

ÅRSREDOVISNING 2022.



Fastställt av kommunfullmäktige 2023-04-17, §37



SÖDERKÖPING.SE



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.....	25
1.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	26
1.7	Balanskravsresultat.....	38
1.8	Väsentliga personalförhållanden.....	39
1.9	Förväntad utveckling.....	45
2	FINANSIELL REDOVISNING	46
2.1	Resultaträkning.....	46
2.2	Balansräkning.....	47
2.3	Kassaflödesanalys.....	48
2.4	Noter	49
2.5	Driftsredovisning	62
2.6	Investeringar	63
2.7	Exploateringar	63
2.8	Taxefinansierade verksamhetens resultat och balansräkning.....	64
3	VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	70
3.1	Barn- och utbildningsnämnden	70
3.2	Socialnämnden.....	75
3.3	Samhällsbyggnadsnämnden	79
3.4	Servicenämnden	81
3.5	Kommunstyrelsen	85
3.6	Överförmyndarnämnden	90
3.7	Revisionen	91
3.8	Ramunderstaden AB.....	92
3.9	Uppföljning av fullmäktiges tolv uppdrag till nämnderna och Kommunstyrelsen	94



1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.1 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

1.1.1 Ord från kommunstyrelsens ordförande - Positiv ekonomisk utveckling

2022 har varit ett turbulent år. I början av året såg vi med tillförsikt framåt. Pandemin förväntades att bli något mer hanterbar, även om den påverkade oss med såväl sjukskrivningar som anpassade arbetssätt. I februari tornades dock ett annat orosmoln upp sig när Ryssland invaderade Ukraina och vi behövde anpassa verksamheterna till en annan världsbild. Vi har under året tagit emot flyktingar från Ukraina, dock i mindre omfattning än vad man först kunde förvänta. I det arbetet har även civilsamhället varit en viktig del för att ge dem så goda förutsättningar som möjligt. Vår nya världsbild har även ökat fokuset på vår egen säkerhet och uthållighet i händelse av kris eller krig.

Trots en mörk inramning finns det en hel del positiva händelser att minnas av året som gått. Vi har kunnat glädjas åt det stora arbete Göta Kanalbolaget genomfört med att rusta upp kanalen och renovera bryggor. Inte minst har vi även fått ett nytt monument invid Rådhusorget som invigdes när den Svenska Marinen den 7 juni högtidlighöll sitt 500-årsjubileum i Söderköping, eftersom kommunen, närmare bestämt Stegeborg, är dess vagga.

Under året har arbetet fortsatt med att förbereda kommunen inför den nya sträckningen av E22, främst med fokus på ledningsnät och detaljplaner som är kopplade till nya sträckningen av E22. Vägplanen har varit överklagad sedan november 2021 men har i skrivande stund, 16 februari 2023, nu äntligen fastställts av regeringen.

Vi har under året startat projektet Möjligheternas Söderköping, som syftar till att stärka hela Söderköpings kommun som plats att bo, verka på och besöka. Allt för att skapa hållbarhet både för boende, verksamma och företagare i kommunen. I september hölls det även allmänna val i Sverige. I Söderköping ledde det till att en ny majoritet bildades bestående av Moderaterna, Kristdemokraterna och Socialdemokraterna.

Årsbokslutet visar på ett resultat om +20,1 miljoner. Ett positivt resultat som är av mycket stor vikt för att klara av de investeringar som vi ser finns framför oss. Flera steg har tagits bland annat vad det gäller ett nytt särskilt boende för äldre samt för att uppföra ett nytt LSS-boende.

Övriga positiva resultat i korthet

- Småföretagarindex rankar Söderköping på plats 49 av alla Sveriges 290 kommuner.
- Under året har vi blivit 161 fler Söderköpingsbor, en ökning med 1,1 %, vilket är högst i Östergötland.
- Energieffektiviseringsåtgärder har genomförts, exempelvis på Hamrahuset, där elradiatorer bytts ut mot ett vattenburet system med luft/vattenvärmepump vilket sparade 45 000 kWh på bara några månader.

Avslutningsvis vill jag tacka alla politikerkollegor men framförallt alla anställda som utför ett mycket bra jobb. Jag ser fram emot att vi tillsammans fortsätter verka för att Söderköping ska vara Östergötlands mest attraktiva boendekommun.



Martin Sjölander
Ordförande kommunstyrelsen



1.1.2 Fem år i siffror

Översikt över verksamhetens utveckling 2018–2022

	2022	2021	2020	2019	2018
Den kommunala koncernen					
Resultat					
Verksamhetens intäkter, mnkr	335	325	323	311	312
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 230	-1 179	-1 126	-1 114	-1 076
Årets redovisade resultat, mnkr	23,3	11,3	31,8	-0,1	7,0
Låneskuld/soliditet					
Långfristig låneskuld, mnkr	1 215	1 070	962	747	680
Soliditet enligt balansräkningen, %	21%	21%	23%	22%	23%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner, %	6%	6%	5%	3%	3%
Kommunen					
Invånare					
Antal kommuninvånare	14 834	14 673	14 616	14 626	14 618
Skattesats					
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	32,73	32,73	31,88	31,88
Resultat, inkl avgiftsfinansierad verksamhet					
Verksamhetens intäkter	260	260	264	255	263
Verksamhetens kostnader	-1 182	-1 138	-1 095	-1 087	-1 053
Årets redovisade resultat, mnkr	20,1	8,5	26,3	-7,2	-0,3
Årets redovisade resultat /invånare, kr	1 352	578	1 796	-490	-23
Nettokostnad, mnkr	969	924	870	867	820
Nettokostnad i % av skatter o statsbidrag	97%	99%	97%	101%	100%
Låneskuld/soliditet					
Långfristig låneskuld, mnkr *)	765	624	570	347	415
Soliditet enligt balansräkningen, %	20%	22%	23%	21%	24%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner, %	0%	-2%	-3%	-6%	-5%
Investeringar					
Nettoinvesteringar, mnkr	152	104	60	77	74
Skattefinansieringsgrad av investeringar %	44%	51%	107%	37%	40%
Medarbetare					
Tillsvidareanställda 31 dec, omräknat till heltid	1118	1011	995	962	949
Personalkostnader, mnkr	620	584	565	541	536

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

Nyupplåningen uppgår till 125 mnkr under 2022.

Kommentar

Årets resultat för koncernen och kommunen landar på en bra nivå där kommunens resultat visar +20,1 mnkr. Det är framför allt ökade skatteintäkter inom Finansförvaltningen som är en bidragande orsak. Resultatet för koncernen och kommunen har de senaste 3 åren haft en bra utveckling vilket bland annat medfört att kommunen inte längre har en negativ soliditet. Trenden är att kommunens nettoinvesteringar ökar men med fortsatt god självfinansieringsgrad. Under året har tillväxten i Söderköping tagit fart. Befolkningen har ökat med 161 invånare till 14 834 totalt vilket motsvarar en ökning på 1,1 %.



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 2022 styrs Söderköping av en majoritet med tre partier; Moderata samlingspartiet, Socialdemokraterna och Kristdemokraterna. Den nya kommunstyrelsen tillträdde 1 januari 2023 med Martin Sjölander (m) på ordförandeposten.

Parti	Valet 2022			Valet 2018		
	Antal röster	%	Antal mandat	Antal röster	%	Antal mandat
Moderata samlingspartiet	2 250	22,61	9	1 960	19,89	8
Socialdemokraterna	1 968	19,78	8	2 021	20,51	8
Kristdemokraterna	702	7,06	3	698	7,08	3
Sverigedemokraterna	1 988	19,98	8	1 380	14,00	5
Centerpartiet	1 083	10,88	4	1 862	18,89	7
Vänsterpartiet	599	6,02	2	670	6,80	3
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	463	4,65	2	789	8,01	3
Söderköpingsinitiativet	422	4,24	2	-	-	-
Miljöpartiet det gröna	292	2,93	1	226	2,29	1
Landsbygdspartiet oberoende	151	1,52	0	212	2,15	1
Övriga partier	32	0,32	0	37	0,37	0
SUMMA GILTIGA RÖSTER	9 950	100	39	9 855	100	39
Ogiltiga röster	177			162		
Summa avgivna röster	10 127			10 017		
Röstberättigade	11 618			11 372		
Valdeltagande, %	87,17 %			88,08 %		

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. Styrelsen ansvarar också för näringslivsfrågor, bredband och har 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, hälso- och sjukvård, individ- och familjeomsorg, arbetsmarknad samt integrationsverksamhet.

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

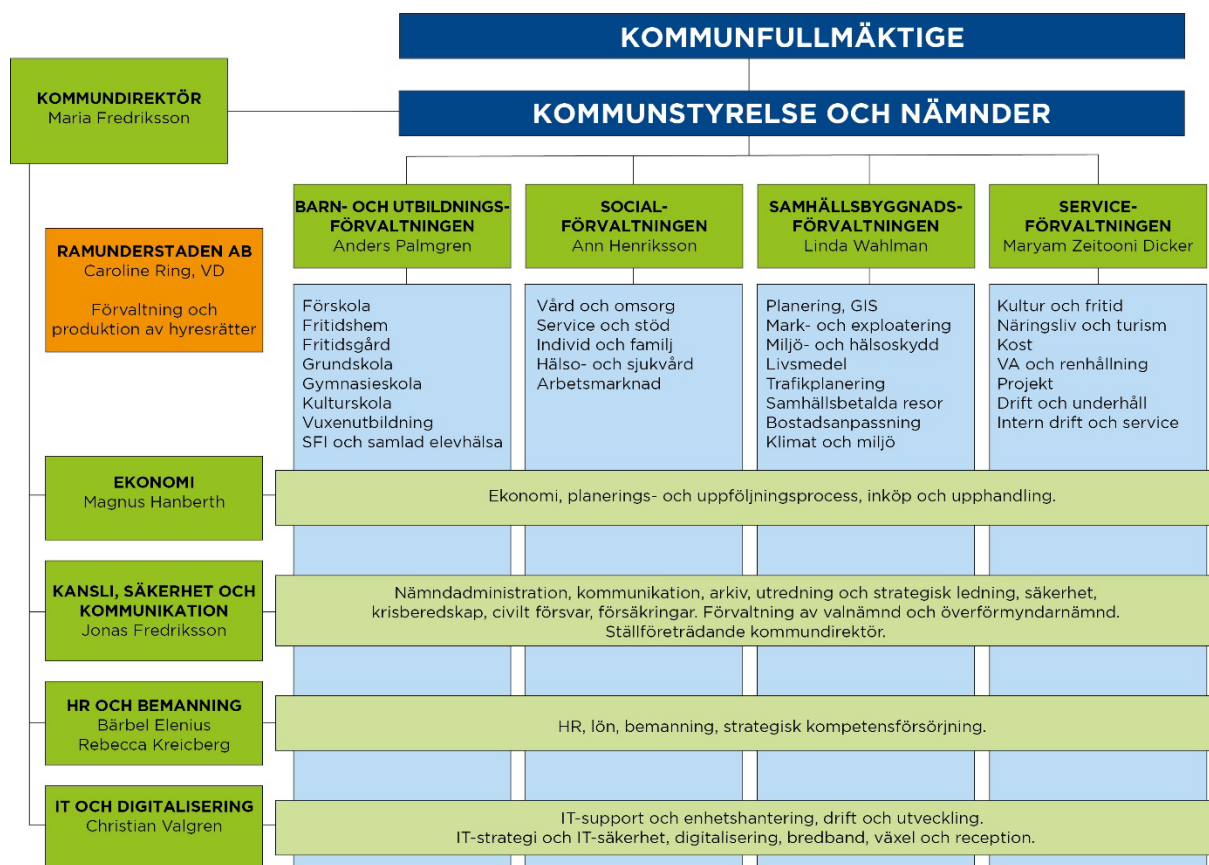
Servicenämnden ansvarar för kost, kultur och fritid, vatten- och renhållning, teknik och entreprenad.

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: Privata utförare har möjlighet att ansöka om godkännande för att få utföra hemtjänst i Söderköpings kommun enligt LOV (lagen om valfrihet).

Alminia AB som tidigare erbjudit vård och serviceinsatser i form av hemtjänst avslutade den 16 maj 2022 sin hemtjänstverksamhet vilket då gick över till kommunal regi. I nuläget är Femtiofem plus AB den enda privata utföraren som erbjuder hemtjänst i form av serviceinsatser.

Kommunen övertog den 29 januari 2022 driften av gruppboenden Trännögatan och Lötgatan då den privata leverantören Bogruppen i Östergötland AB som skulle ta över driften inte fick tillstånd att bedriva verksamheten. Verksamheten har fram till övertagandet drivits av Attendo AB.

Storängens äldreboende drivs av privata utföraren Ansvar och Omsorg AB.

Upphandling för korttidsvistelse och korttidsstillsyn genomfördes under 2022 vilket under tertial 2 resulterade i att Sofies Gård AB fortsätter som utförare i kommunen.

Inom Barn- och utbildningsnämndens ansvarsområde grundskolor finns två fristående 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 mnkr varav 449,5 mnkr har utnyttjats till och med 2022.

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 Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Koncernens resultat

Årets resultat kommunkoncernen

Mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
KC Resultat efter finansiella poster	23,3	12,2	33,4	1,7	9,0
Kommunens resultat e fin poster	20,1	8,5	26,3	-7,2	-0,3
Ramunderstadens resultat e fin poster	3,3	3,8	7,2	9,0	9,3
KC Årets resultat	23,3	11,3	31,8	-0,1	7,2
Kommunens resultat	20,1	8,5	26,3	-7,2	-0,3
Ramunderstadens resultat	3,3	2,8	5,5	7,1	7,5

Kommunkoncernen som helhet landar på ett resultat för 2022 som uppgår till 23,3 mnkr och där Ramunderstaden AB står för 3,3 mnkr. Vid jämförelse med 2021 är resultatet 12,0 mnkr bättre. En starkare återhämtning av den svenska ekonomin efter Pandemin som resulterat i högre skatteintäkter inom kommunen är en förklaring.



Utfallet för Söderköpings kommun 2022 innebär ett redovisat resultat på 20,1 mnkr vilket är 13,5 mnkr bättre än budget. Finansförvaltningen visar överskott i jämförelse med budget. Flera nämnder visar en ekonomi i balans och något överskott medan Barn- och utbildningsnämnden visar ett underskott, -5,1 mnkr.

Finansförvaltningen

Mnkr	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022*	Budget-avvikelse 2022	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Skatter och generella bidrag	935,1	994,3	977,9	16,4	989,6	59,2	6%
Pensioner	-18,3	-20,2	-25,5	5,3	-21,9	-1,9	10%
Semesterlöneförändring	-0,9	-0,6	-1,0	0,4	-2,0	0,3	-33%
Finansiella intäkter	10,9	12,0	9,5	2,5	11,5	1,1	10%
Finansiella kostnader	-5,4	-8,2	-5,9	-2,3	-8,4	-2,8	53%
Övriga poster	-28,3	-5,5	-2,0	-3,5	-4,4	22,8	-80%
Summa	893,2	971,7	953,1	18,6	964,4	78,5	9%

*) Tilläggsbudget - beslut i KF 30 mars 2022 att utöka Barn- och utbildningsnämndens budgetram med 7,2 mnkr samt utöka den finansiella ramen med 7,2 mnkr.

*) Tilläggsbudget - beslut i KF 26 oktober 2022 att utöka Barn- och utbildningsnämndens budgetram med 5,0 mnkr samt utöka Socialnämndens budgetram med 3,9 mnkr i kompensation för volymförändringar. I samband med detta utökades den finansiella ramen med 8,9 mnkr.

Finansförvaltningens utfall uppgår till 971,7 mnkr vilket är 18,6 mnkr bättre än budget. Intäkterna från skatter och bidrag är 16,4 mnkr högre än budget främst beroende på den starka återhämtningen av den svenska ekonomin under 2022 vilket inneburit mer skatteintäkter. Tilläggsbudget under året för Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden uppgår totalt till 16,1 mnkr är ”finansierat” av Finansens.

Pensionskostnader som redovisas på finansförvaltningen uppgår till 20,2 mnkr inklusive löneskatt jämfört med budget 25,5 mnkr. Det innebär en positiv budgetavvikelse på 5,3 mnkr. En viss överskattning av pensionskostnaderna i budget efter tidigare års pensionskostnaderna kan noteras. Finansnettot ligger i paritet med budget. Under året har räntekostnader varit högre än budget men detta har kompenserats av ökade finansiella intäkter.

Finansförvaltningen förändring av semesterlöneskulden följer i stort budget.

1.3.2 Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Det redovisade resultatet för kommunen uppgår till 20,1 mnkr vilket är 8,6 mnkr bättre än det prognosticerade resultatet i samband med T2. Merparten av den positiva avvikelsen går att härleda till Finansförvaltningen och går i hög utsträckning att hänföra till ökade skatteintäkter och lägre pensionskostnader.

Finansförvaltningen

Prognosen i T2-rapporten visade på ett resultat som skulle landa på 964,4 mnkr. Utfallet i slutet av året blev 971,7 mnkr, en positiv avvikelse på 7,3 mnkr. Den positiva avvikelsen går främst att finna inom skatter och bidrag men även inom pensioner och semesterlöneskulden.



1.3.3 Kommentarer utfall 2022 i jämförelse med bokslut 2021

I jämförelsen med år 2021 har nämndernas nettokostnad ökat med 8%. De största monetära förändringarna syns inom Barn- och utbildningsnämnden där nettokostnaden har ökat med cirka 33 mnkr i jämförelse med 2021. Socialförvaltningens nettokostnad ökar med cirka 16 mnkr.

Finansförvaltningen visar 9 % bättre resultat än 2021 vilket kan förklaras framför allt av ökade skatteintäkter och lägre pensionskostnader.

1.3.4 Kommunens intäkter

Kommunens totala intäkter uppgick år 2022 till 1 258 mnkr (1 198). 79 procent (78) av intäkterna kommer från skatteintäkter, statliga bidrag och kommunala utjämningsar. Dessa intäkter påverkas främst av kommunens skattesats och antalet invånare i kommunen men även av kommuninvånarnas och rikets skatteförmåga och arbetade timmar.

Intäkter	2022		2021	
	Mnkr	%	Mnkr	%
Skatteintäkter	746	59%	710	59%
Statsbidrag och kommunala utjämningsar	248	20%	225	19%
Försäljningsintäkter	21	2%	18	1%
Taxor och avgifter	85	7%	80	7%
Hyror och arrenden	21	2%	23	2%
Bidrag	92	7%	89	7%
Försäljning av verksamhet	38	3%	36	3%
Realisationsvinster och Exploatering	3	0%	15	1%
Finansiella intäkter	4	0%	3	0%
Extraordinära intäkter	0	0%	0	0%
	1 258	100%	1 198	100%

Bidragsintäkter

Utöver de generella statsbidragen och utjämningsar har kommunen erhållit 92 mnkr i bidrag under 2022. Det är 3 mnkr mer än 2021 som redovisas i tabellen nedan.

Mnkr	2022	2021	2020	2019
Förskola Barnomsorg	10	10	10	11
Utbildning	29	32	32	31
Äldreomsorg	32	30	31	8
Flyktingmottagande	3	1	10	23
Arbetsmarknadsåtgärder	7	8	7	10
Övriga verksamheter	12	8	7	14
Summa	92	89	98	98



1.3.5 Kommunens kostnader

Kommunens totala kostnader uppgick till 1 238 mnkr (1 189). Kommunens största kostnadsposter är personalkostnader, 55 (53) procent, och köp av verksamhet och tjänster, 20 (22) procent.

Kostnader	2022		2021	
	Mnkr	%	Mnkr	%
Personal inkl. omkostnader	-678	55%	-635	53%
Köp av verksamhet och tjänster	-251	20%	-262	22%
Lokal- och fastighetskostnader	-56	5%	-60	5%
Kostnad såld expl. mark	0	0%	-1	0%
Bidrag och transfereringar	-28	2%	-31	3%
Övriga verksamhetskostnader	-168	14%	-149	13%
Avskrivningar	-47	4%	-45	4%
Finansiella kostnader	-9	1%	-6	0%
Summa	-1 238	100%	-1 189	100%

Personalkostnader

Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med cirka 6 procent jämfört med 2021. 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 107 stycken. 71 av dessa finns inom socialförvaltningen där ökningen förklaras med övertagandet av gruppbostäderna Trännögatan och Lötgatan samt övertagande av hemtjänst från privat aktör.

Inom Barn- och utbildningsförvaltningen har antalet årsarbetare ökat med 20 stycken. Detta behöver ses i sammanhanget av att antalet visstidsanställda under samma period har minskat med 8 medarbetare och att timvikarierna minskat med 2,3 årsarbetare. Inom serviceförvaltningen är ökningen 11 årsarbetare där det framför allt beror på att vakanta tjänster blivit tillsatta.

Antalet visstidsanställda omräknat till årsarbetare har minskat med 31 personer, timtid omräknat till årsarbetare har minskat med 3 personer, fyllnadstid är i stort oförändrad medan övertid omräknat till årsarbetare ökat med 6 personer i jämförelse med 2021.

	2022	2021	2020	2019	2018
Personalkostnader, mnkr (exkl. pensionskostnader)	620	584	565	541	536
Förändring, %	6,2	3,4	4,3	1,0	2,9
Pensionskostnader, mnkr	58,1	51,3	54,5	66,2	54,7
Förändring, %	13,3	-5,9	-17,7	21,1	9,9
Antal tillsvidareanställda omräknat till årsarbetare per 31/12	1118	1011	995	962	949

Pensionskostnaderna har år 2022 ökat med 6,8 mnkr jämfört med 2021.

Köp av verksamhet och tjänster

Kommunens köp av verksamhet och tjänster uppgick år 2022 till 251 (262) mnkr. Det innebär en minskning med 11 mnkr jämfört med 2021 vilket motsvarar en minskning med 4 %. 73 mnkr av dessa inköp är hänförliga till omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning som har minskat med 24 mnkr i jämförelse med 2021. Förklaringen handlar om att socialförvaltningen inte längre köper tjänsten på gruppbostäderna Lötgatan och Trännögatan utan tagit över i egen regi. Under perioden 2018 till 2022 har inköp till individ- och familjeomsorg ökat med 9 mnkr vilket motsvarar 86%. Detta kan främst förklaras med ökade kostnader för externa placeringar.



mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Gator, vägar, parker	9	8	6	6	6
Förskolor och fritidshem	33	31	28	30	30
Utbildning (exkl. förskolor)	81	79	78	75	68
Omsorg om äldre o personer med funktionsnedsättning	73	97	87	92	82
Individ- och familjeomsorg	19	11	13	10	10
Flyktingmottagande	0	0	0	3	4
Vatten och avlopp	8	8	8	7	6
Avfallshantering	17	15	15	15	15
Övrigt	13	12	13	13	15
Summa köp av verksamhet	251	262	249	253	237

Finansnetto

Mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Finansiella intäkter, mnkr	3,6	2,8	3,0	4,1	4,0
Räntor likvida medel	0,7	0,4	0,4	0,3	0,2
Utdelning aktier/andelar	0,7	0,2	0,6	1,8	2,3
Övriga finansiella intäkter	2,2	2,2	2,0	2,0	1,5
Finansiella kostnader, mnkr	-8,2	-5,5	-5,9	-6,4	-6,5
Räntor långfristiga lån	-8,0	-5,4	-5,7	-6,1	-6,3
Räntor kortfristiga lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Summa finansnetto	-4,5	-2,7	-3,0	-2,2	-2,5

Finansnettot 2022 slutar på -4,5 (-2,7) mnkr. Under 2022 har kommunen ökat upplåningen med 125 mnkr. Kombinationen ökad upplåning och ett högre ränteläge har medfört att de finansiella kostnaderna ökat (+2,6 mnkr) i jämförelse med 2021. Den genomsnittliga räntan har ökat från 0,92% till 1,26%.

Bland de finansiella intäkterna redovisas bland annat överskottsutdelning från Kommuninvest med 1,2 (0,4) mnkr och borgensavgift från Ramunderstaden AB med 2,2 (2,2) mnkr. Att överskottsutdelningen från Kommuninvest ökat beror på att Kommuninvest gjorde ett starkt finansiellt resultat 2021 och har kunnat ge en mycket god utdelning genom ränta på insatskapital och återbäring.

1.3.6 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 mnkr för att säkerställa betalningsberedskapen.

Likviditet

procent	2022	2021	2020	2019	2018
Kassalikviditet	91	79	88	43	60



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 överlåtit 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	2022	2021	2020	2019	2018
Soliditet	20	22	23	21	24
Tillgångsförändring	12	8	5	3	6
Förändring av eget kapital	6	3	12	-3	0
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	0	-2	-3	-6	-5

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 274 (276) mnkr inklusive löneskatt. Söderköpings kommuns egna kapital uppgår till 272 (258) mnkr vilket innebär att när ansvarsförbindelsen räknas med får Söderköping ett eget kapital i paritet med 0 och därmed en soliditet som inte längre är negativ.

Skuldsättningsgrad

procent	2022	2021	2020	2019	2018
Skuldsättningsgrad	80	78	77	79	76
- varav avsättningsgrad	1	1	1	2	1
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	18	22	20	40	31
- varav långfristig skuldsättningsgrad	61	56	56	37	44

Av kommunens tillgångar har 80 procent finansierats av främmande kapital, av dessa utgör 61 procent långfristiga räntebärande skulder. Förskjutningen från kortfristig till långfristig skuldsättningsgrad år 2020 beror på ändrade redovisningsprinciper enligt RKR-R7.

	2022	2021	2020	2019	2018
Materiella anläggningstillgångar, mnkr	1049	921	860	825	780
Skulder till kreditinstitut, mnkr	765	624	570	550	514
Skulder / Materiella AT, %	73	68	66	67	66
Förändring tillgångar senaste 5 åren	269	170	140	171	
Förändring skulder senaste 5 åren	251	150	121	131	

Kommunens lån har ökat de senaste åren liksom värdet på materiella anläggningstillgångar. Sedan 2018 har tillgångarna ökat med 269 mnkr, 35 %. Under samma period har skulderna ökat med 251 mnkr eller 49 %.



1.3.7 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 pensionsförpliktelsen har tryggats i pensionsförsäkring. Utöver det har kommunen inga särskilt avsatta pensionsmedel utan resterande belopp återlånas i verksamheten. Det finns en överskottsfond tillhörande pensionsförsäkringen där en del av tidigare avsättningar tagits ut i samband med kompletteringspremie för värdesäkring (indexering) av förmånsbestämd ålderspension, 5 mnkr.

Pensionsförpliktelse

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Pensioner som skuld	20	18	18	18	19
Avsättningar för pensioner	5	5	6	7	6
Pensioner som ansvarsförbindelse	220	222	225	228	232
Pensionsåtagande	245	246	249	254	257
Särskild löneskatt	60	61	62	63	64
Pensionsåtagande och löneskatt	305	307	310	316	320
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	84	75	64	59	49
Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelser)	389	382	374	376	369

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Totalt pensionsförsäkringskapital	99	100	92	80	63
Varav överskottsmedel	1	6	5	5	5
Egna förvaltade pensionsmedel	0	0	0	0	0
Summa förvaltade pensionsmedel	99	100	92	80	63

Finansiering

mnkr	2022	2020	2019	2018	2017
Återlånade medel	290	282	282	296	306
Konsolideringsgrad	26%	26%	24%	21%	17%

1.3.8 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 2022 har kommunens likvida medel minskat med -19 (-8) mnkr. Nedan beskrivs hur de tre delarna bidragit till den minskningen.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

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 +2 (+49) mnkr till kommunen.

Investeringsverksamheten

Under året har kommunen investerat i fastigheter och andra investeringsprojekt vilket lett till ett utflöde på -152 (-104) mnkr. Netto har investeringarna under året tagit -152 (-102) mnkr i anspråk.

Finansieringsverksamheten

Nyupplåning har förbättrat kommunens kassaflöde med +125 (+50) mnkr. Någon amortering har inte skett under året. Finansieringsverksamheten totalt under året visar upp en positiv påverkan på kassaflödet med +131 (+45) mnkr.

1.3.9 Kommentarer investeringar utfall 2021 jämförelse med budget

Sammantaget har kommunen investerat 152 mnkr under 2022 vilket är 84 mnkr lägre än budget. Det är framför allt Fastighetskontoret inom Kommunstyrelsen, utfall 88 mnkr, Strategiskt markförvärv inom Kommunstyrelsen, 16 mnkr, Serviceförvaltningen skattefinansierad, 15 mnkr och Serviceförvaltningen avgiftsfinansierad, 27 mnkr 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 2023. Utförligare kommentarer kring investeringar finns i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

De större investeringarna som är genomförda under år 2022 är;

KS fastighetskontoret

- Västra Husby skola (om- och tillbyggnad) 46,0 mnkr
- Planerat underhåll till fastighetsinnehavet 25,0 mnkr

KS strategiskt markförvärv

- Fastighet Kungsängen 2:1 16,0 mnkr

Servicenämnden skattefinansierad

- Belysning broar och vägar 7,6 mnkr
- Lekplatser och parker 5,1 mnkr

Servicenämnden avgiftsfinansierad

- Ledningssanering 11,1 mnkr
- Sandens Vattenverk 4,3 mnkr

1.3.10 Kommentarer investeringar utfall 2021 jämförelse med prognos T2

Summa investeringar under 2022 uppgår till 152 mnkr vilket ska jämföras med prognosen i delårsrapporten som visade 163 mnkr, en avvikelse på cirka 11 mnkr. 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 2023.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1.3.11 Kommentarer Exploatering

Exploatering drift

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Mark och Exploatering redovisar ett resultat på - 1 831 tkr vilket är +169 tkr bättre än budget. Detta beror på att utredningar för vissa projekt uteblivit samt försäljning av 2 stycken småhustomter.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Mark och Exploatering redovisar ett utfall på - 1 831 tkr vilket är + 155 tkr bättre än prognos T2. Anledning till detta är att olika utredningar uteblev.

Utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Vid årsbokslutet 2021 redovisade exploatering ett resultat på + 6 399 tkr. Anledningen till det positiva resultatet var intäkter från fastighetsförsäljningarna Bostebo 5:6 (Nilsgården och Stenbrinken), del av fastigheten Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet), del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet) samt Garvaren 3 (Mulachska). Dessutom genomfördes försäljning av tre småhustomter. Årets resultat på -1 831 tkr innefattar enbart intäkter från två småhustomter. De ytterligare två fastighetsförsäljningar som genomförts under 2022 har tillträde och redovisas först under 2023.

Exploateringar med beslutad exploateringsbudget/totalram

102 Norrtull 13 och 19 Gamla brandstationen

Detaljplanarbete påbörjades under hösten 2020 och samråd har genomförts under året. Syftet med detaljplanen är att pröva lämpligheten för bostäder och centrumverksamhet där tidigare brandstation samt förskolebyggnad finns uppförda och som planeras att rivas. Marken som omfattar cirka 6 800 m² ägs av kommunen. Kommunstyrelsen beslutade att teckna avsiktsförklaring med Riksbyggen avseende marktilldelning under 2021. Riksbyggen planerar för cirka 50 lägenheter.

Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. Arkeologisk undersökning etapp 2, kulturmiljöutredning, naturvärdesinventering, dagvattenutredning, bullerutredning, miljöteknisk och geoteknisk utredning är genomförda. Ansökan om slutundersökning för fornlämningar är inskickad till Länsstyrelsen. En tidig indikation visar på omfattande kostnader för flytt av fornlämningarna varför en mer detaljerad kostnadsuppskattning ska tas fram. Även en kostnadsuppskattning av rivnings- och saneringskostnader är under framtagande. Inför granskning ska en landskapsanalys genomföras samt en miljökonsekvensbeskrivning tas fram avseende kulturmiljön. Detaljplanen beräknas föras till antagande under kvartal 4 2023.

Uppskattat slutår: 2026.

Beslutad budget: + 500 000 kronor.

110 Albogadalen

År 2017 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för Albogadalen. Syftet är att möjliggöra en utbyggnad av Albogadalen med upp till cirka 1 000 bostäder samt servicefastigheter såsom förskolor, skolor och vårdboenden. Marken som omfattar cirka 61 hektar 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. 2020 tecknades avtal med Vattenfall avseende finansiering av flytt av kraftledning, vilket är en förutsättning för exploatering enligt planprogrammet. En annan förutsättning för att kunna exploatera området är att befintlig ridskoleverksamhet flyttas.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Arkeologisk undersökning, etapp 1, har utförts under 2020. Ytterligare arkeologisk undersökning, etapp 2, förväntas påbörjas i början av 2023. Ytterligare utredningar som krävs kommer att beställas efter att de arkeologiska utredningarna är genomförda. Projektet kommer vara mycket utredningskrävande i och med dess omfattande areal och därmed ekonomiskt framåttungt under många år. Det finns ingen beslutad tidsplan för detaljplanarbetet.

Uppskattat slutår: 2050 eller senare.

Beslutad budget: Nollresultat.

114 Akvedukten, Söderköpings 2:32

År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för verksamheter. Marken som omfattar cirka 19 hektar 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 upphandlades 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 som föreslås utföras i samband med genomförandet av detaljplanen. Utredning om dikningsföretag är påbörjad inför kommande omprövning av företaget. Samråd av detaljplanen har utförts under året vilket resulterat i att kompletterade utredningar i form av artutredning för fåglar, artskyddsamråd för hasselsnok och tillägg till MKB avseende lokalisering utredning ska genomföras. Målsättningen är att föra detaljplanen till antagande kvartal 2023.

Uppskattat slutår: 2035.

Beslutad budget: - 2 500 000 kronor.

118 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. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2019. En utökning av planområdet i norr och söder jämfört med planansökan kommer att prövas utifrån beslut i politisk ledningsgrupp tidigare i år. Arkeologisk undersökning, etapp 1, har utförts 2020. Ytterligare arkeologisk undersökning, etapp 2, förväntas påbörjas inom kort. Ytterligare utredningar som krävs kommer att beställas efter att de arkeologiska utredningarna är genomförda. Samråd av detaljplanen planeras till hösten 2023 och antagande mitten av 2024.

Uppskattat slutår: 2035.

Beslutad budget: Nollresultat.

Exploateringar med ej beslutad exploateringsbudget/ totalram

103 Söderköping 2:42 & 2:68, G Reningsverket, Trädgårdsmästeriet

År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Marken som omfattas av cirka 2,4 hektar ägs av kommunen, Söderstaden i Östergötland AB samt AB Göta kanalbolag. Ett kombinerat föravtal- och markanvisningsavtal tecknades med Söderstaden under senare delen av 2018, där tilläggsavtal om förlängning ska tecknas. Söderstaden ska teckna arrendeavtal för parkering med Göta kanalbolag på markområdet norr om Skepparevägen. Bullerutredning, dagvattenutredning, trafikutredning samt geoteknisk- och miljöteknisk utredning är genomförda. Även en utredning avseende bro över Storån har genomförts och politisk ledningsgrupp har beslutat att enbart mark ska reserveras för framtida behov. Samråd av detaljplanen pågår och planen väntas antas under kvartal 3 2023, där tidsplanen styrs av eventuella kompletterande utredningar efter samrådet. Det finns ingen beslutad exploateringsram för projektet.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Värdet av anläggningar som är specifika för den tidigare verksamheten har skrivits ned med tre miljoner kronor under 2020, med fyra miljoner under 2021 samt med ytterligare en miljon vid årets slut.
Uppskattat slutår: 2027.

113 Tyrislöt

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 samt meddelat att 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: 2035 eller senare.

Fastighetsförsäljningar

Kommunstyrelsens beslut, 2021-05-11, § 79, om försäljning av del av Tyrislöt 1:29 (Tyrislöt camping) för en köpeskilling om 2 400 000 kronor överklagades till Förvaltningsrätten som 2021-12-21 beslutade att upphäva kommunens beslut. Kommunen överklagade 2022-01-03 Förvaltningsrättens beslut och begärde prövningstillstånd i Kammarrätten, som 2022-09-15 meddelade att prövningstillstånd inte beviljas, vilket innebär att Förvaltningsrättens avgörande står fast.

Under året har två småhustomter sålts. Odal mannen 7 för en köpeskilling om 1 200 000 kronor och Lantmannen 2 för en köpeskilling om 750 000 kronor. Ytterligare en tomt, belägen i Östra Ryd, är till försäljning via fastighetsmäklare. Del av Söderköping 3:63, har sålts till Ramunderstaden för en köpeskilling om 900 000 kronor. Tillträde sker efter att fastighetsbildningen vunnit laga kraft, vilket planeras till 2023. Del av Söderköping 2.74, så kallad Brunnskyrkan, har sålts till Söderköpings Brunn Fastighets AB för en köpeskilling om 600 000 kronor. Tillträde sker efter att fastighetsbildningen vunnit laga kraft, vilket planeras till 2023. Vid fastighetsförsäljningarna avräknas bokförda värden och försäljningsomkostnader.

Strategiskt markförvärv

Kommunstyrelsen beslutade 2022-08-30, § 110, om förvärv av fastigheten Kungsängen 2:1 om cirka 60,3 ha, för 16 000 000 kronor. Fastigheten förvärvades i syfte att få rådighet över marken för att kunna driva den utveckling som förväntas enligt antagna översiktsplaner och planprogram. Den mark som inte exploateras kan användas som bytesmark vid framtida fastighetsförvärv. Köpeskillingen finansieras genom omdisponering av kommunstyrelsen investeringsram för 2022.

1.3.12 Risker

Hur kommunen ska hantera finansiella- och ränterisk finns beskrivet i kommunens finanspolicy som är antagen av kommunfullmäktige. Arbete pågår att utarbeta en ny finanspolicy under 2023. En annan typ av risk som kan uppstå är exempelvis kopplat till elpriser. Här har kommunen ett avtal med Bixia AB som levererar elkraft till kommunen. Avtalet gäller för perioden 2022-01-01 till 2025-12-31 och där framgår det vald prismodell vilket innebär succesiv prissäkring. För att eliminera risk har elpriset varit säkrat för 2022 och är även säkrat för 2023 samt delar av 2024 och 2025.



1.4 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

1.4.1 Större händelser

Tillväxt

Under året har tillväxten i Söderköping tagit fart. Befolkningen har ökat med 161 invånare till 14 834 totalt vilket motsvarar en ökning på 1,1 %. Det är betydligt högre än den genomsnittliga ökningen på knappt 0,5 % under den senaste tioårsperioden 2012 – 2022. Under den perioden har befolkningen totalt ökat med 691 invånare vilket motsvarar 4,9 %. En förklaring till ökningen är tillskottet av nya bostäder i kommunen de senaste åren. Under den senaste femårsperioden har det i genomsnitt tillkommit 75 nya bostäder per år varav 68 nya under 2022.

Plankontoret har under året arbetat hårt med att beta av detaljplanekön och de har haft en god framdrift i arbetet. Sju detaljplaner har under året varit på samråd och en på granskning. Dessa planer omfattar blandade användningsområden; exploatering av ny förskola/skola, nya områden för centrala flerbostadshus, nytt verksamhetsområde med flera.

Efterfrågan och intresset för Söderköping som destination kring upplevelser, evenemang och företagsetablering är uppenbart stort. Sommarsäsongen föll mycket väl ut. Projektet Möjligheternas Söderköping har hög fart och arbetet med en etableringsstrategi är igång.

E22

Arbetet med frågeställningar som har direkt koppling till Trafikverkets projekt E22 och de kommunala projekt som indirekt följer av ny dragning av E22 förbi Söderköping har gått in i en intensiv fas. 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. Under året har Trafikverket arbetat med framtagande av förfrågningsunderlag för en totalentreprenad och kommunen har bidragit med underlag och inspel för de frågor som berör kommunen. Vägplanen som överklagades efter att Trafikverket fastställt den hösten 2021 har godkänts av regeringen 16 februari 2023.

Inom kommunens projekt E22 har det pågått arbete med att ta fram uppdragsspecifikationer och projektplaner för ett tiotal delprojekt. Dessutom har en intern workshop genomförts där svårigheter, risker och möjligheter i projektet diskuterades. Arbetet med att ta fram en övergripande projektplan för projektet har inletts.

Den nya dragningen av E22 kommer att påverka stora delar av strukturen i Söderköping, allt ifrån exploateringsmöjligheter, huvudgatornas struktur och funktion, förutsättningarna för de centrala delarna av tätorten till näringslivets förutsättningar. De största utmaningarna för kommunen när det gäller Trafikverkets projekt är dagvattenfrågorna, Slussportens väganslutning samt risker för sättningar och påverkan på grundvattnet i anslutning till byggande av akvedukten.

Ukraina

Kriget i Ukraina ledde till att kommunen gick upp i stabsläge under mars månad för att följa omvärldsläget, planera för boende och stöd till nyanlända och ha en beredskap för gott mottagande i våra förskolor och skolor. Enligt Migrationsverkets inledande förslag till fördelning skulle Söderköping vara redo för att kunna ta emot 141 skyddsbehövande personer. Eftersom färre än förväntat sökte sig till Sverige sänktes behovet under tertiäl två till 48 personer. Söderköping tog under året emot 25 personer som fick boende och stöd av kommunen. 5 av dessa återvände till Ukraina eller närliggande länder under tertiäl 3 vilket innebär att det var 20 personer kvar varav sju elever i våra grundskolor.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

I detta arbete har föreningar och civilsamhället slutit upp med ett fantastiskt engagemang och hjälpsamhet. Nätverket ”Tillsammans” är ett exempel på samverkansforum med föreningar och civilsamhälle där socialförvaltningen representeras av integrationsenheten. ”Tillsammans” består av olika förbund och organisationer som arbetar för att gemensamt skapa bra förutsättningar för god integration.

Kriget har även inneburit ett ökat fokus på planering för kommunal krigsorganisation, säkerhetsskydd- och informationssäkerhetsfrågor och arbetet med kontinuitetsplaner och beredskapsarbete har stärkts. Kommundirektören har fått i uppdrag av kommunstyrelsen att genomföra ett projekt för att stärka arbetet med informationssäkerhet i kommunen och inom ramen för det har kansliet och it- och digitaliseringskontoret arbetat med att uppdatera policys och riktlinjer för informationssäkerhet.

Verksamhetsförändringar

Kommunen tog den 29 januari över driften av gruppboenden Trännögatan och Lötgatan då den privata leverantören Bogruppen i Östergötland AB som skulle ta över driften inte fick tillstånd att bedriva verksamheten. Verksamheten har fram till övertagandet drivits av Attendo AB. Arbetet med övertagandet fungerade bra och de flesta i personalen följde med i verksamhetsövergången. Verksamhetsövergången av de privata verksamheterna har inom Stöd och service inneburit en högre belastning för enhetscheferna. I övertagandet har det också blivit tydligt att arbete med kvalitet och innehåll behöver fortsätta utvecklas.

Alminia AB avslutade sin hemtjänstverksamhet den 16 maj vilket innebar att kommunen övertog verksamheten. På grund av denna förändring och den utökade verksamheten har rekryteringar genomförts både för ytterligare chef och fler medarbetare inom hemtjänsten. Sedan övertagandet har arbete pågått för att skapa en god gemensam grundstruktur för hela hemtjänsten. Med anledning av att den kommunala hemtjänstorganisationen blev ungefär dubbelt så stor pågår arbete för att lösa lokalfrågan för det större antalet medarbetare.

Den 1 juni startade det gemensamma plan- och bygglovskontoret tillsammans med Valdemarsviks kommun inom Samhällsbyggnadsförvaltningen. Samgåendet har inneburit ett omfattande arbete för förvaltningen för att skapa goda förutsättningar för ett gemensamt arbetssätt, gemensamma bedömningar och en sammansvetsad arbetsgrupp. Det gemensamma kontoret förväntas leda till minskad sårbarhet, stärkt kompetensförsörjning och samordningsvinster.

Förberedelser har under året skett för att kunna starta ett gemensamt överförmyndarkontor tillsammans med Valdemarsviks kommun för perioden 2023-2026. Samverkan påbörjas i mars 2023. Dialog har också förts kring en gemensam överförmyndarnämnd med Norrköpings, Finspångs och Valdemarsviks kommuner. Det finns en gemensam ambition att detta genomförs från och med nästa mandatperiod med start 2027-01-01.

Kommunfullmäktige har i slutet av 2022 beslutat överföra ansvaret för arbetsmarknadsfrågor från Servicenämnden till Socialnämnden och ansvaret för näringslivsfrågor och bredband från Servicenämnden till kommunstyrelsen. Förändringen träder i kraft 1 januari 2023.

Coronapandemin

Personalläget var under tertiäl 1 periodvis mycket ansträngt. Inom barn- och utbildningsnämnden var februari månad 2022 den mest utmanande under hela pandemin då personalfrånvaron var oerhört hög samtidigt som barn- och elevfrånvaron var liten. Även flera av socialnämndens verksamheter var märkbart påverkade av hög sjukfrånvaro hos personal under januari och februari, vilket ledde till fortsatta utmaningar med bemanningsplanering och vikarietillsättning. I början av året var vissa verksamheter inom socialnämnden tvungna att gå ner på prioriteringslista vilket innebar färre sociala aktiviteter och minskat stöd för



att säkerställa livsuppehållande insatser, medicingivning och personlig omvårdnad. Smittan ökade under tertial 2 vilket innebar att krav på munskydd infördes i kontaktnära verksamheter och under hösten arbetade hälso- och sjukvården med ytterligare en vaccineringsomgång.

I och med att restriktionerna med anledning av pandemin togs bort i februari kunde många kultur- och fritidsaktiviteter och program återigen genomföras för såväl vuxna som barn, i skola och under fritiden. Det blev också återigen full tillgänglighet till anläggningar, friluftsbad och bibliotek och flera större idrotts- och kulturevenemang har hållits under året.

Personalförsörjning och arbetsmiljö

Även om pandemin nu kan betraktas som över så har sjukfrånvaron fortsatt varit hög under hela 2022. Från personalkontoret prioriteras därför uppföljning av sjukfrånvaro och en utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet har genomförts under 2022 och arbetet involverar numera samtliga medarbetare och fackliga ombud. Detta kommer vara en fortsatt prioritering under 2023.

Under tertial 2 var sommarbemanningen inom socialförvaltningen som mest utmanande. Planeringen utgick ifrån tre semesterperioder och en ny sommarprocess för att skapa en balanserad grundbemanning. Trots god grundplanering blev det en utmaning med personal-försörjningen på grund av hög sjukfrånvaro. I jämförelse med andra kommuner har dock Söderköpings personalförsörjning under sommaren fungerat bättre än andra i vårt närområde.

Arbetsmiljön på våra förskolor, skolor och fritidshem har under två års tid varit besvärlig på grund hög sjukfrånvaron bland personalen. Det har inneburit att personal har fått arbeta extra hårt och hitta på tillfälliga lösningar vilket lett till en tuffare arbetssituation. Barn- och utbildningsförvaltningen har jobbat aktivt för att möta denna utmaning parallellt med att mer systematiska arbetsorganisations- och arbetsmiljöfrågor hanterats tillsammans med lärarfacken.

Vi har också sett ett ökat antal infektioner av andra förkylningsvirus, RS-virus, influensa och vinterkräksjuka under hösten och vintern. Under tertial 3 var läget mycket ansträngt inom den sjukvård som bedrivs inom regionen vilket innebar ett antal möten för att följa utvecklingen och säkerställa patientsäkerhet inom kommunens verksamheter.

Digitalisering

IT- och Digitaliseringskontoret arbetar utifrån framtagna digitaliseringsprocess där uppdraget är att omvärldsbevaka och samla in digitaliseringsbehov från förvaltningarna. Behoven utreds enligt kommunens projektmodell och presenteras och prioriteras sedan i kommunens ledningsgrupp. Under året har förstudier gjorts avseende:

- Digital anställningsprocess
- Integration Vision – OpenE, handlar om ärendehantering för Samhällsbyggnadsförvaltningen kopplad till minasidor.soderkoping.se
- Cosafe App, applikation för säkerhetsperspektivet
- En väg in, ett enklare sätt för medborgare och näringsliv att kontakta kommunen

E-tjänster som startats upp under året är:

- Försäkrans för sjuklön - anställd
- Försäkrans för sjuklön – timvikarie
- Medborgarförslag till kommunen
- Röstmottagare – intresseanmälan
- Anmälan om barn och ungdomar som far illa - anmälan för dig med anmälningsplikt



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

- Anmälan om barn och ungdomar som far illa - anmälan för privatpersoner
- Familjehem, kontaktfamilj eller kontaktperson – intresseanmälan

Andra exempel på digitaliseringsprojekt:

- Inom Serviceförvaltningen har Geosecmas modul för gräv tillstånd och trafiksamordningsplaner införts vilket välkomnats av ledningsägarna och ger högre servicegrad samt kvalitet i handläggningen.
- Införande av digital personalakt har påbörjats samt införande av e-arkiv för personalkontoret vilket kommer innebära att fler e-tjänster kan kopplas på. Planeringsenheten har arbetat med införandet av e-tjänst för sjuklön timvikarier samt fortsatt implementering och samordning av ekonomimodul i Time Care för att följa upp bemanningsekonomi kopplat till socialförvaltningen.
- Inom socialförvaltningen digitaliserar hälso- och sjukvård och hemtjänst delar av deras arbetsprocesser för att säkerställa patientsäkerhet. Under 2022 har ett arbete pågått bland annat kring utvärdering av pilotprojekt för ”Inköp via Internet” i ordinärt boende. Trygghetslarm på Birkagården och Storängen är under införande.
- Under 2022 fortsatte arbetet med det digitala barn och elevregistret. En tydlig konsekvens av detta arbete är en förbättrad dialog med kostnaden vilket starkt bidragit till minskat matsvinn.
- Samhällsbyggnadsförvaltningen har under året arbetat med att utveckla e-tjänsterna genom att koppla samman ärendehanteringssystemet Vision med e-tjänsterna för att skapa helt digitala flöden som också medger att medborgarna kan följa sitt ärende via mina sidor.
- Miljökontoret har under året arbetat om de blankettmallar som finns på kommunens hemsida så att de är ifyllningsbara i PDF samt reviderat vissa blanketter för att minska antalet ärenden som behöver kompletteras. Även checklistan som finns på surfplattor som inspektörerna använder vid inventering av enskilda avlopp har reviderats vilket gör arbetet mer effektivt.
- Inom ekonomikontoret har implementering skett av två nya systemstöd inom befintligt ekonomisystem; dels projekt- och tidsredovisning, dels budget- och prognos.
- Digital signering har genomförts och används inom flera verksamheter.

Under året har kommunen också deltagit i DiMIOS som är ett SKR-projekt för att mäta digital mognad i offentlig sektor. Projektet slutredovisas under våren 2023.

Verksamhetslokaler

Lokalfrågorna har varit i fokus även under 2022.

Lokalbehoven för våra förskolor och skolor var fortsatt stora under året. Slitna och dåligt utformade lokaler leder till en ansträngd arbetsmiljö och svårigheter att möta behovet av platser. Under 2022 har en fördjupning skett tillsammans med verksamheterna kring deras inlämnade lokalbehov, detta för att kunna göra kvalitativa bedömningar och prioriteringar och färdigställa den strategiska lokalresursplanen för beslut i KS i början av 2023. Parallellt med detta har Socialförvaltningen sett över och reviderat behovsplan, riktlinjer och styrdokument kopplat till processerna.

Under hösten har kommunens förskolor inventerats och underhållsplaner har tagits fram. Det är totalt 10 förskolor som nu har framtagna underhållsplaner, vilket kommer underlätta reinvesteringsplanering för år 2024 och framåt.

Kommunstyrelsen har under 2022 bland annat fattat följande beslut:

- Lämnat startbesked för nytt LSS-boende Tyketorp för att lämnas vidare till Ramunderstaden AB för upphandling och byggnation.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

- Ersätta förskolan Engeln genom att bygga ut förskolorna Kullborg och Skönberga med vardera ytterligare en avdelning.
- Ta fram kalkyl och förslag på genomförande gällande om- och tillbyggnad av Ramunderskolan.
- Genomföra utredning avseende Brobyskolan.

Förberedelser inför byggande av en ny gruppbostad (Tyketorp) och äldreboende (Älgen) har pågått under året med styrgrupp och arbetsgrupp för respektive projekt. Samråd har skett återkommande i lämpliga forum med föreningar som exempelvis med Föreningen för barn-unga och vuxna med intellektuell funktionsnedsättning (FUB) och i Kommunala pensionärsrådet (KPR).

I januari färdigställdes en ny hem- och konsumentkunskapsal på Ramunder och i somras blev också den gamla salen renoverad. I mars kunde särskolans personal och elever påbörja sin verksamhet i nya lokaler vid Björkhagaskolan. I Västra Husby slutfördes i somras projektets första fas där matsal och kök är nyrenoverade och till näret var etapp 2, med alla nya klassrum färdigställd. Andra byggprocesser ligger dock efter i tidsprocessen. Kulturskolan befinner sig fortfarande i evakueringslokaler, likaså Bergaskolan och Ramunderskolan behöver utökade lokaler.

Energieffektiviseringsåtgärder har genomförts bland annat på Hamrahuset där elradiatorer bytts ut mot ett vattenburet system med luft/vattenvärmepump. Redan under hösten/vintern har åtgärden sparat 50-70 % per månad mot föregående års förbrukning samma tid vilket inneburit 45 000 kWh mindre än 2021 på bara några månader.

Fastighetsöverlåtelse

- Kommunstyrelsen fattade under 2021 beslut om försäljning av fastigheten Tyrislöt 1:29 (Tyrislöts Camping). Beslutet överklagades och har nu upphävts.
- Brunnskyrkan har efter värdering sålts till Söderköpings Brunn Fastighets AB. Tillträde 2023.
- Kommunen har köpt reningsverket och ledningsnätet i Finnkroken samt meddelat Länsstyrelsen att Söderköpings kommun nu är VA-huvudman i området.

Andra väsentliga händelser

- Trots pandemi och dess konsekvenser har Ramunderskolans elever i årskurs 9 arbetat hårt tillsammans med sina lärare för att höja sina resultat. 2022 blev 89% av eleverna på Ramunderskolan behöriga till gymnasiet, vilket innebär att Ramunderskolan hamnade topp fem avseende skolor i östra delen av Östergötland och Söderköping på förstaplatsen bland kommuner i hela Östergötland, som har högst andel behöriga elever.
- Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen har tillsammans fortsatt arbetet kring preventiva insatser. Under våren var fokus dels på stöd i föräldraskap, dels på samverkan skola och socialtjänst. Under hösten har en ny samarbetsmodell påbörjats "Alla barn i Söderköping" inom några utvalda verksamheter.
- Elever med oroande stor frånvaro (över 50%) ökade i våra grundskolor under pandemin. Som mest fanns 34 elever i denna grupp vilket för individen innebär stor risk för ohälsa och dålig måluppfyllelse. Genom ett systematiskt och idogt arbete minskade gruppen till 19 elever under 2022, där Ramunderskolan sticker ut extra positivt med sin stora minskning.
- Besiktningar har genomförts på asfalt, lekplatser och broar och tillhörande åtgärdsförslag finns framtagna. Detta kommer underlätta gemensam planering och investeringar. Ett antal investeringar har också slutförts under perioden, exempelvis tennisbanan och lekplats i Tyketorp, utemiljöer på Högby förskola samt Västra Husbys förskola. Stor satsning har under året gjorts på beläggningsarbeten då underhållsbehovet har varit stort.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

1.4.2 Pågående tvister

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

- Tvist med Exiso Städ-Facility angående ersättning för sommarperiod 2021, 0,3 mnkr

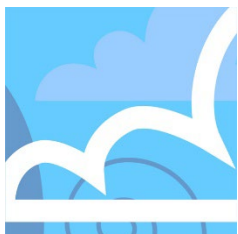
1.4.3 Hållbarhet

Nedan redovisas en kortfattad sammanställning av aktiviteter och åtgärder som Söderköpings kommun genomfört under 2022 och som bidrar till Sveriges miljömåls uppfyllande. De miljömål som uteslutits ur denna redovisning är ”skyddande ozonskikt”, ”säker strålmiljö” samt ”ett rikt odlingslandskap”, då dessa miljömål inte har kunnat kopplas mot genomförda projekt eller åtgärder i en större omfattning. Detta är en översiktlig sammanställning, det finns fler åtgärder/aktiviteter som genomförts under 2022 som bidragit till målens uppfyllande. Vad gäller Miljökontorets tillsynsprojekt som styrs av Miljöbalken, kan ett projekt bidra till flera miljömål – vilket beskrivs i Miljökontorets årliga verksamhetsplan. Utöver det som redovisas nedan så har det under 2022 etablerats en förvaltningsövergripande grupp för miljö- och klimatarbete som under 2023 kommer att arbeta fram mål och åtgärder för kommunens miljö- och klimatarbete.



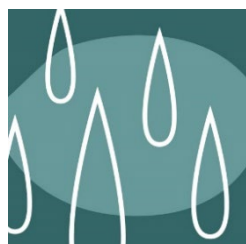
Begränsad klimatpåverkan

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.



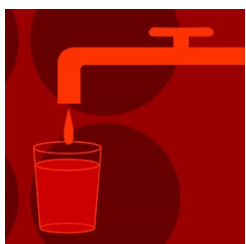
Frisk luft

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. Enligt de resultat som kommunen fått från Östra Sveriges luftvårdsförbund klaras alla miljö kvalitetsnormer för luft i Söderköping.



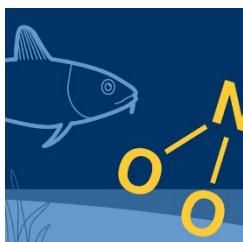
Bara naturlig försurning

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



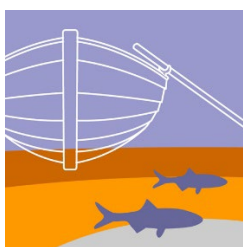
Dricksvatten av god kvalitet

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 för inte bara kommunens dricksvatten utan även större enskilda dricksvattenanläggningar.



Ingen övergödning

Miljökontorets projekt inom lantbruk och avlopp har bidragit till miljömålets uppfyllande. Enligt miljökontorets beräkningar bidrog miljökontorets inventering av enskilda avlopp 2022 till en minskning av utsläpp av fosfor på 201 kg i Söderköpings kommun. Sedan 2016 har utsläppen av fosfor från enskilda avlopp minskat med över ett ton.



Hav i balans samt levande kust och skärgård

Flertalet av de projekt som miljökontoret drivit under 2022 bidrar till miljömålets uppfyllande. Exempel är tillsyn av fordonstvättar, avlopp- och lantbruk samt småbåtshamnar.



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.



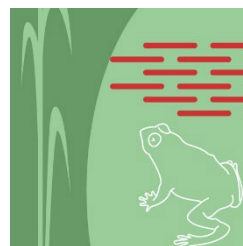
God bebyggd miljö

Miljökontorets tillsyn av ”avfallsanläggningar”, ”anmälningspliktiga-verksamheter”, ”fordonstvättar och drivmedelsanläggningar” och ”tillsyn av skolor och förskolor” bidrar till miljömålets uppfyllande.



Ett rikt växt- och djurliv

Söderköpings kommun agerar huvudman åt LONA-projektet våtmark Humlekärret som genomförs av Sportfiskarna.



Myllrande våtmarker

Söderköpings kommun agerar huvudman åt LONA-projektet våtmark Humlekärret som genomförs av Sportfiskarna.



Giftfri miljö

Under 2022 har miljökontoret tagit fram en handlingsplan för provtagning och riskbedömning av gamla kommunala deponier.

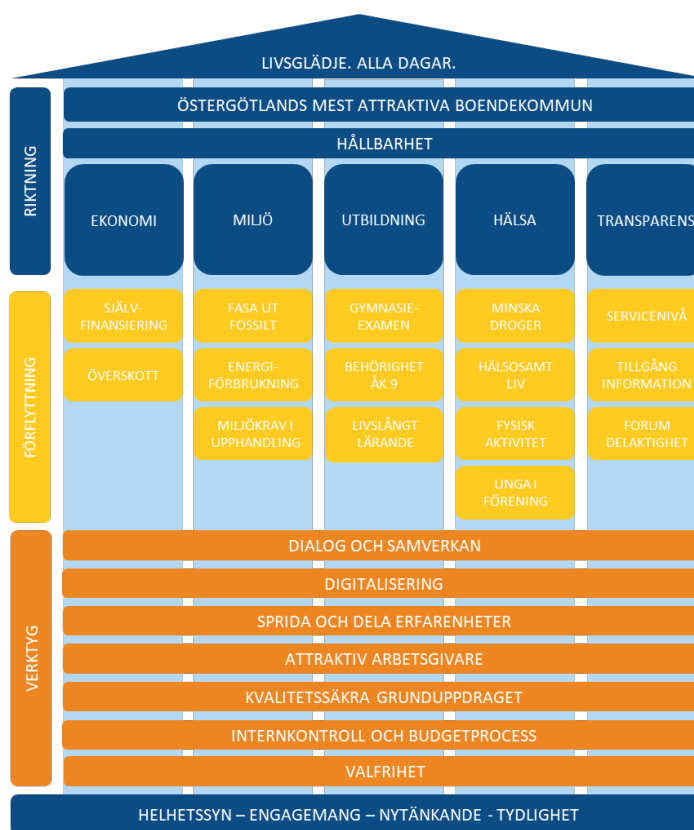
De miljömål som uteslutits ur denna redovisning är ”skyddande ozonskikt”, ”säker strålmiljö” samt ”ett rikt odlingslandskap”, detta då dessa miljömål inte har kunnat kopplas mot genomförda projekt eller åtgärder i större en omfattning.

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 2022–2025 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 viljeriktning 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.



Ett av kommunfullmäktiges särskilda uppdrag till nämnderna är att förbättra internkontrollen. Varje nämnd preciserar detta uppdrag närmare och har med detta i sina respektive uppdragsplaner till förvaltningen. Uppföljning av nämndens internkontrollplan sker med viss periodicitet och rapporteras i samband med tertialrapporterna i april, augusti och december.



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 2021	Utfall 2022	Förändring	Budget 2022	Prognos T2 2022	Utfall vs budget
Förskola	789	790	1	761	789	29
Grundskola	1 870	1 902	32	1 882	1 901	20
Fritidshem	801	820	19	846	821	-26
Gymnasieskola	535	515	-20	546	515	-30
Hemtjänst, antal brukare, snitt under året	247	264	17	267	275	-3
Korttidsplats, antal dygn	5 154	5 184	30	5 140	5 400	44
Hemsjukvårdsinsatser (st)	3 509	3 598	89	5 539	4 000	-1 941
Bygglov (st)	256	225	-31	250	216	-25
Bygganmälan (st)	159	149	-10	200	145	-51
Kost, andel ekologiskt (%)	35%	31%	-4%	30%	30%	1%
Andel E-fakturor(%)	90%	93%	3%	95%	95%	-2%
Ställföreträdare (st)	273	268	-5	253	285	15

1.6 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

1.6.1 Sammanfattning ekonomisk ställning

Siffror inom parentes avser motsvarande siffra för föregående år.

Kommunkoncernen som helhet landar på ett resultat för 2022 som uppgår till 23,3 mnkr och där kommunen står för 20,1 mnkr. Vid jämförelse med 2021 är resultatet 12,0 mnkr högre mycket beroende på den svenska ekonomins återhämtning efter Pandemin Covid-19, vilket resulterat i ökade skatteintäkter för kommunen. Koncernens verksamhetsintäkter under 2022 ligger i paritet med föregående år. Den långfristiga låneskulden har ökat med 145 mnkr under 2022 där kommunens står för merparten.

Ramunderstadens omsättningen för 2022 uppgår till 92,9 mnkr (89,0). Direktavkastningen uppgår till 3,3% (3,1). Bedömt marknadsvärde för fastigheterna är 1 068 mnkr vilket är 491 mnkr högre än bokfört värde. Den ekonomiska uthyrningsgraden ligger på 99,6% (99,4).

Kommunens ekonomiska ställning har under 2022 stärkts ytterligare. Det positiva resultatet år 2020 gjorde det möjligt att hantera tidigare års underskott fullt ut. Det redovisade resultatet för 2021 uppgick till 8,5 mnkr vilket stärkte kommunens eget kapital och påverkade soliditeten positivt. Årets (2022) goda resultat, 20,1 mnkr gör att eget kapital ökar än mer och att soliditeten landar på noll. Mycket glädjande att kommunen efter många år inte längre har negativ soliditet.

Investeringsstakten fortsätter att öka inom kommunen och det blir tydligt vid jämförelse mot tidigare 4 år. Självfinansieringsgraden är på en god nivå och landar på 44% för 2022.

Det kan också nämnas att kommunens riktlinjer för ekonomistyrning är omarbetade till riktlinjer för God ekonomisk hushållning under 2022 och beslutade politiskt i början av 2023. Kommunen har också implementerat en resultatutjämningsreserv som finns beskrivet i eget avsnitt i riktlinjerna.



1.6.2 Ekonomisk analys

Kommunens resultat

Söderköpings kommun redovisar ett positivt resultat på 20,1 mnkr jämfört med det budgeterade resultatet på 6,6 mnkr. Merparten av nämnderna visar en ekonomi i balans. Kommunstyrelsen redovisar en mindre avvikelse (-0,6 mnkr) och det är främst inom Fastighetskontoret och ökade elkostnader som bidrar till detta. Barn- och utbildningsnämnden redovisar också en ekonomi som inte är i balans och där den negativa budgetavvikelsen uppgår till -5,1 mnkr. Några av förklaringsposterna är avslag från skolverket för 2 sökta bidrag, ökade kostnader inom grundskolan för elever i behov av extraordinära åtgärder (BIBASS) i fristående och interkommunala verksamheter samt uteblivit budgeterat överskott för Yrkeshögskolan.

Barn- och utbildningsnämnden har vid 2 tillfällen under året erhållit tilläggsbudget med totalt belopp 12,2 mnkr och Socialnämnden vid ett tillfälle till ett värde av 3,9 mnkr. Finansförvaltningens ram utökades med motsvarande belopp.

Barn- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen har under året fört en dialog med sina nämnder hur de ska få en ekonomi i balans till slutet av året.

Finansförvaltningen redovisar också en positiv avvikelse mot budget, +18,6 mnkr. SKR presenterade en ny skatteprognos i december som visade på ökade skatteintäkter under året mot vad som tidigare är budgeterat. Ökade finansiella intäkter i kombination med lägre pensionskostnader bidrar också till det goda resultatet.

	2022	2021	2020	2019	2018
Årets redovisade resultat, (mnkr)	20,1	8,5	26,3	-7,2	-0,3
Årets resultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	2,0	0,9	2,9	-0,8	0,0
Årets balanskravsresultat (mnkr)	20,1	8,5	26,3	-7,6	-17,4
Årets balanskravsresultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	2,0	0,9	2,9	-0,9	-2,1

Ett vedertaget mått på god ekonomisk hushållning är att resultatet ska uppgå till 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämningsar. Kommunens redovisade resultat uppgår till 20,1 mnkr (8,5) vilket motsvarar 2,0 % (0,9 %) i relation till skatter och bidrag. Kommunens balanskravsresultat 2022 är 20,1 mnkr (8,5) vilket motsvarar 2,0 % (0,9 %) 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 994 mnkr (935) i skatteintäkter och generella statsbidrag vilket är 32,5 mnkr mer än budget. Dessa två poster står för 79 % (78) av kommunens totala intäkter. De har ökat med 59 mnkr jämfört med föregående år vilket motsvarar en ökning på 6,3 %. Det ligger över genomsnittet för de fyra senaste åren. Skatteintäkterna har ökat med 37 mnkr vilket innebär 5,1 % medan generella statsbidrag och utjämning har ökat med cirka 10%.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Förändring i procent	2022	2021	2020	2019	2018
Utveckling skatter o bidrag	6,3	4,0	4,3	4,9	2,3
Nettokostnadsutveckling	4,9	6,2	0,3	5,7	4,0



Nettokostnadsutvecklingen visar på en nivå lik tidigare år exkl. år 2020 (Pandemi). Årets nettokostnadsökning är 4,9 % vilket kan jämföras med genomsnittet för de senaste fyra åren som är 4,1 %.

Befolkningsökning och skattesats

	2022	2021	2020	2019	2018
Antal kommuninvånare	14 834	14 673	14 616	14 626	14 618
Befolkningsökning	1,1%	0,4%	-0,1%	0,1%	0,7%
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	32,73	32,73	31,88	31,88

Skattesatsen i Söderköping har under år 2022 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 2022. 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 92,7 (94,0) procent av skatteintäkterna i anspråk. Den totala förbrukningen låg på 97,5 (98,8) procent.

Nettokostnaders andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

procent	2022	2021	2020	2019	2018
Verks. intäkter och kostnader (netto)	92,7	94,0	92,5	96,5	96,1
Avskrivningar	4,7	4,8	4,3	4,1	3,7
Förbrukning före jämförelsestörande poster och finansnetto	97,5	98,8	96,7	100,6	99,7
Finansnetto	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3
Förbrukning efter finansnetto	98,0	99,1	97,1	100,8	100,0
Jämförelsestörande post	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,0
Förbrukning	98,0	99,1	97,1	100,2	100,0

Söderköpings investeringsbehov innebär att avskrivningar och finansiella kostnaders andel av kommunernas totala förbrukning av resurser kommer öka de kommande åren. Finansnettot har ökat något mot 2021.

Självfinansieringsgrad av investeringsverksamheten

Kommunens investeringar för året uppgår till 152 (104) mnkr. 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.

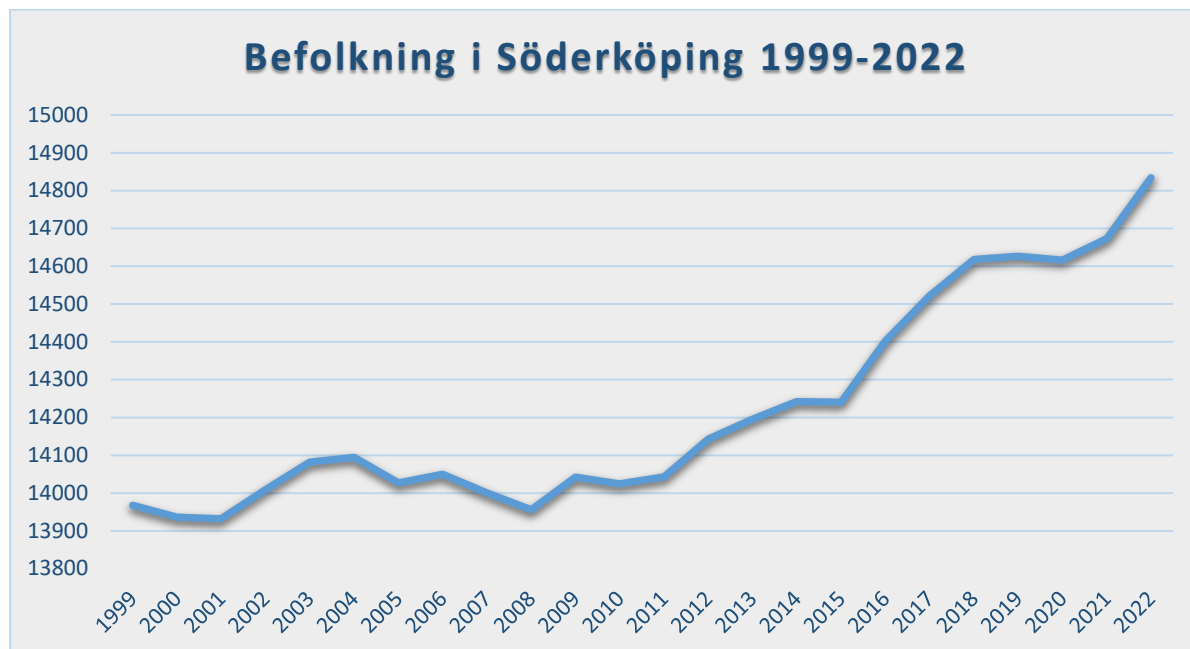
Investeringar

	2022	2021	2020	2019	2018
Investeringsvolym (mnkr)	152	104	60	77	74
Självfinansieringsgrad*, %	44	51	107	37	40
Investeringar i relation till skatter och bidrag, %	15	11	7	9	9

Kommunens långsiktiga mål är en självfinansieringsgrad om 50 procent. Årets utfall landar på 44 (51) 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 2021.

1.6.3 Demografins utveckling

Den sista december 2022 uppgick befolkningen i Söderköpings kommun till 14 834 invånare, det innebär en ökning med 161 invånare jämfört med 31 december 2021. Ökningen grundar sig på ett positivt invandringsnetto med 23 invånare, positivt flyttningsnetto med 173 invånare samt negativt födelsenetto med minus 35 invånare.



Demografiutvecklingen i Söderköpings kommun visar en ökning med 866 invånare de senaste 23 år, från 13 968 invånare år 1999 till 14 834 invånare 2022-12-31. Noterbart är att ökningstakten är kraftigare från och med 2012. År 1999 till 2012 var ökningen i genomsnitt 0,1 % per år. Från 2012-2022 har ökningen varit i genomsnitt 0,48 % per år.



Kommundel	1995	2000	2005	2010	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 v 52	2022-2021 antal	2022-1995 antal	2022-1995 %
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	7 607	139	639	9,2%
Östra Ryd	494	455	455	454	467	451	457	454	455	457	449	441	441	436	424	-12	-70	-14,2%
Mogata	344	318	308	315	307	317	308	296	304	304	298	291	300	305	291	-14	-53	-15,4%
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	1 232	6	486	65,1%
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	5 280	42	-79	-1,5%
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	14 834	161	923	6,6%
1) varav Snöveltorp	212	223	299	521	586	615	624	638	656	683	692	711	719	725	729	4	517	243,9%

Den största folkökningen mellan 2022 och 2021, med 139 invånare, noterar vi i Centrala staden Söderköping. Positiv befolkningsökning finns också inom delområde Landsbygd, 42 invånare. Positiv befolkningsförändring, men i en mindre omfattning noterar vi för delområde Västra Husby och Snöveltorp. Befolkningsminskning mellan år 2022-2021 finns i Mogata med -14 invånare och Östra Ryd med -12 invånare. Totala befolkningsökningen från år 1995 till 2022 är 923 invånare eller 6,6%.

Tabell: Antal invånare per åldersgrupp den 31 december respektive år

Ålder	2022	2021	2020	2019	2018	2017
0-6 år	1 154	1 157	1 155	1 199	1 226	1 224
7-17 år	2 055	2 031	1 996	1 965	1 920	1 885
18-24 år	804	789	825	852	865	904
25-44 år	3 210	3 180	3 211	3 172	3 201	3 161
45-64 år	3 772	3 750	3 730	3 771	3 809	3 853
65-79 år	2 890	2 871	2 861	2 832	2 802	2 708
80+	949	895	838	835	795	786
	14 834	14 673	14 616	14 626	14 618	14 521

Tabellen ovan visar att ökningen ligger främst i åldersgrupperna 80+ (+54 invånare), 25-44 år (+30 invånare), 7-17 år (+24 invånare), 45-64 år (+22 invånare), 65-79 år (+19 invånare) och åldersgrupp 18-24 år (+15 invånare). De är bara åldersgruppen 0-6 år som har minskat något med -3 invånare.

Ålder	2022-12-31	2021-12-31	Förändring 2022-2021	
			Antal	%
0-6 år	1 154	1 157	-3	-0,3%
7-17 år	2 055	2 031	24	1,2%
18-24 år	804	789	15	1,9%
25-44 år	3 210	3 180	30	0,9%
45-64 år	3 772	3 750	22	0,6%
65-79 år	2 890	2 871	19	0,7%
80+	949	895	54	6,0%
	14 834	14 673	161	1,1%

Antal invånare i Söderköping 2022-12-31 jämfört med 2021-12-31 har ökat med 161 stycken eller 1,1%. Anledning till detta är i första hand ett stort flyttningsnetto (+173 invånare).



Tabell: Födda och döda 2011-2022

Antal	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Födda	112	148	108	142	151	145	144	134	152	153	142	144
Döda	-147	-159	-175	-152	-129	-158	-151	-151	-144	-149	-150	-136
Netto	-35	-11	-67	-10	22	-13	-7	-17	8	4	-8	8

Födelsenettet är negativt 2022. Antalet döda överstiger antalet födda. Totalt är det 112 levande födda under 2022 och 147 invånare avled under 2022 vilket ger ett negativt födelsenetto med -35 invånare.

1.6.4 Finansiella mål

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

	Budget 2022	Utfall 2022	Långsiktigt mål
Självfinansieringsgrad ¹	25 %	44 %	50 %
Resultatnivå, som andel av skatter och bidrag ²	0,7 %	2,0 %	2,0 %

Båda målen är uppfyllda för 2022.

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.

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 fyra av fyra indikatorer. Målet bedöms som uppfyllt.

För målet att säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning och främja livslångt lärande finns positiv utveckling för tre av tre indikatorer. Målet bedöms som uppfyllt.

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

För det sista långsiktiga målet; Lyhört, öppet och transparent arbetssätt når ett av fyra indikatorer målet. Målet bedöms som delvis uppfyllt.

Sammanfattningsvis går utvecklingen i rätt riktning för merparten av de indikatorer som är möjliga att följa. Inom områden som; minska miljöpåverkan och säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning och främja livslångt lärande, är samtliga indikatorer uppfyllda vilket är en förbättring gentemot samma period 2021. Kommunen bedöms därmed delvis nå målet om god ekonomisk hushållning för 2022.

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

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



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 23 juni 2021 fastställt fem långsiktiga mål i den strategiska planen för 2022-2025. 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 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	2,9 % (2020)	0,7 %	0,9 % (2021)	6,0 % (202208)	+2,0 % (2022)	Årets resultat uppgår till +20,1 mnkr vilket innebär 2,0% av skatter och bidrag. Det innebär att målet är uppfyllt.	3,1 %
<i>Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, kommun. Källa: SCB.</i>							
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	5,3 % (2019)	2 %	0,9 % (2020)	5,3 % (2021)	5,3 % (2021)	Värdet för 2021 visar på en ökning till 5,3 % från 0,9% 2020, vilket visar att utvecklingen går åt fel håll. Målet bedöms inte vara uppnått.	0 %



Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidsbem, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/invånare. År 2015 ersattes förskola och skolbarnomsorg med förskola och fritidsbem (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	224 532 kr/invånare (2019)	224 532 kr/invånare (2019)	212 100 kr/invånare (2020)	Värdet har minskat något jämfört med utgångsåret 2017. Söderköping ligger på placering 278 av 290 kommuner och därmed fortfarande en bit ifrån målet om median i riket som är 358 000 kr/invånare. Jämfört med övriga kommuner i Östergötland är det bara Ydre som ligger på samma nivå. Övriga har bättre värden.	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 produktisidan: 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 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
Slutanvändning energi inom offentlig verksamhet inom det geografiska området, MWh/inv.	1,35 (2019)	1,28	-	1,24 (2020)	1,20 (2021)	Utvecklingen visar en positiv trend. Målet bedöms vara uppfyllt.	1,20
<i>Slutanvändning av energi mätt i megawattimmar (MWh) dividerat med antalet invånare i kommunen. Avser slutanvändning som sker inom offentlig verksamhet, oansett bränsletyp, inom det geografiska områdets gränser. Källa: Energimyndigheten och SCB.</i>							
Antal fastigheter med fossil energikälla	4 (2020)	2	-	2 (2022)	2 (2022)	Utvecklingen går åt rätt håll. Målet bedöms vara uppfyllt.	0

Källa: Fastighetskontoret Söderköpings kommun.



Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.	5,04 (2018)	< året innan	4,95 (2019)	4,62 (2020)	4,60 (2020)	Utvecklingen visar en positiv trend med en minskning gentemot föregående varje år. Målet bedöms vara uppfyllt	< året innan
<i>Utsläpp av växthusgaser inom det geografiska området, ton CO2-ekvivalenter/invånare. Källa: RUS (Regional utveckling och samverkan i miljömålsystemet) samt Nationella emissionsdatabasen.</i>							
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/invånare *)	730 (2019)	< året innan	687 (2020)	681 (2021)	681 (2021)	Värdet har minskat varje år under åren 2017-2021. 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: Trafja</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 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	73,9 % (2020)	78 %	68,9% (2021)	68,9% (2021)	79,2% (2022)	Resultatet blev betydligt bättre än 2021 och överträffade målet om 78%. Målet bedöms som uppfyllt.	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 %	78,6 % (2019)	78,8 % (2020)	78,8% (2020)	Utvecklingen de senaste åren visar en positiv trend. Målet bedöms som uppfyllt.	80 %
<i>Andel av ungdomarna folkbokförda i kommunen som erhållit slutbetyg eller motsvarande år T-2 som påbörjat studier eller som var etablerade på arbetsmarknaden år 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 % (2020)	10,9 % (2021)	10,9% (2021)	Uppgifter för de senaste åren visar på en förändring i positiv riktning. Målet bedöms som uppfyllt.	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 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–20 år *)	16 (2019)	> året innan	17 (2020)	17 (2020)	18 (2021)	Utvecklingen de senaste åren går i rätt riktning i förhållande till målsättningen. Målet bedöms som 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>							
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) *)	69 % (2020)	> året innan	71 % (2021)	71 % (2021)	69% (2022)	Utvecklingen de senaste åren går i rätt riktning men backade något mot föregående år. Målet bedöms inte vara uppnått.	> året innan



Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Bokslut 2022		
<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 (%) *	20 % (2020)	< året innan	20 % (2021)	20 % (2021)	18% (2022)	Positiv utveckling under 2022 vilket medför att målet bedöms vara uppfyllt.	< 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 2022	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2025
			Bokslut 2021	T2 2022	Prognos 2022		
Andel som får svar på e-post inom en dag (%)*	-	80 %	83% (2021)	83% (2021)	75 % (2022)	Resultatet för e-post landar på 75% vilket är 5% från målbilden. Nivån är i genomsnitt med 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 i från det att e-postfrågan har inkommit till dessa att ett svar skickats. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	-	60 %	41% (2021)	41% (2021)	59% (2022)	Målet var väldigt nära att nås. Även om målet inte nåddes är resultatet för telefoni i	60 %



						nivå med genomsnittet för övriga kommuner som gjort mätningen.	
<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% (2021)	83% (2021)	87%	Målet nåddes och utfallet är högre än genomsnittet (84%) 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>							
Företagsklimat enligt Öppna jämförelser (Insikt) - Totalt, NKI	-	Riksnitt	-	80% (2021)	(73%) Prel. 2022	Målet nåddes under 2021. Riksnittet 2021 är cirka 75%.	5 punkter över riksnitt
<i>Detta är ett utvecklingsnyckeltal, se frågor och svar på kolada.se för mer information. Nöjd Kund Index, Företagsklimat - Totalt: Kommunrankning, enkätundersökningen Insikt, företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (skala 0-100). Riksnittet för 2020 var 74.</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.

Mnkr	Helår 2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	20,1
- Samtliga realisationsvinster	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	20,1
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
Balanskravsresultat	20,1
Tidigare års oregerade negativa balanskravsresultat	0,0
Återstår att reglera	0,0



1.8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

1.8.1 Tillsvidareanställda koncernen

	2022	2021	Avvikelse
Total tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)	1132	1026	106
Ramunderstaden AB	14	15	-1
Kommunen	1118	1011	107

1.8.2 Tillsvidareanställda kommunen

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

Tillsvidareanställda per 31/12	2022	2021	Avvikelse
Totalt antal personer	1130	1028	102
Barn- och utbildningsförvaltningen	518	502	16
Kommunstyrelsens förvaltning	53	55	-2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	38	30	8
Serviceförvaltningen	115	104	11
Socialförvaltningen	406	337	69
Tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)	1118	1011	107
Barn- och utbildningsförvaltningen	511	491	20
Kommunstyrelsens förvaltning	53	56	-3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	38	30	8
Serviceförvaltningen	114	103	11
Socialförvaltningen	403	332	71

Antalet tillsvidareanställda medarbetare i kommunen har som helhet ökat med 102 medarbetare i jämförelse med samma tid 2021.

Barn och utbildningsförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 16 medarbetare. Detta behöver ses i sammanhanget av att antalet visstidsanställda under samma period har minskat med 9 medarbetare och att timvikarierna minskat med 2,3 årsarbetare. Antalet medarbetare har minskat i såväl förskolan som på Nyströmska gymnasieskolan där barn- och elevvolymerna har minskat medan ökningen har skett i grundskola och grundsärskola där volymökningen har skett. En del av ökningen är fortsatt en följd av ett antal medarbetare under året har blivit konverterade till tillsvidareanställning enligt LAS.

Kommunstyrelsens förvaltning

Antalet tillsvidareanställda inom Kommunstyrelsens förvaltning har minskat med 2 medarbetare. Minskningen beror på vakanta tjänster som inte blivit tillsatta inom Ekonomi och IT.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 8 medarbetare. Den största tillskottet beror på övergången av medarbetare från Valdemarsviks kommun i sammanslagningen av Plan- och bygglovskontor.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Serviceförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 11 medarbetare. En projektledare och en verksamhetsutvecklare har anställts efter vakanser. Inom kostenheten och VA-enheten har vakanser ersatts. Inom VA-enheten har också en utökning skett utifrån att hantera fastighetsunderhåll, ledningsnät och dagvatten samt lagkrav. En del av ökningen beror också på att visstidsanställda har konverterat sina anställningar till tillsvidareanställningar.

Socialförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 69 medarbetare. Ökningen kan förklaras av övertagandet av gruppboistäderna Trännögatan och Lötgatan samt övertagande av hemtjänst från privat aktör som totalt motsvarar en ökning av 70 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	2022	2021	Avvikelse
Totalt antal personer	76	110	-34
Barn- och utbildningsförvaltningen	41	50	-9
Kommunstyrelsens förvaltning	3	3	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4	4	0
Serviceförvaltningen	9	19	-10
Socialförvaltningen	19	34	-15
Visstidsanställda omräknat till heltider (åa)	69	101	-31
Barn- och utbildningsförvaltningen	38	46	-8
Kommunstyrelsens förvaltning	3	3	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4	4	0
Serviceförvaltningen	8	16	-8
Socialförvaltningen	17	32	-15

Antalet visstidsanställda medarbetare har för kommunen som helhet minskat med 34 medarbetare, i jämförelse med samma tid 2021.

Barn och utbildningsförvaltningen

Antalet visstidsanställda har minskat med 9 medarbetare. Minskningen kunde ha varit ännu större om inte antalet föräldraledigheter hade ökat markant mellan åren. Vid T2-rapporteringen konstaterades också att antalet tjänstlediga och medarbetare med vård av barn utökats under året. Värt att notera är dessutom att procentsatsen vad gäller antalet långtidssjukskrivna innebär att cirka 20-talet medarbetare tillhör den gruppen och att 5 i denna grupp varit borta under hela perioden. Flera av dessa har ersatts av visstidsanställda.

Kommunstyrelsens förvaltning

Antalet visstidsanställda ligger på samma nivå som förra året. De visstidsanställda har i huvudsak täckt upp för vakanta tjänster.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Antalet visstidsanställda ligger på samma nivå som förra året. De visstidsanställda ersätter föräldraledig och sjukskriven personal.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Serviceförvaltningen

Antalet visstidsanställda har minskat med 10 medarbetare. En del av dessa har övergått till tillsvidareanställningar.

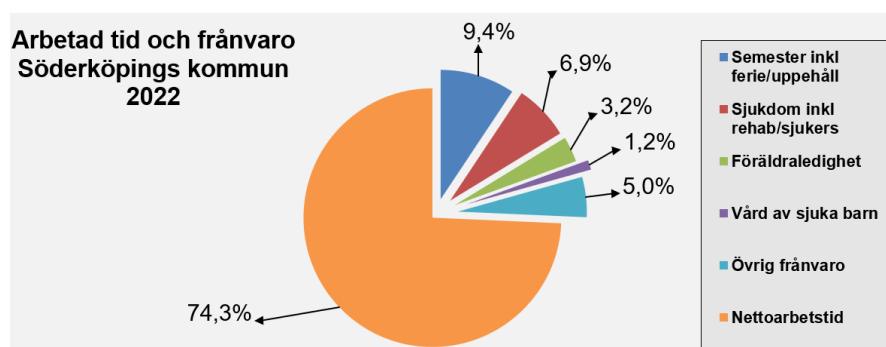
Socialförvaltningen

Antalet visstidsanställda har minskat med 15 medarbetare. Birkagården och hemtjänsten har den största minskningen med 6 medarbetare per enhet. Birkagården har haft visstidsanställda som extrabemanning under Covid-19, dessa finns nu inte längre kvar.

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	2022	2021	Avvikelse
Kommunen	7,8	7,6	0,2
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,7	6,7	0,0
Kommunstyrelsens förvaltning	2,5	3,5	-1,0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	5,9	3,6	2,3
Serviceförvaltningen	4,9	3,5	1,4
Socialförvaltningen	11,1	11,6	-0,5

Den totala sjukfrånvaro för kommunen som helhet ökat med 0,2 procentenheter i jämförelse med 2021. Korttidsfrånvaron har ökat något, samtidigt som långtidsfrånvaron har minskat.

Barn och utbildningsförvaltningen

Sjukfrånvaron ligger på samma nivå som 2021, vilket innebär 6,7 %. Värt att påminna om är att nivån under årets första kvartal låg på 9,4 % för förvaltningen vilket berodde på den tuffa period som var under månaderna januari-mars, då alla verksamheterna var hårt drabbade av Covid-19 och Omikron-varianten. Korttidsfrånvaron i intervall, dag 1-14 har ökat något upp till 3,3% medan dag 15-90 minskat ned till 0,6%. Långtidsfrånvaron i intervall, dag 91- är oförändrad, 2,8%. Det motsvarar 19 medarbetare inom förvaltningen och av dessa har fem varit frånvarande hela perioden.

Kommunstyrelsens förvaltning

Sjukfrånvaron har minskat med 1 procentenhet. Några medarbetare som varit långtidssjukskrivna är nu åter i tjänst. Dessvärre har den kortvariga sjukfrånvaron ökat.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Sjukfrånvaro för 2022 uppgår till 5,9% av arbetstid. Detta är 2,3 procentenheter mer än 2021. Dock har sjukfrånvaron minskat under året. I intervallet 91-, har sjukfrånvaron ökat, då förvaltningen inte är så stor har enskilda medarbetares frånvaro en stor påverkan på resultatet. Arbetet med att följa upp sjukfrånvaro fortsätter enligt rutin. Det har under början av året varit en spridning av Covid-19 och Omikron-varianten som har en påverkan på sjukfrånvaron, och även andra sjukdomar har haft spridning. Förvaltningen gör bedömningen att sjuktalen är inom rimliga nivåer.

Serviceförvaltningen

Sjukfrånvaron har ökat med 1,4 procentenheter i jämförelse med förra året. Den största av sjukfrånvaron är korttidsfrånvaro vilket kan förklaras av den ökade spridningen av Covid-19 och Omikron-varianten i början av 2022 samt ökning av influensa och magsjuka i slutet av året.

Socialförvaltningen

Sjukfrånvaron har minskat med 0,5 procentenheter. Långtidsfrånvaron har minskat medans korttidsfrånvaron har ökat marginellt. Under året har det funnits en spridning av flera sjukdomar, Covid-19 och influensa. Utifrån Covid-19 fortsätter medarbetarnas förhållningssätt till att stanna hemma vid symptom.



Sjukfrånvaro % av total sjukfrånvaro per intervall 1/1 - 31/12	2022			2021		
	Dag 1-14	15-90	91-	Dag 1-14	15-90	91-
Kommunen	3,6%	1,1%	3,1%	3,0%	1,3%	3,3%
Barn- och utbildningsförvaltningen	3,3%	0,6%	2,8%	2,9%	1,0%	2,8%
Kommunstyrelsens förvaltning	1,7%	0,7%	0,1%	0,7%	0,4%	2,4%
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,1%	0,6%	4,2%	1,4%	0,2%	2,0%
Serviceförvaltningen	2,4%	1,2%	1,3%	1,7%	0,9%	1,0%
Socialförvaltningen	4,9%	1,9%	4,3%	4,3%	2,1%	5,3%

Kommunen som helhet har andelen med sjukfrånvaro i intervallet 1-14 dagar ökat i jämförelse med 2021 något (+0,6%) samtidigt som långtidsfrånvaron har minskat.

Beräkningen sjukfrånvaro i timmar/schemalagda arbetstimmar			
Sjukfrånvaro i % av arbetstid	2022	2021	Avvikelse
Kommunen	7,8	7,6	0,2
Kvinnor	8,6	8,6	0,0
Män	5,0	4,3	0,7
29 år och yngre	7,7	5,9	1,8
30-49 år	7,7	7,5	0,2
50 år och äldre	7,9	7,9	0,0
Total sjukfrånvaro 60 dagar eller mer	30,9	34,0	-3,1

Beräkning sjukfrånvaro i kalenderdagar/schemalagda kalenderdagar				
Sjukfrånvaro % av arbetstid	2022	Varav mer än 60 dagar	2021	Varav mer än 60 dagar
Kommunen	7,8	39,0	7,6	42,3
Barn- och utbildningsförvaltningen	6,7	44,4	6,7	40,6
Kommunstyrelsens förvaltning	2,5	11,6	3,5	57,8
Samhällsbyggnadsförvaltningen	5,9	60,7	3,6	66,7
Serviceförvaltningen	4,9	29,2	3,5	30,6
Socialförvaltningen	11,1	35,2	11,6	42,9

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)	2022	2021	Avvikelse
Kommunen			
<i>Fyllnadstid</i>	2,1	1,8	0,3
<i>Övertid</i>	12,6	6,8	5,8
<i>Timtid</i>	101,8	105,0	-3,2
Barn- och utbildningsförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	1,0	0,8	0,2
<i>Övertid</i>	1,0	0,8	0,1
<i>Timtid</i>	29,1	31,4	-2,3
Kommunstyrelsens förvaltning			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,1	-0,1
<i>Övertid</i>	0,1	0,1	0,0
<i>Timtid</i>	1,7	1,3	0,4
Samhällsbyggnadsförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Övertid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Timtid</i>	0,0	0,2	-0,2
Serviceförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,6	0,4	0,2
<i>Övertid</i>	0,8	0,7	0,1
<i>Timtid</i>	7,6	9,0	-1,4
Socialförvaltningen			
<i>Fyllnadstid</i>	0,6	0,6	0,0
<i>Övertid</i>	10,7	5,2	5,5
<i>Timtid</i>	63,4	63,2	0,3

För kommunen som helhet har fyllnadstiden ökat med 0,3 årsarbetare. Övertiden har ökat med 5,8 årsarbetare samtidigt som timtiden har minskat med 3,1 årsarbetare.

Barn och utbildningsförvaltningen

Fyllnadstid och övertid har ökat något men ligger fortsatt kvar på låga nivåer, 1 årsarbetare. Samtidigt har användandet av timvikarier minskat med 2,3 årsarbetare. Värt att notera är att dessa värden tillkommit under den period då förvaltningen genomförde rätten till heltid, vilket till viss del har påverkat den totala arbetade tiden.

Kommunstyrelsens förvaltning

Fyllnadstid, övertid och timtid är på låga nivåer. Timtiden har ökat något för att täcka sjukfrånvaro och andra vakanser.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Någon fyllnadstid, övertid eller timtid finns inte registrerad.

Serviceförvaltningen

Fyllnadstid, övertid och timtid har förändrats marginellt i jämförelse med förra året.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Socialförvaltningen

Fyllnadstiden ligger på samma nivå som 2021. Övertiden har ökat med 5,5 årsarbetare till 10,7. Hemtjänsten står för mer än hälften av denna tid. Övertagandet av verksamhet inom hemtjänsten inför sommaren försvårade planeringen av semestervikarier vilket är en förklaring. Timtiden ligger oförändrat högt på 63 Årsarbetare.

1.9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Visionen att bli Östergötlands mest attraktiva boendekommun ställer krav på både bra skolor, omsorg, 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 cirka 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. Det rådande konjunkurläget kan möjligen dämpa efterfrågan på nybyggda bostäder.

Trafikverkets projekt att bygga en ny dragning av E22 har fortsatt under året. För kommunens del har det inneburit olika planerande förberedelser, utredningar och remissvar. 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 nya arbetssätt för att 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, inflationen, det säkerhetspolitiska läget och förändringar i samhällskontraktet är frågor som påverkar oss redan nu och också kommer påverka uppdraget framöver. En förväntad utveckling är ytterligare ökat fokus på civilt försvar, säkerhetsfrågor och kontinuitetsplanering parallellt med ekonomiska utmaningar.



2 FINANSIELL REDOVISNING

2.1 RESULTATRÄKNING

Resultaträkning		KOMMUNEN			KOMMUNKONCERNEN		
		Budget	Avvikelse utf / budget	Utfall helår	Utfall	Utfall	
tkr		20220101- 20221231	2022	2022	2021	20220101- 20221231	2021
Verksamhetens externa intäkter	Not 3,10	260 021	233 402	26 619	259 740	334 577	324 712
Verksamhetens externa kostnader	Not 4,10	-1 182 091	-1 146 160	-35 931	-1 138 489	-1 229 562	-1 179 541
Avskrivningar	Not 5	-46 921	-46 656	-265	-45 171	-64 954	-60 846
Verksamhetens nettokostnader		-968 991	-959 414	-9 577	-923 920	-959 938	-915 675
Skatteintäkter	Not 6	746 053	730 341	15 712	709 880	746 053	709 880
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	248 276	238 694	9 582	225 260	248 276	225 260
Verksamhetens resultat		25 338	9 621	15 717	11 220	34 391	19 465
Finansiella intäkter	Not 8	3 655	2 850	805	2 808	1 527	1 253
Finansiella kostnader	Not 9	-8 939	-5 906	-3 033	-5 542	-12 610	-9 446
Resultat efter finansiella poster		20 054	6 565	13 489	8 486	23 308	11 272
Extraordinära poster							
Extraordinära intäkter	Not 10	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	Not 10	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		20 054	6 565	13 489	8 486	23 308	11 272



2.2 BALANSRÄKNING

Balansräkning		KOMMUNEN		KOMMUNKONCERNEN	
tkr		2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
		1 374	2 159	1 374	2 159
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	1 374	2 159	1 374	2 159
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
		1 049 219	921 351	1 628 089	1 479 558
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	833 009	788 790	1 409 803	1 284 299
Maskiner och inventarier	Not 14	37 897	36 398	38 890	38 069
Pågående arbeten	Not 15	178 313	96 162	179 397	157 190
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
	Not 16	25 765	25 273	17 014	16 509
Bidrag till infrastrukturell investering	Not 17	38 223	37 890	38 223	37 890
Omsättningstillgångar					
		221 475	206 457	219 661	202 596
Förråd		440	421	440	421
Exploateringsmark	Not 18	1 576	2 015	1 576	2 015
Fordringar	Not 19	151 160	116 405	149 344	112 543
Kassa och bank	Not 20	68 298	87 615	68 301	87 617
SUMMA TILLGÅNGAR		1 336 056	1 193 130	1 904 362	1 738 712
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
	Not 21	272 103	257 617	390 500	372 762
Därav årets resultat		20 054	8 486	23 308	11 272
Avsättningar					
		12 929	13 676	26 285	23 527
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 22	6 212	6 675	6 212	6 675
Övriga avsättningar	Not 23	6 717	7 001	20 072	16 852
Skulder					
		1 051 023	921 837	1 487 576	1 342 423
Långfristiga skulder	Not 24	811 031	663 567	1 260 531	1 109 567
Kortfristiga skulder	Not 25	239 992	258 270	227 045	232 857
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 336 056	1 193 130	1 904 362	1 738 712
ANSVARSFÖRBINDELSER, tkr					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar och skulder					
	Not 26	273 699	275 658	273 699	275 658
Borgensförbindelser	Not 27	449 500	446 000	508 698	505 208
Operationell/Finansiell leasing	Not 29	19 536	15 131	19 587	33 172



2.3 KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys		KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2022	2021	2022	2021
tkr					
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat före extraordinära poster	Not 3-11	20 054	8 486	23 308	12 163
Justering för ej likvidpåverkande poster	Se nedan	32 244	4 473	53 695	17 281
Utbetald inkomstskatt		-	-	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		52 298	12 959	77 003	29 444
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	BR, not 19	-34 755	-15 101	-36 801	-16 559
Ökning/minskning av exploateringsfastigheter	BR, not 18,32	2 389	17 929	2 389	17 929
Ökning/minskning förråd och lager	BR ktogrp 141	-19	-62	-19	-13
Ökning/minskning kortfristiga skulder	BR, not 25	-18 278	33 771	-5 812	30 343
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 635	49 496	36 760	61 145
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	-144	-430	-144	-430
Investering materiella anläggningstillgångar	Not 13,14	-29 110	-22 750	-31 337	-27 092
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 30	-12	11 085	-12	11 085
Investering i pågående nyanläggningar	15,18,31,32	-121 751	-90 286	-158 557	-155 165
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 16	-557	0	-557	-30
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-151 574	-102 381	-190 606	-171 632
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyupptagna lån	Not 24	125 000	50 000	128 500	104 000
Amortering av långfristiga skulder	Not 24	0	0	0	0
Amortering av skulder för finansiell leasing	Not 24	-421	-3 557		
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	Not 16	64	74	51	116
Ökning/minskning av placerade medel		0	0	0	0
Ökning/minskning av övriga långfristiga skulder (företbet.intäkter)	Not 24	5 980	-1 644	5 980	-1 644
Omklassificering till/från kortfristig skuld	Not 24	0	0	0	0
Lämnade utdelningar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		130 622	44 873	134 531	102 472
ÅRETS KASSAFLÖDE		-19 316	-8 012	-19 316	-8 015
Likvida medel vid årets början	BR UB 2021 not 20	87 615	95 627	87 617	95 633
Likvida medel vid årets slut	BR, not 20	68 298	87 615	68 301	87 617
Förändring av likvida medel		-19 316	-8 012	-19 316	-8 015
Specifikation av ej likvidpåverkande poster		32 244	4 473	53 695	17 281
Justering för av- och nedskrivningar	RR, not 5	46 921	45 171	64 954	60 846
Omvärdering av omsättningstillgång	Not 18	1 000	4 000	1 000	4 000
Justering för gjorda avsättningar	Not 22,23	-747	-1 653	2 757	-524
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	Not 17	-333	-27 946	-333	-27 946
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 30	-14 597	-15 099	-14 684	-19 095



2.4 NOTER

2.4.1 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 SKR:s decemberprognos 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 jämt 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 insatsemissionernas belopp. 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. Under 2022 betalade kommunen ett nytt insatskapital till ett värde av 480 400 kr. Det samlade insatsvärdet uppgår till 15 842 200 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. Från och med 2021 hanteras kommunens leasing av datorer som finansiell leasing. Under 2022, omklassificering av leasingavtal hyra fastighet från operationell till finansiell enligt RKR R5.

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 nyttjandetid. 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
Datorer	4 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.

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. VA-enheten och Renhållningsenheten särredovisas. I kommunens resultaträkning ingår således intäkter och kostnader från VA och Renhållning. I den ekonomiska och finansiella analysen av kommunens verksamhet ingår inte resultatenheterna 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 belasta 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 resultatenhet 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 Hjalmsborg. 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 mnkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

NOT 2 UPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Söderköpings kommun har en pågående tvist med företaget Exiso Ståd-Facility AB och det rör sig om ersättningsnivåer. Det pågår också en diskussion med Trafikverket gällande eventuell medfinansiering av åtgärds- och uppföljningsplanen relaterat till Slussportens vänganslutning till den nya dragningen av E22.

Noter till Resultaträkningen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
NOT 3 VERKSAMHETENS INTÄKTER	260 021	259 740	334 577	324 712
Försäljningsintäkter	20 796	17 656	21 524	20 405
Taxor och avgifter	85 166	79 869	85 068	79 680
<i>varav VA/Renh/Bredband</i>	<i>51 014</i>	<i>48 187</i>	<i>51 014</i>	<i>48 187</i>
Hyror och arrenden	21 025	22 991	95 878	86 724
Bidrag	92 207	88 529	91 331	87 424
Försäljning av verksamhet	37 857	35 830	37 806	35 615
Försäljning av exploateringsfastigheter	2 981	5 359	2 981	5 359
Realisationsvinster	-12	9 506	-12	9 506
NOT 4 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 182 091	-1 138 489	-1 229 561	-1 179 541
Personal inkl. omkostnader	-620 364	-583 944	-628 927	-593 654
Pensionskostnader	-58 100	-51 262	-59 260	-52 790
<i>varav utbet. pensioner</i>	<i>-14 723</i>	<i>-12 947</i>	<i>-14 723</i>	<i>-12 947</i>



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

varav premier försäkringslösning	-9 753	-8 753	-9 753	-8 753
varav årets intjänade pensioner	-22 244	-20 391	-22 244	-20 391
varav förändring avsättning	373	532	373	532
varav löneskatt	-11 124	-9 659	-11 124	-9 659
varav förvaltningsavgift pensioner	-631	-45	-631	-45
Bidrag och transfereringar	-28 393	-31 415	-28 394	-31 399
Köp av verksamhet och tjänster	-251 270	-261 629	-251 266	-261 475
Lokal och fastighetskostnader	-55 921	-60 302	-86 224	-85 584
Anskaffn kostnad sålda exploateringsfastigheter	0	-725	0	-725
Realisationsförluster	0	-12	0	-12
Övriga externa kostnader	-168 043	-149 199	-171 970	-153 011
Bolagsskatt	0	0	-3 520	-891
NOT 5 AVSKRIVNINGAR	-46 921	-45 171	-64 954	-60 846
Fastigheter/anläggningar	-35 476	-33 813	-52 889	-48 924
Maskiner/inventarier	-6 940	-8 799	-7 561	-9 363
Immateriella	-800	-1 434	-800	-1 434
Leasing lös egendom	-1 718	-1 125	-1 718	-1 125
Leasing hyra fastighet*	-1 987	0	-1 987	0
<i>För uppgift om avskrivningstider se not 1, redovisningsprinciper.</i>				
<i>* Omklassificering leasingavtal från operationell till finansiell enligt RKR R5.</i>				
NOT 6 SKATTEINTÄKTER	746 053	709 880	746 053	709 880
Preliminär skattebetalning	724 227	690 808	724 227	690 808
Preliminär slutavräkning innevarande år	17 163	16 704	17 163	16 704
Slutavräkningsdifferens föregående år	4 663	2 369	4 663	2 369
NOT 7a GENERELLA STATSBI DRAG	248 276	225 260	248 276	225 260
Inkomstutjä mning	138 201	125 753	138 201	125 753
Utjä mningsbidrag LSS	23 820	22 576	23 820	22 576
Kommunal fastighetsavgift	43 104	41 532	43 104	41 532
Regleringsbidrag	40 460	43 449	40 460	43 449
Kostnadsutjä mning	-5 617	-11 399	-5 617	-11 399
Övriga generella bidrag	8 308	3 349	8 308	3 349
NOT 7b ERHÅLLNA MEN ÄNNU EJ INTÄKTSREDOVISADE GENE- RELLA STATSBI DRAG	1 387	0	0	0
Migrationsverket Tillf. stöd Kriget i Ukraina	472			
Statsbidrag utökad bemanning SSK	916			
NOT 8 FINANSIELLA INTÄKTER	3 655	2 808	1 527	1 253
Räntor likvida medel	744	377	969	390
Utdelning aktier/andelar	663	201	558	119
Övriga finansiella intäkter	2 248	2 230	0	743



NOT 9 FINANSIELLA KOSTNADER	-8 939	-5 542	-12 610	-9 446
Räntor långfristiga lån	-8 683	-5 375	-12 353	-8 534
Räntor kortfristiga lån	-16	-22	-16	-22
Övriga finansiella kostnader	-240	-145	-242	-889
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

2.4.2 Noter till Balansräkningen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022-01-01- -2022-12-31	2021-01-01- -2021-12-31	2022-01-01- -2022-12-31	2021-01-01- -2021-12-31
NOT 12 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	1 374	2 159	1 374	2 159
Ingående anskaffningsvärde	20 012	17 809	20 012	17 809
<i>Årets investeringar</i>	0	336	0	336
Omklassificeringar	144	1 866	144	1 866
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	20 156	20 012	20 156	20 012
Ingående avskrivningar	-17 852	-16 418	-17 852	-16 418
<i>Årets avskrivning</i>	-930	-1 434	-930	-1 434
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0	0	0
<i>Utgående avskrivningar</i>	-18 782	-17 852	-18 782	-17 852

Immateriella AT avskrivningstiden ska uppgå till högst fem år, om inte en annan längre tid med rimlig grad av säkerhet kan fastställas. Som immateriell tillgång räknas en tillgång som har ett värde som överstiger 50 000 kr i enlighet med RKR:s rekommendation R3.

NOT 13 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR	833 009	788 790	1 409 803	1 284 299
Ingående anskaffningsvärde	1 069 049	1 043 689	1 800 166	1 752 424
<i>Årets investeringar</i>	133	133	2 081	3 783
Omklassificeringar	68 876	28 733	165 626	50 011
Försäljningar/utrangeringar	0	-3 507	0	-4 052
Leasing hyra fastigheter*	58 628	0	58 628	0
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	1 196 686	1 069 049	2 026 501	1 802 166
Ingående avskrivningar	-280 259	-247 919	-515 867	-468 673
<i>Årets avskrivning</i>	-35 898	-34 256	-53 310	-49 367



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Avskrivning på försäljning/utrangering	0	1 916	0	2 174
Omklassificeringar	0	0	0	0
Avskrivning på leasing hyra fastigheter	-47 521	0	-47 521	0
<i>Utgående avskrivningar</i>	-363 677	-280 259	-616 698	-515 866
Ingående nedskrivningar	0	0	0	-2 000
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
<i>Utgående nedskrivningar</i>	0	0	0	-2 000
<i>Specifikation</i>				
Mark	46 103	43 545	69 788	67 230
Verksamhetsfastigheter	273 700	262 154	323 692	312 146
Fastigheter för affärsverksamhet	212 709	207 197	708 417	621 621
Övriga förvaltningsfastigheter	152 611	151 067	160 020	158 475
Publika fastigheter	136 778	124 827	136 778	124 826
Leasing hyra fastigheter	11 108	0	11 108	
Summa	833 009	788 790	1 409 803	1 284 299

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.

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

NOT 14 MASKINER OCH INVENTARIER	37 897	36 398	38 890	38 069
Ingående anskaffningsvärde	119 078	99 163	124 663	104 282
Årets investeringar	0	33	146	725
Försäljning/utrangering	-40	0	-899	-226
Omklassificeringar	7 935	14 556	7 935	14 556
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar	0	0	0	0
Leasing inventarier **	1 895	5 325	1 895	5 325
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	128 868	119 078	133 740	124 663
Ingående avskrivningar	-82 680	-72 055	-86 594	-75 467
Årets avskrivningar	-6 832	-9 405	-7 452	-9 968
Avskrivning på försäljning/utrangering	40	0	695	61
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar*	0	605	0	605
Leasing avskrivningar **	-1 500	-1 826	-1 500	-1 826
<i>Utgående avskrivningar</i>	-90 971	-82 680	-94 851	-86 594

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

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



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

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	178 313	96 162	179 397	157 190
Ingående anskaffningsvärde	96 162	37 389	157 190	54 815
Årets investeringar*	159 106	103 940	195 912	168 819
Omklassificeringar	-76 955	-45 166	-173 705	-66 444
Utgående anskaffningsvärde	178 313	96 162	179 397	157 190
* 7 845 tkr avser anslutningsavgifter omklassificering tillhör kontogrupp 23.				
NOT 16 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	25 765	25 273	17 014	16 509
Aktier och andelar	25 717	25 161	16 757	16 201
Aktiekapital Ramunderstaden AB	9 000	9 000	-	-
Östsvenska yrkeshögskolan AB	50	50	50	50
Räddningstjänsten Östra Götaland	405	405	405	405
Kommuninvest*	15 842	15 362	15 842	15 362
Övriga	420	344	460	384
Långfristiga fordringar	48	112	257	308
Avskr. Lån Västra Husby IF	0	16	0	16
IOGT-NTO 79	48	96	48	96
Förlagslån Kommuninvest	0	0	0	0
Övriga	0	0	209	196
NOT 17 BIDRAG TILL INFRASTRUKTURELL INVESTERING	38 223	37 890	38 223	37 890
Medfinansiering Gång-/cykelväg Söderköping-Tingstad	1 144	1 232	1 144	1 232
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Söderköping-Tingstad	1 056	1 144	1 056	1 144
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2010 upplöses år 2034				
Medfinansiering Gång-/cykelväg Snövelstorp-Norrköping	1 232	1 320	1 232	1 320
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Snövelstorp-Norrköping	1 144	1 232	1 144	1 232
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2011 upplöses år 2035				
Medfinansiering Evertsholm GC-/väg*	7 084	7 392	7 084	7 392
Årets upplösning	-308	-308	-308	-308
Utgående värde Evertsholm GC-/väg	6 776	7 084	6 776	7 084
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2020 upplöses år 2044				
Medfinansiering E22**	28 430	32 307	28 430	32 307
Årets upplösning	-1 694	-3 877	-1 694	-3 877



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Årets indexuppräknning	2 511			
Utgående värde E22	29 247	28 430	26 736	28 430

* 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 upplösning av bidragen är 25 år.

NOT 18 EXPLOATERINGSMARK	1 576	2 015	1 576	2 015
Pågående exploateringsprojekt	1 361	1 800	1 361	1 800
Tomtmark för försäljning	215	215	215	215
Pågående exploateringsprojekt				
Ingående upparbetat värde	1 800	5 607	1 800	5 607
Årets upparbetade värde	561	6 644	561	6 644
Omklassificering till Anläggningstillgång		0	0	0
Årets resultatförda kostnader	0	-6 450	0	-6 450
Nedskrivning av upparbetat projekt	-1 000	-4 000	-1 000	-4 000
Utgående upparbetat värde	1 361	1 800	1 361	1 800
NOT 19 FORDRINGAR	151 160	116 405	149 344	112 543
Kundfordringar	21 364	21 978	21 409	22 036
Fordran skattekonto	665	688	2 036	2 023
Fastighetsavgift	45 394	41 146	45 394	41 146
Statsbidragsfordringar	1 140	1 122	1 140	1 122
Momsfordran	6 199	7 063	6 199	7 063
Övriga kortfristiga fordringar	4 708	4 805	4 945	5 420
Fordran slutavräkningskatt	7 040	7 045	7 040	7 045
Övriga interimfordringar	58 854	24 678	61 189	26 687
Fordringar på dotterbolag	5 796	7 879	-8	-
NOT 20 KASSA OCH BANK	68 298	87 615	68 301	87 617
Totalt kassa och bank	68 298	87 615	68 301	87 617
Varav tillgodohavanden på koncernkonto avseende Ramunderstaden AB	29 545	38 130	29 545	38 130
NOT 21 EGET KAPITAL	272 103	257 617	390 500	372 762
Ingående Eget kapital	257 617	249 166	372 762	361 523
Justering av Eget kapital*	-5 568	-35	-	-
Årets resultat	20 054	8 486	23 308	11 272
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld	-	-	-	-
Justering av Eget kapital	-	-	-	-
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	-	-	-	-
Förändring obeskattade reserver	-	-	-2 730	-2 028
Utdelning	-	-	104	84
Justering koncernens egna kapital	-	-	-2 943	1 911



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Specifikation av Eget kapital:

Nämndernas ingående eget kapital (skattefin. vht)	257 617	249 165
Årets resultat nämnderna	20 054	8 486
Justering av Eget kapital	-5 568	-35
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	0	0
Nämndernas utgående egna kapital (skattefin vht)	272 102	257 617
<u>Varav reserverat för framtida verksamhet:</u>		
Söderköpings varumärke	905	905
Fastighetsunderhåll	0	0
<i>VA-enhetens ingående ackumulerade förlust</i>	0	1
Årets resultat VA-enheten, vid årets slut presenteras överskott som en förutbetalad intäkt under rubriken ackumulerat överuttag VA.	0	-1
Skattefinansiering av 2012 (2011) års resterande underskott	0	0
<i>VA-enhetens utgående ackumulerade förlust</i>	0	0
<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

*Omklassificering av leasing hyror fastigheter enligt RKR R5 justering av EK för UB 2020/IB 2021 se ver.10020633.

Bredband ingår sedan 2017 i den skattefinansierade verksamheten i Servicenämnden.

NOT 22 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER	6 212	6 675	6 212	6 675
Ingående pensionsavsättning	6 675	7 511	6 675	7 511
Nya förpliktelser under året	447	-15	447	-15
Varav				
Nyintjänad pension	-6	-1 796	-6	-1 796
Nyintjänad OPF-KL	415	575	415	575
Ränte- och basbeloppsuppräknig	133	99	133	99
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	105	0	105
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Arbetstagare som pensionerats	2	1 257	2	1 257
Övrig post	-98	-255	-98	-255
Årets utbetalningar	-820	-658	-820	-658
Förändring av löneskatt	-90	-163	-90	-163
Aktualiseringsgrad	98%	98%	98%	98%



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Specifikation - Avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension	1 522	1 352	1 522	1 352
Visstidspensioner	369	558	369	558
Förmånsbestämd/kompl pension	484	499	484	499
Ålderspension	1 473	1 483	1 473	1 483
Pension till efterlevande	1 151	1 479	1 151	1 479
Summa pensioner	4 999	5 372	4 999	5 372
Löneskatt	1 213	1 303	1 213	1 303
Summa avsatt till pensioner	6 212	6 675	6 212	6 675
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	3	3	4	4
Tjänstemän	0	0	0	0
NOT 23 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	6 717	7 001	20 072	16 852
Ingående avsättning för deponi Hjälmbsborg	7 001	7 817	7 001	7 817
Årets förändring deponi Hjälmbsborg	-284	-817	-284	-817
Utgående värde avsättning återställande deponi Hjälmbsborg	6 717	7 001	6 717	7 001
Ingående värde uppskjuten skatt	-	-	4 739	3 038
Årets förändring uppskjutenskatt	-	-	4 274	1 701
Utgående värde uppskjuten skatt	-	-	9 014	4 739
Ingående värde latent skatteskuld	-	-	5 112	5 684
Årets förändring latent skatteskuld	-	-	-770	-572
Utgående värde latent skatteskuld	-	-	4 342	5 112

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 försämras. Avsättningen uppgår till 9 mnkr 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				
Ingående skuld lån från kreditinstitut	623 557	570 000	1 069 557	962 000
Amortering	0	0	0	0
Avslutade lån	0	0	0	0
Nya lån	125 000	50 000	128 500	104 000
Långfristig leasingskuld**	421	3 557	421	3 557
Långfristig leasingskuld hyra fastighet **	16 064	0	16 064	0
Summa långfristiga skulder från kreditinstitut	765 042	623 557	1 214 542	1 069 557



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Förutbetalda intäkter som regleras över flera år

Anslutningsavgifter	34 874	28 452	34 874	28 452
återstående antal år (vägt snitt)	16	17	16	17
Investeringsbidrag	11 115	11 558	11 115	11 558
återstående antal år (vägt snitt)	32	32	36	36
Summa förutbetalda intäkter	45 989	40 010	45 989	40 010

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

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Genomsnittlig ränta	1,26%	0,92%		
Lån som förfaller inom				
1 år	324 000	388 285	582 500	627 785
2-3 år	255 700	161 015	318 700	260 015
4-5 år	110 300	74 257	177 300	129 257
> 5 år	55 000	0	116 000	52 500
	745 000	623 557	1 194 500	1 069 557

** Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R5.

NOT 25 KORTFRISTIGA SKULDER	239 992	258 270	227 045	232 857
Leverantörsskulder	52 725	64 554	59 581	73 589
Moms och punktskatter	0	0	0	0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	10 393	9 294	10 393	9 684
Övriga kortfristiga skulder	4 063	10 908	4 187	10 908
Periodiserat överuttag Renhållning	2 265	2 289	2 265	2 289
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	140 519	127 375	150 613	135 972
Kortfristiga skulder till dotterbolag	30 026	43 850	6	415
NOT 26 PENSIONSFRÖPLIKTELSE BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA	273 699	275 658	273 699	275 658
Ingående ansvarsförbindelse	227 873	229 847	227 873	229 847
Justering ingående ansvarsförbindelse	0	1	0	1
Ränteuppräknig	1 682	1 716	1 682	1 716
Basbeloppsuppräknig	4 855	2 298	4 855	2 298
Årets utbetalningar	-14 061	-13 999	-14 061	-13 999
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	8 712	0	8 712
Övrig post	592	-702	592	-702
Summa pensionsförpliktelser	220 941	227 873	220 941	227 873
Löneskatt	53 436	53 818	53 436	53 818
KPA Överskottsfondens tillgodohavande	678	6 033	678	6 033

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

Beloppet avser saldo 2022-12-31 och reducerar pensionsförpliktelsens storlek.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

NOT 27 BORGENSFÖRBINDELSER	449 500	446 000	508 698	505 208
Förlustansvar egna hem	0	0	0	0
Övriga personer/organisationer	0	0	142	152
Ramunderstaden AB	449 500	446 000	449 500	446 000
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 2022-12-31 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor.

Söderköpings kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 242 850 508 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 247 865 681 kronor.

NOT 29 LEASING	19 536	15 131	19 587	15 236
Leasingavtal där kommunen/koncernen är leasegivare				
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal.				
Lokal-, bostadshyror och arrenden - årets intäkt	20 939	22 603	91 249	86 366
Framtida leasingintäkter				
Förfallotider				
- Inom ett år	Se nedan	Se nedan	9 429	9 998
- Senare än ett år men inom fem år	Se nedan	Se nedan	20 843	11 177
- Senare än fem år			940	1 050
			31 213	22 226

88,1 procent (89,1) 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 21 268 646 (20 494 412) kronor.

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

76,7 (72,5) 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.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Leasingavgifter

Fast egendom

	41 312	36 580	32 844	23 462
--	---------------	---------------	---------------	---------------

Operationell leasing

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

- Inom ett år	12 470	0		
- Senare än ett år men inom fem år	22 021	0		
- Senare än fem år	6 821	0		

	41 312			
--	---------------	--	--	--

Finansiell leasing*

Totala minimileaseavgifter	17 842	21 031	17 842	
----------------------------	--------	--------	--------	--

Framtida finansiella kostnader	-1 778	-2 368	-1 778	
--------------------------------	--------	--------	--------	--

Nuvärdet av minimileaseavgifterna	16 064	18 663	16 064	
-----------------------------------	---------------	---------------	---------------	--

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:

Inom 1 år	2 693	2 599		
-----------	-------	-------	--	--

Senare än 1 år men inom 5 år	10 858	10 725		
------------------------------	--------	--------	--	--

Senare än 5 år	2 513	5 339		
----------------	-------	-------	--	--

	16 064	18 663		
--	---------------	---------------	--	--

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

Leasingavgifter

Lös egendom

Operationell leasing

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

- Inom ett år	8 426	7 040	8 469	7 103
- Senare än ett år men inom fem år	7 132	4 534	7 139	4 575
- Senare än fem år	0	0	0	0

	15 558	11 574	15 609	11 679
--	---------------	---------------	---------------	---------------

Finansiell leasing*

Totala minimileaseavgifter	4 206	3 711	4 206	7 423
----------------------------	-------	-------	-------	-------

Framtida finansiella kostnader	-227	-154	-227	-154
--------------------------------	------	------	------	------

Nuvärdet av minimileaseavgifterna	3 978	3 557	3 978	3 557
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:

Inom 1 år	1 597	1415,318	1 597	1415,318
-----------	-------	----------	-------	----------

Senare än 1 år men inom 5 år	2 382	2141,765	2 382	2141,765
------------------------------	-------	----------	-------	----------

Senare än 5 år	0	0	0	0
----------------	---	---	---	---

	3 978	3 557	3 978	3 557
--	--------------	--------------	--------------	--------------

*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.



2.4.3 Noter till kassaflödesanalysen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022-01-01-- 2022-12-31	2021-01-01-- 2021-12-31	2022-01-01-- 2022-12-31	2021-01-01-- 2021-12-31
NOT 30 ÖVRIGA EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER	-14 597	-15 099	-14 684	-19 095
Avskrivning av fordran på V Husby, IOGT-NTO, konto 45310, 8130 mp8*	64	74	64	74
Kundförluster, 735*	917	301	736	650
Upplösning 23841-845, 31120	-1 219	-1 201	-1 219	-1 201
Realisationsresultat, inkl. exploateringsfastigheter nedan	-2 969	-17 286	-2 969	-17 286
Övrigt	-11 390	3 013	-11 296	-1 332
	-14 597	-15 099	-14 684	-19 095
NOT 31 EJ LIVIDITETSPÅVERKANDE POSTER VA	5 664	3 525	5 664	3 525
150187 VA Nyanslutningar ledningsnät 2021 (volymökning)	0	2 358	0	2 358
150207 VA Reservvatten	250	1 166	250	1 166
150103 VA Finnkroken verksamhetsområde	1 778	0	1 778	0
150221 VA Nyanslutningar ledningsnät 2022 (volymökning)	3 636	0	3 636	0
	5 664	3 525	5 664	3 525
* Tillhör Långfristiga anläggningsintäkter not 24, kontoklass 23*				
NOT 32 EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER EXPLOATERING	0	4 332	0	4 332
1600010 EXPLO Alboga-dalen	0	32	0	32
1600012 EXPLO Storängsområdet	0	860	0	860
1600014 EXPLO Akvedukten Söderköping 2:32	0	42	0	42
1600015 EXPLO Söderköping 3:27 Södra Kullborg	0	3 244	0	3 244
1600016 EXPLO Södra Eriksvik	0	154	0	154
	0	4 332	0	4 332
* Tillhör Explo not 18, kontoklass 14*				
NOT 33 UPPLYSNING OM UPPRÄTTADE SÄRREDOVISNINGAR				

Följande särredovisning har upprättats av kommunen:

Särredovisning har upprättats enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Särredovisningarna finns tillgängliga hos: Söderköpings kommun, Serviceförvaltning tel. 0121-18100, www.soderkoping.se

Följande särredovisning har upprättats av koncernföretag Ramunderstaden AB

Särredovisning har upprättats enligt Lag om kommunal redovisning och bokföring
Särredovisning finns tillgängliga hos Ramunderstaden AB: Tel. 0121-19600.

www.ramunderstaden.se



NOT 34 KOSTNADER FÖR RÄKENSKAPSREVISION	-788	-812	0	0
Kostnader för räkenskapsrevision				0
Sakkunnigt biträde	-558	-550	0	0
Förtroendevalda revisorer	-127	-141	0	0
Total kostnad för räkenskapsrevision	-684	-691	0	0
Kostnad för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	-90	-110	0	0
Förtroendevalda revisorer	-14	-12	0	0
Total kostnad för övrig revision	-104	-122	0	0

2.5 DRIFTSREDOVISNING

Nämnd	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022 (1)	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2 (2)	Utfall 2022 vs bokslut 2021 (3)	Utfall 2022 vs bokslut 2021 % (4)
BUN	-322 507	-355 842	-350 700	-5 142	-356 400	558	-33 335	10%
SOC	-299 274	-315 004	-314 900	-104	-314 950	-54	-15 730	5%
SBN	-34 844	-36 305	-36 500	195	-36 500	195	-1 461	4%
SERN, skattefinansierad	-74 759	-79 052	-79 200	148	-79 200	148	-4 293	6%
KS	-150 451	-162 603	-162 000	-603	-162 700	97	-12 152	8%
ÖFN	-2 089	-2 100	-2 220	120	-2 220	120	-11	1%
Revisionen	-812	-788	-1 015	227	-945	157	24	-3%
Summa	-884 735	-951 693	-946 535	-5 158	-952 915	1 222	-66 958	8%
Finansen	893 221	971 747	953 100	18 647	964 400	7 347	78 526	-
Resultat skattefin. verks.	8 486	20 054	6 565	13 489	11 485	8 569	11 568	-
Avgiftsfinansierad verks.	0	0	0	0	0	0	0	-
Resultat kommunen	8 486	20 054	6 565	13 489	11 485	8 569	11 568	-

1) Tilläggsbudget - beslut i KF 30 mars 2022 att utöka Barn- och utbildningsnämndens budgetram med 7,2 mnkr samt utöka den Finansiella ramen med 7,2 mnkr.

Tilläggsbudget – beslut i KF 26 oktober 2022 att utöka Barn- och utbildningsnämndens budgetram med 5,0 mnkr samt utöka Socialnämndens budgetram med 3,9 mnkr i kompensation för volymförändringar. I samband med detta utökades den Finansiella ramen med 8,9 mnkr.

- 2) Jämförelse utfall 2022 med prognos T2 2022. Ett positivt belopp innebär en minskad kostnad.
- 3) Jämförelse utfall 2022 med utfall 2021. Ett negativt belopp innebär en ökad kostnad.
- 4) Procentuell förändring mellan 2022 och 2021. En positiv procentsats innebär en ökad kostnad.

Driftsredovisning, intäkter och kostnader

Nämnd	Intäkter 2022	Intäkter 2021	Kostnader 2022	Kostnader 2021	Kostnad netto 2022	Kostnad netto 2021	Budget netto 2022	Avvikelse vs budget
BUN	89 340	100 013	-445 182	-422 520	-355 842	-322 507	-350 700	-5 142
SOC	112 115	105 783	-427 119	-405 057	-315 004	-299 274	-314 900	-104
SBN	19 450	15 892	-55 755	-50 736	-36 305	-34 844	-36 500	195
SERN, skattefinansierad	94 782	84 034	-173 834	-158 793	-79 052	-74 759	-79 200	148
KS	19 803	33 375	-182 406	-183 826	-162 603	-150 451	-162 000	-603
ÖFN	831	885	-2 931	-2 973	-2 100	-2 089	-2 220	120
Revisionen	0	0	-788	-812	-788	-812	-1 015	227
Summa	336 321	339 982	-1 288 014	-1 224 717	-951 693	-884 735	-946 535	-5 158
Finansen	1 006 623	946 085	-34 875	-52 864	971 747	893 221	953 100	18 647
Resultat skattefin. verks.					20 054	8 486	6 565	13 489
Avgiftsfinansierad verks.	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultat kommunen					20 054	8 486	6 565	13 489

För mer information, se avsnitt 1.3.1, 1.3.2, 1.3.3 och 1.6.2.



2.6 INVESTERINGAR

Tkr	Innevarande år						Total projekt tid			
	Budget 2022	Överförd budget från 2021 KF beslut maj 2022	Summa budget 2022 inkl överförd budget	Utfall 2022	Prognos T2 2022	Utfall vs budget	Total budget	Utfall ack. 2022	Prognos för hela projektet	Prognos vs total budget
BUN	3 000	0	3 000	3 393	3 000	-393	3 000	3 393	3 000	0
SOC	1 500	0	1 500	1 531	1 500	-31	1 500	1 531	1 500	0
SBN	500	944	1 444	0	0	1 444	1 500	57	1 500	0
SERN, skattefin	24 500	9 001	33 501	14 797	20 982	18 704	46 355	23 768	39 335	7 020
KS fastighet	117 750	22 273	140 023	87 652	85 645	52 371	603 000	201 986	557 818	45 182
KS strategiskt markf.	0	0	0	15 987	18 303	-15 987	0	15 987	15 987	-15 987
KS övrigt	9 000	538	9 538	854	2 626	8 684	11 735	1 792	3 670	8 065
ÖFN	0	200	200	230	200	-30	200	0	230	-30
Summa skattefin	156 250	32 956	189 206	124 445	132 256	64 761	667 290	248 514	623 040	44 250
VA	37 000	1 730	38 730	26 594	30 061	12 136	48 400	38 046	45 188	3 212
Renhållning	7 500	0	7 500	535	800	6 965	7 500	535	2 500	5 000
Summa avgfin	44 500	1 730	46 230	27 129	30 861	19 101	55 900	38 581	47 688	8 212
Summa	200 750	34 686	235 436	151 574	163 117	83 862	723 190	287 095	670 728	52 462

Överföring av investeringsmedel från 2021 är beslutade i KF 2022-05-25. För mer info, se avsnitt 1.3.9-10.

2.7 EXPLOATERINGAR

Projekt, Tkr	Huvudprojekt	Ingående värde jan 2022	Innevarande år						
			Utfall utgifter 2022	Utfall inkomster 2022	Utfall nettoutgift 2022	Budgerad nettoutgift 2022	Prognos T2 nettoutgift 2022	Utfall netto vs budget	Beslutad total netto-budget
EXPLO Nortull G Brandstationen	102	1 060	635	0	635	700	600	-65	500
EXPLO Alboga-dalen	110	656	88	0	88	2 000	300	-1 912	0
EXPLO Akvedukten Söderköping	114	2 546	372	0	372	1 100	800	-728	-2 500
EXPLO Västra infarten	118	356	545	0	545	1 500	500	-955	0
EXPLO Skogshem, Ljiljerumsvägen	107	-4 182	143	0	143	550	143	-407	0
EXPLO Storängsområde	112	-658	23	-860	-837	0	-837	-837	-500
EXPLO Söderköping Södra Kullborg	115	-4 855	136	0	136	-700	136	836	4 600
EXPLO Södra Eriksvik	116	-1 743	0	0	0	0	0	0	900
Summa		-6 820	1 942	-860	1 082	5 150	1 642	-4 068	3 000

Projekt, Tkr	Huvudprojekt	Ingående värde jan 2022	Innevarande år						
			Utfall utgifter 2022	Utfall inkomster 2022	Utfall nettoutgift 2022	Budgerad nettoutgift 2022	Prognos T2 nettoutgift 2022	Utfall netto vs budget	Beslutad total netto-budget
EXPLO G:la Renningsverket/Trädgårdsmästeriet	103	10 466	1 268	-171	1 097	1 400	400	-303	
EXPLO Tyrislöt	113	1 241	0	0	0	0	0	0	
Summa		11 707	1 268	-171	1 097	1 400	400	-303	0
Mark och Exploatering totalt*		4 888	3 211	-1 031	2 180	6 550	2 042	-4 370	3 000

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

Projekt, Tkr	Huvudprojekt	Ingående värde jan 2022	Utfall utgifter 2022	Utfall inkomster 2022	Utfall nettoutgift 2022	Budgerad nettoutgift 2022	Prognos T2 nettoutgift 2022	Utfall netto vs budget	Beslutad total netto-budget
KS Strategiskt markförvärv (Kungsängen)	150304	0	15 987	0	15 987	0	0	15 987	
Redovisas under investeringar ovan.									

Tkr	Innevarande år							
	Budget 2022	Överförd budget från 2021 KS beslut maj 2022 *	Summa budget 2022 inkl överförd budget	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Avvikelse prognos vs budget
Driftkostnad	-2 000	0	-2 000	-1 831	-2 000	169	-1 986	14
Summa	-2 000	0	-2 000	-1 831	-2 000	169	-1 986	14

För mer information, se avsnitt 1.3.11.



2.8 TAXEFINANSIERADE VERKSAMHETERS RESLUTAT OCH BALANSRÄKNING

2.8.1 VA-enheten

Resultaträkning		2022	2021
tkr			
Verksamheten intäkter	Not 1	33 302	30 008
Verksamhetens kostnader	Not 2	-24 019	-21 326
Avskrivningar	Not 3	-7 381	-6 854
Verksamhetens nettokostnader		1 902	1 828
Finansiella intäkter		6	9
Finansiella kostnader	Not 4	-1 908	-1 837
Årets resultat		0	0

Balansräkning		2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	190 714	183 354
Maskiner och inventarier	Not 6	1 773	2 179
Pågående investeringar	Not 7	29 074	9 191
Omsättningstillgångar		5 700	1 519
Varulager		356	339
Kundfordringar		4 957	1 166
Övriga fordringar		387	13
Summa tillgångar		227 261	196 242
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Varav årets resultat		0	0
Skulder		227 261	196 242
Långfristiga skulder (anslutningsavgifter)	Not 8	34 874	28 452
Skuld till kommunen		189 025	166 483
Kortfristiga skulder	Not 9	3 362	1 307
Summa skulder och eget kapital		227 261	196 242



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Noter	2022	2021
Not 1 Verksamhetens intäkter	33 302	30 008
Försäljningsintäkter	15	310
Taxor och avgifter <i>varav återföring av tidigare års underskott, 668 tkr</i>	32 337	29 227
Bidrag	396	200
Övriga verksamhetsintäkter	554	271
Not 2 Verksamhetens kostnader	-24 019	-21 326
Personal inkl. omkostnader	-5 650	-4 639
Pensioner	-535	-427
Bidrag och transfereringar	0	0
Köp av verksamhet	-7 811	-7 812
Övriga externa kostnader	-10 023	-8 448
Not 3 Avskrivningar	-7 381	-6 854
Fastigheter/Anläggningar	-6 993	-6 495
Maskiner/Inventarier	-388	-359
Not 4 Finansiella kostnader	-1 908	-1 837
Internränta till kommunen	-1 908	-1 836
Övriga finansiella kostnader	0	-1
Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	190 714	183 354
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	233 269	226 095
Årets investeringar	14 353	7 174
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	247 622	233 269
<i>Ingående avskrivningar</i>	-49 915	-43 421
Årets avskrivning	-6 994	-6 494
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Utgående avskrivningar	-56 909	-49 915
Not 6 Maskiner och inventarier	1 773	2 179
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	3 857	2 773
Årets investeringar	-18	1084
Försäljning/Utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	3 839	3 857
<i>Ingående avskrivningar</i>	-1 679	-1 320



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Årets avskrivningar	-387	-359
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående avskrivningar	-2 066	-1 679
Not 7 Pågående investeringar	29 074	9 191
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>9 191</i>	<i>3 019</i>
Årets investeringar	27 260	6 654
Omklassificeringar	-7 377	-482
Not 8 Långfristiga skulder	34 874	28 452
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Anslutningsavgifter	34 874	28 452
Återstående antal år (vägt snitt)	27	27
<i>Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.</i>		
Not 9 Kortfristiga skulder	4 336	1 614
Övriga kortfristiga skulder	3 362	1 307
Övriga interimsskulder	3 362	1 307
Periodiserat överuttag VA-avgifter	974	307
<i>Ingående överuttag</i>	<i>307</i>	<i>577</i>
Årets uttag (-) överskott (+)	668	-270



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

2.8.2 Renhållningsenheten

Resultaträkning			
tkr		2022	2021
Verksamheten intäkter	Not 1	25 060	24 769
Verksamhetens kostnader	Not 2	-22 822	-22 516
Avskrivningar	Not 3	-2 117	-2 115
Verksamhetens nettokostnader		121	138
Finansiella intäkter		10	10
Finansiella kostnader	Not 4	-130	-148
Årets resultat		0	0

Balansräkning			
		2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar		12 402	13 983
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	10 335	12 035
Maskiner och inventarier	Not 6	1 859	1 834
Pågående investeringar	Not 7	208	114
Omsättningstillgångar		1 249	862
Kundfordringar		834	732
Övriga fordringar		414	130
Fordran på kommunen		-	-
Summa tillgångar		13 650	14 845
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital		0	0
<i>Varav årets resultat</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Skulder		13 650	14 845
Skuld till kommunen		10 162	12 264
Kortfristiga skulder	Not 8	3 489	2 581
Summa skulder och eget kapital		13 650	14 845



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Noter	2022	2021
Not 1 Verksamhetens intäkter	25 060	24 769
Försäljningsintäkter	2 335	2 024
Taxor och avgifter	22 720	22 741
<i>varav uttag från tidigare års överskott, 24 tkr.</i>		
Bidrag	6	4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0	0
Not 2 Verksamhetens kostnader	-22 822	-22 516
Personal inkl. omkostnader	-2 442	-2 461
Pensioner	-129	-126
Köp av verksamhet	-17 607	-16 323
Övriga externa kostnader	-2 644	-3 606
Not 3 Avskrivningar	-2 117	-2 115
Fastigheter/Anläggningar	-1 722	-1 796
Maskiner/Inventarier	-395	-319
Not 4 Finansiella kostnader	-130	-148
Internränta till kommunen	-130	-148
Övriga finansiella kostnader	0	0
Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10 335	12 035
<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>-5 496</i>	<i>-3 750</i>
Årets avskrivning	-1 700	-1 746
Utgående avskrivningar	-7 196	-5 496
Not 6 Maskiner och inventarier	1 859	1 834
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>3 745</i>	<i>3 192</i>
Årets investeringar	441	553
Försäljning/Utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	4 186	3 745
<i>Ingående avskrivningar</i>	<i>-1 912</i>	<i>-1 543</i>
Årets avskrivningar	-416	-369
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Omklassificeringar	0	0
Utgående avskrivningar	-2 328	-1 912
Not 7 Pågående investeringar	208	114
Ingående anskaffningsvärde	114	114
Årets investeringar	94	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	208	114
Not 8 Kortfristiga skulder	3 489	2 581
Övriga kortfristiga skulder	1 224	292
Övriga interimsskulder	1 224	292
Periodiserat överuttag Renhållningsavgifter	2 265	2 289
<i>Ingående överuttag</i>	2 289	2 693
Årets uttag (-) överskott (+)	-24	-404



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- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

3.1.1 Väsentliga händelser

- Covid-19 fortsatte även under de första månaderna 2022 att påverka och utmana nämndens verksamheter stort. Faktum är februari månad 2022 var den mest utmanande under hela pandemin då personalfrånvaron var oerhört hög samtidigt som barn- och elevfrånvaron var liten. Genom hårt arbete och stort engagemang lyckades alla verksamheter att hålla öppet. Vid årsbokslutet konstateras att även om pandemin nu kan betraktas som över så har sjukfrånvaron fortsatt varit hög under hela 2022 och vi har sett ett ökat antal infektioner av andra förkylningsvirus, RS-virus, influensa och vinterkräksjuka under hösten och vintern.
- Arbetsmiljön på våra förskolor, skolor och fritidshem har under två års tid varit besvärlig på grund av Covid-19. Den höga sjukfrånvaron bland personalen - vilket har gjort att personal har fått arbeta extra hårt och hitta på tillfälliga lösningar - har lett till en tuffare arbetssituation. Förvaltningen och dess chefer har jobbat aktivt för att möta denna utmaning parallellt med att mer systematiska arbetsorganisations- och arbetsmiljöfrågor hanterats inom HÖK21, tillsammans med de två lärarfacken.
- Trots pandemi och dess konsekvenser har Ramunderskolans elever i årskurs 9 arbetat hårt tillsammans med sina lärare för att höja sina resultat. 2022 blev 89% av eleverna på Ramunderskolan behöriga till gymnasiet, vilket innebar att Ramunderskolan hamnade topp fem avseende skolor i östra delen av Östergötland och Söderköping på förstaplatsen bland kommuner i hela Östergötland, som har högst andel behöriga
- Trots att den ekonomiska processen försvårades av pandemin och dess följder, fortsatte verksamheterna ha ett stort fokus på arbetet med ekonomin. Utmaningen att under pandemin hålla de samhällsviktiga verksamheterna öppna och samtidigt möta den stora påfrestningen vad gäller arbetsmiljön försvårade allvarligt möjligheten till att arbeta med rationaliseringar men alla verksamheter har arbetat hårt för att få till en effektivare organisation.
- Kriget i Ukraina och dess förmodade flyktingströmning påverkade förvaltningens arbete under våren. För att ha en beredskap för ett gott mottagande i våra förskolor och skolor lades många timmar på förberedelser och organisation. I nuläget finns enbart sju ukrainska elever i våra grundskolor men förarbetet finns kvar ifall antalet skulle öka markant.

3.1.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Politik - BUN	- 773	- 752	- 797	45	- 797	45	21	-2,7%
Övergripande BUN	- 10 786	- 20 959	- 21 019	60	- 18 419	- 2 540	- 10 173	94,3%
Förskola	- 82 919	- 86 703	- 84 364	- 2 340	- 87 064	360	- 3 784	4,6%
Samlad elevhälsa	- 10 718	- 10 475	- 10 696	220	- 10 696	221	243	-2,3%
Grundskola	- 138 977	- 155 389	- 154 018	- 1 372	- 156 917	1 528	- 16 412	11,8%
Frivilliga skolformer	- 72 990	- 75 699	- 73 699	- 2 000	- 76 399	700	- 2 709	3,7%
Kulturskolan	- 3 673	- 3 972	- 4 173	201	- 4 173	201	- 299	8,1%
Fritidsverksamhet - Focus	- 1 670	- 1 891	- 1 935	44	- 1 935	44	- 221	13,2%
Nettokostnad	- 322 507	- 355 842	- 350 700	- 5 142	- 356 400	558	- 33 335	10,3%



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Barn- och utbildningsnämndens (BUN) redovisar i årsbokslutet för 2022 totalt ett underskott på -5 142 tkr, vilket motsvarar -1,47%. Den tilldelade ramen 338 500 tkr, utifrån Strategiskt plan 2022-2025, har under året utökats vid två tillfällen. Den första tilläggsbudgeten på 7 200 tkr beslutades av KF i mars och avsåg främst att stärka såväl fristående och kommunala grundskolors möjlighet att möta elevernas behov och öka måluppfyllelsen. Den andra tilläggsbudgeten på 5 000 tkr beslutades av KF i oktober och avsåg kompensations för volymförändringar.

Övergripande har nämnden under året även fått statliga tillskott för att kunna möta de utmaningar den har stått inför. Ett statsbidrag i form av Skolmiljarden, tilldelades verksamheten även under 2022 vilket innebär att den kommunala verksamheten tilldelades 1 825 tkr och fristående 248 tkr. För att täcka en del av kostnader kring pandemin har nämnden fått statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader.

Bokslutet för Barn- och utbildningsnämnden 2021 landade på ett överskott. Detta överskott byggde på extra tilldelade medel i form av statsbidrag till exempel Skolmiljarden, bidrag för ökade sjuklönekostnader samt extra medel från Finansförvaltningen (för både extra kostnader av engångskaraktär och för kompensation för Covid-19). Nämnden gick in i 2022 med en organisation som var för stor utifrån tilldelad budget. En organisation som på grund av pandemin har stått för stora påfrestningar och utmaningar, både vad gäller resultat och arbetsmiljö, speciellt under tertial 1 2022.

Områdena Övergripande BUN, Politik BUN, Samlad elevhälsa, Kulturskola och Focus visar på en budget i balans eller små överskott. Övergripande BUN:s budgetbalans sker trots att området fick stå för kompensation till Nyströmska gymnasiums YH-utbildning då utbildningens budgeterade överskott försvunnit i och med att Vårdadministratörs-utbildningen flyttades till Linköping och sökta nya utbildningar inte beviljats. Budgeterat överskott på 500 tkr har därför återförts till Nyströmska gymnasium.

Förskolan visar på ett underskott på -2 340 tkr. Ett tydligt mönster kan ses där små en- och två avdelningsförskolor inte lyckas få en budget i balans, till skillnad mot de större fyra avdelningsförskolorna. Då många vårdnadshavare arbetar på annan ort krävs långa öppettider på alla våra förskolor vilket innebär att en liten förskola såsom en-avdelningsförskolan St. Anna och de sju tvåavdelningsförskolorna inte lyckas få till bemanningen inom tilldelad barnpeng. Några förskolor påverkas också av de lagkrav som finns utifrån barn med särskilda behov. Del av uteblivet statsbidrag för Specialpedagogiskt lärande påverkar också prognosen negativt.

Värt att notera är också att den mathantering som förskolorna själva finansierar och som ökat i kostnad under de senaste åren kostar lika mycket oavsett om det bedrivs en två- eller fyra avdelningsförskola.

Skolverkets avslag på budgeterade statsbidrag för läxhjälp och ovan nämnda Specialpedagogiskt lärande bidrog även negativt till område Grundskolas prognos. Totalt värde på de båda uteblivna statsbidragen var cirka -1 050 tkr.

Område Grundskola påverkades också negativt av att kostnaden ökade för extern BIBASS, det vill säga kostnader för elever i behov av extraordinära åtgärder i fristående och interkommunala verksamheter, cirka -800 tkr. Förvaltningen kan se att kostnaden har en koppling till en Coronaskuld men också att oroande skolfrånvaro och psykisk ohälsa ökar. Det finns ett ökat behov av insatser kring elever i behov av särskilt och extraordinant stöd och det märks genom ett ökat behov av individuella och särskilda insatser, vilket är kostnadsdrivande. Inför 2023 har budgetposten för såväl tilläggsbelopp som verksamhetsstöd för elever i behov av extraordinant stöd utökats.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Förutom detta har en del av de små kommunala grundskolorna svårigheter att få en budget i balans. En skola som Västra Husby där alla klasser har ett elevantal runt 28 lyckas med sitt ekonomiska uppdrag men till exempel Mogata (15-21 elever i grupperna), Skönberga (en grupp med 16 och en med 18 elever) och Bergaskolan (ca 20 elever per klass) får inte ihop sin budget utifrån tilldelad elevpeng. Även St. Anna, som får ett extrabidrag på 800 tkr, visar på ett underskott med sina 15 elever i grupperna. Totalt visar område Grundskola ett underskott på -1 372 tkr.

Vad gäller Nyströmska gymnasium visar YH på ett litet underskott medan vuxenutbildningarna ger ett ganska stort överskott på ca 1,5 mnkr. Det stora underskottet ligger inom gymnasieutbildningen. Positivt är att yrkesutbildningarna efter god marknadsföring och optimeringar går mot en ekonomi i balans men negativt är att såväl introduktionsprogrammen som de högskoleförberedande programmen med sina små grupper visar på stora underskott.

Sammanfattningsvis kan nämnden konstatera att av underskottet på -5 142 tkr beror en betydande del på faktorer som är oförutsedda och icke påverkansbara såsom extern BIBASS på grundskola, uteblivna statsbidrag, samt uteblivet budgeterat överskott för Yrkeshögskolan. Totalt ger ovan nämnda faktorer ett underskott på -2 300 tkr. För övrigt ligger de stora underskotten på förskola och frivilliga skolformer. Nämnden kommer utifrån det att under våren 2023 genomlysas Nyströmskas ekonomi och organisation.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Redovisad prognos för BUN:s bokslut vid T2 var -10 700 tkr. Efter att den rapporten presenterats har KF under hösten fattat beslut om att kompensera nämnden med en tilläggsbudget på 5 000 tkr för de volymförändringar som medfört ökade kostnader för verksamheterna, främst inom område Förskola. För att en rättvis jämförelse ska kunna ske i bokslutet har i denna rapport prognosen för T2 justerats med motsvarande belopp till -5 700 tkr. Med ett fastställt bokslutsresultat för BUN på -5 142 tkr innebär detta en differens på cirka +550 tkr jämfört med prognos T2.

I samband med årsbokslutet där underskott har uppstått inom kommunal verksamhet och som därmed påverkar upprätthållandet av bidrag på lika villkor, för såväl kommunala- som fristående enheter, har kommunen tagit höjd för kommande kompensationsutbetalningar. Beräkningar av redovisade underskott har gjorts inom respektive verksamhet Förskola, F-6, 7-9 samt Fritidshem. De delar av grundbeloppet som omfattas av underskott och som har ingått i beräkningen är Undervisning, Läromedel och utrustning, Måltider samt Lokalkostnader. Utöver dessa beräkningar har även hänsyn tagits till kostnader för busstransporter för exempelvis slöjdlektioner inom kommunal verksamhet som under året har uppstått och som då inte har ingått i elevsättningen till fristående enheter. Resultatet av dessa beräkningar innebär för kommunen att totalt -606 tkr bokas upp i bokslutet varvid -161 tkr av dessa påverkar BUN:s bokslut negativt. Kommunen avser att utbetala kompensationen till de fristående verksamheter som berörs snarast efter att bokslutet har godkänts av både revisionen och KF.

Andra poster som har påverkat bokslutet jämfört med T2 är att en reglering av tidigare års differens av arbetsgivaravgifter, som har betalats till Personalkontoret/Finansen. Denna post har återförts till respektive nämnd vilket för BUN:s del har påverkat resultatet positivt med cirka 640 tkr. En ekonomisk medvetenhet och restriktivitet inom de kommunala enheterna har också bidragit till att bokslutet ser bättre ut än T2-prognosen.

Kommentarer till åtgärder 2022

En särskild komplikation, vad gäller nämndens verksamheter, var Covid-19 som var som tuffast under januari och februari 2022, dels då fokus behövt ligga på att hålla samhällsviktig verksamhet igång, dels då pandemin skapat en Covid-skuld i form av elevers måluppfyllelse och hälsa men också medarbetares arbetsmiljö.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Då prognoserna under året visade på ett underskott har verksamheterna haft en återhållsamhet vad gäller ekonomi och det har fått viss positiv effekt på ekonomin.

Nämndens verksamheter har också haft att möta de flyktingar som kommit till kommunen från Ukraina. Även om antalet inte blev lika stort som befarat har kostnader tillkommit i form av organisationsarbete, förberedelsegrupp för åk 7-9 och extra undervisningsstöd på två av våra F-6 skolor. Insatserna har dock varit små för att inte påfresta ekonomin allt för mycket.

En annan del av underskottet gäller extern BIBASS, där kostnader för såväl fristående som interkommunal verksamhet återfinns, uppgår för samtliga verksamheter till totalt -450 tkr. Inför 2023 gjordes en genomlysning av detta område vilket gör att mer medel finns att tillgå under detta år.

När det gäller förskolan så är verksamheterna optimerade utifrån lokaler, elevantal och öppettider. För att kunna tillgodose öppettider från 06.00-18.15 och möta barnens behov behövs den personal som verksamheterna planerar för. Nämnden kan se att en annan organisation av förskolorna skulle kunna ge en mer effektiv organisation och bättre ekonomi. Ett arbete, som kommer få ekonomiska effekter på sikt, är tillskapandet av större förskolor i områden där detta är möjligt. Två sådana projekt är redan påbörjade: Nybyggnationen i Mogataområdet innebär att två tvåavdelningsförskolor ersätts och flytten av Engeln till Skönberga förskola innebär också möjlighet till förtätning.

Ett annat exempel, där det ännu inte finns någon färdig plan, på möjliga förtätningar är de tre tvåavdelningsförskolorna i sydvästra tätorten - Högby, Alboga Östra och Alboga Västra - som skulle kunna ersättas av en nybyggd sexavdelningsförskola där avdelningarna på ett mycket bättre sätt skulle kunna synkronisera sig och få en bättre ekonomi.

Redan under 2021 tog nämnden beslut om att stänga tätortens enda en-avdelningsförskola (Norrull), vilket ledde till att förskolan Kullborg under 2022 fick till en bättre organisation och ekonomi. Under våren 2022 tog också nämnden beslut om att stänga ned sin BOA-enhet för barnomsorg på obekvämt arbetstid. För att förskoleverksamheten ska komma i ekonomisk balans krävs en sammanslagning av mindre enheter och en utbyggnad av de kvarvarande verksamheterna. De planerade byggprojekten i tätorten kommer minska förskolornas underskott.

Skolor med små elevgrupper såsom Berga, Skönberga, S:t Anna och Mogata visar på stora underskott. Då 90-95% av elevpengen går till personalomkostnader innebär det att de sistnämnda skolorna har en för stor personalgrupp utifrån tilldelad budget. I dialogen med rektorerna för dessa skolor framgår att skolornas storlek ställer till organisatoriska problem, speciellt vad gäller elever i behov av särskilt eller extraordinärt stöd. En nedläggning av skola och sammanslagning av flera har inte varit aktuellt under året att genomföra men skulle vara en väg att förbättra ekonomin.

Förvaltning och verksamhet har fortsatt ett intensivt arbete kring Nyströmska gymnasium, dels att effektivisera verksamheten, dels att göra utbildningarna mer attraktiva för att öka elevunderlaget. Detta arbete har lett till att vuxenutbildning går med överskott och att gymnasiets yrkesutbildningar i stort har en ekonomi i balans. Även Yrkeshögskolan har nästan en ekonomi i balans men där skapas inte längre det ekonomiska överskott som under många år omfördelats till Övergripande BUN.

När det gäller de högskoleförberedande programmen brottas verksamheten fortfarande med små undervisningsgrupper vilket innebär högre kostnader per elev. På våra introduktionsprogram finns idag många elever som är långt ifrån behörighet till gymnasieskolan vilket innebär ökade kostnader. När det gäller språkintrödnation kom utbildningen fr.o.m. hösten 2022 att köpas från Norrköpings kommun vilket förbättrade nämndens ekonomi utan att ge avkall på kvalitet.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Sammanfattningsvis, vad gäller Nyströmska, såg nämnden ett behov av en översyn kring hela verksamheten vilken nu pågår och kommer att slutföras under våren 2023. Nämnden har under åren effektiviserat den icke lagstadgade verksamheten i form av Focus och BOA och ser inte att andra verksamheter kan minskas utan att helt tas bort.

När det gäller Övergripande BUN har förvaltningen fortsatt att minska sin administration i samband med pensionsavgångar och uppsägningar vilket har varit positivt för ekonomin men försämrat effektiviteten. Förvaltningen har, även efter återkallandet av tidigare anställningsstopp, låtit alla anställningar gå genom förvaltningschef för att ha en restriktivitet vad gäller nyanställningar. Detta arbete kommer att fortsätta även under 2023.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Den totala budgetramen för BUN 2022 slutade, efter tilläggsbudgetar, på 350 700 tkr, vilket är en ökning med 8,7% jämfört med bokslutsresultat 2021. Totala kostnader för BUN, inklusive redovisat underskott, slutade jämfört med bokslut 2021 på 10,3%.

Kostnadsökningen för område Övergripande BUN förklaras huvudsakligen av de två tilläggsbudgetarna på totalt 12 200 tkr avseende förstärkt grundskola och volymförändringar. Tilläggsbudgetarna har efter beslut initialt bokförts på område Övergripande BUN för att sedan vid utbetalning till både kommunala och fristående enheter bokföras som en kostnad för köpt verksamhet. Övriga förändringar inom området kan dels tillskrivas att grundsärskolan växer och det tidigare delade ansvaret för en rektor nu har övergått till att grundsärskolans uppdrag kräver en egen rektor, dels att kostnaderna för personal som fick omställningsavtal under 2021 har följt med in i 2022 till en, jämfört med utfall 2021, högre totalkostnad. Merparten av de avtalen upphörde 30/9. Minskad regional tilldelning av utbildningar inom yrkeshögskola har medfört att Övergripande BUN kompenserar yrkeshögskolan på Nyströmska gymnasium för ett sedan många år återkommande budgeterat överskott som nu uteblir. Totala kostnader, exkluderat tilläggsbudgetarna, var lägre 2022 jämfört med 2021 och området som helhet visar i bokslutet på ekonomisk balans.

Med hänsyn tagen till en ökad ersättningen per barn med cirka 2% för 2022 och ett redovisat överskott för område Förskola 2021 på cirka 1 000 tkr så visar kostnadsjämförelsen inte på någon större förändring. Minskade interkommunala intäkter 2022 jämfört med 2021 påverkar också negativt.

Kostnadsökningen för område Grundskola kan till stor del förklaras med budgeterade volymökningar i kombination med en uppräknad elevpeng på mellan 4,7%-7,3%. Utökning av grundsärskola och ökade kostnader för extern BIBASS påverkar också. Under 2021 tillsköt Finanserna extra tillskott för både kostnader av engångskaraktär och för Covid19, vilket minskade nettokostnaden i bokslutet 2021.

Område Frivilliga skolformers bokslut för 2021 påverkades positivt av det extra tillskott och omfördelning av statsbidrag inom regionalt yrkesvux på cirka 1 500 tkr som blev klart i december. 2022 har samtidigt också en positiv nettoeffekt från extern gymnasieskola och vuxenutbildningen vilket påverkar jämförelsen. Uppstart av egen gymnasiesärskola och ett fortsatt tufft läge för egen gymnasieskola har påverkat kostnadsökningen.

Kulturskolans totala kostnader för 2022 har ökat jämfört med utfall 2021. 2021 kunde nettokostnaden hållas nere med hjälp av statsbidrag för Skapande skola, Film samt Dans vilket påverkar jämförelsen. Kulturskolan redovisar för båda åren överskott.

Fritidsverksamheten Focus har för 2022 fått utökad budgetram för att kunna öka öppettiderna på kvällar. 2021 års bokslut påverkades också av sjukskrivningar som medförde minskade personalkostnader på grund av att all personal inte ersattes fullt ut.



3.2 SOCIALNÄMNDEN

3.2.1 Väsentliga händelser

- **Utmaningar med personalförsörjning**

Under tertial 1 var personalförsörjningen utmanande i och med spridningen av coronaviruset och hög sjukfrånvaro i verksamheterna. I början av året var vissa verksamheter tvungna att gå ner på prioriteringslista vilket innebar färre sociala aktiviteter och minskat stöd för att säkerställa livsuppehållande insatser, medicingivning och personlig omvårdnad.

Under tertial 2 var sommarbemanningen som mest utmanande. Planeringen utgick ifrån tre semesterperioder och en ny sommarprocess för att skapa en balanserad grundbemanning. Trots god grundplanering blev det en utmaning med personalförsörjningen på grund av hög sjukfrånvaro. I jämförelse med andra kommuner har dock Söderköpings personalförsörjning under sommaren fungerat bättre än andra i vårt närområde.

Befolkningen lever allt längre, vilket är en framgång för det svenska välfärdssamhället, och under den kommande 10-årsperioden prognostiseras gruppen 80 år och äldre att öka med cirka 50 procent. Den demografiska förändringen leder till stora utmaningar när det gäller att finansiera, och inte minst bemanna, hälso- och sjukvårdens verksamheter. Socialförvaltningen måste därför ställa om för att bättre kunna möta denna utmaning – en utmaning som redan är påtaglig. För att möta denna utmaning pågår ett arbete för att utveckla våra arbetssätt, bland annat genom ett mer främjande, förebyggande och proaktivt arbetssätt. Vi behöver också skapa ett innovativt och ändamålsenligt nyttjande av teknik och digitala tjänster.

Under tertial 3 var läget mycket ansträngt inom sjukvården som bedrivs av regionen. Socialförvaltningens chef, den medicinskt ansvariga sjuksköterskan (MAS) och chefen för den kommunala hälso- och sjukvården hade flera möten i olika forum för att följa utvecklingen och säkerställa patientsäkerhet.

- **Arbete för att stärka beredskap samt mottagande av skyddsökande från Ukraina**

Sedan Rysslands invasion av Ukraina är många människor på flykt. Söderköpings kommun gick under mars månad upp stabsläge för arbetet och följde utvecklingen av omvärldsläget. Socialförvaltningen hade representanter både i stab och i en utökad analysgrupp för att planera boende och stöd till nyanlända.

Enligt Migrationsverkets inledande förslag till fördelning skulle Söderköping vara redo för att kunna ta emot 141 skyddsbehövande personer. Eftersom det var färre som sökte sig till Sverige än det som fördelningstalet var beräknat på så sänktes fördelningstalet under tertial 2 till 48 personer. Under tertial 2 så hade Söderköping tagit emot 25 personer som fick boende och stöd av kommunen. Under tertial 3 återvände 5 av dessa till Ukraina eller närliggande länder vilket innebar att det var 20 personer som fick boende och stöd av kommunen.

I detta arbete har föreningar och civilsamhället slutit upp med ett fantastiskt engagemang och hjälpsamhet. Nätverket ”Tillsammans” är ett exempel på samverkansforum med föreningar och civilsamhälle där socialförvaltningen representeras av integrationsenheten. ”Tillsammans” består av olika förbund och organisationer som arbetar för att gemensamt skapa bra förutsättningar för god integration.

Med anledning av det allt mer oroande omvärldsläget har socialförvaltningens verksamheter också stärkt upp arbetet med kontinuitetsplaner och beredskapsarbete.

- **Övertagande av privat verksamhet**

Kommunen tog den 29 januari över driften av gruppboendena Trännögatan och Lötgatan då den privata leverantören Bogruppern som skulle ta över driften inte fick tillstånd att bedriva verksamheten. Verksamheten har fram till övertagandet drivits av Attendo. Arbetet med övertagandet har fungerat bra och den flesta i personalen följde med i verksamhetsövergången. Verksamhetsövergången av de privata verksamheterna har inom Stöd och service inneburit en högre belastning för enhetscheferna.



I övertagandet har det också blivit tydligt att arbete med kvalitet och innehåll behöver fortsätta utvecklas.

Alminia AB avslutade sin hemtjänstverksamhet den 16 maj vilket innebar att kommunen övertog verksamheten. På grund av denna förändring och den utökade verksamheten har rekryteringar genomförts både för ytterligare chef och fler medarbetare inom hemtjänsten. Sedan övertagandet har arbete pågått för att skapa en god gemensam grundstruktur för hela hemtjänsten. Med anledning av att den kommunala hemtjänstorganisationen blev ungefär dubbelt så stor pågår arbete för att lösa lokalfrågan för det större antalet medarbetare.

- **Stärkt samverkan**

Under 2022 har den interna samverkan stärkts mellan våra utförarverksamheter och myndighetsutövningen. Detta genom att nya forum för dialog har tillskapats.

Ett utvecklingsarbete har pågått i syfte att stärka samverkan mellan myndighetsutövning och utförarna. Det sker månatliga samverkansmöten mellan myndighet och verkställighet inom LSS. En genomlysning om och analys av arbetsuppgifter för handläggare och koordinatörer har genomförts och resulterat i en ny beslutad process. Koordinatorernas roll och arbetsuppgift har definierats vilket ger en ökad tydlighet vad gäller ansvarsfördelning mellan myndighet och verkställighet, vilket i sin tur kommer att underlätta införandet av Lifecare. Samverkan har också stärkts mellan biståndshandläggare och rehab som träffas regelbundet varje månad.

Det har även genomförts Team-konferenser inom flera verksamhetsområden vilket innebär tvärprofessionella möten för att skapa en bättre samverkan för brukarnas bästa. Utöver detta har samverkan stärkts på flera nivåer och med olika aktörer. Detta bland annat med anledning av regionens ansträngda läge som har krävt samverkan mellan kommuner, regionen, vårdcentral med flera. Den samverkan som har etablerats har haft primärvården som nav vilket är i linje med omställningen mot Nära vård.

Under året har det också varit välfungerande samverkan med Föreningen för barn-unga och vuxna med intellektuell funktionsnedsättning (FUB) och Kommunala pensionärsrådet (KPR). Det har också skapats en gemensam grupp för att förvaltningsöverskridande diskutera folkhälsofrågor och social hållbarhet kopplat till nationella, regionala och lokala styrdokument. Denna grupp är Socialförvaltningen sammankallande för.

- **Stärkt ledningsorganisation**

Från och med årsskiftet har den förvaltningsövergripande organisationsförändring med fyra verksamhetsområden och verksamhetsområdeschefer börjat gälla.

Det har även skett förändringar inom verksamhetsområdena. Inom myndighetsutövning görs ett utvecklingsarbete kopplat till biståndshandläggarna och där resurser har omfördelats. Inom familjeteamet har en omstrukturering genomförts och andra roller tillskapats såsom 1:e socialsekreterare inom vuxenheten. Det har under tidigare år varit ostabilt och som följd att medarbetare slutat har verksamheten blivit beroende av konsulter inom flera områden för att klara uppdraget. Rolljusteringarna har mot bakgrund till detta bedömts ge förutsättningar till långsiktig stabilitet och även stimulera till att kunna behålla duktiga medarbetare genom att karriärvägar skapas. Andra roller som under året har tillskapats är ”Pedagogiska ombud”.

En organisationsöversyn har genomförts i samverkan mellan socialförvaltningen, barn- och utbildning samt serviceförvaltningen med syfte att belysa för- och nackdelar med en samlad organisation för vuxenutbildning, kommunala aktivitetsansvaret, arbetsmarknadsåtgärder, integration samt delar av individ- och familjeomsorgen.

I slutet av 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om ändringar i reglementet. Dessa ändringar innebar bland annat att arbetsmarknadsenheten som tidigare varit placerade i servicenämndens ansvarsområde 2023 flyttats över till socialnämnden. Med anledning av detta rekryterades en enhetschef till Individ- och familjeomsorgen som nu har delats in i tre områden.



3.2.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Politik och ledning	- 8 899	- 20 060	- 27 600	7 540	- 20 050	- 10	- 11 161	125,4%
Vård och omsorg	-124 194	-116 586	-117 000	414	-116 300	- 286	7 608	-6,1%
Stöd och Service	- 86 868	- 92 850	- 88 300	- 4 550	- 93 100	250	- 5 982	6,9%
IFO	- 55 212	- 61 094	- 57 000	- 4 094	- 61 000	- 94	- 5 882	10,7%
Hälsa- och sjukvård	- 24 100	- 24 414	- 25 000	586	- 24 500	86	- 314	1,3%
Nettokostnad	-299 273	-315 004	-314 900	- 104	-314 950	- 54	- 15 731	5,3%

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

För perioden redovisar förvaltningen ett ekonomiskt utfall om -315,0 mnkr, ett utfall i paritet med budget. Negativa avvikelser i relation till budget återfinns inom Individ och familjeomsorgen samt inom Stöd och service. Utförarsidan inom hemtjänsten noterar löpande underskott under året, vilka delvis pareras med statsbidrag. Övertagandet av privat verksamhet har under våren och sommaren varit utmanande på många plan, även ekonomiskt.

Inom ledning och administration landar utfallet bättre än budget +7,5 mnkr. Den löpande verksamheten summerar ett utfall i paritet med budget och överskottet är relaterat en tilläggsbudget om +3,9 mnkr, samt till statsbidrag, vars uppdrag rymts i ordinarie budget.

Inom Vård och omsorg avviker utfallet positivt jämfört budget om +0,4 mnkr under perioden. Vi noterar dock underskott drivet av volym, där antalet utförda hemtjänsttimmar överstiger budgeterad med drygt 1 600 timmar. Det volymrelaterade överdraget medför ett kostnadsöverdrag om -0,9 mnkr. En engångspost relaterad till en löst tvist ger ett tillskott om +2,5 mnkr, vilken tillsammans med statsbidrag renderar i ett överskott om +3,5 mnkr. Samtidigt backar den kommunala utföraren - 5,2 mnkr från sin budget relaterat till en lägre brukartid än budgeterad. Underskottet pareras dock +3,3 mnkr av statsbidrag. Brukartiden landar ackumulerat på knappa 50% under perioden. Brukartiden har ökat i och med hopslagningen då "staden" timmar adderades till total tid. Dock är utfallet inklusive förbättringen, lägre än utgångsbudgeten om 53% som baserades på en mix av land och stad.

Verksamheterna inom särskilt boende visar ett utfall om -0,9 mnkr där, -0,6 mnkr är av engångskaraktär då nedskrivningar av fordringar gjorts till bokslutet.

Inom Stöd och service noterar vi på aggregerad nivå en negativ avvikelse mot budget om -4,6 mnkr. Underskotten är hänförliga till insatserna servicebostad och gruppboende -7,3 mnkr. Nya och tidskrävande beslut om insatser har tillkommit vilka under året löpande påverkat utfallet negativt. Under början av året påverkades bemanningen av Covid-19 och under sommaren har situationen varit riktigt utmanande med stor frånvaro, låg grundbemanning och få vikarier. En situation som tillsammans med tillkommande beslut och övertagande av verksamheterna på Löt- och Trännögatan från Attendo medfört underskott relaterat till personalkostnader. Daglig verksamhet, personlig assistans och korttidsverksamheten påvisar överskott om totalt +2,9 mnkr och mildrar underskotten på totalen.

Inom IFO har arbetet med att ta hem externa placeringar fortsatt med framgång. Likafullt har fler nya beslut medfört ökade kostnader på totalen, vilket påverkar utfallet negativt och för med sig ett överdrag om dryga -6,0 mnkr under perioden. Externa placeringar kostade under året dryga 18 mnkr med en budget om 12 mnkr. Merparten av överdraget är hänförligt till Barn och Familjeenheten.

Utbetalning av ekonomiskt bistånd har minskat något och landar på totalen in något under budgeterade nivåer på årsbasis, -0,5 mnkr jämfört med budget. Totala utbetalningar uppgår till 11,7 mnkr för 2022. Statsbidrag pareras även inom IFO underskottet med +1,7 mnkr och då övriga kostnadsslag landar in i paritet



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

med budget summerar det totala underskottet till -4,1 mnkr. Under senare år, och framförallt under 2022, har ett behov av insatser till barn unga och vuxna varit stort och kostnaderna för externa placeringar har ökat vilket föranlett ekonomiska underskott. Inom Hälso- och sjukvård landar utfallet in i något bättre än budget (+0,6 mnkr), beroende på tillkommande, ej budgeterade, statsbidrag.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Utfallet för 2022 landar in på prognos -0,1 mnkr. Den tidigare prognosen om -4,0 mnkr reviderades i och med att en tilläggsbudget om +3,9 mnkr erhöles i oktober relaterat till volymökningar. Generellt är avvikelserna relativt små gentemot prognosen i T2.

Inom Vård och omsorg fanns en förhoppning om att brukartiden skulle förbättras något under årets sista månader. Utfallet blev marginellt bättre, vilket gav en avvikelse gentemot prognosen om -0,3 mnkr. Den negativa avvikelsen komparerades av en positiv dito inom Stöd och service där dag- och korttidsverksamheternas utfall blev något lägre än prognosticerat.

Kommentarer till åtgärder 2022

Trots ett utfall enligt budget står förvaltningen inför en del utmaningar. Den tuffa bemanningssituationen, inte minst under sommaren, har medfört stora uttag av övertid för att klar bemanningen vilket försvårat arbetet med de besparingsåtgärder som fastslogs under 2022 och föranlett att flera av dessa inte kunnat genomföras. Nattbemanningen inom servicebostad finns kvar, då behovet bedöms kvarstå. Även den extra bemanningen på kortis relaterat till brandskyddet kvarstår, då någon lösning ännu inte uppnåtts. Förvaltningen verkar för att skapa en mer stabil bemanningssituation, vilken framgent ska ge bättre förutsättningar för ett minskat uttag av övertid och en större frisknärvaro. Åtgärder som fått effekt under året är planerade vakanser som har gett positiva utfall enligt plan och utbetalningarna av ekonomiskt bistånd som har minskat och landade på totalen cirka 3% under budget.

De avvikelser som noterats under året är främst sådana som under relativt lång tid påverkat förvaltningens ekonomiska utfall negativt. Då de till stor del är volymdrivna bedöms delar av underskotten inte kunna effektiviseras alternativt sparas bort. Exempel på sådana kostnader är beslut om insatser enligt Lagen om stöd och service, insatser inom Individ och familjeomsorgen samt beslut om hemtjänst.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Nettokostnaden för Socialförvaltningen har ökat med +15,7 mnkr (+5,3%) mellan perioderna. Generellt bedöms kostnadsmassan öka med 2,5-3% mellan åren beroende på lönerevidering, indexuppräknings och inflation. Under året har verksamhet som tidigare upphandlats återgått till kommunal verksamhet och medfört en ökad kostnad i relation till tidigare avtal. Inom ledning och administration ökar nettokostnaden markant då förvaltningen 2021 erhöles stora bidrag b.l.a. från kommunstyrelsen om 10,0 mnkr. Under 2022 erhöles en tilläggsbudget om 3,9 mnkr och lägre statsbidrag. Bortsett från ovan är kostnadsnivån 2022 i paritet med föregående år.

Inom Vård och omsorg har nettokostnaden minskat med -7,6 mnkr (-6,1%), beroende på nedläggningen av Blå Porten, men också på grund av en minskad kostnad inom särskilt boende och en större andel positivt resultatpåverkande statsbidrag. Ökade volymer och tillkommande verksamhet inom hemtjänsten verkar i motsatt riktning.

Inom stöd och service har nettokostnaden ökat med +6,0 mnkr (+6,9%). 2021 fanns servicebostaden på Prästgårdsvägen i drift fram till juni, medan servicebostaden Ringen tillkom under hösten, och får fullt kostnadsutslag först 2022. Tillkommande kostnader för drift av Löt- och Trännögatan samt underskott inom övriga grupp- och serviceboenden ger den ökade nettokostnaden. Ökade personalkostnader inom Stöd och



service får förhoppningsvis genomslag i LSS utjämnings, där kostnadsökningen möjligen kompenseras något. Dock sker detta först 2024.

Inom Individ och familjeomsorgen har nettokostnaden ökat markant, +5,9 mnkr (+10,7%). Ett ökat behov av stöd har medfört ett ökat antal beslut om externa placeringar vilka står för merparten av den stora kostnadsökningen, där Barn- och familjeenheten kostar drygt +6,0 mnkr mer än 2021 vilket motsvarar i princip hela förändringen.

Hälso- och sjukvården har i stort förändrats i enlighet med kostnadsuppräknningar +0,3 mnkr (+1,3%).

3.3 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

3.3.1 Väsentliga händelser

- Under året har förvaltningen utökats med ett tillsammans med Valdemarsviks kommun gemensamt plan- och bygglovskontor på samma sätt som tidigare genomförts för miljökontoret. Samgåendet har inneburit ett omfattande arbete för förvaltningen för att skapa goda förutsättningar för ett gemensamt arbetssätt, gemensamma bedömningar och en sammansvetsad arbetsgrupp.
- Under året har förvaltningen arbetat med flera olika projekt gällande verksamhetsutveckling för förbättrat digitalt arbetssätt samt effektivare samordning internt inom kommunen.
- Under året har plankontoret arbetat mycket hårt med att beta av plankön, och de har haft en god framdrift i detaljplanarbetet. Hela sju detaljplaner har under året varit på samråd och en på granskning. Dessa planer omfattar blandade användningsområden; exploatering av ny förskola/skola, nya områden för centrala flerbostadshus, nytt verksamhetsområde m.fl.
- Miljökontoret har under 2022 ändrat taxa för livsmedelskontroll samt reviderat delegationsordningen som antagits i nämnden. Syftet med revideringarna var att anpassa till ny lagstiftning med efterhandsdebitering och ny riskklassningsmodell.
- Som en konsekvens av det gemensamma plan- och bygglovskontoret har plan- och bygglovskontoret genomfört en översyn och revidering av taxorna för båda kommunerna, för att dessa ska vara utformade på ett så likartat sätt som möjligt. Detsamma gäller delegationsordningarna för båda kommunerna. Rutiner och mallar har också varit föremål för stora revideringar, för att de skall vara desamma för alla kontorets ärenden.

3.3.2 Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden Ekonomi, tkr	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Samhällsbyggnadsnämnden	-591	-584	-662	78	-662	78	7	-1%
Samhällsbyggnadskontor	-9 459	-10 494	-8 883	-1 611	-9 383	-1 111	-1 035	11%
Samhällsbetalda resor	-23 220	-24 022	-24 455	433	-24 455	433	-802	3%
Bostadsanpassningar	-1 509	-1 205	-2 500	1 295	-2 000	795	304	-20%
Nettokostnad	- 34 779	- 36 305	- 36 500	195	-36 500	195	-1 526	4%

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar bokslutet 2022 ett positivt avvikande resultat med 195 tkr jämfört med budget. Större delen av den positiva avvikelsen avser verksamhetsdelområde bostadsanpassningar som redovisar ett resultat med 1 295 tkr och Samhällsbetalda resor med 433 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden (nämnd och nämndarbete) redovisar också ett positivt avvikande resultat med 78 tkr.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Avtalet med Östgötatrafiken avseende färdtjänst och skolskjuts trädde i kraft den 1 juli 2022. Östgötatrafiken fakturerar kostnader månadsvis (å-conto) enligt avtalet och gör avräkningar varje månad. Positivt avvikande resultat med 433 tkr i bokslutet 2022 visar en kostnadseffektivisering med det nya avtalet. Då kostnaderna under våren var högre än budgeterat och den lägre kostnaden under hösten har både balanserat detta och lett till en positiv avvikelse för verksamhetsområdet på helårsbasis. Från och med hösten 2022 gäller nytt busskortpris (5 100 kr för läsåret) som bidrar med en negativ påverkan på resultatet.

Nämnden har fått tackning för alla interna detaljplankostnader under budgetår 2022 och fakturerat externa kostnader vilket resulterat i en positiv påverkan med 282 tkr på nämndens ekonomi. Samtliga verksamhetsdelområdena kopplade med Valdemarsvik redovisar, en avvikelse med 262 tkr bokslut 2022 vilket föranleder en fordran mot Valdemarsviks kommun.

Inom samhällsbyggnadskontoret noterar nämnden negativt avvikande resultat för verksamhetsdelområde Miljökontoret och Plan- och bygglovskontoret. Anledning till avvikelse inom verksamhetsområdesdelar har varit lägre intäktsnivå för taxor och avgifter jämfört med budget. De minskade intäkterna är för bygglov -803 tkr, mätning -373 tkr och miljö -850 tkr.

För Miljökontoret del beror lägre taxor och avgifter jämfört med budget på färre inkommande ärende jämfört med budgeterade för året och då framfört allt avloppsansökningar. Antal registrerade ansökningar 2022 har minskat med ca 20% respektive 25% jämfört med 2021 och 2020. Budgeterade intäkter har byggts på inkommande ansökningar för tidigare år vilket ger en stor avvikelse för 2022. Samtidigt har den höga takten i avloppsinventeringen medfört att det finns många ej uppföljda och oavslutade ärende från tidigare år som måste hanteras men där intäkterna för den nedlagda tiden har redan bokfört på tidigare år. Under pandemin ökade antal inkomna bygglovsärenden, vilket gav en positiv effekt på intäktsnivåerna. Denna trend märktes inom alla kommuner och berodde troligen på att eftersom det inte var möjligt att resa i samma utsträckning som tidigare, var det många som istället valde att göra om- och tillbyggnader på sina fastigheter. När pandemin ebbade ut, prognostiserades en minskning av antal ärenden och följaktligen även intäktsnivåerna, minskningen har dock blivit ännu större än vad som prognosticerades.

Det förändrade omvärldsläget fanns inte heller med när intäktsnivåerna för året uppskattades. På grund av inflationen har det blivit ökade kostnader för exempelvis byggmaterial, och den allmänna osäkerheten har en direkt påverkan på antalet och storleken på påbörjade nya byggprojekt. Det syns även en förändring i vilken typ av åtgärder som inkomna ärenden utgörs av. Anmälningssärenden om eldstäder har ökat markant, vilket troligtvis är en direkt reaktion på de höga elpriserna. Det är en stor skillnad på avgiften för en anmälan om eldstad och exempelvis ett bygglov för enbostadshus- vilket innebär att det blir ytterligare en minskning av intäkterna under 2022 jämfört med tidigare år. Nämnden noterar införandekostnader med 390 tkr för Gemensamt Plan- och bygglovskontor vilka delades mellan Söderköpings och Valdemarsviks kommun. Nämnden noterar obetalda kundfakturor med påverkan på ekonomin med -37 tkr.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade i sin prognos för hela året en ekonomi i balans för 2022 vid delårsbokslut T2. Nämnden gjorde i sin prognos bedömningen att taxor och avgifter inom Miljökontoret och Plan- och bygglovskontoret inte når budgeterad nivå. För Miljökontorets del var utfallet för 2021 det samma att intäkterna inte nådde upp till budget. Den negativa avvikelsen balanseras med lägre kostnadsnivå än budgeterad för bostadsanpassningar och vakant tjänst inom den administrativa enheten respektive centralt på förvaltningen samt lägre personalkostnader för Miljökontorets Söderköpingsdel.

Nämnden noterar att både de positiva och negativa avvikelserna har blivit större i bokslutet 2022 jämfört med prognosen i T2. Taxor och avgifter minskade i större omfattning än prognostiserat vid T2 2022.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

För Samhällsbetalda resor är beräknade avtalseffekter i prognosen T2 2022 ger möjlighet till en ekonomi i balans för hela 2022. Efter alla avräkningar med Östgötatrafiken noterar nämnden en större positiv avtalseffekt. Prognosen vid delårsbokslut T2 2022 tog även som utgångspunkt att 500 tkr av budgeterade medel till bostadsanpassningar inte skulle användas under året. Vid bokslutet 2022 noterar nämnden att 1 295 tkr inte användes till bostadsanpassning.

Till slutet noterar nämnden en differens med 0,5% eller 195 tkr i totala nämndens nettokostnader jämfört med prognos i delårsbokslut T2.

Kommentarer till åtgärder 2022

Samhällsbyggnadsnämnden har i sin prognos för hela budgetåret 2022 inte redovisat en negativ avvikelse i sin ekonomi så att inga åtgärder har behövts.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Nämndens prognos för hela året visar en nettokostnadsökning med 4% eller -1 526 tkr jämfört med bokslutet 2021. Hela avvikelse kan tillskrivas Samhällsbetalda resor och Bostadsanpassningar. Inom samhällsbetalda resor noterar nämnden kostnadsökning inom rörliga kostnader (Taxibil i Östergötland för våren 2022), kostnadsökning gällande bränsle, fordon och transport, personal (index) samt ökade busskortskostnader för höst 2022.

Utfallet för bostadsanpassningar 2021 var historisk låg (-1509 tkr) och utfall för 2022 är ännu lägre (-1205 tkr) och inte i nivå med budget. Samhällsbyggnadskontoret redovisar högre kostnadsnivå med ca 1 Mnkr i utfallet vid bokslut 2002 jämfört med bokslutet 2021 med huvudanledning minskning av taxor och avgifter.

3.4 SERVICENÄMNDEN

3.4.1 Väsentliga händelser

- Generella kostnadsökningar för livsmedel var 21% under 2022. Index för avtalen gällande sopor och slam har justerats med totalt 13% respektive 16%.
- Kommunen har köpt reningsverket och ledningsnätet i Finnkroken samt meddelat Länsstyrelsen att Söderköpings kommun nu är VA-huvudman i området.
- Besiktningar har genomförts på asfalt, lekplatser och broar och tillhörande åtgärdsförslag finns framtagna. Detta kommer underlätta gemensam planering och investeringar.
- En digitaliseringsåtgärd som är genomförd är Geosecmas modul för grävstillstånd och trafiksamordningsplaner, vilket välkomnats av ledningsägarna och ger högre servicegrad samt kvalitet i handläggningen.
- Efterfrågan och intresset för Söderköping som destination kring upplevelser, evenemang och företagsetablering är uppenbart stort. Sommarsäsongen föll mycket väl ut. Projektet Möjligheternas Söderköping har hög fart och arbetet med en etableringsstrategi är igång.



3.4.2 Ekonomi

Skattefinansierad verksamhet

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Service (ledn,adm,proj,nämnd)	- 7 256	- 7 332	- 8 373	1 041	- 7 553	221	- 76	1,0%
Arbetsmarknad	- 8 112	- 5 833	- 8 617	2 784	- 6 467	634	2 279	-28,1%
Bredband	- 447	- 178	- 532	354	- 232	54	269	-60,2%
Kost	- 22 021	- 25 689	- 22 743	- 2 946	- 24 793	- 896	- 3 668	16,7%
Kultur och Fritid	- 10 761	- 11 706	- 11 765	59	- 11 765	59	- 945	8,8%
Näringsliv och Turism	- 4 915	- 4 843	- 5 408	565	- 5 408	565	72	-1,5%
Teknik och Entreprenad*	- 21 312	- 23 471	- 21 762	- 1 709	- 22 982	- 489	- 2 159	10,1%
Nettokostnad	- 74 824	- 79 052	- 79 200	148	- 79 200	148	- 4 228	5,7%

*Jämförelsesiffror Utfall 2021 har justerats för övertaget område Parkeringsövervakning från Samhällsbyggnadsnämnden.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Kundtjänst	-	-	-	-	-	-	-	-
VA	-	-	-	-	-	-	-	-
Renhållning	-	-	-	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	-	-	-	-	-	-	-

*VA: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag år 2022 är 307 tkr. VA:s överskott 2022, +668 tkr, fonderas vilket ger ett utgående ackumulerat överuttag 2022: 975 tkr.

*Renhållning: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag år 2022 är: 2 289 tkr. Renhållningens underskott för 2022, -24 tkr, innebär ett uttag och utgående ackumulerat överuttag 2022: blir då 2 265 tkr.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

2022 präglades Serviceförvaltningens ekonomi särskilt av ökade el-, livsmedels- och drivmedelspriser och en osäker omvärldssituation med generellt ökade och fortsatt ökande priser. Som exempel var elpriset 2021 per kWh cirka 35 öre och 2022 var det nya priset 88 öre per kWh, det vill säga 150% dyrare, Förvaltningen hade budgeterat med 50% dyrare elpris. Kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat på grund av att många investeringsprojekt pausades, flyttades fram samt att viss omprioritering gjordes för att minska på utfall som påverkar driftbudgeten. Förvaltningens prognos förbättrades kraftigt under T2 tack vare tillkommande extern finansiering via projektmedel inom Arbetsmarknadsenheten.

Ledning

Enhetens överskottet beror bland annat på en vakant tjänst och att resurser lånats ut till annan förvaltning på timmar (+500 tkr). Digitaliseringsarbetet pausades i samband med rapportering av T1, som en åtgärd för att förvaltningen skulle ha en ekonomi i balans vid årets slut. Återhållsamheten i övriga kostnader genererar +400 tkr för perioden. Ytterligare +100 tkr kommer från överskott i kapitaltjänstkostnader, då enheten inte genomför några investeringar under 2022.

Arbetsmarknad

Överskottet beror till största delen på möjligheten till väsentlig ut-/uppväxling av projektmedel under året, framför allt via Samordningsförbundet och ESF-projektet Försteg. En vakans på vaktmästeriet har även bidragit. Årets årskull Feriearbetare var färre samtidigt som förutsättningar för andra Feriejobb var goda. Det minskade kostnaderna för Feriejobb i kombination med att Arbetsförmedlingens delar av ungdomsjobb 2021, av redovisningsskäl till Arbetsförmedlingen, hamnade på 2022.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Bredband

Enhetens intäkter och kostnader är till största delen fasta och påverkas inte av omvärldens nu pågående förändrade omkostnadsläge. Lägre omkostnader för reparation och underhåll kvarstår sedan tidigare rapporteringar.

Kost

Kostenheten har haft stora utmaningar som kan sammanfattas med fortsatt ökade livsmedelspriser, ökade kostnader i samband med Pandemin och en gammal maskinpark som medfört reparationskostnader.

Kultur och fritid

Utfall enligt tidigare prognos och budget.

Näringsliv och turism

Verksamheten har löpt på enligt förväntan, dock har en endast delvis ersatt sjukskrivning i kombination med större extern finansiering av ett projekt resulterat i ett överskott om totalt +565 tkr.

Teknik och entreprenad

Generella kostnadsökningar och indexregleringar påverkar enhetens utfall negativt i jämförelse med budget (-1,7 mnkr). Ökade kostnadsnivåer drabbar verksamheten genom högre elpriser som belastar utfallet med -450 tkr mot budget. För att kompensera de generella kostnadsökningarna avseende bland annat drivmedel och transportkostnader har enheten efter beslut i T1 varit återhållsamma på drift och underhåll under resten av året. Bland annat har man inte utfört extra sopning av stadens gator i sommar eller trimmat runt stolpar och staket mer än de 2 gånger per säsong som ingår i avtalet.

Årets budget för vinterväghållning är förbrukad och snöfallet i november samt det omväxlande vädret har orsakat tät halkbekämpning och således många inköp av både salt och grus där prisnivåerna ligger högre än tidigare. För vinterväghållningen innebär det för perioden en negativ avvikelse mot budget som uppgår till -700 tkr. Kostnader för skogsvård har ökat, -260 tkr jämförelse med budget, orsakats av skador efter blåst och röjning av svart tall. Ett omfattande arbete med fälla riskträd i innerstaden inleddes hösten 2022 vilket också påverkat kostnaderna för enheten, -500 tkr med budget.

År 2022 har också varit kantat av fler driftfel och ett antal kortslutningar på belysningsnätet, -300 tkr jämförelse med budget. Ett flertal investeringsprojekt har skjutits på framtiden för att inte belasta årets utfall ytterligare med tillkommande kapitaltjänstkostnader.

VA och Renhållning

Utöver stigande drivmedelspriser har även flera leverantörer höjt priserna på material och det är i flera fall längre leveranstider. Ökade kostnader för kemikalier under året, -50 tkr i jämförelse med budget beroende på stigande kemikaliepriser. 6 vattenläckor under året vilket är lägre än tidigare år vilket påverkar ekonomin positivt med 457 tkr (antal läckor år 2021 8 st., år 2020 20 st., år 2019 13 st.). Av periodens överskott utgör 856 tkr kapitalkostnader vilket förklaras av att pågående investeringar från 2021 färdigställs senare än vad som budgeterats samt att 2022 års investeringar slutförs något senare än planerat.

Under 2022 har index för avtalen gällande sopor och slam justerats med totalt 13 % respektive 16 % vilket påverkat resultatet negativt med cirka - 800 tkr på årsbasis. Intäkter som delvis uppväger indexregleringarna är skrotersättning (550 tkr) samt tidningsersättning (550 tkr) som varit högre än budgeterat.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Ledning

Enligt tidigare prognos.

Arbetsmarknad

Enhetens utfall landar +634 tkr i jämförelse med prognos T2. Förändringen utgörs av ESF projekt Förstegs och Samordningsförbundet Östra Östergötlands expanderade satsningar som möjliggjort en oväntad kostnadstäckning och lägre kostnader för årets Sommarpraktik. En vakans ger också lägre personalkostnader.

Bredband

Enligt tidigare prognos.

Kost

Livsmedelspriserna har ökat under hela året på grund av världsmarknadsläget. Kostenheten har arbetat med menyförändringar utan att för den skull påverka kvalitén. Dessutom arbetar alla kök ständigt med att försöka få ner matsvinnet.

Kultur och fritid

Utfall enligt tidigare prognos och budget. Årets verksamhet har löpt enligt förväntan.

Näringsliv och turism

En förbättring från senaste prognos +565 tkr. Förändringen utgörs av minskade kostnader p.g.a. endast delvis ersatt personal vid sjukskrivning samt ökade intäkter i form av projektbidrag från Naturvårdsverket avseende ett naturvårdsprojekt i skärgården. Årets verksamhet har i övrigt löpt på enligt förväntan.

Teknik och entreprenad

Under hösten återgick enheten till en mer normal verksamhetsnivå och kunde få åtgärda identifierade brister från början av året då det fanns utrymme i nämndens ram att omfördela efter T2. Kostnader för vinterväghållning prognosticerades överstiga budget med -500 tkr. Resultat vid bokslut -700 tkr i jämförelse med budget. Ett antal investeringsprojekt har avbrutits eller skjutits på framtiden i syfte att inte lasta årets budget med kapitaltjänstkostnaderna för investeringar som har en kort avskrivningstid.

VA och Renhållning

Senarelagda investeringar samt mindre vattenläckor har bidragit till ett överskott under 2022. Att Finnkrokens verksamhetsområde hann bli klart innan årsskiftet har också bidragit till årets överskott i och med fakturerade anslutningsavgifter.

Färre indexregleringar än befarat samt lägre kostnader för detaljplan ny återvinningscentral har bidragit till ett bättre resultat för perioden.

Kommentarer till åtgärder 2022

Ekonomistyrningsreglerna föreskriver att om verksamheten under året lämnar en prognos som avviker negativt från budget ska verksamheten i tertialrapport 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.

Förvaltningen har under året arbetat aktivt med att hålla nere driftkostnaderna till följd av de ökade kostnaderna inom flera kategorier. Kapitalkostnaderna har hållits nere till följd av lägre investeringstakt än budgeterat.



Kostnadsförändringar och tillkommande bidrag- och verksamhetsintäkter under året bidrog sammantaget till att hålla ekonomin i balans inom nämnden. Åtgärderna nedan visar hur förvaltningen arbetat med att säkerställa ekonomin i balans i samband med T1 och T2. Totala utfallet för året (T3) finns redovisat i pkt.6.1 ovan, driftsekonomi.

Enhet	Åtgärd	P202210	T2 tkr	T1 tkr
ToE	Endast ordinarie upphandlad städning under sommaren. Vissa investeringar uteblir för att minska kapitaltjänstkostnader.	0	0	170
ToE	Genomföra tidigare pausade drift och underhållsåtgärder. Höjt utrymme för vinterväghållning.	-1 220	-1 220	
Ledning	Inte genomföra ytterligare digitalisering. Överskott efter sålda tjänster till andra förvaltningar mm.	980	820	600
Bredband	Ökade intäkter från anslutningar 2022 och lägre reparationskostnader.	350	300	
AME	Projektfinansiering från externa aktörer och överskott uppkomna bland annat av vakanser mm.	2 240	2 150	100
KoF	Ej genomföra investeringar för att minska kapitaltjänstkostnader.	0	0	130
NoT	Projektfinansiering från externa aktörer och uppkomna överskott.	450		
Kost	Ökade livsmedelskostnader med mera.	2 800	-2 050	
Totalt		0	0	1 000

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Verksamhetsåren 2021 och 2022 är båda påverkade av Pandemins effekter. 2022 har gett ytterligare påfrestningar som en följd av Rysslands krig mot Ukraina med bland annat högre elpriser. Söderköpings elavtal har fast pris som är högre än budgeterat vilket har lett till underskott. Drivmedelskostnaderna har varit mycket höga och nått rekordnivåer. Det påverkar kommunen främst i andra hand genom prisökningar från leverantörer, indexjusteringar på renhållningsavtal med 13–16% och livsmedelspriser som ökat med 21 %. För kostenheten tillkom kostnader kopplade till ombyggnation och renovering av kök som inte kompensades i budgettilldelning inför 2022.

3.5 KOMMUNSTYRELSEN

3.5.1 Väsentliga händelser

- Under året har tillväxten i Söderköping tagit fart. Befolkningen har ökat med 161 invånare till 14 834 totalt vilket motsvarar en ökning på 1,1 %. Det är betydligt högre än den genomsnittliga ökningen på knappt 0,5 % under den senaste tioårsperioden 2012 – 2022. Under den perioden har befolkningen totalt ökat med 691 invånare vilket motsvarar 4,9 %. En förklaring till ökningen är tillskottet av nya bostäder i kommunen de senaste åren. Under den senaste femårsperioden har det i genomsnitt tillkommit 75 nya bostäder per år varav 68 nya under 2022.
- Arbetet med frågeställningar som har direkt koppling till Trafikverkets projekt E22 och de kommunala projekt som indirekt följer av ny dragning av E22 förbi Söderköping har gått in i en intensiv fas. 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. Under året har Trafikverket arbetat med framtagande av förfrågningsunderlag för en totalentreprenad och kommunen har bidragit med underlag och inspel för de frågor som berör kommunen. Vägplanen som överklagades efter att Trafikverket fastställt den hösten 2021 har godkänts av regeringen 16 februari 2023.

- Kommunstyrelsen har under året fattat ett antal större beslut som rör fastigheter och lokaler, bland annat;
 - Lämnat startbesked för nytt LSS-boende Tyketorp som lämnas vidare till Ramunderstaden för upphandling och byggnation.
 - Ersätta förskolan Engeln genom att bygga ut förskolorna Kullborg och Skönberga.
 - Försäljning av Brunnskyrkan till Söderköpings Brunn Fastighets AB
 - Förvärv av fastigheten Kungsängen 2:1

Under 2022 har en fördjupning skett tillsammans med verksamheterna kring deras inlämnade lokalbehov, detta för att kunna göra kvalitativa bedömningar och prioriteringar och färdigställa den strategiska lokalresursplanen för beslut i KS i början av 2023. Under hösten har kommunens förskolor inventerats och underhållsplaner har tagits fram. Det är totalt 10 förskolor som nu har framtagna underhållsplaner, vilket kommer underlätta reinvesteringsplanering för år 2024 och framåt.

- En genomlysning av kommunens bredband har genomförts med hjälp av extern konsult. Mot bakgrund av det har IT- och digitaliseringsavdelningen sedan 1/9 tillsatt en bredbandssamordnare som fungerar som avtalsansvarig mot IP-only. Tjänstepersonen bevakar även kommunens bredbandsutbyggnad i regionala nätverk och övervakar PTS-ansökningarna.
- Kriget i Ukraina har inneburit att Säkerhetskontoret i början på året agerat stabschef över kommunens planering för mottagande av flyktingar.

3.5.2 Ekonomi

Kommunstyrelsenämnden	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Ekonomi, tkr								
Kommunledningskontoret	-50 105	-49 987	-51 200	1 213	-50 050	63	118	0%
Lokaler och fastigheter	-95 558	-99 323	-97 000	-2 323	-99 046	-277	-3 765	4%
Exploaterings drift	6 399	-1 831	-2 000	169	-1 986	155	-8 230	-129%
Säkerhetsenhet	-11 187	-11 461	-11 800	339	-11 618	157	-274	2%
Nettokostnad	-150 451	-162 602	-162 000	-602	-162 700	98	-12 151	8%

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Kommunstyrelsen redovisar ett negativt avvikande resultat med -602 tkr vid bokslut 2022 jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas till verksamhetsdelområde Lokaler och fastigheter som visar ett negativt avvikande resultat med -2,3 Mnkr. Nämnden noterar även positiva avvikelser för kommunledningskontoret (1 213 tkr) exploaterings drift (169 tkr) och säkerhetsenhet (339 tkr) vilka balanserar det negativa resultatet för fastighetsförvaltningen.

Kommunledningskontoret redovisar ett positivt avvikande resultat på +1 213 tkr jämfört med budget, där huvuddelen av resultatet förklaras av positiv avvikelse för kommunstyrelsens utvecklingsmedel, driftsprojekt E22, kommunens särskilda insatser, digitalisering, politisk verksamhet KF-KS. Resten av positiva avvikelse inom kommunledningskontoret kan tillskrivas till samlade verksamhetsområdesdelar och kategorisera till: positivt avvikande resultat inom personalkostnadsbudget med anledning av vakanta tjänster, sjukdom, sjuklönetäckning från staten och övrig personalfrånvaro. En annan kategori som påver-



kat kommunledningskontorets resultat vid bokslutet 2022 är övriga verksamhetskostnader med huvuddelen kostnader för kurser och konferenser. Valnämnden redovisar i sitt bokslutet 2022 en avvikelse med -40 tkr. Nämnden noterar totalt bruttokostnader för Valnämnden med -869 tkr. En del av kostnaderna finansieras med statsbidrag (432 tkr) vilket ger en nettokostnad på 437 tkr för kommunen.

Inom kommunledningskontoret finns följande delområden:

Staben redovisar positivt avvikande resultat med 1 458 tkr jämfört med budget.

- Projekt E22 redovisar en positivt avvikande helårsprognos med +358 tkr. Överskottet är hänförligt till lägre driftskostnader i väntan på utredningar från Trafikverket samt vakant tjänst för projektledare. Arbetet med frågeställningar som har direkt koppling till Trafikverkets projekt E22 och de kommunala projekt som indirekt följer av ny dragnings av E22 förbi Söderköping har gått in i en intensiv fas. Det genomförs möten med Trafikverket i olika konstellationer och inom kommunen har det pågått arbete med att ta fram uppdragsspecifikationer och projektplaner för ett tiotal delprojekt. De största utmaningarna för kommunen när det gäller Trafikverkets projekt är dagvattenfrågorna, Slussportens väganslutning samt risker för sättningar och påverkan på grundvattnet i anslutning till byggande av akvedukten
- Avsatta medel till särskilda insatser har inte använts och avvikelsen i bokslutet är +100 tkr.
- Kostnad för politisk verksamhet, kommunfullmäktige och kommunstyrelse redovisar en avvikelse med +328 tkr i bokslutet. Detta kan tillskrivas kostnader för olika politiska råd som inte haft några kostnader 2022 samt kostnader för kurser och konferenser, annonsering, resekostnader.
- Kostnader för själva stabens administration visar ett positivt avvikande resultat med +75 vilket kan tillskrivas till lägre kostnader för visselblåsarens tjänst än budgeterad för hela 2022.
- Kommunikations verksamhet, som en del av kommunlednings staben, redovisar ett positivt avvikande resultat med +300 tkr vilket beror på frånvaro i form av föräldraledighet och sjukdom samt kostnader för kurser, konferenser och konsulttjänster.
- Budgeterade medel 2022 till införande av olika digitaliseringsprojekt har finansierat alla kostnader för aktiva projekt och till slutet redovisat en avvikelse med 255 tkr i bokslutet 2022.
- Valnämnden med sin ekonomi var en del av totala kommunledningsstabens bokslut och resultat.

IT- och digitaliseringskontoret inklusive receptionen är ett gemensamt kontor för Söderköpings- och Valdemarsviks kommuner. Kontoret redovisar en negativ avvikelse med - 617 tkr i bokslutet 2022 jämfört med budget.

- Själva IT avdelning redovisar ett negativt avvikande resultat med -127 tkr vilket i huvudsak kan tillskrivas kapitaltjänstkostnader avseende gamla investeringsprojekt vilka aktiverades under budget år 2022 samt utökade licens/underhålls kostnader.
- Kontoret har haft kostnader för avyttring av gamla datorer och utrustning, It material, vissa licenser med -291 tkr vilka berör hela organisationen.
- Verksamhetsdelområde Reception-Växel redovisar ett negativt avvikande resultat med -199 tkr. Förklaringen till detta är kostnader för samarbete med Valdemarsviks kommun inom växeln funktion med -270 tkr för hela 2022. Samverkan hade varit planerad 2023 med och det var anledning att medel till detta hade inte täckning i budget 2022.

Personalkontoret inklusive planeringsenheten redovisar ett positivt avvikande resultat i bokslutet 2022 med +362 tkr.

- Planeringsenheten redovisar ett avvikande resultat med +439 tkr jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas personalfrånvaro i form av föräldraledighet, tjänstledighet och sjukfrånvaro.



- Personalkontoret redovisar ett negativt avvikande resultat med -231 tkr i bokslutet 2022 jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas till ökade kostnader för licens/underhållsavtal samt personalkostnader. Kostnader för fackligaföreträdare, som en del av personalkontorets organisation, redovisar ett positivt avvikande resultat med 154 tkr med anledning av en av de fackliga föräträdarna har finansierats från Kommunal.

Ekonomikontoret inklusive utvecklingsmedel redovisar ett positivt resultat i bokslutet 2022 med +10 tkr.

- Ekonomikontoret redovisar en avvikelse med -90 tkr jämfört med budget 2022.
- Största delen av avvikelsen kan tillskrivas konsultstöd och personalkostnader.
- Utvecklingsmedel, 100 tkr har inte använts under året.

Lokaler och fastigheter

Fastighetskontoret redovisar för 2022 en negativ avvikelse mot budget på -2 323 tkr. Det kan till största del förklaras av elkostnaderna som för året är totalt ca 3 mkr dyrare än budgeterat. 2021 var priset per kWh ca 35 öre och 2022 var det nya priset 88 öre per kWh dvs 150% dyrare, Fastighetskontoret hade budgeterat med 50% dyrare elpris. Fastighetskontorets intäkter är i linje med budget. Även personalkostnader är i linje med budget. Kostnader för lokalyror och drift av egna fastigheter är högre än budgeterat. Lokalyror blev ca 1,2 mkr dyrare än budget då behovet av att hyra lokaler av externa fastighetsägare varit större än vad man tidigare bedömt, bland annat Samverkanhuset vars avtal har förlängts utifrån verksamhetens behov samt ersättningslokaler för judo och boxningsklubben. Övriga driftkostnader som blivit dyrare än planerat är inköp av olja för uppvärmning av Mogata skola, samt detaljplanearbete för Mogata skola.

Det har även skett en uppbokning i bokslutet för kompensation till friskolor på 445 tkr utifrån bidrag på lika villkor. Kapitalkostnaderna blev lägre än budgeterat p.g.a. att många investeringsprojekt fortfarande pågår och inte slutredovisats ännu.

MEX drift

Exploatering drift redovisar ett utfall med -1 831 tkr vilket är 169 tkr bättre än budget. Anledning till detta är att alla utredningar inom de olika projekten inte verkställdes.

Säkerhetsenhet

Säkerhetsenheten redovisar ett positivt avvikande resultat med 338 tkr. Hel avvikelsen kan tillskrivas till verksamhetsområdet säkerhet i kommunen.

- Verksamhetsdelområde kommunens försäkringar redovisar ett positivt avvikande resultat med 14 tkr. Nämnden noterar kostnadsutökningstrend, speciellt inom försäkring för cyberskydd.
- Kostnader för kommunen brandskydd, vilka utförs av RTÖG (Räddningstjänster Östra Götaland) redovisar ett litet underskott med -52 tkr. I avtalet med RTÖG ingår ett antal utbildningstimmar till kommunens verksamheter. Behovet till brandskydds utbildning hade varit större under budget år 2022 än avtalat och det var huvudanledning till avvikande resultat i bokslutet 2022.
- Verksamhetsområde Kris-beredskap- och civilt försvar i kommunen finansieras delvis av statsbidrag från MSB (1 011 tkr totalt för 2022) och kommunens kompletterade medel, 800 tkr för hela budget år 2022.

Avsatta kommunens kompletterande medel utnyttjades inte fullt ut så att 97 tkr blivit bokslutsresultat 2022. Resten av statsbidraget reserveras och flyttas till nästa budgetår enligt MSB stadgar.

- Avsatta medel till säkerhet i kommunen i form av säkerhetsåtgärder, utbildningar och inköp av säkerhetsutrustning var -700 tkr för hela 2022. Nämnden noterar utfallet med -421 tkr i bokslutet



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

2022 vilket ger en positivavvikelse med 279 tkr. Anledning till detta var anställdes frånvaro så att alla planerade aktiviteter ej kunnat utföras.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Kommunledningskontoret redovisar en differens på bara 63 tkr mellan utfallet vid bokslut 2022 och prognosen T2 vilket innebär att bedömningen i samband med T2 har hållit sig bra.

Lokaler och fastigheter

Ekonomistyrningsreglerna föreskriver att om verksamheten under året lämnar en prognos som avviker negativt från budget, ska verksamheten i tertialrapport 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 har under året arbetat aktivt med att hålla nere driftkostnaderna till följd av de ökade elkostnaderna, och flera kostnadsposter är lägre än budgeterat bl.a. löpande reparationer och lokalvård. Kapitalkostnaderna har hållits nere till följd av lägre investeringstakt än budgeterat.

MEX drift

Utfallet -1 831 tkr för hela 2022 är 155 tkr bättre än prognos för delårsbokslut T2 2022. Anledning till detta är att olika utredningar uteblev.

Säkerhet

Utfallet -11 461 tkr är 157 tkr lägre kostnader än vad som prognostiserade vid delårsbokslut T2 2022 (- 11 618 tkr). Den differensen kan tillskrivas till kompletterande kommunens medel avseende kris-beredskap och civilt försvar samt kostnad för kommunens säkerhetsåtgärder

Kommentarer till utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Kommunledningskontoret redovisar lägre nettokostnader med 118 tkr i bokslutet 2022 jämfört med utfall i bokslutet 2021. Anledning till detta är personalomsättning med vakanta tjänster på vissa enheter samt positivt avvikande resultat inom projekt E22, politisk verksamhet KS-KF, särskilda insatser och utvecklingsmedel.

Lokaler och fastigheter

Utfall 2022 jämfört med bokslutet 2021 är för Fastighetskontoret -3 765 tkr. Elkostnaderna för 2021 var 8 039 tkr och för 2022 blev de 12 140 tkr vilket är en ökning på 4 101 tkr.

MEX drift

Vid årsbokslutet 2021 redovisade exploatering ett resultat på + 6 399 tkr. Anledningen till det positiva resultatet var intäkter från fastighetsförsäljningarna Bostebo 5:6 (Nilsgården och Stenbrinken), del av fastigheten Söderköping 2:84 (Kanalmagasinet), del av fastigheten Söderköping 2:84 (mark Lilla Kanalmagasinet) samt Garvaren 3 (Mulachska). Dessutom genomfördes försäljning av tre småhustomter. Årets resultat på - 1 831 innefattar enbart intäkter från två småhustomter. De ytterligare två fastighetsförsäljningar som genomförts under 2022 tillträds och redovisas först år 2023.

Säkerhet

Utfall vid bokslutet 2022 visar en kostnadsökning med -274 tkr jämfört med bokslutet 2021. Anledning till detta var kostnadsuppräknning inom RTÖG enligt avtalet och ökade försäkringskostnader, främst kostnader för cyberförsäkringar



3.6 ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

3.6.1 Väsentliga händelser

- Granskningar av årsräkningar avseende räkenskapsår 2021 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.
- Ett ensamkommande barn med behov av god man tilldelades kommunen. Migrationsverket skrev därefter upp personens ålder, denne ansågs myndig och ärendet avslutades hos överförmyndarkontoret
- Överförmyndarkontorets handläggare har sagt ut sig och påbörjar ny tjänst på miljökontoret i maj 2022. En ersättande handläggare har visstidsanställts fram till mars med anledning av den pågående utredningen om gemensam överförmyndarnämnd.
- Norrköpings kommun, Finspång och Valdemarsviks kommun har i april 2022 meddelat att man inte ser det som möjligt att gå in i en gemensam överförmyndarnämnd från och med årsskiftet 2023-01-01, men att gärna ser en samverkan med start 2027-01-01.
- Samtal har förts med Valdemarsviks kommun om gemensamt överförmyndarkontor för perioden 2023-2026. Samverkan påbörjas i mars 2023. Med anledning av detta har två nya handläggare anställts som börjar 1 mars 2023.

3.6.2 Ekonomi

Överförmyndarnämnden Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021%
Överförmyndare	-2 006	-2 017	-2 095	78	-2 095	78	-11	1%
Överförmyndarnämnden-politik	-82	-83	-125	42	-125	42	-1	1%
Nettokostnad	-2 088	-2 100	-2 220	120	-2 220	120	-12	1%

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Enligt rådande underlag redovisar nämnden en positiv avvikelse med 120 tkr i Bokslut 2022 jämfört med budget. Samlade verksamhetsdelområdet redovisar en avvikelse med 78 tkr och kostnaden för politiknämnden redovisar en positiv avvikelse med 42 tkr. Verksamhetsspecifika delområdespåverkan på nämndens ekonomi och prognos förklaras med:

Överförmyndare uppdrag ställföreträdare

Vid Bokslutet 2022 noterar nämnden kostnadsökningens trend för hela budget år jämfört med förra årets utfallet. Verksamhetsdelområde redovisar en negativ avvikelse med -144 tkr för tiden januari-december 2022 jämfört med budget. Anledning till detta är att antalet ärende ökar samt ålder för ställföreträdare och prisbeloppet som direkt påverkar kostnader.

Uppdrag ensamkommande barn

Nämnden noterar en ensamkommande inom kort intervall under tiden jan-aug 2022 i Söderköpings kommun. Detta resulterade med utfallet -22 tkr och ett positivt avvikande resultat med 3 tkr för verksamhetsområdesdel vid Bokslutet 2022.

Administration

Utfallet för administrativa kostnader, inklusive administrativ personal, ligger på -597 tkr vid bokslutet 2022, vilket ger en positiv avvikelse med 220 tkr jämfört med budget för samma period. Hela avvikelserna för bokslutet 2022 kan tillskrivas i stort sätt till personalkostnader (178 tkr) utifrån personalomsättning 2022 och övriga verksamhetskostnader. Nämnden har fått tackning från staten för sjukskrivningskostnader.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Överförmyndaren politik

Nämnden noterar ett positivt avvikande resultat med 42 tkr när det gäller kostnaden för överförmyndarepolitik i bokslutet 2022. I budget för hela 2022 finns 88 tkr avsatta för politiska arvode och 37 tkr avsatta till övriga kostnader. Vid bokslutet noterar nämnden kostnader för arvoden med en positiv avvikelse 13 tkr och övriga verksamhetskostnad med 29 tkr.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Överförmyndarnämnden redovisade en ekonomi i balans i sin prognos vid delårsbokslutet T2 2022. Prognosen grundas så väl negativa som positiva avvikelsen. Kostnadsutökning under 2022 och prognostiserad negativ avvikelse för verksamhetsdelområde balanseras med positiva avvikelse för verksamhetsdelområde och kostnader för politik-nämnden. Kostnadsökningstrenden inom verksamhetsområdesdel ställföretedares uppdrag har svängt sina några månader och detta har öppnats möjlighet till positivt avvikande resultat som nämnden redovisade i sin bokslut 2022.

Kommentarer till åtgärder 2022

Nämnden redovisar ekonomi i balans i sin prognos för budget år 2022 och inga åtgärder krävs i ekonomin.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

Jämförelse mellan netto utfallet i bokslutet 2022 och bokslutet 2021 för visar en kostnadsökning med bara -11 tkr. Mest av den ökningen kan tillskrivas till kostnadsutveckling inom verksamhetsdelområde uppdrag ställföreträdare med anledning till volymökning (3%) per år, antal nya ärende har ökat där varje nya ärende genererar ett extra startbelopp på 1000 kr samt att prisbelopp har höjts vilket påverkar direkt ställföreträdarnas arvode.

Resten av ökningen i prognosen avser övriga verksamhetskostnader för nämnden-politik. Under pandemitiden användes inte övriga verksamhetskostnader i en planerad nivå, först och främst medel för kurser och konferenser. Att nå upp budgeterade övriga verksamhetskostnads nivå betyder en kostnadsökning jämfört med bokslutet 2022.

3.7 REVISIONEN

3.7.1 Väsentliga händelser

- Riskanalys är gjord och revisionsplan upprättad.
- ”Granskning av lokalförsörjningsprocessen” och ”Granskning av informationssäkerhet” är klara och skickade till Kommunstyrelsen.
- Revisionens egen verksamhetsberättelse skickad till Kommunfullmäktige.
- Projektplan för ” Granskning av upphandling och inköp” och projektplan för ” Granskning av arkivhantering och diarieföring” samt ” Granskning av pensioner” upprättad.
- Revisionen har haft dialogmöte med Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen och Socialnämnden, Barn-och utbildningsnämnden, Servicenämnden, Samhällsbyggnadsnämnden och Överförmyndarnämndens presidier.



3.7.2 Ekonomi

Ekonomi (tkr)	Bokslut 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Utfall 2022 vs prognos T2	Utfall 2022 vs bokslut 2021	Utfall 2022 vs bokslut 2021 %
Revision	-812	-788	-1 015	227	-945	157	24	1%
Nettokostnad	-812	-788	-1 015	227	-945	157	24	1%

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med budget

Utifrån rådande underlag redovisar Revisionen en positiv avvikelse med 227 tkr vid bokslutet 2022 jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas till arvodeskostnader och medel till extra revisionsuppdrag. Revisionen noterar ett positivt avvikande resultat med 121 tkr avseende arvodeskostnader. Anledning är i huvudsak ledamöter frånvaro och ingen utbetald förlorad arbetsförtjänst. Revisionen utförde tre revisionsuppdrag under hösten 2022. Två av de ingår i avtalskostnader och den tredje granskningen om pensioner som är beslutad i juni 2022 ej ingick i grundavtalet och kostade 90 tkr. Resten av budgeterade medel till extra revisionsuppdrag blir 105 tkr ingår i Revisionens avvikelse för hela budget år 2022.

Från och med april månad 2022 har Revision skrivit ett nytt avtal med PWC. Kostnad för det första tre månader är enligt gamla avtalet och resten av året är utfallet enligt det nya avtalet. Revisionen redovisar vid bokslutet 2022 en ackumulerad kostnad på -788 tkr och jämfört med budget för hela 2022 visar en positiv avvikelse med 227 tkr.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med prognos T2

Revisionen beräknade i sin prognos T2 2022 ett positivt avvikande resultat med 70 tkr avseende arvodeskostnader. I Bokslutet 2022 noterar Revisionen högre avvikelse för arvodeskostnader 121 tkr samtidigt avvikelse med 105 tkr för avsatta medel till extra revisionsuppdrag.

Kommentarer till åtgärder 2022

Revision noterar inga åtgärder i sin ekonomi 2022.

Kommentarer utfall 2022 jämförelse med bokslut 2021

I Bokslutet 2022 redovisar Revisionen 1% eller 24 tkr lägre totala verksamhetskostnader än i bokslutet 2021. Hela avvikelsen kan tillskrivas till kostnader för arvode (utfallet 2021 var -140 tkr och utfallet 2022 var -126 tkr.) Resten av differenser kan tillskrivas till kostnader för extra revisionsuppdrag (utfallet 2022 var 90 tkr och utfallet 2021 var 110 tkr).

3.8 RAMUNDERSTADEN AB

3.8.1 Väsentliga händelser

- Inflyttning 24 lägenheter nyproduktion Södra Eriksvik
- Stora renoveringar på Husby Backe och Kullborg, över 500 lägenheter berörs. (Erhöll besked i januari 2023 om att entreprenören gått i konkurs vilket berör båda projekten)
- Exploateringsdrivna detaljplaner pågår på Hjorten 1 - 4
- Materialbrist och höga materialpriser
- Kommande nyproduktion pausad
- Vattenproblematik Birkagården



3.8.2 Exploateringar

- Hjorten 3, Svalan, nästa nyproduktion vid vårt kontor
- Förtätning Husby Backe, Hjorten 1 - 4 exploatörsdrivna detaljplaner
- Förtätning Kullborg, ansökt om planändring 2018
- Hemställen 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	2022	2021	Avvikelse
Total sjukfrånvaro	3,4%	4,9%	- 1,5%
Varav korttidsfrånvaro	3,4%	3,7%	-0,3%
Sysselsättningsgrad Ramunderstaden	96%	97%	-1%
Totalt antal årsarbetare	13,5	14,5	-1

Total sjukfrånvaron har minskat vilket förklaras av att vi inte har någon långtidsfrånvaro. Antal årsarbetare har minskat då vi har en vakant tjänst.

3.8.4 Ekonomi

milj kr	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Omsättning	92,9	91,9	89,0
Drift	-40,7	-43,3	-41,9
Plan Underhåll	-15,8	-16,0	-16,8
Fastighetsskatt	-1,5	-1,6	-1,4
Driftnetto	35,0	31,1	29,0
Avskrivningar	-18,0	-17,8	-15,7
Öv rörelsekostnader (utrangeringar)	0,0	0	-0,3
Central adm	-4,4	-3,8	-3,9
Finansiella kostnader	-5,9	-6,1	-5,4
Resultat efter finansiella kostnader	6,9	3,5	3,8
Bokslutsdispositioner			
- Återföring	3,5	3,5	2,6
- Avsättning	0,0	-0,9	0,0
Skatt	-4,3	-1,3	-1,5
Årets vinst efter skatt	6,1	4,8	4,9



Kommentarer bokslut 2022 mot budget 2022

- Omsättning 1 mnkr högre tack vare högre hyreshöjningar
- Drift 2,6 mnkr lägre på grund av lägre kostnader för personal och taxekostnader
- Central administration 0,6 mnkr högre, avser konsultkostnader då gamla utredningar avslutats och kostnadsförts

Kommentarer bokslut 2022 mot bokslut 2021

- Omsättning 3,9 mnkr högre tack vare årliga hyreshöjningar samt nyproduktion Södra Eriksvik
- Drift 1,2 mnkr lägre på grund av lägre personalkostnader och taxekostnader
- Underhåll 1 mnkr lägre
- Avskrivningar 2,3 mnkr högre på grund av investeringar
- Central administration 0,5 mnkr högre, avser konsultkostnader då gamla utredningar avslutats och kostnadsförts
- Finansiella kostnader, 0,5 mnkr högre på grund av högre räntekostnader

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 blivit informerade kring de två revisionsrapporterna kring Grundläggande granskning samt Lokalförsörjningsprocess. Vårt systematiska arbete har löpt på och inför båda tertialrapporterna har förvaltning haft dialog kring ekonomin med alla chefer inom BUN. Tillsammans med Socialförvaltningen har vår förvaltning sett över vilka preventiva insatser som är extra viktiga för Söderköpings barn och ungdomar för att nyttja resurserna på bästa sätt. Bokslutet visar på att prognoserna som tagits fram under såväl T1 som T2 har stämt väl och att den restriktivitet som genomförts under årets senare del har givit visst resultat.

Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha god kostnadskontroll men behöver under kommande år ta fram fler åtgärder och prioritera hårdare för att få en budget i balans.

Socialnämnden

Socialnämndens ledningssystem anger styrning och ledning av grunduppdraget. Uppdragsplan anger målsättningar, budget och förutsättningar. En utmaning som har präglat möjligheterna att effektivisera och stärka kostnadskontroll har varit Corona-pandemin. Då stor del av nämndens verksamheter är samhällsviktiga har det primära varit att upprätthålla verksamhet i den mån och till den kvalitet det varit möj-



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

ligt. Coronapandemin har dock inneburit att nämnden har behövt göra prioriteringar för att säkerställa patientsäkerhet och att grunduppdraget utförs. Långsiktigt är det viktigt att arbeta vidare med exempelvis olika digitala lösningar samt hur vi bygger långsiktigt effektivitet och hållbarhet i syfte att minska såväl sjukskrivningar som kostnader till följd av övertid. Även insatser kopplat till kompetensutveckling har stått tillbaka under pandemiåren. Socialnämnden landade 2022 på ett nollresultat vilket visar att de effektiviseringsarbeten som genomfördes under året gav effekt. Under 2022 mottog även Socialnämnden flera statsbidrag vilket bidrog till möjligheten att hålla verksamheterna inom ramen för budgeten.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden får kontinuerlig redovisning av kostnadskontrollen som en del av internkontrollen. En genomförd effektiviseringsåtgärd är överflyttning av skolskjuts och färdtjänst till Östgötatrafiken från 1 juli 2022. Nämnden har tät kontakt med förvaltningen gällande prioriteringen av detaljplaner som kontinuerligt ses över och prioriteras. Nämndens taxa har setts över gäller plan/kart/mät och miljö och det har medfört att självfinansieringsgraden ökat.

Servicenämnden

Arbetar enhetligt inom alla enheter genom förvaltningens ledningsgrupp. Infört projektforum för enhetligt arbetssätt, prioriteringar, uppföljning och samordning inom investeringsprojekten

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 att Program för mål och riktlinjer för privata utförare har reviderats och Riktlinjer för IT-utrustning för förtroendevalda har tagits fram med ett tydligt hållbarhets- och effektiviseringsstänk i fokus. Andra exempel är att säkerhetskontoret och it- och digitaliseringskontoret har påbörjat ett projekt kring informations säkerhet samt att kommunens dataskyddsombud har lämnat in sin årsrapport med en lång rad förbättringsförslag gällande kommunens dataskyddsarbete.

För att kvalitetssäkra exploateringsredovisningen har Ekonomikontoret startat upp ett arbete med att se över riktlinjerna för Mark- och Exploatering. Den första delen gäller översyn och uppdatering av redovisningsmässiga aspekter som lagar och rekommendationer. Denna del är klar. Del 2 i detta arbete är att tillsammans med Samhällsbyggnadsförvaltningen göra en översyn och uppdatera hela processbeskrivningen. Detta arbete pågår.

Även lokalförsörjningsprocessen och lokalresursplanen tillsammans med uppdragsbeskrivningar och projektmodellen kvalitetssäkrar grunduppdraget. Lokalförsörjningsprocessen har reviderats och lokalresursplanen kommer revideras under 2023. Inom Serviceförvaltningen där fastighetskontoret ingår har ett projektforum startats för att ytterligare kvalitetssäkra processen kring investeringsprojekt; uppföljning, framdrift samt uppföljning av ekonomi.

Kostnadskontrollen stärks genom att verksamheterna följer ekonomistyrningsreglerna och genomför månatlig ekonomiska uppföljningar för att se att budgeten följs. I samband med analysen fångas avvikelser upp för åtgärd. En annan aktivitet som stärker kostnadskontrollen är att genomföra kommunövergripande upphandlingar för att få konkurrenskraftiga priser inom olika områden. Avtalstrohet följs upp i avtalsdatabasen E-avrop. Prioriteringar inom grunduppdraget sker via uppdragsplan och verksamhetsplaner.

Överförmyndarnämnden

Uppdraget inte prioriterats på grund av byte av personal inom överförmyndarkontoret.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

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

Under våren har arbetet, där rektorer och de lokala elevhälsoteamen på varje skolenhet utvecklat elevhälsan, avslutats på övergripande nivå. En viktig del i detta arbete har varit utbytet mellan olika skolor och professioner. Till hösten påbörjades utvecklingsarbetet för läsåret 2022/2023 och det bygger på det forskningsprojekt som slutfördes 2021. Utvecklingsarbetet ska genom kollegialt lärande och auskultation utveckla pedagogisk personals lärande i klassrummet för att möta de utmaningar som ses i verksamheternas systematiska kvalitetsarbete. I samband med arbetet kring Corona-pandemin har samarbetet med de andra kommunerna i regionen fortsatt tagit stora steg. Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha många olika metoder för att lära av varandra.

Socialnämnden

I socialnämndens verksamheter sker samverkan på många olika nivåer. Bland annat genom kommunala projekt som exempelvis samarbete kring tidiga insatser där Barn- och familjeenheten samarbetar med Elevhälsan. Socialnämndens personal deltar också i många olika både nationella och regionala samverkansform och vid utredningar och projekt genomförs omvärldsbevakningar. Planering och arbete inför nytt äldreboende i Söderköping pågår och i detta projekt är omvärldsbevakning en viktig del för att se och lära av andra kommuner. Söderköping är även en del av Evikomp som är ett länsgemensamt ESF-projekt (Europeiska socialfonden) mellan samtliga 13 kommuner i Östergötland, Region Östergötland, Kommunalförbundet Itsam, Uppsala kommun, Trosa Kommun och Forsknings- och utvecklingscentrum i Sörmland. Projektet syftar till kompetensutveckling för personal inom vård och omsorg. Det ska också bidra till att möta nuvarande och framtida behov av kompetens inom kommunala vård- och omsorgsverksamheter. Genom gemensamt samt lokalt utbildningsmaterial delas erfarenheter på ett effektivt sätt.

Verksamhetschefer för stöd och service och vård och omsorg har tillsammans med planeringsenheten deltagit i en konferens om bemanningsplanering och bemanningsekonomi och utbytt erfarenheter med många andra kommuner under tertial 1. Söderköping har även gått med i arbetet kring Yrkesresan som är nationellt drivet och där det skapas en regional stödstruktur kopplat till ledningsgrupp för vård och omsorg (LGVO). Yrkesresan syftar till att säkerställa rätt kompetens hos våra medarbetare i olika skede i yrket, till dig som ny och till dig som erfaren medarbetare. Vi deltar även aktivt i länets arbetsgrupper kopplat till arbetet med de nationella vård och insatsprogrammen (VIP). Även detta arbetet sker i samverkan via LGVO och med stöd av regionala utvecklingsledare i länet. Inom ramen för det länsgemensamma arbetet mellan Region Östergötland och kommunerna i länet pågår det inom flera områden gemensamma satsningar i utvecklingsarbeten.

Samhällsbyggnadsnämnden

Förvaltningen genomför löpande 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. I samband med sammanslagningen av plan- och bygglovs-kontor med Valdemarsvik genomförs ett samsynsarbete för att dra nytta av erfarenheterna från de två organisationerna. Förvaltningen har under en intern ledarträff berättat om sitt arbete med kvalitetsutveckling och uppföljning av arbetsmiljö.

Servicenämnden

Genom aktiv omvärldsbevakning inhämtar vi kunskap och utbyter erfarenheter med andra interna och externa organisationer. Samverkar och deltar kontinuerligt i nätverk för erfarenhetsutbyte och -överföring.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen

Omvärldsbevakning görs löpande i olika frågeställningar som dyker upp. Kunskap inhämtas och därefter görs en värdering av vad som är tillämpligt i Söderköping. Under året har fyra kortare ledarträffar, en hel-dagsträff och en lunch-lunch-konferens genomförts med kommunkoncernens samtliga chefer. Vid träffarna ges möjlighet till erfarenhetsutbyte och delning av goda exempel mellan olika verksamheter. Under träffarna har bland annat diskuterats Härskartekniker, Normer, Diskrimineringsgrunder, Systematiskt arbetsmiljöarbete, Ständiga förbättringar och Attraktiv arbetsgivare.

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. Kommunens dataskyddssamordnare (kanslichef) har vid några tillfällen under året informerats om olika verksamheter kring dataskyddsförordningens bestämmelser.

Överförmyndarnämnden

Handläggare har deltagit vid två webbsända kurser. Ordförande har deltagit i länsträff för överförmyndare.

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 första del hade Barn- och utbildningsförvaltningen flertalet kommunikations-insatser både mot medarbetare och vårdnadshavare utifrån pandemin. Pandemin påverkade också starkt påverkat skolornas digitaliseringskompetens, framförallt inom de verksamheter som tvingats gå över till fjärrundervisning. Under 2022 fortsatte arbetet med det digitala barn och elevregistret. En tydlig konsekvens av detta arbete är en förbättrad dialog med kostnaden vilket starkt bidragit till minskat matsvinnet. Värt att notera är att kommunen har ytterst få anmälningar till Skolinspektion och andra instanser. För övrigt kan nämnas att barn- och utbildningsförvaltningen tar ett stort ansvar att driva kommunens ungdomsråd där ungdomar 13-19 år får ökat inflytande och större delaktighet. Sammanfattningsvis finner nämnden sig ha god service, kvalitet och effektivitet.

Socialnämnden

Digitalisering pågår inom socialnämndens verksamhet. Bland annat digitaliserar hälso- och sjukvård och hemtjänst delar av deras arbetsprocesser för att säkerställa patientsäkerhet. Under 2022 har ett arbete pågått bland annat kring utvärdering av pilotprojekt för "Inköp via Internet" i ordinärt boende. Trygghetslarm på Birkagården och Storängen är under införande. Det har även skett ett arbete kring uppstart av flera enkla e-tjänster bland annat orosanmälan, digitala blanketter och digital signering. Innovationslabb som tidigare nämnts är ett av nämndens pågående innovativa utvecklingsprojekt.

Under året har flera verksamhetsuppföljningar genomförts. En återkommande brist är kopplat till att vi behöver skapa bättre ordning bland våra styrdokument och riktlinjer. Med anledning av detta har en gemensam utförarwebb skapats som innebär att alla riktlinjer och rutiner samlas på ett ställe vilket är tillgängligt för både privata och kommunala utförare. Genom verksamhetsuppföljningar och samverkansmöten med privata utförare skapas en bra grund för kommunikation och service vilket leder till ökad dialog mellan det centrala administrativa stöder och övriga verksamheter inom socialnämnden.

Samhällsbyggnadsnämnden

Alla ärenden hanteras sedan tre år tillbaka 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



SÖDERKÖPING.SE Kommunstyrelse

givetvis kommunicering och beslut via vanlig post för att tillgodose alla medborgares behov och ge god service.

Sammanläggningen av plan- och bygglovskontoren har medfört att kontoret som tidigare tillhört Valdemarsvik har också gått över till digital hantering av ärenden. Förvaltningen har under året arbetat med att utveckla e-tjänsterna genom ett utvecklingsprojekt för att koppla samman ärendehanteringssystemet Vision med e-tjänsterna för att skapa helt digitala flöden som också medger att medborgarna kan följa sitt ärende via mina sidor. Detta skapar förutsättningar för god service och snabba ärendeflöden.

Miljökontoret har även under året arbetat om de blankettmallar som finns på kommunens hemsida så att de är ifyllningsbara i PDF samt reviderat vissa blanketter för att minska antalet ärenden som behöver kompletteras. Även checklistan som finns på surfplattor som inspektörerna använder vid inventering av enskilda avlopp har reviderats vilket gör arbetet mer effektivt

Servicenämnden

Hösten 2021 identifierade förvaltningen potentiella digitaliseringsinsatser. Några få har införts. Digitaliseringsarbetet stoppades under T1 med hänsyn till rådande ekonomiska läge.

Kommunstyrelsen

IT- och Digitaliseringskontoret arbetar utifrån framtagna digitaliseringsprocess där uppdraget är att omvärldsbevaka och samla in digitaliseringsbehov från förvaltningarna. Behoven utreds enligt kommunens projektmodell och presenteras och prioriteras sedan i kommunens ledningsgrupp. Under året har förstudier gjorts avseende:

- Digital anställningsprocess
- Integration Vision – OpenE, handlar om ärendehantering för Samhällsbyggnadsförvaltningen kopplad till minasidor.soderkoping.se
- Cosafe App, applikation för säkerhetsperspektivet
- En väg in, ett enklare sätt för medborgare och näringsliv att kontakta kommunen

E-tjänster som startats upp under året är:

- Försäkrans för sjuklön - anställd
- Försäkrans för sjuklön – timvikarie
- Medborgarförslag till kommunen
- Röstmottagare – intresseanmälan
- Anmälan om barn och ungdomar som far illa - anmälan för dig med anmälningsplikt
- Anmälan om barn och ungdomar som far illa - anmälan för privatpersoner
- Familjehem, kontaktfamilj eller kontaktperson – intresseanmälan

I november 2021 fick kommunstyrelseförvaltning i uppdrag att utreda framtida möjligheter gällande kommunens outsourcingavtal samt drift- och underhållsavtal för att säkerställa fortsatt utbyggnad av fiber i kommunen. Under våren har utredningen tagits fram med hjälp av en upphandlad konsultfirma. Utredningen är nu färdig och IT- och digitaliseringskontoret har tillsatt en bredbandssamordnare.

Överförmyndarnämnden

Ekonomiska uppföljningar sker månadsvis och delges nämnden.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

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 fortsatte arbetet med att förtydliga processen. En inplanerad uppföljning skedde på nämndens junimöte och då visades bland annat att den brist kring brandskyddskontroller som uppdagades i november 2021 var helt borta, då 100% av verksamheterna hade genomfört sådana. Nämnden har också arbetat 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. Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha en god internkontroll och budgetprocess.

Socialnämnden

Internkontrollplan är angiven i och följs upp i enlighet med uppdragsplan. Verksamheten egenkontroll genomfördes för första gången i kommunens enkätssystem. Enhetschef ansvarar därefter enligt ledningssystem för att genomföra, granska och vidta åtgärder utifrån kontrollerade områden. Under 2022 har ett arbete genomförts för att se över vilka frågor som ställs och hur andra verktyg kan användas för att genomföra egenkontrollen vilket resulterade i kommunens enkätssystem. Det blev lättare för enheterna att genomföra egenkontrollen då det skickas ut påminnelser. Dessutom går det att skapa statistik som underlättar analys för att se vilka områden vi är duktiga inom men även vilka områden vi behöver utveckla.

Samtliga delar i socialnämndens verksamheter arbetar löpande med ekonomiska rapporter, budget- och bemanningsuppföljning. Under tertial 1 skapades en planering för användning av statsbidrag. Genom den nya organisationen stärks också budgetuppföljningen genom att det sker uppföljning både på enhetsnivå med enhetschef och utifrån verksamhetsnivån med verksamhetschef samt en helhetsgenomgång med socialchef. Detta ger oss god grund till att skapa en bättre kostnadskontroll.

Samhällsbyggnadsnämnden

Säkerställd genom nämndens väsentlighets- och riskanalys. Intern kontrollplan framtagen inför 2020 har i stort sett gällt även år 2022 för att säkerställa kontinuitet. Kontinuerlig rapportering av projekt, verksamhets- och ekonomirapporter är alla delar av den interna kontrollen. Förvaltningen har under året ändrat arbetssätt för genomgång av ekonomin med ansvarig ekonom till ett som bedöms vara mer effektivt samt öka kunskapen om hela förvaltningens ekonomi för samtliga chefer

Tilldelad budgetram fördelas och beslutas om i nämndens uppdragsplan, uppdragsplanen beslutades senare än normalt, första nämnden år 2023 p.g.a. ny mandatperiod. Slutlig detaljbudget för förvaltningen arbetades fram under hösten 2022 i enlighet med budgetprocessen.

Servicenämnden

Förvaltningen har följt uppföljningsplanen för internkontrollpunkterna. Vi säkerställer genom förvaltningens ledningsgrupp att vi följer kommunstyrelsens riktlinje för budgetprocessen och lämnar underlag enligt instruktion.

Kommunstyrelsen

Förbättringsarbete kring internkontrollen är ännu i sin linda och har utvecklingspotential. Förslag på ny ”kontrollpunkt” är identifierad för inköp/upphandling inför 2023. För att utveckla kommunens budgetprocess är en ny modul/verktyg i befintligt ekonomisystem för budget- och prognosarbete implementerad



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

och börjar att användas i samband med tertialbokslutet T2. En annan viktig pusselbit är att se över budgetprocessen som sådan, om det går att få den mer effektiv och kvalitativ. Arbeta pågår med att inhämta goda exempel från andra kommuner och KEF (Kommunalekonomisk Förening) Det förs en konstruktiv dialog med politiken i dessa frågor.

UPPDRAG 5

Verka för dialog med dem som lever, verkar och gör besök i kommunen, i syfte att förbättra kommunens servicenivå, samt samverka 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. Under början av 2022 kom även förskolan på riktigt in i detta arbete och i augusti genomfördes en gemensam heldag för all personal. Under våren genomfördes en enkät till alla elever vilket gav dessa en möjlighet att göra sina röster hörda. Förvaltningen har också en stor del i arbetet kring Ungdomsråd där BRIS:s dialogmodell Expertgrupp Barn nyttjas för att skapa stora möjligheter till inflytande och dialog. 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 året, speciellt under pandemin. Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha flera olika former för dialog, vilket är en förutsättning för god dialog

Socialnämnden

Brukarna av socialnämndens verksamheter är viktiga för att säkerställa att det utvecklingsarbete som bedrivs går i linje med viljan och behovet i verksamheterna. Med anledning av detta satsade verksamheterna på de nationella brukarundersökningarna som SKR genomför på funktionshinderområdet. Planeringen utgick både ifrån förberedande arbete som behövs för att motivera respondenter att delta samt att genomföra undersökningen på ett bra sätt och slutligen att behandla resultatet. Även ”Vad tycker de äldre om äldreomsorgen” genomfördes 2022 vilket gav värdefulla resultat inför fortsatt utvecklingsarbete.

I och med Rysslands invasion av Ukraina arbetar socialförvaltningen aktivt med att planera för att ta emot och erbjuda boende och stöd för de skyddsökande som anvisas till kommunen av migrationsverket. I detta arbete har föreningar och civilsamhället slutit upp med ett fantastiskt engagemang och hjälpsamhet. Nätverket ”Tillsammans” är ett exempel på samverkansforum med föreningar och civilsamhälle där socialförvaltningen representeras av integrationsenheten. ”Tillsammans” består av olika förbund och organisationer som arbetar för att gemensamt skapa bra förutsättningar för god integration.

Kommunala pensionärsrådet (KPR) är ytterligare ett exempel på samverkansforum mellan representanter från socialförvaltningen, socialnämnden och pensionärsföreningar i kommunen. FUB-samverkan sker ca 4 gånger per år vilket är samverkan mellan kommunen och Föreningen för barn-unga och vuxna med intellektuell funktionsnedsättning (FUB). Vid dessa möten ges möjligheter för kommunen och representanter för FUB att ha dialog och inhämta synpunkter och önskemål från varandra.

Samhällsbyggnadsnämnden

Arbetet med näringslivsprojektet för att öka dialogen avslutas under 2022 och kommer framöver att införlivas i det löpande arbetet. Nöjd kundindex (NKI) mätningar mäter nöjdheten hos de företag i Söderköping som haft kontakt med kommunen i olika ärenden. Resultatet under året visar på en hög nöjdhet. Motsvarande mätning görs även för Valdemarsviks del och omfattar då både företag och privatpersoner, även den visar på god nöjdhet. Telefontiderna för bygglov, avlopp och miljöskydd är välanvända och bedöms ge god service och tillgänglighet till handläggarna för kunderna. Information på hemsidan har för-



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

bättrats och utökats under året. Miljökontoret har under slutet av 2022 påbörjat dialogträffar med livsmedelsföretagare för att presentera kommande ändringar i tillsynen samt efterhandsdebitering med anledning av reviderad lagstiftning. Kontoret har även deltagit i en SKR-ledd utbildning för att öka servicen för företagare via Valdemarsviks kommun.

Serviceämnden

Nämnden gör löpande kundundersökningar som Kritik på teknik och gästundersökningar i syfte att identifiera externa perspektiv och förbättringsområden för att kunna leverera högre och rätt service.

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. Fastighetskontoret utvecklar samverkan tillsammans med näringsliv och turism 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. Tillsammans med Näringsliv & turism utvecklas samverkan för en god dialog med kommuninvånare och nya näringsidkare som vill etablera sig i kommunen. Näringsliv & turism gör löpande besök hos företag i kommunen, ofta tillsammans med representanter från kommunledningen. Besöken syftar till att kartlägga behov, åsikter och tillväxtpotential hos företagen.

UPPDRAG 6

Vara en långsiktigt attraktiv arbetsgivare.

Barn- och utbildningsnämnden

Tyvärr har pandemin lett till att personalfrånvaron har ökat i nämndens verksamheter. Den stora personalfrånvaron har gjort att arbetsituationen för medarbetarna är besvärlig och tuff. Samtidigt så upplever förvaltningen sig ha ett gott samarbete med de olika fackförbunden samt att medarbetarna i allmänhet trivs bra med att jobba i Söderköping skolor. Tillsammans med lärarfacken har förvaltningen och cheferna fortsatt med HÖK21-arbetet med fokus på områdena arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstider och lönebildning. En ny kompetensförsörjningsplan presenterade i mars 2022. Arbetet kring de handlingsplaner som sammanställdes utifrån medarbetarenkät 2020 har fortsatt. Ett flertal riskanalyser har framtagits kring olika riskområden och man kan konstatera att pandemin har förstärkt vår kompetens inom detta område. Sammanfattningsvis anser sig nämnden vara en attraktiv arbetsgivare men ser att det finns ännu mer att göra inom området, särskilt med fokus på att få ned personalfrånvaron.

Socialnämnden

I socialförvaltningen pågår flera projekt som är kopplade till att vara en långsiktigt attraktiv arbetsgivare. Heltidsresan och att ta bort delade turer är en del för att skapa hållbara och hälsosamma scheman. Inom stöd och service pågår utvecklingsarbete som bland annat syftar till att öka delaktighet för medarbetarna. Även inom vård och omsorg arbetar enheter med ombud som syftar till att stärka delaktigheten på sin arbetsplats. Arbetet kopplat till Nära Vård och innovationslabbet som bygger på tjänstedesign på Birkagården är också ett viktigt arbete kopplat till att vara en attraktiv arbetsgivare och utveckla arbetet tillsammans med bl.a. medarbetare.

Kompetensutveckling är en annan viktig del i att vara en långsiktigt attraktiv arbetsgivare. Evikomp är ett länsgemensamt ESF projekt som alla medarbetare har tillgång till. Det är en lärplattform som erbjuder ett



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

stort utbud av kurser och utbildningar och ingår i medarbetarnas kompetensutvecklingsplaner. En viktig grundsten handlar om att skapa en arbetsplats där det stimuleras till lärande, där vardagslärandet också lyfts fram som viktigt. Vi har genom Vård och omsorgscollage ett pågående arbete med att stärka kompetensen inom äldreården genom att erbjuda betald undersköterskeutbildning på halvtid.

Cheferna inom förvaltningen har också fått påfyllnad i olika ledarutbildningsinsatser inom området attraktiv arbetsgivare. Workshop har genomförts och området är en fortsatt prioriterad fråga att arbeta vidare med.

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 använder introduktionschecklistan från personalkontoret som komplement till egen lista. Förvaltningen bedöms i samband med tillskapandet av ett gemensamt plan- och bygglovskontor med Valdemarsvik bli en mer långsiktigt attraktiv arbetsgivare. Ledardag för alla kommunens ledare har genomförts med fokus på vårt arbete med attraktiv arbetsgivare.

Servicenämnden

Förvaltningen följer kommunens strategier för att attrahera kommande och befintliga medarbetare och att kunna erbjuda en attraktiv och konkurrenskraftig arbetsplats.

Kommunstyrelsen

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

- Ledarutvecklingsprogram för en grupp på 10 chefer påbörjades hösten 2021 och avslutats under våren 2022.
- Rutinerna för systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) har förbättrats och involverar numera samtliga medarbetare och fackliga ombud.
- Prioriterade områden för HR-konsulterna under 2022:
 - Introduktion som måste vidareutvecklas på Kanalen
 - Verka för att samtliga medarbetare får en individuell utvecklingsplan

UPPDRAG 7

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

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden har ett gott samarbete med fristående verksamheter men är inte huvudman för dessa. Under året har hittills inte någon fristående verksamhet valt att starta i kommunen. Sammanfattningsvis ser inte nämnden att den i högre grad kan påverka området.

Socialnämnden

Socialnämnden i Söderköping verkar aktivt för ökad valfrihet. Privata utförare har möjlighet att ansöka om godkännande för att få utföra hemtjänst i Söderköping enligt lagen om valfrihetssystem. Alminia som har erbjudit vård och serviceinsatser i form av hemtjänst avslutade den 16 maj sin hemtjänstverksamhet. I nuläget är Femtiofem plus AB den enda privata utföraren som erbjuder hemtjänst i form av serviceinsatser. Storängens äldreboende drivs av privata utföraren Ansvar och omsorg. Korttidsboende och korttidsstillsyn



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

erbjuds av Sofies gård. Det finns även flertalet andra tjänster och insatser som Socialnämnden erbjuder och verkställer genom upphandlade verksamheter.

Samhällsbyggnadsnämnden

Uppföljning har skett av nämndens externa leverantörer enligt fastställd rutin. Förvaltningen har under året reviderat rutinen gällande exploatörsdrivna detaljplaner för att anpassa den till ny lagstiftning och förtydliga vissa delar. 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. Exploatörens arbete görs dock i samråd med kommunen.

Servicenämnden

Servicenämnden har få möjligheter att arbeta med målet, vilket konstaterades i samband med arbetet med verksamhetsplan 2022.

Kommunstyrelsen

Utökad valfrihet har inte varit aktuellt inom kommunstyrelsens verksamhetsområde. Den nyinförda visselblåsarfunktionen har upphandlats i samverkan med Valdemarsviks kommun.

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 inte genomfört.

Kommunfullmäktige beslutade den 27 januari 2021 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 en gång om året. Under 2022 har följande styrdokument reviderats eller utarbetats och är därmed aktuella;

- Avfallsplan med föreskrifter
- Besöksnäringstrategi
- Program med mål och riktlinjer för uppföljning av privata utförare.
- Webbpublicering av personuppgifter
- Hot, våld och trakasserier mot förtroendevalda
- IT-utrustning för förtroendevalda
- Firmateckningsrätt för kommunstyrelsens verksamheter
- Riktlinje för skydd för visselblåsare
- Informationshanteringsplan för kommunstyrelsens kansli och ledning

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.



SÖDERKÖPING.SE
Kommunstyrelse

Vid avrapportering på KS i maj 2021 presenterades identifierade frågeställningar för att kunna fastställa mål och strategier.

God planberedskap är i första hand Samhällsbyggnadsnämndens ansvar och påverkas 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 näringslivsetableringar har kommunstyrelsen i uppdragsplanen för 2022 beslutat att en Etableringsstrategi ska tas fram och arbetet har påbörjats.

UPPDRAG 10

Utveckla mätbara mål och strategier för regionalt och kommunalt samarbete.

Kommunstyrelsen

Uppdraget delrapporterades i KS i oktober 2021, maj 2022 och slutrapporterades på KS i november 2022.

UPPDRAG 11

Utveckla mätbara mål och strategier för miljö och klimat.

Kommunstyrelsen

Uppdraget delrapporterades på KS i oktober 2021 och slutrapporterades på KS i maj 2022.

UPPDRAG 12

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

Kommunstyrelsen

Uppdraget delrapporterades på KS i september 2020, mars 2021 och slutrapporterades på KS i januari 2022.



Finntarmen



SÖDERKÖPING.SE

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