2020. Minskningen återfinns inom alla anställningsformer men är störst bland de tillsvidareanställda med en minskning från 226,2 till 213,9 2020. Orsaken till detta är till stor del en effekt av den högre sjukfrånvaron.

På Social- och omsorgsförvaltningen och på Kommunstyrelseförvaltningen är den faktiskt arbetade tiden nästan konstant mellan åren och på de mindre förvaltningarna är rörelserna små. På Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen ökar den arbetade tiden från 13 till 14 årsarbetare, främst beroende på att sjukfrånvaron minskat. På Kultur och fritidsförvaltningen minskar det från 21,2 till 20,1 årsarbetare. Minskningen återfinns i grupperna timavlönade och visstidsanställda.

Faktiskt arbetad tid i antal årsarbetare

	2020 jan-dec				2019 jan-dec				2018 jan-dec			
	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt	tillsv	visstid	tim	Totalt
SOF	110,4	3,4	18,5	132,3	107,4	6,1	19,5	133	105,8	6,2	24,5	136,5
ÄO	213,9	6,2	58,9	279	226,2	8,5	62,1	296,8	225,8	14,4	68,1	308,3
UF	294,5	37,3	14,7	346,5	287	49,7	22	358,7	267,6	54,1	22,5	344,2
KFF	18	1,9	0,2	20,1	17,9	2,8	0,5	21,2	18,8	0,7	0,6	20,1
MSF	13,3	0	0,7	14	11,7	0,7	0,7	13,1	14,1	0,7	0,8	15,6
KSF	58,2	2,5	4,8	65,5	57,3	2,4	5,9	65,6	56,2	4,3	7,1	67,6
Totalt	708,3	51,3	97,8	857,4	707,5	70,2	110,7	888,4	688,3	80,4	123,6	892,3

Övertid

Utvecklingen av övertid och mertid sjunker, trots den höga sjukfrånvaron som vi sett som följd av coronapandemin. Inom vård och omsorgsverksamheterna som främst påverkats av den ökade sjukfrånvaron har det dock inte skett någon minskning som vi ser i de andra verksamheterna, utan en viss ökning. Det långsiktiga arbetet med att minska övertiden har ändå fått effekt. Det ser man vid jämförelse med tex 2016 då övertiden låg på över 12 årsarbetare, dubbelt så mycket som vi ser idag.

Övertid/mertid i årsarbetare	2020	2019	2018
SOF	0,8	0,7	1,4
ÄF	3,7	3,7	5,5
UF	1,2	1,5	1,6
KFF	0,1	0,1	0
MSF	0	0	0,1
KSF	0,2	0,3	0,6
Totalt	6	6,3	9,2

Övrig frånvaro

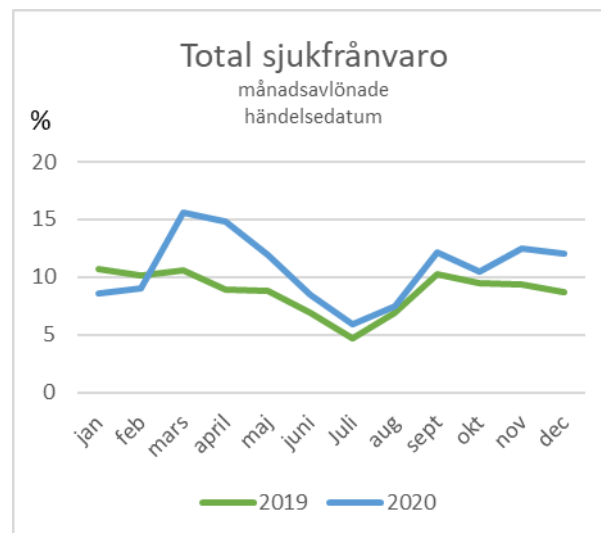
Det är inte bara sjukfrånvaro som genererar frånvaro och påverkar den faktiskt arbetade tiden. Den största frånvaroposten är semester och ferie. Den förhåller sig ganska konstant över tid på runt 10 %. Under 2020 låg semesteruttaget på 9,4 % medan det året innan var 10,5 %. Så vi kan anta att medarbetarna till viss del valt att spara en del av sin semester detta år. I frånvaron på grund av föräldraledighet är det inte heller så stora rörelser men vi kan se en viss tendens att uttag av föräldraledighet har minskat under de senaste åren från 5,0 % 2018, 4,5 % 2019 och 4,2 % 2020. En frånvaropost som naturligt varierar med andelen medarbetare med små barn. Den tillfälliga föräldrapenningen, så kallad VAB har istället ökat från 1,0 % 2018, 1,3 %

2019 och 1,4 % 2020. Troligtvis kan ökningen kopplas till de ökade kraven på att hålla barn mer lättare förkylningssymtom hemma från förskolan.

Personalkostnader

Den totala personalkostnaden 2020 var 468,3 mkr. Det är en minskning mellan 2019 och 2020 på 1,7 mkr vilket motsvarar en minskning på 0,4 %. Det kan jämföras med föregående år då personalkostnaden ökade med 2,8 % och året före det med 5,9 %.

Sjukfrånvaro



Årets coronapandemi har ökat kommunens sjukfrånvarotal på ett drastiskt sätt, i vissa förvaltningar mer än andra. Den positiva trend som kommunens mångåriga och aktiva arbete för ökad hälsa visade under 2019 och i början av 2020 vändes under mars månad med ankomsten av Covid-19. Den totala sjukfrånvaron ökade från 9 % i februari till 15,6 % i mars. Framförallt på grund av att minsta förkylningssymtom tvingade medarbetarna att stanna hemma från jobbet.

I Äldreomsorgsförvaltningen var sjukfrånvaron som högst under april, mer än dubbelt så hög som under 2019. Under sommaren och resten av året låg sjukfrånvaron mellan 2–3 procentenheter högre än under 2019. Både den långa och korta sjukfrånvaron ökade vilket på helår resulterade i en total sjukfrånvaro på 13,3 %. Det är en ökning med drygt 40 % från 2019 (9,5 %).

I Social- och omsorgsförvaltningen ökade sjukfrånvaron från 6,9 % 2019 till 8,2 % 2020. Ökning är drygt 19 % och återfinns mellan dag 1–14. Orsaken bedöms bero på pandemin.

Sjukfrånvaro i %	2020	2019	2018
SOF	8,2	6,9	8,2
ÅF	13,3	9,5	10
UF	9,6	8,8	9,5
KFF	8,8	6,9	5,8
MSF	6,3	7,9	7,3
KSF	3,2	4,6	4,7
Totalt	10,1	8,4	9

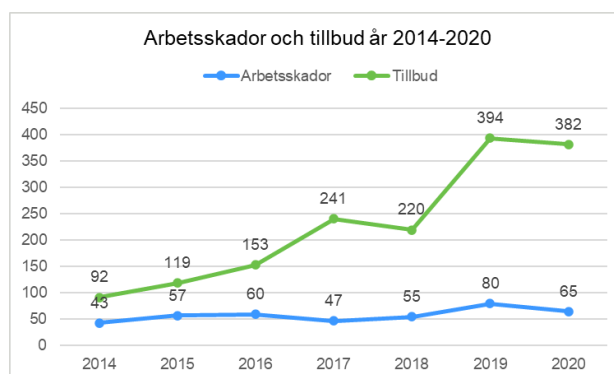
Under 2019 sjönk Utbildningsförvaltningen sjukfrånvaro till 8,8 % men är nu tillbaka på 2018 års nivå med 9,6 %. Sjukfrånvaron har varit ojämnt fördelad under året med månader av sjukfrånvaro på liknande nivåer som 2019 och andra med betydligt högre sjukfrånvaro än normalt. Ökningen återfinns under dessa månader mellan dag 1–14 och bedöms bero på pandemin.

På Kommunstyrelseförvaltningen har sjukfrånvaro sjunkit under året. Från 4,6 % 2019 till 3,2 % 2020 vilket är en minskning på drygt 30 %. Till skillnad från skola, barnomsorg och äldreomsorg har många på kommunstyrelsen kunnat arbeta hemifrån vilket sannolikt har minskat smittspridningen på förvaltningen. Möjligen har också medarbetare med lättare förkylningssymtom valt att fortsätta arbeta.

I Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har sjukfrånvaron sjunkit under året från 7,9 % 2019 till 6,3 % 2020.

I Kultur- och fritidsförvaltningen har sjukfrånvaron ökat från 6,9 % 2019 och 8,8 % 2020. Ökningen återfinns i långtidssjukfrånvaron.

Arbets skador och tillbud



Under 2020 var det totalt 65 anmälda arbets skador (80 st 2019). Av årets arbets skador var 25 % fallolyckor, 15 % smitta och allergireaktioner på grund av skyddsutrustning/handsprit och 32 % på grund av psykisk ohälsa eller stress.

Under 2020 stod medarbetarna i vård och omsorg för 72 % av totalt anmälda arbets skador (82 % 2019).

15 % av de anmälda arbets skadorna medförde en sjukfrånvaro längre än 4 dagar. 80 % av arbets skadorna medförde ingen sjukfrånvaro alls.

De anmälda tillbuden låg kvar på ungefär samma nivå som under 2019, 394 st 2019 och 382 st 2020. 84 % av alla tillbud har lämnats in av medarbetare inom vård och omsorg.

Av de inkomna tillbuden 2020 rörde 29 % (29 % 2019) hot, våld, kränkningar utfört av brukare, elev, anhörig eller medborgare. 18 % (43 % 2019) av tillbuden rörde risker för fysisk ohälsa till exempel risk för fallolycka eller fysisk överbelastning i arbetet. 43 % (25 % 2019) var risker för psykisk ohälsa på grund av stress, oro eller psykisk överbelastning.

Utbildningsförvaltningens verksamheter lämnade in totalt 38 tillbud under 2020 (52 st 2019). Av anmälda tillbud rörde 42 % (58 % 2019) kränkningar samt hot och våld utfört av barn och elever, 21 % (23 % 2019) rörde stress och 14 % rörde risk för fallolyckor (11 % 2019).

Inom vård och omsorg inkom 337 tillbud (333 st 2019). Av dessa var 28 % (23 % 2019) kränkningar samt hot och våld utfört av brukare. 46 % (19 % 2019) var signaler om risk för psykisk ohälsa på grund av oro och stress. 16 % (46 % 2019) rörde risker av fysisk karaktär.

Arbetsmiljö och hälsa

Hälso- och Rehabstöd

Under 2018 påbörjade HR-enhetens hälso- och rehabiliteringsstödjare sitt arbete med att stötta cheferna. Vanligtvis inleder hälso- och rehabiliteringsstödarna arbetet med att tillsammans med chef gå igenom ohälsan på arbetsplatsen. Medarbetare med långtidssjukskrivning, upprepade korttidssjukskrivning eller de som signalerar ohälsa blir kallade till hälsosamtal. Tillsammans med hälso- och rehabiliteringsstödaren lägger medarbetaren upp en plan för ökad hälsa. Då bestäms också när de ska träffas nästa gång för att följa upp hälsoläget. Hälsoplanerna som tas fram innehåller ofta en rad olika insatser som tex stresshantering, coachande samtal, olika typer av medicinska kontroller, kiropraktik, kost- och viktrådgivning eller förstadags-intyg vid sjukdom.

Det kan också leda till att chef väljer att arbeta med hela gruppen parallellt med det individuella hälsoarbetet. Exempel på genomförda gruppinsatser 2020 är:

- Handledning för bättre arbetsglädje och samarbete
- Föreläsningar om hur det fungerar i en kommun och hur man är en del i en större helhet – Du kan göra skillnad!
- Föreläsningar kring stress och stresshantering
- Föreläsningar kring självledarskap och lust, arbetsglädje och återhämtning

Utvärdering av arbetsmodellen – rehabstöd

Under sommaren 2020 utvärderade HR-enheten denna rehabmodell. På grund av rådande pandemi så kunde inte sjuktalet användas som mått på hur lyckosamt arbetet varit. Istället skickades en enkät ut till de medarbetare som fått hälsosamtal/insatser och en enkät till de chefer som använt sig av hälso- och rehabiliteringsstödarna.

Medarbetarnas svar

Fram till sista juni 2020 har hälso- och rehabiliteringsstödarna haft hälsosamtal med

totalt 264 st medarbetare fördelat enligt följande:

SOF	15
ÄF	143
UF	95
KFF/KSF/MSF	11
Totalt	264

Enkäten gick ut till 216 st. Under åren som gått har 31 st valt att sluta på egen begäran. 11 st har blivit uppsagda på grund av personliga skäl. En del har bara träffat hälso- och rehabiliteringsstödaren vid ett tillfälle medan andra har haft flertalet träffar. Enkäten skickades till de som träffat hälso- och rehabiliteringsstödarna mer än en gång. Svarefrekvensen var 73,6 %.

På frågan om hur medarbetarna upplever att hälsosamtalen har påverkat dem upplever 72 % att de mår lite eller mycket bättre. 28 % säger att samtalen inte har påverkat deras hälsa alls.



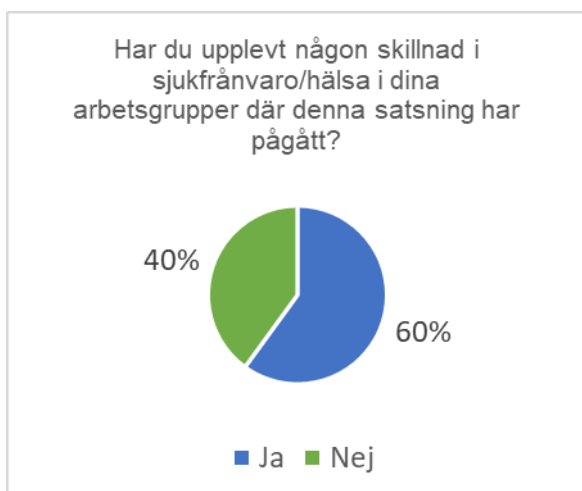
I fritextsvaren kring hur samtalen har påverkat medarbetaren (ca 100 st svar) är de flesta positiva. De tycker att de har fått ett bra stöd. Ett tiotal medarbetare är mycket negativa bland annat tycker någon att arbetsgivaren lägger sig i för mycket.

108 st medarbetare har svarat att de har fått andra hälsoinsatser utöver samtalen. De har graderat effekten av insatserna på en skala; där 0 är ingen effekt alls och 5 är stor effekt på deras hälsa.



Chefernas svar

De chefer som arbetat med modellen kring hälsa- och rehabstöd fick också besvara en enkät.



De som upplevt en positiv skillnad nämner mer närvaro, ökad medvetenhet om hälsa och det egna ansvaret samt bättre kommunikation. 100 % av cheferna tycker att arbetssättet med hälso- och rehabiliteringsstödjare ska fortsätta.

Utvärderingen har redovisats för koncernledning och kommunstyrelse. Resultatet bedömdes positivt och beslut togs om fortsatt arbete med hälso- och rehabiliteringsstödjare.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Under 2020 har arbetsmiljöarbetet fått en central plats. Att hitta och åtgärda risker för smittspridning har varit i fokus och

samarbetsviljan har varit god. Arbetet har präglats av stort allvar och ansvarstagande.

Årets tredagars arbetsmiljöutbildning planerades att genomföras som vanligt, med anpassningen att dela upp de 30 deltagarna i mindre grupper. Tyvärr ökade smittspridningen i landet och utbildningen fick skjutas upp.

Motionsracet

Åter igen var kommunen med i Kommunutmaningen, årets lagtävling för goda hälsoval. Arbetsgivaren stod för anmälningsavgiften och många tog chansen att vara med. Hela 21 lag och 152 deltagare från Oxelösunds kommun deltog i Motionsracet. I tävlingen där goda hälsoval genererar poäng, tog Oxelösunds två topplag hem första och tredje pris av alla lag i Sverige. I Oxelösund fick vi följande prispall 1:a Peterslundskämparna, med deltagare från Peterslunds förskola. 2:a Vofarna med deltagare från administrationen inom Social- och omsorgsförvaltningen. 3:a Kocklandslaget med deltagare från kostenheten. Totalt registrerade alla deltagare över 400 000 aktivitetsminuter vilket gav ett snitt på 58 min/dag/deltagare.

Hälsoinspiratörer

Kommunen har idag ett 20-tal medarbetare som parallellt med sitt ordinarie arbete har valt att fungera som hälsoinspiratörer. Under året har HR-enheten bjudit in dem till två träffar. På ena träffen fördjupade man sig i Hälsans bestämningsfaktorer och vid andra tillfället lärde man sig mer om bindväv – kroppens största organ. Vid båda träffarna har

hälsoinspiratörerna fått tid till planering och samtal om hur man kan nå ut till sina kollegor och inspirera dem till goda hälsoval, vilket resulterat i flera olika aktiviteter och information kring skilda hälsoaspekter.

Friskvårdsbidrag

Oxelösunds kommun har erbjudit sina medarbetare 800 kr i friskvårdsbidrag under 2020. Det har tagits ut av cirka 35 % av medarbetarna vilket är på samma nivå som under de senaste åren. Inför 2021 har beslut fattats om en höjning av friskvårdsbidraget till 1000 kr per år.

Kostnadsfria hälsoaktiviteter och föreläsningar

Kommunens medarbetare har erbjudits en rad olika kostnadsfria hälsoaktiviteter under året - cirkelträning, löpteknik, Tai chi och qigong, Bodcamp, mindfulness och yoga. Till dessa aktiviteter kan medarbetarna anmäla sig fritt utifrån intresse. På grund av rådande pandemi har platserna reducerats och aktiviteterna flyttat utomhus eller erbjudits on-line.

Interna pausprogram

För att uppmuntra medarbetarna till korta aktiva pauser alternativt stressreducerande andningspauser har intranätet fyllts på under året med fler pausprogram samt en liten tävling för de som antog utmaningen.

Företagshälsovård

Den totala kostnaden för kommunens företagshälsovård under 2020 blev 893 tkr, vilket är en ökning för fjärde året i rad. 2019 (849 tkr), 2018 (755 tkr) och 2017 (622 tkr).

Företagshälsovården har under året gjort insatser i Social- och omsorgsförvaltningen för 76 tkr, i Äldreomsorgsförvaltningen för 394 tkr och Utbildningsförvaltningen för 339 tkr. I övriga tre mindre förvaltningar var kostnaden sammanlagt 84 tkr.

Liksom förra året har företagshälsovården gjort flest insatser för medarbetarna i åldersspannet mellan 40-49 år (34 %). Därefter i ålderskategorin 30-39 % (22 %), 50-59 år (18 %), 20-29 (16 %), 60- (10 %).

Företagssköterskan stod för flest insatser under 2020, 42 % vilket är dubbelt så mycket som under 2019 (21 %).

Beteendevetare/psykolog användes mindre för andra året i rad 25 % 2020, 33 % 2019 och 45 % 2018. Även användningen av läkare minskade något under 2020 (26 %), 2019 (31 %).

Kostnaden för förstadags-intyg ökade kraftigt under året, från 9 % av den totala kostnaden 2019 till 34 % 2020. Anledningen är sannolikt att dem med första dagsintyg var tvungna att stanna hemma vid minsta förkylningssymtom vilket resulterade i många fler kontakter med företagshälsovården under 2020 än under 2019. Ett förstadags intyg innebär att medarbetaren behöver styrka sin sjukdom från första dag genom ett besök hos företagshälsovården.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är en kritisk fråga för kommunen och en av offentlig sektors mest utmanande frågor både nu och framåt. Kompetensbristen är påtaglig och inom Oxelösunds kommun märks en arbetskraftsbrist inom flertalet yrkesområden. Främst bland lärare, forskollärare, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, socialsekreterare samt flertalet specialisttjänster.

Kommunen har ett inriktningsdokument för strategisk kompetensförsörjning som anger att varje förvaltning ska ha en strategisk kompetensförsörjningsplan där man analyserar framtida behov ställt mot befintlig kompetens samt en handlingsplan med åtgärder. Samtliga förvaltningar har en sådan plan. Den kommunövergripande planen har omarbetats i sin struktur under året i syfte att skapa en större tydlighet kring vilka åtgärder som behöver göras kopplat till de olika utmaningarna på ett kommunövergripande plan.

Arbetsgivarvarumärket

Som ett led i att stärka bilden av Oxelösunds kommun som en attraktiv arbetsgivare har en kommunikationsplan för arbetsgivarvarumärket 2021 - 2023 utarbetats under hösten. Kommunikationsinsatserna ska med utgångspunkt i arbetsgivarvarumärkets kommunikativa budskap bidra till att attrahera, rekrytera och behålla rätt medarbetare, väcka nyfikenhet hos passiva jobbkandidater och skapa stolthet hos befintliga medarbetare.

Avgångsenkät

För att bättre kunna ta tillvara synpunkter och erfarenheter hos medarbetare som slutar i kommunen utarbetades under hösten en avgångsenkät som skickas ut till tillsvidareanställda medarbetare som valt att avsluta sin anställning i kommunen. Avgångsenkäten är ett komplement till det avgångsamtal som ansvarig chef har med

medarbetaren som slutar och är frivillig för medarbetaren att besvara. Utav de 31 enkäter som skickades ut under perioden september – december 2020 inkom 24 svar. Majoriteten av de svarande har uppgett "nytt jobb" som skäl till att de valt att avsluta sin anställning i kommunen. En övervägande del av de svarande uppger att de varit nöjda med Oxelösunds kommun som arbetsgivare, att de trivts med sina arbetsuppgifter och att de upplevt sitt arbete som meningsfullt.

Annonsering

Under 2020 publicerades totalt 130 annonser (125st 2019). Totalt inkom 3891 ansökningar vilket är en markant ökning i jämförelse med föregående år då antalet ansökningar var 2122 st. En trolig förklaring till ökningen är coronapandemins inverkan på arbetsmarknaden.

Feriearbete

Årets feriearbete söktes av 141 st ungdomar (141 st, 2019). I år fick de för första gången ansöka via kommunens rekryteringsportal; Visma. Innan uppstart fick handledarna möjlighet att genomgå en digital utbildning med fokus på arbetsmiljö för minderåriga.

Antalet arbetstillfällen blev denna sommar totalt 49 st (jämfört med föregående års 75 st).

Den pågående pandemin har påverkat antal arbetstillfällen negativt. Inom Social- och omsorgsförvaltningen och Äldreomsorgsförvaltningen försvann 25 st arbetstillfällen. Det länsöverskridande ambassadöprojektet kring ANDT blev inte genomförbart detta år pga. pandemin vilket medförde ett bortfall på sex arbetstillfällen. Men trots den pågående pandemin skapades ändå nya arbetstillfällen; såsom projektet där fyra ungdomar fick planera, utföra och redovisa intervjuer om kost och hållbara matval.

Ledarutveckling

Under 2020 har det skett relativt få aktiviteter kopplat till Ledarutveckling. Ledarfrukostarna hölls digitalt och introduktionsprogrammet för nya chefer likaså. Höstens inplanerade ledardag ställdes om och blev en digital

ledareftermiddag med fokus på omställning och förändring. Förutom en vidare inblick i utvecklingen för Oxelösund och dess näringsliv hölls en föreläsning av omställningsexperten Rebecka Karlsson som bland annat pratade om exponentiell beteendeförändring med en efterföljande workshop där alla fick möjlighet att arbeta med verktyg för beteendeförändring.

Under våren avslutades också det program för blivande ledare som startades hösten 2019. Gruppen har träffats cirka en gång i månaden och har haft seminarier kring olika aspekter av ledarskap, allt från ett hälsofrämjande ledarskap, till offentlig sektors framtida utmaningar. Programmet avslutades i maj med utvärdering samt gemensam middag med deltagarnas mentorer.

Löneöversyn

Årets löneöversynsarbete har utmärkt sig genom att flera löneavtal har omförhandlats under året och att coronapandemin bidragit till att avtalsförhandlingarna dragit ut på tiden.

Under året har löneöversyn genomförts med 16st fackliga förbund. De nya lönerna för Lärarförbundet, Lärarnas Riksförbund, Akademikeralliansen och Vårdförbundet utbetalades i april. De nya lönerna för Vision, Ledarna och Akademikerförbundet SSR utbetalades i december och Kommunal nya löner utbetalades i januari 2021.

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

Utfall per fackförbund i löneöversyn 2020 inkluderat särskilda satsningar.

Kommunal	2,39%
Lärarförbundet	2,80%
Lärarnas Riksförbund	2,49%
Vision	2,98%
Akademikerförbundet SSR	3,11%
Ledarna	4,81%
Vårdförbundet	3,62%
Akademikeralliansen	3,10%

Förväntad utveckling Oxelösunds kommun

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

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

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

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

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

Kommunen	Bokslut	Budget	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	173,6	231,9	233,8	225,6
Verksamhetens kostnader	-863,2	-967,8	-987,1	-1 013,7
Skatter och statsbidrag	757,0	782,3	798,2	819,1
Årets resultat (inkl användning RUR år 2022 och 2023)	43,7	12,6	8,9	8,2
Tillgångar	1 394,0	1 712,8	1 938,9	2 147,5
Eget kapital	360,5	387,0	382,9	359,1
Avsättningar o skulder	1 033,5	1 325,8	1 556,0	1 788,4
Soliditet	25,9%	22,6%	19,7%	16,7%
Nettoinvesteringar	174,4	129,9	172,1	118,4

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 2019 hade Oxelösund 11 953 invånare vilket är utgångspunkt för intäkterna 2020.

Avläsningsdatum	Invånarantal	Inkomstår kommunen
1 nov 2019	11 953	2020
1 nov 2020	12 000 (prognos)	2021
1 nov 2021	12 080 (prognos)	2022
1 nov 2022	12 170 (prognos)	2023

Intäktsprognosen i budgeten bygger på underlag från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) från oktober månad (cirkulär 20:39) med tillägg av förväntade extra statsbidrag för högt flyktingmottagande, äldreomsorgslyft och äldreomsorgssatsning.

Kommunen har dock antagit en egen prognos för ökning av befolkningsantal. Ökningstakten förväntas bli lägre än riksprognosen. Detta medför lägre intäkter jämfört med riksprognosen. I budgeten ligger en ökning på 39,9 mkr (5,4 %) för 2021, 15,9 mkr (2,0 %) för 2022 och 20,8 mkr (2,6 %) för 2023.

Intäkterna kommer från kommunalskatt och från olika utjämningsystem, fastighetsavgift samt extra statsbidrag. Oxelösund får totalt 558,6 mkr från utjämningsystemen samt 80,8 mkr från fastighetsavgifterna för perioden 2021 - 2023.

Kostnadsutveckling

För 2021 ökar nämndernas resurser (anslag) med 35,9 mkr jämfört med prognosen för 2020. För 2022 ökar de med 27,4 mkr och 2023 med 33,8 mkr.

Personalkostnadernas utveckling beror bland annat på om antalet årsarbetare förändras, men i mål och budget 2021 – 2023 redovisas den antagna lönekostnadsutvecklingen som 2,4 % per år. Dessutom finns en avsättning på 0,6 % för löner till prioriterade grupper (0,4 %) och löneglidning (0,2 %).

Utvecklingen av avskrivningar och finansiella kostnader drivs av planerade och genomförda investeringar. Den ambitiösa investeringsplanen innebär att avskrivningarna kan komma att öka från 24,3 mkr år 2020 till 45,3 mkr år 2023, (+186 %).

Försäljningar och exploateringsområden

Kommunen har upprättat en budget över den förväntade exploateringsverksamheten under kommande år. Den finansierar driftbudgeten med 12,8 mkr 2021 och 7,5 mkr 2022 respektive 0,4 mkr 2023.

Finansiella intäkter och kostnader

Kommunens finansiella intäkter är huvudsakligen räntor på de lån som lånas ut till våra bolag genom koncernbanken. Under perioden 2021 - 2023 antas bolagens låneskuld öka och då ökar också ränteintäkterna.

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

upplåningsvolymerna kommer räntor och andra finansiella kostnader att öka från 14,5 mkr 2020 till 27,4 mkr 2023. Övriga finansiella kostnader är bland annat räntekostnaden på pensionskulden och bankavgifter.

Investeringar

Oxelösund är fortsatt i en intensiv investeringsperiod.

I mål och budget 2021 finns 129,9 mkr avsatta till bland annat Oxelöskolan, ny- och tillbyggnation äldreboende, ombyggnation av skolor, gator och vägar och välfärdsteknik. Dessutom kan antas att huvuddelen av investeringsmedel som inte förbrukas 2020 kommer att föras över till 2021. Investeringsvolymen 2021 kan därmed komma att ökas med omkring 189,2 mkr.

Under 2022 - 2023 är investeringsutgifterna 172,1 mkr respektive 118,4 mkr. Det innebär att de överstiger det långsiktiga investeringsutrymmet som kommunen skapar genom resultat, avskrivningar och försäljning av anläggningstillgångar.

Upplåning

Koncernbanken sköter upplåningen för hela kommunkoncernen.

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

Mot bakgrund av dessa faktorer beräknas kommunens upplåningsbehov i finansplanen till 165,0 mkr 2021, 120,0 mkr 2022 och 90,0 mkr 2023, totalt 375,0 mkr.

Sedan ligger ett förväntat upplåningsbehov för de kommunala bolagen på 70,0 mkr 2021, 100,0 mkr 2022 och 136,0 mkr 2023.

Låneskulden var 626,1 mkr i bokslut 2019 och bedöms stiga till 1 497,1 mkr i bokslut 2023.

Allmänna kommentarer

Ett viktigt område att fortsätta att arbeta med under 2021 är att utveckla processen med integration av våra nyanlända. Intäkterna från schablonersättningen kommer under 2021 att minska i förhållande till 2020 men mycket av våra kostnader kommer att finnas kvar 2021 och framåt. Eftersom integrationen av en nyanländ i genomsnitt tar längre tid än de två år vi får schablonersättning kommer vi ha kvar

kostnaderna för våra nyanlända under betydligt längre tid än vi får bidrag från Migrationsverket.

Samtidigt har vi gjort oss beroende av våra exploateringsinkomster i allt högre grad desto längre fram vi kommer. När vi får exploateringsinkomster säljer vi våra tillgångar. Dessa inkomster måste användas till att förädla våra tillgångar och inte för att betala den löpande driften. Fortsätter vi med detta bygger vi in ett beroende av exploateringsinkomster och har då ökat risken i verksamheten inför framtiden.

Befolkningsökning innebär även ett ökat investeringsbehov för verksamhetslokaler, bostäder och infrastruktur vilket i sin tur ökar kommunkoncernens lånebehov. Den viktigaste åtgärden för att kunna ha en hög självfinansiering av investeringar och amortering av befintliga lånen, är att skapa ett överskott i kommunens budget.

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

Med tanke på den investeringsperiod och de demografiska utmaningar Oxelösund är inne i

och de resultat som framkommer i den finansiella analysen kommer det också att krävas åtgärder inom flera områden för att Oxelösund ska fortsätta att ha grepp om ekonomin i framtiden. Det kommer att behövas fortsatt kostnadsmedvetenhet och ett ökat ansvar för ekonomin liksom en stor följsamhet gentemot budget.

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. Ett första steg i denna förändring av attityden kommer att vara de förändringsbeskrivningar som nämnderna inför MBB 2022–24 skall redovisa för MBB-beredningen i juni månad.

Med en gemensam bild kring hur ekonomin ser ut, en tydlighet i vilka förväntningar våra kommuninvånare kan ha på den service kommunen erbjuder och en stor förmåga att prioritera, effektivisera och utveckla verksamheten, så kommer vi fortsatt ha goda resultat i framtiden samtidigt som vi kan skapa oss ett grepp om ekonomin och framtiden. Det är upp till oss själva att förvalta den situationen Oxelösund befinner sig i och staka ut vart vi vill i framtiden. Oxelösund har framtiden i sina egna händer. Nu gäller det att tillsammans ta den chansen och ta grepp om framtiden.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	1	173,6	169,6	582,1	576,3
Verksamhetens kostnader	2,3	-863,2	-861,2	-1164,4	-1162,7
Avskrivningar	4	-23,0	-22,1	-78,9	-76,1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-712,6	-713,7	-661,2	-662,5
Skatteintäkter	5	559,2	566,5	559,2	566,5
Generella statsbidrag och utjämning	6	197,8	144,3	197,8	144,3
VERKSAMHETENS RESULTAT		44,4	-2,9	95,8	48,3
Finansiella intäkter	7	9,7	15,1	2,3	2,1
Finansiella kostnader	8	-10,4	-9,8	-10,4	-9,8
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		43,7	2,4	87,7	40,6
Extraordinära poster					
Aktuell och uppskjuten skatt**					-6,2
RESULTAT EFTER EXTRAORDINÄRA POSTER		43,7	2,4	87,7	34,4
ÅRETS RESULTAT		43,7	2,4	87,7	34,4
Balanskravsutredning	9	-35,5	0,0		
BALANSKRAVSRESULTAT		8,2	2,4		

* Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 31

** Skatt redovisas under verksamhetens kostnader från 2020 (enl RKR 16)

Balansräkning

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella	10	4,3	4,3	4,3	4,3
Materiella	11+12	777,8	629,9	1 751,7	1 504,1
Finansiella	13	505,3	492,3	34,3	34,5
Summa anläggningstillgångar		1 287,4	1 126,5	1 790,3	1 542,9
Bidrag till statlig infrastruktur	14	6,5	7,0	6,5	7,0
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsfastigheter		0,0	0,0	4,5	5,1
Fordringar	15	48,3	54,2	112,3	120,8
Kassa och bank	16	51,8	62,6	51,9	70,4
Summa omsättningstillgångar		100,1	116,8	168,7	196,3
SUMMA TILLGÅNGAR		1 394,0	1 250,3	1 965,5	1 746,2
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	17	360,5	355,0	712,3	665,5
<i>Därav årets resultat</i>		43,7	2,4	87,7	34,4
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	18	79,2	72,4	103,3	95,6
Övriga avsättningar	19	42,4	4,3	102,6	66,4
Skulder					
Långfristiga skulder	20	714,9	627,0	746,4	658,1
Kortfristiga skulder	21	197,0	191,6	300,9	260,6
Summa skulder och avsättningar		1 033,5	895,3	1 253,2	1 080,7
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 394,0	1 250,3	1 965,5	1 746,2
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Ställda panter	22			18,5	18,5
Pensionsförpliktelser som ej upptagits bland avsättningar (inkl löneskatt)	23	250,1	254,0	250,1	254,0
Övriga ansvarsförbindelser	24	20,8	20,9	2,3	2,3
Leasing	25	4,3	6,9	4,3	6,9
SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		275,2	281,8	275,2	281,7

Kassaflödesanalys

(Belopp i mkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt		43,7	2,4	87,7	40,6
Justering för poster som ej ingår i kassaflöde	26	32,9	32,8	81,4	83,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		76,6	35,2	169,1	123,9
Kassaflöde från förändring i rörelsekapital					
Förändring av exploateringsfastigheter		0,0	0,0	0,7	0,1
Ökning (-) / minskning (+) av fordringar	15	5,9	-3,9	33,4	2,3
Ökning (+) / minskning (-) skulder	21	5,4	9,9	8,8	21,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		87,9	41,2	212,0	147,3
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	27	-1,2	-0,9	-1,2	-0,9
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	28	-173,2	-148,5	-328,0	-261,6
Försäljning av anläggningstillgångar	29	0,7	0,0	0,7	0,0
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	13	-12,9	-9,8	-12,9	-9,9
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-186,6	-159,2	-341,4	-272,4
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		206,0	250,0	229,0	250,0
Amortering långfristiga skulder		-118,1	-115,0	-118,1	-103,5
Förändring långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		87,9	135,0	110,9	146,5
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		-10,8	17,0	-18,5	21,4
		62,6	45,6	70,4	49,0
Likvida medel vid årets slut	30	51,8	62,6	51,9	70,4

Noter

Redovisningsprinciper och upplysningar

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

Nedan följer kommunens kommentarer och upplysningar utifrån RKR:s gällande rekommendationer samt förklaringar till eventuella avvikelser i kommunens redovisning. I samband med ny KRL 2019 har redovisningsprinciper uppdaterats.

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 november. Investeringsbidrag redovisas som en intäkt och minskar anskaffningsvärdet. I övrigt tillämpas rekommendationen.

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

Gåvor ska enligt KRL 2019 framöver 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.

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 3 % har beräknats på tillgångarnas bokförda värde.

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

R5 Leasing

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

R6 Nedskrivningar

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet.

R7 Finansiella tillgångar och skulder

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

R8 Säkringsredovisning

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

R9 Avsättningar/ansvarförbindelser

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

R10 Pensioner

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

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

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

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

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

Avsättning till sluttäckning av deponin Björshult 2020-12-31

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 har möten med Nyköpings kommun och revisorer hållits, RKR, M Haraldsson på Lunds universitet och PWC har tillfrågats. Det beslutades att avsättningen bara ska avse kostnader och inte intäkter. Dessutom ska kostnaderna index- och nuvärdesberäknas.

Uppbokning 2020 avser både en korrigerings av uppbokning 2019 där avsättningen ses som rättelse av fel och därför bokförs mot justering eget kapital ingående värde samt en ny värdering 2020. Varje år framöver kommer det göras en ny värdering av avsättning till deponin Björshult. Beräkning av justering 2019 baseras på en indexuppräknings per år på 2,5 % och en ränta på nuvärdesberäkningen med 1,25 % (enl SKR 2021).

R13 Kassaflödesanalys

Kommunen tillämpar rekommendationen i sin helhet.

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 helår- men inte vid delårsbokslut.

R17 Delårsrapport

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

Beskrivningarna bör utgå från ett övergripande koncernperspektiv.

R18 Övriga Upplýsningar som ska lämnas i not

Upplýsning lämnas om den sammanlagda kostnaden för de kommunala revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport, årsredovisning och sakkunnigt biträde.

Noter 1–5

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	20,9	20,3	20,9	20,3
Hyror och arrenden	22,6	22,2	22,6	22,2
Stats- och övriga bidrag	93,7	83,6	93,7	83,6
Övriga intäkter	22,9	23,2	22,9	23,2
Reavinst vid försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning exploateiringsfastighet	13,5	20,3	13,5	20,3
Summa Oxelösunds kommun	173,6	169,6	173,6	169,6
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			272,3	287,0
Oxelösunds Hamn AB			200,3	197,2
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund			10,7	10,3
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			0,3	0,5
Koncerninterna poster			-75,1	-88,3
Summa övriga koncernbolag			408,5	406,7
Summa	173,6	169,6	582,1	576,3
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Lämnade bidrag	-23,8	-24,4	-23,8	-24,4
Köp av huvudverksamhet	-193,9	-192,0	-193,9	-192,0
Arvoden	-4,7	-4,9	-4,7	-4,9
Löner	-356,4	-357,6	-356,4	-357,6
Sociala kostnader	-111,9	-112,5	-111,9	-112,5
Pensionskostnader	-46,5	-51,1	-46,5	-51,1
Övriga personalkostnader	-1,1	-1,5	-1,1	-1,5
Lokal- och markhyror	-29,2	-27,6	-29,2	-27,6
Fastighetskostnader	-6,2	-3,8	-6,2	-3,8
Materialkostnader	-29,0	-22,1	-29,0	-22,1
Statlig infrastruktur	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Utrangeringar	-2,2	0,0	-2,2	0,0
Övriga tjänster	-36,4	-40,5	-36,4	-40,5
Övriga kostnader	-21,4	-22,7	-21,4	-22,7
Summa Oxelösunds kommun	-863,2	-861,2	-863,2	-861,2
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB			-208,3	-217,1
<i>därav skattekostnader</i>			-5,6	
Oxelösunds Hamn AB			-160,7	-165,7
<i>därav skattekostnader</i>			-5,8	
Nyköpings-Oxelösunds Vattenverksförbund			-7,0	-6,5
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB			-0,3	-0,5
Koncerninterna poster			75,1	88,3
Summa övriga koncernbolag			-301,2	-301,5
Summa	-863,2	-861,2	-1 164,4	-1 162,7
Not 3 Ersättning till revisorer				
Earnst & Young AB	1,0	0,8	1,4	1,0
PwC			0,3	0,3
Not 4 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	-23,0	-19,1	-78,9	-73,1
Nedskrivning	0,0	-3,0	0,0	-3,0
Summa	-23,0	-22,1	-78,9	-76,1
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	570,7	571,4	570,7	571,4
Slutskatteavräkningar	-11,5	-4,9	-11,5	-4,9
Summa	559,2	566,5	559,2	566,5

Noter 6–10

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	124,8	123,0	124,8	123,0
Regleringsbidrag/avgift	12,2	8,4	12,2	8,4
Kommunal fastighetsavgift	25,2	24,4	25,2	24,4
Generella bidrag från staten	27,9	10,4	27,9	10,4
Kostnadsutjämning	14,0	-12,5	14,0	-12,5
Utjämningsavgift LSS	-6,3	-9,4	-6,3	-9,4
Summa	197,8	144,3	197,8	144,3
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	7,3	7,5	1,5	0,8
Aktieutdelning	1,7	6,9	0,7	1,2
Övriga finansiella intäkter	0,7	0,7	0,1	0,1
Summa	9,7	15,1	2,3	2,1
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-7,9	-7,5	-7,9	-7,4
Ränta på pensionsavsättningar	-1,8	-2,1	-1,8	-2,1
Övriga finansiella kostnader	-0,7	-0,2	-0,7	-0,3
Summa	-10,4	-9,8	-10,4	-9,8
Not 9 Balanskravsutredning				
Reavinster	0,0	0,0		
Avsättning av medel till resultatutjämningsreserv	-35,5	0,0		
Summa	-35,5	0,0		
Öronmärkning				
Avsättning till kommunens 70-årsjubileum 2020	0,0	0,5		
Avsättning till det uppskjutna jubileumsfirandet	1,0	0,0		
Avsättning till Covidåtgärder	1,0	0,0		
Avsättning till marksanering vid Stenviksbadet	3,5	0,0		
Summa	5,5	0,5		
Not 10 Immateriella anläggningstillgångar				
Avser programvaror av olika slag				
Ingående bokfört värde	4,3	4,6	4,3	4,6
Årets anskaffningar	1,2	0,9	1,2	0,9
Omklassificering	0,1	0,0	0,1	
Utrangering	0,0	-2,8	0,0	-2,8
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-1,3	-1,2	-1,3	-1,2
Återföring avskrivningar vid utrangering	0,0	2,8	0,0	2,8
Utgående bokfört värde	4,3	4,3	4,3	4,3
Avskrivningstid	5 år	5 år	5 år	5 år

Noter 11–15

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående bokfört värde	612,4	487,5	1 182,8	990,9
Årets Anskaffningar	41,6	52,0	97,4	95,1
Omklassificering	20,6	16,5	33,9	30,8
Pågående ny-till o ombyggn förändring	105,4	74,9	183,1	128,5
Försäljningar	-0,8	0,0	-0,7	-0,1
Utrangering	-3,9	-12,8	-5,1	-16,6
Överföring till drift	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-18,7	-15,5	-86,7	-59,1
Återföring avskrivningar vid utrangering	1,7	9,8	2,6	13,3
Utgående bokfört värde	757,8	612,4	1 406,8	1 182,8
Avskrivningstid	0-100 år	0-100 år	0-100 år	0-100 år
Not 12 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	17,5	15,0	321,3	321,2
Anskaffningar	5,4	4,7	38,9	28,5
Omklassificering	0,1	0,3	22,9	7,6
Utrangering	0,0	-8,9	-5,4	-1,6
Avskrivningar, linjär avskrivning tillämpas	-3,0	-2,5	-38,2	-36,0
Återföring avskrivning vid utrangering	0,0	8,9	5,4	1,6
Utgående bokfört värde	20,0	17,5	344,9	321,3
Avskrivningstid	5-15 år	5-15 år	5-15 år	5-15 år
Not 13 Finansiella anläggningstillgångar				
<u>Värdepapper, aktier och andelar</u>				
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	51,2	51,2		
Oxelösunds Hamn AB	6,0	6,0		
Kommuninvest	10,4	12,6	11,7	12,6
DNB Edhager	2,4	2,4	2,4	2,8
Övriga	0,6	0,4	0,6	1,4
Summa	70,6	72,6	14,7	16,8
<u>Långfristiga fordringar, utlämnade lån</u>				
Oxelö Energi AB	55,0	55,0		
Kustbostäder i Oxelösund AB	379,7	364,7		
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0	19,6	17,7
Summa finansiella anläggningstillgångar	505,3	492,3	34,3	34,5
Not 14 Bidrag till statlig infrastruktur				
Citybanans finansiering	7,0	7,5	7,0	7,5
Upplösning (25 år)	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Summa	6,5	7,0	6,5	7,0
Not 15 Fordringar				
Kundfordringar	6,6	9,3	28,1	30,3
Varav kommunens koncernföretag	0,9	4,9		
Statsbidragsfordringar	4,5	2,4	4,5	2,4
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	25,2	35,1	52,8	66,2
Övriga fordringar	12,0	7,4	26,9	21,9
Summa	48,3	54,2	112,3	120,8

Noter 16–18

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 16 Kassa och bank				
Sörmlands Sparbank Kommunen	21,5	27,1	21,5	27,1
Sörmlands Sparbank Kommunala bolag	30,3	35,5	30,3	35,5
Övriga post- och banktillgodohavanden	0,0	0,0	0,1	7,8
Summa	51,8	62,6	51,9	70,4
<i>Koncernkontokredit</i>	<i>60,0</i>	<i>60,0</i>	<i>84,8</i>	<i>84,8</i>
Not 17 Eget kapital				
Ingående eget kapital	355,0	356,7	665,5	636,7
Justering värde ing kapital	-38,2	-4,1	-38,2	-1,5
Justeringar i koncernen			-2,7	-4,1
Årets resultat	43,7	2,4	87,7	34,4
Eget kapital	360,5	355,0	712,3	665,5
Ingående RUR	49,5	40,0	49,5	40,0
Omflyttning öronmärkning avsättning pensioner till RUR	0,0	9,5	0,0	9,5
Avsättning till resultatutjämningsreserv	35,5	0,0	35,5	0,0
Utgående RUR	85,0	49,5	85,0	49,5
Not 18 Avsättningar för pensioner				
Pensionsbehållning			19,4	18,6
Särskild avtalspension	18,8	17,2	18,8	17,2
Förmånsbestämd / kompl.pension	44,9	41,1	44,9	41,1
Ålderspension				
Ålderspension till politiker				
Pension till efterlevande				
Summa pensioner	63,7	58,3	83,1	76,9
Löneskatt	15,5	14,1	20,2	18,7
Summa avsatt till pensioner	79,2	72,4	103,3	95,6
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	4	4		
Tjänstemän	0	0		
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	72,4	61,7		
Varav				
Nyintjänad pension	5,6	9,2		
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,6	1,6		
Ändring av försäkringstekniska grunder				
Övrigt	0,1	-0,6		
Årets utbetalningar	-1,8	-1,6		
Förändring av löneskatt	1,3	2,1		
Summa avsatt till pensioner	79,2	72,4		
Utredningsgrad	96%	98%		

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen och förtroendevalda är beräknade enligt gällande RIPS. Real kalkylränta för år 2020 är 1% Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Den första oktober 2020 bytte vi förvaltare av pensioner från Skandia till KPA.

Noter 19–22

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 19 Övriga avsättningar				
Skatter obeskattade reserver			10,8	13,0
Skatter enl företagens årsredovisning			43,9	40,2
Skadefond	0,5	0,5	0,5	0,5
Björshult	41,9	3,7	41,9	3,7
Säkerhets- och arbetsmiljöfond	0,0	0,1	5,5	9,0
Summa	42,4	4,3	102,6	66,4
Not 20 Långfristiga skulder				
Låneskuld vid årets början	626,1	491,1	656,3	521,3
Nettoamortering/nettoupplåning	87,9	135,0	88,0	135,0
Summa lån	714,0	626,1	744,3	656,3
Citybanans finansiering	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga skulder	0,9	0,9	2,1	1,8
Summa	714,9	627,0	746,4	658,1
<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	1,12%	1,23%		
Genomsnittlig räntebindningstid	3,41 år	3,60 år		
Genomsnittlig kapitalbindningstid	3,10 år	3,27 år		
Lån som förfaller inom:				
1 år	200,0	215,1		
2-3 år	153,0	73,0		
3-6 år	361,0	213,0		
6-8 år	0,0	125,0		
Ränterisk på 12 månaders sikt, mkr	0,6	0,7		
Not 21 Kortfristiga skulder				
Skuld till kommunala företag	30,3	35,5		
Leverantörsskulder	66,0	48,0	108,4	67,2
<i>Varav kommunala bolag</i>	<i>0,2</i>	<i>15,0</i>		
Personalens källskatt, arbetsgivaravgifter	18,6	16,6	18,6	16,6
Skuld till staten	18,5	14,2	20,7	17,4
Semesterlöneskuld och komptid inkl sociala avgifter	30,5	28,9	45,1	42,2
Avgiftsbestämd ålderspension	15,1	15,6	15,1	15,6
Övriga kortfristiga skulder	3,5	3,8	28,5	25,4
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14,5	29,0	64,5	76,2
Koncerninterna poster				
Summa	197,0	191,6	300,9	260,6
Not 22 Ställda panter				
	0,0	0,0	18,5	18,5

Noter 23–26

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 23 Pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse	254,0	262,6	254,0	262,6
Pensionsutbetalningar	-13,1	-13,8	-13,1	-13,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	6,1	6,4	6,1	6,4
Aktualisering och övrigt	3,8	0,5	3,8	0,5
Förändring av löneskatt	-0,7	-1,7	-0,7	-1,7
Utgående ansvarsförbindelse	250,1	254,0	250,1	254,0

Not 24 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	0,2	0,1	0,2
Övriga borgen och ansvarsförbindelser	0,0	0,0	1,6	1,5
Summa	20,8	20,9	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 2020-12-31 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelseerna uppgick till 816 589 353 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 852 625 235 kronor. Kommuninvest AB lån inom kommunkoncern uppgick 2020-12-31 till 714 (596,1) mkr.

Not 25 Leasing

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

Not 26 Justering för poster som ej ingår i kassaflödet

Årets avskrivningar	23,0	19,1	79,0	73,1
Nedskrivningar	0,0	3,0	0,0	3,0
Utrangering	2,2	0,0	2,2	0,0
Avsättningar	45,0	14,1	45,8	13,7
Övriga ej rörelsepåverkande poster	-37,3	-3,4	-45,6	-6,5
Summa	32,9	32,8	81,4	83,3

Noter 27–31

(Belopp i mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2019	2020	2019
Not 27 Investering i immateriella anläggningstillgångar				
IT system	1,2	0,9	1,2	0,9
Not 28 Investering i materiella anläggningstillgångar				
Fastigheter och inventarier	173,2	148,5	328,0	261,6
Not 29 Försäljning av anläggningstillgångar				
Tomtförsäljning	0,7	0,0	0,7	0,0
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,1
Utgående värde	0,7	0,0	0,7	0,1
Not 30 Likvida medel vid årets slut				
Banktillgodohavande:				
Oxelösunds Kommun	21,5	27,1	21,5	27,1
Oxelö Energi AB	24,4	22,5	24,2	22,5
Kustbostäder i Oxelösund AB	4,5	12,0	4,5	12,0
Oxelösunds Kommuns Förvaltnings AB	1,4	1,0	1,4	1,0
Övriga koncern			0,3	7,8
Summa	51,8	62,6	51,9	70,4

Not 31 Koncerninterna förhållanden 2020

Enhet	Utdelning		Lån		Balansräkning		Försäljning		Räntor och Borgensavgifter	
	Givna	Mottagen	Givare	Mottagare	Övriga kortfristiga Tillgångar	Skulder	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen		1,0	434,7		1,1	40,9	10,3	69,5	7,8	
Förab	1,0			434,7	40,8	1,1	61,5	10,3		7,8
Hamnen							0,3			
NOVF					0,1		7,1			
Onyx							0,6			
	1,0	1,0	434,7	434,7	42,0	42,0	79,8	79,8	7,8	7,8

Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING 2020, mkr

	Budget			Bokslut 2020	Budget- utfall -20	Bokslut 2019	Utfall 2019
	inkl TB 2020	Intäkter	Kostnader				
Kommunstyrelse	-74,1	104,8	-176,0	-71,2	2,9	-68,9	17,7
Övriga nämnder	-3,7	0,1	-3,6	-3,5	0,2	-3,4	0,6
Utbildningsnämnd	-299,9	58,0	-359,7	-301,7	-1,8	-297,7	-7,9
Vård- och omsorgsnämnd	-286,3	68,3	-353,3	-285,0	1,3	-288,0	-15,8
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	-28,9	5,3	-30,4	-25,1	3,8	-25,8	0,3
Kultur- och fritidsnämnd	-30,5	3,6	-33,8	-30,2	0,3	-30,1	0,3
Delsumma nämnder	-723,4	240,1	-956,8	-716,7	6,7	-713,9	-4,8
Försäljning exploateringar	24,6	13,5		13,5	-11,1	20,3	-5,7
Kostnader exploateringar	-12,4		-3,7	-3,7	8,7	-2,9	13,7
Delsumma exploateringar	12,2	13,5	-3,7	9,8	-2,4	17,4	8,0
Oförutsett	-2,5				2,5		
Löneöversyn för prioriterade grupper	-0,5				0,5		0,7
Finansförvaltningen verksamhet	-1,8	7,5	-8,9	-1,4	0,4	-1,2	-0,2
Pensionskostnader inkl nyintjänade	-41,3		-46,5	-46,5	-5,2	-51,1	-11,9
<i>Avgår interna poster</i>							
Interndebiterade intäkter-kostnader		-87,5	87,5				
Kalkylerade kapitalkostnader	35,1		34,8	34,8	-0,3	29,7	-0,3
Interndeb. KP-avgift o övr bokslutsposter	28,1		30,4	30,4	2,3	27,5	3,7
Delsumma verksamheten övrigt	17,1	-80,0	97,3	17,3	0,2	4,9	-8,0
Verksamhetens intäkter o kostnader	-694,1	173,6	-863,2	-689,6	4,5	-691,6	-4,8
Avskrivningar o nedskrivningar	-24,3	0,0	-23,0	-23,0	1,3	-22,1	-1,7
Skatter	581,9	559,2		559,2	-22,7	566,5	-9,5
Statsbidrag	160,5	197,8		197,8	37,3	144,3	9,2
Skatter och statsbidrag	742,4	757,0	0,0	757,0	14,6	710,8	-0,3
Finansiella intäkter	14,7	9,7		9,7	-5,0	15,1	-0,8
Finansiella kostnader	-14,5		-10,4	-10,4	4,1	-9,8	1,2
Finansnetto	0,2	9,7	-10,4	-0,7	-0,9	5,3	0,4
Årets resultat	24,2	940,3	-896,6	43,7	19,5	2,4	-6,4

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

för kommunal redovisning tagit fram en ny rekommendation för driftredovisningen.

Det budgeterade resultat var 24,2 mkr. Årets resultat är 43,7 mkr, en positiv budgetavvikelse på 19,5 mkr.

Nämnderna

Nämndernas budget för 2020 var 705,0 mkr. Genom tilläggsanslag har budgeten ökat med 18,4 mkr till 723,4 mkr. En specifikation på tilläggsanslag finns under respektive nämndredovisning. Nämndernas bruttokostnader ökade med 13,5 mkr (38,1 mkr), motsvarande 1,4 % (4,2 %). Den största ökningen är inom lokaler. Ersättningen från staten för en del av arbetsgivaravgifterna har medfört att personalkostnader inom nämnderna inte har ökat.

Nämndernas bruttointäkter ökade med 10,8 mkr. Den största ökningen är inom bidrag som kan hänvisas till kompensation för coronarelaterade merkostnader och ersättningen för sjuklön.

Nettokostnadsökningen hos nämndernas blev 2,7 mkr (37,2 mkr). Utfall mot budget visar en positiv budgetavvikelse på 6,7 mkr, en förbättring mot föregående års negativa avvikelse på 4,8 mkr.

Exploateringar

Årets budget för försäljning av anläggningstillgångar uppgick till 12,2 mkr. Försäljningarna har uppgått till 13,5 mkr, främst tomter på Lastudden och Femöre, Utöver tomtförsäljning tillkommer intäkter från bland annat ett nytt exploateringsområde på Stenvikshöjden. Kostnaderna blev betydligt lägre än budget, 3,7 mkr i jämförelse med budget på 12,5 mkr. Sammanlagt har exploateringsverksamheten bidragit till resultatet med 9,8 mkr, en negativ budgetavvikelse på 2,4 mkr.

Övrigt i verksamheten

Oförutsett

Kommunens reserv för oförutsedda utgifter är ursprungligt på 5,9 mkr. Beslut om tilldelning från reserven har skett på 3,5 mkr varav 2,2 mkr till utbildningsnämnden för finansiering av avräkning barn- och elevpeng, 0,8 mkr till miljö- och samhällsbyggnadsnämnden för ökade kostnader inom gata/park uppdraget och 0,5 mkr till kommunstyrelsen för utdelning av sommar- respektive julcheckar. Kvarstående delen av reserven 2,5 mkr.

Löneöversyn för prioriterade grupper

I löneöversyn för prioriterade grupper finns en avsättning på 5,0 mkr, baserad 0,6 % av budgeterade personalkostnader. Utdelning har skett för helårseffekten av löneöversynen för

2019 och översynen för 2020 på sammanlagt 4,6 mkr. En positiv budgetavvikelse på 0,5 mkr.

Pensionskostnader

Pensionskostnader blev mycket högre än budgeterat, en negativ budgetavvikelse på 5,2 mkr som delvis är en följd av snabbare ökningstakten av personalkostnader.

Finansförvaltning verksamhet

Verksamhetskostnader och intäkter innehåller bland annat en statlig ersättning för höga sjuklönekostnader, en upplösning för statlig infrastruktur, utredningskostnader, kostnader för utrangeringar och kundförluster. Kostnader för vattenförbrukning och vidarefakturering till Oxelö Energi redovisas också under finansförvaltnings verksamhet. Sammanlagt budget på -1,8 mkr och ett utfall på - 1,4 mkr, en positiv budgetavvikelse på 0,4 mkr.

Interna poster

Interna poster innehåller nämndernas interndeberade kostnader och intäkter, kapitalkostnader och personalomkostnadspålägg. Interna poster visar ett överskott på 0,2 mkr vilket främst beror på att personalkostnaderna ökar i snabb takt, med därpå följande personalomkostnadspålägg.

Avskrivningar och nedskrivningar

Förra årets lägre investeringstakt har också påverkat årets avskrivningskostnader som är 1,3 mkr lägre än budget.

Skatter och statsbidrag

Skatte- och statsbidragsintäkterna blev 0,3 mkr lägre än budgeterade, beroende på lägre intäkter på kommunalskatt 11,3 mkr, negativa preliminära slutavräkningar på 11,5 mkr och en lägre utdelning från LSS-utjämningsbidraget på 3,6 mkr som kompenseras med högre bidrag från utjämningsystemet samt övriga bidrag. En ny beräkning för kostnadsutjämningsbidrag har infört från och med 2020 och har medfört en positiv budgetavvikelse på 12,5 mkr. Regeringen har under 2020 beslutat om extra tillskott, de så kallade nya välfärds miljarderna. För Oxelösunds del har det resulterat i en utbetalning av 21,7 mkr. Utöver det finns en preliminär kompensation för minskat skatteunderlag på 0,7 mkr.

Finansnettot

Finansiella intäkter utgörs av ersättning från våra koncernbolag för deras andel av

upplåningen, av utdelningar från bland annat Oxelösunds Hamn och Förab samt av utbetalning av överskottsmedel från Kommuninvest. Totalt är finansiella intäkter 5,0 mkr lägre än budget, fördelat på lägre utdelningar 2,5 mkr och lägre ränteersättningar 2,5 mkr.

Finansiella kostnader utgörs av låneräntor på våra lån för hela koncernen samt ränta på

pensionsskulden. Övriga finansiella kostnader är bankavgifter och inkassokostnader. Avsättningen för sluttäckning av deponin Björshult har också medfört en finansiell kostnad. Totalt är finansiella kostnader 4,1 mkr lägre än budget.

Finansnettot blev sammanlagt ett underskott på 0,7 mkr, en negativ budgetavvikelse på 0,9 mkr.

Nämndernas driftredovisning

Kommunstyrelsen

Verksamhet	Anslag	Övriga Intäkter	Kostnad	Resultat
Markförsörjning	-3 554	7 176	-3 002	620
Idrotts- o fritidsanläggningar	227	5 289	-8 876	-3 360
Arbetslokaler	176	1 062	-1 329	-91
Verksamhetsfastigheter	1 849	56 588	-58 485	-48
Dels:a fastigheter	-1 302	70 115	-71 692	-2 879
Gem. verksamhet (stab)	11 398	265	-12 147	-484
Gemensam administration	40 805	11 335	-49 441	2 699
Dels:a administration	52 203	11 600	-61 588	2 215
Kommunstyrelse	2 922	104	-2 976	50
Partistöd	574	0	-574	0
Feriearbete	600	235	-299	536
Internationellt utbyte	75	5	0	80
Dels:a nämndverksamhet	4 171	344	-3 849	666
Näringsliv	2 630	0	-1 940	690
Räddningstjänst	8 914	0	-8 734	180
Höjd beredskap	-51	727	-625	51
Bostadsanpassning	2 063	0	-1 257	806
Integrationssamordning	35	95	0	130
Kommunikationer	2 242	0	-2 356	-114
Facklig verksamhet / Kommunskydd	1 181	1 847	-2 710	318
Måltidsverksamhet	2 036	20 083	-21 311	808
Summa för ansvarsområdet	74 122	104 811	-176 062	2 871
Summa 2019	86 517	105 147	-174 010	17 654
Summa 2018	72 033	97 130	-169 045	118
Summa 2017	59 578	102 163	-157 752	3 989

Ursprungligt anslag	72 461
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Omfördelat från MSN finansiering tjänst Projektutvecklare	383
Sommarcheckar	183
Julcheckar	323
Kapitalkostnader nya investeringar	643
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2019	67
Medel till prioriterade grupper 2020	62
Ny anslagsram	74 122

Utfall mot budget

Kommunstyrelsen redovisar ett resultat som är 2,9 mkr bättre än budgeterat.

Fastighetsverksamheten.

Drift och förvaltning av kommunens fastigheter sker inom kommunstyrelsen. Den är uppdelad i fyra verksamhetsområden - markförsörjning, idrotts- och fritidsanläggningar inklusive hamnarna, arbetslokaler och

verksamhetsfastigheter. Den dominerande delen utgörs av verksamhetsfastigheter som omfattar skolor, förskolor, omsorgslokaler och kommunhus.

Av kommunstyrelsens omsättning redovisas 67 % av intäkterna och 41 % av kostnaderna i fastighetsverksamheterna.

Fastighetsverksamheten visar ett negativt resultat på 2,9 mkr. Markförsörjning visar en positiv budgetavvikelse på 0,6 mkr som

fördelas sig på högre arrendeintäkter samt lägre intäkter på försäljning av skog. Hamnarna och övriga idrotts- och fritidsanläggningar visar en negativ budgetavvikelse på 3,4 mkr. Den största delen av avvikelsen beror på kostnader i samband med planerad takrenovering vid Stjärnholms stall. Verksamheten har evakuerats till en tillfällig etablering som medfört kostnader på ca 2,2 mkr. En omfattande PCB-sanering i Ramdalsanläggningen bidrar med 0,1 mkr till underskottet. Hamnarna bidrar med 0,1 mkr till underskottet, vilket främst beror på lägre beläggning i småbåtshamnarna. Arbetslokaler visar ett negativt resultat på 0,1 mkr vilket beror på högre fastighetskostnader. Verksamhetsfastigheter visar en marginell negativ budgetavvikelse. Hyreskostnader för företagshuset som inte var budgeterade och förvaltningsuppdraget har kompenseras av lägre övriga kostnader för verksamhetsfastigheter.

Administrationn består av två delar: Gemensam verksamhet/stab och gemensam administration som tillsammans redovisar ett överskott på 2,2 mkr. Personalkostnader är 1,4 mkr lägre än budgeterat på grund av vakanser, köp av verksamhet redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,4 mkr på grund av positiva avräkningar och övriga nettokostnader som utbildning är 0,4 mkr lägre än budget. Det senaste är till stora delen en följd av coronapandemin.

Nämndverksamheten redovisar ett överskott på 0,7 mkr vilket beror på lägre kostnader för sammanträden samt lägre kostnader inom övriga aktiviteter som feriearbete och internationellt utbyte. Samtliga kostnadsminskningar är en följd av coronapandemin.

Näringslivssatsningar har en positiv budgetavvikelse på 0,7 mkr som kan hänvisas till lägre kostnader för konsulter och övriga tjänster.

Verksamheten **bostadsanpassning** visar ett överskott på 0,8 mkr. Kostnaderna för bostadsanpassning är mycket svåra att förutse.

Verksamheten **kommunikation** visar ett underskott på 0,1 mkr vilket beror på högre kostnader för kollektivtrafiken. Busstrafiken har förstärkts för att minska trängsel under coronapandemin.

Facklig verksamhet har ett resultat på 0,3 mkr på grund av vakanser och sjukfrånvaro.

Kostenheten har ett resultat på 0,8 mkr vilket beror på högre intäkter för lönebidrag (1,0 mkr), lägre kostnader för datasystem (0,2 mkr) och livsmedel (0,2 mkr) samt lägre intäkter inom skol- och omsorgsverksamheten (0,6 mkr). Lägre kostnader för livsmedel och intäkter för måltider är till stora delen en följd av coronapandemin.

Utfall jämfört med föregående år

Kommunstyrelsens resultat är 14,8 mkr sämre 2020 än 2019.

Resultatet	2020	2019
Anslag	74,1	86,5
Intäkter	104,8	105,1
Kostnader	-176,0	-174,0
	2,9	17,7

Anslaget för helåret 2020 till Kommunstyrelsen sattes av Kommunfullmäktige till 72,5 mkr, en minskning med 13,7 mkr jämfört med 2019. Efter detta har anslaget ändrats genom följande beslut:

- En tilldelning på sammanlagt 129 tkr ur reserven för löneökning av prioriterade grupper
- En omfördelning av 0,4 mkr från miljö- och samhällsbyggnadsnämnden till kommunstyrelsen för delfinansiering av en ny tjänst som projektutvecklare
- En tilldelning på 0,6 mkr ur anslaget för kapitalkostnader för nya investeringar
- En tilldelning på 0,2 mkr för sommarcheckar till personalen
- En tilldelning på 0,3 mkr för utökade julcheckar till personalen

Jämfört med 2019 är den stora skillnaden till anslagsminskningen den budgeterade avsättningen av anslag för eventuell tilldelning till vård- och omsorgsförvaltningen 10,0 mkr och driftkostnader för ett LSS boende, 4,5 mkr som både har lyfts ur kommunstyrelsens budget. Skillnaden i övrigt består bland annat av höjd ersättning till Kustbostäder, 0,5 mkr, till Räddningstjänsten 0,5 mkr, till Kollektivtrafiken 0,3 mkr, löneökningar 0,8 mkr, IT-kostnader 1,6 mkr och ändrade kapitalkostnader -0,8 mkr.

Intäkterna är 0,3 mkr lägre jämfört med föregående år.

Hyresintäkterna har ökat med 1,0 mkr jämfört med föregående år. Det beror på kompensation för ombyggnader och ökade kapitalkostnader i våra fastigheter.

Kostenhetens intäkter för måltider är 1,5 mkr lägre än föregående år, vilket bland annat är en följd av coronapandemin.

Bidragsintäkter, främst från arbetsförmedlingen, har ökat med 0,7 mkr.

Intäkter från försäljning av tjänster är lägre, 1,5 mkr, vilket beror på interna försäljningar som redovisas på ett annat sätt.

Kostnaderna är 2,0 mkr högre jämfört med föregående delår.

Personalkostnaderna svarade för 0,7 mkr av ökningen. Jämfört med föregående år en ökning på 1,6 %, vilket kan hänvisas till löneökning och tillsättning av vakanta tjänster.

Lokalkostnaderna har stigit med 0,8 mkr vilket främst beror på hyran av företagshuset.

Kostnaderna för köp av verksamhet har minskat med 0,4 mkr mellan åren vilket till stor del beror på lägre kostnader för reparationer inom fastighetsförvaltning. Andra större avvikelser är högre kostnader för räddningstjänsten samt lägre kostnader för löneadministrationen.

Övriga kostnader har ökat med 0,9 mkr vilket bland annat beror på högre kostnader för avskrivningar, reklam, personalrepresentation och fastighetsskatt. Kostnader för bland annat konsulter och utbildning har minskat, vilket kan hänföras till coronapandemin.

Kultur- och fritidsnämnden

Ekonomiskt utfall 2020, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	545	0	-511	34
Turism	1 338	18	-1 191	165
Gemensam administration	1 141	168	-1 131	178
Fritid	2 152	75	-2 269	-42
Kultur och bibliotek	7 671	1 555	-9 029	197
Fritidsanläggningar	15 054	487	-15 633	-92
Fritidsgård	2 479	192	-2 632	39
Café och uthyrning	102	1 052	-1 368	-214
Grundskola	0	44	-44	0
Summa för ansvarsområdet	30 482	3 591	-33 808	265
Summa 2019	30 430	4 829	-34 936	323
Summa 2018	28 623	5 210	-33 374	459
Summa 2017	28 596	4 354	-32 501	449

Ursprungligt anslag	30 195
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar	241
Medel till prioriterade grupper 2020	46
Ny anslagsram	30 482

Utfall mot budget

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett positivt resultat på 0,3 mkr.

Nämndverksamheten visar ett plusresultat på grund av något lägre arvoden än budgeterat då nämnden haft ett lägre antal deltagare vid sammanträden under 2020 än tidigare år på grund av restriktioner kring coronapandemin.

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

För gemensam administration beror överskottet även det främst på lägre personalkostnader än budgeterat då tjänstledigheter och sjukskrivningar ej ersatts fullt ut. Det hade även budgeterats kostnader för arrangemanget Diggiloo, men då evenemanget inte genomfördes på grund av pandemin ledde detta till ett överskott.

Fritidsverksamheten visar ett underskott mot budget på grund av något högre lönekostnader

samt ökade kostnader för inventarier och dataprogram än budgeterat.

För kulturverksamheten beror överskottet främst på högre statsbidrag än budgeterat. Bidraget för stärkta bibliotek budgeterades endast för perioden januari-maj men en förlängning för hela 2020 beviljades sedan. Nämnden mottog även kompensation för sjuklönekostnader till följd av pandemin.

Fritidsanläggningarna visar ett underskott som delvis beror på pandemin, lägre intäkter då uthyrningen på Ramdalens idrottsplats och Campox minskade under året. Även ökade kostnader för stallet i Stjärnholm i samband med evakueringen till tältstallarna.

Fritidsgården visar en positiv budgetavvikelse framförallt på grund av lägre kostnader för aktiviteter och evenemang då fritidsgården fått ställa om sin verksamhet på grund av pandemirestriktioner.

Café- och uthyrningsverksamheten visar ett negativt resultat vilket beror på lägre intäkter mot budget. Detta beror på pandemin, biblioteket har haft färre antal besökare,

uthyrningen har minskat och caféet har i perioder under året stängt sin verksamhet helt.

Utfall jämfört med föregående år

Anslaget minskade med 50 tkr.

Intäkterna minskade med 1,2 mkr.

Kostnaderna minskade med 1,1 mkr.

Coronapandemin har haft stor inverkan på nämndens intäkter under året, försäljningen från caféet har under 2020 varit 0,35 mkr lägre än under 2019. Även intäkterna för entréavgifter, övriga avgifter och lokalhyror har minskat med 0,1 mkr, 0,15 mkr respektive 0,1 mkr.

Statsbidragen har i stort minskat, detta gäller främst bidrag från Socialstyrelsen 0,3 mkr,

Arbetsförmedlingen 0,2 mkr och Migrationsverket 0,2 mkr.

Lönekostnaderna har ökat med 0,3 mkr, vilket beror på årliga löneökningar.

Avgifterna för vatten och avlopp är 0,3 mkr lägre än 2019 då det förra året var en vattenläcka på Ramdalens idrottsplats.

Kostnaderna för dataprogram är 0,1 mkr högre än förra året, förberedelser för nytt bibliotekssystem samt ökade kostnader för licenser och uppdateringar.

Kostnaderna för artister, evenemang och övriga tjänster är 0,6 mkr lägre än förra året, detta på grund av att flertalet evenemang fått ställas in till följd av pandemin.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Ekonomiskt utfall 2020, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Miljö o samhällsbyggnadsnämnd	672	0	-610	62
Gemensam administration	2 404	93	-1 713	784
Hållbar utveckling	52	0	-23	29
Mät, plan o bygg	4 111	3 200	-6 551	760
Gator o vägar, gatubelysning	14 728	176	-14 329	575
Park, torg, allmänna platser	5 443	0	-5 050	393
Miljö o hälsoskydd	1 455	1 818	-2 063	1 210
VA o renhållning	-1		-1	-2
Summa för ansvarsområdet	28 864	5 287	-30 340	3 811
Summa 2019	26 106	4 110	-29 932	284
Summa 2018	27 771	3 835	-30 443	1 163
Summa 2017	27 108	3 625	-30 205	528

Ursprungligt anslag	25 723
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar	2 478
Medel till prioriterade grupper 2019	67
Medel till prioriterade grupper 2020	179
Ökade kostnader gata/park uppdrag	800
Omfördelat till KS finansiering tjänst hållbarhetsstrateg	-383
Ny anslagsram	28 864

Utfall mot budget

MSN redovisar ett positivt resultat om 3,8 mkr 2020.

Miljö och samhällsbyggnadsnämnd

Arvodet till förtroendevalda lägre än budgeterat.

Gemensam administration

Positivt resultat främst på grund av en vakant halvtidstjänst som verksamhetsutvecklare om 0,3 mkr. Detta är en heltidstjänst som är planerad att delas mellan KS och MSN. Sjukdom samt statligt bidrag för ersättning av sjuklön påverkar också resultatet till det bättre.

Hållbar Utveckling

Kringkostnader till en vakant deltidstjänst som verksamhetsutvecklare. Verksamheten utgår 2020 och kringkostnader läggs på Gemensam administration.

Mät, plan och bygg

Resultat beror mest på ökade intäkter inom bygglov p.g.a. en större sanktionsavgift

0,9 mkr och att konsultkostnader för att ersätta barnledig planarkitekt blev 0,3 mkr lägre än planerat.

Samtidigt har scanning av bygglovsarkivet kostat 0,7 mkr efter att extern leverantör anlåtats för att slutföra scanningen.

Gator och vägar, gatubelysning

Ersättning till Kustbostäder för förvaltningsuppdrag Gata underskrider budget med 1,1 mkr. Förra året kostade förvaltningsuppdraget 1,9 mkr mer än budgeterat vars främsta orsak var ett nytt avtal för snöröjning som inte var känt vid budgetering. MSN erhöll därför 0,8 mkr i extra anslag till snöröjning under 2020. Kostnaderna för snöröjning är väderberoende och därmed svåra att budgetera har varit lägre än året innan samt andra kostnader har också minskat i samarbete med Kustbostäder. Andra åtgärder som utförts p.g.a. ökat anslag till Gator och vägar är utsmyckning av gator och torg i normal utsträckning trots besparingskrav vid årets början samt röjning av växtlighet längs gång- och cykelvägnätet.

Anläggningsentreprenad är 0,5 mkr dyrare än budgeterat vilket också beror på att man ibland kan välja att själva anlita en leverantör istället för att det går via Kustbostädernas förvaltningsuppdrag. El är 0,2 mkr billigare än budgeterat p.g.a. byte av gatljus till LED-belysning. Tjänster som tillkommit under året är att Securitas bevakat badplatser för att förbättra parkeringssituationen, parkeringsutredning av NTF och advokathjälp för att bestrida ett överklagande av upphandling av beslutsstöd vid beläggning av anläggningsarbete.

Park, torg allmänna platser

Ersättning till Kustbostäder för förvaltningsuppdrag Park underskrider budget med 0,6 mkr. I samarbete med Kustbostäder ses kostnader över efter att förvaltningsuppdragen överskred budget år 2019.

Ett arbete med uppföljning inleddes 2019 och har fortsatt att utvecklas under 2020. En större insats av eftersatt slyröjning har utförts för 0,1 mkr. Provtagning för att ta reda på om det går att fortsätta med projekt Stenviks rekreatiomsområde för 0,1 mkr.

Miljö- och hälsoskydd

LONA-bidrag från Länsstyrelsen på 0,5 mkr för projekt som avslutats samtidigt som det nästan

inte tillkommit några kostnader för LONA-projekt under året. Personalkostnader var lägre än budget med 0,5 mkr på grund av en del korta vakanser inom gruppen miljöskyddsinspektörer i början av året samt en del frånvaro.

Utfall jämfört med föregående år

Kommunanslaget ökade med 2,8 miljoner och resultatet är 3,5 mkr bättre 2020 än 2019. Debiterade avgifter har i stort sett desamma på totalen. Statsbidragen är 0,2 mkr högre än förra året vilket till hälften beror på bidrag till LONA-projekt och hälften i statligt bidrag i ersättning för sjuklön. Löner 0,3 mkr högre än förra året p.g.a. mindre vakanser och tjänstledighet. Kostnader för el är 0,5 mkr lägre på grund av fortsatt byte av gatljus till LED-belysning. Kostnader för konsulter minskat med ca 0,5 mkr som till del kan härledas till en mer stabil situation inom personalgruppen.

Kapitalkostnader för investeringar är 2,4 mkr högre 2020 än 2019. Förvaltningsuppdrag Gata och Park har kostat 2,8 mkr mindre än förra året. Ett mindre snörikt år, ökade kostnader för anläggningsentreprenad 0,7 mkr där vi själva anlitar leverantörer direkt samt ett gemensamt arbete med Kustbostäder att minska kostnader är förklaringar bakom ett bättre resultat för Kustbostädernas förvaltningsuppdrag Gata Park.

Utbildningsnämnden

Ekonomiskt utfall 2020, tkr (inkl avräkning Kf barn- och elevpeng 2020)

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	811	0	-783	28
Musikskola	3 010	377	-3 305	82
Gemensam administration	4 683	1 466	-7 675	-1 526
Fritidshem	17 318	3 790	-21 728	-620
Förskola	88 774	15 597	-97 443	6 928
Grundskola och förskoleklass	127 521	18 783	-149 610	-3 306
Gymnasieskola	47 858	1 661	-50 901	-1 382
Komvux och SFI	9 890	13 445	-25 360	-2 025
Uppdragsutbildning	0	2 900	-2 852	48
Summa för ansvarsområdet	299 865	58 019	-359 657	-1 773
Summa 2019	289 802	53 858	-351 588	-7 928
Summa 2018	270 188	56 032	-325 431	789
Summa 2017	258 542	47 893	-305 190	1 245

Ursprungligt anslag	293 305
Ändrat anslag utifrån följande beslut:	
Kapitalkostnader nya investeringar och hyreshöjning	2 774
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2019	738
Medel till prioriterade grupper 2020	888
Avräkning barn- och elevpeng, jan-april	90
Avräkning barn- och elevpeng, maj-dec	2 071
Ny anslagsram	299 866

Verksamhetstal

Totalt antal barn/elever 15 december 2020, enligt Utbildningsnämndens (UN) verksamhetssystem (inklusive fristående utförare). Mellan åren har antalet barn/elever ökat med 40 stycken.

	Förskola 1-3 år	Förskola 4-5 år	Förskoleklass	Åk 1-3	Åk 4-5	Åk 6-9	Fritidshem	Gymnasieskola	Totalt
2020	392	247	137	409	265	513	468	378	2 809
2019	369	269	141	402	261	506	495	344	2 787
Diff	23	-22	-4	7	4	7	-27	34	22

Utfall jämfört med budget

Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat med 1,8 mkr för 2020. Intäkterna har varit högre än budgeterat, det är statsbidragen från Skolverket och Arbetsförmedlingen samt enheternas vidtagna åtgärder som bidrar till

den positiva avvikelsen. Två faktorer som bidrar till ökad intäkt är avräkningen gällande barn- och elevpeng 2,2 mkr och ersättning för sjuklön, 3,6 mkr.

Årets kostnadssida har totalt varit 1,8 mkr högre än budgeterat. Köpt verksamhet har

kostat 9,7 mkr mer än budgeterat, dock har personalkostnaderna och övriga kostnader varit 7,9 mkr lägre än budgeterat. Den största positiva avvikelsen utgörs av personalkostnader som kan kopplas till verksamheternas aktiva arbete med åtgärder, för att nå ett förbättrat resultat.

Positiv avvikelse på en del övriga konton kan kopplas samman med corona, då det exempelvis varit färre barn i verksamheten vilket genererat minskade kostnader för måltider. Konton kopplat till kompetensutveckling visar också minskade kostnader.

Gemensam administration

Gemensam administration redovisar ett negativt resultat 1,5 mkr, i jämförelse mot budget är det en negativ avvikelse med 0,2 mkr. Avvikelsen avser ökade kostnader för hyra/inköp av dataprogram, under året har implementeringen av ett nytt administrativt system samt användandet av det gamla löpt parallellt under en period. Under våren 2020 minskades personalstyrkan och effekten för kostnadsminskningen kommer att ses under 2021.

Fritidshem

Fritidshem redovisar ett negativt resultat 0,6 mkr, som är i nivå med budgeten. Verksamheten har haft minskade intäkter jämfört mot budget, 1,6 mkr. Barn- och elevpeng visar minskade intäkter 1,3 mkr, vilket beror på minskat antal elever i jämförelse mot budget. En förklaring kan vara corona, jämfört med föregående år har verksamheten haft i snitt 35 färre barn. Detta kan bero på att föräldrarna valt att ha barnen hemma i större utsträckning än föregående år. Minskade intäkter från Skolverket 0,7 mkr, avser statsbidraget likvärdig skola som tillfaller grundskolan istället. Verksamheten har fått ersättning för sjuklön 0,4 mkr.

Verksamheten har haft minskade personalkostnader jämfört mot budget 1,3 mkr, som avser främst återhållsamhet utifrån budget i balans, sjukfrånvaro, föräldraledighet och tjänstledighet.

Övriga kostnader är lägre än budgeterat då det inte gått att genomföra en del saker i samma utsträckning som var planerat, exempelvis kompetensutveckling. Denna positiva avvikelse kan kopplas samman med corona.

Förskola

Förskola redovisar ett positivt resultat på 6,9 mkr. Intäkterna är 3,2 mkr högre än budget och det beror främst på statsbidrag från Skolverket, 0,4 mkr, bidrag från Arbetsförmedlingen 0,9 mkr och avgifter för barnomsorg, 0,4 mkr. Ersättning för sjuklön 1,3 mkr har även tillfallit verksamheten.

Den främsta förklaringen till den positiva avvikelsen på kostnadssidan avser minskade personalkostnader 3,6 mkr, som mestadels beror på att verksamheten anpassat kostnader utifrån att förvaltningens uppdrag från nämnd med budget i balans, frånvaro av personal, sjukfrånvaro, tjänstledighet och föräldraledighet. Verksamheten har inte bemannat upp trots den höga frånvaron, på grund av corona har det varit något färre barn i verksamheten och då har befintlig personal klarat av verksamheten.

En bidragande faktor till den positiva avvikelsen är minskade övriga kostnader, 0,7 mkr. Minskade utgifter för kosten kan kopplas till minskningen av antalet barn i verksamheten, på grund av corona. Kompetensutveckling har inte gått att genomföra i samma utsträckning vilket medfört minskade kostnader. Trots det positiva resultatet visar köpt verksamhet av fristående aktörer en ökad kostnad med 1,0 mkr.

Förskoleklass, grundskola och särskola

Verksamhet förskoleklass, grundskola och särskola redovisar ett negativt resultat 3,3 mkr. Verksamhet förskoleklass redovisar ett negativt resultat 0,3 mkr, som är en positiv avvikelse mot budget 0,2 mkr. Verksamheten har haft minskade intäkter men även minskade personalkostnader, vilket tar ut varandra. Den främst anledningen till den positiva avvikelsen beror på att IT-kostnader inte är fördelad på verksamheten till fullo, utan belastar verksamhet grundskola samt en återhållsamhet utifrån budget i balans.

Verksamhet grundskola och särskola redovisar ett negativt resultat 3,0 mkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget 8,8 mkr. Intäkterna är 6,1 mkr högre än budget och det beror delvis på statsbidrag från Skolverket 1,4 mkr som avser ökade bidragsramar samt fler sökta statsbidrag, exempelvis lärarassistenter. Arbetsförmedlingen visar en lite ökning av intäkt, 0,3 mkr och även Migrationsverket 0,6 mkr. Ökad intäkt för fler antal elever är en bidragande faktor till den positiva avvikelsen. Ersättning för sjuklön 1,6 mkr har även tillfallit verksamheten.

Verksamheten har haft minskade personalkostnader jämfört mot budget, 6,5 mkr, som avser frånvaro av personal och verksamhetens aktiva arbete med deras åtgärder för att nå ett förbättrat resultat.

Ökade kostnader för köpt verksamhet från externa aktörer, 2,2 mkr. Övriga kostnader visar en negativ avvikelse mot budget 1,8 mkr. Här kan vi se att IT-kostnader visar en ökad kostnad med 0,2 mkr, vilket kan kopplas till den positiva avvikelsen för verksamhet förskoleklass. Läromedel och skolskjuts visar en negativ avvikelse och två återkrav för statsbidraget läxhjälp och lågstadiesatsningen belastar resultatet med 0,6 mkr. Skolskjuts visar en negativ avvikelse 0,6 mkr, vilket avser att delvis fler är berättigade till taxi samt att vi ser en kostnadsökning som avser priset från entreprenören.

Gymnasium

Gymnasiet redovisar ett negativt resultat för året, 1,4 mkr. Ökad intäkt för avräkningen gällande barn- och elevpeng med 3,2 mkr och ökat bidrag från Migrationsverket 0,1 mkr. Trots att intäkterna varit högre än budget så redovisar verksamheten ett minus. Köpt verksamhet visar ökade kostnader med 4,6 mkr, vilket kan förklaras genom ökat antal elever. En annan förklaring är att det är fler elever som valt dyrare program, exempelvis introduktionsprogrammet. Övriga kostnader visar en negativ avvikelse med 0,1 mkr.

Komvux och SFI och Uppdragsutbildning

Det sammanlagda resultatet för Campus är -2,0 mkr, det är en positiv avvikelse mot budget, 0,5 mkr.

Campus har ökade intäkter för året, 5,4 mkr. Främst är det statsbidragen från Skolverket 1,5 mkr, Arbetsförmedlingen 0,6 mkr och ESF-projekten som inte budgeterats för 2,7 mkr som bidrar till den positiva avvikelsen. Även ökade intäkter, 0,6 mkr, som avser försäljning av verksamhet till andra kommuner. Ökade intäkter kan delvis förklaras i och med den förändring staten beslutat under våren 2020. Staten ger i år en schablonersättning för varje utbildningsplats inom yrkesvux, tidigare år har staten stått för 5 av 10 utbildningsplatser. ESF-projekten är ett nollsummespel där intäkterna hämtas hem i samma nivå som de faktiska kostnaderna.

Årets kostnadssida har varit högre än budgeterat, 4,9 mkr. Personalkostnaderna utgör den största avvikelsen, 3,2 mkr. Av denna avvikelse avser 2,7 mkr personal som arbetar med ESF-projekten som vi hämtar

intäkter för. Köpt verksamhet av externa aktörer visar på en negativ avvikelse, 2,0 mkr. Övriga kostnader visar en positiv avvikelse med 0,3 mkr.

Utfall jämfört med föregående år

Utbildningsnämndens resultat 2020 är -1,8 mkr och jämfört med 2019 års resultat, -7,9 mkr, är resultatet förbättrat med 6,1 mkr.

Anslaget har ökat med 3,5 %, 10,1 mkr jämfört med föregående år. Anslaget har ökat på totalen och fördelningen har förändrats mellan åren. Gemensam administration, fritidshem och gymnasiet har minskat anslag jämfört med föregående år. De övriga verksamheterna har fått ökat anslag. Minskat anslag för gymnasiet och fritidshem kan förklaras i och med den omfördelning som genomfördes i och med den nya resursfördelningen. År 2020 har UN beviljats 6,6 mkr i ökat tilläggsanslag, 2,2 mkr avser avräkning för barn- och elevpeng.

Övriga intäkter har ökat med totalt 4,2 mkr (7,7 %), från 53,8 mkr till 58,0 mkr. Verksamheterna fritidshem, grundskola och förskoleklass och gymnasiet har minskat sina övriga intäkter medan de övriga har ökat sina intäkter jämfört med föregående år.

Avgifterna har minskat med 0,2 mkr och det är avgifterna för fritids som står för den största minskningen. Denna minskning kan kopplas till corona, då vi ser ett minskat antal barn inom verksamheten och att fler föräldrar väljer att ha barnen hemma och därmed sagt upp sin plats.

Bidragen har ökat med 3,6 mkr vilket motsvarar en ökning med 8,7 % mellan åren. Ökningen består främst av övriga statsbidrag som avser ersättning för sjuklön 3,4 mkr, som inte fanns förra året. Bidrag från Skolverket och Arbetsförmedlingen visar en ökning 0,5 mkr, jämfört med föregående år. En del statsbidrag har tagits bort och en del bidragsramar har utökats. Bidragen för ESF-projekten visar en ökning mellan åren med 1,8 mkr. Det beror på att i år har projekten varit igång med full personalstyrka jämfört med 2019 när de var i analysfasen. Bidragen från Migrationsverket som avser ersättning för asylsökande barn och elever, står för en minskning med 2,4 mkr. Det är även mer barn- och elevpeng utbetalt direkt i ramen, på grund av ett högre elevantal jämfört med 2019.

Intäkt av försäljning av verksamhet har ökat med 0,9 mkr, det innebär att det har varit fler elever från andra kommuner som gått i förskola och på Komvux i UN:s verksamheter.

Kostnaderna har ökat med 8,1 mkr från 351,6 mkr till 359,7 mkr (2,3 %). Verksamheterna som har en nämnvärd ökning är gemensam administration och gymnasiet, de flesta övriga har antingen minskat sina kostnader eller är i ungefärlig nivå med föregående år.

Den största ökningen avser köpt verksamhet som ökat med totalt 7,2 mkr vilket motsvarar en ökning med 9,3 %. Kostnaden påverkas av hur många barn och elever som går i fristående verksamheter. Ökningen är fördelad mellan verksamheterna förskola 0,8 mkr, grundskola och särskola 1,5 mkr, campus 0,5 mkr och gymnasiet 4,4 mkr. Ökning för gymnasiet avser fler elever jämfört med föregående år, i snitt har det varit 12 elever mer 2020. En annan förklaring är att det är fler elever som valt dyrare program.

Personalkostnaderna har ökat med 0,5 mkr mellan åren. En del verksamheter har ökat på sina kostnader, medan andra minskat. De verksamheter som står för den största minskningen är grundskola och särskola 2,5 mkr och campus 2,0 mkr. Minskningen består främst av lägre månadslöner men även något ökad frånvaro av personal. Minskningen av månadslön för verksamheterna 3,9 mkr, kan kopplas till de åtgärder som genomförts under året för att nå en budget i balans.

Under åren 2017 och 2019 har UN ökat med antalet anställda från 386 personer till 435, under 2020 har antalet gått ner till 390 st. Om vi däremot tittar på faktiskt arbetad tid så har den minskat jämfört med 2019, motsvarande 12,3 årsarbetare. Det man kan se här är att det

är främst producerad tid inom visstidsanställda och timanställda som minskat.

Tillsvidareanställda har producerat mer tid jämfört med 2019, trots att de är färre anställda. Det kan ha många olika förklaringar, en kan vara att vi har fler föräldralediga och sjukskrivningar som är åter i tjänst.

Kostnaderna för lokalhyror har ökat med 2,8 mkr jämfört med föregående år. Ökningen kan förklaras i och med att etapp 1–4 av ombyggnation av Ramdalsskolan har börjat generera ökad lokalhyra, samt att det genomförts åtgärder av Breviksskolans tak som också lett till ökade kostnader.

Övriga kostnader har minskat med 2,3 mkr jämfört med föregående år. Den främsta förklaringen är att kostnaderna för måltider som minskat med 1,1 mkr, vilket kan kopplas till färre barn i verksamheten på grund av corona. Övriga kostnader såsom förbrukningsinventarier, studieresor och kompetensutveckling visar en minskad kostnad för året. Den positiva avvikelsen kan förklaras i och med att kostnader inte uppkommit i samma utsträckning i år på grund av rådande situation. IT-kostnaderna har minskat med 0,2 mkr, det beror på att förvaltningen inventerat och sett över behovet och gjort av sig med de produkter som de ej är i behov av.

Kostnaderna för skolskjuts har ökat med 0,5 mkr, den främsta förklaringen är att fler är berättigade till taxi på grund av volymökning av antal barn med särskilda behov. Dock ser vi även en kostnadsökning jämfört med föregående år.

Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomiskt utfall 2020, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Nämndverksamhet	837	0	-861	-24
Miljö- o hälsoskydd	84	119	-276	-73
Gem administration	7 040	589	-7 260	369
Missbrukarvård vuxna	11 382	461	-11 863	-20
Barn- o ungdomsvård	18 322	1 486	-19 524	284
Ek bistånd	10 650	424	-14 710	-3 636
Övrig individ o familjeomsorg	5 532	211	-5 433	310
Äldreomsorg, ordinärt boende	80 207	10 726	-94 659	-3 726
Äldreomsorg, särskilt boende	89 399	28 657	-118 192	-136
Övrig äldreomsorg	4 740	419	-4 585	574
Insatser enl LSS	53 589	12 989	-62 169	4 409
Färdtjänst	2 047	66	-1 918	195
Förebygg verksamhet	508	0	-505	3
Integration	167	9 621	-7 271	2 517
Arbetsmarknadsåtgärder	1 774	2 607	-4 106	275
Summa för ansvarsområdet	286 278	68 375	-353 332	1 321
Summa 2019	272 187	61 090	-349 055	-15 778
Summa 2018	258 962	67 700	-343 492	-16 830
Summa 2017	255 244	87 197	-343 569	-1 128

Ursprungligt anslag	279 560
Ändrat anslag enligt följande beslut:	
LSS boende	3 750
Kapitalkostnader nya investeringar och	446
Medel till prioriterade grupper helårseffekt 2019	973
Medel till prioriterade grupper 2020	1 549
Ny anslagsram	286 278

Utfall jämfört med budget

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

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

Verksamheterna har under året i hög grad präglats av, och anpassats för att möta de olika behov och krav som den pågående

coronapandemin medfört. Verksamheternas sammantagna merkostnader för dessa anpassningar och krav har följts upp via ett särskilt objektsnummer i förvaltningarnas internredovisning. Dessa merkostnader har under 2020 till övervägande del blivit ersatta genom direkta bidrag från Socialstyrelsen eller som del ur de generella sjuklönebidrag som staten utgett till alla arbetsgivare. Sammantaget uppgår sådana coronarelaterade merkostnader för 2020 till - 12,7 mkr, samt coronarelaterade bidragsintäkter till 11,3 mkr. Således innefattar det redovisade totalresultatet ett underskott om totalt -1,4 mkr hänförligt till coronarelaterade poster. De erhållna bidragsintäkterna har härvid medfört en sammantagen kostnadstäckning om 89,0 % av de havda kostnaderna.

Det ackumulerade resultatutfallet per december för VON totalt uppgår till 1,3 mkr. Härav utgör resultat hänförligt till ÄF -4,1 mkr och SOF 5,4 mkr.

Inkluderat i ovan resultat ingår nettokostnader avseende corona; för ÄF -1,3 mkr, för SOF - 0,1 mkr, totalt -1,4 mkr.

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

Ekonomiskt bistånd, -3,6 mkr. Underskottet hänför sig i huvudsak till högre nivåer av utbetalt försörjningsstöd än budgeterat. Underskottet kompenseras till viss del av högre intäkter än budgeterat avseende återkrav på felaktiga ansökningar. Underskottet kan också till del relateras till överskott ur Integrationsverksamheten nedan, på så sätt att bidragstagare under året lämnat gruppen nyanlända, för att istället redovisas i gruppen bidragstagare för övrigt ekonomiskt bistånd.

Äldreomsorg ordinärt boende, -3,7 mkr. Underskottet hänför sig huvudsakligen till högre personalkostnader än budgeterat för hemtjänst och nattorganisation och där verksamheternas utfördelade effektiviserings- och sparbetning endast delvis infriats för 2020. Underskottet kan även härledas till högre kostnader än budgeterat för inhyrda sjuksköterskor inom hemsjukvården.

Insatser enl LSS, 4,4 mkr. Överskottet hänför sig delvis till en retroaktiv återbetalning från Försäkringskassan avseende personlig assistans för brukare som saknat rätt till sådan insats. Därtill förklaras överskottet av att en tilläggsbudgeterad ny gruppboende under årets inledning inte påtagit sig sina planerade kostnader fullt ut. Även vakanser samt erhållna statsbidrag bidrar till det positiva resultatet 2020.

Integration, 2,5 mkr. Överskottet hänför sig huvudsakligen till att budgeterade kostnader för ekonomiskt bistånd inom gruppen nyanlända är lägre än förväntat. Detta överskott kan även kopplas till underskottet inom verksamheten för ekonomiskt bistånd, se ovan.

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

Bidragsintäkter; utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 14,9 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av de coronarelaterade bidragen, vilka tillkommit utöver budget i sin helhet. Även andra bidrag visar sammantaget ett något högre utfall än vad som var budgeterat.

Personalkostnader; utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 3,2 mkr. Avvikelsen hänför sig huvudsakligen till högre personalkostnader än budgeterat inom hemtjänst och nattorganisation och där utfördelade sparbetning för 2020 inte infriats. De högre kostnaderna förklaras även delvis av merkostnader till följd av coronapandemin och den ökade vikarietillsättning som då varit nödvändig.

Övriga kostnader; utfallet ackumulerat per december överskrider budget med 10,6 mkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av havda merkostnader för inköp av personlig skyddsutrustning till följd av coronapandemin.

Utfall jämfört med föregående år

En kontogrupsindelad redovisning ger underlag för att jämföra hur intäkter och kostnader utvecklats i förhållande till motsvarande period föregående år. Avvikelser mellan åren kan noteras med kommentar för följande kontogrupper (föregående års värden anges inom parentes);

Avgiftsintäkter 8,5 mkr (8,3 mkr). Avgiftsintäkter har ökat med 2,5 % mellan åren och där ökningen i allt väsentligt är jämnt fördelad mellan de verksamheter som debiterar ut sådana avgifter.

Bidragsintäkter 41,0 mkr (34,5 mkr). Kontogruppen visar ökade intäkter med 19,1 % i förhållande till föregående år. Förändringen förklaras huvudsakligen av tillkommande coronarelaterade bidrag 2020. Motstående till de tillkommande coronarelaterade bidragen kan noteras minskade bidragsnivåer för integrationsverksamheten samt för olika former av anställningsstöd.

Övriga intäkter 18,8 mkr (18,3 mkr). Övriga intäkter ökar mellan åren med 2,7 %, varav debiterade bostads- och lokalhyror ökar med 3,5 %. Andra intäkter i kontogruppen ökar sammantaget med 2,1 %.

Anslagsintäkter 286,3 mkr (272,2 mkr). Anslagsintäkter ökar i jämförelsen mellan åren med 5,2 %.

Personalkostnader -233,0 mkr (-233,9 mkr). Personalkostnaderna som helhet minskar mellan åren med -0,4 %. Huvuddelen av påförda besparings-/effektiviseringskrav 2020 utgörs av just förväntat minskade personalkostnader och mot bakgrund av att totalen för 2020 även innefattar coronarelaterade merkostnader om ca 3,8 mkr kan noteras att förvaltningarnas arbete med att anpassa sin kostnadsvolym i förhållande till givna anslag varit till delar framgångsrikt.

Lokaler -28,7 mkr (-27,7 mkr). Kostnader för lokaler ökar i jämförelsen mellan åren med 3,5 %. Kostnadsökningen hänför sig huvudsakligen till lokaler hyrda av Kustbostäder eller andra externa hyresvärdar.

Köp av verksamhet -33,1 mkr (-35,2 mkr). Kostnader för köpt verksamhet minskar med 6,1 % mellan åren. Kostnadsminskningen hänför sig huvudsakligen till minskade placeringskostnader inom socialtjänst och LSS.

Övriga kostnader -58,6 mkr (-52,3 mkr). Övriga kostnader ökar i jämförelsen mellan åren med 12,1 %. Förändringen förklaras i huvudsak av tillkommande coronarelaterade merkostnader 2020 avseende skyddsutrustning. Motstående till de tillkommande coronarelaterade kostnaderna kan noteras minskade övriga kostnader inom verksamheterna för LSS, Barn och ungdomsvård samt Integration.

Verksamheternas sammantagna nettokostnader (bruttokostnader med avdrag för avgifts- bidrags- och övriga intäkter) uppgår till 285,0 mkr (288,0 mkr) och minskar således med 1,1 %. Denna minskning kan jämföras med motsvarande förändring av anslagsintäkterna vilka ökar med 5,2 %. Dessa tal visar att verksamheternas sammantaget sänkta nettokostnader bidragit till en total kostnadsvolym 2020 som ligger inom ramen för sina beviljade anslag.

En jämförelse mellan åren av bruttokostnaderna för respektive verksamhet visar hur verksamhetens totala kostnadsvolym och omfång förändrats i förhållande till

föregående år. Nedan redovisas sådan förändring för de volymmässigt större verksamheterna inom VON och där bruttokostnaderna justerats med en återläggning av coronarelaterade merkostnader, vilka annars kan ses som jämförelsestörande för 2020.

Gemensam administration; Justerad bruttokostnad -7,2 mkr (-7,9 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 8,9 % i förhållande till föregående år.

Missbruksvård vuxna; Justerad bruttokostnad - 11,9 mkr (-11,4 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har ökat med 4,5 % i förhållande till föregående år.

Barn- och ungdomsvård; Justerad bruttokostnad -19,6 mkr (-23,4 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 16,6 % i förhållande till föregående år.

Ekonomiskt bistånd; Justerad bruttokostnad - 14,7 mkr (-9,3 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har ökat med 57,3 % i förhållande till föregående år.

Äldreomsorg, ordinärt boende; Justerad bruttokostnad -90,6 mkr (-91,0 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 0,5 % i förhållande till föregående år.

Äldreomsorg, särskilt boende; Justerad bruttokostnad -110,9 mkr (-114,8 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 3,4 % i förhållande till föregående år.

Insatser enligt LSS; Justerad bruttokostnad - 61,0 mkr (-62,1 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 1,8 % i förhållande till föregående år.

Integration; Justerad bruttokostnad -7,3 mkr (-12,3 mkr). Bruttokostnaderna för verksamheten har minskat med 40,9 % i förhållande till föregående år.

Kommunfullmäktige och övriga nämnder

Ekonomiskt utfall 2020, tkr

Verksamhet	Anslag	Övriga intäkter	Kostnad	Resultat
Kommunfullmäktige	1 351	0	-877	474
Överförmyndare	1 398	0	-1 686	-288
Valnämnd	31	0	-28	3
Revision	928	114	-1 042	0
Summa övriga nämnder	3 708	114	-3 633	189
Summa 2019	4 015	395	-3 808	602
Summa 2018	4 013	359	-3 464	908
Summa 2017	3 425	434	-3 498	361

Utfall mot budget

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

Kommunfullmäktige har ett överskott på 0,5 mkr vilket bland annat beror på lägre kostnader för sammanträden, representation, dataprogram och utbildningar. På grund av coronapandemin har antalet sammanträden minskats som i sin tur har lett till lägre kostnader för representation och dataprogram.

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

Valnämnden har inte mycket verksamhet under 2020 i och med att 2020 inte var ett valår.

Revisionens utfall var exakt som budgeterat. Medel har reserverats för granskningar som ej är slutförda, exempelvis granskning av bokslut 2020. Kostnader för utbildning blev också lägre än budgeterat.

Utfall jämfört med föregående år

Kostnader för kommunfullmäktige var 0,1 mkr högre förra året på grund av ett mindre antal sammanträden under 2020. Kostnader för Överförmyndare är 0,4 mkr högre år 2020 vilket beror på det nya samarbetsavtalet. Valnämnden har 0,2 mkr lägre kostnader jämfört med föregående år vilket beror på att 2020 inte var ett valår. Under 2019 genomfördes EU val. Revisionens kostnader för köpte tjänster och sammanträden för är 0,1 mkr lägre än föregående år.

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning Kommunen (belopp i mkr)

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelse						
Ramdalskolan, etapp 1-7	8,0	5,8	2,2	3,2	3,2	0,0
Övriga skolor	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	0,0
Äldre- och gruppboende	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
Jogersö	5,2	5,2	0,0	4,7	4,6	0,1
Planerat underhåll	8,4	8,3	0,1	8,2	8,1	0,1
Övriga fastigheter	3,2	0,7	2,5	3,2	0,7	2,5
Kommunhuset del av foajén	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Hamnar	2,2	0,7	1,5	2,2	0,7	1,5
Mark- och exploatering	12,5	10,3	2,2	12,5	7,5	5,0
Övrigt	1,4	1,3	0,1	1,4	1,3	0,1
Totalt Kommunstyrelse	43,7	34,9	8,8	37,9	28,4	9,5
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd						
Gång- och cykelvägar	3,5	1,2	2,3	3,5	1,2	2,3
Gator och vägar övrigt	6,8	4,2	2,6	6,8	4,2	2,6
Nybeläggning Aspaleden	6,8	2,4	4,4	6,8	2,4	4,4
Nybeläggning gator o parkeringsytor	7,1	6,5	0,6	7,1	6,5	0,6
Park, torg, allmänna ytor, badplatser	2,4	0,9	1,5	2,2	0,7	1,5
Stenviksbadet/hamnen	2,0	0,6	1,4	1,7	0,3	1,4
Utbyte gatubelysning till LED	16,0	15,8	0,2	0,6	0,4	0,2
Övrigt	3,1	1,0	2,1	2,6	0,5	2,1
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	47,7	32,6	15,1	31,3	16,2	15,1
Utbildningsnämnd						
Grundskola inventarier och lärverktyg	1,2	1,2	0,0	1,2	1,1	0,1
Förskola inventarier och lärverktyg	0,5	0,4	0,1	0,5	0,5	0,0
Totalt Utbildningsnämnd	1,7	1,6	0,1	1,7	1,6	0,1
Kultur- och fritidsnämnd						
Inventarier i kommunen o Koordinaten	0,3	0,1	0,2	0,3	0,1	0,2
Flytta boulebanor	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	0,5	0,1	0,4	0,5	0,1	0,4
Vård- och omsorgsnämnd						
Gemensam, digitalisering och IT	0,8	0,1	0,7	0,8	0,1	0,7
SOF, Digitalisering och IT	0,4	0,2	0,2	0,4	0,2	0,2
SOF, Inventarier och utrustning	2,0	0,5	1,5	2,0	0,5	1,5
ÅF, Digitalisering och IT	0,8	0,2	0,6	0,8	0,2	0,6
ÅF, Inventarier och utrustning	4,9	0,8	4,1	4,9	0,8	4,1
Totalt Vård- och omsorgsnämnd	8,9	1,8	7,1	8,9	1,8	7,1
Summa färdigställda projekt	102,5	71,0	31,5	80,3	48,1	32,2

Pågående projekt	Beslutad			Budget		
	totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Utfall	Avvikelse	
Kommunstyrelse						
Oxelöskolan	277,8	199,0	78,8	155,8	96,2	59,6
Peterslundsskolan förstudie o projektering	4,5	0,5	4,0	4,1	0,0	4,1
Ramdalskolans hus B inkl kök o matsal	37,6	5,4	32,2	37,6	5,4	32,2
Övriga skolor	2,3	0,5	1,8	2,3	0,4	1,9
Äldre- och gruppboende	65,8	24,1	41,7	47,6	20,7	26,9
Kommunhuset, projektering	1,3	0,9	0,4	1,3	0,9	0,4
Hamnar	5,3	0,8	4,5	5,3	0,1	5,2
Restaurang Läget	22,0	0,2	21,8	12,0	0,1	11,9
Stallet Stjärnholm utredning	1,4	1,1	0,3	1,4	0,8	0,6
Övrigt	4,2	0,3	3,9	4,2	0,1	4,1
Totalt Kommunstyrelse	422,2	232,8	189,4	271,6	124,7	146,9
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd						
Gång- och cykelväg Stenvikshöjden	1,0	0,2	0,8	1	0,2	0,8
Nybeläggning Ramdalsparkeringen	1,7	1,3	0,4	1,7	1,3	0,4
Gator och vägar övrigt	1,6	0,4	1,2	1,6	0,4	1,2
Ombyggnation Järnvägsparken	2,1	0,2	1,9	2,1	0,2	1,9
Förädling Frösängsgårde inkl inv.bidrag	3,6	-0,9	4,5	3,6	-0,9	4,5
Övriga park, torg, allmänna ytor, badplatser	2,3	0,1	2,2	2,3	0,1	2,2
Totalt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd	12,3	1,3	11,0	12,3	1,3	11,0
Kultur- och fritidsnämnd						
Ramdalens idrottsplats	3,6	1,2	2,4	2,1	0,3	1,8
Totalt Kultur- och fritidsnämnd	3,6	1,2	2,4	2,1	0,3	1,8
Summa pågående projekt	438,1	235,3	202,8	286,0	126,3	159,7
Investeringsreserven				0,6	0	0,6
Summa investeringsprojekt	540,6	306,3	234,3	366,9	174,4	192,5

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

Investeringar har tidigare ingått i förvaltningsberättelsen, men utgör nu en separat del av årsredovisningen. Investeringsredovisningen har fördelats i färdigställda och pågående projekt. Eventuell uppgift om de kommunala koncernföretagens investeringar som kommunfullmäktige tagit ställning till ska också redovisas.

Den ursprungliga investeringsbudgeten omslöt 183,6 mkr. Dessutom har 183,3 mkr tilläggsbudgeterats avseende pågående projekt från föregående år. Det innebär totalt 366,9 mkr i investeringsbudget för 2020. Årets investeringar uppgår till 174,4 mkr, en

budgetavvikelse på 192,5 mkr. Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2020 äskas 189,2 mkr som tilläggsbudget till 2021.

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsens budget uppgick till 305,6 mkr (286,9 mkr). 135,5 mkr av denna budget är den ursprungliga budgeten och 170,1 mkr bestod av tilläggsbudget från 2019.

Kommunstyrelsen har fått tilldelning från investeringsreserven på 7,4 mkr för bland annat konstnärlig utsmyckning av Oxelöskolan (2,0 mkr), återköp av tomt Stjärnholm 5:211 (1,2 mkr) och reservkraft för Björntorp (3,6 mkr). Kommunstyrelsen har också gjort en omfördelning på 19,4 mkr från verksamhetsanpassning Peterslundsskolan (9,4 mkr) och Ramdalens kök (10 mkr) till Oxelöskolan för flexibel planlösning.

Årets utgifter uppgår till 153,1 mkr. En avvikelse mot budget på 156,4 mkr, vilket beror främst på Oxelöskolan, Ramdalsskolans kök och ny- och tillbyggnation av äldreboende. Störst andel av investeringsmedlen har gått till Oxelöskolan (96,2 mkr), ny- och tillbyggnation av äldreboende (20,7 mkr) och planerat underhåll (8,1 mkr).

Genomgående upprustning och underhåll av Ramdalsskolan samt förskola som har pågått under flera år är klar. Renoveringen fortsätter nu med ombyggnation av Ramdalsskolans kök. På Jogersö camping har ett nytt tillgänglighetsanpassat servicehus tillkommit, som medfört att campingen nått kvalitetsmålet fyrstjärnig camping.

Ramdalsanläggningen kan numera erbjuda laddstolpar för laddning av elfordon. Dessa drivs av den nya solcellsanläggningen som är placerad på byggnadens tak.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2020 äskas 153,7 mkr som tilläggsbudget till 2021.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden budget uppgick till 43,6 mkr varav 5,3 mkr är tilläggsbudget från 2020.

Årets utgifter uppgår till 17,6 mkr. En avvikelse mot budget på 26,1 mkr

Upphandling av nytt ramavtal för mark- och beläggning blev kraftigt försenat på grund av en långdragen process i förvaltningsdomstolen avseende upphandling av konsult hjälp inför ramavtalsupphandlingen. Den nya ramavtalsentreprenören (Svevia AB) kom på plats först efter semesterperioden. Hösten har varit intensiv och många projekt har färdigställts.

Ett axplock av de projekt som genomförts på Gata/Park är följande:

- Gång- och cykelväg längs Aspaleden
- Belysning längs Aspaleden
- Anläggning av lekplatser Inskogen och Vivesta, samt hundrastgård Ramdalen
- Uppstart av ombyggnation Järnvägsparken
- Ny beläggning på flera centrala gator bl a Esplanaden och Folkegatan
- Parkeringsytorna på Jogersö och Ramdalen har fått ny beläggning
- Ny beläggning Lärarvägsområdet och Nyponvägen/Nyponringen
- Anläggande av nytt bryggdäck Stenvikshamnen

- Motorbåtsvägen gång- och cykelväg färdigställd
- Cykelvägvisning

På Mät/Kart har implementering av Geosecma genomförts. Geosecma är ett nytt kartsystem med bättre prestanda och större utvecklingsmöjligheter.

Tiden har dock inte räckt till för att slutföra alla planerade projekt och ett antal projekt kommer att slutföras under 2021. Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2020 äskas 21,2 mkr som tilläggsbudget till 2021.

Utbildningsnämnd

Under 2020 har Utbildningsnämnden förbrukat 1,6 mkr av den totala investeringsbudgeten på 1,7 mkr. Förskolorna har investerat i skärmväggar, ljudabsorbenter och förvaring, för att kunna anpassa miljön till barn med behov av detta. Grundskolorna har investerat i smartboards samt uppdatering av klassrumsmöbler såsom ståbord och höj- och sänkbara bord. Det saknas fakturor för inventarier för förskolan, vilket medför att Utbildningsnämnden äskar på tilläggsbudget till 2021 på den återstående summan.

Kultur- och fritidsnämnd

Kultur- och fritidsnämnden disponerar 2,6 mkr i investeringsmedel för 2020 varav 0,8 mkr är tilläggsbudget från 2019. Årets utgifter uppgår till 0,4 mkr. En avvikelse mot budget på 2,2 mkr.

Medel för inventarier åtgärder i kommunen har använts till upprustning och utveckling av discgolfbanan i anslutning till Ramdalens fritidsanläggningar.

Investeringsobjektet Ramdalens idrottsplats påbörjades i stor omfattning under hösten 2020 och kommer fortsätta under 2021. Önskar tilläggsbudget till 2021 på kvarvarande medel, 1,8 mkr.

För inventarier till Koordinaten önskas tilläggsbudget till 2021 på kvarvarande medel, 0,2 mkr. Det finns behov av ombyggnation i entrén samt inväntas besked från IT-enheten om nytt kablage för digitala skyltar/TV-skärmar på Koordinaten för kommuninformation samt marknadsföring.

Vård- och omsorgsnämnd

Vård och omsorgsnämnden disponerar 8,9 mkr i investeringsmedel för 2020. Investeringar gjorda 2020 utgörs bland annat av diskdesinfektorer, elcyklar, staket, möbler,

samt tillkommande moduler till verksamheternas IT-system.

Av de återstående oförbrukade investeringsmedlen för 2020 om totalt 7,1 mkr äskas 2,5 mkr som tilläggsbudget till 2021.

Projekt i kommunala bolag som Kommunfullmäktige har tagit ställning till:

Investering Fortsättning av projektet kring Prisman 6

Revisionsberättelse