



# Tertialrapport T2 2022

## Söderköpings kommun

2022-08-31

**Postadress**  
Söderköpings kommun  
614 80 Söderköping

**Besöksadress**  
Kommunhuset  
Storängsallén 20

**Kontakt**  
0121-181 00  
kommun@soderkoping.se

**Org.nr och webbplats**  
212000-0464  
www.soderkoping.se



## Innehåll

1	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1	Händelser av väsentlig betydelse	3
1.2	Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning	7
1.2.1	Ekonomisk analys	7
1.2.2	Befolkningsutveckling	8
1.2.3	Personalförhållanden	10
1.2.4	Volymer	15
1.2.5	Uppföljning av finansiella- och verksamhetsmål	15
1.2.6	Uppföljning av fullmäktiges uppdrag till nämnderna	22
1.3	Redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten	34
1.4	Bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen	46
2	FINANSIELL REDOVISNING	47
2.1	Resultaträkning	47
2.2	Balansräkning	48
2.3	Driftsredovisning	61
2.4	Investeringar	68
2.5	Exploateringar	73



# 1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## 1.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

### Barn- och utbildningsnämnden

- Covid-pandemin 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. Trots detta kan nämnden konstatera att eleverna i Söderköping, liksom i övriga Sverige, har drabbats av pandemin både vad gäller kunskapsutveckling och hälsa. Även om pandemin nu är i en annan fas kan sjukfrånvaron fortsatt bli hög på enskilda förskolor, då vi har och kommer att se 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-pandemin. 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 hantearats inom HÖK21, tillsammans med de två lärarfacken.
- Trots att den ekonomiska processen försvårades av pandemin, fortsätter 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 effektiviseringar men alla verksamheter har gjort allt vad de kunnat, och mer därtill.
- 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.
- Arbetet med det Blå bandet fortsätter under 2022. Begreppet står för Söderköpings alla skolors gemensamma förhållningssätt gentemot barn, elever, vårdnadshavare, kollegor och andra. Processen, som tidigare mest varit riktad mot grundskola, fritidshem, gymnasium och vuxenutbildning fick under årets första månader ett starkare fokus mot förskolan. En viktig del i vårt arbete kring det Blå bandet var vår uppstartsday 12 augusti där dels personalen samlades för ett föredrag i Salong Ramunder, dels fick förtäring och underhållning på Söderköpings Brunn. Denna dag fick mycket god respons från medarbetarna.

### Socialnämnden

- Kopplat till Corona-pandemin var personalläget under tertiäl 1 periodvis mycket ansträngt. Under januari och februari var flera av socialnämndens verksamheter märkbart påverkade av hög sjukfrånvaro hos personal.



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 ökade smittan vilket innebar att krav på munskydd infördes i kontaktnära verksamheter. Under hösten kommer nästa vaccinosom hälso- och sjukvården arbetar med arbete inför. Arbetet med att förhindra smittspridning i samtliga verksamheter har fortsatt varit ett prioriterat område som inneburit utvecklat arbete med basala hygienrutiner och följsamhet till riktlinjer.

- 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 följer utvecklingen av omvärldsläget. Socialförvaltningen hade representanter både i stab och i en utökad analysgrupp för att planera boende och stöd till nyanlända. Staben och analysgruppen är numera avvecklade och det fortsatta arbetet förväntas ske inom respektive förvaltnings ansvarsområde. Fokus för socialförvaltningen är att samordna boende, kostplanering, vårdbehov och övrigt stöd för flyktingar från Ukraina. Det planerades för flera olika scenarier och iordningsställdes boenden för att skapa ett så bra mottagande som möjligt. 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 har Söderköping mottagit 25 personer som får 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.
- Kommunen tog den 29 januari över driften av gruppboendena Trännögatan och Lötgatan då den privata leverantören Bogruppen som skulle ta över driften inte fick tillstånd att bedriva verksamheten. Verksamheten har fram till övertagandet drivits av Attendo. Arbetet med övertagandet har fungerade bra och den flesta i personalen följde med i verksamhetsövergången. 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. Arbetet framåt grundar sig i att skapa en god gemensam grundstruktur för hela hemtjänsten.
- 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.





- 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 har resurs omfördelas för att kunna tillskapa en arbetslagsledare på 50 %. 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. Under tertiäl 2, i början av juli påbörjade också vår nya hälso- och sjukvårdschef sitt uppdrag.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

- I början av året fattades beslut i respektive Kommunfullmäktige om Gemensamt plan- och bygglovskontor med Valdemarsvik. Under perioden genomfördes planering för uppstart. Arbetet har omfattat riskanalyser, samsynsarbete, delegationsordningar, taxor samt praktiska frågor kopplat till IT m.m. Administrationen har även genomfört översyn av rutiner i samband med detta.
- Arbete med uppstart av olika kommunala projekt med koppling till E22 som berör Samhällsbyggnadsförvaltningen, såsom exempelvis detaljplaner och omvandling av Erik Dahlbergsgatan har genomförts.
- I början av året arbetade Samhällsbyggnadsförvaltningen och Serviceförvaltningens ledningsgrupper med ett extra fokus på samverkan och prioritering av uppdrag för att nå ett rimligt arbetsklimat för berörda chefer och medarbetare med utgångspunkt från en gemensam målbild. I den gemensamma ledningsgruppen pågår även ett arbete med översyn av befintliga grupper; behov, syfte och bemanning. Målet med arbetet är att skapa tydliga forum och minska antalet grupper för att på så sätt använda medarbetarnas tid effektivt.
- Under T1-perioden intensifierades arbetet med att leverera underlagsmaterial till Östgötra- trafikerna samt träffa överenskommelser gällande överlämning av drift för skolskjuts och färdtjänst.
- Revidering av livsmedelslagstiftningen har medfört att Miljökontoret har arbetat fram förslag till reviderad taxa och delegationsordning för livsmedelsområdet. I samband med det arbetet så har kontoret noterat att det några saker skiljer sig mellan Söderköpings- och Valdemarsviks kommuner i respektive taxor och delegationsordningar. Revidering av taxor och delegationsordning innehåller därmed även förslag som syftar till att se till att de är lika mellan kommunerna.

### **Serviceämnden**

- Kostnadsökningar gällande livsmedel fortsätter, ytterligare 7% i september och en sista justering för året i november. Index för avtalen gällande sopor och slam har åter igen justerats i juli månad och ökade då med ytterligare cirka 5 %.
- Kommunen är överens med styrelsen i Finnkroken om överlåtelseavtal för reningsverket och ledningsnätet. Föreningen ska på stämma godkänna avtalet. Kommunen är överens med markägaren om en avstyckning av mark.



- Besiktningsprotokoll med tillhörande handlingsplan för asfalt är nu digital och tillgänglig för andra interna enheter, som VA, vilket kommer underlätta gemensam planering.
- En digitaliseringsåtgärd som är genomförd är Geosecmas modul för grävstillstånd och trafiksamordningsplaner, vilket välkomnats av ledningsägarna.
- Efterfrågan och intresset för Söderköping som destination kring upplevelser, evenemang och företagsetablering är uppenbart stort. Sommarsäsongen föll mycket väl ut. Projektet Möjligheternas Söderköping har åter fått hög fart och arbetet med en etableringsstrategi är igång.

### **Kommunstyrelsen**

- Året startade med fortsatt fokus på pandemin och en uppgång i smitta vilket ledde till fortsatta utmaningar med bemanningsplanering och vikariat tillsättning.
- Kriget i Ukraina har inneburit att Säkerhetskontoret agerat stabschef över kommunens planering för mottagande av flyktingar. Kriget har även inneburit ett ökad fokus på planering för kommunal krigsorganisation, säkerhetsskydd- och informationssäkerhetsfrågor.
- 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. Det genomförs kontinuerligt 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 vägran slutning samt risker för sättningar och påverkan på grundvattnet i anslutning till byggande av akvedukten.
- Kommunstyrelsen har beslutat om ett antal större fastighetsprojekt
  - 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 med vardera ytterligare en avdelning.
  - Ta fram kalkyl och förslag på genomförande gällande om- och tillbyggnad av Ramunderskolan.
- 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 bredbandsamordnare som fungerar som avtalsansvarig mot IP-only. Tjänstepersonen bevakar även kommunens bredbandsutbyggnad i regionala nätverk och övervakar PTS-ansökningarna.

### **Överförmyndarnämnden**

- 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 årsskiftet 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.

## Revisionen

- 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 Socialnämndens, Barn- och utbildningsnämndens och Servicenämndens presidier.

## 1.2 UPPLYSNINGAR OM KOMMUNENS FÖRVÄNTADE UTVECKLING AVSEENDE EKONOMI OCH VERKSAMHET UTIFRÅN MÅLEN OM GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

### 1.2.1 Ekonomisk analys

#### Kommunens resultat

Söderköpings kommun redovisar ett positivt resultat på +39,8 mnkr jämfört med det budgeterade resultatet på +20,9 mnkr för perioden januari – augusti, vilket är 18,9 mnkr bättre än budget. Två nämnder, Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden redovisar negativa budgetavvikelser medan övriga verksamheter visar en ekonomi i balans efter årets 8 första månader.

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

Finansförvaltningen redovisar ett resultat ackumulerat augusti som har en positiv avvikelse mot budget med +19,6 mnkr. SKR presenterade en ny skatteprognos i slutet av augusti som visar 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. Detta medför att helårsprognosen ser betydligt mer positiv ut för Finansförvaltningen och som bidrar till att kommunen totalt sett har ett prognosticerat resultat som ligger +4,9 mnkr bättre än budget.

Ramunderstaden AB som är kommunens bostadsbolag redovisar ett positivt resultat för perioden januari – augusti som uppgår till +7,8 mnkr. Ramunderstadens helårsbudget visar +4,8 mnkr och den nya helårsprognosen följer budget, det vill säga +4,8 mnkr.



## Finansförvaltningen

Mnkr	Utfall 2021	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Budget-avvikelse 2022	Budget 2022*	Prognos 2022	Prognos vs budget
Skatter och generella bidrag	935,1	663,0	646,0	17,0	969,0	989,6	20,6
Pensioner	-18,3	-12,5	-17,0	4,5	-25,5	-21,9	3,6
Semesterlöneförändring	-0,9	-2,6	-0,7	-1,9	-1,0	-2,0	-1,0
Finansiella intäkter	10,9	8,1	6,3	1,8	9,5	11,5	2,0
Finansiella kostnader	-5,4	-4,1	-3,9	-0,2	-5,9	-8,4	-2,5
Övriga poster	-28,3	-3,0	-1,3	-1,7	-2,0	-4,4	-2,4
<b>Summa</b>	<b>893,2</b>	<b>649,0</b>	<b>629,4</b>	<b>19,6</b>	<b>944,2</b>	<b>964,4</b>	<b>20,2</b>

\*) 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.

### 1.2.2 Befolkningsutveckling

Den sista augusti 2022 uppgick befolkningen i Söderköpings kommun till 14 864 invånare. Det innebär en ökning med 191 invånare jämfört med 31 december 2021. Ökningen grundar sig på ett negativt födelsenetto med -19 invånare, positiv inflyttningsnetto med 199 invånare samt ett justeringstal med 11 invånare. Vi jämförelse med sista augusti 2021 har invånarantalet ökat med 213.

Söderköpings kommun är den kommun i Östergötland som har haft den största ökningstakten gällande befolkning för perioden januari-augusti 2022.







Demografiutvecklingen i Söderköpings kommun visar en ökning med 928 invånare de senaste 22 år, från 13 936 invånare för år 2000 till 14 864 invånare 2022-08-31. Man kan också notera att ökningstrend är kraftigare från och med 2012. Från 2000 till 2012 var ökningen i genomsnitt 0,1 % per år. Från 2012 till 2022-08-31 har ökningen varit i genomsnitt 0,5 % per år.

Kommundel	1995	2000	2005	2010	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 v 35	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	<b>7 623</b>	<b>155</b>	655	9,4%
Östra Ryd	494	455	455	454	467	451	457	454	455	457	449	441	441	436	<b>422</b>	<b>-14</b>	<b>-72</b>	<b>-14,6%</b>
Mogata	344	318	308	315	307	317	308	296	304	304	298	291	300	305	<b>295</b>	<b>-10</b>	<b>-49</b>	<b>-14,2%</b>
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	<b>1 230</b>	<b>4</b>	484	64,9%
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	<b>5 294</b>	<b>56</b>	<b>-65</b>	<b>-1,2%</b>
<b>Totalt</b>	<b>13 911</b>	<b>13 936</b>	<b>14 025</b>	<b>14 024</b>	<b>14 142</b>	<b>14 195</b>	<b>14 240</b>	<b>14 402</b>	<b>14 402</b>	<b>14 521</b>	<b>14 618</b>	<b>14 626</b>	<b>14 616</b>	<b>14 673</b>	<b>14 864</b>	<b>191</b>	953	6,9%
1) varav Snöveltorp	212	223	299	521	586	615	624	638	656	683	692	711	719	725	<b>728</b>	<b>3</b>	516	243,4%

Den största folkökningen mellan 2021 och 2022-08-31, med 155 invånare noterar vi i delområde staden Söderköping och i delområde som anses som Landsbygd med 56 invånare. Positiv befolkningsförändring men i en mindre omfattning syns också för delområde Västra Husby inklusive Snöveltorp. Största befolkningsminskning mellan år 2021 och 2022-08-31 finns i Östra Ryd med -14 invånare och Mogata med -10 invånare. Totala befolkningsökningen från år 1995 fram till 2022-08-31 är 953 invånare eller 6,9%.

Tabell: Antal invånare per åldersgrupp den 31 december respektive år  
För 2022 gäller per sista augusti

Ålder	2022-08-31	2021	2020	2019	2018	2017
0-6 år	<b>1 104</b>	1 157	1 155	1 199	1 226	1 224
7-17 år	<b>2 060</b>	2 031	1 996	1 965	1 920	1 885
18-24 år	<b>850</b>	789	825	852	865	904
25-44 år	<b>3 188</b>	3 180	3 211	3 172	3 201	3 161
45-64 år	<b>3 769</b>	3 750	3 730	3 771	3 809	3 853
65-79 år	<b>2 909</b>	2 871	2 861	2 832	2 802	2 708
80+	<b>984</b>	895	838	835	795	786
	<b>14 864</b>	14 673	14 616	14 626	14 618	14 521

Tabellerna visar att ökningen ligger främst i åldersgrupper 80+ (+89 invånare), åldersgrupp 18-24 (+61), ålder 65-79 (+38), ålder 7-17 med (+29), ålder 45-64 (+19) och åldersgrupp 25-44 (+8). Åldersgrupp år 0-6 har minskat med -53 invånare. Förändringen gäller i jämförelse med befolkningen per 2021-12-31. Minskningen beror på att nyfödda barn för tiden januari-augusti 2022 jämförs med alla nyfödda barn för hela år 2021.

Ålder	2022-08-31	2021-12-31	Förändring 2022-2021	
			Antal	%
0-6 år	<b>1 104</b>	1 157	-53	-4,6%
7-17 år	<b>2 060</b>	2 031	29	1,4%
18-24 år	<b>850</b>	789	61	7,7%
25-44 år	<b>3 188</b>	3 180	8	0,3%
45-64 år	<b>3 769</b>	3 750	19	0,5%
65-79 år	<b>2 909</b>	2 871	38	1,3%
80+	<b>984</b>	895	89	9,9%
	<b>14 864</b>	<b>14 673</b>	<b>191</b>	<b>1,3%</b>



Antal	2022-08-31	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Föda	79	148	108	142	151	145	144	134	152	153	142	144	139
Döda	-98	-159	-175	-152	-129	-158	-151	-151	-144	-149	-150	-136	-147
<b>Netto</b>	<b>-19</b>	<b>-11</b>	<b>-67</b>	<b>-10</b>	<b>22</b>	<b>-13</b>	<b>-7</b>	<b>-17</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>-8</b>	<b>8</b>	<b>-8</b>

Födelsenettet är negativt för tiden januari-augusti 2022 (-19 invånare). Antalet döda överstiger alltså antalet födda. Totalt är det 79 levande födda under tiden januari-augusti 2022 och -98 invånare var döda under samma period.

Vid jämförelse uppgick antalet födda barn till 94 för samma period 2021-08-31. Antalet döda uppgick till -107 invånare. Netto -13 invånare.

### 1.2.3 Personalförhållanden

#### Tillsvidareanställda

Tabellen visar hur många som var tillsvidareanställda per 2022-07-31 jämfört med sista juli 2021.

<b>Tillsvidareanställda per 31/7</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Totalt antal personer</b>	<b>1109</b>	<b>1018</b>	<b>91</b>
Barn o utb. Förvaltningen	514	493	21
Kommunstyrelsens förvaltning	53	57	-4
Samhällsbyggnadsförvaltningen	36	28	8
Serviceförvaltningen	113	98	15
Socialförvaltningen	393	342	51
<b>Tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)</b>	<b>1094</b>	<b>1001</b>	<b>93</b>
Barn o utb. Förvaltningen	504	482	22
Kommunstyrelsens förvaltning	54	57	-3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	36	28	8
Serviceförvaltningen	112	97	15
Socialförvaltningen	389	338	51

Antalet tillsvidareanställda har för kommunen som helhet ökat med 91 medarbetare i jämförelse med samma tid 2021.

#### Barn och utbildningsförvaltningen

Inom Barn och utbildningsförvaltningen har antalet tillsvidareanställda ökat med 21 medarbetare. Den största ökningen har skett i grundskolan och grundsärskolan och kan förklaras av en ökad volym av elever. Den övriga ökningen förklarades vid T1-rapporteringen med att 12 medarbetare under perioden hade blivit konverterade till tillsvidareanställning enligt LAS, och denna siffra har fortsatt öka. Motsvarande minskning bland visstidsanställda uteblir då det totala antalet frånvarande medarbetare vida överstiger antalet visstidsanställda, vilket beskrivs under avsnittet kring visstidsanställda.

#### Kommunstyrelsens förvaltning

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har inom Kommunstyrelsens förvaltning minskat med 4 medarbetare. I realiteten har verksamheten minskat med 2 tillsvidaretjänster. Kommunikation har under perioden minskat från 2 tjänster till en tjänst, samt Överförmyndaren som har övergått från en tillsvidaretjänst till en visstidsanställning i väntan på hur den funktionen ska organisera sig



framåt. Inom IT fanns en vakant tjänst som inte blivit tillsatt och en chef har bytt organisatorisk tillhörighet.

### Samhällsbyggnadsförvaltningen

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

### Serviceförvaltningen

Antalet tillsvidareanställda har ökat med 15 medarbetare. Förändringen beror på att vakanta tjänster har blivit tillsatta, 2 projektledare och en verksamhetsutvecklare har börjat. Kostenheten har utökat med 2 tillsvidaretjänster som arbetar i pool och täcker upp på olika kök vid sjukfrånvaro. Detta istället för att ta in timvikarier, vilket leder till bättre kontinuitet och kvalitet. En utökning på kundtjänst inom VA har ägt rum då Kinda kommun har anslutit sig till kundtjänsten och uppdraget har utvidgats. En del av ökningen beror också på att visstidsanställda har konverterat sina anställningar till tillsvidareanställningar.

### Socialförvaltningen

Förvaltningen har ökat antalet tillsvidareanställda med 51 medarbetare. Ökningen kan förklaras av övertagandet av gruppbestäderna Trännögatan och Lötgatan. Uppstart av Ringens servicelägenheter kopplat till målgruppen LSS har också tillkommit. Antalet medarbetare inom hemtjänsten har ökat i takt med ökade volymer samt övertagandet av hemtjänst från Alminia.

### Visstidsanställda

Visstidsanställd = Visstidsanställd med månadslön exklusive timanställda. Tabellen visar hur många som var visstidsanställda per 2022-07-31 jämfört med sista juli 2021.

<b>Totalt antal Visstidsanställda per 31/7</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Totalt antal personer</b>	<b>101</b>	<b>89</b>	<b>12</b>
Barn o utb. Förvaltningen	42	31	11
Kommunstyrelsens förvaltning	3	3	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	7	3	4
Serviceförvaltningen	11	19	-8
Socialförvaltningen	38	33	5
<b>Visstidsanställda omräknat till heltider (åa)</b>	<b>94</b>	<b>82</b>	<b>12</b>
Barn o utb. Förvaltningen	39	29	10
Kommunstyrelsens förvaltning	3	3	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	7	3	4
Serviceförvaltningen	10	16	-6
Socialförvaltningen	36	31	4

Det totala antalet visstidsanställda medarbetare har för kommunen som helhet ökat med 4 medarbetare i jämförelse med samma tid 2021.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Barn och utbildningsförvaltningen**

Antalet visstidsanställda har inom Barn och utbildningsförvaltningen ökat med 11 medarbetare. Förändringen kan förklaras av att antalet föräldralediga och tjänstlediga har ökat. Inom grundskolan skolan har 5 visstidsanställda anställts för att möta elever i behov av extraordinärt stöd. Inom förskolan har motsvarande behov lett till 3 visstidsanställda medarbetare, totalt sett minskar dock förskolan sin organisation.

### **Kommunstyrelsens förvaltning**

Antalet visstidsanställda medarbetare inom kommunstyrelsens förvaltning ligger på samma nivå som under förra året.

### **Samhällsbyggnadsförvaltningen**

Antalet visstidsanställda har ökat med 4 medarbetare och förändringen kan förklaras av tillsättningar av tjänster som ersätter föräldraledig och sjukskriven personal.

### **Serviceförvaltningen**

Antalet visstidsanställda har minskat med 8 medarbetare, en del av dessa har övergått till tillsvidareanställningar.

### **Socialförvaltningen**

Antalet visstidsanställda har ökat med 5 medarbetare. Övertagandet av hemtjänst från Alminia är den största förändringen som har bidragit till att antalet har ökat (11 stycken). Förvaltningen arbetar för att minska antalet visstidsanställda vilket syns inom andra enheter.

### **Sjukfrånvaro**

<b>Sjukfrånvaro i % av arbetstid tillsvidareanställda 1/1-31/7</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Avvikelse</b>
Kommunen	7,7	7,3	0,4
Barn o utb. Förvaltningen	6,9	6,3	0,6
Kommunstyrelsens förvaltning	2,2	4,1	-1,9
Samhällsbyggnadsförvaltningen	6,7	3,7	3,0
Serviceförvaltningen	3,8	3,5	0,3
Socialförvaltningen	11,2	11,0	0,2

Sjukfrånvaron har för kommunen som helhet ökat med 0,4 procentenheter och det är korttidsfrånvaron i intervall dag 1-14 som har ökat mest.

### **Barn och utbildningsförvaltningen**

Sjukfrånvaron har ökat med 0,6 procentenheter. Alla verksamheter var hårt drabbade av Omikron i början av året vilket påverkar förändringen. Långtidsfrånvaron i intervallet 91 dagar eller mer, är i princip oförändrad mellan 2021 och 2022 och ligger på 2,8 %. Det motsvarar 19 medarbetare inom förvaltningen.

### **Kommunstyrelsens förvaltning**

Sjukfrånvaron har minskat med 1,9 procentenheter. Några medarbetare som varit långtidssjukskrivna nu är åter i tjänst. Dessvärre har den kortvariga sjukfrånvaron ökat.



### Samhällsbyggnadsförvaltningen

Sjukfrånvaron har ökat inom förvaltningen med 3 procentenheter. Sjukfrånvaron under 2022 har dock en nedåtgående trend. Plan- och bygg och Miljökontoret har båda haft en högre sjukfrånvaro i jämförelse med förra året. Orsaken kan förklaras av Omikron som hade en stor spridning i början på 2022. Då förvaltningen inte är så stor har enskilda medarbetares frånvaro en stor påverkan på resultatet. Arbetet med att följa upp sjukfrånvaro fortsätter enligt rutin.

### Serviceförvaltningen

Sjukfrånvaron har ökat med 0,3 procentenheter. Den största av sjukfrånvaron är korttidsfrånvaro vilket kan förklaras av den ökade spridningen av Omikron i början av 2022. Antalet som arbetade hemifrån har minskat under året vilket kan ha en påverkan på resultatet.

### Socialförvaltningen

Sjukfrånvaron har ökat med 0,2 procentenheter. Sjukfrånvaron finns mest i intervallet dag 1-14 och långtidsfrånvaro mer än 91 dagar. Arbetet med att minska sjukfrånvaron är ett ständigt pågående arbete. I förhållande till samma period 2021 har långtidssjukfrånvaron minskat 0,8 procentenheter. Korttidsfrånvaron under början på året låg mycket högt vilket förklaras av utbrott av Omikron och magsjuka. Utvecklingen går åt rätt håll.

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

Sjukfrånvaron i intervallet dag 1-14 har ökat något för samtliga förvaltningar. En förklaring kan vara Omikron-utbrottet i början av året.

Sjukfrånvaro % av arbetstid	2022	Varav mer än 60 dagar	2021	Varav mer än 60 dagar
Kommunen	7,7	32,6	7,3	37,4
Barn o utb. förvaltningen	6,9	36,2	6,3	36,6
Kommunstyrelsens förvaltning	2,2	8,0	4,1	42,3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	6,7	41,2	3,7	52,5
Serviceförvaltningen	3,8	11,6	3,5	21,1
Socialförvaltningen	11,2	31,9	11,0	39,0

Sjukfrånvaro i % av arbetstid	2022	2021	Avikelse
Kommunen	7,7	7,3	0,4
Kvinnor	8,5	8,4	0,1
Män	4,8	3,6	1,3
29 år och yngre	6,6	5,6	1,0
30-49 år	7,5	7,2	0,3
50 år och äldre	8,1	7,6	0,5





## Övrig arbetad tid

Övrig arbetad tid 1/1-31/7 omräknat till heltider (åa)	2022	2021	Avvikelse
<b>Kommunen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	1,7	1,8	0,0
<i>Övertid</i>	10,7	5,0	5,7
<i>Timtid</i>	100,3	106,8	-6,5
<b>Barn o utb. Förvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,9	0,9	0,0
<i>Övertid</i>	0,8	0,7	0,0
<i>Timtid</i>	27,5	30,2	-2,7
<b>Kommunstyrelsens förvaltning</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,2	-0,2
<i>Övertid</i>	0,1	0,1	0,0
<i>Timtid</i>	1,5	1,7	-0,2
<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Övertid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Timtid</i>	0,0	0,3	-0,3
<b>Serviceförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,5	0,3	0,2
<i>Övertid</i>	0,7	0,7	0,0
<i>Timtid</i>	10,9	10,3	0,6
<b>Socialförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,3	0,4	-0,1
<i>Övertid</i>	9,1	3,5	5,6
<i>Timtid</i>	60,4	64,3	-3,9

För kommunen som helhet så har fyllnadstid används motsvarande cirka 1,7 årsarbetare. Detta är i princip på samma nivå som vid T2 2021. Övertiden har ökat med 5,7 årsarbetare samtidigt som nyttjande av vikarier i form av timtid har minskat med 6,5 årsarbetare.

### Barn och utbildningsförvaltningen

Fyllnadstid och övertid ligger kvar på samma låga nivå medan timtiden har minskat med 2,7 årsarbetare under perioden. Till sist bör det noteras att förvaltningen under perioden genomförde rätten till heltid vilket till viss har påverkat den totalt arbetade tiden.

### Kommunstyrelsens förvaltning

Fyllnadstid, övertid och timtid har ligger på en oförändrad låg nivå.

### Samhällsbyggnadsförvaltningen

Någon fyllnadstid, övertid eller timtid har inte registrerats för perioden.

### Serviceförvaltningen

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



## Socialförvaltningen

Fyllnadstiden ligger på en oförändrad låg nivå. Tímtiden har minskat vilket kan förklaras av antalet tillsvidareanställda har ökat. Förvaltningen har också arbetat med sitt bemanningskrav vilket har en påverkan. Övertiden har ökat då det har varit svårt att få tag i vikarier. I övertiden för denna period ryms också en rättning för övertid som tidigare inte blev utbetald.

### 1.2.4 Volymer

Volym	Utfall jan- aug 2021	Utfall jan- aug 2022	Förändring	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget
Förskola	751	719	-32	761	789	27
Grundskola	1 879	1 889	10	1 882	1 901	19
Fritidshem	848	871	23	846	821	-26
Gymnasieskola	533	522	-11	546	515	-30
Hemtjänst, antal brukare, snitt under året	241	266	25	267	275	8
Korttidsplats, antal dygn	3 332	3 703	371	5 140	5 400	260
Hemsjukvårdsinsatser (st)	2 198	2 420	222	5 539	4 000	-1 539
Bygglov (st)	198	168	-30	250	216	-34
Byggnmälan (st)	105	94	-11	200	145	-55
Kost, andel ekologiskt (%)	35%	32%	-3%	30%	30%	0%
Andel E-fakturor(%)	90%	93%	3%	95%	95%	0%
Ställföreträdare (st)	263	275	12	250	285	35

### 1.2.5 Uppföljning av finansiella- och verksamhetsmål

#### Finansiella mål

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

	Budget 2022	Utfall 2022-08-31	Prognos 2022
Självfinansieringsgrad <sup>1</sup>	25 %	78 %	34 %
Resultatnivå, som andel av skatter och bidrag <sup>2</sup>	0,7 %	6,0 %	1,2 %

Båda de finansiella målen är uppfyllda i samband med delårsbokslutet 2022 och bedömningen är de kommer att uppfyllas även för helåret 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.

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

<sup>2</sup> Periodens resultat i procent av summan av skatteintäkter och intäkter från generella skatter och bidrag.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **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 visar två av tre indikatorer positiv utveckling och målet bedöms som delvis uppfyllt.

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

För det sista långsiktiga målet; Lyhört, öppet och transparent arbetssätt når två 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. Kommunen bedöms därmed delvis nå målet om god ekonomisk hushållning per 2022-08-31 samt för helåret 2022.

### **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.

Utöver det har alla nämnder brutit ned de långsiktiga målen i nämndmål med egna indikatorer. Uppföljningen av dessa nämndmål framgår av respektive nämnds tertialrapport.

#### **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	Prognos 2022		
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	2,9 % (2020)	0,7 %	0,9 % (2021)	6,0 % (202208)	1,2 %	Tertialresultatet i T2 uppgår till 39,8 mnkr vilket innebär 6,0 % av skatter och bidrag. Prognosen för helåret är ett resultat på +11,5 mnkr vilket motsvarar +1,2 % procent. Prognosen innebär att målet kommer att uppfyllas	3,1 %
<i>Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag, kommun. Källa: SCB.</i>							
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	5,3 % (2019)	2 %	0,9 % (2020)	5,3 % (2021)	5,3 %	Värdet för 2021 visar på en ökning till 5,3 % från 0,9% 2020 vilket visar att utvecklingen går åt fel håll. Prognosen visar att målet för 2022 bedöms inte att bli uppnått.	0 %
<i>Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidsbarnomsorg, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/invånare. År 2015 ersattes förskola och skolbarnomsorg med förskola och fritidsbarnomsorg (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.</i>							
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)	Median i riket	Värdet har ökat något jämfört med utgångsåret 2017 men Söderköping ligger på placering 265 av 290 kommuner och därmed fortfarande en bit ifrån målet om median i riket som är cirka 364 000 kr/invånare. Jämfört med övriga kommuner i Östergötland är det bara Åtvidaberg som har ett lägre värde. Prognosen är därför att målet inte kommer nås.	Median i riket
<i>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</i>							



### 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	Prognos 2022		
<b>Slutanvändning energi inom offentlig verksamhet inom det geografiska området, MWh/inv.</b>	1,35 (2019)	1,28	-	1,24 (2020)	<b>1,24</b>	Utvecklingen visar en positiv trend. Prognosen är att trenden fortsätter.	1,20
<i>Slutanvändning av energi mätt i megavattimmar (MWh) dividerat med antalet invånare i kommunen. Avser slutanvändning som sker inom offentlig verksamhet, oavsett bränsletyp, inom det geografiska områdets gränser. Källa: Energimyndigheten och SCB.</i>							
<b>Antal fastigheter med fossil energikälla</b>	4 (2020)	2	-	2 (2022)	<b>2</b>	Utvecklingen går åt rätt håll. Prognosen är att trenden fortsätter.	0
<i>Källa: Fastighetskontoret Söderköpings kommun.</i>							
<b>Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.</b>	5,04 (2018)	< året innan	4,95 (2019)	4,62 (2020)	<b>&lt; året innan</b>	Utvecklingen visar en positiv trend med en minskning gentemot föregående varje år. Målet bedöms bli uppfyllt.	< året innan
<i>Utsläpp av växthusgaser inom det geografiska området, ton CO2-ekvivalenter/invånare. Källa: RUS (Regional utveckling och samverkan i miljömålssystemet) samt Nationella emissionsdatabasen.</i>							
<b>Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/invånare *)</b>	730 (2019)	< året innan	687 (2020)	681 (2021)	<b>&lt; året innan</b>	Värdet har minskat varje år under åren 2017-2021. Prognosen är att trenden fortsätter	< 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: Trafika</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	Prognos 2022		
<b>Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)</b>	73,9 % (2020)	78 %	68,9% (2021)	68,9% (2021)	<b>&lt; 78 %</b>	Resultatet föll 2021 jämfört med 2020 och prognosen är att det bedöms svårt att nå målet 2022.	80 %
<i>Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan som med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda 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 folkbokförda) ingår ej. Källa: SCB.</i>							
<b>Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)</b>	73,6 % (2018)	77 %	78,6 % (2019)	78,8 % (2020)	<b>78,8%</b>	Utvecklingen de senaste åren visar en positiv trend som leder till bedömningen att målet nås.	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 är T. Etablerad på arbetsmarknaden är den som är sysselsatt enligt sysselsättningsregistrets definition (november månad), inte har några händelser som indikerar arbetslöshet eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder som inte är att betrakta som sysselsättning samt har haft en arbetsinkomst som inte understiger en gräns som är olika för varje år beroende på den genomsnittliga procentuella löneutvecklingen. År 2016 var gränsen för att räknas som etablerad på arbetsmarknaden 191 800 kr. Studerande avser både högskolestudier och annan studiemedelsberättigad utbildning som t.ex. Komvux eller folkhögskola. Källa: SCB och Skolverket.</i>							
<b>Utbildningsnivå - Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning, andel (%)</b>	11,3 % (2019)	< året innan	11,3 % (2020)	10,9 % (2021)	<b>&lt; året innan</b>	Uppgifter för de senaste åren visar på en förändring i positiv riktning. Bedömningen är att trenden fortsätter och att målet kommer att nås.	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	Prognos 2021		
<b>Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–20 år *)</b>	16 (2019)	> året innan	17 (2020)	17 (2020)	<b>&gt; året innan</b>	Utvecklingen de senaste åren går i rätt riktning i förhållande till målsättningen. Bedömningen är därför att målet kommer att nås.	> året innan
<i>Antal deltagartillfällen i åldern 7–20 år i LOK-stödsberättigade idrottsföreningar under året, dividerat med antal invånare 7–20 år är 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>							
<b>Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) *)</b>	69 % (2020)	> året innan	71 % (2021)	71 % (2021)	<b>&gt; året innan</b>	Utvecklingen de senaste åren går i rätt riktning och bedömningen är att trenden fortsätter och att målet kommer att nås.	> året innan
<i>Antal som svarat "Bra" eller "Mycket bra" på frågan "Hur bedömer du ditt allmänna hälsotillstånd?" dividerat med antal som besvarat frågan. Källa: Folkhälsomyndigheten, Hälsa på lika villkor (HLV) samt Liv &amp; 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 &amp; 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>							
<b>Invånare med fetma, andel (%) *)</b>	20 % (2020)	< året innan	20 % (2021)	20 % (2021)	<b>&lt; året innan</b>	Utvecklingen har varit linjär de senaste åren men bedömningen och förhoppningen är att målet kommer att nås.	< året innan
<i>Källa: Folkhälsomyndigheten, Hälsa på lika villkor (HLV) samt Liv &amp; 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 &amp; 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 (m<sup>2</sup>) 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		
<b>Andel som får svar på e-post inom en dag (%)*</b>	-	80 %	83% (2021)	83% (2021)	<b>83 %</b>	Resultatet för e-post är trots att målet nåddes betydligt under genomsnittet för övriga kommuner som gjort motsvarande undersökning	80 %
<i>Andel (%) av medborgarna som inom en arbetsdag får svar på en enkel fråga via e-post. Frågorna skickas till kommunens centrala e-postadress. Tiden mäts sedan i från det att e-postfrågan har inkommit till dessa att ett svar skickats. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							
<b>Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)</b>	-	60 %	41% (2021)	41% (2021)	<b>&gt; 41 %</b>	Även om målet inte nåddes är resultatet för telefoni i nivå med genomsnittet för övriga kommuner som gjort mätningen.	60 %
<i>Andel (%) av de som ringer kommunen för att få svar på en enkel fråga som får kontakt med en handläggare inom 60 sekunder. Under en fastställd period ställs ett antal relevanta frågor av enklare karaktär genom telefonsamtal till kommunen vid ett antal tillfällen. Uppringning sker via kommunens växel. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							
<b>Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)*</b>	-	85 %	83% (2021)	83% (2021)	<b>&gt; 83 %</b>	Målet nåddes nästan och utfallet är högre än genomsnittet (79%) för övriga kommuner som gjorde mätningen.	85 %
<i>Avser bemötande när frågeställare kontaktat och kommit fram till kommunen kring en enkel fråga. Baseras på en subjektiv bedömning av frågeställaren utifrån fyra nivåer; mycket god, god, medelgod och dålig. Varje svar på mycket god ger 3 poäng, god ger 2 p, medelgod 1p och dålig 0p. Poängen summeras och divideras med maximalt möjlig poäng. Det som redovisas här är andel av maxpoäng i procent. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							
<b>Företagsklimat enligt Öppna jämförelser (Insikt) - Totalt, NKI</b>	-	Riksnitt	-	80% (2021)	<b>&gt; riksnitt</b>	Målet nåddes under 2021. Riksnittet 2021 är cirka 75%. Goda förutsättningar att prognosen når målet.	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 behövsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (skala 0-100). Riksnittet för 2020 var 74.</i>							



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## 1.2.6 Uppföljning av fullmäktiges uppdrag till nämnderna

### 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**

Hittills 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 informerad kring de två revisionsrapporterna kring Grundläggande granskning samt Lokalförsörjningsprocess. Vårt systematiska arbete löper på och inför båda tertialrapporterna har förvaltningen 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. Sammanfattningsvis anser nämnden sig ha god kostnadskontroll men behöver fortsatt ta fram åtgärder och prioritera 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 möjligt. Corona-pandemin har dock inneburit att nämnden har behövt göra prioriteringar för att säkerställa patientsäkerhet och att grunduppdraget utförs. Socialnämndens resultat visar på ett budgetunderskott under tertial 2 men det pågår olika projekt för att stabilisera och effektivisera. 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 sjuk-skrivningar som kostnader till följd av övertid.

#### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Nämnden får kontinuerlig redovisning av kostnadskontrollen som en del av internkontrollen. En pågående effektiviseringsåtgärd är överflyttning av skolskjuts och färdtjänst till Östgötatrafiken från 1 juli 2022. Nämnden har tät kontakt med förvaltningen gällande prioriteringen av detaljplaner som kontinuerligt ses över och prioriteras löpande. Arbete pågår med översyn av taxor- och avgifter för både miljö och plan och bygglov.

#### **Servicenämnden**

Arbetar enhetligt inom alla enheter genom LGR. 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



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

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 effektviseringstänk i fokus. Andra exempel är att säkerhetskontoret och it- och digitaliseringskontoret har påbörjat ett projekt kring informationssäkerhet samt att kommunens dataskyddsbud 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. Revidering av dokumenten pågår. 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.

### **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, avslutas på övergripande nivå. En viktig del i detta arbete har varit utbytet mellan olika skolor och professioner. Nu har utvecklingsarbetet för läsåret 2022/2023 påbörjats och det bygger på det forskningsprojekt som just nu slutförs ihop med Linköpings universitet. Genom kollegialt lärande och auskultation ska pedagogisk personal utveckla lärandet 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.

### **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.





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Planering och arbete inför nytt äldreboende i Söderköping pågår och i detta projekt kommer omvärldsbevakning vara 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 sprids 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**

Nämnden använder sig löpande av omvärldsbevakning och har gjort så under lång tid. Nämnden har i sin internkontroll identifierat att samverkan och nätverk är viktigt ur många aspekter och håller kontinuerligt sig ajour kring existerande samverkansformer. I samband med sammanslagningen av plan- och bygglovskontor med Valdemarsvik genomförs ett samsynsarbete för att dra nytta av erfarenheterna från de två organisationerna.

### **Servicenämnden**

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

### **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 perioden har två kortare ledarträffar och en heldagsträff genomförts med kommunkoncernens samtliga chefer. Vid träffarna ges möjlighet till erfarenhetsutbyte och delning av goda exempel mellan olika verksamheter. Under vårens träffar diskuterades bland annat Härskartekniker, Normer, Diskrimineringsgrunder, Systematiskt arbetsmiljöarbete, Ständiga förbättringar och Attraktiv arbetsgivare.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

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 dataskyddsamordnare (kanslichef) har vid några tillfällen under året informerat olika verksamheter kring dataskyddsförordningens bestämmelser.

### **Överförmyndarnämnden**

Handläggare har deltagit vid två webbsända kurser. Ordförande har deltagit 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**

Hittills under året har Barn- och ungdomsförvaltningen haft flertalet kommunikationsinsatser både mot medarbetare och vårdnadshavare apropå pandemin. Pandemin har också starkt påverkat skolornas digitaliseringskompetens, framförallt inom de verksamheter som tvingats gå över till fjärrundervisning. Under 2022 fortsätter arbetet med vårt digitala barn- och elevregister. En tydlig konsekvens av detta arbete är en förbättrad dialog med kostnaden vilket starkt bidragit till minskat matsvinn. Nämnden finner sig ha en god service, kvalitet och effektivitet.

Vårt att notera är att kommunen har ytterst få anmälningar till Skolinspektionen och andra instanser. För övrigt kan nämnas att Barn- och ungdomsförvaltningen tar ett stort ansvar att driva kommunens ungdomsråd där ungdomar 13-19 år får ökat inflytande och större delaktighet.

### **Socialnämnden**

Digitalisering pågår inom socialnämndens verksamhet. Bland annat digitaliserar hälso- och sjukvård och hemtjänst delar av deras arbetsprocesser för att säkerställa patientsäkerhet. Under tertiäl 1 och 2 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 omnämns under ”Bemanningsprocess och planering” är ett innovativt 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 pågår ett arbete för att skapa en gemensam utförarwebb 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.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Nämndens ärendeflöde kan numera vara helt digitalt om sökande skickar in via en e-tjänst och anger en verifierad e-post. Detta skapar förutsättningar för god service och snabba ärendeflöden. Nämnden hanterar sedan tre år tillbaka alla ärenden digitalt, vilket innebär att alla handlingar som inkommer i pappersform skannas och läggs in i ärendesystemet för vidare hantering.

Om sökande saknar e-post skickas givetvis kommunikering och beslut via vanlig post för att tillgodose alla medborgares behov och ge god service.

Förvaltningen arbetar 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. Sammanslagningen av plan- och bygglovskontoren har skapat förutsättningar så att Valdemarsvik har kunnat gå över till digital hantering av ärenden.

### **Servicenämnden**

Utifrån workshop med fokus på digitaliseringsmöjligheter, hösten 2021 identifierade förvaltningen några potentiella digitaliseringsinsatser. Några få har införts. Digitaliseringsarbetet stoppades under T1 med hänsyn till rådande ekonomiskt 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 januari-augusti 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 januari-augusti 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.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **Överförmyndarnämnden**

Ekonomiska uppföljningar sker månadsvis och delges nämnden.

## **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 fortsätter arbetet med att förtydliga processen. En inplanerad uppföljning skedde på nämnden junimöte och då visades bland annat att den brist kring brandskyddskontroller som uppdagades i november nu var helt borta, då 100% av verksamheterna hade genomfört sådana. Nämnden arbetar också aktivt med sitt årshjul som hela tiden anpassas utifrån gällande förutsättningar samt presenteras vid varje nämnd. En viktig del i utvecklingen av nämndens arbete har varit att förtydliga de ekonomiska återrapporteringarna så att det uppfattas som tillräckliga. Nämnde anser sig ha en god internkontroll och budgetprocess.

### **Socialnämnden**

Internkontrollplan är angiven i och följs upp i enlighet med uppdragsplan.

Verksamheten egenkontroll sker via det digitala systemet LOK. Enhetschef ansvarar enligt ledningssystem för att genomföra, granska och vidta åtgärder utifrån kontrollerade områden. Under tertial 1 och 2 har dock ett arbete påbörjats för att se över vilka frågor som ställs och hur andra verktyg kan användas för att genomföra egenkontrollen. Bland annat har vi testat att använda kommunens enkätssystem för att genomföra egenkontroll. Det blir både lättare för enheterna att genomföra egenkontrollen och det skickas ut påminnelser. Dessutom går det att skapa statistik som kan vara ett bra verktyg för att se vilka områden vi är duktiga inom men även vilka områden vi behöver utveckla. Verksamheterna arbetar även med resultatet av egenkontrollen när den är genomförd.

Samtliga delar i socialnämndens verksamheter arbetar löpande med ekonomiska rapporter, budget- och bemanningsuppföljning. Under tertial 1 har även en planering för användning av statsbidrag skapats. Genom den nya organisationen stärks också budgetuppföljningen genom att det sker uppföljning både sker 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 gäller även i stort sett för 2022 för att säkerställa kontinuitet. Kontinuerlig rapportering av projekt, verksamhets- och ekonomirapporter är alla delar av den interna kontrollen. Förvaltningen har under T1 och T2 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.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Servicenämnden**

Förvaltningen 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 ”kontroll-punkt” 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 och börjar att användas i samband med tertiärbokslutet T2. En annan viktig pusselbit är att se över budgetprocessen som sådan, om det går att få den mer effektiv och kvalitativ. Arbete 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 har även förskolan på riktigt kommit in i detta arbete och i augusti genomfördes en gemensam heldag för alla 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 förvaltningen och verksamheten en bild av vad som händer i våra verksamheter. Genom verksamhetsövergripande brev från förvaltningschef till alla medarbetare har viktig information spridits under pandemin. Nämnden anser sig ha flera olika former av 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 pågår en satsning och planering inför nationella brukarundersökningen som SKR genomför på funktionshinderområdet. Planeringen utgår både ifrån vilket förberedande arbete som behövs för att motivera respondenter att delta, att genomföra undersökningen på ett bra sätt och slutligen hur resultatet ska behandlas.

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 för-



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

bund 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. Vid senaste mötet gavs möjlighet till FUB att tycka till om utformning av det nya gruppboendet Tyketorp.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Arbetet med näringslivsprojektet pågår för att öka dialogen. NKI-mätningar mäter nöjdheten hos de företag i Söderköping som haft kontakt med kommunen i olika ärenden, resultatet så här långt 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. Viss ökad och förbättrad information via hemsidan har skett.

### **Servicenämnden**

Nämnden behöver löpande genomföra NKI, kundundersökningar som bl. a 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.





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **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 arbetssituationen 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 Söderköpings skolor.

Tillsammans med lärarfacken arbetar förvaltning och cheferna genom HÖK21-arbetet med fokus på områdena arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstider och lönebildning. En ny kompetensförsörjningsplan presenterades 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.

### **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 som är under uppstart 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 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 äldrevården genom att erbjuda betald undersköterskeutbildning på halvtid. Cheferna inom förvaltningen har också fått påfyllnad 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 hela kommunens ledare har genomförts med fokus på vårt arbete med attraktiv arbetsgivare.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **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 ungdomsnämnden 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.

### **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 LOV. 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 korttidstillsyn upphandlas delvis av Sofies gård. Det finns även flertalet andra tjänster och insatser som Socialnämnden erbjuder och verkställer genom upphandlad service.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Uppföljning sker av nämndens externa leverantörer enligt fastställd rutin. Upphandling sker när avtal löper ut. Förvaltningen har 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. Arbetet görs dock i samråd med kommunen.

### **Servicenämnden**

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



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **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 planerat att genomföras 2022.

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. Vid avrapportering på KS i maj 2021 presenterades identifierade frågeställningar för att kunna fastställa mål och strategier. Arbetet fortgår med att besvara frågorna.

God planberedskap är i första hand Samhällsbyggnadsnämndens ansvar och påverkas främst av begränsade resurser för detaljplanarbete. Det finns ett uppdämt behov med anledning av historiskt låg planproduktion. I dagsläget görs bedömningen att nu aktuell nivå med ca 20 pågående detaljplaner är maximal nivå utifrån kommunens samlade resurser som berörs av ett planarbete. För att tydliggöra kommunens prioriteringar kring näringslivetableringar har kommunstyrelsen i uppdragsplanen för 2022 beslutat att en Etableringsstrategi ska tas fram och arbetet har påbörjats.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **UPPDRAG 10**

*Utveckla mätbara mål och strategier för regionalt och kommunalt samarbete.*

### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget är planerat att genomföras under 2021-2022 med uppföljning och delrapportering i KS i oktober 2021, maj 2022 och slutrapportering senast i november 2022. På KS i maj 2022 redovisades en rapport över befintlig avtalssamverkan enligt 9 kap 37 § kommunallagen. Redovisningen innehöll även samverkan genom annan lag eller författning och avsåg aktuell samverkan gällande 2022. Redovisningen var därmed utvidgad och innehåller fler samverkansavtal än vad lagen kräver. Anledningen till detta är visa på bredden av den samverkan som Söderköping ingår i.

## **UPPDRAG 11**

*Utveckla mätbara mål och strategier för miljö och klimat.*

### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget delrapporterades på KS i oktober 2021. Slutrapportering har skett 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**

Uppstarten av projektet försenades av pandemin. Delrapportering skedde på KS i september 2020 samt mars 2021. Slutrapportering har skett på KS i januari 2022.



### 1.3 REDOVISNING AV HUR HELÅRSPROGNOSEN FÖRHÅLLER SIG TILL DEN BUDGET SOM FASTSTÄLLTS FÖR DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

Prognos januari - december 2022

	Helår 2022	Helår 2022	Prognos
Nämnd	Budget	Ny prognos	vs budget
BU2022 Barn & Utbildningsnämnd	-345 700	-356 400	-10 700
SO2022 Socialnämnd	-311 000	-314 950	-3 950
SE2022 Servicenämnd	-79 200	-79 200	0
SA2022 Samhällsbyggnadsnämnd	-36 500	-36 500	0
KS2022 Kommunstyrelse	-162 000	-162 700	-700
OF2022 Överförmyndarenämnd	-2 220	-2 220	0
RE2022 Revision	-1 015	-945	70
FI2022 Finansförvaltningen	944 200	964 400	20 200
<b>Totalt</b>	<b>6 565</b>	<b>11 485</b>	<b>4 920</b>

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

Kommunens prognosticerade resultat i samband med delårsbokslutet, perioden januari - augusti landar bättre än budgeterad nivå, +4,9 mnkr. Flera nämnder redovisar en ekonomi i balans. Det finns negativa avvikelser mot budget för barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kommunstyrelsen men här finns det framtagna åtgärdsförslag för ett få en budget i balans under året. Dessa åtgärdsförslag redovisas inom respektive nämnd nedan. Finansförvaltningens prognos visar positiv avvikelse (+20,2 mnkr) främst beroende på ökade skatteintäkter.

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler som är antagna i kommunfullmäktige ska en nämnd som lämnar en prognos som avviker negativt från budget i tertialrapporten beskriva de åtgärder som vidtagits och planeras genomföras. Utöver detta ska nämnden beskriva konsekvenserna och vilka åtgärder som behöver vidtas om nämnden ska uppnå en budget i balans.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **Barn- och utbildningsnämnden**

### **Kommentarer till prognos 2022**

Barn- och utbildningsnämnden visar vid T2 ett prognostiserat underskott på -10 700 tkr.

Bokslutet för Barn- och utbildningsnämnden 2021 landade på ett överskott men detta 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 Covid19). Nämnden gick därför 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.

Övergripande har nämnden under perioden fått tillskott för att kunna möta de utmaningar den står 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. Då nämndens verksamheter utsatts för oförutsedda och utökade kostnader tillkom 7 200 tkr varav 860 tkr tilldelades fristående verksamheter. För att täcka en del av kostnader kring pandemin har nämnden fått statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader.

När det gäller område Övergripande BUN påverkas prognosen negativt främst av att den egna befolkningen har ökat. Totalt ökning som nämnden har att hantera inom förskola och grundskola är ett årsgenomsnitt på +27 barn respektive +19 elever. Inom egen kommunal verksamhet är ökning inom förskola cirka +31 barn och inom grundskola (inkl. grundsärskola) cirka +2 elever. Resursfördelningsmodellen bygger på att varje förskola och skola får ersättning utifrån verkligt antal barn i sin verksamhet och det är Övergripande BUN som genom volymreglering kompenserar enheterna ekonomiskt när barn/elevantalet överstiger budgeterad volym. Förändringen inom egen kommunal verksamhet motsvarar en kostnad på cirka 3 600 tkr.

Övergripande BUN får också stå för kompensation till Nyströmskas YH-utbildning då utbildningens budgeterade överskott försvunnit i och med att Vårdadministratörs-utbildningen flyttades till Linköping och sökta nya utbildningar inte beviljats. Istället visar nu YH-utbildningen en budget i balans vilket innebär att budgeterat överskott på 500 tkr ska återföras. Trots värdet av barn/elevvolymökningen och kompensationen till YH har genomförda effektiviseringar inom Övergripande BUN bidragit till att prognostiserat underskott stannar på -2 400 tkr.

Förskolan visar på ett underskott på -2 700 tkr. Ett tydligt mönster kan ses där små en- och tvåavdelningsförskolor inte lyckas få en budget i balans, till skillnad mot de större fyraavdelningsförskolorna. Då många vårdnadshavare arbetar på annan ort krävs långa öppettider på alla våra förskolor vilket innebär att en liten förskola såsom enavdelningsförskolan St Anna och tvåavdelningsförskolorna Mogata, Björklunda, Engeln, Högby, Alboga Västra, Alboga Östra och Snöveltorp 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 mathanteringen som förskolorna själva finansierar och som ökat i kostnad under de senaste åren kostar lika mycket oavsett om det bedrivs en två- eller fyraavdelningsförskola. Ett långsiktigt arbete, som kommer få ekonomiska effekter på sikt, är tillskapandet av större förskolor i områden där detta är möjligt. Nybyggnationen i Mogataområdet innebär att två tvåavdelningsförskolor ersätts och flytten av Engeln innebär också möjlighet till förtätning.





Tabell nedan visar hur den ekonomiska prognosen sammanfaller med skolornas storlek.

Antal avdelningar	Förskola	Prognos T2 (tkr)
3-4	Kullborg	600
	Solängen	0
	Ö Ryd	0
	V Husby	-200
	Skönberga	-200
2	Alboga V	-100
	Alboga Ö	-300
	Björklunda	-750
	Prästkragen	0
	Engeln	-250
	Högby	-300
	Snöveltorp	-550
	Mogata	-200
	1	S:t Anna

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

Område Grundskola påverkas också negativt av att kostnaden för extern BIBASS, det vill säga kostnader för elever i behov av extraordinära åtgärder i fristående och interkommunala verksamheter, har i prognosen ökat med cirka -450 tkr jämfört med budget.

Den egna befolkningen inom område grundskola har ökat med 19 elever och av dessa har majoriteten valt fristående och interkommunala skolor, vilket leder till en ökad kostnad på -1 400 tkr jämfört med budget.

Förvaltningen kan se en koppling till en Coronaskuld men också att oroande skolfrånvaro och psykisk ohälsa ökar. Även i de verksamheterna ses ett ökat behov av insatser kring elever i behov av särskilt och extraordinärt stöd. Det märks genom ett ökat behov av individuella och särskilda insatser, vilket är kostnadsdrivande.

Förutom detta har de 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 Sankt Anna, som får ett extrabidrag på 800 tkr, visar på ett underskott med sina 15 elever i grupperna. Värt att notera är att såväl Östra Ryd, Mogata och Sankt Anna sedan tidigare har infört samläsning i åldersintegrerade klasser för att få till den organisation som man har idag. Totalt visar område Grundskola ett underskott på -2 900 tkr.

Tabellen nedan visar en jämförelse mellan Björkhagaskolan och de tre skolorna Mogata, Sankt Anna och Skönberga sammantaget. Två skolområden där såväl elevantal som elever i behov av särskilt och extraordinärt stöd sammanfaller men där prognosen skiljer sig åt.



(Tkr)	Antal elever	BIBASS-belopp	Prognos T2	Tillägg resursfördelning	Summa prognos T2
<b>Skolenhet</b>					
<b>Björkhaga</b>	326	1 260	0	0	0
<b>Summa Björkhaga</b>	326	1 260	0	0	0
<b>Mogata</b>	107	760	-400	0	-400
<b>S:t Anna</b>	44	190	-450	-800	-1 250
<b>Skönberga</b>	158	450	-850		-850
<b>Summa ovan tre skolor</b>	309	1 400	-1 700	-800	-2 500

Värt att notera är att nämnden inom sin budgetram har in-tecknat det statsbidrag för Likvärdig skola, ett bidrag som istället borde nyttjas till att kompensera för elever i små förskolor och skolor. För fristående skolformer gäller även där att området påverkas negativt av att kostnaden för extern BIBASS ökar, det vill säga kostnader för elevers behov av extraordinära åtgärder i fristående och interkommunala verksamheter. Detta värderas i prognosen till -550 tkr.

Vad gäller Nyströmska visar YH på en budget i balans och vuxenutbildningarna på ett visst överskott medan gymnasieutbildningen tyvärr har ett fortsatt underskott. 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 ganska stora underskott.

Områdena Politik BUN, Kulturskola, Focus och Elevhälsa visar på en budget i balans.

Sammanfattningsvis kan nämnden konstatera att av underskottet på -10 700 tkr beror en betydande del på faktorer som är oförutsedda och icke påverkansbara såsom volymregleringen inom förskola/skola, extern BIBASS på såväl grundskola som frivilliga skolformer, uteblivna statsbidrag, samt uteblivet budgeterat överskott för Yrkeshögskolan. Totalt ger ovan nämnda faktorer ett underskott på -7 600 tkr.

### **Kommentarer till åtgärder 2022**

En särskild komplikation, vad gäller nämndens verksamheter är Covid-pandemin som var som tuffast under januari och februari 2022, dels då fokus behövt ligga på att hålla samhällsviktig verksamhet igång, dels då pandemin har skapat en Covid-skuld i form av elevers måluppfyllelse och hälsa men också medarbetares arbetsmiljö. I samband med T2 har förvaltningen haft en fördjupad dialog med respektive chef för att ta fram effektiviseringsförslag och vilka konsekvenser eventuella besparingar skulle få.

En stor del av underskottet är de volymökningar som skett utöver budget i såväl förskolor som skolor. BUN har under året fram till och med augusti haft volymökningar inom förskola och grundskola vilket medfört ökade kostnader med 5 000 tkr jämfört med budget. Förslag att Finansförvaltningen kompenserar nämnden för dessa volymökningar och även för eventuella volymförändringar resterande del av året.

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.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Statsbidrag från Migrationsverket kopplat till mottagande av flyktingar från Ukraina kommer omfördelas internt fullt ut i samband med årsbokslutet.

En annan del av underskottet gäller extern BIBASS, där kostnader för såväl fristående som interkommunal verksamhet återfinns, motsvarande -1 050 tkr. Detta ska likställas med en volymförändring då detta innebär att fler elever är i behov av särskilda placeringar och extraordinära åtgärder.

Vid T1-rapporteringen fick verksamheterna ett allmänt restriktivitets- och effektivitetskrav och det kan ha hjälpt till så att vissa verksamheter nu har en ekonomi i balans. Risken finns dock att detta har lett till att vissa uppskjutna viktiga inköp måste prioriteras under 2023.

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. Förvaltningen kan se att en annan organisation av förskolorna skulle kunna ge en mer effektiv organisation och bättre ekonomi. Ett exempel på detta är de tre tvåavdelningsförskolorna i 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. Dessa tre förskolor visar i nuläget på ett underskott på - 700 tkr tillsammans men i nuläget finns inga planer på nybyggnation vad gäller dessa.

Däremot tog nämnden under 2021 beslut om att stänga tätortens enda enavdelningsförskola (Norr-tull), vilket ledde till att förskolan Kullborg fick till en bättre organisation och ekonomi. Under våren 2022 tog också nämnden beslut om att stänga ned sin BOA-enhet för barnomsorg på obekvämlig arbetstid. För att förskoleverksamheten ska komma i ekonomisk balans krävs en sammanslagning av mindre enheter och en utbyggnad av de kvarvarande verksamheterna. Planerade byggprojekt i tätorten som nedläggning av Engels förskola och utbyggnad av Kullborg och Skönberga samt i ytterområdena som utbyggnad av Snöveltorps förskola samt sammanslagning av Björklunda och Mogata förskolor kommer åtminstone minska dessa förskolors underskott som idag ligger på cirka -1 800 tkr.

Ramunder, V Husby, Ö Ryd, Björkhaga och våra två särskolor har en budget i balans eller till och med ett visst överskott. Däremot visar skolorna Berga, Skönberga, S:t Anna och Mogata 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 där det är möjligt skulle innebära en större effektivitet motsvarande cirka 3 000 tkr. Men då detta inte är aktuellt politiskt innebär detta att skolorna själva behöver effektivisera sin personalgrupp.

Då kostnaden för såväl extern som intern BIBASS ökar, vilket i praktiken innebär att antalet elever i behov av särskilt och extraordinärt stöd blivit högre, ser nämnden att detta område behöver granskas och kartläggas mer utförligt inför 2023.

Alla verksamheter har fortsatt ett krav kring restriktivitet och effektiviseringskrav vilket motsvarar en förväntad totalsumma på +300 tkr för 2022.

När det gäller fritidshemsverksamheten avser nämnden att granska vad en omställning till öppen fritidshemsverksamhet skulle innebära och om det skulle ge en ökad möjlighet att anpassa verksamheten mer för den aktuella målgruppen. Lösningen bygger på att någon av de nuvarande lokalerna kan nyttjas och skulle kunna innebära en besparing på +700 tkr.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Förvaltning och verksamhet har fortsatt ett intensivt arbete kring Nyströmska, dels att effektivisera verksamheten, dels att göra utbildningarna mer attraktiva för att öka elevunderlaget. Detta arbete har lett till att vuxenutbildning och gymnasiets yrkesutbildningar i stort har en ekonomi i balans. Även Yrkeshögskolan har 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 kommer utbildning fr.o.m. hösten att köpas från Norrköpings kommun vilket förbättrar vår ekonomi utan att ge avkall på kvalité.

Sammanfattningsvis, vad gäller Nyströmska, ser nämnden ett behov av en översyn kring hela verksamheten.

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. Ett litet krav kring restriktivitet läggs dock även på dessa verksamheter inklusive digitalisering vilket motsvarar 100 tkr.

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. Inga ytterligare sådana åtgärder är inplanerade men även inom denna verksamhet läggs ett restriktivitetskrav vad gäller kostnader.

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 framöver.

### **Kommentarer till prognos 2022 i jämförelse med bokslut 2021**

Kostnadsökningen för område Övergripande BUN påverkas av den interna volymregleringen där Övergripande BUN ersätter enheterna för ökade barn/elevolymer. Grundsärskolan växer och det tidigare delade ansvaret för en rektor övergår nu till att grundsärskolans uppdrag kräver en egen rektor. Kostnader för personal som fick omställningsavtal under 2021 följer med in i 2022 till en, jämfört med utfall 2021, högre totalkostnad. Det sista av de avtalen upphör att gälla 30/9. Minskad regional tilldelning av utbildningar inom yrkeshögskola medför att Övergripande BUN kompenserar yrkeshögskolan på Nyströmska för ett sedan många år återkommande budgeterat överskott som nu uteblir. Statsbidrag som vid budgetering inte fördelats färdigt internt upptas som kostnadsposter och ingår i totalprognosen. Del av tilläggsbudgeten för 2022 som utbetalats till fristående verksamheter uppstår också som en kostnadspost här.

Kostnadsökningen för område Grundskola kan till stor del förklaras med budgeterade volymökningar i kombination med en uppräknad elevpeng på mellan 4,7%-7,3%. Årsprognosen visar i T2 dessutom på en ökning med 19 elever utöver budget. Utökning av grundsärskola och ökade kostnader i prognosen för extern BIBASS och extern verksamhet (till fristående och interkommunal verksamhet) påverkar också. Tillskotten från Finanserna för både Kostnader av engångskaraktär och för Covid19 minskade jämförelsekostnaden för bokslut 2021. Årets prognos för område Grundskola visar på ett underskott på cirka -2 900 tkr.

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.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Ökade kostnader för särskilt stöd (BIBASS) till externa utförare (fristående och andra kommuner) påverkar prognosen negativt medan minskade kostnader för elever till extern verksamhet påverkar positivt. Total nettopåverkan för BIBASS och extern gymnasieverksamhet ingår i prognosen med +1 400 tkr.

Kulturskolan har i stort sett en oförändrad kostnadsprognos för 2022 men kunde med hjälp av statsbidrag hålla nere nettokostnaden i bokslut 2021 som resulterade i ett överskott.

## **Socialnämnden**

### **Kommentarer till prognos 2022**

Prognosen för 2022 landar per augusti in på -3 950 tkr (-1,3 %). Prognosen har sedan T1 försämrats med knappt -1,5 mnkr. Den negativa förändringen beror främst på volymökningar och en fortsatt tuff bemanningssituation inom Stöd och service. Antagandet i tidigare prognos byggde på ett succesivt förbättrat utfall i relation till budget, vilket inte uppnåts. I prognosen beaktas också endast beslutade placeringar inom Individ och familjeomsorgen, vilka under årets gång ökat i omfattning.

Ledning och politik förväntas ge ett utfall om +3,7 mnkr relaterat till tillkommande statsbidrag som ej budgeterats.

Inom Vård och omsorg noteras volymförändringar som ger något ökade kostnader i form av fler beslutade och utbetalade hemtjänststimmar. I prognosen antas ett överskott om +0,7 mnkr på årsbasis. I prognosen antas också ett underskott om -3,5 mnkr inom hemtjänsten på grund av en ökad bemanning.

Inom stöd och service prognosticeras ett underskott om -4,8 mnkr, en försämring med -2,4 mnkr sedan T1. Underskottet hänförs till ökade volymer och en ökad arbetsbelastning, vilket medfört ökade personalkostnader inom insatserna service-lägenheter och gruppboende. Övertagandet av gruppboendena på Trännö- och Lötgatan bedöms på årsbasis kostar -1,0 mer än budget på grund av utökad bemanning. Sommaren har varit tuff bemanningmässigt och den besparing som tidigare antagits i prognosen håller inte.

Inom IFO förväntas kostnaderna för externa placeringar övertrassera budget med -5,3 mnkr, en försämring sedan tidigare prognos om -0,8 mnkr. Störst är avvikelserna inom Barn – och familjeomsorgen, -4,2 mnkr. Prognosen baseras fortsatt på ett nuläge och tillkommande beslut kommer påverka prognosen, både upp och ner. Utbetalning av ekonomiskt bistånd bedöms nu landa på budgeterade nivåer då trenden vänt, och utfallet per augusti landar under budgeterad nivå.

Hälso- och sjukvården bedöms kunna generera ett överskott om +0,5 mnkr på årsbasis. Överskottet baseras på ett statsbidrag som bedöms utföras inom ramen för ordinarie verksamhet.

### **Kommentarer till åtgärder 2022**

Den tuffa bemanningssituationen under sommaren har fortsatt öka på de negativa avvikelserna och medfört att delar av de besparingsåtgärder som fastslogs i T1 inte kunnat genomföras. Nattbemanningen inom servicebostad finns kvar, då behovet bedöms kvarstå. Även extra bemanningen på kortis relaterat till brandskyddet kvarstår, då någon lösning ännu inte uppnåts. Kostnaderna för övertid och sjukfrånvaro har under året varit höga och de har ökat ytterligare under sommaren. Förvaltningen verkar för att skapa en mer stabil bemanningssituation, vilken ska ge



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

bättre förutsättningar för ett minskat uttag av övertid och en större frisknärvaro under senare delen av 2022. Planerade vakanser fortskrider enligt plan och utbetalningarna av ekonomiskt bistånd har minskat och ligger nu ackumulerat på budgeterad nivå.

De avvikelser som noterats under perioden är främst sådana som under hela året påverkat förvaltningens ekonomiska utfall negativt. Då de till stor del är volymdrivna bedöms underskotten inte kunna effektiviseras bort.

Förvaltningen har under året fram till och med augusti haft volymökningar inom hemtjänst, individ och familjeomsorgen och inom stöd och service, vilket medfört ökade kostnader om 5,2 mnkr jämfört med budget. Förslaget är att Finansförvaltningen kompenserar nämnden för dessa volymökningar och även för eventuella volymförändringar resterande del av året.

### **Kommentarer till prognos 2022 jämförelse med bokslut 2021**

Nettokostnaden för Socialförvaltningen prognosticeras öka med +15,7 mnkr (+5,2%) mellan perioderna. Inom ledning och administration ökar kostnaderna markant då förvaltningen 2021 erhöll stora bidrag b.l.a. från KS om 10,0 mnkr, vilka inte erhöles under 2022.

Inom Vård och omsorg bedöms nettokostnaden minska med -7,9 mnkr (-6,4%), 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 förväntas nettokostnaden öka med +6,2 mnkr (+7,2%). 2021 fanns servicebostaden på Prästgårdsvägen i drift fram till juni, medan servicebostaden Ringen tillkom under hösten, och får fullt kostnadsutslag 2022. Tillkommande kostnader för drift av Löt- och Trännö gatan samt underskott inom övriga grupp- och serviceboenden ger den ökade nettokostnaden.

Inom Individ och familjeomsorgen väntas nettokostnaden öka markant, +5,8 mnkr (+10,5%). Ett ökat antal beslut om externa placeringar står för den stora kostnadsökningen, där Barn- och familjeenheten beräknas kosta drygt +4,0 mnkr mer än 2021. Noterbart är även ökade kostnader (+1,0 mnkr) 2022 inom handläggning, då enheten under 2022 haft utökade resurser, delvis bestående av köpta tjänster.

Hälso- och sjukvården har i stort förändrats i enlighet med kostnadsuppräknningar +0,4 mnkr (+1,7%).

## **Samhällsbyggnadsnämnden**

### **Kommentarer till prognos 2022**

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar i sin prognos för hela året en ekonomi i balans för hela 2022.

Nämnden gör i sin prognosbedömning att taxor och avgifter inom Miljökontoret och Plan- och bygglovskontoret inte når budgeterad nivå. Den negativa avvikelsen balanseras med lägre kostnadsnivå än budgeterad för bostadsanpassningar och vakant tjänst inom den administrativa enheten samt lägre personalkostnader för Miljökontorets Söderköpingsdel.

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, det har dock blivit i ännu större omfattning än vad som prognosticerades.

Det förändrade omvärldsläget fanns inte heller med när vi uppskattade intäktsnivåerna för året. 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. Vi ser 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 en minskning av intäkterna under 2022 jämfört med tidigare år.

För Samhällsbetalda resor är beräknade avtalseffekter, möjlighet till planering av mer effektiv verksamhet genom stordriftsfördelar vilken förhoppningsvis gör att den negativa avvikelser från våren 2022 balanseras, dock finns risk att nuvarande höga nivåer på index (drivmedel mm) består som gör att utjämnings effekterna till viss del minskar.

Prognosen tar även som utgångspunkt att 500 tkr av budgeterade medel till bostadsanpassningar inte kommer att användas under året. Nämndens prognos för hela budget år 2022 utgår från att nettokostnader för detaljplanarbete inte påverkar nämndens ekonomi negativt i någon större utsträckning. Delvis beroende på att regleringar på interna kommunprojekt kommer att ske under året. De kostnader som uppstår för externa projekt där intäkterna infaller under kommande år kan dock ge viss påverkan.

### **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 behövs.

### **Kommentarer till prognos 2022 jämförelse med bokslut 2021**

Nämndens prognos för hela året visar en kostnadsökning med 5% eller -1 656 tkr jämfört med bokslutet 2021. Hela avvikelser kan tillskrivas Samhällsbetalda resor och Bostadsanpassningar.

Inom samhällsbetalda resor noterar nämnden kostnadsökning inom rörliga kostnader (Taxibil i Östergötland) och kostnadsökning gällande bränsle, fordon och transport personal (index). Utfallet för bostadsanpassningar 2021 var historisk låg (-1509 tkr) prognosen för 2022 är en något högre kostnad jämfört med 2021 dock inte i nivå med budget.

Samhällsbyggnadskontoret redovisar nästa samma kostnadsnivå som budget år 2021 (diff. med 141 tkr). Nettokostnader för detaljplanprojekt hade en betydande påverkan på nämndens ekonomi 2021 med anledning av att det handlar om flerårsprojekt som gör att intäkterna och kostnader inte infaller under samma tidsperiod.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **Servicenämnden**

### **Kommentarer till prognos 2022**

2022 präglas av ökade elkostnader, livsmedelspriser samt drivmedelspriser till följd av tidigare års klimateffekter och en osäker omvärldssituation med generellt ökande priser. Förvaltningens utfall och prognos har förbättrats kraftigt tack vare under perioden, tillkommande extern finansiering via projektmedel inom Arbetsmarknadsenheten. Dessa var inte kända vid rapporteringen av T1.

### **Ledning**

Överskottet beror på vakant tjänst, att digitaliseringsarbetet avbrutits och utlåning av resurs till annan förvaltning på timmar. Enheten har under resten av 2022 intäkter från Kommunstyrelsen avseende ledning av Fastighetskontoret när chefstjänsten är vakant.

### **Arbetsmarknad**

Enhetens prognos har förbättrats med +1 075 tkr jämfört med prognosen i juli. Förändringen utgörs av ESF projekt Förstegs och Samordningsförbundet Östra Östergötlands expanderade satsningar som möjliggjort en oväntad kostnadstäckning med +650 tkr och lägre kostnader för årets Sommarpraktik +400 tkr. Ytterligare kostnadstäckningar är inte kända idag. Prognosen i övrigt är oförändrad. Vakans ger lägre personalkostnader +500 tkr.

### **Bredband**

Enhetens intäkter och kostnader är till största delen fasta och påverkas inte av kostnadsökningar. Inga kostnadsdrivande reparationer är planerade och i kombination med mer intäkter, genom fler tillkommande anslutningar än budgeterat, ger en prognos på +300 tkr.

### **Kost**

Den fortsatta utvecklingen och livsmedelspriser är svår att prognosticera och det är svårt att få fasta avtalspriser. I prognosen för året för kostenheten ligger nu en avvikelse på -1 200 tkr motsvarande -12,5%, att jämföra med periodens utfall som blev -14%. I syfte att dämpa kostnadsökningar under hösten arbetar kostenheten mer med menyerna och utan att för den skull påverka kvalitén. Fortfarande många osäkerheter i bemanningsprognosen. Höstens ombyggnationer i köken i kombination med åtgärder på grund av pandemin, påverkar prognosen för bemanning med totalt -400 tkr. Sjuklönebidrag förbättrar prognosen med +120 tkr. Bland annat förväntade reparationer under hösten belastar prognosen med -180 tkr. Diverse övriga kostnader gör att totalprognosen för året landar nu på -2050 tkr vilket är en försämring med -300 tkr sedan T1.

### **Kultur och fritid**

Årets verksamhet har löpt enligt förväntan. Ingen prognoseffekt att notera.

### **Näringsliv och turism**

Årets verksamhet har löpt enligt förväntan. Ingen prognoseffekt att notera.



### Teknik och entreprenad

Generella kostnadsökningar och indexregleringar påverkar enhetens utfall negativt, totalt -900 tkr. Högre elpriser påverkar årsprognosen negativt, -600 tkr. Enheten har till exempel hållit igen på drift och underhåll för att hålla budget genom att bland annat inte utföra extra sopning av stadens gator i sommar. Under hösten återgår enheten till en mer normal verksamhetsnivå och planerar att åtgärda identifierade brister från början av året. Kostnader för vinterväghållning har prognosticerats överstiga budget med -500 tkr. 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. En uppskattning av årets kapitaltjänstkostnader landar därför på cirka 800 tkr lägre än budgeterat.

### VA och Renhållning

VA: Prognosen för året är budget i balans. Förskjutna kapitalkostnader samt mindre vattenläckor beräknas kunna möta andra ökade kostnader för el, kemikalier, materialinköp och drivmedel. Även bidragen från Länsstyrelsen bidrar till att väga upp årets resultat. Driften arbetar hårt med att komma ifatt de vattenmätarbyten som verksamheten ligger efter med pga. att vi inte har kunnat besöka hushållen under pandemin.

Renhållning: Prognosen för året är -300 tkr. Skillnaden i prognosen mot P07 är främst att detaljplan för ny återvinningscentral inte fortlöper enligt tidplan vilket innebär att budgeterade kostnader inte faller ut.

### Kommentarer till åtgärder 2022

Ovan redovisade kostnadsförändringar och tillkommande bidrag- och verksamhetsintäkter medger en budget i balans genom nedan redovisade åtgärder. Detta möjliggör att Teknik och Entreprenad (ToE) och Kultur och Fritid (KoF) kan genomföra mer drift och underhållsåtgärder.

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



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Kommentarer till prognos 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. Söderköpings elavtal har fast pris som är högre än budgeterat, vilket leder 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 15–20% och livsmedelspriser som ökat med 13%. Materialkostnader har ökat men verkar plana ut. För kostenheten finns tillkommande kostnader kopplade till ombyggnation och renovering av kök som inte kompenseras i budgettilldelning inför 2022.

## **Kommunstyrelsen**

### **Kommentarer till prognos 2022**

**Kommunledningskontoret Staben** redovisar i sin helårsprognos för 2022 en positiv avvikelse med 1 150 tkr. Prognosen för hela året inkluderar så väl positiva som negativa avvikelser.

Den positiva avvikelsen i prognosen 2022 för kommunledningskontoret finns inom verksamhetsområdesdelen politisk verksamhet (KF-KS) med 250 tkr. Nästan hela avvikelsen kan tillskrivas till arvodeskostnad med anledning av att stor del av politiska råd inte har sina träffar så att budgeterade medel för hela året används inte.

Resten av den positiva avvikelsen kan tillskrivas vakanta tjänster (It enheten och planeringsenheten) och en del av budgeterade utvecklingsmedel och medel till särskilda insatser vilka inte beräknas användas fullt ut. Fackliga förätredare (ligger organisatorisk inom personalkontoret) noterar mera intäkter i sin debitering till Kommunal än vad som budgeterades för 2022.

**Lokaler och fastigheter**, med hänsyn till de ökade elkostnaderna räknar Fastighetskontoret med en prognos som avviker från budget med cirka -2 mnkr. Nuvarande elavtal har samma pris hela året ut, och elkostnadsprognosen för helåret är cirka 3,3 mnkr högre än budgeterat. Tack vare att bland annat kapitalkostnaderna är lägre än beräknat blir dock inte det negativa resultatet lika stort.

**Exploatering drift**, prognostiserad utfall inom exploatering drift är -1 986 tkr för 2022 vilket ska jämföras med budget – 2 000 tkr. Det ger en positiv avvikelse med 14 tkr. Att prognosen kan följa budget beror på att vissa utredningar uteblir.

**Säkerhetsenheten**, när det gäller helårsprognosen för 2022 beräknas ett positivt avvikande resultat med + 182 tkr. Anledningen till överskottet är personalfrånvaro men det medför också svårigheter att genomföra alla planerade säkerhetsåtgärder.

### **Kommentarer till åtgärder 2022**

Ekonomistyrningsreglerna föreskriver att om verksamheten lämnar en prognos som avviker negativt från budget, ska verksamheten i tertialrapporten 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 arbetar aktivt med att hålla nere driftkostnaderna till följd av de ökade elkostnaderna, och flera kostnadsposter är lägre än budgeterat bl.a. löpande reparationer och underhåll, lokalvård och konsultkostnader. Kapitalkostnaderna hålls nere till följd av lägre investeringstakt än budgeterat.



### **Kommentarer till prognos 2022 i jämförelse med bokslut 2021**

Kommunledningskontoret Staben noterar en minskning på -55 tkr i sin prognos för hela 2022 jämfört med bokslut 2021. Huvudanledning till detta är vakanta tjänster inom vissa verksamhetsområdesdelar. Prognosen 2022 jämfört med bokslutet 2021 är för Fastighetskontoret -3 488 tkr. Elkostnaderna för 2021 var 8 039 tkr och prognosen för 2022 visar på 12 351 tkr vilket är en ökning på 4 312 tkr.

Exploatering drift redovisar en differens på -8 385 kr vilket beror på lägre en försäljning av mark och fastigheter 2022 i jämförelse med 2021. Säkerhetsenheten visar en kostnadsökning i sin prognos för 2022 med -431 tkr eller 4% jämfört med bokslutet 2021. Anledning till detta är kostnadsökning avseende kommunens försäkringar, mest för cyberförsäkringar och avtalet för RTÖG.

### **Finansförvaltningen**

Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget, +20,2 mnkr. Det är framför allt en gynnsam utveckling av kommunens skatteintäkter som redovisas i den senaste skatteprognosen från SKR som bidrar till detta.

## **1.4 BEDÖMNING AV BALANSKRAVSRESULTATET UTIFRÅN HELÅRSPROGNOSEN**

Balanskravet innebär att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de kommande tre budgetåren.

	Utfall tom augusti 2022	Prognos Helår 2022
<b>Mnkr</b>		
<b>Redovisat resultat</b>	<b>39,8</b>	<b>11,5</b>
Avgår:		
1. Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.		
2. Realisationsförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning.		
3. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper.		
4. Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper.		
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>39,8</b>	<b>11,5</b>
Tidigare års oreglerade negativa balanskravsresultat	0,0	0,0
<b>Återstår att reglera</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



## 2 FINANSIELL REDOVISNING

### 2.1 RESULTATRÄKNING

Resultaträkning		Utfall	Utfall	KOMMUNEN		Avvikelse utf / budget	Utfall helår
				Prognos	Budget		
tkr		20220101- 20220831	20210101- 20210831	2022	2022	2022	2021
Verksamhetens externa intäkter	Not 3,10	171 428	170 324	244 343	233 402	-61 974	259 740
Verksamhetens externa kostnader	Not 4,10	-763 638	-729 999	-1 173 253	-1 146 160	382 522	-1 138 489
Avskrivningar	Not 5	-29 395	-27 802	-44 093	-46 656	17 261	-45 171
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-621 605</b>	<b>-587 476</b>	<b>-973 004</b>	<b>-959 414</b>	<b>337 809</b>	<b>-923 920</b>
Skatteintäkter	Not 6	498 208	470 731	744 687	730 341	-232 133	709 880
Generella statsbidrag och utjämning	Not 7	164 806	150 038	244 909	238 694	-73 888	225 260
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>41 409</b>	<b>33 293</b>	<b>16 592</b>	<b>9 621</b>	<b>31 788</b>	<b>11 220</b>
Finansiella intäkter	Not 8	2 601	1 927	3 276	2 850	-249	2 808
Finansiella kostnader	Not 9	-4 180	-3 748	-8 383	-5 906	1 726	-5 542
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>39 830</b>	<b>31 472</b>	<b>11 485</b>	<b>6 565</b>	<b>33 265</b>	<b>8 486</b>
<b>Extraordinära poster</b>							
Extraordinära intäkter	Not 10	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	Not 10	0	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>39 830</b>	<b>31 472</b>	<b>11 485</b>	<b>6 565</b>	<b>33 265</b>	<b>8 486</b>





SÖDERKÖPING.SE  
Kommunstyrelse

## 2.2 BALANSRÄKNING

Balansräkning		KOMMUNEN		
tkr		2022-08-31	2021-12-31	
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>1 530</b>	<b>2 159</b>	
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	1 530	2 159	
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		<b>983 531</b>	<b>921 351</b>	
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	818 161	788 790	
Maskiner och inventarier	Not 14	32 994	36 398	
Pågående arbeten	Not 15	132 376	96 162	
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>	Not 16	<b>25 724</b>	<b>25 273</b>	
<b>Bidrag till infrastrukturell investering</b>	Not 17	<b>36 706</b>	<b>37 890</b>	
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>203 001</b>	<b>206 457</b>	
Förråd		560	421	
Exploateringsmark	Not 18	2 576	2 015	
Fordringar	Not 19	135 509	116 405	
Kassa och bank	Not 20	64 355	87 615	
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 250 493</b>	<b>1 193 130</b>	
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>		<b>297 447</b>	<b>257 617</b>	
Därav årets resultat		39 830	8 486	
<b>Avsättningar</b>		<b>13 156</b>	<b>13 676</b>	
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 22	6 402	6 675	
Övriga avsättningar	Not 23	6 754	7 001	
<b>Skulder</b>		<b>939 890</b>	<b>921 837</b>	
Långfristiga skulder	Not 24	723 679	663 567	
Kortfristiga skulder	Not 25	216 211	258 270	
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 250 493</b>	<b>1 193 130</b>	
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER, tkr</b>				
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar och skulder		Not 26	271 698	275 658
Borgensförbindelser	Not 27	449 500	446 000	
Operationell/Finansiell leasing	Not 29	18 197	15 131	



## 2.3 NOTER

---

### NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

---

Söderköpings kommuns redovisning är upprättad i överensstämmelse med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och över lag 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 augustiprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter. Anslutningsavgifter till VA-anläggningar tas från och med 2010 upp som förutbetalda intäkter bland långfristiga skulder, och periodiseras linjärt över anläggningens nyttjandeperiod. Från och med år 2008 periodiseras inte de i december upplupna lönekostnaderna avseende timanställda och OB-ersättning avseende månadsanställda utan de belastar januari månads redovisning följande år. Erhållna bidrag för flyktingverksamhet i socialförvaltningens regi har till och med 2015 balanserats till den del intäkter och kostnader inte gått jämnt upp (se not 1). Från och med 2016 periodiseras erhållna bidrag för flyktingverksamhet i enlighet med RKR:s rekommendation R2 Intäkter.

#### **Insatskapital Kommuninvest**

Kommunen har efter beslut vid Kommuninvestföreningsstämmor sedan 2002 tillgodoförts insatsemissionsbelopp i föreningen uppgående till 8 006 743 kr som inte tidigare bokförts som tillgång. 2017 betalade kommunen en särskild medlemsinsats uppgående till 4 457 537 kr till Kommuninvest. Eftersom medlemsinsatsen då bedömdes ha ett tillförlitligt och bestående värde som väsentligt översteg bokfört värde gjordes en uppskrivning uppgående till 8 006 743 kr motsvarande 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. Nytt insatskapital under 2022 uppgår till 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 2021-01-01 redovisar Söderköpings kommun i enlighet med RKR R5. Finansiella avtal redovisas som en anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som en skuld i balansräkningen. Från och med 2021 hanteras kommunens leasing av datorer som finansiell leasing. Översyn pågår av längre hyresavtal och beräknas bli klart i slutet av 2022.

#### **Anläggningstillgångar**

Anläggningstillgångar tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar samt eventuella nedskrivningar. Som anläggningstillgång räknas en tillgång som har en livslängd på minst tre år och ett värde som överstiger 50 000 kr. Anläggningarna aktiveras löpande och avskrivning påbörjas. Avskrivningstiden för anläggningstillgångar bestäms efter en bedömning om tillgångens nyttjandeperiod, i enlighet med RKR:s rekommendation R4 Materiella anläggningstillgångar.

Immateriella AT, avskrivningstiden ska uppgå till högst fem år, om inte en annan längre tid med rimlig grad av säkerhet kan fastställas i enlighet med RKR:s rekommendation R3.

Från och med 2016 delas större anläggningar (exempelvis fastigheter, VA-anläggningar och publika fastigheter) in i mindre komponenter och skrivs av under respektive komponents bedömda nyttjande tid. Följande avskrivningstider tillämpas främst:



## SÖDERKÖPING.SE Kommunstyrelse

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

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

### Pensioner

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

### Semesterlöneskulden

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.

### Avgiftsfinansierad verksamhet

I kommunens redovisning ingår, förutom de kommunala nämnderna, även renhållningsenheten och VA-enheten.

I kommunens resultaträkning ingår således intäkter och kostnader från VA och renhållning. VA och Renhållning särredovisas. 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 Förutbetalda 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 Renhållningen som har ackumulerat 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 Hjälnsborg. 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 föreslås rättelse att 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 försämrats. Avsättningen uppgår till 9 mnkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

#### **Säsongvariationer eller cykliska effekter**

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

---

#### **NOT 2 UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR**

---

Söderköpings kommun har 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 väganslutning till den nya dragningen av E22.

### **Noter till Resultaträkningen**

tkr	Kommunen	
	2022-01-01- 2022-08-31	2021-01-01- 2021-08-31
<b>NOT 3 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>171 428</b>	<b>170 324</b>
Försäljningsintäkter	12 553	11 598
Taxor och avgifter	56 718	54 056
<i>varav VA/Renh/Bredband</i>	<i>35 284</i>	<i>32 412</i>
Hyror och arrenden	14 084	15 533
Bidrag	61 608	58 309
Försäljning av verksamhet	23 656	22 422
Försäljning av exploateringsfastigheter	2 810	2 809
Realisationsvinster	0	5 597
<b>NOT 4 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-763 638</b>	<b>-729 999</b>
Personal inkl. omkostnader	-394 113	-373 115
Pensionskostnader	-37 084	-36 351
<i>varav utbet. pensioner</i>	<i>-10 016</i>	<i>-9 395</i>
<i>varav premier försäkringslösning</i>	<i>-5 276</i>	<i>-5 684</i>
<i>varav årets intjänade pensioner</i>	<i>-14 662</i>	<i>-13 921</i>
<i>varav förändring avsättning</i>	<i>220</i>	<i>-168</i>
<i>varav löneskatt</i>	<i>-7 191</i>	<i>-7 035</i>
<i>varav förvaltningsavgift pensioner</i>	<i>-158</i>	<i>-148</i>
Bidrag och transfereringar	-19 112	-19 454
Köp av verksamhet och tjänster	-169 543	-171 793
Lokal och fastighetskostnader	-39 273	-39 789
Anskaffn kostnad sålda exploateringsfastigheter	0	-699
Realisationsförluster	0	0



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Övriga externa kostnader	-104 513	-88 798
Bolagsskatt	0	0
<b>NOT 5 AVSKRIVNINGAR</b>	<b>-29 395</b>	<b>-27 802</b>
Fastigheter/anläggningar	-23 551	-22 333
Maskiner/inventarier	-4 400	-4 641
Immateriella	-499	-828
Leasing**	-944	0
<i>För uppgift om avskrivningstider se not 1, redovisningsprinciper.</i>		
<i>** Omklassificering av leasingsavtal från operationell till finansiell enligt RKR R5.</i>		
<b>NOT 6 SKATTEINTÄKTER</b>	<b>498 208</b>	<b>470 731</b>
Preliminär skatteinbetalning	482 818	460 538
Preliminär slutavräkning innevarande år	10 143	7 356
Slutavräkningsdifferens föregående år	5 248	2 837
<b>NOT 7a GENERELLA STATS BIDRAG</b>	<b>164 806</b>	<b>150 038</b>
Inkomstutjämning	92 134	83 836
Utjämningsbidrag LSS	15 880	15 051
Kommunal fastighetsavgift	29 514	27 662
Regleringsbidrag	26 973	28 966
Kostnadsutjämning	-4 446	-7 599
Övriga generella bidrag	4 751	2 122
<b>NOT 7b ERHÅLLNA MEN ÄNNU EJ INTÄKTSREDOVISADE GENERELLA STATS BIDRAG</b>	<b>1 850</b>	
Migrationsverket Tillf. stöd Kriget i Ukraina	629	
Statsbidrag utökad bemanning SSK	1 221	
<b>NOT 8 FINANSIELLA INTÄKTER</b>	<b>2 601</b>	<b>1 927</b>
Räntor likvida medel	443	324
Utdelning aktier/andelar	659	117
Övriga finansiella intäkter	1 498	1 487
<b>NOT 9 FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>-4 180</b>	<b>-3 748</b>
Räntor långfristiga lån	-3 964	-3 623
Räntor kortfristiga lån	-13	-18
Övriga finansiella kostnader	-202	-107
<b>NOT 10 EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
<b>NOT 11 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Jämförelsestörande post	0	0



## Noter till Balansräkningen

tkr	Kommunen	
	2022-01-01- -2022-08-31	2021-01-01- -2021-12-31
<b>NOT 12 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1 530</b>	<b>2 159</b>
Ingående anskaffningsvärde	20 012	17 809
Årets investeringar	0	336
Omklassificeringar	0	1 866
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärde	20 012	20 012
Ingående avskrivningar	-17 852	-16 418
Årets avskrivning	-629	-1 434
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier	0	0
Utgående avskrivningar	-18 481	-17 852
<i>**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.</i>		
<b>NOT 13 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR</b>	<b>818 161</b>	<b>788 790</b>
Ingående anskaffningsvärde	1 069 049	1 043 689
Årets investeringar	111	133
Omklassificeringar	53 086	28 733
Försäljningar/utrangeringar	0	-3 507
Utgående anskaffningsvärde	1 122 245	1 069 049
Ingående avskrivningar	-280 259	-247 919
Årets avskrivning	-23 825	-34 256
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	1 916
Omklassificeringar	0	0
Utgående avskrivningar	-304 084	-280 259
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0
<i>Specifikation</i>		
Mark	46 103	43 545
Verksamhetsfastigheter	272 602	262 154
Fastigheter för affärsverksamhet	212 646	207 197





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Övriga förvaltningsfastigheter	148 747	151 067
Publika fastigheter	138 062	124 827
<b>Summa</b>	<b>818 161</b>	<b>788 790</b>

*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.*

<b>NOT 14 MASKINER OCH INVENTARIER</b>	<b>32 994</b>	<b>36 398</b>
Ingående anskaffningsvärde	119 078	99 163
Årets investeringar	0	33
Försäljning/utrangering	-40	0
Omklassificeringar	1 832	14 556
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar	0	0
Leasing inventarier årets investering**	0	5 325
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>120 871</i>	<i>119 078</i>
Ingående avskrivningar	-82 680	-72 055
Årets avskrivningar	-4 292	-9 405
Avskrivning på försäljning/utrangering	40	0
Omklassificeringar	0	0
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar*	0	605
Leasing avskrivningar **	-944	-1 826
<i>Utgående avskrivningar</i>	<i>-87 877</i>	<i>-82 680</i>

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

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

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

*Anläggningarna aktiveras löpande och avskrivning påbörjas.*

*Avskrivningstiden för anläggningstillgångar bestäms efter en bedömning om tillgångens nyttjandeperiod,*

*i enlighet med RKR:s rekommendation R4 Materiella anläggningstillgångar.*

<b>NOT 15 PÅGÅENDE ARBETEN</b>	<b>132 376</b>	<b>96 162</b>
Ingående anskaffningsvärde	96 162	37 389
Årets investeringar	87 490	103 940
Omklassificeringar	-51 276	-45 166
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>132 376</i>	<i>96 162</i>

  

<b>NOT 16 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>25 724</b>	<b>25 273</b>
<b>Aktier och andelar</b>	<b>25 660</b>	<b>25 161</b>
Aktiekapital Ramunderstaden AB	9 000	9 000
Östsvenska yrkeshögskolan AB	50	50



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Räddningstjänsten Östra Götaland	405	405
Kommuninvest*	15 842	15 362
Övriga	363	344
<b>Långfristiga fordringar</b>	<b>64</b>	<b>112</b>
Avskr. Lån Västra Husby IF	0	16
IOGT-NTO 79	64	96
Förlagslån Kommuninvest	0	0
Övriga	0	0
<b>NOT 17 BIDRAG TILL INFRASTRUKTURELL INVESTERING</b>	<b>36 706</b>	<b>37 890</b>
Medfinansiering Gång-/cykelväg Söderköping-Tingstad	1 144	1 232
Årets upplösning	-59	-88
Utgående värde GC-/väg Söderköping-Tingstad	1 085	1 144
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2010 upplöses år 2034		
Medfinansiering Gång-/cykelväg Snövelstorp-Norrköping	1 232	1 320
Årets upplösning	-59	-88
Utgående värde GC-/väg Snövelstorp-Norrköping	1 173	1 232
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2011 upplöses år 2035		
Medfinansiering Evertsholm GC-väg*	7 084	7 392
Årets upplösning	-205	-308
Utgående värde Evertsholm GC-väg	6 879	7 084
Bidraget upplöses på 25 år. Start år 2020 upplöses år 2044		
Medfinansiering E22**	28 430	32 307
Årets upplösning	-862	-3 877
Utgående värde E22	27 569	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.

<b>NOT 18 EXPLOATERINGSMARK</b>	<b>2 576</b>	<b>2 015</b>
Pågående exploateringsprojekt	2 361	1 800
Tomtmark för försäljning	215	215
<b>Pågående exploateringsprojekt</b>		
Ingående upparbetat värde	1 800	5 607
Årets upparbetade värde	561	6 644
Omklassificering till Anläggningstillgång	0	0
Årets resultatförda kostnader	0	-6 450



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Nedskrivning av upparbetat projekt	0	-4 000
<i>Utgående upparbetat värde</i>	2 361	1 800
<b>NOT 19 FORDRINGAR</b>	<b>135 509</b>	<b>116 405</b>
Kundfordringar	11 936	21 978
Fordran skattekonto	699	688
Fastighetsavgift	44 757	41 146
Statsbidragsfordringar	891	1 122
Momsfordran	6 265	7 063
Övriga kortfristiga fordringar	4 418	4 805
Fordran slutavräkning skatt	5 499	7 045
Övriga interimfordringar	57 624	24 678
Fordringar på dotterbolag	3 422	7 879
<b>NOT 20 KASSA OCH BANK</b>	<b>64 355</b>	<b>87 615</b>
Totalt kassa och bank	64 355	87 615
<i>Varav tillgodohavanden på koncernkonto avseende Ramunderstaden AB</i>	30 103	38 130
<b>NOT 21 EGET KAPITAL</b>	<b>297 447</b>	<b>257 617</b>
Ingående Eget kapital	257 617	249 166
Justering av Eget kapital	0	-35
Årets resultat	39 830	8 486
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld	-	-
Justering av Eget kapital	-	-
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	-	-
Förändring obeskattade reserver	-	-
Utdelning	-	-
Justering koncernens egna kapital	-	-
<u>Specifikation av Eget kapital:</u>		
<i>Nämndernas ingående eget kapital (skattefin. vht)</i>	257 617	249 165
Årets resultat nämnderna	39 830	8 486
Justering av Eget kapital	0	-35
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	0	0
<i>Nämndernas utgående egna kapital (skattefin vht)</i>	297 447	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



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

<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
<b>NOT 22 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER</b>	<b>6 402</b>	<b>6 675</b>
Ingående pensionsavsättning	6 675	7 511
Nya förpliktelser under året	299	-15
Varav		
Nyintjänad pension	-8	-1 796
Nyintjänad OPF-KL	340	575
Ränte och basbeloppsuppräknig	118	99
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	105
Sänkning av diskonteringsränta	0	0
Pension till efterlevande	0	0
Arbetstagare som pensionerats	2	1 257
Övrig post	-153	-255
Årets utbetalningar	-519	-658
Förändring av löneskatt	-53	-163
Aktualiseringsgrad	98%	98%
<b>Specifikation - Avsatt till pensioner</b>		
Särskild avtals/ålderspension	1 480	1 352
Visstidspensioner	422	558
Förmånsbestämd/kompl pension	492	499
Ålderspension	1 491	1 483
Pension till efterlevande	1 268	1 479
<b>Summa pensioner</b>	<b>5 152</b>	<b>5 372</b>
Löneskatt	1 250	1 303
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>6 402</b>	<b>6 675</b>
Antal visstidsförordnanden		
Politiker	3	3
Tjänstemän	0	0
<b>NOT 23 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR</b>	<b>6 754</b>	<b>7 001</b>
Ingående avsättning för deponi Hjälmbsborg	7 001	7 817



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

Årets förändring deponi Hjälmbsborg	-247	-817
<b>Utgående värde avsättning återställande deponi Hjälmbsborg</b>	<b>6 754</b>	<b>7 001</b>
Ingående värde uppskjuten skatt	-	-
Årets förändring uppskjutenskatt	-	-
<b>Utgående värde uppskjuten skatt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingående värde latent skatteskuld	-	-
Årets förändring latent skatteskuld	-	-
<b>Utgående värde latent skatteskuld</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 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.

<b>NOT 24 LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>	<b>723 679</b>	<b>663 567</b>
Ingående skuld lån från kreditinstitut	623 557	570 000
Amortering	0	0
Avslutade lån	0	0
Nya lån	60 000	50 000
Omfört till/från kortfristig skuld *	0	0
Långfristig leasingskuld årets förändring**	-939	3 557
<b>Summa långfristiga skulder från kreditinstitut</b>	<b>682 618</b>	<b>623 557</b>
<b>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</b>		
Anslutningsavgifter	29 798	28 452
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	16	17
Investeringsbidrag	11 262	11 558
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	31	32
<b>Summa förutbetalda intäkter</b>	<b>41 061</b>	<b>40 010</b>
<i>Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.</i>		
<b>Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut</b>		
Genomsnittlig ränta	<b>0,92%</b>	<b>0,92%</b>
Lån som förfaller inom		
1 år	309 000	388 285
2-3 år	270 700	161 015
4-5 år	47 918	74 257
> 5 år	55 000	0



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

	<b>682 618</b>	<b>623 557</b>
*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7		
** Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R5		
<b>NOT 25 KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>216 211</b>	<b>258 270</b>
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder*	0	0
Leverantörsskulder	45 666	64 554
Moms och punktskatter	0	0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	10 956	9 294
Övriga kortfristiga skulder	12 649	10 908
Periodiserat överuttag Renhållning	2 289	2 289
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	114 557	127 375
Kortfristiga skulder till dotterbolag	30 094	43 850
*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7		
<b>NOT 26 PENSIONS FÖRPLIKTELSE R SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA</b>	<b>271 698</b>	<b>275 658</b>
Ingående ansvarsförbindelse	227 873	229 847
Justering ingående ansvarsförbindelse	0	1
Ränteuppräknin	1 131	1 716
Basbeloppsuppräknin	4 855	2 298
Årets utbetalningar	-9 497	-13 999
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	8 712
Övrig post	325	-702
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>224 686</b>	<b>227 873</b>
Löneskatt	53 045	53 818
<b>KPA Överskottsfondens tillgodohavande</b>	<b>6 033</b>	<b>6 033</b>
<i>Denna uppgift redovisas endast som upplysning utom balans- och resultaträkning. Beloppet avser saldo 2021-12-31 och reducerar pensionsförpliktelsens storlek.</i>		
<b>NOT 27 BORGENS FÖRBINDELSER</b>	<b>449 500</b>	<b>446 000</b>
Förlustansvar egna hem	0	0
Övriga personer/organisationer	0	0
Ramunderstaden AB	449 500	446 000
Fastighetsinteckningar i eget förvar	-	-

**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 2022-06-30 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





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

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 2022-06-30 uppgick Kommuninvest totala förpliktelser till 586 308 247 032 kr och totala tillgångar till 576 546 870 831 kr. Söderköpings kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 243 539 505 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 233 840 492 kr.

<b>NOT 29 LEASING</b>	<b>18 197</b>	<b>15 131</b>
<b>Leasingavtal där kommunen/koncernen är leasegivare</b>		
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal		
<b>Lokal-, bostadshyror och arrenden - årets intäkt</b>	<b>14 027</b>	<b>22 603</b>
<b>Framtida leasingintäkter</b>		
Förfallotider		
- Inom ett år	Se nedan	Se nedan
- Senare än ett år men inom fem år	Se nedan	Se nedan
- Senare än fem år		
<b>Lokal- och bostadshyror - årets kostnad</b>	<b>23 373</b>	<b>36 580</b>
Under 2022 översyn av längre hyresavtal pågår och ett styrdokument är framtaget. Beräknas bli klart i årsbokslutet 2022.		
<b>Leasingavgifter</b>		
<b>Lös egendom</b>		
<b>Operationell leasing</b>		
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>		
- Inom ett år**	8 683	7 040
- Senare än ett år men inom fem år	6 896	4 534
- Senare än fem år	0	0
	<b>15 578</b>	<b>11 574</b>
<b>Leasing*</b>		
<b>Finansiell leasing</b>		
Totala minimileaseavgifter	2 711	3 711
Framtida finansiella kostnader	-93	-154
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	<b>2 618</b>	<b>3 557</b>
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	1 271	1 415
Senare än 1 år men inom 5 år	1 347	2 142
Senare än 5 år	0	0
	<b>2 618</b>	<b>3 557</b>



\*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. Från och med 2021 hanteras kommunens leasing av datorer som finansiell leasing. Under 2022 översyn av längre hyresavtal pågår och beräknas bli klart vid årsboks slutet 2022.

<b>NOT 35 KOSTNADER FÖR RÅKENSKAPSREVISION</b>	<b>-523</b>	<b>-812</b>
<b>Kostnader för räkenskapsrevision</b>		
Sakkunnigt biträde	-426	-550
Förtroendevalda revisorer	-87	-141
<b>Total kostnad för räkenskapsrevision</b>	<b>-513</b>	<b>-691</b>
<b>Kostnad för övrig revision</b>		
Sakkunnigt biträde	0	-110
Förtroendevalda revisorer	-10	-12
<b>Total kostnad för övrig revision</b>	<b>-10</b>	<b>-122</b>

## 2.4 DRIFTSREDOVISNING

Nämnd	Utfall jan- aug 2021	Bokslut 2021	Utfall jan- aug 2022	Budget jan- aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022 *	Prognos 2022	Prognos vs budget	Prognos vs bokslut 2021	Prognos vs bokslut 2021%
BUN	-210 406	-322 507	-225 089	-218 919	-6 170	-345 700	-356 400	-10 700	-33 893	11%
SOC	-203 544	-299 274	-206 934	-204 778	-2 156	-311 000	-314 950	-3 950	-15 676	5%
SBN	-21 065	-34 844	-22 746	-23 281	535	-36 500	-36 500	0	-1 656	5%
SERN, skattefinansierad	-45 836	-74 759	-49 094	-52 326	3 232	-79 200	-79 200	0	-4 441	6%
KS	-97 087	-150 451	-104 059	-106 735	2 677	-162 000	-162 700	-700	-12 249	8%
ÖFN	-1 727	-2 089	-1 829	-1 863	34	-2 220	-2 220	0	-131	6%
Revisionen	-457	-812	-523	-665	142	-1 015	-945	70	-133	16%
<b>Summa</b>	<b>-580 122</b>	<b>-884 735</b>	<b>-610 274</b>	<b>-608 567</b>	<b>-1 707</b>	<b>-937 635</b>	<b>-952 915</b>	<b>-15 280</b>	<b>-68 180</b>	<b>8%</b>
Finansen	611 079	893 221	648 973	629 404	19 569	944 200	964 400	20 200	71 179	
<b>Resultat skattefin. verks</b>	<b>30 957</b>	<b>8 486</b>	<b>38 699</b>	<b>20 837</b>	<b>17 862</b>	<b>6 565</b>	<b>11 485</b>	<b>4 920</b>	<b>2 999</b>	
Avgiftsfinansierad verks.	515	0	1 131	60	1 071	0	0	0	0	
<b>Resultat kommunen</b>	<b>31 472</b>	<b>8 486</b>	<b>39 830</b>	<b>20 897</b>	<b>18 933</b>	<b>6 565</b>	<b>11 485</b>	<b>4 920</b>	<b>2 999</b>	

\*) 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.

Kommunen som helhet landar på resultatet 39,8 mnkr efter årets inledande 8 månader. Det är en positiv avvikelse mot budget som uppgår till + 18,9 mnkr. Vid summering av nämndernas resultat inklusive KS, bortsett från Finansen är resultatet i paritet med budget. Finansförvaltningens positiva avvikelse går i hög utsträckning att hänföra till ökade skatteintäkter. Barn- och utbildningsnämnden samt Socialnämnden har den mest utmanande ekonomiska situationen för tillfället.



## Barn- och utbildningsnämnden

Ekonomi (tkr)	Utfall jan-aug 2021	Bokslut 2021	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget	Prognos vs bokslut 2021	Prognos vs bokslut 2021 %
Politik - BUN	- 500	- 773	- 479	- 519	40	- 797	- 797	-	- 24	3,1%
Övergripande BUN	- 4 809	- 10 786	- 8 351	- 9 708	1 357	- 16 019	- 18 419	- 2 400	- 7 632	70,8%
Förskola	- 56 770	- 82 919	- 58 433	- 54 297	- 4 136	- 84 364	- 87 064	- 2 700	- 4 145	5,0%
Samlad elevhälsa	- 6 848	- 12 614	- 7 798	- 8 250	452	- 13 071	- 13 071	-	- 457	3,6%
Grundskola	- 89 385	-137 081	- 96 963	- 94 600	- 2 363	-151 642	-154 542	- 2 900	- 17 461	12,7%
Frivilliga skolformer	- 48 844	- 72 990	- 49 585	- 47 673	- 1 911	- 73 699	- 76 399	- 2 700	- 3 409	4,7%
Kulturskolan	- 2 207	- 3 673	- 2 259	- 2 640	381	- 4 173	- 4 173	-	- 500	13,6%
Fritidsverksamhet - Focus	- 1 043	- 1 670	- 1 222	- 1 231	9	- 1 935	- 1 935	-	- 265	15,9%
<b>Nettokostnad</b>	<b>-210 405</b>	<b>-322 507</b>	<b>-225 089</b>	<b>-218 919</b>	<b>- 6 170</b>	<b>-345 700</b>	<b>-356 400</b>	<b>-10 700</b>	<b>- 33 893</b>	<b>10,5%</b>

### Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget

Kostnader och intäkter inom respektive område är till övervägande del periodiserade med undantag för den volymreglering mellan områdena Övergripande BUN och Förskola/Grundskola som sker vid året slut. Regleringen säkerställer att respektive enhet, likställigt fristående enheter, får ersättning motsvarande verkligt antal inskrivna barn/elever under året. Vid jämförelse mellan utfall jan-aug och helårsprognos ska hänsyn tas till att nytt läsår börjar i augusti vilket innebär att organisation och barn-/elevantal för verksamheterna för hösten inte alltid är detsamma som för våren. September är första månad för hösten där organisationskostnaderna får fullt genomslag.

Inom område Förskola påverkas utfallet jämfört med budget för perioden av att kurvan för inskrivna barn inom förskolan varierar kraftigt under ett år där flest antal barn är inskrivna på våren. De äldre barnen övergår sedan till hösten till förskoleklass samtidigt som påfyllningen av små barn sker successivt under hösten/vintern. Den volymökning inom Förskola som kunde ses tecken på vid T1 har hållit i sig och ökningen för helåret kommer att innebära en intäkt genom volymregleringen. Intäkten ingår i prognos T2.

Inom område Grundskola har framför allt grundskolor som har svårt att fylla klassrummen med elever ett tufft ekonomiskt läge där tilldelad budgetram, baserad på antal elever, inte räcker till den personalorganisation som krävs utifrån kommunens skolorganisation och grundläggande lagkrav. Kostnader för lagstadgade insatser åt elever med särskilda behov (BIBASS) ryms inte inom ordinarie elevpeng tillsammans med den extra compensation som beslutas om efter individuella utredningar. Det ständigt pågående förändringsarbetet tillsammans med förstärkning genom Tilläggsbudgeten och Skolmiljarden bidrar till att förbättra resultatet. Den största delen av utfallsunderskottet består av kostnader för extern verksamhet (interkommunal och fristående skola) som har ökat jämfört med T1.

För område Frivilliga skolformer påverkar personalkostnader inom gymnasieskolan utfallet jämfört med budget negativt. Budgeten är volymbaserad och inom flera program finns det utrymme att ta emot flera elever utan tillkommande kostnader. Utfallet påverkas positivt av extern verksamhet som också redovisas inom området.



## Socialnämnden

Ekonomi (tkr)	Utfall jan-aug 2021	Bokslut 2021	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget	Prognos vs bokslut 2021	Prognos vs bokslut 2021 %
Politik och ledning	- 12 375	- 8 899	- 13 623	- 15 803	2 180	- 23 700	- 20 050	3 650	- 11 151	-125,3%
Vård och omsorg	- 80 806	- 124 194	- 77 252	- 77 798	546	-117 000	-116 300	700	7 894	6,4%
Stöd och Service	- 60 698	- 86 868	- 61 062	- 57 347	- 3 715	- 88 300	- 93 100	- 4 800	- 6 232	-7,2%
IFO	- 33 823	- 55 212	- 38 766	- 37 216	- 1 550	- 57 000	- 61 000	- 4 000	- 5 788	-10,5%
Hälsa- och sjukvård	- 15 842	- 24 099	- 16 232	- 16 614	382	- 25 000	- 24 500	500	- 401	-1,7%
Nettokostnad	- 203 544	- 299 273	- 206 934	- 204 778	- 2 156	- 311 000	-314 950	- 3 950	- 15 677	-5,2%

### Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget

För perioden redovisar förvaltningen ett ekonomiskt utfall om -204,8 mnkr, en negativ avvikelse från budget motsvarande -2,2 mnkr för perioden. De negativa avvikelserna i relation till budget återfinns inom Individ och familjeomsorgen samt inom Stöd och service. Utförarsidan inom hemtjänstens kämpar också med löpande underskott, vilka dock pareras med statsbidrag. Övertagandet av privat verksamhet har under våren och sommaren varit utmanande på många plan, även ekonomiskt.

Inom Vård och omsorg avviker utfallet positivt jämfört budget om +0,5 mnkr under perioden. Vi noterar underskott drivet av hemtjänst, där antalet utförda timmar ackumulerat överstiger budgeterad med drygt 1 000 h, och kommunal hemtjänst utfört fler timmar än budgeterat. Det volymrelaterade överdraget medför ett kostnadsöverdrag om -0,5 mnkr. Samtidigt backar den kommunala utföraren -2,6 mnkr från sin budget relaterat till en lägre brukartid, dock pareras +2,2 mnkr av statsbidrag. Brukartiden landar på 47,1% under perioden.

Inom Stöd och service noterar vi på aggregerad nivå en negativ avvikelse mot budget om -3,7 mnkr, främst hänförlig till insatserna servicebostad och gruppboende. Nya och tidskrävande beslut har tillkommit och påverkar det löpande utfallet negativt. Under början av året påverkades bemanningen av Covid och under sommaren har situationen varit riktigt utmanande med stor frånvaro, låg grundbemanning och få vikarier. En situation som medfört fortsatta underskott.

Inom IFO har arbetet med att ta hem externa placeringar fortsatt med framgång. Dock har nya beslut medfört ökade kostnader på totalen, vilket påverkar utfallet negativt och för med sig ett överdrag om -1,6 mnkr under perioden. Årsprognosen, baserat på nuvarande beslut, pekar på ett överdrag mot budget om -5,2 mnkr och utfallet för externa placeringar uppgår till -3,6 mnkr utöver budget per augusti.

Inom Hälsa- och sjukvård landar utfallen fortsatt in i något bättre än budget (+0,4 mnkr), beroende på tillfälliga personalvakanser i början av året.



## Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden Ekonomi (tkr)	Utfall jan-aug 2021	Bokslut 2021	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget	Prognos vs bokslut 2021	Prognos vs bokslut 2021 %
Samhällsbyggnadsnämnden	-384	-591	-369	-433	64	-662	-662	0	-71	12%
Samhällsbyggnadskontor	-4 558	-9 524	-5 871	-4 879	-992	-8 883	-9 383	-500	141	-1%
Samhällsbetalda resor	-14 760	-23 220	-15 772	-16 302	530	-24 455	-24 455	0	-1 235	5%
Bostads anpassningar	-1 306	-1 509	-734	-1 667	933	-2 500	-2 000	500	-491	33%
Nettokostnad	-21 008	-34 844	-22 746	-23 281	535	-36 500	-36 500	0	-1 656	5%

### Utfall januari-augusti 2022 jämförelse med budget

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar i delårsbokslutet T2 2022 ett positivt avvikande resultat med 535 tkr jämfört med budget. Större delen av den positiva avvikelsen kan tillskrivas till Bostadsanpassningar som redovisar ett resultat med 933 tkr och Samhällsbetalda resor med 530 tkr. Samhällsbyggnadsnämnden politik redovisar också ett positivt avvikande resultat med 64 tkr.

Negativt avvikande resultat vid delårsbokslut T2 redovisar Samhällsbyggnadskontoret. Samhällsbyggnadskontorets negativa avvikelse fördelar sig enligt nedan. Miljökontoret och Plan- och bygglovskontoret Söderköpingsdel visar en negativ avvikelse med anledning av att taxor och avgifter inte har nått upp till budget. Nämnden noterar vakanta tjänster inom den administrativa enheten som väger upp en del av den negativa avvikelsen.

Miljökontorets del kopplad till Valdemarsvik visar en negativ avvikelse med -53 tkr, vilket föranleder en utbetalning från Valdemarsviks kommun om underskottet består året ut. Plan- och bygglovskontorets Valdemarsviksdel redovisar ett positivt avvikande resultat med cirka 134 tkr, för vilket Söderköpings kommun blir återbetalningsskyldig om överskottet består året ut.

Nämnden noterar införandekostnader med 310 tkr för Gemensamt kontor vilka delas mellan Söderköpings och Valdemarsviks kommun. Nämnden noterar obetalda kundfakturer med påverkan på ekonomin med 33 tkr.

Nettokostnader för projekt detaljplaner har inte påverkat nämndens ekonomi vid delårsbokslut T2 2022. Samhällsbetalda resor redovisar ett positivt avvikande resultat med 530 tkr vid T2 jämfört med budget. Avvikelsen till delårsbokslutet T2 kan tillskrivas låga skolskjutskostnader för juli-augusti jämfört med budget då budget 2022 inte återspeglar nu aktuell kostnadsfördelning per månad enligt det nya avtalet. Resultatet påverkas även av att inte alla kostnader för särskolelever för hösten 2022 ingår i fakturering för juli-augusti. Det saknas även en del kostnader för övriga specialtransporter inom skolskjutsverksamheten. Nämnden noterar inga kostnadsavräkningar för juli- och augusti 2022 från Östgötatrafiken. Eventuella kommande avräkningar är en risk på nämndens ekonomi. Kostnad för bostadsanpassningar har varit lägre än budget och bidragit positivt till avvikelse för nämndens ekonomi.



## Servicenämnden

### Skattefinansierad verksamhet

Ekonomi (tkr)	Utfall tom aug 2021*	Bokslut 2021*	Utfall tom aug 2022	Budget tom aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget	Prognos vs bokslut 2021	Prognos vs bokslut 2021 %
Service (ledn, adm, proj, nämnd)	- 4 809	- 7 256	- 4 540	- 5 582	1 042	- 8 373	- 7 553	820	- 297	4%
Arbetsmarknad	- 5 165	- 8 112	- 3 931	- 6 071	2 139	- 8 617	- 6 467	2 150	1 645	-20%
Bredband	- 320	- 447	- 166	- 355	189	- 532	- 232	300	215	-48%
Kost	- 13 651	- 22 021	- 15 635	- 14 210	- 1 426	- 22 743	- 24 793	- 2 050	- 2 772	13%
Kultur och Fritid	- 5 917	- 10 761	- 6 550	- 7 892	1 341	- 11 765	- 11 765	-	- 1 004	9%
Näringsliv och Turism	- 2 583	- 4 915	- 3 320	- 3 605	286	- 5 408	- 5 408	-	- 493	10%
Teknik och Entreprenad*	- 13 447	- 21 312	- 14 952	- 14 612	- 339	- 21 762	- 22 982	- 1 220	- 1 670	8%
<b>Nettokostnad</b>	<b>- 45 893</b>	<b>- 74 824</b>	<b>- 49 094</b>	<b>- 52 326</b>	<b>3 232</b>	<b>- 79 200</b>	<b>- 79 200</b>	<b>-</b>	<b>- 4 376</b>	<b>0</b>

\*Jämförelsesiffror Utfall 2021 har justerats i och med att parkeringsövervakning överförs till servicenämnden från samhällsbyggnadsnämnden.

### Avgiftsfinansierad verksamhet

Ekonomi (tkr)	Utfall tom aug 2021*	Bokslut 2021*	Utfall tom aug 2022	Budget tom aug 2022	Avvikelse vs budget	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget
Kundtjänst	-	-	-	56	- 56	-	-	-
VA	470	-	969	108	861	-	-	-
Renhållning	45	-	162	- 104	266	-	-	-
<b>Nettokostnad</b>	<b>515</b>	<b>-</b>	<b>1 131</b>	<b>60</b>	<b>1 071</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\*VA: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag år 2022 är 307 tkr. VA prognostiserade ett nollresultat 2022, (inget uttag eller avsättning) vilket ger ett utgående ackumulerat överuttag 2022: 307 tkr.

\*Renhållning: Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag år 2022 är: 2 289 tkr. Renhållning prognostiserar för 2022 ett underskott på 300 tkr, vilket innebär ett uttag och utgående ackumulerat överuttag 2022: blir då 1 989 tkr.

### Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget

2022 präglas Serviceförvaltningens ekonomi särskilt av ökade el-, livsmedels- och drivmedelspriser och en osäker omvärldssituation med generellt ökande priser. Förvaltningens utfall och prognos har förbättrats kraftigt tack vare tillkommande extern finansiering via projektmedel inom Arbetsmarknadsenheten.

### Ledning

Överskottet beror på en vakant tjänst och att resurs lånats ut till annan förvaltning på timmar +500 tkr. Digitaliseringsarbetet pausades som en åtgärd för att förvaltningen ska få en ekonomi i balans och återhållsamhet i övriga kostnader genererar +400 tkr för perioden. Ytterligare +100 tkr kommer från överskott i kapitaltjänstkostnader, då enheten inte genomför några investeringar under 2022.





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Arbetsmarknad**

Överskottet beror till största delen på möjligheten till ut-/uppväxling av projektmedel under året, framför allt via Samordningsförbundet och ESF-projektet Försteg +950 tkr. En vakans på vaktmästeriet har bidragit med +500 tkr. Årets årskull Feriearbetare var färre samtidigt som förutsättningar för andra feriejobb var goda. Det minskade kostnaderna för Feriejobb +500 tkr.

### **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**

Periodens underskott -1420 tkr, beror flera utmaningar som beskrivits i tidigare rapporteringar och kan sammanfattas med fortsatt ökade livsmedelspriser (index-uppräknigen +7% sedan senaste höjningen i våras), vilket innebär ett underskott på -800 tkr. Andra orsaker är ökade kostnader för åtgärder pga. pandemin och ombyggnationer som påverkar produktionskapaciteten -313 tkr och att maskinparken gammal och reparationskostnader belastar resultatet med -140 tkr.

### **Kultur och fritid**

Periodens överskott förklaras av personalkostnader +700 tkr, där budgeten för löner ligger rakt över året och inte beaktar semester fullt ut. Personalkostnader kommer senare under året. Lägre utfall för kostnader +500 tkr under perioden, vilka väntas utfalla under senare delen av hösten då bland annat större delen av aktiviteter kopplade till Barn-och ungdomskulturplanen genomförs. Lägre utfall av kapitalkostnader +110 tkr då projekt är försenade i förhållande till budget och beslut i T1 att enheten ska avstå årets investering.

### **Näringsliv och turism**

Verksamheten löper enligt förväntan, kostnaderna ligger budgeterade jämnt över året. Därtill väntas de bidragsanknutna kostnaderna relaterade till näringslivsverksamheten, falla ut under senare delen av hösten.

### **Teknik och entreprenad**

Ökade kostnadsnivåer drabbar verksamheten genom bland annat elpriser som belastar med -300 tkr mot budget. För att kompensera de generella kostnads-ökningarna har enheten, efter beslut i T1, hållit igen på drift och underhåll under T2. Bland annat har man inte utfört extra sopning av stadens gator i sommar, +450 tkr. Årets budget för vinterväghållning är näst intill förbrukad och för perioden innebär det -250 tkr jämfört med budget. Både bristen på salt/grus i kombination med ökade kostnader för att ta fram dessa material har påverkat priset negativt. Kostnader för skogsvård har ökat -260 tkr mot budget, orsakats av skador efter blåst och röjning av svart tall. Många investeringsprojekt har skjutits på framtiden för att inte belasta årets utfall ytterligare med tillkommande kapitaltjänstkostnader, +700 tkr.

### **VA och Renhållning**

VA: Utöver stigande drivmedelspriser har även flera leverantörer höjt priserna på material och det är i flera fall längre leveranstider. Ökade kostnader för kemikalier under perioden -50 tkr, beror på stigande kemikaliepriser. 5 vattenläckor för perioden vilket är lägre än tidigare år, vilket påverkar ekonomin positivt (antal läckor jan-aug år 2021 8 st., jan-aug år 2020 20 st., jan-aug år



2019 13 st.). Av periodens överskott utgör 582 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.

Renhållning: Från 1 april till 1 juli har index reglerats på avtalen med ytterligare 5 % på insamling av avfall samt 5 % för insamling av slam, påverkar utfallet negativt med cirka 800 tkr på årsbasis. Skrot och tidningar ger goda intäkter som delvis uppväger indexregleringarna. De ökade drivmedelspriserna samt fler öppettid dagar på återvinnings-centralen påverkar också kostnaderna för återvinningscentralens verksamhet.

## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsenämnden	Utfall	Bokslut	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Prognos vs	Prognos vs	Prognos vs
Ekonomi (tkr)	jan-aug 2021	2021	jan-aug 2022	jan-aug 2022	vs budget	2022	2022	budget	bokslut 2021	bokslut 2021 %
Kommunledningskontoret	-31 468	-50 105	-31 227	-33 555	2 328	-51 200	-50 050	1 150	55	0%
Lokaler och fastigheter	-63 547	-95 558	-65 850	-64 005	-1 845	-97 000	-99 046	-2 046	-3 488	4%
Exploaterings drift	5 345	6 399	502	-1 333	1 835	-2 000	-1 986	14	-8 385	-131%
Säkerhetsenhet	-7 418	-11 187	-7 484	-7 842	358	-11 800	-11 618	182	-431	4%
Nettokostnad	-97 088	-150 451	-104 059	-106 735	2 676	-162 000	-162 700	-700	-12 249	8%

### Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget

Kommunstyrelsens samlade verksamheter redovisar en positiv avvikelse med 2 676 tkr vid tertialboks slut T2 2022 jämfört med budget. Avvikelsen beror på positiva resultat inom Kommunstyrelsestabens (2 328 tkr), Exploatering drift (1 835 tkr) och Säkerhetsenheten (358 tkr) samtidigt som verksamhetsområde Lokaler och fastigheter redovisar ett negativt resultat (-1 845 tkr).

**Kommunledningskontoret Staben** redovisar ett positivt resultat på +2 328 tkr jämfört med budget, där huvuddelen av resultatet förklaras med bättre utveckling inom kommunstyrelsens utvecklingsmedel, driftsprojekt E22, kommunens särskilda insatser, digitalisering och politisk verksamhet KF-KS och kommunikation sammanlagt med 1 017 tkr eller 44% av den totala avvikelsen. Kommunledningskontoret har också lägre kostnader inom personalenheten, IT-enheten, planeringsenheten samt staben med anledning av vakanta tjänster, sjukdom, sjuklönetäckning från staten och övrig personalfrånvaro. En annan kategori som påverkat kommunledningskontorets resultat vid delårsboks slut T2 2022 är övriga verksamhetskostnader med huvuddelen kostnader för kurser och konferenser samt planerade medel till konsultjobb (kommunikation). Inom alla organisationsdelar avviker kostnader för kurser och konferenser mer eller mindre positivt jämfört med budget.

**Lokaler och fastigheter**, Fastighetskontoret redovisar för perioden en negativ avvikelse mot budget på -1 845 tkr. Det kan till största del förklaras av det nya elavtal som trädde i kraft vid årsskiftet. 2021 var priset per kWh cirka 35 öre och 2022 är det nya priset 88 öre per kWh dvs 150% dyrare, Fastighetskontoret hade budgeterat med 50% dyrare pris. Elkostnaderna för perioden januari till augusti är totalt 1 962 tkr dyrare än budgeterat. Fastighetskontorets intäkter är i linje med budget. Även personalkostnader är i linje med budget. Kostnader för lokalhyror och drift av egna fastigheter är högre än budgeterat, främst lokalhyror då behovet av att hyra lokaler av externa fastighetsägare varit större än vad man tidigare bedömt. Kapitalkostnaderna är lägre än budgeterat på grund av att många investeringsprojekt fortfarande pågår och inte slutredovisats ännu.



**Exploatering drift**, Exploatering drift redovisar ett utfall med -502 tkr vid delårsbokslut T2 2022 vilket är bättre med +1 835 tkr än periodiserat budget för tiden januari-augusti 2022. Anledning till detta är försäljning av två tomter och att utredningar på olika projekt uteblivit.

**Säkerhetsenheten**, verksamhetsområdet redovisar ett positivt avvikande tertiäresultat i T2 2022 med +358 tkr jämfört med budget. Största delen (205 tkr) av avvikelsen kan tillskrivas lägre personalkostnader och lägre kostnader för säkerhetsåtgärder under tider januari-augusti 2022. Räddningstjänsten och kommunens försäkringar ligger i balans med mindre positiv avvikelse för perioden januari-augusti 2022. Område säkerhetsenhet i Söderköpings kommun inkluderar verksamhetsområdesdelar: kommunens försäkringar, RTÖG (Räddningstjänst), kris, beredskap- och civilt försvar samt säkerhet i kommunen.

## Finansförvaltningen

Utfallet för perioden januari – augusti visar en positiv avvikelse i jämförelse mot periodiserad budget med 19,6 mnkr. Det är framför allt ökade skatteintäkter som bidrar till detta men även också något lägre kostnader för pensioner.

## 2.5 INVESTERINGAR

Tkr	Innevarande år						Total projektid			
	Budget 2022	Överförd budget från 2021 KF beslut maj 2022	Summa budget 2022 inkl överförd budget	Utfall jan-aug 2022	Prognos 2022	Prognos vs budget	Total budget	Utfall ack. 2022	Prognos för hela projektet	Prognos vs total budget
BUN	3 000	0	3 000	1 481	3 000	0	3 000	1 481	3 000	0
SOC	1 500	0	1 500	266	1 500	0	1 500	266	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	6 134	20 982	12 519	46 355	16 686	39 335	7 020
KS fastighet	117 750	22 273	140 023	61 735	85 645	54 378	603 000	173 735	285 416	317 584
KS strategiskt markf.	0	0	0	2 303	18 303	-18 303	0	2 558	18 558	-18 558
KS övrigt	9 000	538	9 538	711	2 626	6 912	11 735	1 642	9 093	2 642
ÖFN	0	200	200	0	200	0	200	0	245	-45
<b>Summa skattefin</b>	<b>156 250</b>	<b>32 956</b>	<b>189 206</b>	<b>72 630</b>	<b>132 256</b>	<b>56 950</b>	<b>667 290</b>	<b>196 425</b>	<b>358 647</b>	<b>308 643</b>
VA	37 000	1 730	38 730	16 041	30 061	8 669	48 400	24 967	48 102	298
Renhållning	7 500	0	7 500	407	800	6 700	7 500	407	2 500	5 000
<b>Summa avgfin</b>	<b>44 500</b>	<b>1 730</b>	<b>46 230</b>	<b>16 448</b>	<b>30 861</b>	<b>15 369</b>	<b>55 900</b>	<b>25 374</b>	<b>50 602</b>	<b>5 298</b>
<b>Summa</b>	<b>200 750</b>	<b>34 686</b>	<b>235 436</b>	<b>89 078</b>	<b>163 117</b>	<b>72 319</b>	<b>723 190</b>	<b>221 799</b>	<b>409 249</b>	<b>313 941</b>

Överföring av investeringsmedel från 2021 är beslutade i KF 2022-05-25.

Utfall gällande investeringar för perioden januari – augusti landar totalt på 89,1 mnkr vilket är en relativt låg nivå vid jämförelse mot budget. Helårsprognosen för kommunen som helhet har skruvats ned med cirka 72 mnkr i jämförelse med budget. I helårsprognosen ingår ett strategiskt markförvärv kopplat till projekt E22 med cirka 18 mnkr.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **Barn- och utbildningsnämnden**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

Nämndens verksamheter har tilldelats en investeringsbudget på 3 000 tkr för 2022. Nämnden ser att tilldelade investeringsmedel kommer att nyttjas, även om ackumulerad förbrukning för perioden januari-augusti endast uppgår till cirka hälften av budget. Många av verksamheterna har planerat för att investerade objekt ska beställas under innevarande hösttermin då bilden av verksamhetens behov och förutsättningar är än mer tydlig. Det positiva utfallet på 161 tkr för objekt *915020413: Björkhaga särskola* beror på att Fastighetsförvaltningen i år har tagit över kostnader från Björkhaga särskola. Projektet för Fastighetsförvaltningen löper över årsskiftet 2021/2022 och Barn och utbildningsnämndens kostnad uppstod 2021.

### **Kommentarer till prognos 2022**

Nämnden beräknar att hela det tilldelade beloppet kommer att nyttjas fram till bokslutet.

## **Socialnämnden**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

Förvaltningen har under perioden använt en relativt lite del av investeringsutrymmet. Utfallet under perioden avser inköp av möbler till Tingshuset och hemtjänsten i samband med utökningen av verksamhet som skedde under maj månad.

### **Kommentarer till prognos 2022**

Bedömningen just nu är att beviljat investeringsutrymme kommer att användas till fullo. Under hösten förväntas stora utgifter rörande digitalisering avseende nytt verksamhetssystem, därav den fortsatt höga prognosen.

## **Samhällsbyggnadsnämnden**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

Nämndens investeringsbudget 2022 omfattar 500 tkr till uppgradering av GIS databas. Nämnden har fått flytta oanvända investeringsmedel från budgetår 2021 med 944 tkr. Vid uppföljning T2 noterar nämnden ingen användning av investeringsmedel.

### **Kommentarer till prognos 2022**

Det bedöms användas cirka 100–150 tkr i år för testkartering för uppdatering av primärkartan. Avsikten är att resterande medel (GIS-databas) ska användas till mer omfattande uppdatering av primärkartan. Det är lämpligt att flygscanning görs under våren innan träden får löv. Det är olämpligt att flyga under hösten när löven fallts på grund av långa skuggor. De två förutsättningarna gör att vi inte kommer att använda investeringsmedlen under 2022. Upphandling av konsult kommer ske under hösten 2022 för att säkerställa att arbetet kan planeras in hos denne och utföras våren 2023. Inköp av mätinstrument görs i samband med anställning av mätingenjör, förhoppningsvis kan rekrytering inledas under hösten 2022.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **Servicenämnden**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

#### **Skattefinansierad verksamhet**

##### **Kost**

Hela budgeten kommer gå åt och ytterligare tillskott på +300 tkr från central budget för att återinvestera i nödvändig utrustning då maskinparken är gammal och för en serveringsdisk till ytterligare en matsal på Bergaskolan.

##### **Kultur och fritid**

Tennisbanan är slutredovisad och konventområdet slutredovisas oktober 2022. Toalettbyggen i Sanden och Husbyvik slutförs under våren 2023.

##### **Näringsliv och turism**

Utfallet är noll, hela budgeten avseende enhetens två investeringsprojekt väntas förbrukas.

##### **Teknik och entreprenad**

Pågående investeringsprojekten ombyggnation av Högby förskolas utemiljö och upprustning av Öppna förskolans utemiljö löper enligt plan. Det är ett strategiskt val att genomföra beläggningsarbeten där vi har en stor underhållsskuld på motsvarande 16 miljoner kronor. Asfaltläggning har en lång avskrivningstid vilket ger en liten påverkan på kapitaltjänstkostnaden i driftbudgeten.

##### **Avgiftsfinansierad verksamhet**

VA: Investeringsstakten på främst ledningsnät ligger långt framme och förberedelser görs för kommande detaljplaner. Investering Finnkroken planeras bli klar inom kort i enlighet med Länsstyrelsen föreläggande. Investeringen innehåller både intäkter (anslutningsavgifter) samt utgifter. Investering Tryckstegring, Tåbyvägen har inte kunnat slutföras ännu då vald IT lösning måste godkännas av IT-avdelningen först. En första etapp av utbyggnad VA-kontoret har påbörjats med bland annat nya omklädningsrum. Kapaciteten för reservoaren i Västra Husby har utvärderats och verksamheten har löst problemet, vilket gör att projektet Reservoar Västra Husby inte behöver genomföras. Säkerhetsarbete inom vattenverket ska inledas under hösten.

Flytt av ledningar E22, utredningar pågår och investeringsposten ska när den är slutförd flyttas över på skattekollektivet. Projekt Vattenförsörjning Söderköpings tätort ska dras igång under hösten med bidragsstöd från Länsstyrelsen. Risk finns att långa leveranstider på material gör att flera projekt kan behöva flyttas över till 2023. Flera projekt är medfinansierade av Länsstyrelsen t ex råvattenprovtagning och reservvattenutredning.

Renhållningen: Projekten fortlöper utan avvikelser.

## **Kommentarer till prognos 2022**

#### **Skattefinansierad verksamhet**

##### **Näringsliv och turism**

Hela budgeten avseende enhetens två investeringsprojekt väntas förbrukas. Skyltprojektet är i full gång och åtgärdas/levereras löpande de kommande månaderna. CRM-systemet förväntas gå igång under T3 efter avslutad upphandling.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **Teknik och entreprenad**

Vandringshinder Nybrofallet väntar på myndighetsbeslut och fortsätter 2023. Asfaltläggning prioriteras framför investeringar i parker, lekplatser och utemiljöer då beläggningsarbeten har längre avskrivningstider och därmed lägre kapitaltjänstkostnader som belastar driftbudgeten.

### **Avgiftsfinansierad verksamhet**

VA: Utbyggnad av VA-kontoret beräknas bli dyrare då mer omfattande åtgärder krävs. Investeringsmedel flyttas från projektet reservoar Västra Husby vilket inte ska genomföras. Vattenförsörjning Söderköpings tätort har försenats något på grund av olika säkerhetskrav som tar längre tid att handlägga än beräknat.

Inom projektet nyanslutningar ledningsnät 2022 har en större insats gjorts i förberedande syfte inför kommande detaljplanarbete för Akvedukten. Projekt flytt av ledningar E22 inväntar flera besked från trafikverket. Säkerhetsarbete vattenverk har påbörjats men har inte förbrukat investeringsmedel ännu eftersom nya säkerhetsregler har uppkommit som måste tas om hand inom projektet. Tryckstegring Petersburg kommer kunna slutföras inom kort när vald teknisk lösning godkänts av IT-kontoret.

Renhållning: Inga avvikelser att rapportera.

## **Kommunstyrelsen**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

Investeringsprojektens utfall för perioden är 64 038 tkr vilket är 36 735 tkr lägre än de budgeterade 100 773 tkr för perioden. Helårsprognosen för 2022 är 103 948 tkr vilket är 36 075 tkr lägre än budgeterat. Nedan beskrivs varje projekt.

**Nya/utökade skollokaler innerstaden** är den största budgetposten för året. Det finns dock ingen pågående byggnation eller utfall 2022 då den ursprungliga planen om att bygga Albogadans skola inte är aktuell. Det som är aktuellt gällande skollokaler är beslut taget i KS om att ta fram en projektplan och budget för tillbyggnation av Bergaskolan. Avvikelse i prognosen 50 mnkr. Vid beslut om annan till-/om- eller nybyggnation av skollokaler läggs ett nytt projekt upp för det.

**Västra Husby skola** avser pågående ombyggnation av skolan med en total projektbudget på 75 mnkr och en byggtid som sträcker sig från 2021–2023. På grund av en senare byggstart har flytt av budgetmedel gjorts från 2021 till 2022 på 22 mnkr. Prognosen är att projektet kommer att förbruka den totala budgeten. Inköp av inventarier och möbler till verksamheten som inte var med i budgeten för byggnationen uppgår till cirka 6 250 tkr.

**Ny förskola Mogata** är i förstadiestadie med ett hittills lågt utfall som avser egen projektledning. Pågående detaljplanarbete redovisas på driftresultatet.

**Ny idrottshall innerstaden** är även det i förstadiestadie och utfallet hittills består av egen projektledning och arkitektarvoden.





**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

**Reinvesteringar i befintliga byggnader** består utav flera pågående projekt för underhållsarbete, verksamhetsanpassningar och övriga fastighetsinvesteringar som energieffektiviserande åtgärder. Prognosen för året är cirka 38 600 tkr vilket är något lägre än budgeten på 40 250 tkr. Exempel på årets investeringar är nya lokaler till särskolan Björkhaga, nya hemkunskapssalar på Ramunderskolan, renovering av Storängsköket, konverteringar till bergvärme på fastigheter som värms med fossila bränslen med mera.

**Strategiska markförvärv kopplade till E22** är inköp av fastigheter för att säkra tillgång till mark kring den nya dragningen av E22.

### **KS Övriga Investeringar**

Vid delårsbokslut T2 2022 noterar nämnden utfallet till 711 tkr. För KS övriga investeringar handlar detta om fem investeringsprojekt; Digitalisering, Projekt E22, IT-investeringar, Diarie- och ärendehanteringssystem samt implementering E-arkivet med en totalbudget 2022 som uppgår till 9 538 tkr.

Utfallet vid delårsbokslut T2 2022 noterar nämnden inom följande investeringsprojekt: projekt E22, Slussporten (65 tkr), It Lagring buck upp (623 tkr) och E-arkiv (23 tkr).

### **Kommentarer till prognos 2022**

Den största avvikelser i prognosen för investeringar 2022 är nya skollokaler innerstaden där det inte finns något projekt med pågående byggnation för tillfället, i avvaktan på beslut framåt. Strategiska markförvärv var inte budgeterat hos Fastighetskontoret, därav avvikelser.

IT-s övriga investeringsbudget kommer utifrån personalbrist inte nyttjas fullt ut.

E22-projektet har under våren stärkts upp med en teknisk projektledare. De olika delprojekten är i tidigt kalkylarbete och en bästa bedömning är att årets utfall blir 1 215 tkr. Digitaliserings investeringsmedel beräknas utnyttja 250 tkr av investeringsmedel under 2022.

## **Överförmyndarnämnden**

### **Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget**

Nämnden noterar inget utfallet för investeringsmedel för tiden januari-augusti 2022.

### **Kommentarer till prognos 2022**

Uppgradering av Wärna system ska ske under hösten 2022. I offerten för uppgradering noterar nämnden kostnader med 245 tkr. I sådant fall noterar nämnden budgetöverskridande med 45 tkr. Överskridandet är nödvändigt då nuvarande version av verksamhetssystem är under utfasning från leverantör och inte stödjer påkoppling av e-tjänster och liknande funktioner.





## 2.6 EXPLOATERINGAR

Projekt, Tkr	Huvudprojekt	Ingående värde jan 2022	Utfall utgifter jan-aug 2022	Utfall inkomster jan-aug 2022	Innevarande år				
					Utfall nettoutgift jan-aug 2022	Budgeterad nettoutgift 2022	Prognos nettoutgift 2022	Prognos vs budget	Beslutad total netto-budget
EXPLO Nortull G Brandstationen	102	1 060	391	0	391	700	600	100	500
EXPLO Alboga-dalen	110	656	4	0	4	2 000	300	1 700	0
EXPLO Alvedukten Söderköping	114	2 546	344	0	344	1 100	800	300	-2 500
EXPLO Västra infarten	118	356	27	0	27	1 500	500	1 000	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	1 068	-860	208	5 150	1 642	3 508	3 000

Projekt, Tkr	Huvudprojekt	Ingående värde jan 2022	Utfall utgifter jan-aug 2022	Utfall inkomster jan-aug 2022	Innevarande år				
					Utfall nettoutgift jan-aug 2022	Budgeterad nettoutgift 2022	Prognos nettoutgift 2022	Prognos vs budget	Beslutad total netto-budget
EXPLO Gåla Renningsverket/Trädgårdsmästeriet	103	10 466	194	0	194	1 400	400	1 000	
EXPLO Tyrislöt	113	1 241	0	0	0	0	0	0	
Summa		11 707	194	0	194	1 400	400	1 000	0
Mark och Exploatering totalt*		4 888	1 262	-860	402	6 550	2 042	4 508	3 000

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

### Drift Mark och Exploatering

Tkr	Innevarande år							
	Budget 2022	Överförd budget från 2021 KS beslut maj 2022 *	Summa budget 2022 inkl överförd budget	Utfall jan-aug 2022	Budget jan-aug 2022	Avvikelse vs budget	Prognos T2 2022	Avvikelse prognos vs budget
Driftkostnad	-2 000	0	-2 000	502	-1 333	1 835	-1 986	14
Summa	-2 000	0	-2 000	502	-1 333	1 835	-1 986	14

### Driftutfall

Resultatet för drift Mark och Exploatering landar på 502 tkr vilket är +1 835 tkr bättre än budget. Detta beror på att utredningar för vissa projekt uteblivit samt försäljning av 2 stycken tomter. Ny bedömd helårsprognos visar på resultatet - 1 986 tkr vilket är något (14 tkr) bättre än budget. Avvikelsen beror på en periodiseringseffekt från 2021.

## Utfall januari – augusti 2022 jämförelse med budget samt kommentarer till prognos 2022

### Exploateringar med beslutad exploateringsbudget/totalram

#### 102 Norrtull 13 och 19 Gamla brandstationen

Detaljplanarbete påbörjades under hösten 2020. Syftet med detaljplanen är att pröva lämpligheten för bostäder och centrumverksamhet där tidigare brandstation samt förskolebyggnad finns uppförda och som planeras att rivas. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. Arkeologisk undersökning etapp 2, kulturmiljöutredning, naturvärdesinventering, dagvattenutredning, bullerutredning och geoteknisk utredning är genomförda. För miljöteknisk utredning behövs några mindre justeringar. 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. Kommunstyrelsen beslutade att teckna avsiktsförklaring med Riksbyggen avseende marktilldelning under 2021. Riksbyggen planerar för cirka 50 lägenheter. Detaljplanen bedöms gå ut på samråd i höst och följas till antagande hösten 2023.

Uppskattat slutår: 2026

Beslutad budget: + 500 000 kronor.



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

### **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 ägs av kommunen. Arbetet inleddes med ett planprogram som godkändes under hösten 2018. Då behovet av en ny F-skola aktualiserades beslutade samhällsbyggnadsnämnden att upprätta en särskild detaljplan för ändamålet och ett särskilt investeringsprojekt öppnades. Detaljplanen för skolan är vilande. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. Arkeologisk undersökning, etapp 1, har utförts 2020. Ytterligare arkeologisk undersökning, etapp 2, förväntas påbörjas inom kort. Ytterligare utredningar som krävs kommer att beställas efter att de arkeologiska utredningarna är genomförda. Det finns ingen beslutad tidsplan för detaljplanarbetet.

Uppskattat slutår: 2035 eller senare.

Beslutad budget: Nollresultat.

### **114 Akvedukten, Söderköpings 2:32**

År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för verksamheter. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget 2019. I förslag till vägplan för Europaväg 22 (E22) föreslås del av 843 (Tåbyvägen) rivas. För att säkerställa framtida angränsning 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 pågår och inkomna yttranden styr eventuellt ytterligare utredningsbehov och därmed tidsplan för fortsatt arbete. Målsättningen är att föra detaljplanen till antagande i mitten av 2023.

Uppskattat slutår: 2028.

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. 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



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

## **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 ägs av kommunen samt Söderstaden i Östergötland AB. Ett kombinerat föravtal- och markanvisningsavtal tecknades med bolaget under senare delen av 2018, där tilläggsavtal om förlängning ska tecknas. Söderstaden har under sommaren meddelat att de avser teckna arrendeavtal med Göta Kanalbolag för parkering på markområdet norr om planområdet i syfte att möjliggöra ytterligare bygggrätt på marken mellan Skepparevägen och Storån. Bullerutredning, dagvattenutredning, trafikutredning och miljöteknisk utredning är genomförda sedan tidigare. Även en utredning avseende bro över Storån har genomförts men politisk ledningsgrupp har beslutat att enbart mark ska reserveras för framtida behov. Geoteknisk utredning pågår. Detaljplanen planeras att samrådats under vintern 2022 och antas under 2023. Det finns ingen beslutad exploateringsram för projektet. Värdet av anläggningar som är specifika för den tidigare verksamheten har skrivits ned med tre miljoner kronor under 2020 och ytterligare fyra miljoner under 2021. 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 detaljplaneprövningen. Troligtvis kan inte en eventuell bostadsexploatering bära de kostnader som krävs för att utveckla hamnen enligt tidigare utredningsarbete. En exploateringsbudget ska tas fram senast innan samråd av detaljplanen.

Uppskattat slutår: 2030 eller senare.

### **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 har 2022-01-03 överklagat Förvaltningsrättens beslut och begärt prövningstillstånd i Kammarrätten som 2022-09-15 meddelat att prövningstillstånd inte beviljas, vilket innebär att Förvaltningsrättens avgörande står fast.

Under våren och sommaren har två småhustomter sålts. Odalmanen 7 på Källbylundsvägen, för en köpeskilling om 1 200 000 kronor och Lantmannen 2, Husby gård 3, för en köpeskilling om 750 000 kronor. Ytterligare en tomt, belägen i Östra Ryd, är till försäljning via fastighetsmäklare. En fastighetsförsäljning, del av Söderköping 3:63, har genomförts till Ramunderstaden för en köpeskilling om 900 000 kronor. Tillträde sker efter att lantmäteriförrättning vunnit laga kraft vilket kan komma ske under året. Under året kommer även Söderköping 3:31 att säljas till Ramunderstaden, som planerar för att uppföra ett LSS-boende på platsen. En marknadsvärdering är under framtagande som kommer utgöra underlag för kommande köpeskilling.

Vid fastighetsförsäljningarna avräknas bokförda värden och försäljningsomkostnader.





**SÖDERKÖPING.SE**

Söderköpings kommun, 614 80 Söderköping  
[www.soderkoping.se](http://www.soderkoping.se), 0121-181 00