

ÅRSREDOVISNING 2021.

Fastställd av kommunfullmäktige den 25 maj 2022



SÖDERKÖPING.SE



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	3
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling	3
1.2	Den kommunala koncernen	5
1.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	7
1.4	Händelser av väsentlig betydelse	18
1.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	23
1.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	24
1.7	Balanskravsresultat.....	36
1.8	Väsentliga personalförhållanden.....	37
1.9	Förväntad utveckling.....	43
2	FINANSIELL REDOVISNING	44
2.1	Resultaträkning.....	44
2.2	Balansräkning.....	45
2.3	Kassaflödesanalys.....	46
2.4	Driftsredovisning	47
2.5	Investeringar	48
2.6	Exploateringar	48
2.7	Noter	49
2.8	Taxefinansierade verksamhetens resultat och balansräkning.....	62
3	VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	68
3.1	Barn o utbildningsnämnden	68
3.2	Socialnämnden.....	73
3.3	Samhällsbyggnadsnämnden	76
3.4	Servicenämnden	78
3.5	Kommunstyrelsen	81
3.6	Överförmyndarnämnden	85
3.7	Revisionen	86
3.8	Ramunderstaden AB.....	87
3.9	Uppföljning av fullmäktiges tolv uppdrag till nämnderna och kommunstyrelsen	89



1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.1 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

1.1.1 Ord från kommunstyrelsens ordförande - Positiv ekonomisk utveckling

Nu är det dags att sammanfatta 2021 års bokslut. Ett år som återigen till stor del präglades av pandemin covid-19 och de utmaningar och restriktioner det fört med sig, både globalt och lokalt, inom kommunen, näringslivet och föreningslivet. Personalen har gjort ett mycket bra jobb och anpassat sig utifrån aktuella lägen. Framför allt har påverkan varit stor inom barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens verksamheter, där personalen hela tiden har löst att leverera en bra service till våra kommuninvånare.

Även detta år visar ekonomin på goda resultat. Resultatet har stor betydelse för att vi ska klara av de investeringar vi ser framför oss gällande bland annat äldreboende, LSS-boende samt skol- och förskolelokaler. Bokslutet visar ett överskott på 8,5 miljoner kronor, vilket är närmare 4 miljoner kronor bättre än budget. Överskottet kan till stor del förklaras av en bättre ekonomisk tillväxt i Sverige som genererat mer skatteintäkter, som delvis använts för att täcka de merkostnader för pandemin som inte kompenseras från staten.

Vägplanen för den nya sträckningen av E22 har äntligen fastställts av Trafikverket. Den är överklagad och ska slutligen avgöras av regeringen. Tidplanen är fortsatt densamma och flera projekt är igång för att hantera de anpassningar som behöver göras för att underlätta framdragningen av vägen. Detta kommer ytterligare öka Söderköpings tillväxtpotential och attraktivitet. Vi måste redan nu planera för hur staden ska utvecklas när den inte längre delas av en europaväg.

Fokus på näringslivet

I början av året var det fokus på näringslivet. För att anpassa oss till covid-19 genomförde vi ”Walk and Talk” med näringslivet. Både i staden och på landsbygden. Det är en trevlig mötesform som uppskattades av många, det tar vi med oss in i framtiden. Det här hände också under året:

- 84 företagsbesök gjordes.
- 98 nya företag startade, vilket är en ökning med 19,5 procent.
- Tredje bästa tillväxtkommun i Östergötland. Hela 30 företag uppnådde alla kriterier; ökad omsättning, nyanställde och gick med vinst.
- Klättrade 92 platser på näringslivsrankingen. Ett glädjande bevis på att våra insatser tillsammans med olika samverkansparter har gett resultat och vi ligger nu på plats 159.

Antalet invånare har ökat med 57 personer, en försiktig men positiv ökning. Under året har 24 lägenheter i flerbostadshus, 29 småhus, 20 bostadsrätter i form av parhus och radhus samt 19 fritidshus fått klartecken att man kan flytta in. Det tyder på att den positiva utvecklingen kan antas fortsätta de kommande åren och redan vecka 7 2022 hade vi ökat med ytterligare 56 personer.

Avslutningsvis vill jag tacka alla medarbetare och förtroendevalda för de insatser som gjorts och som bidragit till den goda utveckling som varit under 2021.



Martin Sjölander
Ordförande kommunstyrelsen



1.1.2 Fem år i siffror

Översikt över verksamhetens utveckling 2017–2021

	2021	2020	2019	2018	2017
Den kommunala koncernen					
Resultat					
Verksamhetens intäkter, mnkr	325	323	311	312	317
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 179	-1 126	-1 114	-1 076	-1 039
Årets redovisade resultat, mnkr	11,3	31,8	-0,1	7,0	25,0
Låneskuld/soliditet					
Långfristig låneskuld, mnkr	1 070	962	747	680	574
Soliditet enligt balansräkningen, %	21%	23%	22%	23%	25%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner, % *)	6%	5%	3%	3%	3%
Kommunen					
Invånare					
Antal kommuninvånare	14 673	14 616	14 626	14 618	14 521
Skattesats					
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	32,73	31,88	31,88	31,88
Resultat, inkl avgiftsfinansierad verksamhet					
Verksamhetens intäkter	260	264	255	263	263
Verksamhetens kostnader	-1 138	-1 095	-1 087	-1 053	-1 023
Årets redovisade resultat, mnkr	8,5	26,3	-7,2	-0,3	8,8
Årets redovisade resultat /invånare, kr	578	1796	-490	-23	608
Nettokostnad, mnkr	924	870	867	820	789
Nettokostnad i % av skatter o statsbidrag	99%	97%	101%	100%	98%
Låneskuld/soliditet					
Långfristig låneskuld, mnkr *)	624	570	347	415	399
Soliditet enligt balansräkningen, %	22%	23%	21%	24%	25%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner, % **)	-2%	-3%	-6%	-5%	-6%
Investeringar					
Nettoinvesteringar, mnkr	104	60	77	74	77
Skattefinansieringsgrad av investeringar %	51%	107%	37%	40%	49%
Medarbetare					
Tillsvidareanställda 31 dec, omräknat till heltid	1011	995	962	949	969
Personalkostnader, mnkr	584	565	541	536	521

*) Av ökningen 2020 beror 203 mnkr på omklassificering från kortfristig skuld på grund av ändrad redovisningsprincip.

Nyupplåningen uppgår till 50 mnkr under 2021.

***) Korrigering har gjorts av 2017 års värden som varit felaktigt beräknade.



1.2 DEN KOMMUNALA KONCERNEN

1.2.1 Så styrs Söderköping

Mandatfördelning i Kommunfullmäktige

I Söderköping väljs 39 politiker samt 23 ersättare att sitta i kommunfullmäktige för att styra kommunens arbete. Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och beslutar om kommunalskatt, verksamheternas budget och övergripande planer av olika slag.

Sedan valet 2018 styrs Söderköping av en fyrpartialians av Moderata samlingspartiet, Centerpartiet, Liberalerna och Kristdemokraterna. Den nya kommunstyrelsen tillträdde 1 januari 2019 med Börje Natanaelsson (m) på ordförandeposten. Sedan mars 2020 är det Martin Sjölander som är kommunstyrelsens ordförande.

Parti	Valet 2018			Valet 2014		
	Antal röster	%	Antal mandat	Antal röster	%	Antal mandat
Moderata samlingspartiet	1 960	19,89	8	2 324	24,00	9
Centerpartiet	1 862	18,89	7	1 119	11,55	5
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	789	8,01	3	521	5,38	2
Kristdemokraterna	698	7,08	3	515	5,32	2
Socialdemokraterna	2 021	20,51	8	3 243	33,48	13
Vänsterpartiet	670	6,80	3	464	4,79	2
Miljöpartiet det gröna	226	2,29	1	621	6,41	3
Sverigedemokraterna	1 380	14,00	5	843	8,70	3
Feministiskt initiativ	28	0,28	0	8	0,08	0
Landsbygdspartiet oberoende	212	2,15	1	-	-	-
Övriga partier	9	0,09	0	27	0,28	0
SUMMA GILTIGA RÖSTER	9 855	100	39	9 685	100	39
Ogiltiga röster	162			144		
Summa avgivna röster	10 017			9 829		
Röstberättigade	11 372			11 314		
Valdeltagande, %	88,08 %			86,67 %		

1.2.2 Organisationsöversikt

Den kommunala koncernen

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av de folkvalda politiker som valts in i kommunalvalet. Fullmäktige hanterar strategiska och övergripande frågor och beslutar bland annat om kommunens strategiska plan och andra planer, taxor och avgifter samt årsredovisning. Alla sammanträden i fullmäktige är öppna för allmänheten och sänds live på nätet via kommunens hemsida.

Kommunstyrelsen ansvarar för gemensam och intern service inom områdena säkerhet, IT och kommunikation, ekonomi, HR, fastigheter och lokaler samt mark och exploatering. De har också uppsiktsplikt över nämnder och kommunens helägda bolag; Ramunderstaden AB.

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för barnomsorg, fritidshem, grundskola, gymnasieskola, Komvux, särskola och kulturskola.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Socialnämndens ansvarsområden är äldreomsorg, omsorg till funktionshindrade, individ- och familjeomsorg samt integrationsverksamhet.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för kommunens planer, måttjänster, bygglov, miljö och hälsa, samhällsbetalda resor, bostadsanpassning samt räddningstjänst.

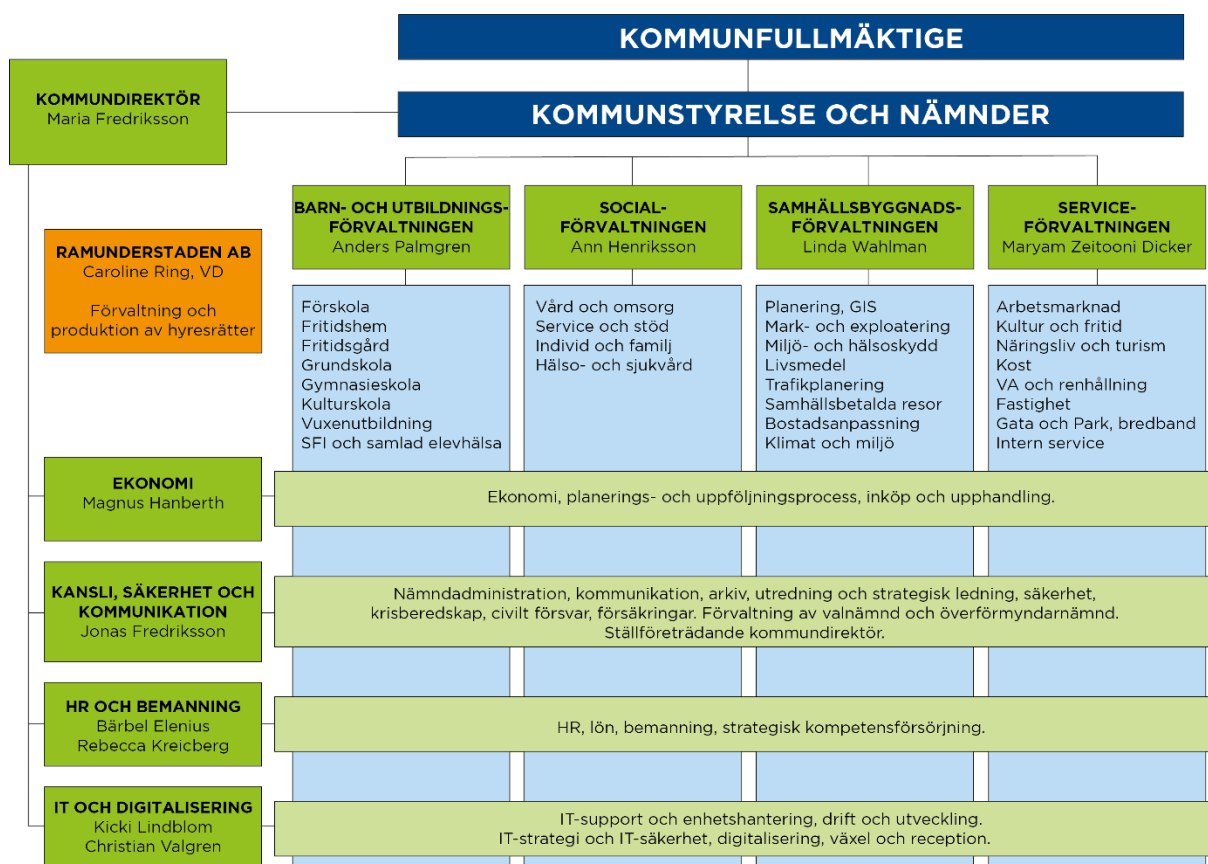
Servicekommittén ansvarar för arbetsmarknad, näringsliv, kost, kultur och fritid, vatten- och renhållning, teknik och entreprenad.

Överförmyndarnämnden ansvarar för alla gode män och förvaltare.

Valnämnden ansvarar för genomförandet av allmänna val.

Ramunderstaden AB är kommunens helägda dotterbolag som till och med 31 mars 2020 haft tre uppdrag, bostadsförsörjning, fastighetsförvaltning av kommunens fastigheter samt lokalvård av kommunens fastigheter. Från och med 1 april 2020 är bolagets uppdrag bostadsförsörjning.

Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner varav Söderköpings kommun är en av medlemmarna.





SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Privata utförare: Kommunen tillämpar LOV (lagen om valfrihet) inom hemtjänst. I början av året fanns två privata utförare; Alminia AB och Inspirera Omsorg AB men under 2021 har det skett några förändringar.

- Alminia AB övertog vid årsskiftet 2021-2022 Inspirera omsorg ABs verksamhet. Inför förändringen erbjöds alla brukare som hade Inspirera som utförare att göra nytt val.
- I september godkändes ett nytt företag som LOV-utförare; Axiva hemtjänst AB. Efter några månader valde Axiva att avsluta sitt avtal då man inte fått några kunder.
- I slutet av 2021 inkom en LOV-ansökan från företaget Femtiofem plus AB om att bedriva hemtjänst med enbart serviceinsatser i Söderköping. Ansökan är under handläggning.

Inom äldreomsorgen finns en privat utförare; Ansvar och Omsorg AB som driver Storängens boende och inom LSS-verksamheten finns också två gruppboende som under året 2021 drivits av Attendo AB. Under slutet av året blev det klart att företaget som skulle ta över driften efter Attendo inte fick tillstånd för att bedriva LSS verksamhet. Verksamheten kommer övergå till kommunal regi under februari 2022.

Inom området LSS bedriver Sofies Gård AB korttidsvistelse och korttidstillsyn.

Inom Barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde grundskolor finns två privata skolaktörer belägna i Söderköping: Waldorf och Gårdeby. När det gäller fristående förskolor i Söderköping finns de sex förskolorna Waldorf, Gårdeby, Havskorallen, Kyrkstigen, Snigeln och Musikanten. Fristående fritidshemsverksamhet bedrivs på Musikanten och Sofies gård.

1.2.3 Borgensåtagande

Kommunen har borgensåtagande för lån upptagna av Ramunderstaden AB. Den totala borgensramen uppgår till 560 mkr varav 446 mkr har utnyttjats till och med 2021.

Kommunen har gentemot Kommuninvest i Sverige AB, tillsammans med övriga medlemskommuner, en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvests samtliga förpliktelser.

1.3 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.3.1 Kommunens intäkter

Kommunens totala intäkter uppgick år 2020 till 1 198 mkr (1 166). 78 procent (77) av intäkterna kommer från skatteintäkter, statliga bidrag och kommunala utjämningsbidrag. Dessa intäkter påverkas främst av kommunens skattesats och antalet invånare i kommunen men även av kommuninvånarnas och rikets skatteförmåga och arbetade timmar.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

	2021		2020	
	Mkr	%	Mkr	%
Intäkter				
Skatteintäkter	710	59%	676	58%
Statsbidrag och kommunala utjämningsar	225	19%	223	19%
Försäljningsintäkter	18	1%	15	1%
Taxor och avgifter	80	7%	80	7%
Hyror och arrenden	23	2%	24	2%
Bidrag	89	7%	98	8%
Försäljning av verksamhet	36	3%	31	3%
Realisationsvinster och Exploatering	15	1%	15	1%
Finansiella intäkter	3	0%	3	0%
Extraordinära intäkter	0	0%	0	0%
	1 198	100%	1 166	100%

Bidragsintäkter

Utöver de generella statsbidragen och utjämningsar har kommunen erhållit 89 mkr i bidrag under 2021. Det är 9 mkr lägre än 2020 och den största förklaringen finns inom bidrag avseende flyktingmottagande som minskat med 9 mkr mot föregående år.

Mkr	2021	2020	2019	2018
Förskola Barnomsorg	10	10	11	7
Utbildning	32	32	31	29
Äldreomsorg	30	31	8	14
Flyktingmottagande	1	10	23	32
Arbetsmarknadsåtgärder	8	7	10	9
Övriga verksamheter	8	7	14	6
Summa	89	98	98	98

1.3.2 Kommunens kostnader

Kommunens totala kostnader uppgick till 1 189 mkr (1 140). Kommunens största kostnadsposter är personalkostnader, 53 (54) procent, och köp av verksamhet och tjänster, 22 (22) procent.

Kostnader	2021		2020	
	Mkr	%	Mkr	%
Personal inkl. omkostnader	-635	53%	-619	54%
Köp av verksamhet och tjänster	-262	22%	-249	22%
Lokal- och fastighetskostnader	-60	5%	-53	5%
Kostnad såld explo-mark	-1	0%	-1	0%
Bidrag och transfereringar	-31	3%	-30	3%
Övriga verksamhetskostnader	-149	13%	-142	12%
Avskrivningar	-45	4%	-38	3%
Finansiella kostnader	-6	0%	-6	1%
Summa	-1 189	100%	-1 140	100%



Personalkostnader

Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med cirka 3 procent jämfört med 2020. Att lönekostnaderna ökar mer än utfallet i den årliga lönerrevisionen kan förklaras med att antalet årsarbetare har ökat. Antalet tillsvidareanställda omräknat till årsarbetare per 31/12 har ökat med 16 stycken. 7 av dessa finns inom barn och utbildningsförvaltningen och 6 inom serviceförvaltningen där det framför allt beror på att vakanta tjänster blivit tillsatta. Antalet visstidsanställda omräknat till årsarbetare har ökat med 4 personer, timtid omräknat till årsarbetare har minskat med 5 personer medan fylnadstid och övertid förändrats marginellt i jämförelse med 2020.

	2021	2020	2019	2018	2017
Personalkostnader, mkr (exkl. pensionskostnader)	584	565	541	536	521
Förändring, %	3,4	4,3	1,0	2,9	3,3
Pensionskostnader, mkr	51,3	54,5	66,2	54,7	49,7
Förändring, %	-5,9	-17,7	21,1	9,9	16,6
Antal tillsvidareanställda omräknat till årsarbetare per 31/12	1011	995	962	949	969

Pensionskostnaderna har år 2021 minskat med 3,2 mkr jämfört med 2020.

Köp av verksamhet och tjänster

Kommunens köp av verksamhet och tjänster uppgick år 2021 till 262 (249) mkr. Det innebär en ökning med 13 mkr jämfört med 2020 vilket motsvarar en ökning med 5 %. 97 mkr av dessa inköp är hänförliga till omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning som sedan 2017 ökat med 30 mkr vilket motsvarar 45 %. Under samma period har kostnaderna för flyktingmottagande minskat med 18 mkr.

mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Gator, vägar parker	8	6	6	6	7
Förskolor och fritidshem	31	28	30	30	30
Utbildning (exkl. förskolor)	79	78	75	68	62
Omsorg om äldre o personer med funktionsnedsättning	97	87	92	82	67
Individ- och familjeomsorg	11	13	10	10	10
Flyktingmottagande	0	0	3	4	18
Vatten och avlopp	8	8	7	6	7
Avfallshantering	15	15	15	15	14
Övrigt	12	13	13	15	11
Summa köp av verksamhet	262	249	253	237	226



Finansnetto

Mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Finansiella intäkter, mkr	2,8	3,0	4,1	4,0	1,9
Räntor likvida medel	0,4	0,4	0,3	0,2	0,1
Utdelning aktier/andelar	0,2	0,6	1,8	2,3	0,7
Övriga finansiella intäkter	2,2	2,0	2,0	1,5	1,1
Finansiella kostnader, mkr	-5,5	-5,9	-6,4	-6,5	-8,0
Räntor långfristiga lån	-5,4	-5,7	-6,1	-6,3	-7,8
Räntor kortfristiga lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Summa finansnetto	-2,7	-3,0	-2,2	-2,5	-6,1

Finansnettot 2021 slutar på -2,7 (-3,0) mkr. Under 2021 har kommunen ökat upplåningen med 50 mkr men det låga ränteläget har inneburit att räntekostnaderna trots den ökade upplåningen minskat något. Den genomsnittliga räntan har minskat från 1,02 % till 0,92 %.

Bland de finansiella intäkterna redovisas bland annat överskottsutdelning från Kommuninvest med 0,4 (0,9) mkr och borgensavgift från Ramunderstaden AB med 2,2 (2,0) mkr. Att överskottsutdelningen från Kommuninvest minskar beror på Kommuninvests beslut att minska vinstmarginalerna på sin utlåning. För kommunen innebär det lägre intäkt men samtidigt lägre räntekostnader när lån omsätts.

1.3.3 Ekonomiska nyckeltal

Likviditet

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens förmåga att på kort sikt kunna betala de löpande utgifterna. Kommunen har tillsammans med Ramunderstaden en checkkredit på 70 mkr för att säkerställa betalningsberedskapen.

Likviditet

procent	2021	2020	2019	2018	2017
Kassalikviditet	79	88	43	60	59

Soliditet

Soliditet är ett mått på hur mycket av kommunens tillgångar som finansierats av det egna kapitalet. En hög soliditet betyder en starkare långsiktig finansiell handlingsberedskap. Vid jämförelser med andra kommuner måste man beakta att olika organisationsformer och finansieringsformer påverkar soliditetens utveckling, exempelvis har vissa kommuner försäkrat bort hela eller delar av sin pensionsskuld. Andra har överlätit alla sina verksamhetsfastigheter och lån som belöper på dessa till ett helägt bolag. Soliditeten påverkas av investeringsvolym, nyupplåning, andra skuldförändringar samt det ekonomiska resultatet.



Soliditet

procent	2021	2020	2019	2018	2017
Soliditet	22	23	21	24	25
Tillgångsförändring	8	5	3	6	6
Förändring av eget kapital	3	12	-3	0	8
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	-2	-3	-6	-5	-6

Kommunen har pensionsförpliktelser som i enlighet med den kommunala redovisningslagen inte tas med i balansräkningen utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen avser pensioner som är intjänade före 1998. För att få en mer rättvisande bild av soliditeten bör dessa förpliktelser tas med i beräkningen eftersom det utgör en skuld till tidigare och nuvarande medarbetare. Ansvarsförbindelsen för Söderköpings kommun uppgår till 276 (279) mkr inklusive löneskatt. Söderköpings kommuns egna kapital uppgår till 258 (249) mkr vilket innebär att när ansvarsförbindelsen räknas med får Söderköping ett negativt eget kapital och därmed en negativ soliditet.

Skuldsättningsgrad

procent	2021	2020	2019	2018	2017
Skuldsättningsgrad	78	77	79	76	75
- varav avsättningsgrad	1	1	2	1	1
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	22	20	40	31	28
- varav långfristig skuldsättningsgrad	56	56	37	44	46

Av kommunens tillgångar har 78 procent finansierats av främmande kapital, av dessa utgör 56 procent långfristiga räntebärande skulder. Förskjutningen från kortfristig till långfristig skuldsättningsgrad år 2020 beror på ändrade redovisningsprinciper enligt RKR-R7.

	2021	2020	2019	2018	2017
Materiella anläggningstillgångar, mkr	921	860	825	780	751
Skulder till kreditinstitut, mkr	624	570	550	514	474
Skulder / Materiella AT, %	68	66	67	66	63
Förändring tillg senaste 5 åren	170	140	171		
Förändring skulder senaste 5 åren	150	121	131		

Kommunens lån har ökat de senaste åren liksom värdet på materiella anläggningstillgångar. Sedan 2017 har tillgångarna ökat med 170 mkr, 23 %. Under samma period har skulderna har ökat med 150 mkr eller 32 %.

1.3.4 Pensionsåtagande

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att pensioner intjänade före 1998 tas upp som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Ansvarsförbindelsen minskar successivt varje år i takt med utbetalningar till de som redan gått i pension. Denna del av pensionsåtagande är viktig att beakta ur risksynpunkt eftersom skulden ska finansieras de kommande dryga 30 åren. Del av pensionsförpliktelserna har tryggats i pensionsförsäkring.



Utöver det har kommunen inga särskilt avsatta pensionsmedel utan resterande belopp återlänas i verksamheten.

Pensionsförpliktelse

Mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Pensioner som skuld	18	18	18	19	17
Avsättningar för pensioner	5	6	7	6	6
Pensioner som ansvarsförbindelse	222	225	228	232	239
Pensionsåtagande	246	249	254	257	261
Särskild löneskatt	61	62	63	64	65
Pensionsåtagande och löneskatt	307	310	316	320	326
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	75	64	59	49	u.s
Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelser)	382	374	376	369	

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde

Mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Totalt pensionsförsäkringskapital	100	92	80	63	u.s
Varav överskottsmedel	6	5	5	5	
Egna förvaltade pensionsmedel	0	0	0	0	
Summa förvaltade pensionsmedel	100	92	80	63	

Finansiering

Mkr	2021	2020	2019	2018	2017
Återlånade medel	282	282	296	306	u.s
Konsolideringsgrad	26%	24%	21%	0	-

1.3.5 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar kommunens betalningsströmmar, det vill säga inbetalningar och utbetalningar under året. Betalflödet visar hur de likvida medlen har förändrats under året och hur de likvida medlen påverkats av årets verksamhet och delas upp i tre grupper:

- Löpande verksamhet: Denna består av den egentliga verksamheten till exempel flödet av skatteinbetalningar, statsbidrag, löneutbetalningar, leverantörsbetalningar
- Investeringsverksamhet: Består av förvärv eller försäljning av anläggningstillgångar som fastigheter och inventarier
- Finansieringsverksamhet: Består av nyupplåning eller amortering av långfristiga skulder.

Under 2021 har kommunens likvida medel minskat med -8 (+10) mkr. Nedan beskrivs hur de tre delarna bidragit till den ökningen.

Löpande verksamheten

Det viktigaste inflödet kommer från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar. Drygt hälften av verksamhetens utflöde går till löner och personalomkostnader och cirka en fjärdedel går till köp av verksamhet. Den löpande verksamheten har sammantaget lämnat ett positivt kassaflöde på +49 (-160) mkr till kommunen.



Investeringsverksamheten

Under året har kommunen investerat i fastigheter och andra investeringsprojekt vilket lett till ett utflöde på -104 (-60) mkr. Netto har investeringarna under året tagit -102 (-61) mkr i anspråk.

Finansieringsverksamheten

Nyupplåning har förbättrat kommunens kassaflöde med +50 (+20) mkr. Någon amortering har inte skett under året. Finansieringsverksamheten totalt under året visar upp en positiv påverkan på kassaflödet med +45 (+230) mkr.

1.3.6 Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Koncernens resultat

Årets resultat kommunkoncernen

Mkr	2021	2020	2019	2018	2017
KC Resultat efter finansiella poster	12,2	33,4	1,7	9,0	30,0
Kommunens resultat e fin poster	8,5	26,3	-7,2	-0,3	8,8
Ramunderstadens resultat e fin poster	3,8	7,2	9,0	9,3	21,3
KC Årets resultat	11,3	31,8	-0,1	7,2	25,2
Kommunens resultat	8,5	26,3	-7,2	-0,3	8,8
Ramunderstadens resultat	2,8	5,5	7,1	7,5	16,4

Kommunkoncernen som helhet landar på ett resultat för 2021 som uppgår till 11,3 mkr och där Ramunderstaden AB står för 2,8 mkr. Vid jämförelse med 2020 är resultatet 20,5 mkr lägre men då ska vi komma ihåg att statens extra stöd i form av statsbidrag för Covid-19 uppgick till över 20 mkr under 2020.

Utfallet för Söderköpings kommun 2021 innebär ett redovisat resultat på 8,5 mkr vilket är 3,9 mkr bättre än budget. Samtliga förvaltningar förutom socialförvaltningen inklusive finansförvaltningen visar överskott i jämförelse med budget.

Finansförvaltningen

Mnkr	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse 2021	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Skatter och generella bidrag	899,1	935,1	914,4	20,7	930,1	36,0	4%
Pensioner	-22,0	-18,3	-21,8	3,5	-21,8	3,7	-17%
Semesterlöneförändring	-2,0	-0,9	-1,0	0,1	-1,0	1,1	-55%
Finansiella intäkter	14,1	10,9	10,1	0,8	10,7	-3,2	-23%
Finansiella kostnader	-5,9	-5,4	-6,6	1,2	-5,9	0,5	-8%
Övriga poster	-13,6	-28,3	-2,0	-26,3	-2,3	-14,7	108%
Summa	869,8	893,2	893,1	0,1	909,8	23,4	3%

Finansförvaltningens utfall uppgår till 893,2 mkr vilket är 0,1 mkr bättre än budget. Intäkterna från skatter och bidrag är 20,7 mkr högre än budget främst beroende på den starka återhämtningen av den svenska ekonomin under 2021 vilket inneburit mer skatteintäkter.

Pensionskostnader som redovisas på finansförvaltningen uppgår till 18,3 mkr inklusive löneskatt jämfört med budget 21,8 mkr. Det innebär en positiv budgetavvikelse på 3,5 mkr. En viss överskattning av pensionskostnaderna i budget efter tidigare års pensionskostnaderna kan noteras.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Finansnettot landar 2,0 mkr bättre än budgeterat. I huvudsak beroende på lägre räntekostnader på kommunens lån.

Finansförvaltningen förändring av semesterlöneskulden följer i stort budget.

Under 2021 har det gjorts omfördelningar från Finansförvaltningen till Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden för merkostnader, bland annat för Covid-19 som förvaltningarna inte kunnat råda över. Beloppet uppgår till 23,2 mkr och belastar posten övrigt i Finansförvaltningens redovisning.

1.3.7 Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Det redovisade resultatet på 8,5 mkr är 3,8 mkr bättre än det prognosticerade resultatet i samband med T2. En intern omfördelning till Barn- och ungdomsförvaltningen från Finansförvaltningen har ägt rum i november med 6,1 mkr och i december med 2,9 mkr. Det gäller kompensation för ökade merkostnader, bland annat för Covid-19 som förvaltningen inte kunnat råda över. En intern omfördelning är även gjord till Socialförvaltningen vid två tillfällen under året. I november fördelades 4,2 mkr och i december 10,0 mkr från Finansförvaltningen med samma motivering som för Barn- och ungdomsförvaltningen.

Staten gick ut med beskedet i samband med Corona-pandemins utveckling att full kompensation skulle utgå till kommuner och regioner vilket uteblivit under 2021. Utvecklingen av den svenska ekonomin har varit stark under 2021 vilket medfört att skatter och bidrag visar ett överskott i jämförelse med budget med 20,7 mkr.

Finansförvaltningen

Prognosen i T2-rapporten visade på ett resultat som skulle landa på 909,8 mkr. Utfallet i slutet av året blev 893,2 mkr, en negativ avvikelse på 16,6 mkr beroende på intern omfördelning till förvaltningar. Finansförvaltningen följer dock budget vid årets slut.

1.3.8 Kommentarer utfall 2021 i jämförelse med bokslut 2020

I jämförelsen med år 2020 har förvaltningarnas nettokostnad ökat med 5%. De största monetära förändringarna syns inom Socialförvaltningen där nettokostnaden har ökat med cirka 17 mkr i jämförelse med 2020. Bland annat kan ökade inköp av externa placeringar inom LSS och IFO noteras. Barn- och ungdomsförvaltningens nettokostnad ökar med cirka 12 mkr.

Finansförvaltningen visar 3 % bättre resultat än 2020 vilket kan förklaras framför allt av ökade skatteintäkter och lägre pensionskostnader.

1.3.9 Kommentarer investeringar utfall 2021 jämförelse med budget

Sammantaget har kommunen investerat 104 mkr under 2021 vilket är 138 mkr lägre än budget. Det är framför allt Fastighetskontoret inom Kommunstyrelsen, utfall 73 mkr, Serviceförvaltningen skattefinansierad, 12 mkr och Serviceförvaltningen avgiftsfinansierad, 15 mkr som står för de större volymerna. En anledning till att kommunen inte når upp till budgeterad investeringsnivå är att del projekt påbörjades senare än planerat under året och kommer att slutföras under 2022. Utförligare kommentarer kring investeringar finns i respektive nämnds verksamhetsberättelse.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

De större investeringarna som är genomförda under år 2021 är;

KS fastighetskontoret

- Västra Husby skola (om- och tillbyggnad) 21,0 mkr
- Planerat underhåll till fastighetsinnehavet 20,3 mkr
- Om- och tillbyggnad till fastighetsinnehavet 12,8 mkr

Servicenämnden skattefinansierad

- Belysning broar och vägar 5,1 mkr
- Lekplatser och parker 1,9 mkr

Servicenämnden avgiftsfinansierad

- Ledningssanering 7,5 mkr
- Maskiner och inventarier 4,4 mkr

1.3.10 Kommentarer investeringar utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Summa investeringar under 2021 uppgår till 104 mkr vilket ska jämföras med prognosen i delårsrapporten som visade 121 mkr, en avvikelse på cirka 17 mkr. Fastighetskontoret inom Kommunstyrelsen följer prognosen väl medan Serviceförvaltningen, både skattefinansierad och avgiftsfinansierad inte når upp till prognosticerad nivå. En förklaring är att en del projekt påbörjades senare under året och kommer att slutföras under 2022.

1.3.11 Kommentarer Exploatering

Exploatering drift

Resultatet landar på 6,4 mkr vilket är 9,6 mkr bättre än budget. En bidragande anledning till det goda resultatet är försäljningen av Bostebo 5:6 (Nilsgården och Stenbrinken), del av fastigheten Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet), del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet), Garvaren 3 (Mulachska) och försäljning av småhustomterna Kaprifolen 7, Syrenen 11 och Kaprifolen 8.

Exploateringar med beslutad exploateringsbudget/totalram

1600002 Norrtull Planarbete påbörjades under hösten 2020. Syftet med detaljplanen är att pröva lämpligheten för bostäder där tidigare brandstation finns uppförd och som i så fall ska rivas. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. Arkeologisk undersökning etapp 2, kulturmiljöutredning och bullerutredning är genomförd. Geoteknisk och miljöteknisk utredning samt dagvattenutredning pågår. Ansökan om slutundersökning för fornlämningar är inskickad till Länsstyrelsen. Kommunstyrelsen beslutade att teckna avsiktsförklaring med Riksbyggen avseende marktilldelning under senare delen av året. Detaljplanen bedöms gå ut på samråd våren 2022 och föras till antagande i början av 2023.

Uppskattat slutår: 2026

Beslutad budget: + 500 000 kronor.

1600007 Skogshem År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft 2018. Utbyggnad av allmän plats färdigställdes hösten 2019. Sju befintliga fastigheter i området har genom fastighetsreglering förvärvat tomtmark. Nio fastigheter för friliggande bebyggelse har sålts. OBOS Mark AB har under vintern färdigställt byggnation av 20 radhus på mark som förvärvats av kommunen. I samband med att bostadsbyggnationen färdigställdes har toppbeläggning utförts. Projektet ska avslutas.

Uppskattat slutår: 2022.

Beslutad budget: Nollresultat.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1600012 Storängen År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostadsändamål. Marken ägs av Gunnar Gunnarsson Fastighets AB. Kommunstyrelsen fattade under 2018 beslut om exploateringsbudget. Detaljplanen vann laga kraft våren 2019. Utbyggnad av gata och VA genomfördes 2020. Under våren 2022 planeras anläggande av toppbeläggning samt åtgärdande av besiktningens anmärkningar. Därefter ska projektet avslutas. Bostadsbyggnationen har ej påbörjats.

Uppskattat slutår: 2022.

Beslutad budget: - 500 000 kronor.

1600014 Akvedukten År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för verksamheter. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. I förslag till vägplan för Europaväg 22 (E22) föreslås del av 843 (Tåbyvägen) rivas. För att säkerställa framtida angöring till Petersburg omfattar planområdet även ny anslutningsväg till väg 843. Detaljplanen var vilande under hösten och vintern 2019 på grund av vakanser inom samhällsbyggnadsförvaltningen. En plankonsult har upphandlats och planarbetet återupptogs under 2020. Området är utredningskrävande. Arkeologisk undersökning, översiktlig geoteknisk utredning, dagvattenutredning, bullerutredning, trafikutredning och förprojektering gata och VA samt MKB är genomförda. Även översiktlig miljöteknisk utredning är genomförd men då en deponi är identifierad inom planområdet kommer detta kräva fortsatta åtgärdsutredningar. Utredning om dikningsföretag är påbörjad inför kommande omprövning av företaget. Kompletterande arkeologisk undersökning kan komma behövas för markområdet som planläggs som ny anslutningsväg till väg 843. Samråd av detaljplanen planeras till våren 2022 och ett antagande i början av 2023.

Uppskattat slutår: 2028.

Beslutad budget: - 2 500 000 kronor.

1600010 Albogadalen År 2017 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för Albogadalen. Syftet är att möjliggöra en utbyggnad av Albogadalen med en blandning av en- och flerbostadshus med upp till cirka 1 000 bostäder samt servicefastigheter såsom förskolor, skolor och vårdboenden. Marken ägs av kommunen. Arbetet inleddes med ett planprogram som godkändes under hösten 2018. Då behovet av en ny F-skola aktualiserades beslutade samhällsbyggnadsnämnden att upprätta en särskild detaljplan för ändamålet och ett särskilt investeringsprojekt öppnades. Detaljplanen för skolan är vilande. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. Arkeologisk undersökning, etapp 1, har utförts 2020. Ytterligare arkeologisk undersökning etapp 2 kommer att ske, innan den kan starta behövs beslut av Länsstyrelsen. Ytterligare utredningar som krävs kommer att beställas efter att de arkeologiska utredningarna är klara och redovisade.

Uppskattat slutår: 2035 eller senare.

Beslutad budget: Nollresultat.

1600018 Västra infarten År 2017 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta förslag till detaljplaneprogram för stadens västra entré som kommer bli ett attraktivt läge för verksamheter. Eftersom det finns stöd i översiktsplan ska frågan istället prövas direkt i detaljplan, vilket samhällsbyggnadsnämnden fattade beslut om under år 2020. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2019. Arkeologisk undersökning, etapp 1, har utförts 2020. Ytterligare arkeologisk undersökning etapp 2 kommer att ske, innan den kan starta behövs beslut av Länsstyrelsen. Ytterligare utredningar som krävs kommer att beställas efter att de arkeologiska utredningarna är klara och redovisade.

Uppskattat slutår: 2035.

Beslutad budget: Nollresultat.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1600015 Södra Kullborg År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft försommaren 2018. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2018. Utbyggnad av allmän plats har gjorts under vintern 2019, vissa mindre kompletterande åtgärder har utförts under senare delen av året. Samtliga av områdets åtta tomter är sålda och projektet kommer att avslutas.

Uppskattat slutår: 2022.

Beslutad budget: + 4 600 000 kronor.

1600016 Södra Eriksvik År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft sommaren 2018. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2018, vilken reviderades i delegationsbeslut senare samma år. I början av 2019 byggdes allmän plats ut för den småhustomt som möjliggjordes i detaljplanen. Tomten erbjöds till tomtkönen 2019 men såldes först 2020 via kommunens hemsida. Under senare delen av 2018 tecknades marköverlåtelseavtal med Ramunderstaden. För att möjliggöra Ramunderstadens byggnation har högspänningsledningar för el och huvudledning för vatten flyttats. Byggnationen har påbörjats under 2020 och inflyttning planeras inom kort.

Uppskattat slutår: 2022.

Beslutad budget: + 900 000 kronor.

Exploateringar med ej beslutad exploateringsbudget/totalram

1600003 Trädgårdsmästeriet År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Marken ägs av kommunen samt Söderstaden i Östergötland AB. Ett kombinerat föreläsnings- och markanvisningsavtal tecknades med bolaget under senare delen av 2018, där tilläggsavtal om förlängning ska tecknas. En ny geoteknisk utredning är under framtagande som ska ge svar på vilken exploateringsgrad som är möjlig. Därefter ska en kostnadsuppskattning för rivning av reningsverket, dagvattenutredning och förprojektering av allmän plats tas fram. Detaljplanen planeras att samrådask under våren 2022 och antas under 2023. Det finns ingen beslutad exploateringsram för projektet. Värdet av anläggningar som är specifika för den tidigare verksamheten har skrivits ned med tre miljoner kronor under 2020 och ytterligare fyra miljoner under vid årets slut.

Uppskattat slutår: 2027.

1600013 Tyrislöt hamnutredning Efter sommaren 2018 fattade kommunstyrelsen beslut om Hamnutredning för Tyrislöt. Under hösten 2019 fattade kommunstyrelsen beslut om att belasta projektet med merkostnaderna för flytt av ledningar i samband med flytt av Tyrislöt reningsverk till ny lokalisering samt med kostnader för utredningar inför kommande detaljplanearbete. Samhällsbyggnadsnämnden har fattat beslut om positivt planbesked och att planerat antagande av detaljplanen planeras till 2026. Tidigare framtaget utredningsmaterial ska ligga till grund för detaljplaneprovningen. Troligtvis kan inte en eventuell bostadsexploatering bära de kostnader som krävs för att utveckla hamnen enligt tidigare utredningsarbete. En exploateringsbudget ska tas fram senast innan samråd av detaljplanen.

Uppskattat slutår: 2030 eller senare.



1.4 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

1.4.1 Större händelser

Coronapandemin

2021 har liksom föregående år påverkats av Coronapandemin med betydande personalbortfall under perioder och nytillkomna uppgifter som vaccinering till brukare och medarbetare, trängseltillsyn och andra nytillkomna uppgifter och rutiner för att förhindra smittspridning. Det har medfört större behov av vikarier än vad som funnits tillgängligt och påverkat arbetsmiljön så till vida att personal som varit på plats fått arbeta extra hårt. Medarbetarna har dock gång på gång visat på kreativitet och skapat tillfälliga lösningar för att kunna upprätthålla alla samhällsviktiga funktioner. All lagstadgad verksamhet inom skolan har varit i drift under hela året så när som på 1,5 dag inom sarskolan på Ramunderskolan men pandemin har till del inneburit att vissa aktiviteter och uppgifter har fått en lägre ambitionsnivå eller fått skjutas framåt i tiden. Exempelvis har Öppna förskolan varit stängd under stor del av året och under en period med hög sjukfrånvaro inom hemtjänsten fick sociala aktiviteter kortas och städinsatserna minskas för att säkerställa livsuppehållande insatser som medicingivning och personlig omvårdnad.

Kultur- och fritid har anpassat evenemang och aktiviteter utifrån rådande restriktioner vilket inneburit att utbudet har begränsats jämfört med ett normalår. Kulturskolan har nästan inte kunnat genomföra några normala framträdanden men istället gjort några digitala och streamade konserter och musikal. För Arbetsmarknadsverksamheten har det varit svårt att ordna praktik- och PRAO-platser. Ett ökat besöksstryck under sommarperioden har medfört att mer tid har lagts på renhållning och badplatserna har krävt något mer tillsyn än vanligt. Förändrade levnadsmönster under pandemin har också lett till fler besök på återvinningscentralen. Långa leveranstider på reservdelar har förebyggts genom att inventera kritiska komponenter och ordna med eget lager inom VA-verksamheten.

Den höga påfrestning som verksamheten haft under lång tid har lett till att det på många håll i organisationen finns en generell trötthet och några tillbudsrapporter och arbetsskador som relaterar till stressymptom hos personal har inkommit. Utifrån de risker som framkommit i riskanalyser har åtgärder vidtagits och planerats men det går inte att utesluta att det kommer påverka verksamheten framöver. Pandemin förväntas också ge en framtida ökad arbetsbelastning i form av stöd till exempelvis elever och brukare som påverkats negativt av pandemin.

Möjligheten att jobba med verksamhetsutveckling och effektiviseringar har varit begränsade under året men pandemin har inneburit ny kunskap och att nya förmågor och arbetssätt har utvecklats som kommer vara värdefulla även efter pandemin. Exempelvis utvecklad krisledningsförmåga, vana av riskanalyser, erfarenhet av snabba omställningar, utvecklad digital kompetens och ett utvecklat arbete med basala hygienrutiner. Resultatet i punktprevalens-mätningen gällande följsamhet för hygienrutiner och klädregler visar att Söderköpings kommun ligger kvar på en mycket hög nivå. Det framgångsrika arbetet har uppmärksammats av tidningar, radio, SKR och i nationella nätverk.

E22

Arbetet med ny sträckning av E22 har tagit betydande steg under 2021. Trafikverket fastställde vägplan för projektet den 14 september. Kommunfullmäktige beslutade om detaljplanen för Slussportens trafikplats den 8 december. Vägplanen är överklagad och ska slutligen avgöras av regeringen men det bedöms inte påverka tidplanen. Ytterligare åtta ändringsplaner har antagits av Samhällsbyggnadsnämnden för att möjliggöra den nya vägen. Förberedelser pågår både inom Trafikverket och kommunen för att byggstart ska kunna ske 2024 som planerat. Byggtiden beräknas till fyra år vilket innebär att den nya vägsträckningen kan vara klar 2028.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Verksamhetsförändringar

Blå portens serviceboende har under året omvandlats till ett trygghetsboende. Omvandlingen har skett i ett samarbete med Ramunderstaden AB som ska ansvara för trygghetsboendet. Berörd personal har fått ny tillhörighet i hemtjänst-organisationen. Tjänster inom anhörigteamet och dess verksamhet kvarstår på Blå porten. Ringens servicebostad öppnade den 1 oktober 2021 med många positiva reaktioner från boende och personal. Under hösten 2021 har också förberedelser inför kommande verksamhetsövergång till kommunal verksamhet genomförts på Trännögatan och Lötgatan. Övergången sker i början av 2022. Servicebostad Prästgårdsvägen i Östra Ryd stängdes under året.

Inom ramen för ESF-projektet Försteg har Fritidslagret kunnat skapas och det djurunderstödda försteget vid Alboga har utvecklats bland annat med alpackor i verksamheten. Fritidslagret som i grunden är ett arbetsmarknadsprojekt bemannas två dagar i veckan av daglig verksamhet inom Stöd och Service. Verksamheten tar emot begagnad fritidsutrustning som sedan lånas ut gratis vilket skapar möjlighet för alla medborgare att utöva en sport eller aktivitet som kräver utrustning.

Verksamhetslokaler

Lokalfrågor har varit i fokus under året både avseenden skolor, förskolor och särskilt boende. Om- och tillbyggnad av Västra Husby skola beslutades och påbörjades liksom nya lokaler för grundskolan på Björkhaga. Under året har också taket bytts på Bergaskolan, sportgolv i Sporthallen Vikingen bytts ut, ventilationssystem på Nyströmska skolan renoverats och värmesystemet i Rådhuset bytts ut. Köket i Solängens förskola har byggts om från mottagningskök till tillagningskök, och i Nyströmska skolan har en anpassning gjorts till frisör & Gym-särutbildningen. Inköp av nya sopskåp till olika verksamheter, installation av inbrotts- och brandlarm, utökad belysning på flera fastigheter, uppdatering av brandskydd är andra exempel på insatser i kommunens verksamhetslokaler. Kommunstyrelsen fattade beslut om att påbörja projektering av tillbyggnad på Ramunderskolan för att möjliggöra ytterligare undervisningslokaler, eventuell kulturscen, lokaler för Kulturskolan, ändamålsenlig matsal samt trevliga entréer. Utöver det har beslut fattats att påbörja nybyggnation av särskilt boende för äldre för att möta behovet av ytterligare platser. Kommunstyrelsen har också beslutat att den nya återvinningscentralen ska byggas vid Hjälnsborg och detaljplanearbete är inlett

Digitalisering

Många digitaliseringsprojekt har genomförts eller påbörjats under året både centralt och inom förvaltningarna.

- Under första tertialet byttes telefonväxeln. Målsättningen med projektet har varit att öka tillgängligheten till handläggare, minska antalet samtal till receptionen och höja kvaliteten på medborgarnas upplevelse vid kontakt med kommunen bl.a. genom möjligheten att nu använda sig av automatisk telefonist när man ringer till kommunen.
- Ett nytt elevregister har implementerats i våra skolor. Registret innebär en mer modern administration och fler e-tjänster för lärare och vårdnadshavare.
- Under året har flera av socialförvaltningens e-tjänster utvecklats. E-signering har införts med syfte att generera säkrare medicingivning och mindre tid för utlämnande av signeringslistor, vilket på sikt ska leda till ett mer säkert arbetssätt. Inköp via internet har införts liksom nattkamera. Tre nattkameror är installerade och används av brukare i hemtjänsten. Under året har arbete också pågått för införande av läkemedelsrobotar.
- Digitala anställningsbevis och en e-tjänst för sjukförsäkran har införts för alla timvikarier. Införande av digitala anställningsbevis för övrig personal har påbörjats.



- Kommunarkivet har under året lanserat en publik webbportalen till e-arkivet. Det innebär en förbättrad service till allmänhet och näringsliv och en förenkling av arbetet med utlämnande av handlingar. Samhällsbyggnadsförvaltningen har arbetat med inskanning av bygglovshandlingar/mikrofiche till e-arkiv. I slutet av året skedde leverans av inskannat material till kommunens serverar och då påbörjades leveransprojekt att importera filer och metadata till e-arkivet, ett projekt som avses slutföras första kvartalet 2022.
- En ny ekonomimodul i Time Care har implementerats för att stötta och kvalitetsutveckla uppföljningen av socialförvaltningens bemanningsekonomi.
- Ekonomikontoret har påbörjat två digitaliseringsprojekt, dels projekt- och tidredovisning, dels budget- och prognos. De båda projekten förväntas leda till tydligare ekonomiska uppföljningar och ökad kvalitet i budgetprocess och prognoser.

Näringslivsutveckling

Arbetet med att verka för ett bättre företagsklimat genom samverkan internt, med företagareföreningar samt övrigt näringsliv kring de överenskomna fokuspunkterna för näringslivs- och platsutveckling visade resultat under året. Söderköping klättrade 92 platser till plats 159 i Svenskt Näringslivs årliga ranking. Under året inleddes även löpande Insikt/NKI-mätningar av kommunens myndighetsärenden. Vid årets slut låg snittet på 80,9 vilket är ett bra värde jämfört med andra kommuner. Medialt uppmärksammades de covid-anpassade dialogerna med näringslivet och kommunens politiker och tjänstemän via s.k. walk-and-talk både i staden och i skärgården.

Samverkan med andra kommuner

För att långsiktigt minska sårbarhet och arbeta effektivt utvecklas samverkan med andra kommuner inom flera olika områden:

- Kinda kommun ingår sedan 1 oktober 2021 i den gemensamma kundtjänsten för VA och Renhållning som finns sen tidigare med Valdemarsvik och Åtvidaberg med Söderköping som värdkommun.
- Samhällsbyggnadsförvaltningen har avtalat med Valdemarsviks kommun om möjlighet att nyttja deras plan- och bygglovschef på 50 procent som t.f. Plan- och bygglovschef i Söderköping.
- På uppdrag av de gemensamma KS-presidierna i Valdemarsvik och Söderköping har förutsättningarna för ett gemensamt plan- och bygglovs kontor med Valdemarsviks kommun undersökts. Utredningen visade på att det finns många fördelar och att ett gemensamt kontor på olika sätt bedöms stärka båda kommunerna. Beslut har fattats i båda kommunerna under inledningen av 2022 och det gemensamma kontoret planeras att starta den 1 juni 2022.
- Inom överförmyndarverksamheten pågår utredning om möjligheten till samverkan med Norrköpings, Valdemarsviks och Finspångs kommuner.
- VA-enheten utreder mer samarbete med andra kommuner för att på så vis vara minde sårbara både vad det gäller reservdelar och personal.

Fastighetsförsäljningar

Kommunstyrelsen har under året fattat beslut om försäljning av fastigheterna Bostebo 5:6 (Stenbrinken och Nilsgården), Garvaren 3 (Mulachska), Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet) samt Tyrislöt 1:29 (Tyrislöts Camping). Försäljningen av Tyrislöts camping har överklagats. Beslutet om försäljning av Gårdeby-Össby 6:1 (Gårdeby skola) som fattades 2020 överklagades och förvaltningsrätten har under 2021 upphävt beslutet.



1.4.2 Pågående tvister

Kommunen har pågående tvister och därför har reserveringar (uppbokning kostnader) gjorts i bokslutet utifrån försiktighetsprincipen.

- Tvist med Alminia AB angående LOV-ersättning för mycket debiterad tid, 0,3 mkr
- Tvist med Alminia AB angående LOV-ersättning för dubbelbemanning, 2,4 mkr
- Tvist med Exiso Städ-Facility angående ersättning för sommarperiod, 1,6 mkr

1.4.3 Hållbarhet

Nedan redovisas en kortfattad sammanställning av aktiviteter och åtgärder som Söderköpings kommun genomfört under 2021 och som bidrar till Sveriges miljömåls uppfyllande. De miljömål som uteslutits ur denna redovisning är ”skyddande ozonskikt”, ”säker strålmiljö” samt ”ett rikt odlingslandskap”, detta då dessa miljömål inte har kunnat kopplas mot genomförda projekt eller åtgärder i större en omfattning. Viktigt att komma ihåg är att detta är en översiktlig sammanställning, vilket kan innebära att det finns fler åtgärder/aktiviteter som genomförts under 2021 som bidragit till målens uppfyllande. Vad gäller Miljökontorets tillsynsprojekt som i stort styrs av Miljöbalken, kan ett projekt bidra till flera miljömål – vilket beskrivs i Miljökontorets årliga verksamhetsplan.



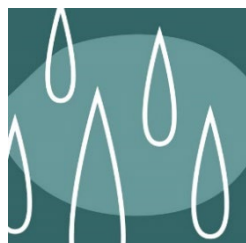
Begränsad klimatpåverkan

Vi byter ut bilresor mot resor med cykel/el-cykel. Leasar fler elhybrider och minskar därmed användningen av fossila drivmedel. Energieffektiviseringar i kommunala fastigheter samt ökad användning av alternativa drivmedel (såsom HVO) i fordonsflottan bidrar också till målets uppfyllande.



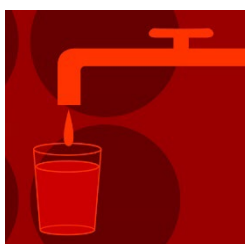
Frisk luft

Ju fler resor med cykel/el-cykel desto renare luft får vi. Miljökontoret utför tillsyn av exempelvis förbränningsanläggningar och handlägger klagomål på olika typer av eldning.



Bara naturlig försurning

Användning av cykel/el-cykel för tjänsteresor bidrar till miljömålets uppfyllande.

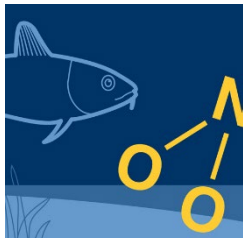


Dricksvatten av god kvalitet

Arbete med projektet ”revidering och upprättande av vattenskyddsområden” pågår vilket på lång sikt kommer att skydda Söderköpings vattentäkter. Miljökontorets tillsyn av dricksvatten bidrar också till miljömålets uppfyllande.

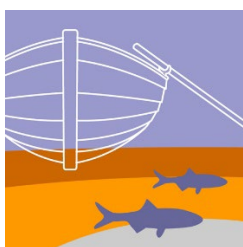


SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse



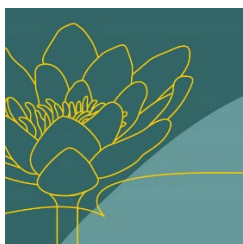
Ingen övergödning

Miljökontorets projekt inom lantbruk och avlopp har bidragit till miljömålets uppfyllande. Enligt miljökontorets beräkningar bidrog miljökontorets inventering av enskilda avlopp 2021 till en minskning av utsläpp av fosfor på 280 kg i Söderköpings kommun.



Hav i balans samt levande kust och skärgård

Flertalet av de projekt som miljökontoret drivit under 2021 bidrar till miljömålets uppfyllande. Exempel är tillsyn av fordonstvättar, avlopp- och lantbruk.



Levande sjöar och vattendrag

Tillsyn som bedrivits av miljökontoret som bidrar till måluppfyllelse är bland annat tillsyn av växtodlare, cisterner i lantbruket, den årliga avloppsinventeringen, tillsyn av större avloppsanläggningar och tillsyn av gummi, plast- och metallindustrier.



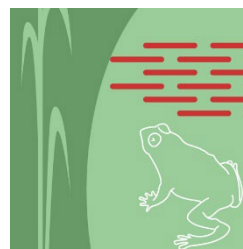
God bebyggd miljö

Miljökontorets projekt ”avfall”, ”C-verksamheter”, ”fordonstvättar och drivmedelsanläggningar” och ”tillsyn av skolor och förskolor” bidrar till miljömålets uppfyllande.



Ett rikt växt- och djurliv

Projektet ”uppdatering av Söderköpings naturvårdsprogram” har färdigställts under 2021.



Myllrande våtmarker

Inga åtgärder speciellt riktade mot detta miljömål har genomförts under 2021.



Giftfri miljö

Miljökontorets projekt såsom ”lantbruk”, ”avfall”, ”gummi-, plast- och metallindustrier”, ”fordonstvättar och drivmedelsanläggningar”, ”täkter, asfalt och betong” bidrar till miljömålets uppfyllande.

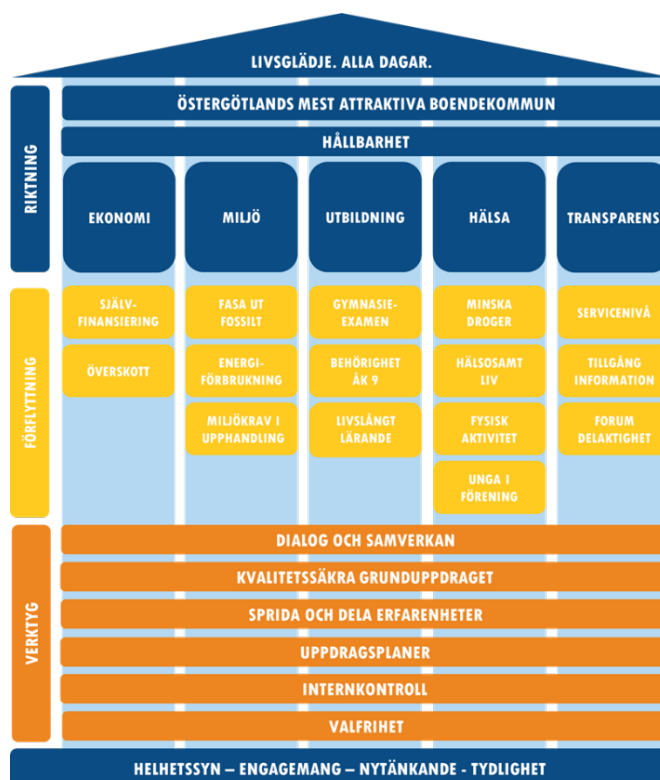
De miljömål som uteslutits ur denna redovisning är ”skyddande ozonskikt”, ”säker strålmiljö” samt ”ett rikt odlingslandskap”, detta då dessa miljömål inte har kunnat kopplas mot genomförda projekt eller åtgärder i större en omfattning.

1.5 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

1.5.1 Vision, Mål och uppdrag

Kommunens vision är Livsglädje. Alla dagar. och utifrån det ska Söderköping bli Östergötlands mest attraktiva boendekommun. Utifrån visionen har kommunfullmäktige i den strategiska planen 2021–2024 fastställt fem långsiktiga mål för Söderköpings kommun. De fem målen knyter an till Agenda 2030 genom att bidra till ett eller flera av de 17 globala hållbarhetsmålen. För varje långsiktigt mål finns en politisk viljeinriktning som anger vilken förflyttning som kommunen strävar efter.

Målen ska styra satsningar och prioriteringar och gäller för samtliga nämnder och kommunstyrelsen. I strategiska planen anges också ett antal uppdrag som kan ses som verktyg för att nå de strategiska målen. Som grund för att uppnå visionen, målen och uppdragen finns kommunens värdegrund med ledorden Helhetssyn, Engagemang, Nyttänkande och Tydlighet.





1.5.2 Volymer

Nedan redovisas ett urval av volymer från nämndernas verksamheter. För kommentarer och fler volymer och nyckeltal hänvisas till verksamhetsberättelsen för respektive nämnd.

Volymer	Utfall 2020	Utfall 2021	Förändring	Budget 2021	Prognos T2 2021	Utfall vs budget
Förskola	793	789	-4	795	787	-6
Grundskola	1 826	1 870	44	1 857	1 871	14
Fritidshem	808	801	-7	840	802	-39
Gymnasieskola	544	535	-9	556	535	-21
Hemtjänst, antal brukare, snitt under året	243	247	4	245	243	2
Korttidsplats, antal dygn	3 566	5 154	1 588	4 900	4 900	254
Hemsjukvårdsinsatser (st)	4 617	3 509	-1 108	5 260	3 500	-1 751
Bygglov (st)	245	256	11	250	250	6
Bygganmälan (st)	189	159	-30	200	200	-41
Kost, andel ekologiskt (%)	34%	35%	1%	30%	30%	5%
Andel E-fakturor(%)	81%	90%	9%	90%	90%	0%
Ställföreträdare (st)	261	273	12	261	266	12

1.6 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.6.1 Ekonomisk analys

Siffror inom parentes avser motsvarande siffra för föregående år.

Kommunens resultat

Söderköpings kommun redovisar ett positivt balanskravsresultat på 8,5 mkr (26,3) jämfört med det budgeterade resultatet på 4,6 mkr. Samtliga nämnder förutom Socialförvaltningen redovisar en ekonomi i balans, det vill säga positiva avvikelser mot budget. Socialförvaltningen har bland annat haft högre kostnader än budgeterat för köpta placeringar inom LSS och IFO. Finansförvaltningen redovisar också en mindre positiv avvikelse i jämförelse med budget. De väsentligaste orsakerna till kommunens goda resultat är att svensk ekonomi återhämtat sig snabbare än förväntat under 2021 vilket genererat mer skatteintäkter men även ersättning för sjuklönekostnader har bidragit.

Barn- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen har under året fört en dialog och presenterat inför sina respektive nämnder en åtgärdsplan för att få en ekonomi i balans till slutet av året

Kommunen har också i sitt omstruktureringsarbete sålt fastigheter vilket genererat intäkter och påverkat resultatet positivt inom Exploateringsredovisningen tillhörande Kommunstyrelsen. Försäljningarna innebär en god ekonomisk hushållning för kommunen då de i dagsläget inte inbringar något mervärde för kommunen. Det innebär också att framtida kostnader för underhåll och renoveringar elimineras vilket påverkar kommunens kostnadsmassa positivt. Realisationsvinsternas storlek uppgår till cirka 8,5 mkr. Det går att läsa mer om detta under respektive nämndavsnitt.



Årets resultat kommunen	2021	2020	2019	2018	2017
Årets redovisade resultat, (mkr)	8,5	26,3	-7,2	-0,3	8,8
Årets resultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	0,9	2,9	-0,8	0,0	1,1
Årets balanskravsresultat (mkr)	8,5	26,3	-7,6	-17,4	8,6
Årets balanskravsresultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	0,9	2,9	-0,9	-2,1	1,0

Ett vedertaget mått på god ekonomisk hushållning är att resultatet ska uppgå till 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämningar. Kommunens redovisade resultat uppgår till 8,5 mkr (26,3) vilket motsvarar 0,9 % (2,9 %) i relation till skatter och bidrag. Kommunens balanskravsresultat 2021 är 8,5 mkr (26,3) vilket motsvarar 0,9 % (2,9 %) av skatter och bidrag. Balanskravsresultatet visar resultatet av den löpande skattefinansierade verksamheten när vissa engångsposter har räknats bort.

Skatteintäkter och generella statsbidrag samt utjämning

Kommunen har under året erhållit 935 mkr (899) i skatteintäkter och generella statsbidrag vilket är 20,7 mkr mer än budget. Dessa två poster står för 78 % (77) av kommunens totala intäkter. De har ökat med 36 mkr jämfört med föregående år vilket motsvarar en ökning på 4,0 %. Det ligger i paritet med genomsnittet för de fyra senaste åren. Skatteintäkterna har ökat med 34 mkr vilket innebär 5,0 % medan generella statsbidrag och utjämning har ökat med cirka 1%.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Förändring i procent	2021	2020	2019	2018	2017
Utveckling skatter o bidrag	4,0	4,3	4,9	2,3	5,1
Nettokostnadsutveckling	6,2	0,3	5,7	4,0	7,6

Nettokostnadsutvecklingen visar på en nivå mer lik åren före år 2020. Vi ska komma ihåg att 2020 hade en stor påverkan av Corona-pandemin. Årets nettokostnadsökning är 6,2 % vilket kan jämföras med genomsnittet för de senaste fyra åren som är 4,4 %.

Befolkningsökning och skattesats

	2021	2020	2019	2018	2017
Antal kommuninvånare	14 673	14 616	14 626	14 618	14 521
Befolkningsökning	0,4%	-0,1%	0,1%	0,7%	0,8%
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	32,73	31,88	31,88	31,88

Skattesatsen i Söderköping har under år 2021 varit oförändrat 21,18. Skattesatsen har varit oförändrad sedan 2014 då den höjdes med 0,25. Dessförinnan sänktes den 2012 från 21,35 till 20,93 till följd av skatteväxling med landstinget avseende kollektivtrafik och länsfärdtjänst. I länet varierar de primärkommunala skattesatserna mellan 20,20 i Linköping till 22,80 i Vadstena. Av Söderköpings grannkommuner har Valdemarsvik 22,48, Åtvidaberg 22,39 och Norrköping 21,75. Den totala kommunala skattesatsen är 32,73 för 2021. Den ökade med 85 öre till 32,73 under år 2020 eftersom regionen valde höja skatten inför 2020.



Nettokostnaders andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Balans mellan löpande intäkter och kostnader är en förutsättning för att kommunen ska uppnå god ekonomisk hushållning. Ett mått på denna balans är att de löpande nettokostnaderna relateras till skatteintäkter inklusive kommunalekonomisk utjämning. I Söderköpings kommun har detta mått kallats förbrukning. En andel under 100 procent visar att kommunen har en positiv balans mellan intäkter och kostnader. Generellt kan sägas att en förbrukning på 97–98 procent betraktas som god ekonomisk hushållning eftersom de flesta kommuner då klarar av att finansiera sina återinvesteringar och nyinvesteringar. En analys av Söderköpings förbrukning visar att nettot av verksamheternas intäkter och kostnader tog 94,0 (92,5) procent av skatteintäkterna i anspråk. Den totala förbrukningen låg på 98,8 (96,7) procent.

Nettokostnaders andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Procent	2021	2020	2019	2018	2017
Verks. intäkter och kostnader (netto)	94,0	92,5	96,5	96,1	94,5
Avskrivningar	4,8	4,3	4,1	3,7	3,6
Förbrukning före jämförelse- störande poster och finansnetto	98,8	96,7	100,6	99,7	98,1
Finansnetto	0,3	0,3	0,3	0,3	0,8
Förbrukning efter finansnetto	99,1	97,1	100,8	100,0	98,9
Jämförelsestörande post	0,0	0,0	-0,6	0,0	0,0
Förbrukning	99,1	97,1	100,2	100,0	98,9

Söderköpings investeringsbehov innebär att avskrivningar och finansiella kostnaders andel av kommunernas totala förbrukning av resurser kommer öka de kommande åren. Finansnettot är oförändrat mot år 2020.

Självfinansieringsgrad av investeringsverksamheten

Kommunens investeringar för året uppgår till 104 (60) mkr. Ett sätt att analysera investeringsverksamhetens inverkan på kommunens ekonomi är att titta på självfinansieringsgraden. Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med resultat och avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen själv kan finansiera samtliga investeringar som är gjorda under året. Detta innebär i sin tur att kommunen inte behöver låna till investeringar och det långsiktiga handlingsutrymmet förstärks.

Investeringar

	2021	2020	2019	2018	2017
Investeringsvolym (mkr)	104	60	77	74	77
Självfinansieringsgrad*, %	51	107	37	40	49
Investeringar i relation till skatter och bidrag, %	11	7	9	9	9

Kommunens långsiktiga mål är en självfinansieringsgrad om 60 procent. Årets utfall landar på 51 (107) procent med anledning av ett positivt ekonomiskt resultat i kombination med en relativt låg investeringsvolym. Kommunen har de senaste åren haft behov av extern finansiering och budgeten för de kommande åren indikerar detsamma. Ett annat sätt att analysera är att se på investeringsvolymen i relation till intäkter från skatter och bidrag. Andelen har ökat gentemot år 2020.



1.6.2 Sammanfattning ekonomisk ställning

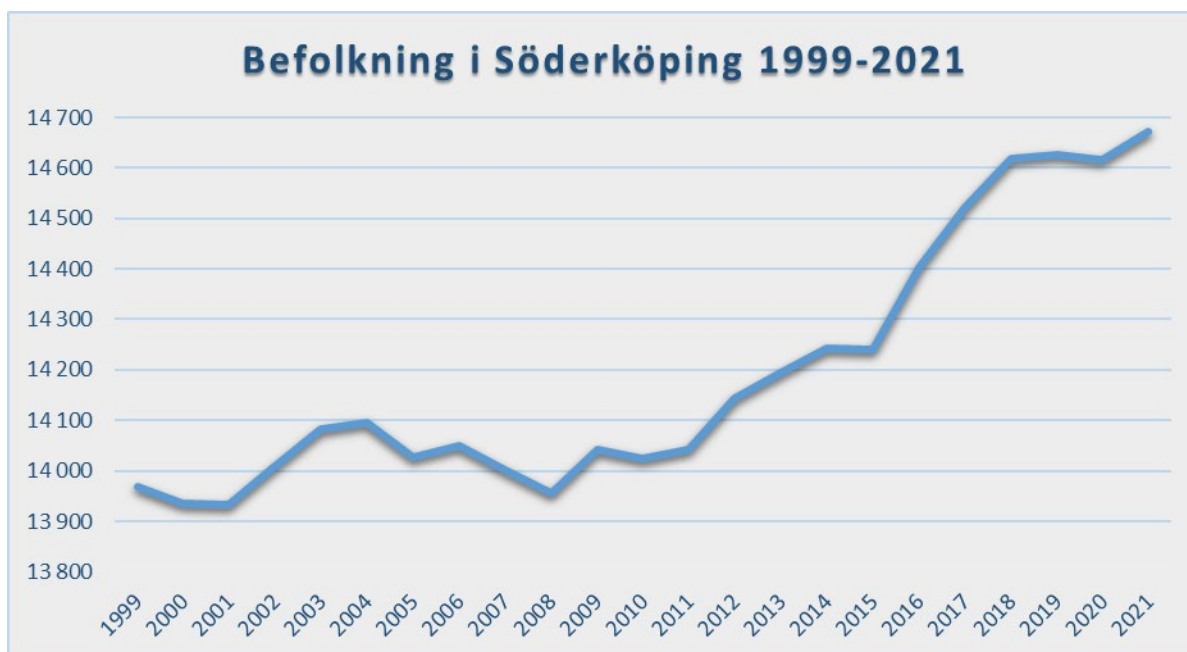
Kommunkoncernen som helhet landar på ett resultat för 2021 som uppgår till 11,3 mkr och där kommunen står för 8,5 mkr. Vid jämförelse med 2020 är resultatet 20,5 mkr lägre men då ska vi komma ihåg att statens extra stöd i form av statsbidrag för Covid-19 uppgick till över 20 mkr under 2020. Koncernens intäkter under 2021 ligger i paritet med föregående år. Den långfristiga låneskulden har ökat med 108 mkr under 2021 där kommunens och Ramunderstadens andel i ökningen är lika stor.

Ramunderstadens omsättningen för 2021 uppgår till 89 mkr. Direktavkastningen uppgår till 3,1%. Bedömt marknadsvärde för fastigheterna är 940,5 mkr vilket är 445 mkr högre än bokfört värde. Den ekonomiska uthyrningsgraden ligger på 99,4%.

Kommunens ekonomiska ställning har under 2021 stärkts. Det positiva resultatet år 2020 gjorde det möjligt att hantera tidigare års underskott fullt ut. Det redovisade resultatet uppgår till 8,5 mkr för 2021 vilket innebär att det egna kapitalet ökar med motsvarande belopp. Detta påverkar kommunens soliditet positivt. Det har investerats mer under 2021 i jämförelse mot tidigare 4 år. Självfinansieringsgraden är på en god nivå och landar på 51% för 2021.

1.6.3 Demografins utveckling

Den sista december 2021 uppgick befolkningen i Söderköpings kommun till 14 673 invånare, det innebär en ökning med 57 invånare jämfört med 31 december 2020. Ökningen grundar sig på ett positiv invandrings netto med 57 invånare, positivt flyttningsnetto med 11 invånare samt negativt födelsenetto med minus 11 invånare.



Demografiutvecklingen i Söderköpings kommun visar en ökning med 705 invånare de senaste 22 år, från 13 968 invånare år 1999 till 14 673 invånare 2021-12-31. Noterbart är att ökningstakten är kraftigare från och med 2012. År 1999 till 2012 var ökningen i genomsnitt 0,1 % per år. Från 2012-2021 har ökningen varit i genomsnitt 0,41 % per år.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Kommundel	1995	2000	2005	2010	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 v 54	2021 v 52	2021-2020 antal	2021-1995 antal	2021-1995 %
Söderköping	6 968	6 933	6 951	7 078	7 183	7 256	7 303	7 318	7 444	7 468	7 522	7 553	7 470	7 468	-2	500	7,2%
Östra Ryd	494	455	455	454	467	451	457	454	455	457	449	441	441	436	-5	-58	-11,7%
Mogata	344	318	308	315	307	317	308	296	304	304	298	291	300	305	5	-39	-11,3%
Västra Husby 1)	746	757	817	1 022	1 088	1 122	1 124	1 139	1 163	1 203	1 228	1 250	1 235	1 226	-9	480	64,3%
Landsbygd	5 359	5 473	5 494	5 155	5 096	5 049	5 076	5 033	5 036	5 089	5 121	5 091	5 170	5 238	68	-121	-2,3%
Totalt	13 911	13 936	14 025	14 024	14 142	14 195	14 268	14 240	14 402	14 521	14 618	14 626	14 616	14 673	57	762	5,5%
1) varav Snöveltorp	212	223	299	521	586	615	624	638	656	683	692	711	719	725	6	513	242,0%

Den största folkökningen mellan 2021 och 2020, med 68 invånare, noterar vi i delområde Landsbygd. Positiv befolkningsförändring, men i en mindre omfattning noterar vi för delområde Mogata och Snöveltorp. Befolkningsminskning mellan år 2021-2020 finns i Centrala staden med -2 invånare, Västra Husby med -9 invånare och Östra Ryd med -5 invånare. Totala befolkningsökningen från år 1995 till 2021 är 762 invånare eller 5,5%.

Tabell: Antal invånare per åldersgrupp den 31 december respektive år

Ålder	2021	2020	2019	2018	2017	2016
0-6 år	1 157	1 155	1 199	1 226	1 224	1 198
7-17 år	2 031	1 996	1 965	1 920	1 885	1 821
18-24 år	789	825	852	865	904	964
25-44 år	3 180	3 211	3 172	3 201	3 161	3 113
45-64 år	3 750	3 730	3 771	3 809	3 853	3 848
65-79 år	2 871	2 861	2 832	2 802	2 708	2 696
80+	895	838	835	795	786	762
	14 673	14 616	14 626	14 618	14 521	14 402

Tabellen ovan visar att ökningen ligger främst i åldersgrupperna 80+ (+57 invånare), 7-17 år (+35 invånare), 45-64 år (+20 invånare), 65-79 år (+10 invånare) och åldersgrupp 0-6 år (+2 invånare). De åldersgrupper som har minskat är 18-24 år (-36 invånare) och 25-44 år (-31 invånare).

Ålder	2021-12-31	2020-12-31	Förändring 2021-2020	
			Antal	%
0-6 år	1 157	1 155	2	0,2%
7-17 år	2 031	1 996	35	1,8%
18-24 år	789	825	-36	-4,4%
25-44 år	3 180	3 211	-31	-1,0%
45-64 år	3 750	3 730	20	0,5%
65-79 år	2 871	2 861	10	0,3%
80+	895	838	57	6,8%
	14 673	14 616	57	0,4%

Antal invånare i Söderköping 2021-12-31 jämfört med 2020-12-31 har ökat med 57stycken eller 0,4%. Anledning till detta är i första hand ett stort invandringsnetto (+57 invånare).



Antal	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Födda	148	108	142	151	145	144	134	152	153	142	144	139
Döda	-159	-175	-152	-129	-158	-151	-151	-144	-149	-150	-136	-147
Netto	-11	-67	-10	22	-13	-7	-17	8	4	-8	8	-8

Födelsenettet är negativt 2021. Antalet döda överstiger antalet födda. Totalt är det 148 levande födda under 2021 och 159 invånare avled under 2021 vilket ger ett negativt födelsenetto med -11 invånare.

1.6.4 Finansiella mål

Det finns två finansiella mål definierade för god ekonomisk hushållning. Målvärde och utfall framgår av nedanstående tabell:

	Budget 2021	Utfall 2021
Självfinansieringsgrad ¹	22 %	51 %
Resultatnivå, som andel av skatter och bidrag ²	0,5 %	0,9 %

Båda målen är uppfyllda för 2021.

Även det första långsiktiga målet i strategisk plan kan ses som ett finansiellt mål för god ekonomisk hushållning. Målet handlar om att skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar. För att följa att målet utvecklas i rätt riktning har tre indikatorer valts, vilket redovisas i kommande avsnitt.

Indikatorerna visar dels huruvida den kommunala organisationen har goda ekonomiska resultat och en balanserad kostnadsutveckling, dels huruvida Söderköping som geografiskt område har en positiv ekonomisk utveckling. Alla tre indikatorerna visar en positiv utveckling då det går att konstatera måluppfyllelse för två av indikatorerna 2021.

Sammantaget bedöms det finansiella målet för god ekonomisk hushållning vara uppfyllt.

1.6.5 Verksamhetsmässiga mål

Även för de övriga fyra långsiktiga målen finns valda indikatorer för att följa att utvecklingen går i rätt riktning, vilket redovisas i kommande avsnitt.

Vad gäller målet om att minska miljöpåverkan finns positiv utveckling för två av tre indikatorer. Målet bedöms vara delvis uppfyllt.

För målet att säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning och främja livslångt lärande visar att två av tre indikatorer går i fel riktning och målet bedöms som delvis uppfyllt.

Målet om hälsosamma liv, välbefinnande och trygghet visar positiv utveckling för två av tre indikatorer. Målet bedöms som delvis uppfyllt.

¹ Med självfinansieringsgrad avses hur stor del av investeringarna som kan finansieras med årets resultat samt avskrivningar.

² Årets resultat i procent av summan av skatteintäkter och intäkter från generella skatter och bidrag.



För det sista långsiktiga målet; Lyhört, öppet och transparent arbetssätt når en av tre indikatorer målet. På grund av brist på föregående års data kunde ingen måluppfyllelse fastställas för 2020.

Sammanfattningsvis går utvecklingen i rätt riktning för merparten av de indikatorer som är möjliga att följa. Kommunen bedöms därmed delvis nå målet om god ekonomisk hushållning för 2021.

1.6.6 Nämndernas Måluppfyllelse

Alla nämnder har brutit ned de fem långsiktiga målen i nämndmål med egna indikatorer. Uppföljningen av dessa nämndmål framgår av respektive nämnds verksamhetsberättelse.

1.6.7 Uppföljning av de fem långsiktiga målen

Kommunfullmäktige har den 18 november 2020 fastställt fem långsiktiga mål i den strategiska planen för 2021-2024. De fem målen knyter an till Agenda 2030 genom att bidra till ett eller flera av de 17 globala hållbarhetsmålen. De långsiktiga målen styr satsningar och prioriteringar samt gäller för samtliga nämnder och Kommunstyrelsen. I planen har fullmäktige också fastställt indikatorer för att kunna följa att kommunens verksamhet utvecklas i den riktning som de långsiktiga målen anger. Uppföljning av dessa indikatorer redovisas nedan.

Långsiktigt mål nr 1:

Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.

Politisk viljeinriktning:

- Generera ett överskott som motsvarar minst 2 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning
- Långsiktigt ha en självfinansieringsgrad för investeringar som är 50 %

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2024
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	-0,8 % (2019)	0,5 %	2,9 % (2020)	5,1 % (202108)	+0,9 % (2021)	Årets resultat uppgår till +8,5 mkr vilket innebär 0,9% av skatter och bidrag. Det innebär att målet är uppfyllt.	2,8 %
<i>Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, kommun. Källa: SCB.</i>							
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	5,3 % (2019)	3 %	5,3 % (2019)	0,9 % (2020)	0,9 % (2020)	Målet för 2021 bedöms vara uppnått. Det innebär också att kommunen närmar sig det långsiktiga målet 2024. Äldreomsorgen, förskolan och grundskolan visar en positiv utveckling	0 %



Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidsbarn, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/invånare. År 2015 ersattes förskola och skolbarnomsorg med förskola och fritidsbarn (det vill säga exkl. pedagogisk omsorg). Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKR.

Bruttoregionalprodukt (BRP) för Söderköpings kommun, kr/inv.	214 930 kr /invånare (2017)	Median i riket	218 293 kr/invånare (2018)	218 293 kr/invånare (2018)	224 532 kr/invånare (2019)	Värdet har ökat något jämfört med utgångsåret 2016. Söderköping ligger på placering 265 av 290 kommuner och därmed fortfarande en bit ifrån målet om median i riket som är 363 963 kr/invånare. Jämfört med övriga kommuner i Östergötland är det bara Åtvidaberg som har ett lägre värde.	Median i riket
---	-----------------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	-----------------------------------	--	----------------

BRP dividerat med antal invånare i det geografiska området Söderköpings kommun. Bruttoregionalprodukt (BRP) är den regionala motsvarigheten till bruttonationalprodukt (BNP) mätt från produkt sidan: värden av all produktion av varor och tjänster i en region. Nyckeltalet visar den ekonomiska utvecklingen inom det geografiska området. Källa: SCB

Långsiktigt mål nr 2:

Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.

Politisk viljeinriktning:

- Öka andelen upphandlingar med hållbarhetskrav
- Minska energiförbrukningen i kommunens verksamhetslokaler och fastigheter
- Fasa ut fossila energikällor

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2024
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.	5,04 (2018)	< året innan	5,04 (2018)	4,95 (2019)	4,95 (2019)	Utvecklingen visar en positiv trend med en minskning varje år under åren 2016–2019 som är de senast tillgängliga värdena. Målet bedöms vara uppfyllt.	< året innan

Utsläpp av växthusgaser inom det geografiska området, ton CO2-ekvivalenter/invånare.

Källa: RUS (Regional utveckling och samverkan i miljömålssystemet) samt Nationella emissionsdatabasen.



Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2024
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/invånare *)	730 (2019)	< året innan	730 (2019)	687 (2020)	687 (2020)	Värdet har minskat varje år under åren 2017-2020. Målet bedöms vara uppfyllt.	< året innan
<i>Total körsträcka i mil och år med personbilar registrerade i det geografiska området dividerat med totalt antal invånare i det geografiska området. Avser körsträcka för bilar registrerade i det geografiska området och säger ingenting om i vilka geografiska områden dessa bilar har kört. Avser bilar registrerade på såväl juridiska som fysiska personer (Observera att bilar skrivna på juridiska personer, så som företag, kan påverka statistiken för kommuner där många företag och huvudkontor är lokaliserade). Källa: Trafä</i>							
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	730 (2018)	< året innan	429 (2019)	429 (2019)	455 (2020)	Flerfackskärl har införts i kommunen och att fler och fler nyttjar det. Värdet har dock ökat något sedan 2019.	< året innan
<i>Detta är ett utvecklingsnyckeltal, se frågor och svar på kolada.se för mer information. Antal kilogram insamlat hushållsavfall per justerat invånarantal i kommunen. Källa: Avfall Sverige. I hushållsavfall ingår mat- och restavfall (tidigare benämnt kärll- och säckavfall, grovavfall inklusive trädgårdsavfall, farligt avfall, jämförligt avfall från bland annat affärer, kontor, industrier och restauranger, samt den del av hushållsavfallet som omfattas av producentansvar (förpackningar, tidningar, elavfall, batterier etcetera), även om det inte faller under kommunalt renhållningsansvar. Invånarantalet justeras med hänsyn till fritidsbus, gästnätter och in-och utpendling. I utpräglade fritidshuskommuner eller kommuner med omfattande turistverksamhet genereras betydligt mer hushållsavfall än vad de permanentboende ger upphov till. Även i kommuner med stort inpendlings-överskott genereras mycket hushållsavfall via arbetsplatserna. Genom att använda ett justerat invånarantal speglas mängden avfall per person på ett mer korrekt sätt för den egna kommunen, vilket underlättar jämförelser med andra kommuner.</i>							

Långsiktigt mål nr 3:

Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

Politisk viljeinriktning:

- Öka möjligheterna för livslångt lärande
- Fortsatt ha en hög andel grundskoleelever som uppnår behörighet till gymnasieskolan
- Öka andelen elever som slutför gymnasieutbildning på tre år

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2024
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	76,7 % (2019)	78 %	73,9 % (2020)	73,9 % (2020)	68,9 % (2021)	Resultatet föll 2020 jämfört med 2019. Resultatet försämras ytterligare något 2021.	80 %



<i>Antal folkebokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan som med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal folkebokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan, inkl. IM. Elever som vid utbildningens början saknar svenskt personnummer (t ex nyanlända elever som ännu inte blivit folkebokförda) ingår ej. Källa: SCB.</i>							
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	73,6 % (2018)	77 %	73,6 % (2018)	78,6 % (2019)	78,6 % (2019)	Utvecklingen de senaste åren visar en positiv trend. Målet bedöms uppfyllt.	80 %
<i>Andel av ungdomarna folkebokförda i kommunen som erhållit slutbetyg eller motsvarande är T-2 som påbörjat studier eller som var etablerade på arbetsmarknaden är T. Etablerad på arbetsmarknaden är den som är sysselsatt enligt sysselsättningsregistrets definition (november månad), inte har några händelser som indikerar arbetslöshet eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder som inte är att betrakta som sysselsättning samt har haft en arbetsinkomst som inte understiger en gräns som är olika för varje år beroende på den genomsnittliga procentuella löneutvecklingen. År 2016 var gränsen för att räknas som etablerad på arbetsmarknaden 191 800 kr. Studerande avser både högskolestudier och annan studiemedelsberättigad utbildning som t.ex. Komvux eller folkhögskola. Källa: SCB och Skolverket.</i>							
Utbildningsnivå - Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning, andel (%)	11,3 % (2019)	< året innan	11,3 % (2019)	11,3 % (2020)	11,3 % (2020)	Målet bedöms inte vara uppfyllt men att det ligger inom räckhåll.	Bland de 25 % av kommunerna med bäst resultat
<i>Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.</i>							

Långsiktigt mål nr 4:

Bidra till att kommuninnevånarna kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.

Politisk viljeinriktning:

- Öka andelen barn och ungdomar som deltar i organiserade föreningsaktiviteter
- Stimulera till ökad fysisk aktivitet
- Minska andelen kommuninnevånare med ohälsosam livsstil
- Minska droganvändning bland unga.

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–20 år *)	17 (2018)	> året innan	16 (2019)	16 (2019)	17 (2020)	Utvecklingen har gått i rätt riktning under 2020. Målet bedöms uppfyllt.	> året innan
<i>Antal deltagartillfällen i åldern 7–20 år i LOK-stödsberättigade idrottsföreningar under året, dividerat med antal invånare 7–20 år den 31/12. Källa Riksidrottsförbundet. Deltagartillfällen är summan av antalet närvarande deltagare i av RF godkända sammankomster för vilken föreningen sökt LOK-stöd (Statligt lokalt aktivitetsstöd). LOK-stödet ges till aktiviteter för pojkar och flickor 7–20 år. Stöd ges även till handikappidrottare som är äldre än 20 år, men detta är exkluderat i denna sammanräkning. En sammankomst är en ledarledd gruppaktivitet inriktad mot föreningens idrottsliga verksamhet.</i>							



Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) *	69 % (2018)	> året innan	69 % (2020)	69 % (2020)	71 % (2021)	Värdet 2021 är bättre än året innan. Målet bedöms uppfyllt.	> året innan
<i>Antal som svarat "Bra" eller "Mycket bra" på frågan "Hur bedömer du ditt allmänna hälsotillstånd?" dividerat med antal som besvarat frågan. Källa: Folkhälsomyndigheten, Hälsa på lika villkor (HLV) samt Liv & Hälsa (LH) Två olika undersökningar med jämförbara resultat är inkluderade i statistiken. Uppsala, Sörmland, Västmanland, Värmland och Örebro (den s.k. CDUST-regionen) har Liv & Hälsa (LV) som datakälla med mätning på år T och urval av invånare 18–84 år. Resten av landet som har källa folkhälsomyndigheten (HLV), och med urval på invånare 16–84 år, och avser år T-3 till T. För kommuner används tilläggsurval vilka förekommer oregelbundet, därför viktas andelarna efter antal svar per år.</i>							
Invånare med fetma, andel (%) *	21 % (2018)	< året innan	20 % (2020)	20 % (2020)	20 % (2021)	Värdet 2021 är oförändrat jämfört med 2020. Målet bedöms inte vara uppnått.	< året innan
<i>Källa: Folkhälsomyndigheten, Hälsa på lika villkor (HLV) samt Liv & Hälsa (LH) Två olika undersökningar med jämförbara resultat är inkluderade i statistiken. Uppsala, Sörmland, Västmanland, Värmland och Örebro (den så kallade CDUST-regionen) har Liv & Hälsa (LV) som datakälla, med urval av invånare 18–84 år vilket avser år T. Resten av landet som har källa folkhälsomyndigheten (HLV), och med urval på invånare 16–84 år, avser år T-3 till T. BMI beräknas enligt: vikt (i kg) dividerat med längd (m²) i kvadrat. Extremvärden exkluderas i beräkningen så att en person måste vara mellan 101 och 249 cm samt väga mellan 30 och 200 kg för att ingå. Antal som beräknats ha ett BMI 30 eller högre enligt ovan dividerat med antal som besvarat frågan. För kommuner används tilläggsurval vilka förekommer oregelbundet, därför viktas andelarna efter antal svar per år.</i>							

Långsiktigt mål nr 5:

Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent arbetssätt på alla nivåer.

Politisk viljeinriktning:

- Öka andelen kommuninnevånare som deltar i forum för dialog och delaktighet
- Öka tillgången till information vad gäller ärenden och verksamhet
- Förbättra servicenivån samt förbättra läsbarheten i dokumentet ”Taxor och avgifter”

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2021	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2024
			Bokslut 2020	T2 2021	Bokslut 2021		
Andel som får svar på e-post inom en dag (%)*	-	80 %	-	-	83 %	Resultatet för e-post är trots att målet nåddes betydligt under genomsnittet för övriga kommuner som gjort motsvarande undersökning	80 %
<i>Andel (%) av medborgarna som inom en arbetsdag får svar på en enkel fråga via e-post. Frågorna skickas till kommunens centrala e-postadress. Tiden mäts sedan in från det att e-postfrågan har inkommit till dessa att ett svar skickats. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	-	60 %	-	-	41 %	Även om målet inte nåddes är resultatet för telefoni i nivå med genomsnittet för övriga kommuner som gjort mätningen.	60 %
<i>Andel (%) av de som ringer kommunen för att få svar på en enkel fråga som får kontakt med en handläggare inom 60 sekunder. Under en fastställd period ställs ett antal relevanta frågor av enklare karaktär genom telefonsamtal till kommunen vid ett antal tillfällen. Uppringning sker via kommunens växel. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)*	-	85 %	-	-	83 %	Målet nåddes nästan och utfallet är högre än genomsnittet (79%) för övriga kommuner som gjorde mätningen.	85 %
<i>Avser bemötande när frågeställare kontaktat och kommit fram till kommunen kring en enkel fråga. Baseras på en subjektiv bedömning av frågeställaren utifrån fyra nivåer; mycket god, god, medelgod och dålig. Varje svar på mycket god ger 3 poäng, god ger 2 p, medelgod 1p och dålig 0p. Poängen summeras och divideras med maximalt möjlig poäng. Det som redovisas här är andel av maxpoäng i procent. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							



1.7 BALANSKRAVSRESULTAT

Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de kommande tre budgetåren. Kommunen har sedan balanskravet infördes år 2000 uppnått detta krav samtliga år, utom åren; 2003, 2004, 2018 och 2019. Det positiva resultatet år 2020 gjorde det möjligt att hantera tidigare års underskott fullt ut.

Söderköpings kommun har under året sålt fastigheterna; Bostebo 5:6 (Nilsgården och Stenbrinken), del av fastigheten Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet), del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet) och Garvaren 3 (Mulachska). Fastighetsförsäljningarna är ett led i Söderköping kommuns omstruktureringsarbete. Försäljningarna innebär en god ekonomisk hushållning för kommunen då de i dagsläget inte inbringar något mervärde för kommunen. Det innebär också att framtida kostnader för underhåll och renovering elimineras vilket påverkar kommunens kostnadsmassa positivt.

Enligt RKR R5, Förvaltningsberättelse får återföring ske av realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet. Det är i vissa särskilda fall möjligt att använda medel från försäljning av en anläggningstillgång för löpande behov utan att det kan anses strida mot god ekonomisk hushållning. Det kan t.ex. vara då försäljningen är ett led i en omstrukturering, vilket kan vara fallet när en verksamhet inte längre ska bedrivas på grund av befolkningsstrukturella förändringar och då en försäljning medför lägre framtida kostnader (prop. 2003/04:105 s. 9).

Mkr	Helår 2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	8,5
- Samtliga realisationsvinster	-8,5
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	+8,5
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	8,5
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	8,5
Tidigare års oreglerade negativa balanskravsresultat	0,0
Återstår att reglera	0,0



1.8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

1.8.1 Tillsvidareanställda koncernen

	2021	2020	Avvikelse
Totalt tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)	1026	1010	16
Ramunderstaden AB	15	15	0
Kommunen	1011	995	16

1.8.2 Tillsvidareanställda kommunen

Tabellen visar hur många som var tillsvidareanställda vid årsskiftet jämfört med förra årsskiftet.

Tillsvidareanställda per 31/12	2021	2020	Avvikelse
Totalt antal personer	1028	1015	13
Barn- och utbildningsförvaltningen	502	497	5
Kommunstyrelsens förvaltning	55	54	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	30	28	2
Serviceförvaltningen	104	99	5
Socialförvaltningen	337	337	0
Tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)	1011	995	16
Barn- och utbildningsförvaltningen	491	484	7
Kommunstyrelsens förvaltning	56	54	2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	30	28	2
Serviceförvaltningen	103	97	6
Socialförvaltningen	332	333	-1

Antalet tillsvidareanställda medarbetare i kommunen har som helhet ökat med 13 medarbetare i jämförelse med samma tid 2020.

Barn och utbildningsförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 5 medarbetare. Förändringen beror till största del på vikarier som konverterat snabbare på grund av de förändrade konverteringsreglerna som trädde i kraft i oktober 2021. Det är även så att antalet behöriga har ökat på exempelvis Ramunderskolan och ersatt tidigare visstidsanställda.

Kommunstyrelsens förvaltning

Vid utgången av 2020 fanns 4 vakanta tjänster inom Kommunstyrelsens förvaltning vilket innebär att verksamheten med full bemanning då omfattade totalt 58 tjänster. Vid utgången av 2021 fanns 1 vakant tjänst vilket innebär totalt 56 tjänster inom KS förvaltning. Neddragning har skett inom Kommunikationsverksamheten.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 2 medarbetare. Plan och bygg har utökat med en medarbetare och en vakant tjänst på administration har blivit tillsatt.



Serviceförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 5 medarbetare. Förändringen beror på att vakanta tjänster har blivit tillsatta. Kostenheten har utökat med 2 tillsvidaretjänster som arbetar i pool och täcker upp på olika kök vid sjukfrånvaro. Detta istället för att ta in timvikarier vilket leder till bättre kontinuitet och kvalitet. En utökning på kundtjänst inom VA har ägt rum då Kinda kommun har anslutit sig till kundtjänsten och uppdraget har utvidgats.

Socialförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har för Socialförvaltningen inte förändrats i jämförelse med samma tid 2020. Det har under året ägt rum förändringar i verksamheter och det har funnits en intern rörlighet av medarbetare.

1.8.3 Visstidsanställda kommunen

Visstidsanställd = Visstidsanställd med månadslön exklusive timanställda. Tabellen visar hur många som var visstidsanställda vid årsskiftet jämfört med förra årsskiftet.

Totalt antal Visstidsanställda per 31/12	2021	2020	Avvikelse
Totalt antal personer	110	106	4
Barn- och utbildningsförvaltningen	50	54	-4
Kommunstyrelsens förvaltning	3	2	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4	3	1
Serviceförvaltningen	19	19	0
Socialförvaltningen	34	28	6
Visstidsanställda omräknat till heltider (åa)	101	97	4
Barn- och utbildningsförvaltningen	46	49	-4
Kommunstyrelsens förvaltning	3	2	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4	3	1
Serviceförvaltningen	16	17	0
Socialförvaltningen	32	26	6

Antalet visstidsanställda medarbetare har för kommunen som helhet ökat med 4 medarbetare i jämförelse med samma tid 2020.

Barn och utbildningsförvaltningen

Antalet visstidsanställda har minskat med 4 medarbetare. Till stor del beror minskningen av visstidsanställda på de nya konverteringsreglerna som gjort att konvertering sker tidigare, men i någon del också en förflyttning från tidsbegränsat anställda obehöriga till tillsvidareanställda behöriga.

Kommunstyrelsens förvaltning

Antalet visstidsanställda har ökat med en medarbetare. Ekonomikontoret har haft en resurs som har vikarierat under en tjänstledighet.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Antalet visstidsanställda har ökat med en medarbetare på plan och bygg som är ett vikariat under föräldraledighet.

Serviceförvaltningen

Antalet visstidsanställda ligger på samma nivå 2021 som vid samma tid 2020.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

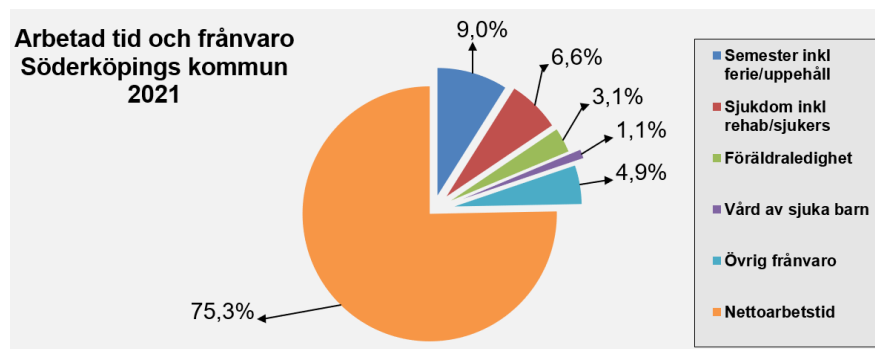
Socialförvaltningen

Antalet visstidsanställda har ökat med 6 medarbetare. Stängningen av Blå porten gjorde att övriga enheter inom vård och omsorg avvaktade med att tillsätta vakanta tillsvidarejänster.

1.8.4 Arbetad tid kommunen

Medarbetarnas arbetade tid och frånvaro fördelar sig enligt diagrammet nedan.

Sjukfrånvaron i detta diagram är i relation till både arbetad tid och all annan frånvaro. Den blir därför något lägre i detta diagram än i tabellen på nästa sida där sjukfrånvaron ställs i relation till arbetad tid för tillsvidareanställda.





1.8.5 Sjukfrånvaro kommunen

% av arbetstid tillsvidareanställda 1/1-31/12

Sjukfrånvaro i % av arbetstid tillsvidareanställda 1/1-31/12	2021	2020	Avvikelse
Kommunen	7,6	8,4	-0,8
Barn o utb. Förvaltningen	6,7	7,3	-0,6
Kommunstyrelsens förvaltning	3,5	3,3	0,2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,6	4,3	-0,7
Serviceförvaltningen	3,5	5,6	-2,1
Socialförvaltningen	11,6	12,4	-0,9

Den totala sjukfrånvaro för kommunen som helhet har minskat med 0,8 procentenheter i jämförelse med 2020.

Barn och utbildningsförvaltningen

Frånvaron har minskat något i alla delar jämfört med året innan, trots att pandemin pågått under hela 2021. Kostnaden för företagshälsovård har även minskat, vilket till stor del kan förklaras med att företagshälsovårdens uppdrag är tydligare.

Kommunstyrelsens förvaltning

Sjukfrånvaron har som helhet ökat marginellt. Den korta och medellånga sjukfrånvaron har minskat något. En förklaring kan vara att fler har haft möjlighet att arbeta hemma, vilket gör att man kan ha arbetat fast man är sjuk med milda symptom. Långtidsfrånvaron har ökat. Då förvaltningen inte är så stor har enskilda medarbetares frånvaro en stor påverkan på resultatet.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Sjukfrånvaron har minskat. En stor del av medarbetarna har arbetat hemma och de har gjort det i större utsträckning 2021, vilket kan påverka statistiken.

Serviceförvaltningen

Sjukfrånvaron har minskat med 2,1 procentenheter. En förklaring kan vara att fler medarbetare har arbetat hemma än tidigare. Den största frånvaron är korttidsfrånvaro vilket är naturligt då de rekommendationer som har funnits om att stanna hemma vid minsta symptom har följts.

Socialförvaltningen

Sjukfrånvaron har minskat med 0,9 procentenheter. Inom vård och omsorg har sjukfrånvaron minskat mest. Det är svårt att förklara förändringen då pandemin har en stor påverkan på sjukfrånvaron. Det har arbetats mycket med förebyggande insatser för att förebygga smittspridning vilket kan vara en förklaring. Vaccination kan också ha haft en påverkan.



Sjukfrånvaro % av total sjukfrånvaro per intervall 1/1 - 31/12	2021			2020		
	Dag 1-14	15-90	91-	Dag 1-14	15-90	91-
Kommunen	3,0%	1,3%	3,3%	3,5%	1,8%	3,1%
Barn o utb. Förvaltningen	2,9%	1,0%	2,8%	3,2%	1,2%	2,9%
Kommunstyrelsens förvaltning	0,7%	0,4%	2,4%	1,6%	1,0%	0,6%
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,4%	0,2%	2,0%	1,9%	0,9%	1,4%
Serviceförvaltningen	1,7%	0,9%	1,0%	2,2%	1,9%	1,5%
Socialförvaltningen	4,3%	2,1%	5,3%	4,9%	2,9%	4,6%

Andelen med sjukfrånvaro i intervallet 1–14 dagar har minskat i alla förvaltningar. En förklaring kan vara att man har haft möjlighet att jobba hemifrån fast mildare symptom.

Beräkning sjukfrånvaro i timmar/schemalagda arbetstimmar			
Sjukfrånvaro i % av arbetstid	2021	2020	Avvikelse
Kommunen	7,6	8,4	-0,8
Kvinnor	8,6	9,3	-0,7
Män	4,3	5,3	-1,1
29 år och yngre	5,9	5,4	0,5
30-49 år	7,5	9,0	-1,5
50 år och äldre	7,9	8,2	-0,2
Total sjukfrånvaro 60 dagar eller mer	34,0	29,3	4,7

Beräkning sjukfrånvaro i kalenderdagar/schemalagda kalenderdagar				
Sjukfrånvaro % av arbetstid	2021	Varav mer än 60 dagar	2020	Varav mer än 60 dagar
Kommunen	7,6	42,3	8,4	38,9
Barn o utb. Förvaltningen	6,7	40,6	7,3	41,2
Kommunstyrelsens förvaltning	3,5	57,8	3,3	15,8
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,6	66,7	4,3	52,9
Serviceförvaltningen	3,5	30,6	5,6	28,0
Socialförvaltningen	11,6	42,9	12,4	38,6

1.8.6 Övrig arbetad tid kommunen

Tabellen visar övrig arbetstid som under året utförts utöver den ordinarie arbetstiden för tillsvidare- och visstidsanställda. Övrig tid utförs i form av:

- **Fyllnadstid**, ökning av arbetstid upp till 100 % för de som har en anställning med sysselsättningsgrad under 100 %.
- **Övertid**, ökning av arbetstid utöver 100 % för de som har en anställning med sysselsättningsgrad på 100 %.
- **Timtid**, arbetstid för personal som har en timanställning.



Övrig arbetad tid 1/1-31/12 omräknat till heltider (åa)	2021	2020	Avvikelse
Kommunen			
<i>Fyllnadstid</i>	1,8	2,0	-0,1
<i>Övertid</i>	6,8	4,9	1,8
<i>Timtid</i>	105,0	109,8	-4,7
Barn o utb. Förvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,8	1,1	-0,3
<i>Övertid</i>	0,8	0,9	-0,1
<i>Timtid</i>	31,4	25,3	6,1
Kommunstyrelsens förvaltning			
<i>Fyllnadstid</i>	0,1	0,0	0,1
<i>Övertid</i>	0,1	0,1	0,1
<i>Timtid</i>	1,3	1,2	0,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Övertid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Timtid</i>	0,2	0,4	-0,3
Serviceförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,4	0,4	0,0
<i>Övertid</i>	0,7	0,5	0,2
<i>Timtid</i>	9,0	12,8	-3,8
Socialförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,6	0,5	0,1
<i>Övertid</i>	5,2	3,5	1,7
<i>Timtid</i>	63,2	70,1	-6,9

För kommunen som helhet har fyllnadstiden och timtiden (vikariatet) minskat i jämförelse med 2020. Övertiden har ökat med 1,8 årsarbetare.

Barn och utbildningsförvaltningen

Fyllnadstid en och övertiden har förändrats marginellt. Ökningen av timtid hänger ihop med pandemin och den sjukfrånvaro och VAB som den inneburit. Förvaltningen har prioriterat att så långt som möjligt hålla samhällsviktig verksamhet öppen trots en hög frånvaro hos medarbetare, vilket har krävt en högre andel timavlönade i verksamheterna. Det ökade behovet av timavlönade vikarier kan komma att få konsekvenser framåt i tiden då konvertering nu sker snabbare.

Kommunstyrelsens förvaltning

Kommunstyrelsens förvaltning har små volymer av fyllnadstid, övertid och timtid.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Samhällsbyggnadsförvaltningen har små volymer av fyllnadstid, övertid och timtid.

Serviceförvaltningen

Timtiden har minskat vilket kan förklaras av att kosten har anställt pool-kockar tillsvidare, istället för att använda timanställda. En stor anledning till detta berodde på svårigheten att få tag i timvikarier.

Socialförvaltningen

Fyllnadstiden har förändrats marginellt. Ökningen av övertiden och minskningen av timtid kan förklaras av att det har varit svårt att få tag vikarier. Bättre användning av resurspass kan också vara en faktor till att timtiden har minskat. Det nya normala i pandemihanteringen medför mindre personella resurser.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1.9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Dessa rader skrivs samma dag som Ryssland invaderat Ukraina och det känns svårare än någonsin att beskriva en förväntad utveckling. Den globala förändringskraft som under många bidragit till ökad ekonomisk tillväxt, minskad fattigdom och spridning av kunskap, kultur och teknik i världen riskerar att bromsas upp utifrån spänning mellan aspirerande stormakter, ökad nationalism och politisk populism som syns på flera håll i världen. En förväntad utveckling utifrån detta är ökat fokus på civilt försvar, säkerhetsfrågor, kontinuitetsplanering och behov av beredskap för ökat flyktingmottagande.

Visionen att bli Östergötlands mest attraktiva boendekommun ställer krav på både bra skolor, omsorg och bra kultur- och fritidsmöjligheter och bra bostäder. Söderköping är redan en attraktiv boendekommun med ett starkt varumärke och en av de stora utmaningarna är ökat bostadsbyggande så att de som vill flytta till kommunen får möjlighet att göra det. För närvarande finns ett uppdämt behov av detaljplaner med anledning av låg planproduktion historiskt. Den nuvarande planproduktionen på ca 20 parallellt pågående detaljplaner bedöms vara maximalt utifrån kommunens samlade resurser som berörs av ett planarbete. Utifrån det förväntas efterfrågan på bostäder i Söderköping även fortsättningsvis överstiga utbudet de närmsta åren vilket i sin tur kan påverka möjligheten att nå den önskade befolkningsökningen.

Trafikverkets projekt att bygga en ny dragning av E22 har under året tagit flera steg framåt med beslut kring vägplan och detaljplaner. Det finns höga förväntningar på den effekt en ny dragning av E22 kommer att få för kommunen. Initialt kommer det innebära en del kommunala investeringar men när Erik Dahlbergsgatan blir en vanlig lokalgata och inte en europaväg öppnas nya möjligheter för bostadsbyggande och planering av en sammanbyggd stad som sammantaget kommer vara positivt för utvecklingen av staden.

Den demografiska utvecklingen innebär en utmaning vad gäller kompetensförsörjningen. Såväl i landet som i Söderköpings kommun kommer befolkningen att öka i åldrarna över 65 år. Ökningen i denna grupp är dessutom större än för de i yrkesverksam ålder. Detta innebär således att färre ska serva allt fler, vilket kommer ställa krav på såväl finansiering som hur vi ska klara kompetensutmaningen. För att kunna konkurrera om arbetskraften behöver vi vara en attraktiv arbetsgivare och det finns behov av att fler behöver arbeta längre och att fler går upp i arbetstid. Det är också nödvändigt att ompröva arbetssätt och det sätt som resurser nyttjas om det ska vara möjligt att bedriva verksamhet med bibehållen eller ökad kvalitet. Genom att prioritera utvecklingsfrågor och specifikt digitalisering förväntas kommunen få både effektivare arbetssätt, ökad kvalitet och moderna arbetsplatser som uppfattas som attraktiva.

Den demografiska utvecklingen visar också på ökade behov av investeringar bland annat för äldreomsorg, stöd och service, förskolor och skolor. Även kommunens fritidsanläggningar har behov av investeringar. Dessa investeringar riskerar att driva på att en allt större andel av resurserna behöver läggas på lokalkostnader. Det finns således ett stort behov av att utnyttja befintliga lokaler på ett så effektivt sätt som möjligt och också att vårda de lokaler som finns med ett kontinuerligt underhåll för att undvika kapitalförstöring. Utöver ovanstående kommer kommunens förväntade utveckling påverkas av de uppgifter som kommunerna står inför när omvärlden runt oss förändras och förväntningarna på oss ökar och nya uppdrag tillkommer. Klimatförändringar, pandemin, vårt uppdrag i ett civilt försvar och förändringar i samhällskontraktet är frågor som påverkar oss redan nu och också kommer påverka uppdraget framöver.



2 FINANSIELL REDOVISNING

2.1 RESULTATRÄKNING

Resultaträkning		KOMMUNEN				KOMMUNKONCERNEN	
		Utfall	Budget	Avvikelse utf / budget	Utfall helår	Utfall	Utfall
tkr		20210101- 20211231	2021	2021	2020	20210101- 20211231	2020
Verksamhetens externa intäkter	Not 3,10	259 740	207 836	51 904	264 003	324 712	323 365
Verksamhetens externa kostnader	Not 4,10	-1 138 489	-1 071 114	-67 374	-1 095 319	-1 178 650	-1 126 379
Avskrivningar	Not 5	-45 171	-42 834	-2 337	-38 491	-60 846	-54 063
Verksamhetens nettokostnader		-923 920	-906 112	-17 807	-869 806	-914 784	-857 077
Skatteintäkter	Not 6	709 880	684 773	25 107	676 338	709 880	676 338
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	225 260	229 645	-4 385	222 749	225 260	222 749
Verksamhetens resultat		11 220	8 306	2 915	29 280	20 356	42 009
Finansiella intäkter	Not 8	2 808	2 893	-85	3 013	1 253	1 123
Finansiella kostnader	Not 9	-5 542	-6 619	1 077	-6 042	-9 446	-9 772
Resultat efter finansiella poster		8 486	4 580	3 907	26 251	12 163	33 361
Extraordinära poster							
Extraordinära intäkter	Not 10	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	Not 10	0	0	0	0	0	0
Resultat efter Extraordinära poster		8 486	4 580	3 907	26 251	12 163	33 361
Varav: Jämförelsestörande post	Not 11	0	0	0	0	0	0
Avsättning/återföring periodiseringsfond		0	0	0	0	0	0
Skatt	Not 4	0	0	0	0	-891	-1 575
ÅRETS RESULTAT		8 486	4 580	3 907	26 251	11 272	31 786



2.2 BALANSRÄKNING

Balansräkning		KOMMUNEN		KOMMUNKONCERNEN	
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Tkr					
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
		2 159	1 391	2 159	1 391
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	2 159	1 391	2 159	1 391
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
		921 351	860 267	1 479 558	1 365 381
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	788 790	795 770	1 284 299	1 281 751
Maskiner och inventarier	Not 14	36 398	27 108	38 069	28 815
Pågående arbeten	Not 15	96 162	37 389	157 190	54 815
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
	Not 16	25 273	25 347	16 509	16 594
Bidrag till infrastrukturell investering	Not 17	37 890	9 944	37 890	9 944
Omsättningstillgångar					
		206 457	203 697	202 596	198 431
Förråd		421	360	421	408
Exploateringsmark	Not 18	2 015	6 406	2 015	6 406
Fordringar	Not 19	116 405	101 304	112 543	95 984
Kassa och bank	Not 20	87 615	95 627	87 617	95 633
SUMMA TILLGÅNGAR		1 193 130	1 100 646	1 738 712	1 591 741
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
	Not 21	257 617	249 166	372 762	361 523
Därav årets resultat		8 486	26 251	11 272	31 786
Avsättningar					
		13 676	15 328	23 527	24 050
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 22	6 675	7 511	6 675	7 511
Övriga avsättningar	Not 23	7 001	7 817	16 852	16 539
Skulder					
		921 837	836 152	1 342 423	1 206 167
Långfristiga skulder	Not 24	663 567	611 653	1 109 567	1 003 653
Kortfristiga skulder	Not 25	258 270	224 499	232 857	202 514
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 193 130	1 100 646	1 738 712	1 591 741
ANSVARSFÖRBINDELSER, tkr					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar och skulder					
	Not 26	275 658	279 094	275 658	279 094
Borgensförbindelser	Not 27	446 000	392 016	505 208	451 266
Operationell/Finansiell leasing	Not 29	15 131	8 536	33 172	37 530



2.3 KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys		KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2021	2020	2021	2020
Tkr					
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat före extraordinära poster	Not 3-11	8 486	26 251	12 163	33 361
Justering för ej likvidpåverkande poster	Se nedan	4 473	13 814	17 281	29 277
Utbetald inkomstskatt		-	-	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		12 959	40 065	29 444	62 637
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	BR, not 19	-15 101	-7 651	-16 559	-9 095
Ökning/minskning av exploateringsfastigheter	BR, not 18,32	17 929	4 258	17 929	4 258
Ökning/minskning förråd och lager	BR ktogrp 141	-62	-248	-13	-160
Ökning/minskning kortfristiga skulder	BR, not 25	33 771	-196 085	30 343	-176 262
Kassaflöde från den löpande verksamheten		49 496	-159 661	61 145	-118 622
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	-430	0	-430	0
Investering materiella anläggningstillgångar	Not 13,14	-22 750	-33 008	-27 092	-48 908
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 30	11 085	1 888	11 085	1 888
Investering i pågående nyanläggningar	Not 15,18,31,32	-90 286	-27 315	-155 165	-44 742
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 16	0	-2 338	-30	-2 136
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-102 381	-60 774	-171 632	-93 899
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyupptagna lån	Not 24	50 000	20 000	104 000	12 000
Amortering av långfristiga skulder	Not 24	0	0	0	0
Amortering av skulder för finansiell leasing	Not 24	-3 557			
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	Not 16	74	2 474	116	2 541
Ökning/minskning av placerade medel		0	0	0	0
Ökning/minskning av övriga långfristiga skulder (förutbetalda intäkter)	Not 24	-1 644	4 453	-1 644	4 453
Omklassificering till/från kortfristig skuld	Not 24	0	203 285	0	203 285
Lämnade utdelningar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		44 873	230 212	102 472	222 280
ÅRETS KASSAFLÖDE					
Likvida medel vid årets början	BR UB 2020 not 20	95 627	85 850	95 633	85 874
Likvida medel vid årets slut	BR, not 20	87 615	95 627	87 617	95 633
Förändring av likvida medel		-8 012	9 778	-8 015	9 759
Specifikation av ej likvidpåverkande poster					
Justering för av- och nedskrivningar	RR, not 5	45 171	38 491	60 846	54 063
Omvärdering av omsättningstillgång	Not 18	4 000	3 000	4 000	0



Justering för gjorda avsättningar	Not 22,23	-1 653	-2 115	-524	-1 212
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	Not 17	-27 946	-7 216	-27 946	-7 216
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster, nedan	Not 30	-15 099	-18 346	-19 095	-16 358

2.4 DRIFTSREDOVISNING

Nämnd	Bokslut 2020	Utfall 2021 (1)	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2 (2)	Utfall 2021 vs bokslut 2020 (3)	Utfall 2021 vs bokslut 2020 % (4)
BUN	-310 113	-322 507	-323 540	1 033	-332 540	10 033	-12 394	4%
SOC	-281 808	-299 274	-293 500	-5 774	-309 250	9 976	-17 466	6%
SBN	-32 397	-34 844	-35 160	316	-34 460	-384	-2 447	8%
SERN, skattefinansierad	-70 828	-74 759	-76 300	1 541	-74 757	-2	-3 931	6%
KS	-145 624	-150 451	-156 860	6 409	-151 000	549	-4 827	3%
ÖFN	-1 812	-2 089	-2 180	91	-2 110	21	-277	15%
Revisionen	-899	-812	-1 000	188	-1 000	188	87	-10%
Summa	-843 480	-884 735	-888 540	3 805	-905 117	20 382	-41 255	5%
Finansen	869 732	893 221	893 120	101	909 817	-16 596	23 489	-
Resultat skattefin. verks.	26 252	8 486	4 580	3 906	4 700	3 786	-17 766	-
Avgiftsfinansierad verks.	0	0	0	0	0	0	0	-
Resultat kommunen	26 252	8 486	4 580	3 906	4 700	3 786	-17 766	-

- 1) Omfördelning av medel från Finansen till BUN och SOC för merkostnader de inte kunnat råda över samt merkostnader för Covid-19 då den utlovade kompensationen från staten uteblivit
Fördelning i november, 6,1 mkr till BUN och 4,2 till SOC. Beslut KF 03/11 2021, Dn 2021-00222
Fördelning i december, 2,9 mkr till BUN och 10,0 till SOC. Beslut KS 15/2 2022, Dn 2022-00036
- 2) Jämförelse utfall 2021 med prognos T2 2021. Ett positivt belopp innebär en minskad kostnad
- 3) Jämförelse utfall 2021 med utfall 2020. Ett negativt belopp innebär en ökad kostnad
- 4) Procentuell förändring mellan 2021 och 2020. En positiv procentsats innebär en ökad kostnad

Driftsredovisning, intäkter och kostnader

Nämnd	Intäkter 2021	Intäkter 2020	Kostnader 2021	Kostnader 2020	Kostnad netto 2021	Kostnad netto 2020	Budget netto 2021	Avvikelse vs budget
BUN	100 013	96 834	-422 520	-406 947	-322 507	-310 113	-323 540	1 033
SOC	105 783	104 779	-405 057	-386 587	-299 274	-281 808	-293 500	-5 774
SBN	15 892	18 595	-50 736	-50 992	-34 844	-32 397	-35 160	316
SERN, skattefinansierad	84 034	79 522	-158 793	-150 350	-74 759	-70 828	-76 300	1 541
KS	33 375	28 552	-183 826	-174 176	-150 451	-145 624	-156 860	6 409
ÖFN	885	838	-2 973	-2 649	-2 089	-1 812	-2 180	91
Revisionen	0	0	-812	-899	-812	-899	-1 000	188
Summa	339 982	329 120	-1 224 717	-1 172 600	-884 735	-843 480	-888 540	3 805
Finansen	946 085	913 180	-52 864	-43 448	893 221	869 732	893 120	101
Resultat skattefin. verks.					8 486	26 252	4 580	3 906
Avgiftsfinansierad verks.	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat kommunen					8 486	26 252	4 580	3 906



2.5 INVESTERINGAR

Tkr	Innevarande år						Total projekttid			
	Budget 2021	Överförd budget från 2020 KF beslut maj 2021	Summa budget 2021 inkl överförd budget	Utfall 2021	Prognos T2 2021	Utfall vs budget	Total budget	Utfall ack. 2021	Prognos för hela projektet	Prognos vs total budget
BUN	3 400	139	3 539	3 232	3 539	307	3 539	3 232	3 539	0
SOC	1 500	0	1 500	475	700	1 025	1 500	475	700	800
SBN	1 000	0	1 000	57	1 000	943	1 000	57	1 000	0
SERN, skattefinans	14 000	10 208	24 208	12 009	17 985	12 199	44 200	28 667	37 594	6 606
KS fastighet	100 350	31 070	131 420	73 257	75 391	58 163	491 750	123 196	462 329	29 421
KS övrigt	3 500	875	4 375	430	594	3 945	6 245	1 269	4 676	1 569
ÖFN	0	200	200	0	0	200	200	0	0	200
Summa skattefin	123 750	42 492	166 242	89 460	99 209	76 782	548 434	156 896	509 838	38 596
VA	50 330	10 029	60 359	14 432	20 791	45 927	68 500	31 677	71 908	-3 408
Renhållning	15 650	0	15 650	553	650	15 097	15 650	553	553	15 097
Summa avgfin	65 980	10 029	76 009	14 985	21 441	61 024	84 150	32 230	72 461	11 689
Summa	189 730	52 521	242 251	104 444	120 650	137 807	632 584	189 126	582 299	50 285

Överföring av investeringsmedel från 2020 är beslutade i KF 2021-05-26.

2.6 EXPLOATERINGAR

Exploateringsprojekt, beslutad exploateringsbudget										
Projekt, Tkr	Projekt nummer	Ingående värde jan 2021	Utfall Utgifter 2021	Utfall inkomster 2021	Innevarande år					
					Utfall nettoutgift 2021	Budgeterad nettoutgift 2021	Prognos T2 nettoutgift 2021	Utfall netto vs budget	Beslutad total netto-budget	
EXPLO Nortull G Brandstationen	1600002	199	861	0	861	1 500	1 700	-639	500	
EXPLO Skogshem, Ljiljerumsvägen	1600007	-4 529	276	0	276	0	700	276	0	
EXPLO Storängsområde	1600012	173	23	-860	-837	0	-460	-837	-500	
EXPLO Akvedukten Söderköping	1600014	1 815	746	-42	704	500	800	204	-2 500	
EXPLO Alboga-dalen	1600010	622	67	-32	35	1 667	1 667	-1 632	0	
EXPLO Västra infarten	1600018	356	0	0	0	2 000	1 000	-2 000	0	
EXPLO Söderköping Södra Kullborg	1600015	-2 110	140	-3 244	-3 104	-2 050	-1 550	-1 054	4 600	
EXPLO Södra Eriksvik	1600016	-1 651	58	-154	-95	-750	-872	655	900	
Summa		-5 125	2 171	-4 332	-2 161	2 867	2 985	-5 028	3 000	

Exploateringsprojekt, ej beslutad exploateringsbudget										
Projekt, Tkr	Projekt nummer	Ingående värde jan 2021	Utfall Utgifter 2021	Utfall inkomster 2021	Innevarande år					
					Utfall nettoutgift 2021	Budgeterad nettoutgift 2021	Prognos T2 nettoutgift 2021	Utfall netto vs budget	Beslutad total netto-budget	
EXPLO G:la Renningsverket/Trädgårdsmästeriet	1600003	10 351	98	0	98	500	1 500	-402	0	
EXPLO Tyrislöt	1600013	1 241	0	0	0	0	0	0	0	
EXPLO Ofördelat	1600019	167	0	0	0	0	0	0	0	
Summa		11 759	98	0	98	500	1 500	-402	0	
Mark och Exploatering totalt*		6 634	2 269	-4 332	-2 063	3 367	4 485	-5 430	3 000	

* Total belopp innehåller drift intäkter och DP kostnader, se Drift Mark och Exploaterings tabell

Drift Mark och Exploatering									
Tkr	Innevarande år								
	Budget 2021	Överförd budget från 2020 KS beslut maj 2021 *	Summa budget 2021 inkl överförd budget	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Avvikelse prognos vs budget	Utfall netto vs budget
Driftkostnad	-3 200	0	-3 200	6 399	-3 200	9 599	3 303	6 503	9 599
Summa	-3 200	0	-3 200	6 399	-3 200	9 599	3 303	6 503	9 599



2.7 NOTER

2.7.1 Noter till Resultaträkningen

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Söderköpings kommuns redovisning är upprättad i överensstämmelse med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och överlag de rekommendationer som lämnas av Rådet för kommunal redovisning (RKR) eller dess företrädare. Tillämpade redovisningsprinciper framgår nedan. I de fall undantag förekommer redovisas de under respektive punkt.

Periodisering av intäkter och kostnader

Kommunens skatteintäkter består av preliminära skattebetalningar under året, prognos för slutavräkning samt skillnaden mellan den slutliga taxeringen och den redovisade skatteintäkten från föregående år. Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkterna baseras på SKL:s augusti-prognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter. Anslutningsavgifter till VA-anläggningar tas från och med 2010 upp som förutbetalda intäkter bland långfristiga skulder, och periodiseras linjärt över anläggningens nyttjandeperiod. Från och med år 2008 periodiseras inte de i december upplupna lönekostnaderna avseende timanställda och OB-ersättning avseende månadsanställda, utan de belastar januari månads redovisning följande år. Erhållna bidrag för flyktingverksamhet i socialförvaltningens regi har till och med 2015 balanserats till den del intäkter och kostnader inte gått jämnt upp (se not 1). Från och med 2016 periodiseras erhållna bidrag för flyktingverksamhet i enlighet med RKR:s rekommendation R2 Intäkter.

Insatskapital Kommuninvest

Kommunen har efter beslut vid Kommuninvestföreningsstämmor sedan 2002 tillgodoförts insatsemissionsbelopp i föreningen uppgående till 8 006 743 kr som inte tidigare bokförts som tillgång. 2017 betalade kommunen en särskild medlemsinsats uppgående till 4 457 537 kr till Kommuninvest. Eftersom medlemsinsatsen då bedömdes ha ett tillförlitligt och bestående värde som väsentligt översteg bokfört värde gjordes en uppskrivning uppgående till 8 006 743 kr motsvarande insatsemissionsbelopp. Uppskrivningen gjordes mot eget kapital och påverkade inte resultatet 2017. Kommuninvest föreningsstämma 16 april 2020 beslutade om förändringar gällande medlemmarnas insatskapital och fortsatt kapitalisering av Kommuninvest. I ett första steg betalade kommunen ett nytt insatskapital under 2020 till beloppet 2 400 000 kr. Det samlade insatsvärdet uppgår till 15 361 800 kr vilket motsvarar det insatskapital som redovisas från Kommuninvest.

Ändrade redovisningsprinciper

De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med 21-01-01 redovisar Söderköpings Kommun i enlighet med RKR R5. Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Som anläggningstillgång räknas en tillgång som har en livslängd på minst tre år och ett värde som överstiger 50 000 kr. Anläggningarna aktiveras löpande och avskrivning påbörjas. Avskrivningstiden för anläggningstillgångar bestäms efter en bedömning om tillgångens nyttjandeperiod, i enlighet med RKR:s rekommendation R4 Materiella anläggningstillgångar. Immateriella AT avskrivningstiden ska uppgå till högst fem år, om inte en annan längre tid med rimlig grad av säkerhet kan fastställas i enlighet med RKR:s rekommendation R3. Från och med 2016 delas större anläggningar (exempelvis fastigheter, VA-anläggningar och publika fastigheter) in i mindre komponenter och skrivs av under respektive komponents bedömda nyttjande tid.

Följande avskrivningstider tillämpas främst:

Mark	Obegränsad livslängd
Verksamhetsfastigheter	10-80 år
Publika fastigheter:	
– markanläggningar (parker etc.)	10-50 år
– markanläggningar (trafikleder etc.)	10-50 år
VA-anläggningar	33-50 år
Maskiner	10 år
Inventarier	5-10 år
Immateriella	5 år

Exploateringsfastigheter, främst tomter bokförts som omsättningstillgångar där det klart framgår att de ska avyttras. Kommunen har inga nedskrivningar. Justeringen som gjordes 2007 av anläggningstillgångarnas värde var en rättelse av tidigare felaktig redovisning av reparationer och underhåll.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den så kallade blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Det innebär att pensionsrätter intjänade före 1998-01-01 redovisas som en ansvarsförbindelse, medan pensionsrätter intjänade från och med 1998-01-01 redovisas på kontot "avsatt till pensioner".

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Tillsammans med ferielöneskuld, uppehållslöneskuld, skuld för okompenserad övertid och därpå upplupna arbetsgivaravgifter redovisas semesterlöneskulden som en kortfristig skuld värderad till aktuella löner.

Internränta

Internränta debiteras med 1,0 procent och ingår i driftredovisningen men elimineras i resultaträkningen. Som underlag för internräntebereäkningen används respektive förvaltningsdel av kommunens anläggningstillgångar. De avgiftsfinansierade förvaltningarna har debiterats en internränta som baseras på kommunens verkliga låneränta för extern upplåning.



SÖDERKÖPING.SE Kommunstyrelse

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt lag om kommunal redovisning och bokföring och utformas enligt god redovisningssed. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att belopp som inkluderas i den sammanställda redovisningens resultat och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget och att således förvärvat eget kapital elimineras. I kommunkoncernen ingår Söderköpings kommun och det helägda bolaget Ramunderstaden AB.

Avgiftsfinansierad verksamhet

I kommunens redovisning ingår, förutom de kommunala nämnderna, även renhållningsenheten och VA-enheten. I kommunens resultaträkning ingår således intäkter och kostnader från VA och renhållning. I den ekonomiska och finansiella analysen av kommunens verksamhet ingår inte resultatenheter i nyckeltalen utan här analyseras endast den skattefinansierade verksamheten. För de avgiftsfinansierade verksamheterna, VA och renhållning, gäller att det ekonomiska årsresultatet skall föras över till nästa budgetår och särredovisas i en resultatregleringsfond. I kommunens bokföring balanseras överskott som en förutbetalad intäkt från avgiftskollektivet. Vid de fall då VA har ackumulerat underskott ska detta belastas resultatet det år då det uppstår. Underskottet återhämtas genom positiva resultat de kommande åren. Utav de avgiftsfinansierade verksamheterna är det endast Renhållning som har ackumulerade överskott. Överskottet har nu flyttats från kommunens egna kapital till kortfristiga skulder i balansräkningen. Under åren 2012 till och med 2017 redovisades bredbandsenheten som en egen resultat enhet under den avgiftsfinansierade verksamheten. Från och med 2018 tillhör bredband de skattefinansierade verksamheterna.

Avsättning för deponi

Kommunen har sedan flera år tillbaka en legal förpliktelse att återställa deponin vid Hjälsborg. Avsättningen borde ha gjorts löpande under de år då deponi var i drift. Detta har inte gjorts löpande varför rättelse nu har gjorts. Då beloppet bedöms som väsentligt förslås rättelsen göras, i enlighet med tidigare gällande RKR 12 sid 4, genom att jämförelsetalen för de tidigare åren rättas. Det innebär att årets resultat inte har påverkats men att kommunens soliditet försämras. Avsättningen uppgår till 9 mkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

Säsongvariationer eller cykliska effekter

Söderköpings kommun har säsongvariationer eller cykliska effekter bland annat snöröjning och interkommunala ersättningar som påverkar verksamhetens intäkter och kostnader.

NOT 2 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Söderköpings kommun har tre pågående tvister. Två av dessa gäller företaget Alminia AB och handlar om LOV-ersättningar. Den tredje gäller företaget Exiso Ståd-Facility AB och rör sig om ersättningsnivåer.

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
NOT 3 VERKSAMHETENS INTÄKTER	259 740	264 003	324 712	323 365
Försäljningsintäkter	17 656	15 273	20 405	18 228
Taxor och avgifter	79 869	80 214	79 680	79 715
<i>varav VA/Renh/Bredband</i>	<i>48 187</i>	<i>46 743</i>	<i>48 187</i>	<i>46 743</i>
Hyror och arrenden	22 991	23 880	86 724	81 547
Bidrag	88 529	98 367	87 424	97 759
Försäljning av verksamhet	35 830	30 908	35 615	30 754
Försäljning av exploateringsfastigheter	5 359	11 747	5 359	11 747
Realisationsvinster	9 506	3 615	9 506	3 615
Interna poster	-	-	-	-
NOT 4 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 138 489	-1 095 319	-1 178 650	-1 126 379
Personal inkl. omkostnader	-583 944	-564 597	-593 654	-576 600
Pensionskostnader	-51 262	-54 478	-52 790	-56 254
<i>varav utbet. pensioner</i>	<i>-12 947</i>	<i>-13 529</i>	<i>-12 947</i>	<i>-13 529</i>
<i>varav premier försäkringslösning</i>	<i>-8 753</i>	<i>-12 952</i>	<i>-8 753</i>	<i>-12 952</i>
<i>varav årets intjänade pensioner</i>	<i>-20 391</i>	<i>-19 480</i>	<i>-20 391</i>	<i>-19 480</i>
<i>varav förändring avsättning</i>	<i>532</i>	<i>1 444</i>	<i>532</i>	<i>1 444</i>
<i>varav löneskatt</i>	<i>-9 659</i>	<i>-9 888</i>	<i>-9 659</i>	<i>-9 888</i>
<i>varav förvaltningsavgift pensioner</i>	<i>-45</i>	<i>-73</i>	<i>-45</i>	<i>-73</i>



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Bidrag och transfereringar	-31 415	-30 438	-31 399	-29 731
Köp av verksamhet och tjänster	-261 629	-249 191	-261 475	-249 037
Lokal och fastighetskostnader	-60 302	-53 283	-85 584	-70 622
Anskaffn kostnad såld exploateringsfastigheter	-725	-1 496	-725	-1 496
Realisationsförluster	-12	0	-12	0
Övriga externa kostnader	-149 199	-141 836	-153 011	-142 639
Bolagsskatt	-	-	-891	0
NOT 5 AVSKRIVNINGAR	-45 171	-38 491	-60 846	-54 063
Fastigheter/anläggningar	-33 813	-32 977	-48 924	-47 906
Maskiner/inventarier	-8 799	-4 790	-9 363	-5 432
Immateriella	-1 434	-724	-1 434	-724
Leasing**	-1 125		-1 125	
<i>För uppgift om avskrivningstider se not 1, redovisningsprinciper.</i>				
<i>** Omklassificering av leasingavtal från operationell till finansiell enl. RKR R5.</i>				
NOT 6 SKATTEINTÄKTER	709 880	676 338	709 880	676 338
Preliminär skattebetalning	690 808	690 370	690 808	690 370
Preliminär slutavräkning innevarande år	16 704	-10 465	16 704	-10 465
Slutavräkningsdifferens föregående år	2 369	-3 567	2 369	-3 567
NOT 7 GENERELLA STATSBI DRAG	225 260	222 749	225 260	222 749
Inkomstutjä mning	125 753	123 902	125 753	123 902
Utjä mningsbidrag LSS	22 576	25 293	22 576	25 293
Kommunal fastighetsavgift	41 532	38 579	41 532	38 579
Regleringsbidrag	43 449	14 984	43 449	14 984
Kostnadsutjä mning	-11 399	-14 505	-11 399	-14 505
Övriga generella bidrag*	3 349	34 496	3 349	34 496
NOT 8 FINANSIELLA INTÄKTER	2 808	3 013	1 253	1 123
Räntor likvida medel	377	411	390	437
Utdelning aktier/andelar	201	641	119	549
Övriga finansiella intäkter	2 230	1 961	743	137
NOT 9 FINANSIELLA KOSTNADER	-5 542	-6 042	-9 446	-9 772
Räntor långfristiga lån	-5 375	-5 715	-8 534	-9 288
Räntor kortfristiga lån	-22	-27	-22	-27
Övriga finansiella kostnader	-145	-299	-889	-457
NOT 10 EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER	0	0	0	0
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
NOT 11 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST	0	0	0	0
Jämförelsestörande post	0	0	0	0



2.7.2 Noter till Balansräkningen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021-01-01- -2021-12-31	2020-01-01- -2020-12-31	2021-01-01- -2021-12-31	2020-01-01- -2020-12-31
NOT 12 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	2 159	1 391	2 159	1 391
Ingående anskaffningsvärde	17 809	17 809	17 809	17 809
Årets investeringar	336	0	336	0
Omklassificeringar	1 866	0	1 866	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	20 012	17 809	20 012	17 809
Ingående avskrivningar	-16 418	-15 694	-16 418	-15 694
Årets avskrivning	-1 434	-724	-1 434	-724
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0	0	0
Utgående avskrivningar	-17 852	-16 418	-17 852	-16 418
<i>från Maskiner och inventarier till Immateriella anläggningstillgångar.</i>				
<i>Dessa kommer att flytta dessa vid årsskiftet i anläggningsregistret.</i>				
<i>**Immateriella AT avskrivningstiden ska uppgå till högst fem år, om inte en annan längre tid med rimlig grad av säkerhet kan fastställas.</i>				
<i>Som Immateriell tillgång räknas en tillgång som har ett värde som överstiger 50 000 kr i enlighet med RKR:s rekommendation R3.</i>				
NOT 13 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR	788 790	795 770	1 284 299	1 281 751
Ingående anskaffningsvärde	1 043 689	947 313	1 752 424	1 638 648
Årets investeringar	133	43 856	3 783	59 256
Omklassificeringar	28 733	54 822	50 011	56 651
Försäljningar/utrangeringar	-3 507	-2 302	-4 052	-2 131
Utgående anskaffningsvärde	1 069 049	1 043 689	1 802 166	1 752 424
Ingående avskrivningar	-247 919	-215 313	-468 673	-421 137
Årets avskrivning	-34 256	-33 419	-49 367	-48 349
Avskrivning på försäljning/utrangering	1 916	813	2 174	813
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående avskrivningar	-280 259	-247 919	-515 866	-468 673
Ingående nedskrivningar	0	0	-2 000	-2 000
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0	-2 000	-2 000



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

<i>Specifikation</i>				
Mark	43 545	43 545	67 230	63 581
Verksamhetsfastigheter	262 154	265 352	312 146	315 344
Fastigheter för affärsverksamhet	207 197	208 491	621 621	617 038
Övriga förvaltningsfastigheter	151 067	150 211	158 475	157 619
Publika fastigheter	124 827	128 170	124 826	128 169
Summa	788 790	795 770	1 284 299	1 281 751

Som anläggningstillgång räknas en tillgång som har en livslängd på minst tre år och ett värde som överstiger 50 000 kr.

Anläggningarna aktiveras löpande och avskrivning påbörjas.

Avskrivningstiden för anläggningstillgångar bestäms efter en bedömning om tillgångens nyttjandeperiod i enlighet med RKR:s rekommendation R4 Materiella anläggningstillgångar.

NOT 14 MASKINER OCH INVENTARIER	36 398	27 108	38 069	28 815
Ingående anskaffningsvärde	99 163	94 762	104 282	103 641
Årets investeringar	33	3 987	725	4 487
Försäljning/utrangering	0	0	-226	-4 261
Omklassificeringar	14 556	415	14 556	415
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar	0	0	0	0
Leasing inventarier **	5 325	0	5 325	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>119 078</i>	<i>99 163</i>	<i>124 663</i>	<i>104 282</i>
Ingående avskrivningar	-72 055	-67 263	-75 467	-73 553
Årets avskrivningar	-9 405	-5 516	-9 968	-6 158
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0	61	3 521
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar*	605	724	605	724
Leasing avskrivningar **	-1 826	0	-1 826	
<i>Utgående avskrivningar</i>	<i>-82 680</i>	<i>-72 055</i>	<i>-86 594</i>	<i>-75 467</i>

** Datorlicenser, programvaror och systemanpassningar har omklassificerats från maskiner och inventarier till Immateriella anläggningstillgångar*

*** Omklassificering av leasingavtal från operationell till finansiell enligt RKR R5.*

Som anläggningstillgång räknas en tillgång som har en livslängd på minst tre år och ett värde som överstiger 50 000 kr.

Anläggningarna aktiveras löpande och avskrivning påbörjas.

Avskrivningstiden för anläggningstillgångar bestäms efter en bedömning om tillgångens nyttjandeperiod i enlighet med RKR:s rekommendation R4 Materiella anläggningstillgångar.

NOT 15 PÅGÅENDE ARBETEN	96 162	37 389	157 190	54 815
Ingående anskaffningsvärde	37 389	65 310	54 815	67 138
Årets investeringar	103 940	27 315	168 819	44 742
Omklassificeringar	-45 166	-55 237	-66 444	-57 065
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>96 162</i>	<i>37 389</i>	<i>157 190</i>	<i>54 815</i>



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

NOT 16 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	25 273	25 347	16 509	16 594
Aktier och andelar	25 161	25 161	16 201	16 170
Aktiekapital Ramunderstaden AB	9 000	9 000	-	-
Östsvenska yrkeshögskolan AB	50	50	50	50
Räddningstjänsten Östra Götaland	405	405	405	405
Kommuninvest*	15 362	15 362	15 362	15 362
Övriga	344	344	384	354
Långfristiga fordringar	112	186	308	424
Avskr. Lån Västra Husby IF	16	42	16	42
IOGT-NTO 79	96	144	96	144
Förlagslån Kommuninvest	0	0	0	0
Övriga	0	0	196	238
NOT 17 BIDRAG TILL INFRASTRUKTURELL INVESTERING	37 890	9 944	37 890	9 944
Medfinansiering Gång-/cykelväg Söderköping-Tingstad	1 232	1 320	1 232	1 320
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Söderköping-Tingstad	1 144	1 232	1 144	1 232
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2010 upplöses år 2034				
Medfinansiering Gång-/cykelväg Snövelstorp-Norrköping	1 320	1 408	1 320	1 408
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Stövelstropp-Norrköping	1 232	1 320	1 232	1 320
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2011 upplöses år 2035				
Medfinansiering Everts Holm GC-väg*	7 392	7 700	7 392	7 700
Årets upplösning	-308	-308	-308	-205
Utgående värde Evertsholm GC-väg	7 084	7 392	7 084	7 495
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2020 upplöses år 2044				
Medfinansiering E22**	32 307	0	32 307	0
Årets upplösning	-3 877	0	-3 877	0
Utgående värde E22	28 430	0	28 430	0
* KF 2013-04-24 §72 Evertsholm GC-väg. Den av KF valda tiden för upplösning av bidragen är 25 år.				
** KS 2017-00019 311 §110 Medfinansiering E22, tiden för upplösningen av bidragen är 25 år.				
NOT 18 EXPLOATERINGSMARK	2 015	6 406	2 015	6 406
Pågående exploateringsprojekt	1 800	5 607	1 800	5 607
Tomtmark för försäljning	215	800	215	800



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Pågående exploateringsprojekt				
Ingående upparbetat värde	5 607	9 269	5 607	9 269
Årets upparbetade värde	6 644	5 730	6 644	5 730
Omklassificering till Anläggningstillgång	0	-4 730	0	-4 730
Årets resultatförda kostnader	-6 450	-1 663	-6 450	-1 663
Nedskrivning av upparbetat projekt	-4 000	-3 000	-4 000	-3 000
<i>Utgående upparbetat värde</i>	1 800	5 607	1 800	5 607
NOT 19 FORDRINGAR	116 405	101 303	112 543	95 984
Kundfordringar	21 978	14 268	22 036	14 325
Fordran skattekonto	688	2 099	2 023	2 099
Fastighetsavgift	41 146	36 692	41 146	36 692
Statsbidragsfordringar	1 122	1 047	1 122	1 047
Momsfordran	7 063	4 300	7 063	4 300
Övriga kortfristiga fordringar	4 805	11 602	5 420	11 857
Fordran slutavräkning skatt	7 045	4 511	7 045	4 511
Övriga interimfordringar	24 678	18 765	26 687	21 153
Fordringar på dotterbolag	7 879	8 019	-	-
NOT 20 KASSA OCH BANK	87 615	95 628	87 617	95 633
Totalt kassa och bank	87 615	95 628	87 617	95 633
<i>Varav tillgodohavanden på koncernkonto avseende Ramunderstaden AB</i>	38 130	35 616	38 130	35 616
NOT 21 EGET KAPITAL	257 617	249 166	372 762	361 523
Ingående Eget kapital	249 166	222 915	361 523	329 745
Justering av Eget kapital*	-35	-	-	-
Årets resultat	8 486	26 251	11 272	31 786
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld	-	-	-	-
Justering av Eget kapital	-	-	-	-
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	-	-	-	-
Förändring obeskattade reserver	-	-	-2 028	-992
Utdelning	-	-	84	136
Justering koncernens egna kapital	-	-	1 911	849
<u>Specifikation av Eget kapital:</u>				
<i>Nämndernas ingående eget kapital (skattefin. vht)</i>	249 165	222 914		
Årets resultat nämnderna	8 486	26 251		
Justering av Eget kapital	-35	0		
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	0	0		
<i>Nämndernas utgående egna kapital (skattefin vht)</i>	257 617	249 165		
<u>Varav reserverat för framtida verksamhet:</u>				



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Söderköpings varumärke	905	905		
Fastighetsunderhåll	0	0		
<i>Va enhetens ingående ackumulerade förlust</i>	1	1		
Årets resultat VA-enheten, vid årets slut presenteras överskott som en förutbetalad intäkt under rubriken ackumulerat överuttag VA.	-1	0		
Skattefinansiering av 2012 (2011) års resterande underskott	0	0		
<i>VA-enhetens utgående ackumulerade förlust</i>	0	1		
<i>Renhållningsenhetens ingående kapital</i>	0	0		
Årets resultat Renhållningsenheten, vid årets slut presenteras överskott som en förutbetalad intäkt under rubriken ackumulerat överuttag VA.	0	0		
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld				
<i>Renhållningsenhetens utgående kapital</i>	0	0		
*Omklasificering av leasing enligt RKR R5 justering av EK för uppstartade avtal 2019 och 2020, se ver.10018320. Bredband ingår sedan 2017 i den skattefinansierade verksamheten i Service-nämnden.				
NOT 22 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER	6 675	7 511	6 675	7 511
Ingående pensionsavsättning	7 511	9 307	7 511	9 307
Nya förpliktelser under året	-15	-730	-15	-730
Varav				
Nyintjänad pension	-1 796	-231	-1 796	-231
Nyintjänad OPF-KL	575	181	575	181
Ränte och basbeloppsuppräknig	99	214	99	214
Ändring av försäkringstekniska grunder	105	0	105	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Pension till efterlevande	0	8	0	8
Arbetstagare som pensionerats	1 257	0	1 257	0
Övrig post	-255	-902	-255	-902
Årets utbetalningar	-658	-714	-658	-714
Förändring av löneskatt	-163	-351	-163	-351
Aktualiseringsgrad	98%	98%	98%	98%
Specifikation - Avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension	1 352	1 007	1 352	1 007
Visstidspensioner	558	762	558	762
Förmånsbestämd/kompl pension	499	512	499	512
Ålderspension	1 483	3 076	1 483	3 076
Pension till efterlevande	1 479	688	1 479	688
Summa pensioner	5 372	6 045	5 372	6 045



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Löneskatt	1 303	1 466	1 303	1 466
Summa avsatt till pensioner	6 675	7 511	6 675	7 511
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	3	3	4	4
Tjänstemän	0	0	0	0
NOT 23 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	7 001	7 817	16 852	16 539
Ingående avsättning för deponi Hjälmbsborg	7 817	8 137	7 817	8 137
Årets förändring deponi Hjälmbsborg	-817	-320	-817	-320
Utgående värde avsättning återställande deponi Hjälmbsborg	7 001	7 817	7 001	7 817
Ingående värde uppskjuten skatt	-	-	3 038	1 855
Årets förändring uppskjutenskatt	-	-	1 701	1 183
Utgående värde uppskjuten skatt	-	-	4 739	3 038
Ingående värde latent skatteskuld	-	-	5 684	5 964
Årets förändring latent skatteskuld	-	-	-572	-280
Utgående värde latent skatteskuld	-	-	5 112	5 684

AVSÄTTNING FÖR DEPONI

Kommunen har sedan flera år tillbaka en legal förpliktelse att återställa deponin vid Hjälmbsborg. Avsättningen borde ha gjorts löpande under de år då deponi var i drift. Detta har inte gjorts löpande varför rättelse nu har gjorts. Då beloppet bedöms som väsentligt görs rättelsen, i enlighet med tidigare gällande RKR 12 sid 4, genom att jämförelsetalen för de tidigare åren rättas. Det innebär att årets resultat inte har påverkats men att kommunens soliditet försämrats. Avsättningen uppgår till 9 mkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

Kommunen skickade 2002 in en avslutningsplan till Länsstyrelsen med sluttidpunkt 2020. Länsstyrelsens har förlängt sluttidpunkten till 2025. Arbete med sluttäckning pågår. Avsättningens storlek är baserad på framtagna kalkyler, beloppet har inte diskonterats.

NOT 24 LÅNGFRISTIGA SKULDER	663 567	611 653	1 109 567	1 003 653
Ingående skuld/lån från kreditinstitut	570 000	346 715	962 000	746 715
Amortering	0	0	0	0
Avslutade lån	0	-24 000	0	-32 000
Nya lån	50 000	44 000	104 000	44 000
Omfört till/från kortfristig skuld *	0	203 285	0	203 285
Långfristig leasingskuldd**	3 557	0	3 557	0
Summa långfristiga skulder från kreditinstitut	623 557	570 000	1 069 557	962 000
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anslutningsavgifter	28 452	29 653	28 452	29 653
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	17	18	17	18
Investeringsbidrag	11 558	12 000	11 558	12 000
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	32	33	36	36
Summa förutbetalda intäkter	40 010	41 653	40 010	41 653



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Genomsnittlig ränta	0,92%	1,02%		
Lån som förfaller inom				
1 år	388 285	224 300	627 785	335 800
2-3 år	161 015	184 285	260 015	296 085
4-5 år	74 257	161 415	129 257	264 615
> 5 år	0	0	52 500	65 500
	623 557	570 000	1 069 557	962 000

*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7

** Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R5

NOT 25 KORTFRISTIGA SKULDER	258 270	224 499	232 857	202 514
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder*	0	0	0	0
Leverantörsskulder	64 554	40 374	73 589	48 288
Moms och punktskatter	0	0	0	0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	9 294	10 434	9 684	10 434
Övriga kortfristiga skulder	10 908	8 403	10 908	8 904
Periodiserat överuttag Renhållning	2 289	2 693	2 289	2 693
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	127 375	126 289	135 972	132 153
Kortfristiga skulder till dotterbolag	43 850	36 306	415	43
	576	576	576	1 729

*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7

NOT 26 PENSIONSFRÖPLIKTELSE SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA	275 658	279 094	275 658	279 094
Ingående ansvarsförbindelse	229 847	233 208	229 847	233 208
Justering ingående ansvarsförbindelse	1	0	1	0
Ränteuppräknin	1 716	1 741	1 716	1 741
Basbelopp uppräknin	2 298	5 179	2 298	5 179
Årets utbetalningar	-13 999	-13 249	-13 999	-13 249
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	8 712	0	8 712	0
Övrig post	-702	2 968	-702	2 968
Summa pensionsförpliktelser	227 873	229 847	227 873	229 847
Löneskatt	53 818	54 489	53 818	54 489

KPA Överskottsfondens tillgodohavande

Denna uppgift redovisas endast som upplysning utom balans- och resultaträkning.

Beloppet avser saldo 2021-12-31 och reducerar pensionsförpliktelsens storlek.

NOT 27 BORGENSFRÖBINDELSE	446 000	392 016	505 208	451 266
Förlustansvar egna hem	0	16	0	16



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Övriga personer/organisationer	0	0	152	194
Ramunderstaden AB	446 000	392 000	446 000	392 000
Fastighetsinteckningar i eget förvar	-	-	59 056	59 056

NOT 28 SOLIDARISKT BORGENSANSVAR KOMMUNINVEST

Söderköpings kommun har i maj månad år 1998 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Söderköpings kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Söderköpings kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 116 744 130 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 135 232 528 kronor.

NOT 29 LEASING

Leasingavtal där kommunen/koncernen är leasegivare

Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal

Lokal-, bostadshyror och arrenden - årets intäkt

Framtida leasingintäkter

Förfallotider

- Inom ett år

- Senare än ett år men inom fem år

- Senare än fem år

89,1 procent (89,2) av uthyrningen i bolaget avser uthyrning av bostäder med tillhörande källare, garage och parkeringsplatser. Avtalen avseende uthyrningen ingås normalt i tillsvidareform med tre månaders uppsägningstid.

Tre månaders hyresintäkter från avtalen med tre månaders uppsägningstid uppgår till 20 494 412 (19 927 045) kronor.

Söderköpings kommun blockhyr 35 lägenheter på 2 kontrakt (ingår i bostäder).

72,5 (77) procent av uthyrningen i Söderköpings kommun avser uthyrning av bostäder. Uthyrning görs till socialförvaltningen och uppsägningstiden ingås normalt i tillsvidareform med 1 månads ömsesidig uppsägning.

Lokal- och bostadshyror - årets kostnad

Översyn av längre hyresavtal pågår och ett styrdokument är framtaget.

Beräknas bli klart under första halvåret 2022.

Leasingavgifter

Lös egendom

Operationell leasing

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

- Inom ett år**

	15 131	8 536	15 236	37 530
Lokal-, bostadshyror och arrenden - årets intäkt	22 603	23 613	86 366	81 354
Framtida leasingintäkter				
Förfallotider				
- Inom ett år	Se nedan	Se nedan	9 998	9 650
- Senare än ett år men inom fem år	Se nedan	Se nedan	11 177	19 214
- Senare än fem år			1 050	0
			22 226	28 864
Lokal- och bostadshyror - årets kostnad	36 580	37 039	23 462	23 466
Leasingavgifter				
Lös egendom				
Operationell leasing				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
- Inom ett år**	7 040	0	7 103	0



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

- Senare än ett år men inom fem år
- Senare än fem år

4 534	0	4 575	0
0	0	0	0
11 574	0	11 679	0

Leasing*

Finansiell leasing

- Totala minimileaseavgifter
- Framtida finansiella kostnader
- Nuvärdet av minimileaseavgifterna

3 711	0	7 423	0
-154	0	-154	0
3 557	0	3 557	0

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:

- Inom 1 år
- Senare än 1 år men inom 5 år
- Senare än 5 år

1 415	0	1 415	0
2 142	0	2 142	0
0	0	0	0
3 557	0	3 557	0

*De avtal avseende leasing och hyra av lös egendom som tecknats från och med 2021-01-01 redovisar Söderköping kommun i enlighet med RKR R5. Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.



2.7.3 Noter till kassaflödesanalysen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2021-01-01-- 2021-12-31	2020-01-01-- 2020-12-31	2021-01-01-- 2021-12-31	2020-01-01-- 2020-12-31
NOT 30 Övriga ej likviditetspåverkande poster	-15 099	-18 346	-19 095	-16 358
Avskrivning av fordran på V Husby, IOGT-NTO, konto 45310, 8130 mp8*	74	74	74	74
Kundförluster, 735*	301	429	650	429
Upplösning 23841-845, 31120	-1 201	-1 115	-1 201	-1 115
Realisationsresultat, inkl. exploateringsfastigheter nedan	-17 286	-13 866	-17 286	-13 866
Övrigt	3 013	-3 868	-1 332	-1 880
	-15 099	-18 346	-19 095	-16 358
NOT 31 Ej likviditetspåverkande poster VA	3 525	3 688	3 525	3 688
150187 VA Nyanslutningar ledningsnät 2021 (volymökning)	2 358	0	2 358	0
150207 VA Reservvatten	1 166	0	1 166	0
150130 VA Skogshem Explo 1600007, utbyggnad VA*	0	1 749	0	1 749
150141 VA Nyanslutningar ledningsnät 2020 (volymökning)*	0	1 939	0	1 939
	3 525	3 688	3 525	3 688
* Tillhör Långfristiga anläggningsintäkter not 24, kontoklass 23*				
NOT 32 Ej likviditetspåverkande poster Exploatering	4 332	8 147	4 332	8 147
1600010 EXPLO Alboga-dalen	32	4 735	32	4 735
1600012 EXPLO Storängsområdet	860	2 150	860	2 150
1600014 EXPLO Akvedukten Söderköping 2:32	42	1 156	42	1 156
1600015 EXPLO Söderköping 3:27 Södra Kullborg	3 244	107	3 244	107
1600016 EXPLO Södra Eriksvik	154	0	154	0
	4 332	8 147	4 332	8 147
* Tillhör Explo not 18, kontoklass 14*				
NOT 33 Ej likviditetspåverkande poster strategiskt markförvärv	0	1 686	0	1 686
Förvärv av Harsby 1:1 inbytt mark, projekt 150172	0	1 686	0	1 686
NOT 34 KOSTNADER FÖR RÄKENSKAPSREVISION	-812	-469	0	0
Kostnader för räkenskapsrevision				0
Sakkunnigt biträde	-550	-469	0	0
Förtroendevalda revisorer	-141	0	0	0
Total kostnad för räkenskapsrevision	-691	-469	0	0
Kostnad för övrig revision				0
Sakkunnigt biträde	-110	0	0	0
Förtroendevalda revisorer	-12	0	0	0
Total kostnad för övrig revision	-122	0	0	0



2.8 TAXEFINANSIERADE VERKSAMHETERS RESULTAT OCH BALANSRÄKNING

2.8.1 VA-enheten

Resultaträkning		2021	2020
tkr			
Verksamheten intäkter	Not 1	30 008	28 809
Verksamhetens kostnader	Not 2	-21 326	-21 047
Avskrivningar	Not 3	-6 854	-5 974
Verksamhetens nettokostnader		1 828	1 789
Finansiella intäkter		9	15
Finansiella kostnader	Not 4	-1 837	-1 803
Årets resultat		0	0

Balansräkning		2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar		194 723	187 146
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	183 354	182 674
Maskiner och inventarier	Not 6	2 179	1 454
Pågående investeringar	Not 7	9 191	3 019
Omsättningstillgångar		1 519	2 577
Varulager		339	260
Kundfordringar		1 166	1 924
Övriga fordringar		13	393
Summa tillgångar		196 242	189 723
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital		0	0
<i>Varav årets resultat</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Skulder		196 242	189 723
Långfristiga skulder (anslutningsavgifter)	Not 8	28 452	29 653
Skuld till kommunen		166 483	157 592
Kortfristiga skulder	Not 9	1 307	2 478
Summa skulder och eget kapital		196 242	189 723



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Noter	2021	2020
Not 1 Verksamhetens intäkter	30 008	28 809
Försäljningsintäkter	310	2
Taxor och avgifter	29 227	27 907
<i>varav återföring tidigare års överskott, 271 tkr</i>		
Bidrag	200	623
Övriga verksamhetsintäkter	271	277
Not 2 Verksamhetens kostnader	-21 326	-21 047
Personal inkl. omkostnader	-4 639	-3 994
Pensioner	-427	-301
Bidrag och transfereringar	0	0
Köp av verksamhet	-7 812	-7 710
Övriga externa kostnader	-8 448	-9 042
Not 3 Avskrivningar	-6 854	-5 974
Fastigheter/Anläggningar	-6 495	-5 740
Maskiner/Inventarier	-359	-234
Not 4 Finansiella kostnader	-1 837	-1 803
Internränta till kommunen	-1 836	-1 803
Övriga finansiella kostnader	-1	0
Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	183 354	182 674
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	226 095	192 000
Årets investeringar	7 174	36 398
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-2 302
Utgående anskaffningsvärde	233 269	226 095
<i>Ingående avskrivningar</i>	-43 421	-38 495
Årets avskrivning	-6 494	-5 739
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	813
Utgående avskrivningar	-49 915	-43 421
Not 6 Maskiner och inventarier	2 179	1 454
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	2 773	2 099
Årets investeringar	1 084	674
Försäljning/Utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	3 857	2 773
<i>Ingående avskrivningar</i>	-1 320	-1 086



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Årets avskrivningar	-359	-234
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående avskrivningar	-1 679	-1 320
Not 7 Pågående investeringar	9 191	3 019
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>3 019</i>	<i>19 663</i>
Årets investeringar	6 654	8 109
Omklassificeringar	-482	-24 754
Not 8 Långfristiga skulder	28 452	29 653
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Anslutningsavgifter	28 452	29 653
Återstående antal år (vägt snitt)	27	26
<i>Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.</i>		
Not 9 Kortfristiga skulder	1 614	2 478
Övriga kortfristiga skulder	1 307	1 901
Övriga interimsskulder	1 307	1 901
Periodiserat överuttag VA-avgifter	307	577
<i>Ingående överuttag</i>	<i>577</i>	<i>976</i>
Årets uttag (-) överskott (+)	-270	-399



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

2.8.2 Renhållningsenheten

Resultaträkning			
tkr		2021	2020
Verksamheten intäkter	Not 1	24 769	24 003
Verksamhetens kostnader	Not 2	-22 516	-21 777
Avskrivningar	Not 3	-2 115	-2 063
Verksamhetens nettokostnader		138	163
Finansiella intäkter		10	10
Finansiella kostnader	Not 4	-148	-173
Årets resultat		0	0

Balansräkning			
		2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar		13 983	15 545
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	12 035	13 781
Maskiner och inventarier	Not 6	1 834	1 650
Pågående investeringar	Not 7	114	114
Omsättningstillgångar		862	1 052
Kundfordringar		732	732
Övriga fordringar		130	320
Fordran på kommunen		-	-
Summa tillgångar		14 845	16 596
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Skulder		14 845	16 596
Skuld till kommunen		12 264	12 852
Kortfristiga skulder	Not 9	2 581	3 744
Summa skulder och eget kapital		14 845	16 596



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Noter	2021	2020
Not 1 Verksamhetens intäkter	24 769	24 003
Försäljningsintäkter	2 024	1 593
Taxor och avgifter	22 741	22 322
<i>varav uttag från tidigare års överskott, 404 tkr.</i>		
Bidrag	4	6
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0	82
Not 2 Verksamhetens kostnader	-22 516	-21 777
Personal inkl. omkostnader	-2 461	-2 350
Pensioner	-126	-123
Köp av verksamhet	-16 323	-16 469
Övriga externa kostnader	-3 606	-2 835
Not 3 Avskrivningar	-2 115	-2 063
Fastigheter/Anläggningar	-1 796	-1 751
Maskiner/Inventarier	-319	-312
Not 4 Finansiella kostnader	-148	-173
Internränta till kommunen	-148	-173
Övriga finansiella kostnader	0	0
Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12 035	13 781
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>17 531</i>	<i>17 531</i>
Årets investeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	17 531	17 531
<i>Ingående avskrivningar</i>	<i>-3 750</i>	<i>-1 999</i>
Årets avskrivning	-1 746	-1 751
Utgående avskrivningar	-5 496	-3 750
Not 6 Maskiner och inventarier	1 834	1 650
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>3 192</i>	<i>3 000</i>
Årets investeringar	553	192
Försäljning/Utrangering	0	0
Omklassificeringar		
Utgående anskaffningsvärde	3 745	3 192
<i>Ingående avskrivningar</i>	<i>-1 543</i>	<i>-1 244</i>
Årets avskrivningar	-369	-313
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Omklassificeringar	0	14
Utgående avskrivningar	-1 912	-1 543
Not 7 Pågående investeringar	114	114
Ingående anskaffningsvärde	114	93
Årets investeringar	0	21
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	114	114
Not 8 Kortfristiga skulder	2 581	3 744
Övriga kortfristiga skulder	292	1 051
Övriga interimsskulder	292	1 051
Periodiserat överuttag Renhållningsavgifter	2 289	2 693
<i>Ingående överuttag</i>	<i>2 693</i>	<i>3 508</i>
Årets uttag (-) överskott (+)	-404	-815



3 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Verksamhetsberättelsen beskriver de verksamheter som drivs av våra olika nämnder. Den belyser väsentliga händelser under året och ger en analys av det ekonomiska utfallet för varje nämnd. För mer utförliga beskrivningar hänvisas till verksamhetsberättelsen för respektive nämnd.

3.1 BARN O UTBILDNINGSNÄMNDEN

3.1.1 Väsentliga händelser

- Den företeelse som påverkade vår nämnd mest under 2021 var Corona-pandemin då den fortsatte utmana våra verksamheter. Vi kan dock stolt konstatera att vad gäller förskola och grundskola behövde vi endast stänga ned sarskolan på Ramunderskolan 1,5 dagar, annars rullade all lagstadgad verksamhet på. På gymnasiet hade Nyströmska under våren fortsatt delvis distans- och närundervisning utifrån dialog med Smittskydd region Östergötland men under hela hösten bedrevs gymnasieutbildningarna på plats i skolan. Vuxenutbildningen har under perioden till stor del bedrivits på distans. Icke lagstadgade verksamheter som Öppna förskolan var helt stängd under en stor del av året medan Focus och Kulturskolan tillfälligt fick förändra sin verksamhet under regionens personliga lock-down.
- Arbetsmiljön på våra förskolor, skolor och fritidshem var under hela året tuff på grund av Corona-pandemin. Under 2021 var sjukfrånvaron hög bland personalen vilket har gjort att personal har fått arbeta extra hårt och tillfälliga lösningar har skapats. Oron för att möta sjuka har också påverkat våra medarbetare ute på förskolor och skolor samtidigt som många elever på grund av lång sjukfrånvaro har haft extra behov av stöd. Arbetet kring lärarnas systematiska arbetsmiljö, HÖK18, har fortsatt i långsammare takt under året tillsammans med de två lärarfacken. Arbetet kommer nu utvecklas inom ramen för HÖK21.
- Trots att den ekonomiska processen försvårades av pandemin, fortsatte verksamheterna ha ett stort fokus på arbetet med ekonomin, Utmaningarna kring pandemin att hålla de samhällsviktiga verksamheterna öppna och den utmanande påfrestningen vad gäller arbetsmiljön försvårade allvarligt möjligheten till att arbeta med effektiviseringar. Den ovan beskrivna försämrade arbetsmiljön under pandemin var heller inte någon god grogrund för utvecklings- och förändringsarbete.
- Arbetet med ”Det blå bandet” fortsatte under 2021. Begreppet står för Söderköpings alla skolors gemensamma förhållningssätt gentemot barn, elever, vårdnadshavare, kollegor och andra. Framtagandet av ett antal filmer bidrog till att begreppets utveckling tog fart på grundskola och gymnasium medan uppstarten för förskolan först skedde under oktober 2021.
- Kompetensutvecklingen kring vårt främjande samt språk- och kunskapsutvecklande arbete fortsatte under 2021 men inte på det sätt som planerats. Dels så påverkade personalens frånvaro arbetet, dels så försvårades möjligheten till kollegialt utbyte då personalen inte kunde träffas fysiskt. Arbetet kunde hållas i gång genom användningen av digitala verktyg, vilket bidrog till digital kompetensförhöjning.



3.1.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Politik - BUN	- 732	- 773	- 827	54	- 827	54	- 41	5,6%
Övergripande BUN	- 4 973	- 10 786	- 9 130	- 1 656	- 10 080	- 706	- 5 813	116,9%
Förskola	- 81 259	- 82 919	- 83 982	1 063	- 85 782	2 863	- 1 661	2,0%
Samlad elevhälsa	- 11 604	- 12 614	- 12 914	299	- 12 614	- 1	- 1 010	8,7%
Grundskola	-134 739	-137 081	-137 192	111	-141 242	4 161	- 2 342	1,7%
Frivilliga skolförmer	- 71 526	- 72 990	- 73 617	627	- 76 117	3 127	- 1 464	2,0%
Kulturskolan	- 3 604	- 3 673	- 4 084	411	- 4 084	411	- 69	1,9%
Fritidsverksamhet - Focus	- 1 675	- 1 670	- 1 795	125	- 1 795	125	5	-0,3%
Nettokostnad	- 310 113	-322 507	-323 540	1 033	-332 540	10 033	- 12 394	4,0%

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Barn- och utbildningsnämndens (BUN) redovisar i bokslutet för 2021 ett överskott på 1 033 tkr.

Efter att budgetramen för 2021 tilldelats från Kommunfullmäktige och att Barn och utbildningsnämndens detaljbudget blivit beslutad har det till nämnden under 2021 tillkommit intäktsposter som har haft stor positiv påverkan på ekonomin.

I samband med bokslutet 2020 fattades beslut om att från Finansförvaltningen avsätta totalt 1 500 tkr till grundskola och gymnasium för att under 2021 bättre kunna hantera den utbildningsskuld som byggts upp på grund av pandemin.

Av statens Skolmiljard erhöll BUN totalt 1 849 tkr, som avsåg att bidra till goda förutsättningar för kommuner att kunna säkerställa barns och elevers utbildning trots pandemin.

Statens kompensation för ökade sjuklönekostnader under perioden januari-september har ökat BUNs intäkter med totalt 2 300 tkr.

Den tredje november beviljade Kommunfullmäktige BUN ett tillskott från Finansförvaltningen på 6 100 tkr för att täcka kostnader av engångskaraktär som inte kunnat förutses under 2021 års budgetprocess.

I december tillsköt Finansförvaltningen totalt 2 900 tkr till BUN för att täcka redovisade merkostnader som har uppstått till följd av pandemin. Samtliga tillskott under året från Finansförvaltningen har fördelats till fristående verksamheter utifrån andel barn/elever.

Sammanställningen av Lärlingsvux och fördelningen av statsbidragen för Regionalt yrkesvux, där staten har tillskjutit extra resurser under året, resulterade för BUN i en ökad intäkt på cirka 1 500 tkr.

Avvikelsen för område Övergripande BUN beror bland annat på omställningskostnader för personal inom förskolan som har slutat efter förhandlade avtal och på den interna volymregleringen där enheterna kompenseras för faktiska volymer under året.

Område Förskolas totala organisation har under våren varit större och dyrare än tilldelad budget. Olika åtgärder inför hösten har minskat den totala organisationen och skapat bättre förutsättningar i arbetet med att nå en ekonomi i balans.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Tillskotten från Finansförvaltningen har påverkat resultatet positivt. Område Samlad elevhälsas positiva resultat beror dels på att Öppna förskolan har varit stängd under perioden januari-oktober och dels på minskade personalkostnader på grund av vakans

Inom område Grundskola har framför allt grundskolor som har svårt att fylla klassrummen med elever haft ett tufft ekonomiskt läge där tilldelad budgetram, baserad på antal elever, inte räckt till den personalorganisation som krävs utifrån kommunens skolorganisation och grundläggande lagkrav. Ersättningar för externa tilläggsbelopp har under året ökat jämfört med budget. Tillskotten från Finansförvaltningen har påverkat resultatet positivt.

För område Frivilliga skolformer påverkar personalkostnader inom gymnasieskolan utfallet jämfört med budget negativt. En konkurrenskraftig och fungerande gymnasieskola kräver en minimiorganisation oavsett elevantal. Nyströmska gymnasiet har idag plats för flera elever med bibehållen organisation på grund av små gruppstorlekar. Yrkehögskolan och vuxenutbildningen bidrar positivt till områdets resultat.

Kulturskolan visar ett positivt resultat. Statliga bidrag för skapande skola, film och dans har finansierat olika kulturprojekt under året. Fritidsverksamheten Focus har under året haft sjukskrivningar som medfört minskade personalkostnader.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Barn- och utbildningsnämnden visade vid T2 ett prognostiserat underskott på -9 000 tkr. Orsakerna till detta var flera. Bokslutet för Barn- och utbildningsnämnden 2020 landade på ett överskott men detta byggde på extra tilldelade medel. Nämnden gick därför in i 2021 med en organisation som var för stor utifrån tilldelad budget. En orsak var skillnaden på 2 100 tkr mellan redovisat behov för 2021 och tilldelad budgetram. Utöver ovanstående har nämnden under 2021 fått minskade statsbidrag till mindre barngrupper samt utökade kostnader för kökstjänster för förskola och skola.

Område förskola stod för en stor omställning vad gäller minskade barngrupper, till exempel kan nämnas Ö Ryds förskola som under våren gick från 4 avdelningar till 3. Även inom tätorten skedde stora volymminskningar. Genom barnpengen hade förskolorna svårt att täcka kostnaderna för att en liten tvåavdelningsförskola skulle kunna möta dels de långa öppettiderna, dels de lagkrav som finns utifrån barn med särskilda behov, dels att ha tomma platser för barn som inkommer under året.

Inom område Grundskola har framförallt små enheterna där klasstorlekarna inte kom upp till önskad storlek haft det tufft, till exempel Mogata och S:t Anna. Trots nämndens beslutade att en del av statsbidraget för Likvärdig skola skulle kompensera de mindre enheternas kostnader räcker elevpengen knappt till grundorganisationen vad gäller lärare i klassrummet.

Grundskolan har under de senaste åren fått ett ökat inslag av elever med särskilda behov och som har rätt till särskilt stöd. 2021 fanns till exempel 45 nyanlända på våra skolor, framförallt på Björkhaga, Berga och Ramunder. Dessa elever behövde stöd i form av modersmål, studiehandledning men också i form av mindre undervisningsgrupper. Antalet integrerade särskoleelever samt elever med diagnos autism eller språkstörning var och är fortsatt stort, framförallt i våra tre F-6-skolor i tätorten: Skönberga, Berga och Björkhaga. Vanligtvis behöver elever med extraordinärt stödbehov extra stöd av vuxen.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Nyströmskas verksamheter, Yrkehögskola (YH) och vuxenutbildningarna, visade på ett överskott. Tyvärr har gymnasieutbildningarna ett fortsatt underskott. Små grupper är kostnadsdrivande och pandemin har haft en negativ påverkan för möjligheten att marknadsföra skolan vad gäller de nationella programmen. Ett tydligt exempel på en liten kostsam grupp är språkin introduktionsutbildningen, IMS, där åtta elever har vitt skilda behov och mål med utbildningen, vilket kräver resurser.

Under året har vi kunnat se att kostnaden för extern verksamhet, det vill säga köpt förskola, grundskola och gymnasium från fristående enheter, samt interkommunala intäkter och kostnader, har påverkat den totala helårsprognosen negativt. Det är främst ökade kostnader inom fristående grundskola vilka delvis har lindrats av minskade interkommunala kostnader för förskola.

Efter T2-rapporten tilldelades nämnden, som redan beskrivits, extra tillskott från Finansförvaltningen och bidrag för Regionalt Yrkesvux vilket förändrade bilden radikalt och gjorde att BUN istället vid bokslut kunde visa på ett litet överskott.

Kommentarer till åtgärder 2021

Det ekonomiska arbetet har påverkats av pandemin. Dels då fokus behövt ligga på att hålla samhällsviktig verksamhet igång, dels då nämnden inte har kunnat förutspå vilka kostnader och ersättningar som pandemin kommer att medföra, dels att pandemin skapar stor stress och oro i våra verksamheter.

I samband med T1 och T2 hade förvaltningen en fördjupad dialog med respektive chef för att få en rättvis bild av läget och tillsammans se över effektiviseringsmöjligheter. Inom förskolan erbjöd förvaltningen tillsammans med HR-kontoret sex medarbetare omställningsavtal.

På grund av förändrat platsbehov och för att optimera verksamheten i Söderköpings tätort tog BUN i maj beslut om att till hösten stänga förskolan Norrtull. Beslutet ledde till att andra förskolor fick en mer effektiv organisation och bättre ekonomi. Förskolornas lokalstorlekar försvårar för BUN i sin vilja att optimera förskolornas organisation mera.

Inom grundskolan har man i flera verksamheter optimerat gruppstorlekarna genom att man låter eleverna läsa åldersintegrerat. Ett lyckat exempel rent ekonomiskt på detta är Östra Ryds skola. Ett annat är V Husby skola som har fulla elevgrupper med runt 28 elever och därför får en budget i balans.

Förvaltning och verksamhet har fortsatt ett intensivt arbete kring Nyströmska, dels att effektivisera verksamheten dels att göra utbildningarna mer attraktiva för att öka elevunderlaget.

Nämnden beslutade också i december att lägga ned sin enhet vad gäller den icke lagstadgade verksamheten BOA, barnomsorg på obekvämt arbetstid. Istället planeras för en mer effektiv och individanpassad organisation.

Focus, Samlad elevhälsa, Kulturskolan och grundsärskolan har genom effektiviseringar och samverkan en budget i balans.

Utbildningsförvaltningen har under året minskat sin förvaltningsorganisation och administration med cirka 500 tkr, ett steg som kommer att förbättra ekonomin men försämra effektiviteten. För att ha en restriktivitet vad gäller nyanställningar går dessa genom förvaltningschefen.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Vi ser att de skolenheter som klarar att ha en budget i balans är de som har stora klasser (över 25 elever). Arbetet underlättas också om skolan består av flera paralleller och det går att optimera gruppstorlekarna. Enligt en undersökning gjord av tidningen Dagens Samhälle har Söderköping många fler grundskolor än vad kommunen får ersättning för, 10 istället för 7, enligt den utjämningsmodell som finns i Sverige. I utjämningsystemet beräknas vilka opåverkbara merkostnader en kommun antas ha för att driva små och icke kostnadseffektiva grundskolor. Inför 2020 föreslog förvaltningen effektiviseringsförslag för att minska antalet skolenheter. Detta skedde inte 2021 då det finns en politisk majoritet som vill värna de små verksamheterna

Värt att notera är att kostnaden per elev i grundskolan har minskat markant sen 2020 och att Söderköping nu är en av de kostnadseffektivaste kommunerna i landet vad gäller grundskola.

Samtidigt när det gäller skolresultaten så ser nämnden med stor oro att andelen elever i åk 9 med behörighet till gymnasiet minskar något. Detta innebär att Ramunderskolans måluppfyllelse är sämre än tidigare jämfört med många andra 7-9-skolor i östra länsdelen. Matematik och svenska som andraspråk är två ämnen som sticker ut extra negativt. Även på F-3 och 4-6 försämras resultaten något. Resultaten för de yngre åldrarna är inte entydiga men vi kan se att andelen elever i åk 6 som är godkända i alla ämnen är historiskt lågt.

Barn och utbildningsnämndens verksamheter hade under 2020 kostnader kopplade till integration för totalt cirka 10 500 tkr. Dessa kostnader för 2021 bedöms fortfarande ligga på samma nivå.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

Bokslutet för Barn- och utbildningsnämnden 2020 slutade med ett överskott på cirka 900 tkr. Det överskottet byggde på extra tilldelade medel, dels från staten genom ersättning för sjuklönekostnaderna, dels från kommunstyrelsen genom tilldelning av extra medel för nämndens arbete kring migration/integration. Budgetramen för 2021 utökades totalt med 4,0% jämfört med 2020.

Utfallet för område Övergripande BUN visar en negativ skillnad på cirka -5 800 tkr. I Bokslut 2020 ingår de 4 000 tkr av Migrationsbidraget som BUN fakturerade Socialnämnden under året och som ingick i den totala beräkningen av barn-/elevpeng. Motsvarande totalbelopp från Migrationsbidraget på 3 500 tkr finns inte kvar här 2021 utan ingår då i Barn och utbildningsnämndens totala budgetram och är fördelat till område Grundskola och Frivilliga skolformer. Stora omställningskostnader 2021 jämfört med 2020 är också en förklaring.

Inom område Förskola har dels omställningen vad gäller minskade volymer varit kostnadsdrivande och dels de små tvåavdelningsförskolorna där öppettider och barn med behov av särskilt stöd försvårar möjligheten att organisera verksamheten på ett effektivt sätt. Tillskottet från Finansförvaltningen på 1 450 tkr har haft stor betydelse för att förskolornas kostnadsökning jämfört med 2020 slutar på 2%.

Samlad elevhälsa har, jämfört med föregående år, 2021 fått ökade resurser till modersmålsundervisning, kuratorstjänst och skolsköterska.



3.2 SOCIALNÄMNDEN

3.2.1 Väsentliga händelser

- **Vaccinering och Coronapandemins påverkan**

Inom hälso- och sjukvården har stort arbete ägnats åt vaccinering till brukare och medarbetare av dos ett till tre samt nya tilldelade arbetsuppgifter där erfarenhet av naturliga skäl har saknats. Arbetet med att förhindra smittspridning i samtliga verksamheter har fortsatt varit ett prioriterat område som inneburit utvecklat arbete med basala hygienrutiner och följsamhet till riktlinjer. Kopplat till Corona har personalläget under 2021 periodvis varit ansträngt. För den kommunala hemtjänsten blev detta särskilt märkbart under jul- och nyårshelgerna när stor spridning av omikron uppmättes nationellt. För hemtjänsten var det under denna period närmare 50% sjukfrånvaro. Detta resulterade i att verksamheten gick ner på prioriteringslista, kortade sociala aktiviteter och minskade städ för att säkerställa livsuppehållande insatser, medicingivning och personlig omvårdnad. För att stödja verksamheterna har styrande och stödjande dokument tagits fram och använts i verksamheterna. Dessa har också, i och med det ständigt förändrade läget, reviderats kontinuerligt för anpassas till verkligheten. För att stävja smittspridning i verksamheten har utbildning kopplat till basala hygienrutiner och klädregler prioriterats och gett goda resultat.

- **Omvandling av serviceboende till trygghetsboende**

Ett av de uppsatta målen i uppdragsplanen för 2021 var att omvandla Blå portens serviceboende till ett trygghetsboende. Arbetet med förändringen har bedrivits under 2021. Omvandlingen har skett i ett samarbete med Ramunderstaden som ska ansvara för trygghetsboendet. Förberedelserna har uppdelats i två delar där det för det första har förmedlats information om vad förändringen innebär till boende och anhöriga. Andra delen består i att kontinuerligt informera personal gällande framtida behov och önskemål. Berörd personal har fått ny tillhörighet till hemtjänst-organisationen. Tjänster inom anhörigteamet och dess verksamhet kvarstår på Blåporten.

- **Verksamhetsförändringar under året**

- Ringens servicebostad öppnade den 1 oktober 2021 med många positiva reaktioner från boende och personal.
- Samarbete med Arbetsmarknadsenheten har lett till att Daglig verksamhet bemannar Fritidsbanken två dagar/vecka och blivit ett nytt positivt inslag.
- Under hösten 2021 har ett förberedande arbete inför kommande verksamhetsövergång genomförts på Trännögatan och Lötgatan. Övergången sker i början av 2022.
- Servicebostad Prästgårdsvägen i Östra Ryd stängdes.

- **Utvecklingsarbete inom stöd och service**

Utifrån tidigare identifierade brister har stöd och service bedrivit ett utvecklingsarbete under 2021 bland annat genom resursförstärkning. Under APT, arbetsplatsträffar, har det framkommit att medarbetare upplevt att det funnits otydliga rutiner, stora schemaförändringar, minskad insyn och delaktighet samt minskad tillit mellan medarbetare och chef. Enhetscheferna har tillsammans arbetat fram en gemensam handlingsplan för att komma till rätta med de brister som framkommit. Åtgärder som tillämpats är exempelvis gemensamma rutiner inom hela stöd och service. Ett utvecklingsarbete som pågår är – PPP som handlar om daglig personalplanering. PPP syftar till att skapa tydligare rutiner för verksamheterna samt för att skapa ett genomarbetat underlag för bemanningskravet.



- **Förändringar inom LOV**

I september godkändes ett nytt företag som LOV utförare i Söderköping, Axiva hemtjänst AB. Efter några månader valde Axiva dock att avsluta sitt avtal enligt LOV och den begäran godkändes den 13 januari 2022. Alminia AB övertog vid årsskiftet 2022 Inspirera omsorg AB verksamhet. Inför förändringen erbjöds alla brukare som hade Inspirera som utförare att göra nytt val. I slutet av 2021 inkom en LOV ansökan från företaget Femtiofem plus AB att bedriva hemtjänst med enbart serviceinsatser i Söderköping. Denna ansökan är under handläggning.

3.2.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut 2020 %
Ledning och administration	- 23 800	- 8 899	- 21 756	12 857	- 18 056	9 157	14 901	-62,6%
Vård och omsorg	- 111 220	- 124 194	- 113 881	- 10 313	- 121 381	- 2 813	- 12 974	11,7%
Stöd och service	- 76 573	- 86 868	- 81 804	- 5 064	- 91 554	4 686	- 10 295	13,4%
Individ och familjeomsorg	- 46 167	- 55 212	- 51 368	- 3 844	- 54 068	- 1 144	- 9 045	19,6%
Hälso- och sjukvård	- 24 048	- 24 100	- 24 691	591	- 24 191	91	- 52	0,2%
Nettokostnad	- 281 808	- 299 273	- 293 500	- 5 773	- 309 250	9 977	- 17 465	6,2%

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

För perioden redovisar förvaltningen ett ekonomiskt utfall om -299,3 mkr, vilket innebär en negativ avvikelse från budget motsvarande -5,8 mkr för perioden. Periodens utfall präglas av en fortsatt pandemi, där flertalet budgeterade och ekonomiskt nödvändiga besparingar legat på vänt under merparten av året och där merkostnader relaterade till Corona fortsatt belastat många av verksamheterna i form av personalkostnader och skyddsmaterial.

Finansförvaltningen har stärkt upp förvaltningens ekonomi med totalt 14,2 mkr under året som kompensation för utebliven extern ersättning för merkostnader relaterade till Corona samt för uppkomna volymförändringar inom Stöd och service.

Vård och omsorgs utfall avviker negativt i relation till budget om -10,3 mkr. Underskottet är delvis hänförligt till särskilt boende där pandemin fortsatt påverkat bemanningskraven negativt. Omvandlingen av Blå Porten till trygghetsboende har påverkat utfallet positivt, medan en ökad ersättning till hemtjänstutförarna relaterat till ökade volymer av beviljade hemtjänstinsatser påverkar utfallet negativt. Den kommunala utföraren av hemtjänst gör underskott då personalbudget överskridits, och under rådande förutsättningar för höga förväntningar på effektivitet.

Utfallet har också belastats med kostnader motsvarande 2,4 mkr avseende en tvist med Alminia AB gällande ersättning för dubbelbemanning, där kommunen har goda förhoppningar om att dessa kostnader ska undvikas.

Även verksamheterna inom Stöd och service har påverkats ekonomisk av pandemin, och ger ett utfall om -5,1 mkr där personalkostnaderna överstiger budget under perioden. Flera gruppboenden har drabbats av Corona under året och bemanningen har ökat, enligt gällande rutiner, för att hantera den uppkomna situationen. Nödvändiga besparingar, främst i form av samplaneringsvinster har varit svåra att genomföra under pandemin.

Utöver ovan ekonomiska utmaningar har det sedan budgeten spikades under perioden tillkommit flera beslut avseende externa placeringar som medför markant ökade kostnader inom LSS boende.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Förvaltningen erhöll efter beslut i Kommunfullmäktige ett tillskott för att hantera de ökade volymerna om 4,2 mkr.

Individ- och familjeomsorgen landar in med ett ekonomiskt utfall om -3,8 mkr. Vi noterar ett överskott på vuxenenheten där vi även under 2021 har haft låga kostnader för externa placeringar. Däremot har verksamheten haft höga kostnader för ekonomiskt bistånd, totalt ett underskott om -1,5 mkr i relation till budget och -1,3 mkr i relation till föregående år. Situationen inom barn och familj är motsatt. Budget övertrasseras under perioden uteslutande beroende på höga placeringskostnader. Integration och handläggning övertrasseras också budget där enheten under hösten utökat bemanningen, inklusive externa inköp, avseende handläggning. Resultatet har också belastats med en nedskrivning av fordran på Migrationsverket av försiktighetsskäl om -0,7 mkr.

Hälso- och sjukvård landar in på ett överskott om 0,6 mkr hänförligt till kortvariga personalvakanser under årets början. Liksom IFO har Hälso- och sjukvården haft relativt lite merkostnader relaterat till Covid-19 och har snarare allokerat om befintliga resurser än tillsatt nya.

Sammantaget bedöms de direkta kostnader relaterat till Covid-19 ha belastat utfallet med cirka 5,5 mkr under perioden. Även indirekt påverkas ekonomin av Covid-19, det är dock svårbedömt hur mycket, men baserat på uteblivna möjligheter att genomföra besparingar är summan inte oväsentlig. Som referenspunkt erhöll förvaltningen dryga 10,0 mkr i direkt stöd för merkostnader relaterade till Covid-19 under perioden feb-dec 2020.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Utfallet 2021 avviker med totalt 10,0 mkr jämfört med den prognos som presenterades per augusti. Den stora avvikelser beror främst på det tillskott om 14,2 mkr som förvaltningen erhållit från Finansförvaltningen, samt de kostnader som påförts utfallet avseende tvister och osäkra fordringar om -4,0 mkr. Exkluderas dessa poster, avviker utfallet endast med -0,2 mkr från utfallet.

Kommentarer till åtgärder 2021

Kostnadsvetenheten har varit hög under året, men att hantera en pågående pandemi och samtidigt genomföra besparingar är inte görbart. Pandemin har medfört stora merkostnader, både direkta och indirekta, inom främst Vård och omsorg och Stöd och service. Tidigt under året konstaterades att om pandemin fortsätter utan att förvaltningen kompenseras för merkostnader kommer budgeten med stor sannolikhet att övertrasseras kraftigt, vilket också blev fallet. KS beslutade den 9/2 att rekommendera nämnderna att inom sin verksamhet prioritera hanteringen av pandemin för att säkerställa samhällsviktiga verksamheter och begränsa smittspridningen. Detta beslut medförde att många av de planerade besparingsåtgärderna sköts på framtiden. Detta till trots har nedläggningen av serviceboendet på Prästgårdsvägen genomförts och Blå Porten har under året omvandlats från serviceboende till trygghetsboende. Sammantaget en nettobesparing om 2,0 mkr på årsbasis. Nämnden beslutade att fortsätta leverera varm mat till kunder i ordinärt boende (hemtjänst), vilket medför att den besparingsåtgärden uteblev.

Samplanering mellan enheter och arbetet med att minska sjukfrånvaro är ett löpande arbete som upptagits under hösten, medan åtgärder för att avveckla eller påtagligt förändra icke lagstadgad verksamhet, samt en minskad ledningsorganisation har inte genomförts.

Beslutet att prioritera hanteringen av pandemin upphävdes den 19 oktober av KS och förvaltningen har under hösten anpassat sina rutiner utefter det nya normala, där hanteringen av smittan ska skötas inom befintliga resurser.



Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

Jämförelsen med föregående år bör ses i ljuset av pandemins utveckling, statens ersättningsnivåer samt interna bidrag och ersättningar. Totalt sett ser vi en ökning av den totala kostnadsmassan om +6,2%, dock innefattar utfallet 2021 engångsposter som påverkar jämförelsen stort. I nedan kommentarer har dessa engångsposter exkluderats.

Kostnadsökningen är störst inom stöd och service (+13,4%) där förstärkningar på ledarsidan, kraftigt höjd assistansersättning, höjd bemanning på gruppboenden relaterat till pandemin, utökad verksamhet för serviceboende och inte minst tillkommande köpta boendeplatser, påverkat kostnadsmassan negativt jämfört med utfallet 2020. Exkluderas KS tillskott om 4,2 mkr uppgår kostnadsökningen till +18,9%.

Inom vård och omsorg är det främst utebliven ersättning för merkostnader relaterade till Covid-19 som skiljer åren. Totalt landade nettokostnadsökningen på 9,5%, (-11,7% i tabell) exkluderat engångsposter.

IFO ökar sina kostnader med +18,1% (19,1% i tabell) företrädesvis beroende av två orsaker. Dels beroende på ett internt bidrag, kompensation för ökade kostnader för externa placering från KS om 2,55 mkr, som betalades ut 2020, där motsvarande inte finns med i prognosen 2021 och dels en ökade nettokostnad för flyktingverksamheten beroende på att KS från 2021 erhåller schablonersättningarna från Migrationsverket och i kompensation fick förvaltningen ett motsvarande tillskott i budgeten. Men jämförelsevis kostar verksamheten mer 2021 pga. den förändringen.

Hälso- och sjukvården ökar sina kostnader marginellt, -0,2% där vakanser på personalsidan gett en mindre kostnadskostym under perioden i relation till motsvarande period föregående år. Den stora minskningen av nettokostnad inom ledning och administration beror på att interna tillskott erhållits om 10,0 mkr samt att nya statsbidrag allokaterats dit i en omfattning som inte fanns 2020.

3.3 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

3.3.1 Väsentliga händelser

- Förvaltningen har under året genomfört ett uppdrag för att undersöka förutsättningarna för ett gemensamt plan- och bygglovs kontor med Valdemarsviks kommun och varit positiva till det då det på olika sätt bedöms stärka båda kontoren. Ärendet kommer att hanteras på politisk nivå i början på 2022.
- Detaljplaner kopplade till E22 har prioriterats upp efter beslut från Länsstyrelsen i maj att byggnation av Slussportens väganslutning kan tillåtas om åtgärden utförs i enlighet med anmälan, enligt förelagda skyddsåtgärder och att andra försiktighetsmått följs gällande has-selsnoken. Länsstyrelsen har även beslutat att tillstyrka vägplanen för E22. Åtta ändringsplaner har antagits av nämnden och detaljplan för slussporten har antagits av Kommunfullmäktige.
- Under året har ett flertal tjänster varit vakanta och det har även under året kommit nya medarbetare på flertalet av dessa tjänster, en kommunekolog, en byggadministratör, två vikarie-rande planarkitekter, en verksamhetsutvecklare, en livsmedelsinspektör, en miljöchef samt en samhällsbyggnadschef. Det har även genomförts en organisationsförändring då kommunekolog och verksamhetsutvecklare (tidigare planeringsstrateg) flyttats från Miljökontoret till centralt inom förvaltningen. Det har även tecknats ett samverkansavtal med Valdemarsvik om att Samhällsbyggnadsförvaltningen får möjlighet att nyttja deras plan- och bygglovschef



på 50 procent fram till 30 juni 2022 som t.f. Plan- och bygglovschef i Söderköping. Förvaltningen har med anledning av vakanta tjänster i högre utsträckning än normalt använt sig av konsulttjänster inom kart-mät-GIS, detaljplanering och strandskyddsdispenser.

- Miljökontoret har i stort sett kunnat genomföra planerad tillsyn avseende tillsynsobjekt med årliga tillsynsavgifter undantaget tillsynen av tobaksverksamheter samt när det gäller köldmediarapporter. Andra planerade tillsynsprojekt eller arbete med verksamhetsutveckling har fått prioriteras bort pga. resursbrist som beror på vakanser och frånvaro. Det handlar till exempel om tillsyn av fordonsverkstäder, oanmälda punktinsatser, tillsyn av minireningsverk och större gemensamma markbäddar mm. Exempel på planerade insatser avseende kvalitets- och verksamhetsutvecklande arbete som inte har kunnat genomföras är arbete med hemsidor, arbete med förberedelse av ny taxa, förbättring av anmälnings- och ansökningsblanketter mm. Andra arbetsuppgifter som tagit mer tid i anspråk än planerat är fler remisser avseende bygglov samt fler klagomålsärenden. Även tillsynen av trängsel enligt Covidlagen har tagit resurser i anspråk som avviker från ett normalår. Miljökontoret hade 2021 betydligt färre avloppsansökningar än planerat och budgeterat och man ser en tydlig avvikelse jämfört med åren innan vilket påverkat intäktsidan negativt.
- Under första tertialen genomfördes en del förändringar inom området trafik exempelvis handlägger Serviceförvaltningens medarbetare numera ärenden gällande hantering av trafik-anordningsplaner, undantag från lokala trafikföreskrifter, flytt av fordon och parkeringsövervakning. En förändring i ansvarsfördelningen har gjorts som innebär att Servicenämnden från om med 1 januari 2022 kommer ansvara för Parkeringsövervakningen.

3.3.2 Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Samhällsbyggnadsnämnden	-575	-591	-648	57	-648	57	-16	3%
Samhällsbyggnadskontor	-7 207	-9 524	-8 992	-532	-8 492	-1 032	-2 317	32%
Samhällsbetalda resor	-22 713	-23 220	-23 020	-200	-23 020	-200	-507	2%
Bostads anpassningar	-1 902	-1 509	-2 500	991	-2 300	791	393	-21%
Nettokostnad	-32 397	-34 844	-35 160	316	-34 460	-384	-2 447	8%

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Samhällsbyggnads samlade verksamheter redovisar jämfört med budget en positiv avvikelse på 316 tkr för 2021.

Samhällsbyggnadskontorets negativa avvikelse på -532 tkr fördelar sig enligt nedan. Miljökontoret Söderköpingsdel visar på ett positivt avvikande resultat om 501 tkr, främst med anledning av lägre personalkostnader än budgeterat med anledning av vakanta tjänster samt lägre kostnader för kurs och konferenskostnader med anledning av pandemin. Miljökontoret Valdemarsviksdel redovisar ett positivt avvikande resultat med 102 tkr för vilket Söderköpings kommun blir återbetalningsskyldig enligt samverkansavtalet. Positiva effekter på nämndens ekonomi noterar nämnden också inom Administrativa delen där den positiva avvikelsen blev 256 tkr, främst med anledning av lägre personalkostnader än budgeterat med anledning av vakanta tjänster. Under 2021 har ett antal större arbetsinsatser inom detaljplanarbete inte blivit täckta med tillhörande intäkter. Dessa kostnader balanseras delvis av högre intäkter inom bygglov respektive kartförsörjning samt lägre personalkostnader än budgeterat vilket ledde till ett negativt avvikande resultat med -1 273 tkr för hela verksamhetsområdet Plan-bygg-kart-och mätning. Verksamhetsområdes del Parkeringsövervakning visar på en negativ avvikelse på -16 tkr.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Verksamhetsdelområde Samhällsbyggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse med 57 tkr och det kan tillskrivas delen övriga verksamhetskostnader, i första hand minskade kostnader för kurser och konferenser med anledning av pandemin.

Lägsta utfallet sedan budgetår 2015 (-1,5 mkr) noterar nämnden inom verksamhetsdelområde bostadsanpassningar, vilket visar på störst positiv avvikelse med 991 tkr.

Samhällsbetalda resor redovisar också en negativ avvikelse med -200 tkr i sin ekonomi 2021 jämfört med budget. Hela avvikelse kan tillskrivas till oförutsedda kostnader gällande enskild skolskjuts (Ramunderskolan-Åtvidaberg och Söderköping-Norrköping) samt kostnad för extra busslinje under våren 2021 som infördes för att avlasta Östgötatrafikens busslinjer och därmed minska trängseln för skolbarnen under pandemin. Kostnader för hållplatsåtgärder redovisar också negativ avvikelse om -28 tkr.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Vid delårsbokslut T2 2021 har nämnden prognostiserat ett utfall med -34 460 tkr och ett positivt avvikande resultat med 700 tkr. Vid uppföljning i slutet av året visas på ett utfall på -34 844 tkr och en positiv avvikelse, 316 tkr. Differensen på -384 kan förklaras med; mer positiva avvikelse än i prognos T2 2021 noterar nämnden inom verksamhetsområde bostadsanpassningar med 771 tkr. Den största kostnadsutveckling jämfört med prognos T2 2021 noterar nämnden inom verksamhetsdelområde plan-bygg-kart-och mätning avseende detaljplanarbete med -1 023 tkr. Ett ytterligare bidrag är även att samhällsbetalda resor inte kunde balansera alla oförutsedda kostnader under året och till slutet redovisade ett högre utfall med -200 jämfört med prognosen T2 2021.

Kommentarer till åtgärder 2021

Nämnden planerade inga åtgärder i sin ekonomi 2021.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

I bokslutet 2021 redovisar nämnden högre kostnadsnivå netto med 2,4 mkr jämfört med bokslutet 2020. Hela avvikelse kan tillskrivas till verksamhetsdelområde plan-bygg-kart-och mätning där nämnden noterar 2,2 mkr lägre taxor och avgifter jämfört med utfallet vid bokslutet 2020. Hälften av den differensen (cirka 1,0 mkr) avsåg två sanktionsavgifter som dömdes ut under 2020. Detaljplankostnader netto har också blivit cirka 300 tkr.

3.4 SERVICENÄMNDEN

3.4.1 Väsentliga händelser

- Genomförandefasen med ESF Försteg där Fritidslagret har kunnat skapas samt utveckling av det djurunderstödda försteget vid Alboga.
- Ombyggnation i Västra Husby skola till nytt tillagningskök och matsal har inneburit omstrukturering kring var portioner lagas. Västra Husbys elever serveras mat tillfälligt i bygdegården. I samband med ombyggnaden i Västra Husby behövde Solängens förskola byggas om från motagningskök till tillagningskök för att klara det ökade behovet av portioner från tätorten. Det gav möjligheter till att utveckla arbetet med måltidspedagogik.
- Enheten kultur och fritid har anordnat två föreningsträffar under året och avstämning gjordes angående påverkan av pandemin. För att stimulera till aktiviteter inom kulturföreningar förlängdes ansöknings tiden för arrangemangsbidrag. Ett tillfälligt föreningsbidrag infördes, för



arrangemang såsom öppen verksamhet och prova-på-aktiviteter för barn och unga. Två föreningsinitiativ, avseende anläggande av discgolfbana i Östra Ryd samt aktivitetsrunda i Västra Husby beviljades bidrag. Enheten samverkade med föreningar gällande flertalet prova-på-aktiviteter för barn och unga.

- Enheten Näringsliv och turisms fokuserade arbete kring att i samverkan internt, med företagföreningar samt övrigt näringsliv verka för ett bättre företagsklimat genom Fokuspunkter för näringslivs- och platsutveckling visade resultat. Detta då Söderköping klättrade 92 platser till plats 159 i Svenskt Näringslivs årliga ranking. Under året inleddes även löpande In-sikt/NKI-mätningar av kommunens myndighetsärenden, vid årets slut låg snittet på 80,9, helårsresultatet presenteras i april 2022. Två samverkansprojekt med fokus på stadsutveckling och landsbygds/skärgårds-utveckling inleddes under andra halvåret.
- På enheten Teknik och entreprenad har en ny driftupphandling slutförts under sommaren 2021. Avtalet innefattar drift av park, utemiljö på fastigheter samt vinterväghållning. Övergången till ett nytt driftavtal har inneburit mycket arbete med att iordningställa nya kartor, delge entreprenören rutiner och sätta former för samarbete.

3.4.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021*	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Skattefinansierad								
Service	- 6 927	- 7 256	- 7 054	- 202	- 7 936	680	- 330	-4,8%
Arbetsmarknad	- 7 757	- 8 112	- 9 010	898	- 8 579	467	- 355	-4,6%
Bredband	- 866	- 447	- 542	95	- 666	219	420	48,4%
Kost	- 20 294	- 22 021	- 22 010	- 11	- 21 161	- 860	- 1 728	-8,5%
Kultur och Fritid	- 9 694	- 10 761	- 11 174	413	- 10 640	- 121	- 1 067	-11,0%
Näringsliv och Turism	- 4 329	- 4 915	- 5 030	115	- 4 783	- 132	- 586	-13,5%
Teknik och Entreprenad	- 20 960	- 21 247	- 21 480	233	- 20 992	- 255	- 287	-1,4%
Nettokostnad	- 70 828	- 74 759	- 76 300	1 541	- 74 757	- 2	- 3 932	-5,6%
Avgiftsfinansierad								
Kundtjänst	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
VA	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Renhållning	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Nettokostnad	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Total nettokostnad	- 70 828	- 74 759	- 76 300	1 541	- 74 757	- 2	- 3 932	-5,6%

*VA: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag är 577 tkr. VA:s utfall 2021 innebär ett underskott på 270 tkr. VA tar ut -270 tkr från tidigare års balanserade överskott för att täcka årets underskott. Utgående ackumulerat överuttag 2021 är: 307 tkr. VA:s totala intäkter uppgick 2021 till 30 016 tkr.

*Renhållning: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag: 2 693 tkr. Renhållnings utfall 2021 innebär ett underskott på 404 tkr. Renhållning tar ut -404 tkr från tidigare års balanserade överskott för att täcka årets underskott. Utgående ackumulerat överuttag 2021: är 2 289 tkr. Renhållnings totala intäkter uppgick 2021 till 24 780 tkr.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Förvaltningens resultat slutade på 1,5 mkr bättre än budgeterat. Överskottet beror på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och lägre kapitaltjänstkostnader då budgeterade investeringar inte kunnat genomföras i den takt som var budgeterat. Verksamheter har även påverkats av pandemin och inte kunnat genomföras i den omfattning som budgeterats vilket ger lägre omkostnader.

Ledning

Underskottet på ledning beror främst på att vi har behövt ta in konsulter för genomförande av investeringsprojekt då förvaltningen inte haft några projektledare på plats samt på grund av kostnader för stöd vid rekrytering av specialisttjänster.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Arbetsmarknad

Överskottet har till största del uppstått genom beviljade projektmedel till Arbetsmarknadsenheten. Störst bidragande faktor är projektet ESF Försteg i kombination att Samordningsförbundet Östra Östergötland har tagit en större andel av förstegskostnaderna. Det har skett genom samordningsvinster mellan projekt och uppdraget. Vakans bland handledare på västkanten och projektet Utbildningskoordinator (samverkan med Arbetsförmedlingen) bidrog också till överskottet. Vaktmästeriet har ökat sin täckningsgrad av kostnader.

Bredband

Prognos T2 visade på ett underskott mot budget, fiberbodarna i Bottna och Sankt Anna hade rustats upp under perioden. Bredband slutar med lägre utfall jämfört med budget vilket beror på tillkommande anslutningar som blev kända sent under 2021.

Kultur och fritid

Enhetens överskott utgörs av minskade kapitaltjänstkostnader, ökad intäkt Friluftsbadet, minskade övriga verksamhetskostnader samt personalkostnader. Enheten har under året sökt och beviljats flera statliga och regionala bidrag, vilket bidragit positivt till utfallet. Det sammantagna överskottet avseende verksamhets- samt personalkostnader är en effekt av pandemin.

Kost

Flera omständigheter under året har gjort det svårt att prognosticera utfallet: Ombyggnationen i Västra Husby har inneburit arbetsinsatser för att ställa om produktionen. Solängens förskola byggdes om till ett tillagningskök för att kunna producera de volymer som krävs. Under ombyggnadstiden i Västra Husby transporteras färdiglagad mat ifrån tätorten till Västra Husby. Pandemin har inneburit ökad personalfrånvaro att hantera. Enheten har en beredskap med en vikariepool, men i och med pandemin har den inte alltid räckt till. Kommunen har tagit tillbaka livsmedelsupphandling i egen regi. Enheten har stärkt upp med 50% administrativ tjänst som även hanterar enhetens kvalitetsarbete och digitalisering. Matlådor till ungdomar med distansundervisning har inneburit ökade omkostnader. Enheten arbetar med att minimera matsvinn och medförande onödiga matkostnader. Frånvaro-rapporteringen till köken har under pandemin varit otillfredsställande vilket inneburit att tillagad mat kastats. Beställningsrutiner har setts över i samarbete med andra förvaltningar för komma tillrätta med problematiken. Matsvinn har även noterats i mottagningskök där kommunen inte har egen personal. Förekomst av allergier innebär också att det är viktigt att personal som hanterar och serverar livsmedel har den kompetens som krävs. Kommunen har hållit utbildningar men en stor personalomsättning hos leverantören gör att utbildningsinsatserna måste utökas och tar mycket tid i anspråk. Enheten avslutar 2021 i nivå med budget.

Näringsliv och turism

Enhetens utfall innebär ett överskott då enheten inte har kunnat genomföra de evenemang som normalt planeras och bär en del kostnader under perioden, varken inom näringsliv eller på turismsidan.

Teknik och entreprenad

Enhetens utfall innebär ett överskott jämfört med budget men blev lägre än prognos. Investeringsstoppen under föregående år har för 2021 inneburit betydligt lägre kapital- och räntekostnader än budgeterat vilket har gett enheten utrymme för ökade reparationer och underhåll. Överskottet har även finansierat högre kostnader för vinterväghållning mot budget.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

VA och Renhållning

VA: högre kostnader för överklagad detaljplan Norra Finnö samt arkeologiska arbeten i samband med arbeten på ledningsnätet. Även rättstvisten i Finnkroken har påverkat resultatet negativt. Reparation och underhåll har leget lägre än budgeterat, stora delar har personalen också själva hanterat vilket minskat kostnaderna.

Renhållning: högre kostnader för kärlinköp då många fortfarande byter abonnemang till flerfack, till viss del också högre intäkter som möter kostnaderna. En trolig Coronaeffekt har gett högre tryck på återvinningscentralen än beräknat vilket ökat kostnader mot budgeterat för behandling och transport av avfall. Lokaliseringsutredning för ny återvinningscentral samt framtagande av avfallsplan och föreskrifter har gett högre konsultkostnader än budgeterat.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Förvaltningen som helhet slutar i nivå med prognos från T2, 1,5 mkr bättre än budget.

Kommentarer till åtgärder 2021

Förvaltningen har prognosticerat överskott under året, inga åtgärder har behövts.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

Budget 2021 var i nivå med 2020, -76,3 mkr. Bokslutet 2020 karaktäriserades av återhållsamhet, investeringsstopp och anställningsstopp. Hela förvaltningen bidrog och som ett resultat av besparingsåtgärder som vidtagits under 2020 avslutades året med 5,1 mkr bättre än budget. 2021 har liksom 2020 påverkats av pandemin.

3.5 KOMMUNSTYRELSEN

3.5.1 Väsentliga händelser

Digitaliseringsprojekt

- Kommunen har under första tertiet bytt telefonväxel. Målsättningen med projektet har varit att öka tillgängligheten till handläggare, minska antalet samtal till receptionen och höja kvaliteten på medborgarnas upplevelse vid kontakt med kommunen bl.a. genom möjligheten att nu använda sig av automatisk telefonist när man ringer till kommunen.
- Kommunarkivet har under året lanserat en publik webbportalen till e-arkivet. Det innebär en förbättrad service till allmänhet och näringsliv och en förenkling av arbetet med utlämnande av handlingar. Ett nytt leveransprojekt till e-arkivet har initierats.
- Digitala anställningsbevis och en e-tjänst för sjukförsäkran har införts för alla timvikarier. Införande av digitala anställningsbevis för övrig personal har påbörjats.
- En ny ekonomimodul i Time Care har implementerats för att stötta och kvalitetsutveckla uppföljningen av socialförvaltningens bemanningsekonomi.
- Ekonomikontoret har påbörjat två digitaliseringsprojekt, dels projekt- och tidredovisning, dels budget- och prognos. De både projekten förväntas leda till tydligare ekonomiska uppföljningar och ökad kvalitet i budgetprocess och prognoser.

Lokalförsörjning och fastighetsfrågor

- Kommunstyrelsen har under året fattat beslut om ett antal lokalprojekt
 - Om- och tillbyggnad av Västra Husby skola. Projektet fortlöper enligt plan.
 - Konvertering till bergvärme i Östra Ryds skola som är genomförd.



- Nya lokaler för grundsärskolan vid Bjökhaga. Byggnationen är klar och verksamheten kan ta byggnaden i drift vecka 9 2022.
 - Nybyggnation av särskilt boende på fastigheten Älgen 1.
 - Projektering av tillbyggnad på Ramunderskolan för att möjliggöra ytterligare undervisningslokaler, eventuell kulturscen, lokaler för Kulturskolan, ändamålsenlig matsal samt trevliga entréer.
- Kommunstyrelsen har under året fattat beslut om försäljning av fastigheterna Bostebo 5:6 (Stenbrinken och Nilsgården), Garvaren 3 (Mulachska), Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet) samt Tyrislöt 1:29 (Tyrislöts Camping). Försäljningen av Tyrislöts camping har överklagats. Beslutet om försäljning av Gårdeby-Össby 6:1 (Gårdeby skola) som fattades 2020 överklagades och förvaltningsrätten har upphävt beslutet.
 - Det har sålts sex småhustomter under året och det har fattats beslut om ett strategiskt markförvärv genom förvärv av Båtbyggaren 11 (Mjölnarvillan).

Personalförsörjning

- Ett ledarutvecklingsprogram för tio chefer har påbörjats under hösten. Det är den sjätte omgången som genomförs av programmet.
- Uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) har utvecklats och involverar numera hela arbetsgruppen och skyddsombud.
- Sommarprocessen för att säkerställa kompetensförsörjningen under sommarsemestern 2022 inom socialförvaltningen har reviderats.

Övriga händelser

- Inom Kommunikationskontoret har verksamheten gått från tre medarbetare till en. Under 2021 har verksamheten anpassats till dessa nya förhållanden.
- Nyckelpersoner inom verksamheterna har säkerhetsprovats som ett led i att kunna arbeta vidare med frågor som rör civilt försvar och säkerhetsskydd. En riktlinje för säkerhetsskydd har tagits fram.
- Utredning och planering av införande av visselblåsarfunktion i juli 2022 har påbörjats.
- Arbete har pågått med ett antal större kommunövergripande upphandlingar bland annat upphandling av banktjänster, väktartjänster, el och livsmedel.

3.5.2 Ekonomi

Kommunstyrelsenämnden Ekonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvik vs bud- get	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Kommunledningskontoret	-45 319	-50 105	-49 760	-345	-49 120	-985	-4 786	-11%
Lokaler och fastigheter	-93 638	-95 558	-92 300	-3 258	-94 050	-1 508	-1 920	-2%
Exploatering drift	4 365	6 399	-3 200	9 599	3 303	3 096	2 034	47%
Säkerhetsenhet	-11 032	-11 187	-11 600	413	-11 300	113	-155	-1%
Nettokostnad	-145 624	-150 451	-156 860	6 409	-151 167	716	-4 827	3%



Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Kommunstyrelsens samlade verksamheter redovisar en positiv avvikelse på 6,4 mkr jämfört med budget. Hela den positiva avvikelsen kan tillskrivas försäljning av fastigheter och mark som genererat ett samlat utfall för Exploatering drift som överstiger budget med 9,6 mkr. Även Säkerhetsenheten redovisar en positiv budgetavvikelse som uppgår till 0,4 mkr. Fastighetsförvaltningen redovisar en negativ budgetavvikelse på -3,3 mkr och kommunledningskontorets budgetavvikelse uppgår till -0,3 mkr för hela 2021.

Kommunledningskontoret redovisar en negativ budgetavvikelse på -345 tkr där en stor negativ avvikelse finns avseende kapitaltjänstkostnader. Utfallet för hela 2021 är -5 054 tkr i kapitaltjänstkostnader jämfört med budget -1 348 tkr vilket innebär en negativ budgetavvikelse på cirka -3 700 tkr. Avvikelsen beror främst på kapitaltjänstkostnader avseende gamla investeringsprojekt mellan 2017-2021 som inte avslutats och därmed inte belastats med kapitaltjänstkostnader från det år de tagits i bruk. De enheter som redovisar negativa budgetavvikelser avseende gamla kapitaltjänstkostnader är IT- och digitaliseringskontoret (- 1 046 tkr), Växeln (-837 tkr), KS Staben (-852 tkr) och Kommunikation (-179 tkr).

Poster med positiva budgetavvikelser är;

- Utvecklingsmedel. Av budgeterat 300 tkr har endast 149 tkr använts för utvärdering av pandemihanteringen.
- Särskilda satsningar. Budgeterade 300 tkr har inte använts under året.
- E22. Av budgeterat 1 500 tkr har 923 tkr använts under året. Största delen avser aktiviteter kopplade till Slussportens vägavslutning samt interna personalkostnader.
- Personalkontoret visar ett överskott på 103 tkr och Planeringsenheten 408 tkr. Överskotten kan tillskrivas personalfrånvaro, personalomsättning och övriga verksamhetskostnader, först och främst kostnader för kurser och konferenser. En del av överskottet inom Planeringsenheten kan tillskrivas till oanvända avsatta medel till sommar- och jul-gåvor när det gäller vikarier.
- Politisk verksamhet KS-KF avseende arvodeskostnader först och främst för KF under pandemin samt övriga verksamhetskostnader.

Lokaler och fastigheter redovisar ett negativt resultat jämfört med budget på -3,25 mkr, vilket motsvarar en avvikelse på 4% över budget. Bland de kostnader som överstiger budget finns tillfälliga lokalhyror, inhyrda paviljonger på Ramunderskolan och Bergaskolan efter att Broby skola fick evakueras 2020, samt tillfällig lokalhyra för evakuering av Västra Husby skola i samband med ombyggnation. Totalt överstiger kostnaderna för tillfälliga lokallösningar budget med 1,3 mkr. I beslutet om att renovera och bygga ut Västra Husby skola 2021–2023 framlades att Fastighetskontorets driftbudget 2021 kommer att belastas med ca 550 tkr för tillfällig lokal och flytt av verksamheten till denna. Beslutet om ombyggnation togs efter att budgetramen för 2021 var satt. En annan avvikelse från budget är högre lokalvårdskostnader samt kökstjänster på förskolor (som utförs av samma personal). Nuvarande avtal med leverantör ingicks efter upphandling hösten 2020, tidigare sköttes lokalvården och kökstjänsterna av Ramunderstadens anställda personal. Efter att upphandling skett har några objekt tillkommit, och utökning av städfrekvenser har gjorts. Totalt överstiger lokalvård och kökstjänster budgetramen med 4,2 mkr. I den summan ingår till leverantören bestridna fakturor till ett värde av cirka 1,6 mkr. Till sist kan även nämnas värmekostnad som överstigit budgetramen, fjärrvärme och inköp av olja för uppvärmning.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Några poster som varit lägre än budget är personalkostnader på grund av vakanta tjänster på Fastighetskontoret under året samt kapitalkostnader på grund av att investeringar inte skett i den takt de är budgeterade.

Exploatering drift redovisar ett resultat på 6,4 mkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 9,6 mkr. Anledningen är försäljningen av Bostebo 5:6 (Nilsgården och Stenbrinken), del av fastigheten Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet), del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet), Garvaren 3 (Mulachska) och försäljning av småhustomterna Kaprifolen 7, Syrenen 11 och Kaprifolen 8.

Säkerhetsenheten redovisar en positiv budgetavvikelse på 413 tkr. Den positiva avvikelsen förklaras av personalsjukfrånvaro, lägre användning av medel planerade till säkerhetsåtgärder i kommunen samt avgifter till RTÖG. Detta balanserar kostnadsutvecklingen inom området kommunala försäkringar som visar en negativ avvikelse med -82 tkr jämfört med budget 2021. Kris, beredskap och civilt försvar finansierar kommunen 2021 med MSB medel 2:4 (603 tkr), civilt försvar, medel (180 tkr) och kommunens medel 2:4 (742 tkr) som komplement till statsbidraget. Statsbidraget 2021 har inte utnyttjats fullt ut och resten av medel reserverats i bokslut 2021 antingen att använda under budget år 2022 eller lämnas tillbaka enligt beslut.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Kommunstyrelsestabben redovisade en positiv helårsprognos med 640 tkr jämfört med budget vid delårsbokslut T2 2021. Utfallet i bokslutet blev cirka -340 tkr vilket innebär en försämring -980 tkr jämfört med T2. Försämringen är relaterad till kapitaltjänstkostnader för gamla investeringsprojekt som inte var kända vid delårsrapporten.

Lokaler och fastigheter, prognosen för Fastighetskontoret visade i T2 rapporten på ett resultat på cirka -1 620 tkr jämfört med budget, utfallet blev -1 638 tkr sämre än det. Som tidigare nämnts överstiger lokalvårdskostnaden budget, och utfallet för 2021 blev 578 tkr högre än vad som togs upp i prognosen. Den största avvikelsen mot prognosen är kostnaden för uppvärmning som blev 977 tkr högre. Utredning av uppvärmningskostnaderna pågår.

Exploatering drift redovisar ett resultat på 6 399 tkr i jämförelse med budget. Det är 3 096 tkr bättre än prognos i T2. Detta beror på försäljning av Kaprifolen 8 (såld för 1 mkr), Kaprifolen 7, Ryds Prästgård 1:109 och del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet).

Säkerhetsenhetens differens mellan bokslutsresultat 2021 och helårsprognos vid T2 uppgår 113 tkr som förklaras av mindre använda medel till säkerhetsåtgärder i kommunen.

Kommentarer till åtgärder 2021

Lokaler och fastigheter, ekonomistyrningsreglerna föreskriver att om verksamheten lämnar en prognos som avviker negativt från budget, ska verksamheten i tertiärrapport beskriva de åtgärder som vidtagits och planeras att genomföras. Utöver detta ska konsekvenser beskrivas av de åtgärder som behöver vidtas om verksamheten ska uppnå en budget i balans. Fastighetskontoret lämnade i T1 rapporten följande åtgärdsförslag för att komma närmare en ekonomi i balans med budget:

- Minska frekvensen på lokalvård för kommunens egna administrativa lokaler.
- Minska frekvensen på lokalvård för skolverksamhet.
- Inget utrymme lämnas åt utbildningar och konferenser för Fastighetskontorets personal.
- Dra ner ytterligare på löpande reparationer och underhåll av fastigheter.
- Dra ner ytterligare på investeringar i fastigheter och på så sätt sänka kapitalkostnaderna.



- Avsluta hyreskontrakt av paviljong på Ramunderskolan vid halvårsskiftet.

Den sammantagna effekten av åtgärderna beräknades ge en helårseffekt på cirka 1 400 tkr. Dock togs aldrig beslut om att genomföra enskilda insatser för att göra kostnadsbesparingar då den samlade prognosen för kommunstyrelsen och kommunen visade på ett positivt resultat.

Kommentarer till utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

Kommunledningskontoret, jämfört med bokslutet 2020 noterar nämnden en ökad kostnadsutveckling med 4,8 mkr vilka kan i helheten tillskrivas till kapitaltjänstkostnader för gamla investeringsprojekt vilka inte var aktiverade till och med budget år 2021.

Lokaler och fastigheter redovisar ett utfall för 2021 med en kostnadsökning på 1 920 tkr jämfört med bokslut 2020. Ökningen kan bland annat tillskrivas hyra av paviljonger (1 mkr) samt ökade avskrivningar i takt med att investeringsprojekt slutredovisas (1 mkr).

Säkerhetsenheten, jämfört med bokslutet 2020 noterar nämnden en ökad kostnadsutveckling med 155 tkr vilka kan tillskrivas verksamhetsdelområde kommunala försäkringar och avgifter till RTÖG.

3.6 ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

3.6.1 Väsentliga händelser

- Granskning av årsräkningar avseende räkenskapsår 2020 har skett under våren och samtliga granskningar var klar i slutet av april. Årsräkningshjälp för ställföreträdare har skett i begränsat antal med anledning av Covid-19.
- 16 nya ansökningar om behov gode man samt tre ansökningar om förvaltare har inkommit under perioden, vilka har eller kommer beslutas i tingsrätten. Överförmyndaren ansvarar för utredningar i dessa ärenden.
- 31 nya förmyndarskapsärenden har inkommit till nämnden där flertalet handlar om utbetalade försäkringsmedel.
- Inga ensamkommande barn med behov av god man har tilldelats kommunen.
- Flertal personer har anmält sitt intresse om att bli god man och introduktionsutbildning har genomförts för sammanlagt 15 nya ställföreträdare. Detta samt att redan aktiva gode män har meddelat att de önskar åta sig fler uppdrag gör att vi har god tillgång av ställföreträdare.

3.6.2 Ekonomi

ÖverförmyndarnämndenEkonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Överförmyndare	-1 727	-2 006	-2 007	1	-2 056	50	-279	16%
Överförmyndarnämnden-politik	-85	-83	-173	90	-93	10	2	-2%
Nettokostnad	-1 812	-2 089	-2 180	91	-2 149	60	-277	15%

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Enligt rådande underlag redovisar nämnden en positiv avvikelse med 91 tkr i bokslut 2021 jämfört med budget. Avvikelsen kan tillskrivas lägre kostnader för nämnden-politik jämfört med budget gällande arvode (41 tkr) och övriga verksamhetskostnad (49 tkr). Den största andelen (35 tkr) i positivt avvikande resultat för politik-nämnden noterar vi inom kostnader för kurser och konferenser.



Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Prognostiserad resultat vid delårsbokslut T2 2021 var en positiv avvikelse mot budget med 60 tkr. Kostnadsutveckling inom uppdrag ställförrådare under tiden januari-augusti 2021 lede till högre kostnadsnivå i prognosen jämfört med utfallet för hela budget år 2021. För tiden oktober-december 2021 noterar nämnden inga kostnader inom verksamhetsdelområde uppdrag ställföreträdare vilket var anledning till bättre prognostiserat resultat.

Kommentarer till åtgärder 2021

Nämndens ekonomi ställde inga krav till åtgärder då nämnden beräknas gå med ett positivt avvikande resultat i prognosen för hela året 2021.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

Jämförelse mellan utfallet i bokslutet 2021 och bokslut 2020 visar en kostnadsökning med 277 tkr. Hela ökningen kan tillskrivas till kostnadsutveckling inom verksamhetsdelområde uppdrag ställföreträdare med anledning till volymökning (3%) per år.

3.7 REVISIONEN

3.7.1 Väsentliga händelser

- Två granskningar vilka påbörjades hösten 2020 har färdigställts och rapporterats. De är ”Granskning av planering, styrning och ledning inom äldreomsorgen samt Socialnämndens hantering av Covid-19” och ”Granskning av lönehanteringen och löneutbetalningsprocessen.”
- Grundläggande granskning av Kommunstyrelsen och nämnder 2020 samt granskning av årsredovisning 2020 har gjorts och redovisats för Kommunfullmäktige tillsammans med revisionsredogörelse och revisionsberättelse.
- Revisionen har haft dialogmöte med Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Servicenämnden, Samhällsbyggnadsnämnden och Överförmyndarnämndens presidier.
- Revisionsplan för 2021 antagen.
- Upphandling av sakkunniga är genomförd. Det blir PWC som fortsätter som sakkunniga till revisionen.

3.7.2 Ekonomi

Revision Ekonomi (tkr)	Bokslut 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2021	Utfall 2021 vs prognos T2	Utfall 2021 vs bokslut 2020	Utfall 2021 vs bokslut %
Revision	-899	-812	-1 000	188	-1 000	188	87	-10%
Nettokostnad	-899	-812	-1 000	188	-1 000	188	87	-10%

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med budget

Utifrån rådande underlag redovisar Revisionen en positiv avvikelse med 188 tkr i bokslutet 2021 jämfört med budget. Hela avvikelserna kan tillskrivas lägre kostnader än budget för arvodeskostnader (107 tkr), avsatta medel till extra revisionsuppdrag (40 tkr) och övriga verksamhetskostnader (41 tkr) med största andel avseende kostnader för kurser och konferenser. Revisionen noterar inga extra kostnader för pandemin i bokslutet 2021.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Revisionen har inte redovisat någon avvikelse i sin ekonomiprognos vid delårsbokslut T2 2021.

Kommentarer till åtgärder 2021

Revision noterar inga åtgärder i sin ekonomi 2021.

Kommentarer utfall 2021 jämförelse med bokslut 2020

I bokslutet 2021 noterar Revision 10% eller 87 tkr lägre totala verksamhetskostnader än i bokslutet 2020.

3.8 RAMUNDERSTADEN AB

3.8.1 Väsentliga händelser

- Nyproduktion av 24 lägenheter på Södra Eriksvik
- Köp av Söderköping 3:42, Margaretagatan 23 (granne f.d. Bo-butiken)
- Plankostnadsavtal tecknat - Exploatörsdrivna detaljplaner Hjorten1-4
- Blåporten, omvandling till 34 trygghetslägenheter
- Stora renoveringar på Husby Backe och Kullborg, 235 mkr och över 500 lägenheter
- Corona – framflyttade projekt

3.8.2 Exploateringar

- Hjorten 3, Svalan, nästa nyproduktion
- Förtätning Husby Backe, Hjorten 1 - 4 exploatörsdrivna detaljplaner
- Förtätning Kullborg, ansökt om planändring 2018
- Hemställan om markanvisning för Söderköping 3:63
- Muraren (Bo-butiken)
- Anmält intresse för Alboga-dalen
- Kullborg – ”Solfjäderhusen”
- Vision Husby Backe – ”Husby Äng”



3.8.3 Personal

Kategori	2021	2020	Avvikelse
Total sjukfrånvaro	4,9%	7,1%	- 2,2%
Korttidsfrånvaro hela företaget	3,7%	3,8%	-0,1%
Korttidsfrånvaro tjänstemän	1,6%	1,2%	0,4%
Korttidsfrånvaro kollektivanställda	6,0%	5,6%	0,4%
Sysselsättningsgrad Ramunderstaden	97%	97%	0%
Totalt antal årsarbetare	15	15	0

- Total sjukfrånvaron har minskat vilket förklaras av att långtidsfrånvaron har minskat
- Korttidsfrånvaron har ökat något men ligger på en fortsatt låg nivå för tjänstemän
- Korttidsfrånvaron ligger på en hög nivå för kollektivanställda, anledningen är Corona-restriktioner.
- Kollektivanställda har ingen möjlighet att arbeta hemifrån vid förkylningssymptom

3.8.4 Ekonomi

milj kr	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Omsättning	89,0	87,8	85,7
Drift	-41,9	-39,0	-36,6
Plan Underhåll	-16,8	-16,0	-18,0
Fastighetsskatt	-1,4	-1,4	-1,4
Driftnetto	29,0	31,3	30,9
Avskrivningar	-15,7	-16,8	-15,5
Öv rörelsekostnader (utrangeringar)	-0,3	0,0	0,0
Återföring överavskrivningar	0	0,0	2,0
Central adm	-3,9	-4,9	-3,9
Finansiella kostnader	-5,4	-6,3	-5,5
Resultat efter finansiella kostnader	3,8	3,4	7,2
Bokslutsdispositioner			
- Återföring	2,6	2,6	2,3
- Avsättning	0,0	-1,4	-1,0
Skatt	-1,5	-1,0	-1,9
Årets vinst efter skatt	4,9	3,6	6,6

Kommentarer bokslut 2021 mot budget 2021

- Högre omsättning tack vare hyreshöjning samt fakturerat onormalt slitage samt investeringsstöd på hiss
- Högre driftkostnader på grund av ökade kostnader på akut underhåll, personalkostnader, serviceavtal och taxekostnader
- Högre underhåll med 800 kkr.
- Lägre avskrivningar p.g.a. framflyttade projekt
- Central adm. fel i budget p.g.a. internhyra (eliminering)
Lägre räntekostnader tack vare låg ränta på nyupplåning nyproduktion



Kommentarer bokslut 2021 mot bokslut 2020

- Årliga hyreshöjningar, fakturerat onormalt slitage på över 1 mkr 2021
- Högre kostnader 2021 för akut underhåll, yttre skötsel, serviceavtal, myndighetskrav, taxekostnader och personal
- Något lägre underhåll 2021
- Återföring överavskrivningar på 2 mkr, Svedjevägen, 2020

3.9 UPPFÖLJNING AV FULLMÄKTIGES TOLV UPPDRAG TILL NÄMNDERNA OCH KOMMUNSTYRELSEN

Nedan redovisas nuläge samt genomförda och planerade aktiviteter utifrån de 12 uppdrag som fullmäktige gett till nämnderna i Strategisk plan 2021–2024. De första sju uppdragen omfattar alla nämnder medan uppdrag 8–12 bara gäller kommunstyrelsen.

UPPDRAG 1

Kvalitetssäkra grunduppdraget i enlighet med ”Reglemente Kommunstyrelse, nämnder och beredningar” samt övriga bindande krav. Effektivisera verksamheten, stärka kostnadskontrollen och tydliggöra prioriteringar.

Barn- och utbildningsnämnden

Under året har nämnden kallat till och genomfört de möten som varit planerade. Ordförandens uppgifter, presidietts roll och förvaltningens stöd har fungerat som planerat. Nämnden har också svarat upp mot revisionens granskning av ekonomistyrning samt insatser mot psykisk ohälsa hos barn och unga. Vårt systematiska arbete löper på och inför både T1 och T2 har förvaltning haft dialog med alla chefer inom BUN, både vad gäller ekonomi och kvalitet. Tillsammans med Socialförvaltningen har förvaltningen sett över vilka preventiva insatser som är extra viktiga för Söderköpings barn och ungdomar. Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha god kontroll över sin budgetprocess och uppvisar ett bokslut som till och med visar på ett litet överskott.

Socialnämnden

Socialnämndens ledningssystem anger styrning och ledning av grunduppdraget. Uppdragsplan anger målsättningar, budget och förutsättningar. Under 2021 har omorganisation gjorts vilket har stärkt ledningsstrukturen och skapat goda förutsättningar för att kvalitetssäkra grunduppdraget. Ett utvecklingsarbete som startade 2021 och nu pågår handlar om att skapa struktur i styrande dokument så att antagna dokument är lätta för medarbetare att hitta och därmed lättare att följa. Detta går i linje med Kommunfullmäktiges ”Riktlinjer för styrdokument och författningsamling”. Ny delegationsordning som går i linje med Kommunstyrelsens förslag är också antagen 2021.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden har fler uppdrag än föregående år. Nämnden får kontinuerlig redovisning av kostnadskontrollen som en del av internkontrollen. En pågående effektiviseringsåtgärd är överflyttning av skolskjuts och färdtjänst till Östgötatrafiken från 1 juli 2022 och som ett steg i processen har upphandling och tilldelningsbeslut skett under första halvåret 2021. Med anledning av den pågående pandemin hålls kostnadssidan nere gällande bland annat investeringar, konferenser och utbildningar. Nämnden har tät kontakt med förvaltningen gällande prioriteringen av detaljplaner som kontinuerligt ses över och löpande prioriteras. Nämndens taxa har setts över gäller plan och kart/mät och det har medfört att självfinansieringsgraden ökat



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Servicenämnden

Grunduppdragen för nämndens olika verksamhetsområden finns angivna i förvaltningens verksamhetsplan för 2021. Inom ramen för nämndens internkontroll 2021 sker också uppföljning av hur grunduppdraget kan genomföras.

Kommunstyrelsen

För att kvalitetssäkra grunduppdraget pågår en kontinuerlig översyn av processer och strukturer för att åstadkomma ständiga förbättringar inom verksamheten. Några exempel under perioden är översyn av delegationsordningar, översyn av arbetsordningen för kommunfullmäktige samt översyn av dokumenthanteringsplaner. Tjänstemannaberedningarna har fått en tydligare struktur och kommer att fortsatt utvecklas för att kvalitetssäkra beredningen av ärenden till kommunstyrelsen.

Även lokalförsörjningsprocessen och lokalresursplanen tillsammans med uppdragsbeskrivningar och projektmodellen kvalitetssäkrar grunduppdraget. Inom fastighetskontoret pågår ett löpande arbete med att gå igenom alla hyresavtal och säkerställa gällande avtalstider, hyresnivåer och gränsdragningslistor. Fastighetskontoret har även inlett vissa omförhandlingar gällande hyresnivåer och gränsdragningslistor för att villkoren ska vara likvärdiga, marknadsmässiga och tydliga för hyresgästerna.

Säkerhetskontoret har gjort en översyn av handläggningen av försäkringsärenden och uppdaterat rutiner inom säkerhetsområdet. Nya riktlinjer har tagits fram inom säkerhetsskydd.

Ett arbete med att revidera riktlinjer för exploateringsredovisning har påbörjats i syfte att kvalitetssäkra den redovisningen.

Kostnadskontrollen stärks genom att verksamheterna följer ekonomistyrningsreglerna och genomför månatlig ekonomiska uppföljningar för att se att budgeten följs. En annan aktivitet som stärker kostnadskontrollen är att genomföra kommunövergripande upphandlingar för att få konkurrenskraftiga priser inom olika områden. Under perioden har arbete pågått med bland annat upphandling av väktartjänster, el och livsmedel. Under året har också en utökad funktionalitet införts i verktyget Inyett för att kunna följa avtalstroheten.

Prioriteringar inom grunduppdraget sker via uppdragsplan och verksamhetsplaner.

Överförmyndarnämnden

Ekonomiska uppföljningar sker månadsvis och delges nämnden. Genomförande av samverkansutredning pågår med syfte att kvalitetssäkra verksamheten.

UPPDRAG 2

Sprida och dela erfarenheter inom hela kommunorganisationen samt införa metoder för att lära av andra framgångsrika och kostnadseffektiva organisationer och verksamheter.

Barn- och utbildningsnämnden

Inom förvaltningens kompetensutveckling var det främjande samt språk- och kunskapsutvecklande arbetet i fokus. Metoden byggde på det kollegiala lärandet men arbetet försvårades på grund av minskad möjlighet att ha fysiska möten. I ett parallellt utvecklingsspår har rektorerna och de lokala elevhälsoteamen på varje skolenhet arbetat med att utveckla elevhälsan. En viktig del i detta arbete var utbytet mellan olika skolor och professioner. I samband med arbetet kring Corona-pandemin har samarbetet med de andra kommunerna i regionen fortsatt tagit stora steg. Nämnden ser att pandemin minskat möjligheten för utbytet men att verksamheterna fortsatt har verkat för ett gott samarbete internt och externt.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Socialnämnden

Under Coronapandemin har omvärldsbevakning och kommunikation varit viktiga faktorer. Initialt har mycket fokus varit på information, nu har informationen även växlats om till inspiration. Exempel på samverkans-forum som sker återkommande: MALG, LGVO, smittskydd vårdhygien, SVO, RSS, Socialchefs nätverk, Integrationsråd med mera. Internt delas och hämtas erfarenheter bland annat genom förvaltnings-samverkansgrupp, ledningsgrupp, storchefsträff, ledardagarna, kommunledningsgruppen och andra nätverk inom kommunen. Schemaläggning utifrån bemanningskrav är ett gott exempel på lärande från kostnadseffektiva organisationer och verksamheter. Under året har också Söderköpings kommun anslutit sig till det nationella projektet Yrkesresan.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden använder sig löpande av omvärldsbevakning och har gjort så under lång tid. Nämnden har i sin internkontroll identifierat att samverkan och nätverk är viktigt ur många aspekter och håller kontinuerligt sig ajour kring existerande samverkansformer. Förvaltningen har fått ett uppdrag att se över förutsättningarna för samverkan i form av ett gemensamt plan- och bygglovskontor inklusive kart- och mät verksamheten med Valdemarsvik.

Servicenämnden

Inom Servicenämndens verksamhetsområden sker löpande en samverkan både internt med andra nämnder och förvaltningar i kommunen, samt externt via samarbeten och samverkan med andra kommuner, näringsliv och civilsamhället. De regionala nätverken är viktiga för att dela och ta emot erfarenheter från andra kommuner i länet och för att hitta samverkan i olika frågor.

Kommunstyrelsen

Omvärldsbevakning görs löpande i olika frågeställningar som dyker upp. Kunskap inhämtas och därefter görs en värdering av vad som är tillämpligt i Söderköping. Exempel på frågeställningar som varit aktuella under året är säkerhetsområdet, nämndprocessen, löneprocessen, exploateringsredovisning, äldreomsorgs-kostnader, statsbidragshantering, internkontroll, årshjul.

Under året har sex ledarträffar genomförts med kommunens samtliga chefer. Temat för träffarna har varit förändringsledning och metoder för utvecklingsarbete och vid träffarna ges möjlighet till erfarenhetsutbyte och delning av goda exempel.

Inom ramen för befintliga samverkansavtal pågår ett kontinuerligt nätverkande med motsvarande befattningar i andra kommuner och regionen där aktörerna bland annat delger varandra olika lyckosamma metoder och aktiviteter.

De kommunövergripande funktionerna har i uppdrag att införa nya rutiner som säkerställer effektiva processer. En ny rutin som införts under året är försäkringsprocessen. Förbättringar har också gjorts i processen för introduktion av nya medarbetare. Fastighetskontoret har fördjupat samverkan med förvaltningarna för att säkra upp lokalbehoven som innebär att man genomför studiebesök och tar del av goda exempel tillsammans med Barn- och utbildningsförvaltningen samt ingår i SKR FoU för att strategiskt utveckla arbetet med lokalförskolningen i kommunen.

Överförmyndarnämnden

Ett nätverk finns mellan överförmyndare i Valdemarsvik, Finspång och Söderköping och en träff har skett i utomhusmiljö. Nämndens ordförande och handläggare har deltagit i en länsträff för överförmyndare. Kontinuerlig kontakt mellan socialtjänst och handläggare finns.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

UPPDRAG 3

Utveckla digitalisering och kommunikation så att servicen förbättras, kvaliteten och effektiviteten höjs samt att innovationskraft och delaktighet stöds.

Barn- och utbildningsnämnden

Under året har Barn- och utbildningsförvaltningen haft flertalet kommunikationsinsatser både mot medarbetare och vårdnadshavare apropå pandemin. Pandemin har också starkt påverkat skolornas digitaliseringskompetens, framförallt inom de verksamheter som tvingats gå över till fjärrundervisning. Under 2021 fortsatte implementeringsarbetet med nytt digitalt barn- och elevregister. En tydlig konsekvens av detta arbete var förbättrad dialog med kostenheten vilket starkt bidragit till minskat matsvinn.

Socialnämnden

E-signering av läkemedel och rehabiliteringsinsatser är införd i utförarenheterna inom stöd och service samt vård och omsorg. I samma projekt infördes även mobil utförardokumentation, med möjlighet för personal att via mobil kunna se och dokumentera, se och skapa genomförandeplaner, skriva avvikelser och skicka säkra meddelanden. Natttillsyn via kamera infördes under 2021 som ett förstahandsalternativ vid beviljad insats om natttillsyn.

Inköp via internet för de med en beviljad hemtjänstinsats för inköp, pågick under 2021 som ett pilotprojekt för en arbetsgrupp inom hemtjänsten. En utvärdering och eventuellt breddinförande kommer att genomföras under våren 2022. E-tjänst för orosanmälan för barn som far illa arbetades fram under 2021 och är under införande.

Digitalisering och automatisering inom socialförvaltningen ska innebära en verksamhetsutveckling med ett nytt sätt att utföra arbetsuppgifter med digital teknik, som ger ett effektivt användande av verksamheternas resurser. Införande av välfärdsteknik ska bidra till en ökad aktivitet, trygghet, jämställdhet, självständighet, delaktighet och inflytande för socialförvaltningens målgrupper.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämndens ärendeflöde kan numera vara helt digitalt om sökande skickar in via en e-tjänst och anger en verifierad e-post. Exempelvis bygglovsansökan kommer in via e-tjänst, all diarieföring sker digitalt, kommunikation och kompletteringar sker via verifierad e-post till sökande, beslut signeras digitalt samt skickas tillsammans med delgivningskvitto via verifierad e-post till sökande som svarar på e-delgivningen. Hela ärendet arkiveras sedan digitalt i systemet. Detta skapar förutsättningar för god service och snabba ärendeflöden.

Nämnden hanterar sedan tre år tillbaka alla ärenden digitalt, vilket innebär att alla handlingar som inkommer i pappersform skannas och läggs in i ärendesystemet för vidare hantering. Om sökande saknar e-post skickas givetvis kommunikation och beslut via vanlig post för att tillgodose alla medborgares behov och ge god service.

Innovationskraften har varit tydlig i pandemins spår och nya arbetssätt att bedriva verksamheten har arbetats fram exempelvis skrivbordstillsyn av verksamheternas dokumentation, digitala möten/informationsträffar, telefonmöten, samråd utomhus och promenadavstämningar.

Kommunstyrelsen

IT- och Digitaliseringskontoret har inrättat en förvaltningsöverskridande digitaliseringsgrupp och tagit fram en process för hur digitaliseringsarbetet ska organiseras. Gruppen omvärldsbevakar samt samlar in digitaliseringsbehov från förvaltningarna. Behoven utreds enligt kommunens projektmodell och presenteras och prioriteras sedan i kommunens ledningsgrupp. Motsvarande arbete har påbörjats i Valdemarsviks kommun och det finns stora möjligheter till samverkan kring införandeprojekt där behoven är likartade.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

I början av året har IT-och Digitaliseringskontoret anställt en verksamhetsutvecklare som kommer arbeta med kommunernas E-tjänsteplattform samt operativt stötta förvaltningarna i sitt digitaliseringsarbete. Just nu finns planer på att införa E-tjänster, bl.a. inom:

- Ekonomiskt bistånd
- Nybyggnadskarta
- Orosanmälan
- Bostadsanpassning

Det pågår också en större genomgång av befintliga E-tjänster, dels för att snabba på ärendeprocesserna, men även för att E-tjänsterna ska uppfylla nya lagändringar.

Efter genomförda förstudier har två digitaliseringsprojekt startat; systemstöd för Projekt- och tidsredovisning samt Budget- och prognosverktyg. Ytterligare förstudier har gjorts avseende digital kulturmiljöplan och digital personalakt.

Som beskrivits ovan har också telefonväxeln bytts ut till en mer modern växel. Målsättningen med projektet har varit att öka tillgängligheten till handläggare, minska antal samtal till receptionen och höja kvaliteten på medborgarnas upplevelse vid kontakt med kommunen, bl.a. genom möjligheten att använda sig av automatisk telefonist när man ringer till kommunen. Växelbytet innebär också möjlighet till fler moderna funktioner på de mobila enheterna som medarbetarna använder.

I november fick kommunstyrelseförvaltning i uppdrag att utreda framtida möjligheter gällande kommunens outsourcingavtal samt drift- och underhållsavtal för att säkerställa fortsatt utbyggnad av fiber i kommunen. Uppdragsbeskrivning har tagits fram och upphandling av utredare påbörjats.

Överförmyndarnämnden

Utvecklandet av e-tjänster ligger hos IT-kontoret. Planerna på ett nytt verksamhetssystem planeras att upphandlas eller uppgraderas med digitala möjligheter. Detta har skjutits fram i avvaktan på beslut om eventuell samverkan med andra kommuner.

UPPDRAG 4

Förbättrad internkontroll och budgetprocess i syfte att skapa ett enhetligt arbetssätt och öka förståelsen för verksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden

För att säkerställa en tillräcklig internkontroll förtydligade nämnden inför året ytterligare sin uppdragsplan och dess internkontroll. De brister som upptäckts har följts upp och åtgärdats. Nämnden arbetar också aktivt med sitt årshjul som hela tiden anpassas utifrån gällande förutsättningar samt presenteras vid varje nämnd. En viktig del i utvecklingen av nämndens arbete har varit att förtydliga de ekonomiska återrapporteringarna så att de uppfattas som tillräckliga. Nämnden anser sig ha en god internkontroll.

Socialnämnden

Internkontrollplan är angiven i uppdragsplan och följs upp enligt plan. I tertialrapport har följande områden följts upp:

- Sjuktal
- Hot och våld
- Direktupphandling och inköp
- Ej verkställda beslut
- Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde
- Brukartid



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Verksamheten egenkontroll sker via det digitala systemet LOK. Enhetschef ansvarar enligt ledningssystem för att genomföra, granska och vidta åtgärder utifrån kontrollerade områden.

Samhällsbyggnadsnämnden

Säkerställd genom nämndens väsentlighets- och riskanalys. Intern kontrollplan framtagen inför 2020 gäller även för 2021 för att säkerställa kontinuitet. Kontinuerlig rapportering av projekt, verksamhets- och ekonomirapporter är alla delar av den interna kontrollen. Till detta kommer uppföljning av externt upphandlad verksamhet. I budgetprocessen för nämnden har förvaltningens enhetschefer tillsammans med ekonom lagt fram prognoser och önskade ambitionshöjningar. Budgetunderlaget för 2022 har sedan presenterats för nämnden samt för kommunstyrelsen som en del av budgetprocessen. Tilldelad budgetram fördelas och beslutas om i nämndens uppdragsplan. Slutlig detaljbudget för förvaltningen togs fram under hösten 2021 i enlighet med budgetprocessen.

Servicenämnden

Inom Servicenämndens uppdragsplan 2021-2024 anges även internkontrollplan med uppföljning.

Kommunstyrelsen

Förbättringsarbete kring internkontrollen är ännu i sin linda och har utvecklingspotential. Kommunens budgetprocess behöver utvecklas. Ett led i detta arbete är att få ett bättre systemstöd. I mitten av september beställdes en ny modul i befintligt ekonomisystem för budget- och prognosarbete. Implementation och utbildning sker under inledningen av 2022. En annan viktig pusselbit är att se över processen som sådan, om det går att få den mer effektiv och kvalitativ. Det förs en konstruktiv dialog med politiken i dessa frågor.

Överförmyndarnämnden

Uppföljning sker på samtliga nämndsammanträden genom verksamhetsrapporter och ekonomiska rapporter.

UPPDRAG 5

Verka för dialog med dem som lever, verkar och gör besök i kommunen, i syfte att förbättra kommunens servicenivå, samt samverkan med föreningar och civilsamhälle.

Barn- och utbildningsnämnden

I arbetet med det blå bandet fokuserade förvaltningen på det gemensamma förhållningssätt som bör råda gentemot barn, elever och vårdnadshavare. Detta arbete pågick under året. Under våren genomfördes en enkät till alla vårdnadshavare vilket gav dessa en möjlighet att göra sina röster hörda. Förvaltningen var också drivande i att genomföra en utbildning så att kommunen nu kan arbeta utifrån dialogmodellen Expertgrupp Barn som är utarbetad av Bris. Metoden användes också på Ungdomsrådet i oktober. Genom Facebook-gruppen Söderköpings skolor ger förvaltning och verksamhet en bild av det som händer i våra verksamheter. Genom verksamhetsövergripande brev från förvaltningschef till alla medarbetare har viktig information spridits under hela pandemin. Nämnden anser sig ha flera olika former för dialog, vilket är en förutsättning för god dialog.

Socialnämnden

Dialog sker genom:

- Pensionärsråd
- Dialogmöten med och enligt överenskommelse med FUB
- Brukarråd
- Tillsammans-Samverkan för integration
- Samverkansmöten med privata utförare



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

- Verksamhetsuppföljning
- Dialogmöten i samband med förändringar.

Utöver dialogmöten inhämtas även information om brukarnas upplevelse av nämndens tjänster och verksamheter genom brukarenkäter för samtliga verksamheter.

Samhällsbyggnadsnämnden

Förvaltningen har under våren och sommaren arbetat med informationsinsatser kopplat till Covid-19 och verkat för dialog med serveringsställen vilket varit uppskattat. Arbetet med näringslivsprojektet pågår för att öka dialogen. NKI-mätningar mäter nöjdheten hos de företag som haft kontakt med kommunen i olika ärenden, resultatet så här långt visar på en hög nöjdhet. Telefontiderna för bygglov, avlopp och miljöskydd är välanvända och bedöms ge god service och tillgänglighet till handläggarna för kunderna. Viss ökad information via hemsidan har skett.

Servicenämnden

Inom Servicenämndens olika verksamhetsområden finns ett tydligt fokus mot kommuninvånare och näringslivet i kommunen. En ständig dialog och samverkan sker löpande med både näringsliv och föreningsliv.

Kommunstyrelsen

De som lever, verkar och gör besök i kommunen kan lämna synpunkter via Synpunktshantering och Medborgarförslag. Förvaltningen arbetar för att dessa ärenden hanteras skyndsamt men det finns utvecklingsbehov exempelvis vad gäller svarstider.

Säkerhetskontoret har genomfört en trygghetsvandring i samverkan med andra kommunala verksamheter i Söderköpings tätort för att identifiera otrygga platser som kan göras tryggare.

Fastighetskontoret verkar tillsammans med turism och näringsliv för en god dialog med kommuninvånare och nya näringsidkare som vill etablera sig i kommunen. Fastighetskontoret arbetar även löpande med att utveckla hyresavtal och tydliggöra gränsdragning mellan hyresvärd och hyresgäst för att också få rätt förväntningar på kommunens service.

Mark- och exploateringsverksamheten har kontinuerligt dialog med medborgare, sakägare och andra berörda. Under pandemin har verksamheten hittat nya former för att fortsätta ha god tillgänglighet.

Överförmyndarnämnden

På grund av Covid-19 har endast ett informationsmöte kunnat genomföras för kommunens pensionärsorganisationer. Enkät har genomförts där samtliga ställföreträdare haft möjlighet att föreslå förbättringar i servicen.

UPPDRAG 6

Vara en långsiktigt attraktiv arbetsgivare.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens verksamheter har trots pandemi minskat personalfrånvaron i alla delar jämfört med året innan, vilket beror på ett aktivt arbete för att minska sjukfrånvaron. Tillsammans med skolledar- och lärarfacken har arbetet med HÖK18 fortsatt och gick över till HÖK21 med fokus på områdena arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstider och lönebildning. Målet är en ny kompetensförsörjningsplan som ska vara klar mars 2022. Chefer och medarbetare har tillsammans arbetat med handlingsplaner utifrån den medarbetarenkät



SÖDERKÖPING.SE Kommunstyrelse

som genomfördes i slutet av 2020. Ett viktigt arbete under pandemin har varit de riskanalyser som utarbetas både på lokal och på övergripande nivå för att minska smittspridningen och trygga arbetsmiljön för medarbetarna.

Socialnämnden

Nämnden har verksamhetsanpassat detta mål genom att formulera följande nämndmål:

- Medarbetare inom Socialnämndens verksamheter erbjuds goda förutsättningar till kompetensutveckling, anpassade utifrån verksamhetens och medarbetarens behov.
- Medarbetare i Socialnämndens verksamheter trivs, är delaktiga i utvecklingen av verksamheten och har en hög frisknärvaro.
- Söderköpings kommuns medarbetare deltar i och tar ansvar för sin friskvård.

Samhällsbyggnadsnämnden

Förvaltningen arbetar med kompetensutveckling, ständiga förbättringar, systematiskt arbetsmiljöarbete och att lyfta talanger för att skapa inre motivation och möjlighet att påverka sin arbetsplats. Bra introduktion för nya medarbetare skapar förutsättningar för att snabbt komma in i sin roll och arbetsuppgifter samt bygger varumärket som attraktiv arbetsgivare. Förvaltningen har börjat använda introduktionschecklistan från personalkontoret som komplement till egen lista. Förvaltningen har genomfört en utredning rörande förutsättningar för samverkan gällande gemensamt plan- och bygglovskontor med Valdemarsvik där ett av effektmålen är verka för att bli en mer långsiktig attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsen

Inom ramen för målsättningen att vara en långsiktigt attraktiv arbetsgivare görs bland annat följande aktiviteter:

- Ledarutvecklingsprogram för en grupp på 10 chefer har påbörjats under hösten och avslutas under våren 2022.
- Rutinerna för systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) har uppdaterats och involverar i större omfattning samtliga medarbetare och skyddsombud. Rutinerna implementeras under 2022.

Samtliga chefer har fått svara på en enkät med frågor om deras arbetsmiljö. Svaren ligger till grund för fortsatt arbete med att vara en chefsvänlig kommun och kommer att vara ett fortsatt tema under 2022.

Överförmyndarnämnden

Handläggare har deltagit i en fortbildningsdag ”Nyheter för överförmyndare”. Covid-19 har begränsat möjligheter till nätverk och externa utbildningar. Handläggare deltar i kontinuerliga arbetsplatsträffar.

UPPDRAG 7

Aktivt verka för ökad valfrihet genom att till exempel konkurrensutsätta och upphandla kommunal service.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden har ett gott samarbete med fristående verksamheter men är inte huvudman för dessa. Under året startade den fristående förskolan Kyrkstigen, vilket innebär att det i området V Husby/Snöveltorp nu finns två kommunala förskolor och en fristående.

Socialnämnden

Socialnämnden upprätthåller fördelning mellan kommunal och upphandlad verksamhet. En privat aktör inom särskilt boende för äldre, en privat aktör inom gruppboende samt konkurrensutsättning genom LOV inom hemtjänst. Under året har det inletts upphandlingar kopplat till verksamhetssystem och korttidstillsyn.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Samhällsbyggnadsnämnden

Uppföljning sker av nämndens externa leverantörer enligt fastställd rutin. Upphandling sker när avtal löper ut. Förvaltningen har under året reviderat rutinen gällande exploatörsdrivna detaljplaner. Med exploatörsdrivna detaljplaner menas att exploatören utför så stor del som möjligt av arbetet med att ta fram detaljplanen och därmed får ökad valfrihet att anlita egna konsulter till delar av planprocessen. Arbetet görs dock i samråd med kommunen.

Kommunstyrelsen

Utökad valfrihet har inte varit aktuellt inom kommunstyrelsens verksamhetsområde och inga nya områden har konkurrensutsatts eller upphandlats.

Överförmyndarnämnden

Ej aktuellt.

UPPDRAG 8

Tydliggöra vision och värdegrund för Söderköpings kommun. Samt genomföra en översyn av kommunens styrande dokument för att tydliggöra deras aktualitet.

Kommunstyrelsen

Uppdraget att tydliggöra vision och värdegrund är planerat att genomföras 2022 med återrapportering i KS oktober 2022. Kommunfullmäktige beslutade den 27 januari om en kommunövergripande riktlinje för styrdokument för att skapa en enhetlig systematik och tydliggöra styrdokumentens roll i kommunens styrprocesser. Kommunstyrelsens förvaltning har påbörjat en inventering av samtliga antagna, gällande styrdokument då det idag saknas en tydlig överblick. Uppdraget genomförs löpande med avrapportering i KS i april varje år. Under 2021 har följande styrdokument reviderats och därmed aktualiserats:

- Rekommendation om gemensamma bestämmelser för delegationsordning för nämnderna
- KS delegationsordning
- Reglemente för pensionärsrådet
- Kommunfullmäktiges arbetsordning

UPPDRAG 9

Utveckla mätbara mål och strategier för hållbar tillväxt i Söderköpings kommun, samt säkerställa en god planberedskap, både i staden och på landsbygden, där även näringslivets utveckling ingår.

Kommunstyrelsen

Uppdraget var planerat att genomföras under 2020-2021 med uppföljning och delrapportering i KS i oktober 2020, maj 2021 och november 2021. Med anledning av Coronapandemin blev uppstarten försenad. Vid avrapportering på KS i maj 2021 presenterades identifierade frågeställningar för att kunna fastställa mål och strategier. Arbetet fortgår med att besvara frågorna.

God planberedskap påverkas för närvarande främst av begränsade resurser för detaljplanearbete. Det finns ett uppdämt behov med anledning av historiskt låg planproduktion. I dagsläget görs bedömningen att nu aktuell nivå med ca 20 pågående detaljplaner är maximal nivå utifrån kommunens samlade resurser som berörs av ett planarbete.

För att tydliggöra kommunens prioriteringar kring näringslivetableringar har kommunstyrelsen i uppdragsplanen för 2022 beslutat att en Etableringsstrategi ska tas fram.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

UPPDRAG 10

Utveckla mätbara mål och strategier för regionalt och kommunalt samarbete.

Kommunstyrelsen

Uppdraget är planerat att genomföras under 2021-2022 med uppföljning och delrapportering i KS i oktober 2021, maj 2022 och oktober 2022.

UPPDRAG 11

Utveckla mätbara mål och strategier för miljö och klimat.

Kommunstyrelsen

Uppdraget är planerat att genomföras under 2021-2022 med uppföljning och delrapportering i KS i oktober 2021 och mars 2022.

UPPDRAG 12

Samordna arbetet med utveckling av mätbara mål och strategier för folkhälsoarbete. Samordna det drogförebyggande arbetet bland unga.

Kommunstyrelsen

Uppstarten av projektet försenades av pandemin men uppstart skedde under 2020 genom att utse projektledare och tillsätta projektgrupp som påbörjade arbetet. Delrapportering skedde på KS i september 2020 samt mars 2021. Slutrapportering har skett på KS i januari 2022.



SÖDERKÖPING.SE

Söderköpings kommun, 614 80 Söderköping
www.soderkoping.se, 0121-181 00