

# ÅRSREDOVISNING 2020.

Fastställt av kommunfullmäktige den 28 april 2021.



[SÖDERKÖPING.SE](https://www.soderkoping.se)



**SÖDERKÖPING.SE**  
Kommunstyrelse

1	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	3
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling .....	3
1.2	Den kommunala koncernen .....	5
1.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	7
1.4	Händelser av väsentlig betydelse .....	18
1.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	20
1.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	22
1.7	Balanskravsresultat.....	35
1.8	Väsentliga personalförhållanden.....	36
1.9	Förväntad utveckling.....	41
2	VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	42
2.1	Barn o utbildningsnämnden .....	42
2.2	Socialnämnden.....	48
2.3	Samhällsbyggnadsnämnden .....	52
2.4	Servicenämnden .....	56
2.5	Kommunstyrelsen .....	61
2.6	Överförmyndarnämnden .....	65
2.7	Revisionen .....	68
2.8	Ramunderstaden AB.....	69
2.9	Uppföljning av fullmäktiges elva uppdrag till nämnderna och Kommunstyrelsen .....	71
3	FINANSIELL REDOVISNING .....	77
3.1	Resultaträkning .....	77
3.2	Balansräkning.....	78
3.3	Kassaflödesanalys.....	79
3.4	Driftsredovisning .....	80
3.5	Investeringar .....	81
3.6	Exploateringar .....	82
3.7	Noter.....	83
3.8	Taxefinansierade verksamheters resultat och balansräkning.....	96



# 1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## 1.1 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

### 1.1.1 Ord från kommunstyrelsens ordförande - Positiv ekonomisk utveckling

2020 präglas i mångt och mycket av coronapandemin som har påverkat alla våra verksamheter på olika sätt. Mycket har varit påfrestande för verksamheterna som trots det levererat god service till våra kommunmedlemmar. Men det finns också en hel del som utvecklats i en positiv riktning som exempelvis, nya arbetssätt, omställda evenemang, ökat friluftsliv och nya mötesrutiner. Vårt digitaliseringsarbete har på grund av pandemin tagit några rejäla kliv framåt och hela pandemi-hanteringen visar på att vi i kommunen har en omställningsförmåga och flexibilitet som vi ska vara stolta över.

Ekonomi i kommunen har utvecklats positivt och 2020 blir året då vi lyckas beta av vår ekonomiska skuld från tidigare år, samtidigt som samtliga nämnder tillsammans har klarat en ekonomi i balans. Tillkommande statliga stöd har också bidragit till det positiva ekonomiska resultatet. För att kunna bibehålla en hög kvalitet parallellt med att hantera de utmaningar vi ser framför oss är det viktigt att fortsatt prioritera en effektiv organisation och ta tillvara kommunens tillväxtpotential.

Under året har det varit fokus på näringslivet med extra näringslivsråd utifrån pandemin, det har lett till flera åtgärder för att underlätta och skapa fler möjligheter för dem att klara effekterna av pandemin. Något som slagit väl ut är de gemensamma marknadsföringsinsatserna som gjordes och under sommaren kunde man se många som valde att åka till Söderköping på hemester. Även #söderköpingsjul föll väl ut.

E22 som är av yttersta vikt för såväl näringslivet som för Söderköpings fortsatta utveckling är högt prioriterad inom kommunen, tidplanen för byggstart beräknas till 2024.

#### Vårt att lyfta fram från 2020 är också:

- Söderköping placerade sig på plats 30 i Bästa skolkommun, plats 2 i Östergötland.
- Söderköping placerade sig på plats 57 i Bästa boende kommun, plats 3 i Östergötland.
- 94 nya företag registrerades i kommunen, en ökning med dryga 20 % från 2019.
- Med 95 % följsamhet av basala hygienrutiner är Söderköpings kommun på plats 3 i Sverige.

Det är många som bidragit till det goda resultatet under 2020. Jag vill tacka mina politikerkollegor för ett gott samarbete under året men framförallt ett särskilt tack till alla medarbetare som hanterat årets utmaningar på ett mycket bra sätt.



Martin Sjölander  
Ordförande kommunstyrelsen



## 1.1.2 Fem år i siffror

### Översikt över verksamhetens utveckling 2016–2020

	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Den kommunala koncernen</b>					
<b>Resultat</b>					
Verksamhetens intäkter, mkr	323	311	312	317	340
Verksamhetens kostnader, mkr	-1 126	-1 114	-1 076	-1 039	-1 025
Årets redovisade resultat, mkr	31,8	-0,1	7,0	25,0	23,0
<b>Låneskuld/soliditet</b>					
Långfristig låneskuld, mkr	962	747	680	574	542
Soliditet enligt balansräkningen, %	23 %	22 %	23 %	25 %	24 %
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse pensioner, % *)	5 %	3 %	3 %	3 %	-1 %
<b>Kommunen</b>					
<b>Invånare</b>					
Antal kommuninvånare	14 616	14 626	14 618	14 521	14 390
<b>Skattesats</b>					
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	31,88	31,88	31,88	31,88
<b>Resultat, inkl. avgiftsfinansierad verksamhet</b>					
Verksamhetens intäkter	264	255	263	263	283
Verksamhetens kostnader	-1 095	-1 087	-1 053	-1 023	-997
Årets redovisade resultat, mkr	26,3	-7,2	-0,3	8,8	13,3
Årets redovisade resultat /invånare, kr	1 796	-490	-23	608	924
Nettokostnad, mkr	870	867	820	789	742
Nettokostnad i % av skatter o statsbidrag	97 %	101 %	100 %	98 %	97 %
<b>Låneskuld/soliditet</b>					
Långfristig låneskuld, mkr *)	570	347	415	399	374
Soliditet enligt balansräkningen, %	23 %	21 %	24 %	25 %	25 %
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse pensioner, % **)	-3 %	-6 %	-5 %	-6 %	-10 %
<b>Investeringar</b>					
Nettoinvesteringar, mkr	60	77	74	77	86
Skattefinansieringsgrad av investeringar %	107 %	37 %	40 %	49 %	47 %
<b>Medarbetare</b>					
Tillsvidareanställda 31 dec, omräknat till heltid	995	962	949	969	962
Personalkostnader, mkr	565	541	536	521	504

\*) Av ökningen beror 203 mkr på omklassificering från kortfristig skuld på grund av ändrad redovisningsprincip. Nyupplåningen uppgår till 20 mnkr under 2020.

\*\*\*) Korrigering har gjorts av 2016–2017 års värden som varit felaktigt beräknade



## 1.2 DEN KOMMUNALA KONCERNEN

### 1.2.1 Så styrs Söderköping

#### Mandatfördelning i Kommunfullmäktige

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

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

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

### 1.2.2 Organisationsöversikt

#### Den kommunala koncernen

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

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

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



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

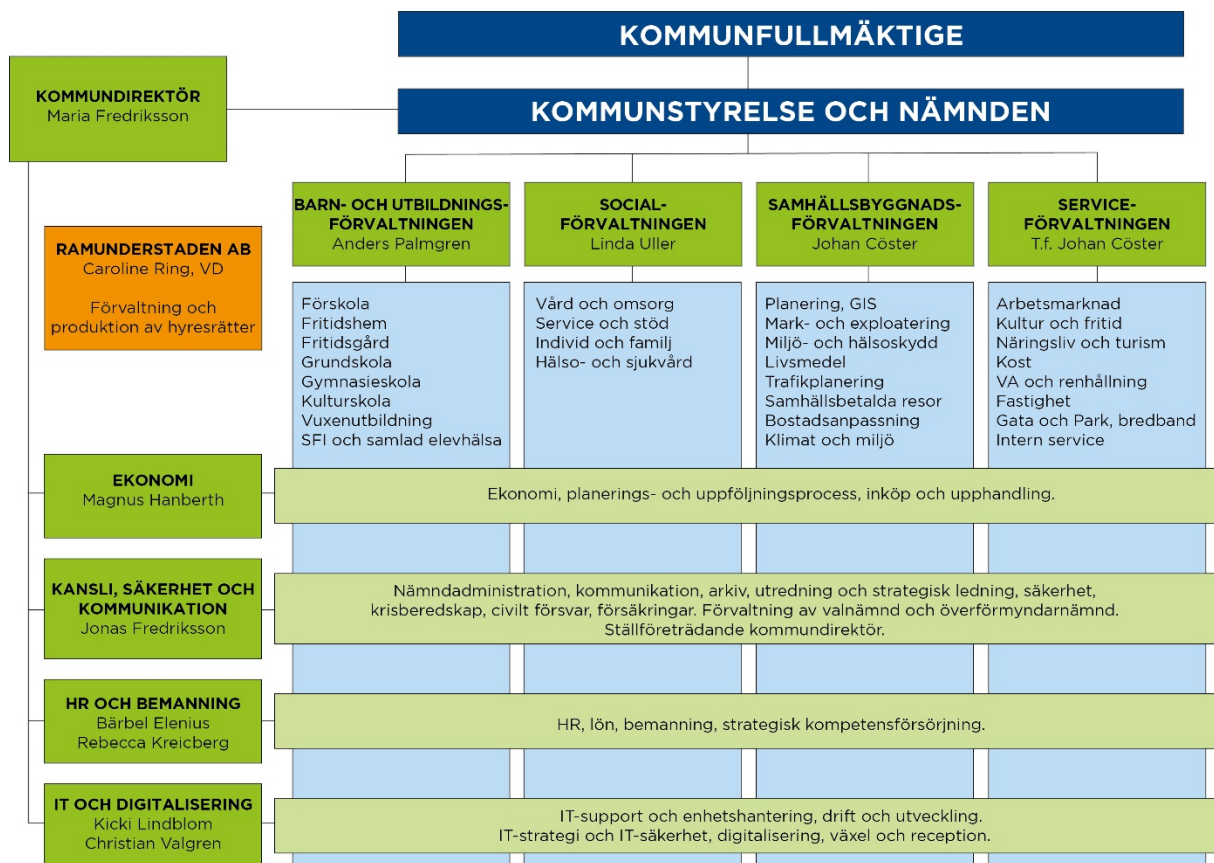
**Samhällsbyggnadsnämnden** ansvarar för kommunens planer, mättjänster, bygglov, miljö och hälsa, samhällsbetalda resor, bostadsanpassning samt räddningstjänst.

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

**Överförmyndarnämnden** ansvarar för alla gode män och förvaltare.

**Valnämnden** ansvarar för genomförandet av allmänna val.

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



**Privata utförare:** Kommunen tillämpar LOV (lagen om valfrihet) inom hemtjänst och har för närvarande två privata utförare; Inspirera AB och Almina AB. Inom äldreomsorgen finns en privat utförare; Ansvar och Omsorg AB som driver Storängens boende och inom LSS-verksamheten finns också två gruppboendestäder som drivs av Attendo AB.



### 1.2.3 Borgensåtagande

Kommunen har borgensåtagande för lån upptagna av Ramunderstaden AB. För att Ramunderstaden ska kunna fullfölja byggande av nya bostäder har kommunfullmäktige 2020 beviljat en utökad borgensram gentemot Ramunderstaden AB om 140 mkr. Den totala borgensramen uppgår till 560 mkr varav 392 mkr har utnyttjats till och med 2020.

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

## 1.3 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

### 1.3.1 Kommunens intäkter

Kommunens totala intäkter uppgick år 2020 till 1 166 mkr (1 121). 77 procent (77) av intäkterna kommer från skatteintäkter, statliga bidrag och kommunala utjämningsar. Dessa intäkter påverkas främst av kommunens skattesats och antalet invånare i kommunen men även av kommuninvånarnas och rikets skatteförmåga och arbetade timmar.

Intäkter	2020		2019	
	Mkr	%	Mkr	%
Skatteintäkter	676	58 %	685	61 %
Statsbidrag och kommunala utjämningsar	223	19 %	177	16 %
Försäljningsintäkter	15	1 %	17	1 %
Taxor och avgifter	80	7 %	77	7 %
Hyror och arrenden	24	2 %	24	2 %
Bidrag	98	8 %	98	9 %
Försäljning av verksamhet	31	3 %	31	3 %
Realisationsvinster och Exploatering	15	1 %	7	1 %
Finansiella intäkter	3	0 %	4	0 %
Extraordinära intäkter	0	0 %	0	0 %
	<b>1 166</b>	<b>100 %</b>	<b>1 121</b>	<b>100 %</b>

### Bidragsintäkter

Utöver de generella statsbidragen och utjämningsar har kommunen erhållit 98 mkr i bidrag under 2020. Det är lika mycket bidrag som 2019. Bidrag avseende flyktingmottagande har minskat med 13 mkr medan bidrag gällande äldreomsorgen har ökat med 23 mkr.

Mnkr	2020	2019	2018	2017
Förskola Barnomsorg	10	11	7	8
Utbildning	32	31	29	28
Äldreomsorg	31	8	14	13
Flyktingmottagande	10	23	32	53
Arbetsmarknadsåtgärder	7	10	9	6
Övriga verksamheter	7	14	6	7
<b>Summa</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>115</b>



### 1.3.2 Kommunens kostnader

Kommunens totala kostnader uppgick till 1 140 mkr (1 128). Kommunens största kostnadsposter är personalkostnader, 54 (54) procent, och köp av verksamhet och tjänster, 22 (22) procent.

Kostnader	2020		2019	
	Mkr	%	Mkr	%
Personal inkl. omkostnader	-619	54 %	-607	54 %
Köp av verksamhet och tjänster	-249	22 %	-253	22 %
Lokal- och fastighetskostnader	-53	5 %	-64	6 %
Kostnad såld explo. mark	-1	0 %	0	0 %
Bidrag och transfereringar	-30	3 %	-26	2 %
Övriga verksamhetskostnader	-142	12 %	-136	12 %
Avskrivningar	-38	3 %	-35	3 %
Finansiella kostnader	-6	1 %	-6	1 %
<b>Summa</b>	<b>-1 140</b>	<b>100 %</b>	<b>-1 128</b>	<b>100 %</b>

#### Personalkostnader

Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med cirka 4 procent jämfört med 2019. Att lönekostnaderna ökar mer än utfallet i den årliga lönerevisionen kan förklaras med att antalet årsarbetare har ökat. Antalet tillsvidareanställda omräknat till årsarbetare per 31/12 har ökat med 33 stycken. 15 av dessa finns inom socialförvaltningen och 10 inom serviceförvaltningen där fastighetskontoret tillkommit organisatoriskt till kommunen under år 2020. Antalet visstidsanställda omräknat till årsarbetare har ökat med 7 personer medan fyllnadstid, övertid och timtid har förändrats marginellt i jämförelse med 2019.

	2020	2019	2018	2017	2016
Personalkostnader, mkr (exkl. pensionskostnader)	565	541	536	521	504
Förändring, %	4,3	1,0	2,9	3,3	11,1
Pensionskostnader, mkr	55	66	55	50	43
Förändring, %	-17,7	21,1	9,9	16,6	2,9
Antal tillsvidareanställda omräknat till årsarbetare per 31/12	995	962	949	969	962

Pensionskostnaderna har år 2020 minskat med 11,7 mkr eller -18 % jämfört med 2019. Minskningen beror främst på att kommunens pensionsförvaltare hade bristande uppgifter i sina system 2019 och att en korrigerig gjordes 2019 retroaktivt som fick en negativ engångseffekt under 2019.





## Köp av verksamhet och tjänster

Kommunens köp av verksamhet och tjänster uppgick år 2020 till 249 (253) mkr. Det innebär en minskning med 4 mkr jämfört med 2019 vilket motsvarar en minskning med -2 %. 87 mkr av dessa inköp är hänförliga till omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning som sedan 2016 ökat med 28 mkr vilket motsvarar 48 %. Under samma period har kostnaderna för flyktingmottagande minskat med 39 mkr.

<b>mkr</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Gator, vägar och parker	6	6	6	7	8
Förskolor och fritidshem	28	30	30	30	29
Utbildning (exkl. förskolor)	78	75	68	62	59
Omsorg om äldre o personer med funktionsnedsättning	87	92	82	67	59
Individ - och familjeomsorg	13	10	10	10	16
Flyktingmottagande	0	3	4	18	39
Vatten och avlopp	8	7	6	7	6
Avfallshantering	15	15	15	14	14
Övrigt	13	13	15	11	1
<b>Summa köp av verksamhet</b>	<b>249</b>	<b>253</b>	<b>237</b>	<b>226</b>	<b>230</b>

## Finansnetto

<b>mkr</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Finansiella intäkter, mkr</b>	<b>3,0</b>	<b>4,1</b>	<b>4,0</b>	<b>1,9</b>	<b>1,4</b>
Räntor likvida medel	0,4	0,3	0,2	0,1	0,1
Utdelning aktier/andelar	0,6	1,8	2,3	0,7	0,2
Övriga finansiella intäkter	2,0	2,0	1,5	1,1	1,1
<b>Finansiella kostnader, mkr</b>	<b>-5,9</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,5</b>	<b>-8,0</b>	<b>-9,0</b>
Räntor långfristiga lån	-5,7	-6,1	-6,3	-7,8	-8,8
Räntor kortfristiga lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
<b>Summa finansnetto</b>	<b>-3,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-2,5</b>	<b>-6,1</b>	<b>-7,6</b>

Finansnettot 2020 slutar på -3,0 (-2,2) mkr. Under 2020 har kommunen ökat upplåningen med 20 mkr men det låga ränteläget har inneburit att räntekostnaderna trots den ökade upplåningen minskat något. Den genomsnittliga räntan har minskat från 1,17 % till 1,02 %.

Bland de finansiella intäkterna redovisas bland annat överskottsutdelning från Kommuninvest med 0,9 (1,6) mkr och borgensavgift från Ramunderstaden AB med 2,0 (2,0) mkr. Att överskottsutdelningen från Kommuninvest minskar beror på Kommuninvests beslut att minska vinstmarginalerna på sin utlåning. För kommunen innebär det lägre intäkt men samtidigt lägre räntekostnader när lån omsätts.



### 1.3.3 Ekonomiska nyckeltal

#### Likviditet

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

#### Likviditet

procent	2020	2019	2018	2017	2016
Kassalikviditet	88	43	60	59	78

#### Soliditet

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

#### Soliditet

procent	2020	2019	2018	2017	2016
Soliditet	23	21	24	25	25
Tillgångsförändring	5	3	6	6	3
Förändring av eget kapital	12	-3	0	8	6
Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt	-3	-6	-5	-6	-10

Kommunen har pensionsförpliktelser som i enlighet med den kommunala redovisningslagen inte tas med i balansräkningen utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen avser pensioner som är intjänade före 1998. För att få en mer rättvisande bild av soliditeten bör dessa förpliktelser tas med i beräkningen eftersom det utgör en skuld till tidigare och nuvarande medarbetare. Ansvarsförbindelsen för Söderköpings kommun uppgår till 279 (283) mkr inklusive löneskatt. Söderköpings kommuns egna kapital uppgår till 249 (223) mkr vilket innebär att när ansvarsförbindelsen räknas med får Söderköping ett negativt eget kapital och därmed en negativ soliditet.



## Skuldsättningsgrad

procent	2020	2019	2018	2017	2016
Skuldsättningsgrad	77	79	76	75	75
- varav avsättningsgrad	1	2	1	1	1
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	20	40	31	28	28
- varav långfristig skuldsättningsgrad	56	37	44	46	46

Av kommunens tillgångar har 77 procent finansierats av främmande kapital, av dessa utgör 56 procent långfristiga räntebärande skulder. Förskjutningen från kortfristig till långfristig skuldsättningsgrad år 2020 beror på ändrade redovisningsprinciper enligt RKR-R7.

### Långfristiga skulder i förhållande till materiella anläggningstillgångar

	2020	2019	2018	2017	2016
Materiella anläggningstillgångar, mkr	860	825	780	751	720
Skulder till kreditinstitut, mkr	570	550	514	474	449
Skulder / Materiella AT, %	66	67	66	63	62
Förändring tillgångar senaste 5 åren	140	171			
Förändring skulder senaste 5 åren	121	131			

Kommunens lån har ökat de senaste åren liksom värdet på materiella anläggningstillgångar. Sedan 2016 har tillgångarna ökat med 140 mkr, 19 %. Under samma period har skulderna har ökat med 121 mkr eller 27 %.

### 1.3.4 Pensionsåtagande

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

#### Pensionsförpliktelse

mkr	2020	2019	2018	2017	2016
Pensioner som skuld	18	18	19	17	17
Avsättningar för pensioner	6	7	6	6	8
Pensioner som ansvarsförbindelse	225	228	232	239	250
<b>Pensionsåtagande</b>	<b>249</b>	<b>254</b>	<b>257</b>	<b>261</b>	<b>275</b>
Särskild löneskatt	62	63	64	65	68
<b>Pensionsåtagande och löneskatt</b>	<b>310</b>	<b>316</b>	<b>320</b>	<b>326</b>	<b>342</b>
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	64	59	49	u.s	u.s
<b>Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelser)</b>	<b>374</b>	<b>376</b>	<b>369</b>		



#### Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde

<b>mkr</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Totalt pensionsförsäkringskapital	92	80	63	u.s.	u.s.
Varav överskottsmedel	5	5	5		
Egna förvaltade pensionsmedel	0	0	0		
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>92</b>	<b>80</b>	<b>63</b>		

#### Finansiering

<b>mkr</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Återlånade medel	282	296	306	u.s.	u.s.
Konsolideringsgrad	24 %	21 %	0	-	-

### 1.3.5 Kassaflödesanalys

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

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

Under 2020 har kommunens likvida medel ökat med +10 (-17) mkr. Nedan beskrivs hur de tre delarna bidragit till den ökningen.

#### Löpande verksamheten

Det viktigaste inflödet kommer från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsar. Drygt hälften av verksamhetens utflöde går till löner och personalomkostnader och cirka en fjärdedel går till köp av verksamhet. Trots ett positivt resultat har den löpande verksamheten sammantaget lämnat ett negativt kassaflöde på -142 (+123) mkr till kommunen. Det negativa inflödet består till stor del av att kortfristiga skulder har omklassificerats till långfristiga.

#### Investeringsverksamheten

Under året har kommunen investerat i fastigheter och andra investeringsprojekt vilket lett till ett utflöde på -60 (-77) mkr. Netto har investeringarna under året tagit -61 (-76) mkr i anspråk.

#### Finansieringsverksamheten

Nyupplåning har förbättrat kommunens kassaflöde med +20 (+36) mkr. Någon amortering har inte skett under året men omklassificering av kortfristig del av låneskulden innebär att finansieringsverksamheten totalt får en positiv påverkan på kassaflödet med +230 (-64) mkr.



### 1.3.6 Kommentarer till utfallet 2020 jämfört med budget

Utfallet 2020 innebär ett redovisat resultat på +26,3 mkr vilket är 13,2 mkr bättre än budget. Samtliga förvaltningar inklusive finansförvaltningen visar överskott mot budget.

#### Finansförvaltningen

mkr	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Budget-avvikelse 2020	Jmf 2019, mkr	Jmf 2019 %
Skatter och generella bidrag	862,2	899,1	892,6	6,5	36,9	4,3 %
Pensioner	-35,1	-22,0	-24,1	2,1	13,1	-37,3 %
Semesterlöneförändring	-1,1	-2,0	0	-2,0	-0,9	81,8 %
Finansiella intäkter	14,8	14,1	13,7	0,4	-0,7	-4,5 %
Finansiella kostnader	-6,3	-5,9	-11,4	5,5	0,4	-6,3 %
Övriga poster	1,3	-13,6	-1,8	-11,8	-14,9	-1146,2 %
<b>Summa</b>	<b>835,8</b>	<b>869,8</b>	<b>869,0</b>	<b>0,8</b>	<b>34,0</b>	<b>4,1%</b>

Finansförvaltningens utfall uppgår till 869,8 mkr vilket är 0,8 mkr bättre än budget. Intäkterna från skatter och bidrag är 6,5 mkr högre än budget främst beroende på extra tillskott av statsbidrag kopplat till coronapandemin.

Pensionskostnader som redovisas på finansförvaltningen uppgår till 22,0 mkr inklusive löneskatt jämfört med budget 24,1 mkr. Det innebär en positiv budgetavvikelse på 2,1 mkr. En viss överskattning av pensionskostnaderna i budget efter de ökade pensionskostnaderna 2019.

Finansnettot landar 5,9 mkr bättre än budgeterat. I huvudsak beroende av en överskattning av räntekostnaderna i samband med budget.

Finansförvaltningen har också belastats med kostnader för förändring av semesterlöneskulden med 2,0 mkr som inte var budgeterade.

### 1.3.7 Kommentarer till utfallet 2020 jämfört med helårsprognos i T2 2020

Det redovisade resultatet på +26,3 mkr ligger nära det prognosticerade resultatet i samband med T2, en mindre avvikelse på -1,3 mkr. En intern omfördelning till barn- och ungdomsförvaltningen från finansförvaltningen en har ägt rum. Det gäller kompensation för integrationsmedel 3,5 mkr samt ökade kostnader för coronapandemin 1,5 mkr. En intern omfördelning är även gjord från finansförvaltningen till socialförvaltningen för att täcka kostnader nämnden inte kunnat råda över avseende placeringar inom LSS och SoL samt ekonomiskt bistånd 5,2 mkr. En fördelning är även gjord för ökade kostnader kopplat till coronapandemin 2,5 mkr.

#### Finansförvaltningen

Prognosen i T2-rapporten visade på ett resultat som skulle landa på 877,8 mkr. Utfallet i slutet av året blev 869,8 mkr, en negativ avvikelse på 8 mkr beroende på intern omfördelning till förvaltningar. Dock fortfarande en positiv avvikelse mot budget 0,8 mkr.



### 1.3.8 Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019

I jämförelsen med år 2019 ligger förvaltningarnas nettokostnad år 2020 på likvärdig nivå medan finansförvaltningen visar +4,1% bättre resultat år 2020 jämfört med 2019. Det är främst generella bidrag och lägre pensionskostnader inom finansförvaltningen som bidrar till den positiva avvikelsen.

Inom förvaltningarna har nettokostnaden ökat med 5,4 mkr för barn- och ungdomsförvaltningen medan den minskat både för samhällsbyggnadsförvaltningen och kommunstyrelsen med 3,1 mkr.

### 1.3.9 Kommentarer till investeringar

Sammantaget har kommunen investerat 47 mkr under 2020 vilket är 229 mkr lägre än budgeterat. Tillkommer det strategiska markförvärvet fastighet Harsby 13 mkr. Summan för totala investeringar uppgår då till 60 mkr. Utförligare kommentarer kring investeringar finns i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Det är främst inom serviceförvaltningen, både skattefinansierad och avgiftsfinansierad del samt Kommunstyrelsen och dess fastighetskontor som inte investerat i den utsträckning man bedömde från början. En förklaring är att det varit investeringsstopp inom kommunen en del av verksamhetsåret 2020. En del investeringar är dock påbörjade under 2020 och som kommer att slutföras under 2021.

De större investeringarna som är genomförda under år 2020 är;

#### KS fastighetskontoret

- Flytt Broby skola till Berga skola 8,5 mkr
- Planerat underhåll till fastighetsinnehavet 6,2 mkr
- Om- och tillbyggnad Östra Ryds förskola 2,0 mkr

#### Servicenämnden skattefinansierad

- Asfaltering och belysning 3,2 mkr

#### Servicenämnden avgiftsfinansierad

- Ledningssanering 7,6 mkr
- Maskiner och inventarier 3,3 mkr
- Fullerstad, upprustning 1,4 mkr
- Västra Husby reningsverk 1,2 mkr



SÖDERKÖPING.SE

### 1.3.10 Kommentarer Exploatering

Intäkterna inom exploateringsverksamheten uppgår under året till 8,1 mkr och kommer från försäljningar inom projekten Skogshem, Södra Kullborg och Eriksvik. De totala utgifterna under året uppgår till 21,2 mkr varav investering i strategisk mark vid Harsby utgör 12,9 mkr.

#### Exploateringar med beslutad exploateringsbudget/totalram

##### 1600002 Norrtull

Exploateringsprojektet är i ett tidigt skede. Syftet med detaljplanen är att pröva lämpligheten för bostäder där tidigare brandstation finns uppförd och som i så fall ska rivas. Marken ägs av kommunen. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2019. Arkeologiska utredningar påbörjades under hösten 2020. Ytterligare utredningar kommer att beställas efter att den arkeologiska utredningen är klar och redovisad. Detaljplanen bedöms föras till antagande under 2023.

Uppskattat slutår: 2026.

##### 1600007 Skogshem

År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft försommaren 2018. Utbyggnad av allmän har färdigställts hösten 2019. Sju befintliga fastigheter i området har genom fastighetsreglering förvärvat tomtmark. Nio fastigheter för friliggande bebyggelse har erbjudits tomtkän hösten 2019. Samtliga tomter är sålda, några genom tomtkän och några via kommunens hemsida. OBOS Mark AB har påbörjat byggnation av cirka 20 radhus på mark som förvärvats av kommunen. Efter att bostadsbyggnationen färdigställts ska toppbeläggning utföras.

Uppskattat slutår: 2022.

##### 1600012 Storängen

År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostadsändamål. Marken ägs av Gunnar Gunnarsson Fastighets AB. Detaljplanen vann laga kraft våren 2019. Utbyggnad av gata och VA blev klar under 2020. Bostadsbyggnationen har ej påbörjats.

Uppskattat slutår: 2020.

##### 1600014 Akvedukten

År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för verksamheter. Kommunstyrelsen fattade beslut om exploateringsbudget sommaren 2019. Planområdet kommer att påverkas av omdragningen av Europaväg 22 (E22) genom att en ny avfart från E22 planeras med ny vägdragning till planområdet. Marken ägs av kommunen. Detaljplanen var vilande under hösten och vintern 2019 på grund av vakans inom plan. En plankonsult har upphandlats och planarbetet har återupptagits under 2020. Området är utredningskrävande och flera av utredningarna kan inte utföras parallellt då resultaten krävs som underlag för nästa utredning. Samråd av detaljplanen planeras till våren/sommaren 2021 och ett antagande till våren 2022.

Uppskattat slutår: 2025.



SÖDERKÖPING.SE

### **1600010 Albogadalen**

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

Uppskattat slutår: 2035 eller senare.

### **1600018 Västra infarten**

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

Uppskattat slutår: 2035.

### **1600015 Södra Kullborg**

År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft försommaren 2018. Marken ägs av kommunen. Utbyggnad av allmän plats har gjorts under vintern 2019, vissa mindre kompletterande åtgärder kommer att ske under 2021. Åtta tomter har erbjudits till tomtkön hösten 2019, en såldes genom tomtkön och fyra via hemsidan. En tomt har undantagits från försäljning då den skulle medföra sprängningskostnader som beräknas överstiga försäljningsintäkten.

Uppskattat slutår: 2021.

### **1600016 Södra Eriksvik**

År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Detaljplanen vann laga kraft sommaren 2018. I början av 2019 byggdes allmän plats ut för den småhustomt som möjliggjordes i detaljplanen. Tomten erbjöds till tomtkön 2019, ingen i tomtkön köpte tomten, den såldes 2020 via kommunens hemsida. Under senare delen av 2018 tecknades marköverlåtelseavtal med Ramunderstaden. För att möjliggöra Ramunderstadens byggnation har högspänningsledningar för el och huvudledning för vatten flyttats. Byggnationen har påbörjats under 2020. Projektet avslutas under 2020.

Uppskattat slutår: 2020.





SÖDERKÖPING.SE

### **1600017 Slussporten Norr**

Ändring av detaljplanen för Slussportens verksamhetsområde vann laga kraft 2015. Sommaren 2018 färdigställdes utbyggnad av gata inklusive förbindelsepunkter för VA. Under senare delen av 2019 har kommunen gjort ett återköp av en fastighet, denna såldes vidare under 2020 och de nya ägarna tillträder tomten 2021. Övriga fastigheter inom området är sålda. Under 2020 har en gemensamhetsanläggning bildats för kvartersgatan inom området och projektet ska nu avslutas.

Uppskattat slutår: 2021.

## **Exploateringar med ej beslutad exploateringsbudget/totalram**

### **1600003 Trädgårdsmästeriet**

År 2016 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Marken ägs av kommunen samt Söderstaden i Östergötland AB. Ett kombinerat föravtal- och markanvisningsavtal tecknades med bolaget under senare delen av 2018, där tilläggsavtal om förlängning är på väg att tecknas. Detaljplanen planeras att samrådask under hösten 2021 och antas under 2022. Det finns ingen beslutad exploateringsram för projektet. Värdet av anläggningar som är specifika för den tidigare verksamheten har skrivits ned med 3 mkr under året.

Uppskattat slutår: 2024.

### **1600004 Fullerstad**

År 2015 fattade samhällsbyggnadsnämnden beslut om att upprätta ny detaljplan för bostäder. Marken ägs av en privat exploatör. Detaljplanens tidsplan är för närvarande osäker på grund av riksintresset för Skönberga. Exploateringsprojektet är därför vilande i avvaktan på beslut från Länsstyrelsen om avgränsning av riksintresset.

Uppskattat slutår: 2030 eller senare.

### **1600013 Tyrislöt hamnutredning**

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

Uppskattat slutår: 2030 eller senare.



## 1.4 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

### 1.4.1 Större händelser

- Större delen av 2020 har präglats av coronapandemin. Att hantera pandemin har prioriterats vilket inneburit att tidigare planerade aktiviteter och uppgifter har fått en lägre ambitionsnivå eller fått skjutas framåt i tiden. Kommunen var i stabsläge under perioden 12 mars-18 augusti och krisledningsnämnden aktiverades 19 mars -18 augusti. Nämnden beslutade bland annat om prioritering av arbetet med att hantera coronapandemin före annan verksamhet med inriktningen att trygga kommunens samhällsviktiga verksamheter och bidra till en minskad smittspridning. Det ökade smittläget under årets sista månader hanterades inom respektive förvaltning.
- Kommunen har från och med 1 april övertagit förvaltningen och lokalvården av sina fastigheter i egen regi från Ramunderstaden. Lokalvården drevs i kommunal regi från 1 april till 31 augusti under tiden som upphandling av ny leverantör skedde. Från och med 1 september 2020 har Exiso AB tagit över driften av lokalvården.
- Från och med 1 juni 2020 har Söderköping bildat ett gemensamt IT- och digitaliseringskontor med Valdemarsvik.
- Kommunstyrelsen har under året fattat beslut om försäljning av tre fastigheter; Mulascha huset (Garvaren 3), Kanalmagasinet (del av Söderköping 2:84) samt Gårdeby skola (Gårdeby-Össby 6:1).
- För att kunna möjliggöra fortsatt bostadsutveckling i Söderköpings tätort har strategiska markförvärv gjorts under 2020. Det handlar om fastigheten Harsby 1:2 samt del av Skönberga-Husby 4:6 samt del av Harsby 1:1. Förvärvet har stöd i den fördjupade översiktsplanen för Söderköpings stad.

### 1.4.2 Pågående tvister

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

- Tvist med Arbetsmiljöverket avseende vite, 1 mkr
- Tvist med privata utförare angående LOV-ersättning 0,8 mkr

### 1.4.3 Hållbarhet

Nedan redovisas en kortfattad sammanställning av aktiviteter och åtgärder som Söderköpings kommun genomfört under 2020 och som bidrar till att uppfylla Sveriges miljömål. Eftersom det är en översiktlig sammanställning kan det finnas fler åtgärder och aktiviteter i kommunen som genomförts under 2020 som bidragit till målens uppfyllande. Vad gäller miljökontorets tillsynsprojekt som i stort styrs av Miljöbalken, kan ett projekt bidra till flera miljömål – vilket beskrivs i miljökontorets årliga verksamhetsplan.



#### **Begränsad klimatpåverkan**

Byter ut bilresor mot resor med cykel/el-cykel. Leasar elhybrider och minskar därmed användningen av fossila drivmedel. Energieffektiviseringar i kommunala fastigheter bidrar också till målets uppfyllande.

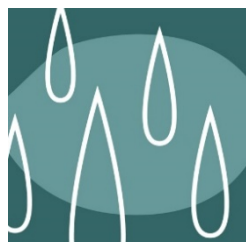


SÖDERKÖPING.SE



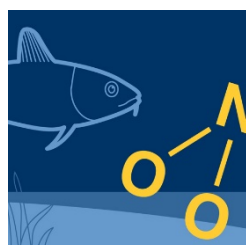
### **Frisk luft**

Ju fler resor med cykel/el-cykel desto renare luft får vi. Under 2020 har miljökontoret bedrivit tillsyn på två förbränningsanläggningar.



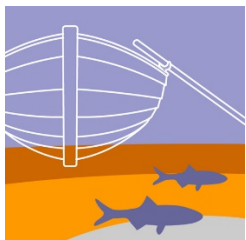
### **Bara naturlig försurning**

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



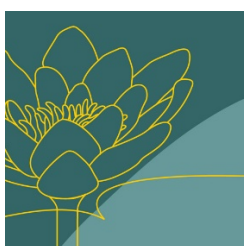
### **Ingen övergödning**

Miljökontorets årliga inventering av enskilda avlopp och kravställande på utdömda avlopp bidrar till miljömålets uppfyllande. Under 2020 genomfördes även tillsyn på större avloppsanläggningar samt ordinarie tillsyn på lantbruk.



### **Hav i balans samt levande kust och skärgård**

Tillsyn på större avloppsanläggningar samt den årliga inventeringen av enskilda avlopp är några exempel på verksamhet som miljökontoret drivit som bidrar till miljömålets uppfyllande. Även tillsyn på cisterner i lantbruket har genomförts.



### **Levande sjöar och vattendrag**

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



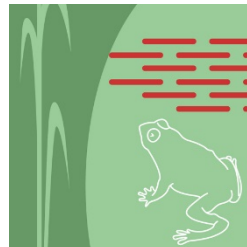
### **God bebyggd miljö**

Tillsyn som bedrivits av miljökontoret som bidrar till måluppfyllelse är bland annat tillsyn med fokus på avfallshantering, äldreboenden, HVB-hem och gruppboenden.



### Ett rikt växt- och djurliv

Projektet ”Uppdatering av Söderköpings naturvårdsprogram” har fortsatt under 2020 och förväntas att antas 2021. Inventering av nya områden för uppdatering av naturvårdsprogrammets objektskatalog.



### Myllrande våtmarker

Projektet ”Uppdatering av Söderköpings naturvårdsprogram” har fortsatt under 2020 och förväntas att antas 2021. Inventering av nya områden för uppdatering av naturvårdsprogrammets objektskatalog.



### Giftfri miljö

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

De miljömål som uteslutits ur denna redovisning är ”Skyddande ozonskikt”, ”Säker strålmiljö”, ”Ett rikt odlingslandskap” samt ”Grundvatten av god kvalitet”, detta då dessa miljömål inte har kunnat kopplas mot genomförda projekt eller åtgärder i större en omfattning.

## 1.5 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

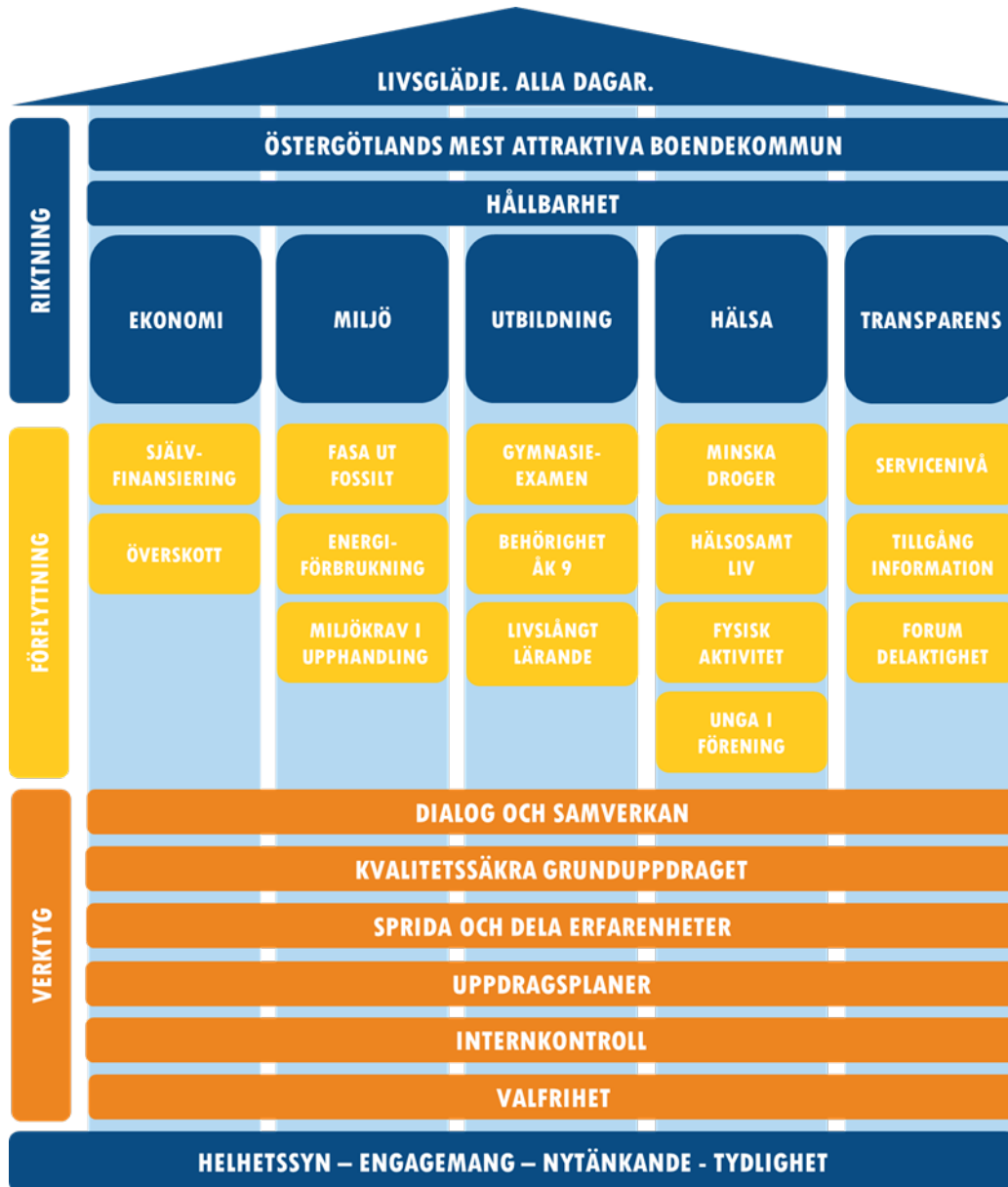
### 1.5.1 Vision, Mål och uppdrag

Kommunens vision är Livsglädje. Alla dagar. och utifrån det ska Söderköping bli Östergötlands mest attraktiva boendekommun. Utifrån visionen har kommunfullmäktige i den strategiska planen 2020–2023 fastställt fem långsiktiga mål för Söderköpings kommun. De fem målen knyter an till Agenda 2030 genom att bidra till ett eller flera av de 17 globala hållbarhetsmålen. För varje långsiktigt mål finns en politisk viljeinriktning som anger vilken förflyttning som kommunen strävar efter.

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



Vision, mål, uppdrag och värdegrund 2020 kan sammanfattas med nedanstående bild:





## 1.5.2 Volymer

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

Volymer	Utfall 2019	Utfall 2020	Förändring	Budget 2020	Budgetavvikelse
Förskola	817	793	-24	814	-21
Grundskola	1 782	1 826	44	1 815	11
Fritidshem	828	808	-20	862	-54
Gymnasieskola	542	544	2	571	-27
Hemtjänst, antal brukare, snitt under året	253	243	-9	265	-22
Tid hos brukare, inkl. dubbelbemanning	53 %	51 %	-3 %	65 %	-15 %
Hemsjukvårdsinsatser (st)	6 657	6 073	-584	6 500	-427
Bygglov (st)	205	245	40	250	-5
Bygganmälan (st)	165	189	24	200	-11
Kost, andel ekologiskt (%)	29 %	34 %	5 %	30 %	4 %
Andel E-fakturor (%)	85 %	81 %	-4 %	85 %	-4 %
Ställföreträdare (st)	243	261	18	232	19

## 1.6 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

### 1.6.1 Ekonomisk analys

Siffror inom parentes avser motsvarande siffra för föregående år.

#### Kommunens resultat

Söderköpings kommun redovisar ett positivt balanskravsresultat på +26,3 mkr (-7,6) jämfört med det budgeterade resultatet på +13,0 mkr. Samtliga nämnder samt finansförvaltningen redovisar positiva budgetavvikelser. De väsentligaste orsakerna till kommunens goda resultat är att kommunen blivit väl kompenserad av staten gällande coronapandemin i form av generella statsbidrag, ersättning för sjuklönekostnader samt sänkta arbetsgivaravgifter.

Kommunen har också haft stopp för anställningar, investeringar och inköp en del av året beroende på osäkerheten kring pandemin vilket också bidragit till en lägre kostnadsmassa och påverkat resultatet positivt. Dessutom har några exploateringsprojekt avslutats med en positiv resultatpåverkan. Det går att läsa mer om detta under respektive nämndavsnitt.

Årets resultat kommunen

	2020	2019	2018	2017	2016	
Årets redovisade resultat, (mkr)	26,3	-7,2	-0,3	8,8	13,3	Ett vedertaget mått på god ekonomisk hushållning är att resultatet ska uppgå till 2 procent av skatteintäkter och
Årets resultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	2,9	-0,8	0,0	1,1	1,7	
Årets balanskravsresultat (mkr)	26,3	-7,6	-17,4	8,6	13,1	
Årets balanskravsresultat i relation till skatteintäkter och utjämning (%)	2,9	-0,9	-2,1	1,0	2,0	



generella statsbidrag och utjämnings. Kommunens redovisade resultat uppgår till +26,3 mkr (-7,2) vilket motsvarar +2,9 % (-0,8 %) i relation till skatter och bidrag. Kommunens balanskravsresultat 2020 är +26,3 mkr (-7,6) vilket motsvarar +2,9 % (-0,9 %) av skatter och bidrag. Balanskravsresultatet visar resultatet av den löpande skattefinansierade verksamheten när vissa engångsposter har räknats bort.

## Skatteintäkter och generella statsbidrag samt utjämnings

Kommunen har under året erhållit 899 mkr (862) i skatteintäkter och generella statsbidrag vilket är 6,5 mkr mer än budget. Dessa två poster står för 77 % (77) av kommunens totala intäkter. De har ökat med 37 mkr jämfört med föregående år vilket motsvarar en ökning på 4,3 %. Det ligger i paritet med genomsnittet för de fyra senaste åren. Skatteintäkterna har minskat med 1,2 % medan generella statsbidrag och utjämnings ökat med 45 mkr vilket innebär en procentuell ökning med cirka 25 %. En stor del av ökningen kan hänföras till statsbidrag kopplat till coronapandemin.

### Skatte- och nettokostnadsutveckling

Förändring i procent	2020	2019	2018	2017	2016
Utveckling skatter o bidrag	4,3	4,9	2,3	5,1	5,6
Nettokostnadsutveckling	0,3	5,7	4,0	7,6	4,4

Nettokostnadsutvecklingen visar på en betydligt lägre utveckling år 2020 än tidigare år. Årets nettokostnadsökning är 0,3 % vilket kan jämföras med genomsnittet för de senaste fyra åren som är 5,4 %.

### Befolkningsökning och skattesats

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal kommuninvånare	14 616	14 626	14 618	14 521	14 402
Befolkningsökning	-0,1 %	0,1 %	0,7 %	0,8 %	1,1 %
Primärkommunal skattesats	21,18	21,18	21,18	21,18	21,18
Total kommunal skattesats	32,73	31,88	31,88	31,88	31,88

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

## Nettokostnaders andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämnings

Balans mellan löpande intäkter och kostnader är en förutsättning för att kommunen ska uppnå god ekonomisk hushållning. Ett mått på denna balans är att de löpande nettokostnaderna relateras till skatteintäkter inklusive kommunalekonomisk utjämnings. I Söderköpings kommun har detta mått kallats förbrukning. En andel under 100 procent visar att kommunen har en positiv balans mellan intäkter och kostnader. Generellt kan sägas att en förbrukning på 97–98 procent betraktas som god ekonomisk hushållning eftersom de flesta kommuner då klarar av att finansiera sina återinvesteringar och nyinvesteringar. En analys av Söderköpings förbrukning visar att nettot av verksamheternas intäkter och kostnader tog 92,5 (96,5) procent av skatteintäkterna i anspråk. Den totala förbrukningen låg på 96,7 (100,6) procent.



Nettokostnaders andel av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

procent	2020	2019	2018	2017	2016
Verks. intäkter och kostnader (netto)	92,5	96,5	96,1	94,5	93,7
Avskrivningar	4,3	4,1	3,7	3,6	3,5
<b>Förbrukning före jämförelse- störande poster och finansnetto</b>	<b>96,7</b>	<b>100,6</b>	<b>99,7</b>	<b>98,1</b>	<b>97,3</b>
Finansnetto	0,3	0,3	0,3	0,8	1,0
<b>Förbrukning efter finansnetto</b>	<b>97,1</b>	<b>100,8</b>	<b>100,0</b>	<b>98,0</b>	<b>98,3</b>
Jämförelsestörande post	0,0	-0,6	0,0	0,0	0,0
<b>Förbrukning</b>	<b>97,1</b>	<b>100,2</b>	<b>100,0</b>	<b>98,9</b>	<b>98,3</b>

Söderköpings investeringsbehov innebär att avskrivningar och finansiella kostnaders andel av kommunernas totala förbrukning av resurser kommer öka de kommande åren. Finansnettot är oförändrat mot år 2019.

### Självfinansieringsgrad av investeringsverksamheten

Kommunens investeringar för året uppgår till 60 (77) mkr. Ett sätt att analysera investeringsverksamhetens inverkan på kommunens ekonomi är att titta på självfinansieringsgraden. Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med resultat och avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen själv kan finansiera samtliga investeringar som är gjorda under året. Detta innebär i sin tur att kommunen inte behöver låna till investeringar och det långsiktiga handlingsutrymmet förstärks.

Investeringar

	2020	2019	2018	2017	2016
Investeringsvolym (mkr)	60	77	74	77	86
Självfinansieringsgrad*, %	107	37	40	49	47
Investeringar i relation till skatter och bidrag, %	7	9	9	9	11

\*(resultat före extra ordinära poster + avskrivningar) / nettoinvesteringar

Kommunens långsiktiga mål är en självfinansieringsgrad om 60 procent. Årets utfall landar på 107 (37) procent med anledning av ett positivt ekonomiskt resultat i kombination med en relativt låg investeringsvolym. Kommunen har de senaste åren haft behov av extern finansiering och budgeten för de kommande åren indikerar detsamma. Ett annat sätt att analysera är att se på investeringsvolymen i relation till intäkter från skatter och bidrag. Andelen har varit oförändrad de senaste åren men minskat år 2020.

### Koncernens resultat

Kommunkoncernen som helhet uppvisar ett positivt resultat som slutar på +31,8 mkr (-0,1) mkr.

Årets resultat kommunkoncernen

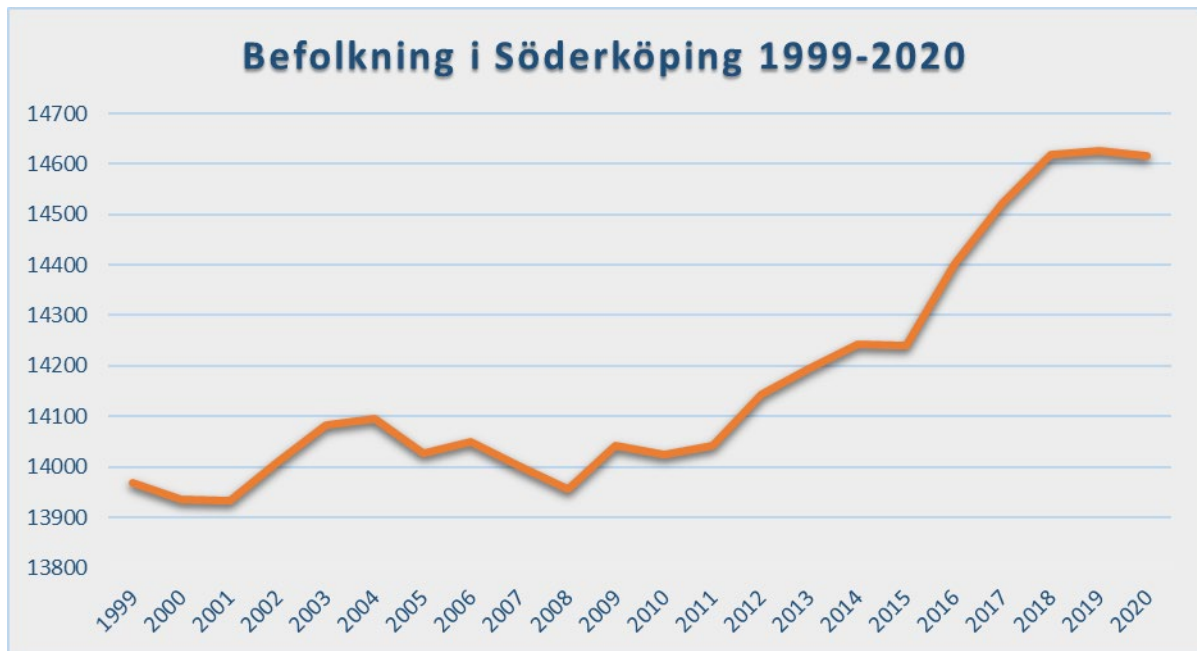
mkr	2020	2019	2018	2017	2016
<b>KC Resultat efter finansiella poster</b>	<b>33,4</b>	<b>1,7</b>	<b>9,0</b>	<b>30,0</b>	<b>27,0</b>
Kommunens resultat e fin poster	26,3	-7,2	0,0	9,0	13,0
Ramunderstadens resultat e fin poster	7,2	9,3	9,3	21,0	13,0
<b>KC Årets resultat</b>	<b>31,8</b>	<b>-0,1</b>	<b>7,0</b>	<b>25,0</b>	<b>23,0</b>
Kommunens resultat	26,3	-7,2	0,0	9,0	13,0
Ramunderstadens resultat	5,5	7,1	7,0	13,0	7,0





## 1.6.2 Demografins utveckling

Den sista december 2020 uppgick befolkningen i Söderköpings kommun till 14 616 invånare, det innebär en minskning med -10 invånare jämfört med 31 december 2019. Minskningen grundar sig på ett negativt födelsenetto med -67 invånare och negativt invandringsnetto med -7 invånare. Inrikes inflyttningsnetto visar ett positivt flyttningsnetto med 62 invånare. Utöver det finns en justeringssiffra på 2 invånare.



Demografikutvecklingen i Söderköpings kommun visar en ökning med 648 invånare de senaste 21 år, från 13 968 invånare år 1999 till 14 616 invånare 2020-12-31. Noterbart är att ökningstakten är kraftigare från och med år 2012. År 1999 till 2012 var ökningen i genomsnitt 0,1 % per år. Från 2012–2020 har ökningen varit i genomsnitt 0,41 % per år.

Kommundel	1995	2000	2005	2010	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 v 53	2020-2019 antal	2020-1995 antal	2020-1995 %
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	7 462	-91	494	7,09%
Östra Ryd	494	455	455	454	467	451	457	454	442	457	449	441	442	1	-52	-10,53%
Mogata	344	318	308	315	307	317	308	296	304	304	298	291	304	13	-40	-11,63%
Västra Husby 1)	746	757	817	1 022	1 088	1 122	1 124	1 139	1 163	1 203	1 228	1 250	1 232	-18	486	65,15%
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	5 176	85	-183	-3,41%
<b>Toralt</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>14 268</b>	<b>14 240</b>	<b>14 389</b>	<b>14 521</b>	<b>14 618</b>	<b>14 626</b>	<b>14 616</b>	<b>-10</b>	<b>705</b>	<b>5,07%</b>
1) varav Snöveltorp	212	223	299	521	586	615	624	638	716	683	692	711	716	5	504	237,74%

Den största folkökningen mellan 2020 och 2019, med 85 invånare, noterar vi i delområde Landsbygd. Lika positiv befolkningsförändring, men i en mindre omfattning noterar vi för delområde Mogata och Snöveltorp. Största befolkningsminskning mellan år 2020–2019 finns i Centrala staden med -91 invånare och Västra Husby med -18 invånare. Totala befolkningsökningen från år 1995 till 2020 är 705 invånare eller 5,07 %.



Tabell: Antal invånare per åldersgrupp den 31 december respektive år

Ålder	2020	2019	2018	2017	2016	2015
0-6 år	1 155	1 199	1 226	1 224	1 196	1 180
7-17 år	1 996	1 965	1 920	1 885	1 821	1 794
18-24 år	825	852	865	904	964	1 003
25-44 år	3 211	3 172	3 201	3 161	3 070	3 024
45-64 år	3 730	3 771	3 809	3 853	3 856	3 840
65-79 år	2 861	2 832	2 802	2 708	2 721	2 651
80+	838	835	795	786	762	748
	14 616	14 626	14 618	14 521	14 390	14 240

Tabellerna ovan visar att ökningen ligger främst i åldersgrupper 65+ (+32 invånare), i ålder 25–44 (+39 invånare) samt i ålder 7–17 med (31 invånare). Åldersgrupp 0–6 år har minskat mest (-44 invånare). Minskningen finns också i åldersgrupp 45–64 år (-41) och i ålder 18–24(-27 invånare).

Ålder	2020-12-31	2019-12-31	Förändring 2020-2019	
			Antal	%
0-6 år	1 155	1 199	-44	-3,7%
7-17 år	1 996	1 965	31	1,6%
18-24 år	825	852	-27	-3,2%
25-44 år	3 211	3 172	39	1,2%
45-64 år	3 730	3 771	-41	-1,1%
65-79 år	2 861	2 832	29	1,0%
80+	838	835	3	0,4%
	14 616	14 626	-10	-0,1%

Antal invånare i Söderköping 2020-12-31 jämfört med 2019-12-31 har minskat. Anledning till detta är i första hand ett väldigt stort födelsenetto -67 invånare och invandringsnetto -7 invånare. Samtidigt flyttar människor in i Söderköping och 2020-12-31 noteras ett positivt flyttningsnetto med 62 invånare. Utöver det finns en justeringssiffra på 2 invånare.

Tabell: Födda och döda 2010-2020

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

Födelsenettet är negativt 2020. Antalet döda överstiger antalet födda. Totalt är det 108 levande födda under 2020, vilket är -34 barn mindre än år 2019. Födelsenettet uppgår år 2020 till -67.



### 1.6.3 Finansiella mål

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

	Budget 2020	Utfall 2020
Självfinansieringsgrad <sup>1</sup>	39 %	107 %
Resultatnivå, som andel av skatter och bidrag <sup>2</sup>	0,5 %	2,9 %

Båda målen är uppfyllda för 2020.

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

Indikatorerna visar dels huruvida den kommunala organisationen har goda ekonomiska resultat och en balanserad kostnadsutveckling, dels huruvida Söderköping som geografiskt område har en positiv ekonomisk utveckling. Alla tre indikatorerna visar en positiv utveckling även om det bara går att konstatera måluppfyllelse för en av indikatorerna 2020.

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

### 1.6.4 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 går utvecklingen för alla indikatorerna i rätt riktning och bedöms vara uppfyllda.

För målet att säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning och främja livslångt lärande är två av tre indikatorer uppfyllda och målet bedöms delvis uppfyllt.

Målet om hälsosamma liv, välbefinnande och trygghet visar att två av tre indikatorer går i fel riktning och målet bedöms som delvis uppfyllt.

För det sista långsiktiga målet; Lyhört, öppet och transparent arbetssätt, är det svårt att avläsa om utvecklingen går i rätt riktning på grund av brist på data. Måluppfyllelsen kan därmed inte fastställas.

Sammanfattningsvis går utvecklingen i rätt riktning för merparten av de indikatorer som är möjliga att följa. Kommunen bedöms därmed delvis nå målet om god ekonomisk hushållning för 2020.

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

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



### 1.6.5 Våra fem långsiktiga mål

Kommunfullmäktige har fastställt indikatorer för att kunna följa att kommunens verksamhet utvecklas i den riktning som de långsiktiga målen anger.

<b>Långsiktigt mål nr 1: Skapa en hållbar och ansvarsfull ekonomi, genom ett långsiktigt och kontinuerligt effektiviseringsarbete samt prioriteringar.</b>	<b>Mål 2020</b>	<b>Bokslut 2020 (Årtal för senaste värde)</b>
Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, %	0,5 %	2,9 % (2020)
Nettokostnadsavvikelse totalt (exklusive LSS), andel %	3 %	5,3m % (2019)
Bruttoregionalprodukt (BRP) för Söderköpings kommun, kr/invånare	Median i riket	218 293 kr/inv. (2018)

*Målet bedöms som delvis uppfyllt.*

<b>Långsiktigt mål nr 2: Begränsa kommunens miljöpåverkan med fokus på minskad resursförbrukning och minskade utsläpp.</b>	<b>Mål 2020</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO <sub>2</sub> -ekv/invånare	< året innan	5,04 (2018)
Genomsnittlig körsträcka med person-bil, mil/invånare	< året innan	730 (2019)
Insamlat hushållsav-fall totalt, kg/person	< året innan	429 (2019)

*Målet bedöms som uppfyllt.*

<b>Långsiktigt mål nr 3: Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av hög kvalitet och främja livslångt lärande för alla.</b>	<b>Mål 2020</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel %	68 %	73,9 % (2020)
Ungdomar som är etablerade på arbets-marknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel %	77 %	73,6 % (2018)
Utbildningsnivå - Invånare 25–64 år med för-gymnasial utbildning, andel %	< året innan	11,3 % (2019)

*Målet bedöms som delvis uppfyllt.*

<b>Långsiktigt mål nr 4: Bidra till att kommuninnevånarna kan leva hälsosamma liv samt uppleva välbefinnande och trygghet.</b>	<b>Mål 2020</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–20 år	> året innan	16 (2019)
Invånare med bra självskattat hälso-tillstånd, andel (%)	> året innan	69 % (2020)
Invånare med fetma, andel (%)	< året innan	20 % (2020)

*Målet bedöms som delvis uppfyllt.*



Långsiktigt mål nr 5: Säkerställa ett lyhört, öppet och transparent arbetssätt på alla nivåer.	Mål 2020	Bokslut 2020
Andel som får svar på e-post inom en dag %	80 %	Ingen mätning har gjorts och därav saknas bedömning av måluppfyllelse.
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, %	60 %	
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng %	85 %	

Måluppfyllelsen kan inte bedömas.

### 1.6.6 Nämndernas Måluppfyllelse

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

### 1.6.7 Uppföljning av de fem långsiktiga målen

Nedan redovisas en utförlig uppföljning av fullmäktiges indikatorer för de långsiktiga målen.

#### 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 2020	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			T1	T2	Bokslut 2020		
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	0,0 % (2018)	0,5 %	-0,8 % (2019)	10,3 % (202008)	2,9 % (2020)	Årets resultat uppgår till 26,3 mkr vilket innebär 2,9 % av skatter och bidrag. Det innebär att målet är uppfyllt.	3,1 %
<i>Årets resultat dividerat med summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, kommun. Källa: SCB.</i>							
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	6,5 % (2018)	3 %	-	5,3 % (2019)	5,3 % (2019)	Värdet för 2019 visar på en sänkning från 6,5 % till 5,3 % vilket visar att utvecklingen går åt rätt håll. Med hänsyn till vidtagna åtgärder kring återhållsamhet under 2020 är bedömningen att målet för 2020 på 3 % kommer att uppnås. Utfallet redovisas	0 %



Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2020	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			T1	T2	Bokslut 2020		
						dock inte förrän sen-våren 2021.	
<p><i>Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total referenskostnad för förskola, fritidsbem, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/invånare. År 2015 ersattes förskola och skolbarnomsorg med förskola och fritidsbem (det vill säga exkl. pedagogisk omsorg). Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.</i></p>							
<b>Bruttoregionalprodukt (BRP) för Söderköpings kommun, kr/inv.</b>	214 554 kr/invånare (2016)	Median i riket	214 930 kr / invånare (2017)	214 930 kr / invånare (2017)	<b>218 293 kr/invånare (2018)</b>	Värdet har ökat något jämfört med utgångsåret 2016 men Söderköping ligger på placering 269 av 290 kommuner och därmed fortfarande en bit ifrån målet om median i riket som är 322 252 kr/invånare. Jämfört med övriga kommuner i Östergötland är det bara Åtvidaberg som har ett lägre värde.	Median i riket
<p><i>BRP dividerat med antal invånare i det geografiska området Söderköpings kommun. Bruttoregionalprodukt (BRP) är den regionala motsvarigheten till bruttonationalprodukt (BNP) mätt från produktsidan: värden av all produktion av varor och tjänster i en region. Nyckeltalet visar den ekonomiska utvecklingen inom det geografiska området. Källa: SCB</i></p>							

**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	Ut-gångs-läge (år)	Mål 2020	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			T1	T2	Bokslut 2020		
<b>Utsläpp till luft av växthusetgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.</b>	5,35 (2016)	< året innan	5,26 (2017)	5,04 (2018)	<b>5,04 (2018)</b>	Utvecklingen visar en positiv trend med en minskning varje år under åren 2016–2018 som är de senast tillgängliga värdena. Målet bedöms därmed vara uppfyllt.	< året innan
<i>Utsläpp av växthusetgaser 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>	755 (2018)	< året innan	755 (2018)	730 (2019)	<b>730 (2019)</b>	Värdet för 2018 i Kolada är korrigerat från 778 till 755 vilket är en sänkning från 2017 då värdet var 773. Under 2019 har värdet minskat ytterligare till 730 mil per invånare. Målet bedöms därmed vara uppfyllt.	< året innan
<i>Total körsträcka i mil och år med personbilar registrerade i det geografiska området dividerat med totalt antal invånare i det geografiska området. Avser körsträcka för bilar registrerade i det geografiska området och säger ingenting om i vilka geografiska områden dessa bilar har kört. Avser bilar registrerade på såväl juridiska som fysiska personer (Observera att bilar skrivna på juridiska personer, så som företag, kan påverka statistiken för kommuner där många företag och huvudkontor är lokaliserade). Källa: Trafä</i>							
<b>Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person</b>	663 (2017)	< året innan	730 (2018)	730 (2018)	<b>429 (2019)</b>	Utfallet har förbättrats utifrån att flerfackskärl har införts i kommunen.	< året innan
<i>Detta är ett utvecklingsnyckeltal, se frågor och svar på kolada.se för mer information. Antal kilogram insamlat hushållsavfall per justerat invånarantal i kommunen. Källa: Avfall Sverige. I hushållsavfall ingår mat- och restavfall (tidigare benämnt kärl- och säckavfall), grovavfall inklusive trädgårdsavfall, farligt avfall, jämförbart avfall från bland annat affärer, kontor, industrier och restauranger, samt den del av hushållsavfallet som omfattas av producentansvar (förpackningar, tidningar, elavfall, batterier etcetera), även om det inte faller under kommunalt renhållningsansvar. Invånarantalet justeras med hänsyn till fritidsbus, gästnätter och in-och utpendling. I utpräglade fritidsbuskommuner eller kommuner med omfattande turistverksamhet genereras betydligt mer hushållsavfall än vad de permanentboende ger upphov till. Även i kommuner med stort inpendlingsöverskott genereras mycket hushållsavfall via arbetsplatserna. Genom att använda ett justerat invånarantal speglas mängden avfall per person på ett mer korrekt sätt för den egna kommunen, vilket underlättar jämförelser med andra kommuner.</i>							

**Långsiktigt mål nr 3:**

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

**Politisk viljeinriktning:**

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

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2020	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			T1	T2	Bokslut 2020		
<b>Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)</b>	64,5 % (2018)	68 %	76,7 % (2019)	76,7 % (2019)	<b>73,9 % (2020)</b>	Söderköping har gått från att vara bland de 25 % kommuner med lägst värde till att vara på den övre halvan av alla kommuner. Genomsnittet för riket är 71,3%. Målet bedöms uppfyllt.	72 %
<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>	75,7 % (2017)	77 %	-	73,6 % (2018)	<b>73,6 % (2018)</b>	Utfallet för 2018 visar på en negativ trend jämfört med 2017 som leder till bedömningen att målet inte 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 år T. Etablerad på arbetsmarknaden är den som är sysselsatt enligt sysselsättningsregistrets definition (november månad), inte har några händelser som indikerar arbetslöshet eller arbetsmarknadspolitiska åtgärder som inte är att betrakta som sysselsättning samt har haft en arbetsinkomst som inte understiger en gräns som är olika för varje år beroende på den genomsnittliga procentuella löneutvecklingen. År 2016 var gränsen för att räknas som etablerad på arbetsmarknaden 191 800 kr. Studerande avser både högskolestudier och annan studiemedelsberättigad utbildning som t.ex. Komvux eller folkhögskola. Källa: SCB och Skolverket.</i>							
<b>Utbildningsnivå - Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning, andel (%)</b>	11,6 % (2018)	< året innan	-	11,3 % (2019)	<b>11,3 % (2019)</b>	Uppgifter för 2019 visar på en viss förändring i positiv riktning. Målet bedöms vara uppfyllt.	Bland de 25 % av kommunerna med bäst resultat
<i>Invånare 25–64 år med förgymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.</i>							



**Långsiktigt mål nr 4:**

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

**Politisk viljeinriktning:**

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

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2020	Senast uppmätta värde			Kommentar	Mål 2023
			T1	T2	Bokslut 2020		
<b>Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7–20 år *)</b>	19 (2017)	> året innan	17 (2018)	17 (2018)	<b>16 (2019)</b>	Värdet för 2017 i Kolada är korrigerat från 16 till 19. För 2019 är värdet 16 tillfällen/invånare vilket innebär att utvecklingen går i motsatt riktning i förhållande till målsättningen. Målet bedöms inte vara uppfyllt.	> året innan
<i>Antal deltagartillfällen i åldern 7–20 år i LOK-stödsberättigade idrottsföreningar under året, dividerat med antal invånare 7–20 år den 31/12. Källa: Riksidrottsförbundet. Deltagartillfällen är summan av antalet närvarande deltagare i av RF godkända sammankomster för vilken föreningen sökt LOK-stöd (Statligt lokalt aktivitetsstöd). LOK-stödet ges till aktiviteter för pojkar och flickor 7–20 år. Stöd ges även till handikappidrottare som är äldre än 20 år, men detta är exkluderat i denna sammanräkning. En sammankomst är en ledarledd gruppaktivitet inriktad mot föreningens idrottsliga verksamhet.</i>							
<b>Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%) *)</b>	69 % (2018)	> året innan	69 % (2018)	69 % (2018)	<b>69 % (2020)</b>	Värdet 2020 är oförändrat jämfört med tidigare vilket innebär att målet inte är uppnått.	> 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>	21 % (2018)	< året innan	21 % (2018)	21 % (2018)	<b>20 % (2020)</b>	En minskning med en procentenhet jmf med senaste mätning innebär att målet bedöms vara uppfyllt.	< 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>							



SÖDERKÖPING.SE

**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

Indikator	Utgångsläge (år)	Mål 2020	Senast uppmätta värde		Prognos 31 dec 2020	Kommentar	Mål 2023
			T1	T2			
<b>Andel som får svar på e-post inom en dag (%)*</b>	-	80 %	-	-	-	Ingen mätning har gjorts i Söderköping och därav finns ingen bedömning av måluppfyllelse.	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 %	-	-	-		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 %	-	-	-		85 %
<i>Avser bemötande när frågeställare kontaktat och kommit fram till kommunen kring en enkel fråga. Baseras på en subjektiv bedömning av frågeställaren utifrån fyra nivåer; mycket god, god, medelgod och dålig. Varje svar på mycket god ger 3 poäng, god ger 2 p, medelgod 1p och dålig 0p. Poängen summeras och divideras med maximalt möjlig poäng. Det som redovisas här är andel av maxpoäng i procent. Källa: Undersökning av externt företag.</i>							



## 1.7 BALANSKRAVSRESULTAT

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

Mnkr	Helår 2020
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>26,3</b>
- Samtliga realisationsvinster	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>26,3</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>26,3</b>
Tidigare års oreglerade negativa balanskravsresultat	-24,6
<b>Återstår att reglera</b>	<b>0</b>

Kommunens resultat den 31 december 2020 uppgår till 26,3 mkr. Det innebär att de negativa balanskravsresultaten från 2018 och 2019 regleras i sin helhet i samband med bokslut 2020.

Reglering	2020	2021	2022	Summa
2018 års resultat	-17,0	-	-	-17,0
2019 års resultat	-7,6	-	-	-7,6
<b>Summa reglering</b>	<b>-24,6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-24,6</b>



## 1.8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

### 1.8.1 Tillsvidareanställda

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

<b>Tillsvidareanställda per 31/12</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Totalt antal personer</b>	<b>1015</b>	<b>986</b>	<b>29</b>
Barn- och utbildningsförvaltningen	497	492	5
Kommunstyrelsens förvaltning	54	49	5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	28	32	-4
Serviceförvaltningen	99	89	10
Socialförvaltningen	337	324	13
<b>Tillsvidareanställda omräknat till heltider (åa)</b>	<b>995</b>	<b>962</b>	<b>33</b>
Barn- och utbildningsförvaltningen	484	477	7
Kommunstyrelsens förvaltning	54	49	5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	28	32	-4
Serviceförvaltningen	97	86	10
Socialförvaltningen	333	317	15

Antalet tillsvidareanställda i kommunen som helhet har ökat med 29 medarbetare i jämförelse med samma tid 2019.

Störst förändring är inom socialförvaltningen som har ökat med 13 medarbetare. Av dessa är 11 medarbetare inom vård och omsorg. Serviceförvaltningen har ökat med 10 medarbetare. Denna ökning kan förklaras med att fastighetskontoret har tillkommit under 2020.

Inom barn- och utbildningsförvaltningen ser vi små förändringar som är fördelat över flera enheter. Kommunstyrelsens förvaltning har ökat med 5 medarbetare. Detta kan delvis förklaras med att Valdemarsvik och Söderköping har skapat en gemensam IT-enhet där medarbetare som tidigare var anställda i Valdemarsvik nu har sin anställning i Söderköpings kommun.



### 1.8.2 Visstidsanställda

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

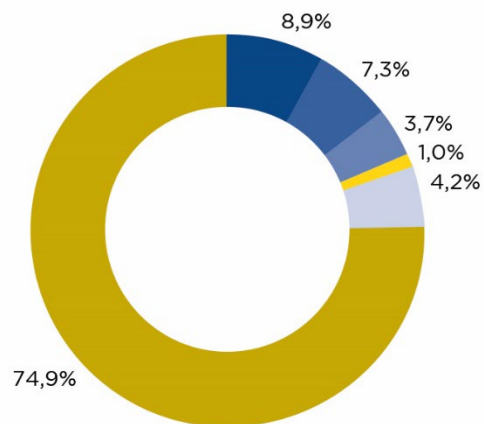
Totalt antal Visstidsanställda per 31/12	2020	2019	Avvikelse
<b>Totalt antal personer</b>	<b>106</b>	<b>101</b>	<b>5</b>
Barn- och utbildningsförvaltningen	54	50	4
Kommunstyrelsens förvaltning	2	3	-1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3	4	-1
Serviceförvaltningen	19	15	4
Socialförvaltningen	28	29	-1
<b>Visstidsanställda omräknat till heltider (åa)</b>	<b>97</b>	<b>89</b>	<b>7</b>
Barn- och utbildningsförvaltningen	49	45	5
Kommunstyrelsens förvaltning	2	3	-1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3	3	0
Serviceförvaltningen	17	14	3
Socialförvaltningen	26	25	1

Antalet visstidsanställda har för kommunen som helhet ökat med 5 medarbetare. Barn- och utbildningsförvaltningen har ökat med 4 medarbetare i jämförelse med samma tid 2019.

### 1.8.3 Arbetad tid

Medarbetarnas arbetade tid och frånvaro fördelar sig enligt diagrammet till höger.

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



Arbetad tid och frånvaro Söderköpings kommun 2020

- Semester inklusive ferie och uppehåll 8,9%
- Sjukdom inklusive rehab/sjukersättning 7,3%
- Föräldraledighet 3,7%
- Vård av sjuka barn 1,0%
- Övrig frånvaro 4,2%
- Nettoarbetstid 74,9%



### 1.8.4 Sjukfrånvaro

% av arbetstid tillsvidareanställda 1/1-31/12

Sjukfrånvaro i % av arbetstid tillsvidareanställda 1/1-31/12	2020	2019	Avvikelse
Kommunen	8,4	7,2	1,2
Barn- och utbildningsförvaltningen	7,3	6,2	1,1
Kommunstyrelsens förvaltning	3,3	2,7	0,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4,3	6,5	-2,2
Serviceförvaltningen	5,6	3,0	2,6
Socialförvaltningen	12,5	10,9	1,6

Den totala sjukfrånvaron för kommunen som helhet ökade med 1,2 procentenheter i jämförelse med samma period 2019.

Utifrån rådande läge med coronapandemin och förändrade rutiner och riktlinjer kring sjukskrivningar, bland annat behövdes sjukintyg inte uppvisas för arbetsgivaren de första tre veckorna så är det faktiska utfallet lägre än förväntat.

Serviceförvaltningen har ökat sin sjukfrånvaro allra mest, 2,6 procentenheter. Detta kan förklaras utifrån att förvaltningen är mindre vilket gör att förändringar för enskilda individer har större påverkan på resultatet.

Den relativt låga ökningen av sjukfrånvaro inom Barn- och utbildningsförvaltningen kan förklaras att exempelvis Nyströmska skolan har kunnat ställa om till distansundervisning, samt att barn och elever ska ha stannat hemma vid minsta symtom.

Sjukfrånvaro % av total sjukfrånvaro per intervall 1/1 - 31/12	2020			2019		
	Dag 1-14	15-90	91-	Dag 1-14	15-90	91-
Kommunen	3,5 %	1,8 %	3,1 %	2,1 %	1,2 %	3,9 %
Barn- och utbildningsförvaltningen	3,2 %	1,2 %	2,9 %	1,8 %	0,9 %	3,4 %
Kommunstyrelsens förvaltning	1,6 %	1,0 %	0,6 %	0,9 %	0,5 %	1,2 %
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,9 %	0,9 %	1,4 %	1,2 %	0,6 %	4,7 %
Serviceförvaltningen	2,2 %	1,3 %	2,1 %	1,6 %	0,6 %	0,8 %
Socialförvaltningen	5,2 %	2,7 %	4,6 %	2,9 %	2,0 %	6,0 %

Andelen med sjukfrånvaro i intervallet 1-14 dagar har ökat i alla förvaltningar vilket kan förklaras att medarbetare har uppmanats att stanna hemma vid minsta symtom.



SÖDERKÖPING.SE

Sjukfrånvaro i % av arbetstid	2020	2019	Avvikelse
Kommunen	8,4	7,2	1,2
Kvinnor	9,3	8,0	1,3
Män	5,3	4,1	1,2
29 år och yngre	6,8	4,8	2,0
30–49 år	8,8	7,6	1,2
50 år och äldre	8,3	7,1	1,2
Total sjukfrånvaro 60 dagar eller mer	38,9	54,2	-15,4

Sjukfrånvaro % av arbetstid	2020	Varav mer än 60 dagar	2019	Varav mer än 60 dagar
Kommunen	8,4	38,9	7,2	54,2
Barn- och utbildningsförvaltningen	7,3	41,2	6,2	56,8
Kommunstyrelsens förvaltning	3,3	15,8	2,7	58,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	4,3	52,8	6,5	67,8
Serviceförvaltningen	5,6	28,0	3,0	18,8
Socialförvaltningen	12,5	38,5	10,9	53,5



### 1.8.5 Övrig arbetad tid

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

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

Övrig arbetad tid 1/1-31/12 omräknat till heltider (åa)	2020	2019	Avvikelse
<b>Kommunen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	2,0	2,6	-0,7
<i>Övertid</i>	4,9	5,1	-0,2
<i>Timtid</i>	109,6	107,6	2,0
<b>Barn- och utbildningsförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	1,1	1,2	-0,1
<i>Övertid</i>	0,9	0,7	0,2
<i>Timtid</i>	25,3	28,3	-3,0
<b>Kommunstyrelsens förvaltning</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Övertid</i>	0,1	0,3	-0,3
<i>Timtid</i>	1,2	0,8	0,4
<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Övertid</i>	0,0	0,0	0,0
<i>Timtid</i>	0,4	0,1	0,3
<b>Serviceförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,4	0,6	-0,2
<i>Övertid</i>	0,5	0,7	-0,2
<i>Timtid</i>	12,8	14,4	-1,7
<b>Socialförvaltningen</b>			
<i>Fyllnadstid</i>	0,5	0,8	-0,3
<i>Övertid</i>	3,5	3,3	0,2
<i>Timtid</i>	70,0	64,3	5,7

Fyllnadstid, övertid och timtid har förändrats marginellt i jämförelse med 2019. Timtiden har ökat något på totalen med 2 årsarbetare. Socialförvaltningen har ökat med 5,7 årsarbetare i timtid. Planeringsenheten har intensifierat arbetet med att rekrytera vikarier främst till socialförvaltningen under året. Barn- och utbildningsförvaltningen har minskat timtiden med 3 årsarbetare. Ett minskat barnantal och ett ökat samarbete inom/mellan enheter kan ha haft en påverkan på antalet timvikarier.





## 1.9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Det finns några övergripande trender som framöver sannolikt kommer innebära utmaningar för alla kommuner även för Söderköping. För att bedriva vår verksamhet med bibehållen kvalitet, kommer det därför bli nödvändigt att ompröva våra arbetssätt och på vilket sätt vi nyttjar våra resurser.

Den första utmaningen handlar om finansiering. Kostnaderna för välfärden bedöms öka utifrån demografiska behov, som kommer ställa stora krav på hållbara finansieringsmodeller. I det fallet utgör Söderköping inget undantag. Förutom de behov som finns hos befolkningen kommer demografin också innebära allt större behov av investeringar i verksamhetslokaler som exempelvis förskolor, skolor, särskilda boenden, fritidsanläggningar etcetera. Dessa investeringar riskerar att driva på att en allt större andel av resurserna behöver läggas på lokalkostnader. Det finns således ett stort behov av att utnyttja befintliga lokaler på ett så effektivt sätt som möjligt.

Den andra utmaningen handlar om demografin. Såväl i landet som i Söderköpings kommun kommer befolkningen att öka i åldrarna över 65 år. Ökningen i denna grupp är dessutom större än för de i yrkesverksam ålder. Detta innebär således att färre ska försörja allt fler, vilket kommer ställa krav på såväl finansiering som hur vi ska klara kompetensutmaningen. Vi ser en utveckling där fler behöver arbeta längre och att fler kommer att behöva gå upp i tid.

Den tredje utmaningen handlar om utvecklingen av ny teknik. För att möta de ovan nämnda utmaningarna är det avgörande att utnyttja ny teknik där det kan bidra till effektivitet och/eller ökad kvalitet. Den nya tekniken kan vara ett sätt att bidra till att behålla befintlig personal utifrån behov av kompetensförsörjning och även att kunna erbjuda moderna arbetsplatser.

Ytterligare en faktor är de uppgifter som kommunerna står inför när omvärlden runt oss förändras och förväntningarna på oss ökar och nya uppdrag tillkommer. Pandemin, vårt uppdrag i ett civilt försvar och förändringar i samhällskontraktet är frågor som påverkar oss redan nu och också kommer påverka uppdraget framöver.

Förutom dessa generella trender finns det några utmaningar specifikt i Söderköping. Visionen att bli Östergötlands mest attraktiva boendekommun ställer krav på både bra skolor, omsorg och bra kultur- och fritidsmöjligheter. Vi vet att Söderköping redan är en attraktiv boendekommun och en av de största utmaningarna är ökat bostadsbyggande så att de som vill flytta till kommunen får möjlighet att göra det.

Slutligen finns det höga förväntningar på den effekt en ny dragning av E22 kommer att få för kommunen. Arbetet pågår med att få fastställda detaljplaner och vägplan för den nya vägen och parallellt behöver vi planera för hur stadsbilden ska se ut när Erik Dahlbergsgatan blir en vanlig lokalgata och inte en europaväg.



## 2 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

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

### 2.1 BARN O UTBILDNINGSNÄMNDEN

#### 2.1.1 Väsentliga händelser

- Den företeelse som påverkat vår nämnd mest under året är coronapandemin då den under lång tid utmanat våra verksamheter. Under 2020 kan vi stolt konstatera att vi endast behövde stänga ned en förskola under en dag, annars har all lagstadgad verksamhet rullat på. Verksamheter som Öppna förskolan, BOA, Focus och Kulturskolan har tillfälligt fått stängas ned eller förändrat sitt utbud. I mars beslutades att gymnasieskolorna, Komvux och yrkeshögskolorna i Sverige skulle stängas och gå över till distans- och fjärrundervisning. Nyströmska klarade av övergången med bravur vilket också bekräftades av den skolinspektion som genomfördes i maj. Under höstens första del fick gymnasieutbildningarna åter ske i skolan men i december återgick undervisningen till distans. Vuxenutbildningen har under perioden till stor del bedrivits på distans.
- Trots att den ekonomiska processen har försvårats av pandemin, har verksamheterna fortsatt haft ett stort fokus på arbetet med ekonomin, vilket lett till förbättrade resultat. Det beror dels på att verksamheterna har varit återhållsamma när det gäller vikarieanskaffning och dels att staten återgav kostnaderna för sjuklöneersättningarna under en stor del av året. Beslutet att nämnden fick ta del av större del av statsbidrag kring migration bidrog också till positivt utfall. Ovanstående faktorer blev extra viktiga då stora budgeterade statsbidrag blev generella statsbidrag som inte tillföll nämndens verksamheter.
- Arbetsmiljön på våra förskolor, skolor och fritidshem har varit och är fortsatt tuff på grund av coronapandemin. Under året har det varit stor sjukfrånvaro bland personalen vilket har gjort att personal har fått arbeta extra hårt och tillfälliga lösningar har skapats. Oron för att möta sjuka har också påverkat våra medarbetare ute på förskolor och skolor samtidigt som många elever på grund av lång sjukfrånvaro har extra behov av stöd. Arbetet kring lärarnas systematiska arbetsmiljö, HÖK18, har fortsatt i långsammare takt under året tillsammans med de två lärarfacken. Två fokusområden har påbörjats: löneutveckling/lönekriterier samt administrativa arbetsuppgifter.
- Arbetet med ”Det blå bandet” har fortsatt under 2020. Begreppet står för Söderköpings alla skolors gemensamma förhållningssätt gentemot barn, elever, vårdnadshavare, kollegor och andra. En uppstart för förskolan fick skjutas på framtiden och planeras ske under 2021, men framtagandet av ett antal filmer som ska bidra till begreppets utveckling är i full gång.
- Kompetensutveckling kring vårt främjande arbete och nyanländas lärande fortsatte vid vårterminsstarten men fick i april läggas på is på grund av epidemin och det fokus som behövde läggas på kärnverksamheten. I och med höstterminsstarten fick kompetensutvecklingen en nystart och då med fokus på det språk- och kunskapsutvecklande arbetet. Under senhösten har verksamheterna försökt att hålla i arbetet genom att använda digitala verktyg.
- Lokalbehoven för våra förskolor och skolor är stort. Slitna och dåligt utformade lokaler leder till en ansträngd arbetsmiljö och svårigheter att möta behovet av platser. Under hösten har dock förvaltningen haft ett gott samarbete med det nystartade fastighetskontoret kring behovsanmälningar och framtagandet av ny lokalresursplan. Under året har arbetet med Västra Husby skola framskridit och förhoppningsvis sker byggstart under 2021:s andra kvartal. Fortfarande finns stora oklarheter kring några brådskande processer som lokaler för



särskolan och kulturskolan. Under sommaren evakuerades två av våra verksamheter, Broby förskola och Broby skola, till nya lokaler. Tack vare ett idogt arbete av alla inblandade kunde verksamheterna dra igång på de nya platserna i augusti.

- Distansundervisningen på gymnasiet och stödet till långtidssjuka barn på grundskolan har visat på vikten av digitalisering i skolan. Den utvecklade digitaliseringen i våra skolor är en av få fördelar med coronapandemin. Samtidigt har ett nytt elevregister implementerats i våra skolor. Registret kommer innebära en mer modern administration och fler e-tjänster för lärare och vårdnadshavare. Förvaltning och verksamheter arbetar nu med att ta vara på de digitala kunskaper och processer som årets pandemi framtvungade.
- Huvudmannen har under våren blivit inspekterad av skolinspektionen. Inspektionen visade på att huvudmannen i hög utsträckning har vidtagit relevanta kompensatoriska åtgärder samt i flera delar gör relevanta analyser av studieresultat och resultat avseende trygghet. Ett utvecklingsarbete kring analys av studieresultatet inom gymnasieskolan behöver dock till och detta arbete har påbörjats.
- Under året påbörjade vi ett utvecklingsspår som omfattar elevhälsa ur ett helhetsperspektiv. Utvecklingsspåret påbörjades under hösten med en gemensam kickoff med Petri Partanen som är ledande forskare i framgångsrikt elevhälsoarbete. Under läsåret 2020/2021 utbildas rektorerna, de lokala elevhälsoteamen på varje skolenhet men också de olika professionerna utifrån sina specifika roller och uppdrag. Målsättningen är att alla skolenheter till sommaren 2021 ska ha uppdaterat sina lokala elevhälsoplaner som innehåller främjande, förebyggande och åtgärdande elevhälsoarbetet på individ, grupp och organisationsnivå.
- 2020 var ett turbulent år för kulturskolan i Söderköping. Pandemin drabbade verksamheten på så sätt att inga normala framträdanden kunde genomföras över huvud taget, endast några digitala och streamade konserter och musikal. Mycket av det som skapar arbetslust och glädje hos medarbetarna och eleverna blev helt enkelt inställt. Kulturskolan kunde ändå hålla igång sina verksamheter som vanligt, med ett kortare avbrott i slutet av året för gruppaktiviteter. Trots detta utvecklas kulturskolan och under året startades en dansgrupp genom statligt stöd och det innebär att Kulturskolan nu, förutom dans, omfattar instrumentalspel, solosång, teater, drama i skolan, skapande verkstad/bild och form, film (med stöd av svenska filminstitutet), orkesterspel samt musikundervisning i klass.

## 2.1.2 Ekonomi

	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Budget- avvikelse 2020	Helårs- prognos T2 2020	Utfall 2020 jmf Helårs prognos T2	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
<b>BUN</b>								
Politik - BUN	-696	-828	-732	96	-778	46	-36	5,2%
Övergripande BUN	-2 532	-3 918	-4 973	-1 056	-5 518	545	-2 441	96,4%
Förskola	-81 580	-83 438	-81 259	2 179	-82 238	979	321	-0,4%
Samlad elevhälsa	-11 676	-11 912	-11 604	308	-12 362	758	72	-0,6%
Grundskola	-134 543	-134 775	-134 739	36	-135 974	1 235	-196	0,1%
Frivilliga skolformer	-67 336	-70 366	-71 526	-1 160	-71 766	240	-4 190	6,2%
Kulturskolan	-4 274	-4 004	-3 604	400	-3 854	250	670	-15,7%
Fritidsverksamhet - Focus	-2 140	-1 760	-1 675	85	-1 760	85	465	-21,7%
<b>Summa BUN</b>	<b>-304 777</b>	<b>-311 000</b>	<b>-310 113</b>	<b>887</b>	<b>-314 250</b>	<b>4 137</b>	<b>-5 336</b>	<b>1,8%</b>



## Kommentarer till utfallet 2020 jämfört med budget

Barn- och utbildningsnämndens ekonomiska bokslut visar ett överskott på 887 tkr. Bokslutet för barn- och utbildningsnämnden 2019 landade på ett underskott och en del av detta fick också bäring på 2020 års budget. Samtidigt har under 2019 beslutade effektiviseringar i verksamheterna och beslut kring avveckling av Vetenskaparna, minskning i chefs- och ledningsstruktur samt administration, minskning av resurs elevhälsan och minskning av Kulturskolan fått helårseffekt 2020. Inför 2020 tog nämnden ytterligare beslut om effektiviseringar vad gällde Focus och Öppna förskolan men trots detta fanns från start ett generellt sparkrav på 1 400 tkr inom övergripande BUN.

En särskild komplikation under året, vad gäller budgetarbetet, har coronapandemin varit då den delvis har tagit bort fokus och tidsutrymme för det ekonomiska uppföljningsarbetet ute i verksamheterna. I bokslutet kan vi trots detta konstatera att enheterna har lyckats att hålla ner kostnader och kunnat arbeta vidare mot en ekonomi i balans. Ett stort stöd i det arbetet har också varit statens beslut om att ersätta enheterna för deras sjuklönekostnader (dag 1–14) under perioden april-juli och september-december. Sjuklöneersättningen har fördelats till enheterna utifrån bokförda sjuklönekostnader för korttidsfrånvaro.

De ökade sjukskrivningarna har samtidigt inte medfört ökade vikariekostnader i samma omfattning. Förutom restriktivitet vad gäller vikarieanskaffning är en förklaring också att behovet har minskat då många barn och elever under våren var hemma på grund av coronaviruset. Under 2020 har det funnits faktorer som har påverkat resultatet negativt. Exempel på sådan är följande:

- Ökningen av statsbidrag för lärarassistenter som utlovades inför 2020 har växlats in i de generella statsbidragen till kommunen. Detta har medfört en minskad intäkt för BUN motsvarande 600 tkr.
- Ett odefinierat sparkrav på 1 400 tkr inom Övergripande BUN.
- Statsbidraget kring förstärkning elevhälsa - specialpedagogik uteblev helt 2020 på grund av översökning. Under åren 2016–2019 har nämnden erhållit detta bidrag (2016: 660 tkr, 2017: 740 tkr, 2018: 1 400 tkr, 2019: 2 200 tkr) vilket också beräknades inkomma även för 2020. Detta motsvarar 2 200 tkr i lägre intäkter än planerat.
- Den planerade effektiviseringen på Öppna förskolan kunde inte inledas förrän april, vilket motsvarar en kostnad på 150 tkr.
- De små enheterna inom grundskola med en klass per årskurs samt Broby/Berga som under en tid varit förlagd på två geografiska platser har medfört extra tuffa utmaningar för att balansera enheternas ekonomi.
- Sammantaget för helåret visar den totala externa verksamheten (interkommunal- och fristående verksamhet) på ett underskott på cirka -1 200 tkr där den fristående delen visar -1 500 tkr medan den interkommunala delen visar ett nettoresultat på +300 tkr. Den totala budgeten för extern verksamhet uppgår till 76 000 tkr.

Under 2020 har det även funnits faktorer som har påverkat resultatet positivt. Exempel på sådan är följande:

- Statens ersättning för sjuklönekostnader under perioden april-juli och september-december uppgår till cirka 4 200 tkr.
- Den tillfälliga stängningen av Öppna förskolan och BOA (Barnomsorg på obekvämt arbetstid) har bidragit till minskat vikariebehov på ordinarie förskolor. Ett minskat behov av vikarier i verksamheten på grund av pandemin tillsammans med den brist på tillgängliga vikarier som samtidigt uppstått har medfört minskade vikariekostnader.



- I början av 2020 gjordes en intern utredning kring hur kommunen ska fördela inkomna statsbidrag från Migrationsverket mellan berörda förvaltningar. Utifrån utredningens förslag fattades under hösten beslut om vilken fördelning som ska gälla framåt. Detta beslut innebär för Barn och utbildningsnämnden 2020 ett obudgerat tillskott på 3 500 tkr.
- Kulturskolan visar efter fortsatt effektiviseringsarbete på ett överskott.

Förvaltningen ser att de skolenheter som klarar en ekonomi i balans är de som har stora klasser (över 25 elever) och gärna två paralleller. Enligt en undersökning gjord av tidningen Dagens Samhälle har Söderköping många fler skolor än vad kommunen får ersättning för enligt den utjämningsmodell som finns i Sverige. Idag finns i Söderköping 10 kommunala och fristående grundskolor medan utjämningsystemet endast kompenserar för 7 skolor. I utjämningsystemet beräknas vilka opåverkbara merkostnader en kommun antas ha för att driva små och icke kostnadseffektiva grundskolor. Inför 2020 föreslog förvaltningen effektiviseringsförslag för att minska antalet skolenheter.

De extraordinära ekonomiska tillskotten från staten (sjuklöneersättning, migrationsbidrag) har haft en avgörande betydelse för att flera skolenheter, med 2020 års tilldelade elevpeng, har kunnat klara en budget i balans. 2019 var det ingen som gjorde det. I detta perspektiv är det viktigt för nämnden att påtala att elevpengen under de senaste åtta åren inte har ökat i den omfattning som krävts för att ha en verksamhet som möter dagens utmaningar. Utöver årliga generella kostnadsökningar har nämnden inom tilldelad budgetram utifrån tvingande lagkrav och behov ökat resurserna till BIBASS (barn i behov av särskilt stöd), återöppnat grundsärskola infört undervisning i moderna språk i åk 6 och implementerat året runt-drift på Komvux. Detta har medfört att barn- och elevpengen inte har kunnat höjas i den omfattning som motsvarar verksamheternas behov. En stor rörlig kostnad för nämnden är också den ersättning för kost och lokaler som betalas ut för barn och elever som väljer förskola eller skola i annan kommun eller inom fristående verksamhet.

Nedan ses ytterligare exempel på åtgärder som vidtagits under året utifrån strävan att nå en ekonomi i balans.

Inför 2020 budgeterades Nyströmska med dess frivilliga skolformer en budget som var avsevärt lägre än tidigare år. Tillsammans med förvaltningen har Nyströmskas skolledning vidtagit en mängd åtgärder vad gäller tjänstefördelning och organisation för att minska sitt underskott. Vid bokslutet återstår en del av detta arbete och fortsätter oavbrutet in i budgetår 2021.

Grundskolan har fortfarande tufft att få sin budget i balans. Barn- och utbildningsförvaltningen har tillsammans med skolledningen på Ramunderskolan tagit beslut om att låta höstens åttor minskas från sju till sex paralleller vilket förbättrade Ramunderskolans bokslut.

Samarbetet med Valdemarsviks kommun har inför året utvecklats både vad gäller SFI, särskild undervisning och skolpsykolog och på så sätt lett till en effektivisering. Detta samarbete fortsätter och utvecklas inom områden som introduktionsprogram och vuxenutbildning.



SÖDERKÖPING.SE

## Kommentarer till utfallet 2020 jämfört med helårsprognos i T2 2020

Prognosen i T2 visade ett helårsresultat för barn- och utbildningsnämnden på -3 250 tkr. Jämfört med helårsbokslutets överskott på 887 tkr kan vi konstatera en positiv resultatförbättring på 4 137 tkr.

De mest framträdande orsakerna till den positiva resultatutvecklingen efter T2 är dels höstens fördelningsbeslut om att tillföra barn- och utbildningsnämnden 3 500 tkr från Migrationsverkets bidrag till kommunen och dels att statens kompensation för sjuklönekostnader fortsatte under perioden september-december, ingen av dessa två orsaker var kända vid T2.

Inom respektive område finns, utöver ovanstående orsaker, också andra förklaringar och kommentarer till händelser under hösten som har påverkat helårsresultatet jämfört med T2.

Det utökade samarbetet med Valdemarsvik, genom att deras elever läser SFI i Söderköping, har genererat nya intäkter till vuxenutbildningen. Detta har i sin tur medfört att budgeterat stöd till vuxenutbildningen har kunnat minskas jämfört med T2-prognosen. Även den positiva utvecklingen för Samlad elevhälsa har minskat behovet av ett planerat stöd från Övergripande BUN avseende ersättning för integrationskostnader. Samlad Elevhälsa har genom sjuklöneersättningen och stor återhållsamhet kring budgeterade inköp som inte har utförts kunnat förbättra sitt resultat.

Område Förskola har förbättrat sitt resultat jämfört med T2. Sjuklöneersättning till alla förskolor för hösten tillsammans med en stor återhållsamhet kring budgeterade inköp är viktiga förklaringar. I detta förbättrade resultat finns även ökade kostnader för vikarier vid ökad frånvaro samt att några fler barn än väntat har valt fristående förskola.

Område Grundskolas resultat har övervägande förbättrats genom att Migrationsverkets bidrag har fördelats ut till de grundskolor som har ökade kostnader på grund av integration. Den här typen av kostnader har funnits i många år men har först nu, efter den nya fördelningen av statsbidraget, allokerats utifrån förväntade insatser. Kostnader och intäkter för elever till och från andra kommuner samt till fristående enheter visar på mindre förändringar jämfört med T2.

Område Frivilliga skolformer omfattar gymnasieutbildning, yrkeshögskoleutbildning, vuxenutbildning, uppdragsutbildning samt extern verksamhet. Jämfört med T2 har gymnasieskolan förbättrat sitt resultat genom att få del av Migrationsverket bidrag. Sjuklöneersättningen och ett minskat Bibass-behov inom interkommunal och fristående verksamhet har också påverkat positivt. Kostnaderna ökade samtidigt genom att några fler elever valde fristående gymnasium och några färre elever än väntat från annan kommun valde Nyströmska skolan.

För område Kulturskolan och Focus är det främst minskade personalkostnader och sjuklöneersättning som har påverkat resultatet positivt.



SÖDERKÖPING.SE

## Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019

Budgetramen för 2020 utökades totalt med cirka 5,6 % jämfört med 2019. Bokslutet 2019 slutade med ett underskott på 10,2 mkr inkluderat ett avslag i Förvaltningsrätten om ersättning från Migrationsverket på 1,2 mkr, samt en avsättning i bokslutet på 1,5 mkr som under 2020 betalades ut som kompensation till fristående enheter för nämndens verksamhetsunderskott 2018 och 2019.

Bokslutet för 2020 visar att den totala kostnadsökningen för barn- och utbildningsnämnden mellan 2020 och 2019 slutade på +1,8 %, det vill säga en jämförelse av vad de verkliga kostnaderna för respektive år var. En betydande förklaring till att de totala kostnaderna för 2020 inte ökade mer är återigen de extraordinära intäkterna från staten vad gäller sjuklöneersättning och migrationsbidrag på totalt cirka 7 700 tkr.

Förändringen inom område Övergripande BUN förklaras främst med att intäkten från statsbidraget Personalförstärkning inom elevhälsa utgick på grund av översökning, opreciserat besparingskrav, samt ökade omställningskostnader jämfört med 2019.

Inom område Frivilliga skolformer består de ökade kostnaderna av att vuxenutbildningen 2020 fått en utökad budgetram med 2 000 tkr. Totala kostnaden för gymnasieelever i annan kommun har ökat med cirka 2 800 tkr medan de totala intäkterna för gymnasieelever från annan kommun har minskat med cirka 1 000 tkr. Samtidigt har totala kostnader för Nyströmska gymnasium minskat med cirka 2 500 kr jämfört med 2019.

Minskade kostnader 2020 för både Kulturskolan och Fritidsverksamheten Focus beror på minskade budgetramar jämfört med 2019.



## 2.2 SOCIALNÄMNDEN

### 2.2.1 Väsentliga händelser

- De mål som kommunens satte upp för arbetet med coronapandemin gällande att trygga kommunens samhällsviktiga verksamheter och bidra till en minskad smittspridning i samhället har varit socialnämndens största prioritering under stora delar av året. Trots att krisnämnden 20-08-18 fattade beslut om att häva beslutet gällande att arbetet med att hantera coronapandemin ska vara prioriterat före annan verksamhet har det varit socialnämndens fortsatta främsta fokus.
- 38 brukare inom Socialnämndens verksamheter, kommunal och enskild verksamhet, har testats positivt för coronapandemin under 2020.
- Full följsamhet i basala hygienrutiner och klädregler är grundläggande för att förhindra smittspridning. För att följa utvecklingen över tid gällande följsamhet till basala hygienrutiner och klädregler genomförs punktprevalensmätningar regelbundet. I mars var följsamheten i den offentliga mätningen via SKR, Sveriges kommuner och regioner, på 19 %, i maj på 85 % och i oktober var den uppe på 95 %. Resultatet visar på stark progression.
- För att få in underlag på hur brukare upplever kontakten med personal inom förvaltningen och de insatser de är beviljade har nämnden valt att i år delta i SKRs, Sveriges kommuner och regioner, brukarundersökning.
- Förvaltningsrätten har fattat beslut i ärendet gällande arbetsmiljöverkets föreläggande av vite till Söderköpings kommun om 50 000 kronor per arbetsställe. Ärendet gällde framställan enligt Arbetsmiljölagen §6 6a inom vård- och omsorg samt stöd och service att senast den 31 oktober 2019 ha genomfört riskbedömningar. Hela vitet utdöms enligt Arbetsmiljöverkets ansökan.
- Med anledning av det besöksförbud som varit inom särskilt boende under stor del av året har lösningar såsom besöksbås utomhus och tillgång till lån av iPads tillskapats. Det är av största vikt att tillgodose de boendes behov av kontakt med anhöriga utan att riskera en smittspridning varför andra lösningar har tagits fram.
- Inom Individ och familjeomsorg har det registrerats flera avvikelser gällande handläggning och dokumentation än tidigare. Vid analys görs bedömning att beslutet att inte återbesätta de tjänsteledigheter om totalt mellan 60 till 90 % på barn och unga under året påverkat socialsekreterares möjlighet till handläggning i ärenden.
- Inom daglig verksamhet och bostad med särskild service inom Stöd och service har behovet av insatser ökat. Som ett led i det fattade socialnämnden den 15 december beslut om att till skapa en servicebostad med tillhörande gemensamhetslokal med inriktning för personer med neuropsykiatrisk och/eller socialpsykiatrisk funktionsnedsättning.
- Socialnämnden har ansökt under två omgångar om statsbidrag för merkostnader för Coronahantering motsvarande 6,7 mkr vid första tillfället och 3,7 mkr under andra omgången.
- Socialförvaltningen landar på ett utfall i paritet med budget, +0,2 mkr, trots ett år präglat av en pågående pandemi, där ekonomisk styrning varit svår att prioritera. Årets utfall har påverkats stort av pandemin, intäktsmässigt i form av olika statliga bidrag och kostnadsmässigt i form av ökade kostnader för att hantera och förebygga smitta.





## 2.2.2 Ekonomi

	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Budget- avvikelse 2020	Helårs- prognos T2 2020	Helårs- prognos T2 2020 ink bidrag KS	Utfall 2020 jmf Helårs- prognos T2	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %	Jmf 2019, %, excl bidrag KS
<b>Nämnd</b>										
Ledning och administration	-24 187	-24 000	-23 800	200	-23 050	-23 050	-750	387	-1,6%	-0,7%
Vård och omsorg	-115 518	-113 500	-111 220	2 280	-112 700	-112 700	1 480	4 298	-3,7%	-3,0%
LSS	-76 763	-75 500	-76 573	-1 073	-77 500	-74 925	-1 648	190	-0,2%	3,1%
IFO	-41 280	-45 000	-46 167	-1 167	-49 900	-47 325	1 158	-4 887	11,8%	19,1%
Hälsa- och sjukvård	-23 280	-24 000	-24 049	-49	-24 000	-24 000	-49	-769	3,3%	3,3%
<b>Summa nämnden</b>	<b>-281 028</b>	<b>-282 000</b>	<b>-281 808</b>	<b>192</b>	<b>-287 150</b>	<b>-282 000</b>	<b>192</b>	<b>-780</b>	<b>0,3%</b>	<b>2,6%</b>

### Kommentarer till utfall

2020 har på många plan varit ett annorlunda år, så även ekonomiskt. Socialförvaltningen landar på ett utfall i paritet med budget, +0,2 mkr, trots ett år präglat av en pågående pandemi, där ekonomisk styrning varit svår att prioritera. Årets utfall har påverkats stort av pandemin, intäktsmässigt i form av olika statliga bidrag och kostnadsmissigt i form av ökade kostnader för att hantera och förebygga smitta, inte minst personalkostnader och kostnader för skyddsmaterial. Under året har förvaltningen också kompenserats internt för höga kostnader inom ekonomiskt bistånd samt kostnader för externa placeringar inom både stöd och service och inom IFO samt kompensation för merkostnader avseende Corona i december månad. Totalt ett tillskott om 7,65 mkr där 6,65 mkr påverkar utfallet för 2020.

#### Vård- och omsorg +2,3 mkr

Det ekonomiska utfallet inom vård- och omsorg drivs till stor del av taxor- och avgifter, särskilt boende och hemtjänst. Kostnader inom hemtjänst påverkas av antalet beviljade insatser, aktuell LOV taxa samt effektiviteten hos den kommunala utföraren.

Taxor och avgifter består i stort av hyror och omsorgsavgifter. Intäkter för kost redovisas på respektive enhet. Utfallet under perioden landar på totalen -0,4 mkr under budget. Omsorgsavgifterna överstiger budget med +0,3 mkr, medan hyresintäkterna understiger budget med -0,7 främst på grund av lägre beläggning på våra särskilda boenden Blå Porten och Aspgården beroende på omvandlingen av servicebostäder till trygghetsboende respektive särskilt boendeplatser.

Nivån av ersatt tid till hemtjänstutförarna understiger budget med drygt 3 100 h, vilket genererar ett överskott om drygt +1,5 mkr. Den negativa avvikelsen i utfallet är hänförlig till den kommunala utföraren som inte når upp till budgeterad brukartid. Planerade åtgärder för att öka på brukartiden har fått skjutas på framtiden pga. Coronapandemin och årets utfall innehåller snarare en riskpremie för att hantera coronapandemin än effektiviseringsåtgärder.

Utfallet inom särskilt boende landar under perioden markant bättre än budget, en positiv avvikelse om +6,4 mkr. Ett obudgeterat statsbidrag om 0,9 mkr, ersatta sjuklöner och ersättning för coronarelaterade merkostnader genererar tillsammans med en minskad omfattning av verksamheten på Blå Porten det stora överskottet.

#### Stöd och service -1,0 mkr

Inom stöd och service pekar utfallen åt lite olika håll. Under året visar LSS boende ett negativt överdrag gentemot budget om -2,5 mkr inklusive volymbidraget från KS om nästan +2,6 mkr. De utökade kostnaderna inom kommunalt boende härrör till utökade individuella behov hos enskild och är kopplade till särskilda händelser där det krävts utökade bemanning. Under våren och sommaren har ytterligare två externa placeringar tillkommit till en merkostnad för 2020 om -1,5 mkr.



**SÖDERKÖPING.SE**

Sammantaget ett kostnadsöverdrag gentemot budget om -2,2 mkr avseende köpt boende och -2,9 mkr avseende eget boende exklusive tillskottet från KS.

Den 24 mars togs beslut att stänga daglig verksamhet för att säkra bemanningen i de prioriterade verksamheterna. Beslutet gällde fram till 31 augusti då verksamheterna öppnade fullt ut igen. Nedstängningen av daglig verksamhet har på årsbasis genererat ett överskott om dryga +2,0 mkr. Inom personlig assistans har det tillkommit beslut som fått påverkan utfallet. Ett beslut innebär att Försäkringskassan tar över kostnader från kommunen, vilket medfört en kostnadsminskning om cirka +1,0 mkr på årsbasis. Det har också kommit till ett beslut, som även det till stor del finansieras av Försäkringskassan, men som periodvis krävt dubbelbemanning, vilken inte ersätts. Pandemin har också medfört en rad beslut om utökad assistans, vilket påverkat kostnaderna negativt. Sammantaget landade utfallet för personlig assistans i paritet med budget. Inom verksamheten för barn och unga har en volymökning under hösten genererat ett underskott om -0,7 mkr på årsbasis.

### **IFO -1,2 mkr**

Kostnadsmassan inom IFO består till 65 % av kostnader för ekonomiskt bistånd, kostnader för familjehem och externa placeringar för barn och vuxna. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har sedan slutet av 2018 visat på en uppåtgående trend, vilken fortsatt även under 2020. Jämfört med samma period 2019 har antalet beslut ökat med +7 % och kostnaderna ökat med +4,3 %. Skillnaden mellan perioderna består i att kostnaderna för ”glappet” 2020 varit i små, 0,6 mkr, där föregående års utfall uppgick till 1,6 mkr. Anledning till de minskade kostnaderna för ”glappet” är hänförliga till coronapandemin som skjutit upp anländandet av kvotflyktingar. Avvikelsen från budget uppgår till -0,9 mkr för helåret 2020, -9 %.

Volymerna och kostnaderna för familjehem har under senare år ökat markant, och ökningen 2020 uppgick till dryg 1,0 mkr (+14 %). Ökningen var dock mindre än budgeterat då många av besluten verkställdes under slutet av 2019. Externa placeringar har under perioden genererat ett underskott om -3,0 mkr. Underskottet är hänförligt till IFO barn och familj. Övrig verksamhet inom IFO, inklusive handläggning och integration visar på ett utfall enligt budget och prognosticeras inte avvika på totalen från budget.

Under hösten beslutade kommunstyrelsen att ge ett bidrag till socialförvaltningen för att kompensera för volymrelaterade kostnadsökningar i form av ekonomiskt bistånd och externa placeringar. Bidraget uppgick totalt till 5,15 mkr, där 50 % (2,575 mkr) allokerades till IFO.

### **Hälso- och sjukvård +/- 0**

Hälso- och sjukvården landar på ett utfall i likhet med budget. Under perioden har personalkostnaderna för sjuksköterskor samt kostnader för tekniska hjälpmedel överskridit budget, delvis på grund av höga sjuklöner. Sjuklönerna har kompenserats av staten och genererat en positiv intäktsavvikelse. En positiv avvikelse noteras också för personalkostnaderna inom paramedicin på grund av ej ersatt sjukfrånvaro.

### **Ledning och administration +0,2 mkr**

Ledning och administration visar under perioden på ett driftsutfall i paritet med budget. Under 2020 upphandlas drift av LSS boenden på Trännö- och Lötgatan, vilket medför en kostnad på 0,3 mkr som ej beaktats i budget. Tillfälliga personalvakanser parerar. Intäkter och kostnader för merkostnader på grund av corona från staten påverkat både intäkts och kostnadsmassan. Noterbart är också ett överskott inom den politiska verksamheten avseende arvoden.



### **Ekonomiska effekter av Corona**

Under 2020 har pandemins direkta påverkan på det ekonomiska utfallet varit påtaglig. Birkagården har under våren och sommaren bemannat upp sin verksamhet markant för att hantera befintlig smitta och för att förhindra smittspridning. Under senare delen av året har Aspgården gått igenom samma procedur. Även övriga verksamheter inom vård och omsorg har tagit höjd i sin bemanning och i rekryteringen av säsongspersonal för att hantera pandemin, inte minst över semesterperioderna. Kostnader för skydds- och förbrukningsmaterial motsvarande 1,7 mkr finns också med i utfallet.

Ekonomistyrningen har prioriterats ner något under året, framförallt i bemanningshänseende, vilket påverkat arbetet med att nå en budget i balans negativt. Tydligast syns detta kanske på brukartiden inom den kommunala hemtjänsten som försämrats på grund av en ökad bemanning samtidigt som beviljade timmar minskat. Förvaltningens ledning och administration har fortsatt haft störst fokus på att hantera coronapandemin.

I utfallet för 2020 återfinns statligt stöd i form av ersättning för hela beloppen av sjuklönekostnader för dag 2–14 från april till juli samt en kompensation för höga sjuklönekostnader, resterande delen av året. Totalt uppgår ersättningen till 2,9 mkr för 2020, varav 1,3 mkr kan betraktas som bidrag då även ordinarie sjuklöner ersattes under april till juli.

Regeringen har även avsatt medel för att ersätta kommuner och regioner för merkostnader till följd av Coronaviruset och socialförvaltningen har i sökomgång 1, för perioden februari till augusti, ansökt om ersättning för merkostnader motsvarande 6,7 mkr, där 0,4 mkr avser ersättning till privata aktörer inom hemtjänst, LSS-boende och särskilt boende. Ansökan beviljades till fullo, men på grund av bristande medel betalades endast 91,4 % av ansökt belopp ut. Resterande belopp, dryga 0,5 mkr, tillsammans med merkostnader under perioden september till november om 3,3 mkr, har återsökts i omgång 2. Totala merkostnader om 9,5 mkr vilka återfinns i bokslutet. Merkostnader för december finns med i utfallet och har inte beaktats som eventuell fordran då något sådant beslut inte tagits.

### **Twister och viten**

I utfallet 2020 finns kostnader om 1,4 mkr upptagna för viten som ännu inte är effektuerade, men berör verksamhetsåret 2020 och har bokats upp enligt försiktighetsprincipen. Beloppet omfattar dels ett vite om dryga 1 mkr till arbetsmiljöverket där de förkunnats i Förvaltningsrätten, men där ärendet är överklagat till Kammarrätten och dels ett vite till IVO för ej verkställt beslut av servicebostad inom LSS motsvarande 0,4 mkr. Det senare ärendet fortgår 2021 och beloppet som är reserverat avser del för år 2020.

## **Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019**

Utfallet 2019 medförde behov att fördela om resurser inom förvaltningen. Kostnadsökningar för ekonomiskt bistånd, familjehem för barn och externa placeringar inom IFO förde med sig besparingar inom övriga verksamheter, främst inom vård och omsorg och LSS. Att jämföra utfallet med föregående år ger normalt en kompletterande bild till utfallet mot budget. 2020 är dock påverkat av coronapandemin, vilket kan försvåra jämförelsen. Procenttalen inom parentes anger kostnadsförändringen jämfört med 2019 exklusive de volymrelaterade bidragen från KS om totalt 6,65 mkr.

### **Vård och omsorg -3,0 % (-3,7 %)**

Kostnaderna inom vård- och omsorg har de senaste åren succesivt minskat i omfattning. Införandet av bemanningskrav, utnyttjande av resurstid och samplanering har medfört minskade kostnader. Under 2020 ligger kostnaderna -3,0 % lägre än motsvarande period 2019, inkluderat löne- och



SÖDERKÖPING.SE

kostnadsuppräknningar. Kostnaden för särskilt boende understiger föregående år främst beroende på ersatta sjuklönekostnader och ersatta merkostnader på grund av corona. Lägre beläggning på Blå Porten och ett billigare avtal med Ansvar och Omsorg för Storängen som 2020 får helårseffekt, bidrar också till lägre kostnader jämfört med föregående år. Hemtjänstens nettokostnad landar i paritet med föregående år. Hemtjänstens stora underskott 2020 är hänförligt till en betydligt tuffare budget som 2020 fullt ut baseras på en brukartid om 65 %.

#### **Stöd och service -0,3 % (+3,1 %)**

Verksamheterna inom stöd och service kostade under perioden -1% mer än motsvarande perioden föregående år. Nedstängningen av daglig verksamhet påverkar utfallet positivt under perioden med en kostnadsminskning om +1,7 mkr jämfört med föregående år, en minskning jämfört med 2019 om dryga 14 %. Kostnaderna för LSS-boende landar på samma nivå som 2019 när bidraget från KS inkluderas, exklusive bidraget ges en kostnadsökning motsvarande -5,5 % mellan åren. Kostnaderna för personlig assistans har under perioden ökat med -7,3 % jämfört med 2019, beroende på tillkommande och utökade beslut samt höjd timersättning (1,5 %).

#### **IFO +11,8 % (+19,1 %)**

Nettokostnaden inom IFO har ökat påfallande jämfört med föregående år. Den största anledningen till förändringen emot 2019 återfinns inom flyktingverksamheten, där bidragen från Migrationsverket nästan halverats på grund av minskade volymer (-9 mkr). Kostnaderna har inte kunnat minskas i samma utsträckning, vilket medfört en tydlig nettokostnadsökning 2020 (2,7 mkr). Externa placeringar, utbetalt ekonomiskt bistånd och kostnader för familjehem har också överskridit föregående års nivå, vilket tillsammans ger en markant kostnadsökning inom verksamheterna.

#### **Hälso- och sjukvård +3,3 %**

Avvikelsen mellan åren hänför sig främst till lönepåslag samt prisökningar. Något högre kostnader för hjälpmedel relaterat till högre volymer noteras också.

#### **Ledning och administration -0,7 % (-1,6 %)**

Ledning och administration landar i det närmaste på samma kostnadsläge som 2019 exklusive lönevideringen. Minskningen av nettokostnaden är hänförlig till statsbidrag som ersättning för merkostnader för coronapandemin.

## **2.3 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN**

### **2.3.1 Väsentliga händelser**

- Miljökontoret har under året 2020 vidtagit en rad åtgärder och omprioriteringar med anledning av coronapandemin, vilket resulterat i att den verksamhetsplan som antagits av nämnden inte helt har kunnat följas. Exempelvis så har projekt flyttats i tid och metod för tillsyn ändrats. Projektet majeldar, tandläkare och hästgårdar har inte kunnat utföras. Avloppsinventeringen prioriterades upp och gjordes på halva tiden mot planerat. Ingen tillsyn med årlig tillsynsavgift har prioriterats bort, vilket betyder att miljökontoret avslutat tillsynen 2020 utan tillsynsskuld.
- Miljökontoret fick ett nytt tillsynsuppdrag kopplat till smittskyddet kom under våren för att kontrollera trängsel vid våra restauranger. Därmed började ett intensivt arbete med tillsyn och miljökontoret lyckades bra genom att proaktivt och tidigt komma ut med information till verksamheter och samarbeta med verksamheterna i frågan om trängsel. Den 1 juli 2020 började en ny lag gälla om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Många semestrade på hemmaplan och trycket på våra serveringsställen under sommaren var bitvis högt, vilket resulterade i många tillsynsbesök och höga förväntningar på miljökontoret att hantera klagomål kopplat till trängsel. Under hösten minskade behovet av trängselutlysning då flera serveringar stängde för säsongen.



- I juni avslutade dåvarande miljöchef sin tjänst på förvaltningen och ersattes av en tillförordnad samt en biträdande miljöchef resterande del av året. Samtidigt rekryterades en ny miljöchef som från 2021 finns på plats.
- Förvaltningen har under året prioriterat arbetet med att hantera coronapandemin och flera av förvaltningens medarbetare har varit inkallade till stabsarbete för kommunen som helhet. Sedan mitten av mars har förvaltningen lagt mycket tid och resurser på att bland annat upprätta och följa upp riskanalys, handlingsplan, beslutsloggar, planering för personalbortfall, frånvarorapportering, lägesbildsrapporter över samhällsviktig verksamhet, planering av sommarbemanning, schemaläggning för kontorsarbete, arbetsmiljöenkät för hemarbete, med mera.
- Digitaliseringsprocessen har tagit ett par snabba kliv framåt under året som gått. Exempelvis digitala signaturer på handlingar och beslut, e-delgivning, digitala webbutbildningar, digital stämpel på inkommande handlingar, bygglovshandlingar i kommunens e-arkiv Iipax, distansdeltagande i nämnd, digitala möten via skype/zoom/googlemeet, med mera.
- Plan- och bygglovskontoret. Plan har fortsatt planläggning av bostäder och verksamheter i kommunen. Under året har samråd för Söderköping 2:40 och 2:97 (Smultronstället och vandrarhem) hållits. För att kunna genomföra samrådet trots de restriktioner som gäller på grund av coronapandemin hölls samrådet utomhus vid de berörda fastigheterna. Vi på förvaltningen upplevde att detta var ett bra och trevligt sätt att hålla samråd och denna variant kan komma att användas vid fler samråd. Detaljplanen för Söderköping 3:45 (Vimman) har varit på granskning och har antagits av kommunfullmäktige. Den detaljplanen kommer att möjliggöra byggnation av cirka 50 lägenheter. Andra planer med fokus på bostäder är kv. Löjan, Eriksvik, Villa Lagberg, del av Kullborg samt del av Husby backe. Under hösten har arbetet fortskridit med andra typer av planer, bland annat Bergön, Sankt Anna skärgård samt detaljplaner för verksamhetsmark (Akvedukten samt del av trafikplats Slussporten). I övrigt har planarbete påbörjats för Luddingsbo/Snövelstorp (Långmossen) samt Hammarspången Waldorfskola. Plan har rent personalmässigt förstärkts med intern plankonsult via ramavtal.
- Bygglov har under året haft fortsatt högt inflöde av ärenden med allt från industrirelaterade byggnader, skolor, paddelhallar, småhus, flerbostadshus samt radhus. Trots det höga trycket kan god service och bra handläggningstider redovisas. När det gäller kart- och mät så har kontoret tyvärr en vakant tjänst. Mättjänsterna hanteras dock via extern konsult via ramavtal.
- Inom området samhällsbetalda resor har förvaltningen upplevt en viss minskning av ärenden. Detta utifrån minskade resebehov till följd av coronapandemin. Planering pågår inför överförandet av trafik till Region Östergötland.
- Inom området trafik är flera projekt stoppade på grund av det rådande investeringsstoppet. Vad gäller parkeringsövervakning fortgår övervakning i enlighet med avtal.
- Kommunekolog har under 2020 följt den verksamhetsplan som antagits i nämnden och arbetat med att revidera objektskatalogen i det befintliga Naturvårdsprogrammet. För att kunna slutföra projektet på utsatt tid har en miljökontoret även haft en timanställd inventerare som arbetat med projektet.
- Nämnden har ett positivt avvikande resultat om 1350 tkr för 2020.



### 2.3.2 Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden	Bokslut 2019	Budget helår 2020 e tekn just*)	Bokslut 2020	Budget-avvikelse helår 2020	Åtgärder 2020	Helårs-prognos i T2 2020	Utfall helår 2020 jmf prognos T2 2020	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
Samhällsbyggnadsnämnden	-626	-635	-575	60	0	-635	60	51	-8,1%
Samhällsbyggnadskontor	-8 628	-7 764	-7 207	557	0	-7 764	557	1 421	-16,5%
Samhällsbetalda resor	-22 930	-22 848	-22 713	135	0	-22 848	135	217	-0,9%
Bostadssociala anpassningar	-3 297	-2 500	-1 902	598	0	-2 000	98	1 395	-42,3%
Summa nämnden	-35 481	-33 747	-32 397	1 350	0	-33 247	850	3 084	-8,7%

#### Kommentarer till utfallet 2020 jämfört med budget

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar i bokslutet 2020 ett positivt avvikande resultat med 1 350 tkr jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas samhällsbyggnadskontoret och beror både på positiva och negativa avvikelser samt en positiv avvikelse inom området bostadsanpassningar.

Nämnden noterar att alla verksamhetsdelområde visar en positiv avvikelse i bokslutet 2020. Bland de positiva trender i nämndens ekonomi 2020 dominerar verksamhetsdelområde plan-byggkart och mätning, först och främst taxor och avgifter för byggnadslov. Nämnden har i sin ekonomi klarat effektiviseringskrav inom administrativa delen och för verksamhetsdelområde samhällsbetalda resor. Vidare finns en tillkommen post om 460 tkr, vilken uppkommit i samband med avbruten "Lågflödesmuddring" projekt. Det avbrutet projekt innebär att nämnden varit skyldig återbetala 2,5 mkr i statsbidraget varav 460 tkr har påverkat direkt nämndens resultat 2020.

Miljökontoret, delen kopplad till Valdemarsvik visar ett positivt avvikande resultat med 282 tkr och föranleder skyldighet till återbetalning till Valdemarsviks kommun enligt avtalet. Avvikelsen berör både för taxor och avgifter liksom personalkostnader.

Budgeterade medel för parkeringsövervakningen ska förutom själva driften även täcka inköp av så kallade parkeringsskivor samt anordnande av trafiksäkerhetsdag för elever i årskurs fyra. I bokslutet 2020 noterar nämnden en intäkt på 234 tkr och bruttokostnad med -328 tkr vilket ger ett negativt avvikande resultat om -94 tkr för hela 2020.

Verksamhetsdelområde bostadsanpassningar visar ett positivt avvikande resultat om 598 tkr i tertialbokslut jämfört med budget. Totala kostnader för bostadsanpassning i bokslutet 2020 är 1 902 tkr. I slutet av budget 2020 noterar nämnden 15 beslutade anpassningar som inte påbörjats till och med 31 december 2020.

Nämndens enskilt största område vad gäller budget är samhällsbetalda resor. Budget för innevarande år är 22 848 tkr. Verksamhetsområdet har inför året vidtagit effektiviseringskrav om totalt -623 tkr. Det är bland annat besparingar genom nedläggning av den så kallade Albogaexpressen (373 tkr) samt lägre budget för hållplatsåtgärder (100 tkr). Resterande besparing om 150 tkr har tagits hem genom en lägre kostnadsutveckling (drivmedel, personal, fordon) kopplat till nämnden entreprenörer. I bokslutet 2020 noterar nämnden ett positivt avvikande resultat med 135 tkr. Anledning till detta ligger i alla vidtagna effektiviseringar lika som lägre kostnadskoefficienten som står i grunden för kostnadsutveckling (drivmedel, personal, fordon) är budgeterad för 2020.

Kostnad för politiken, nämnden visar ackumulerad kostnad med -575 tkr vilket ger en positiv avvikelse om 60 tkr jämfört med budget för samma period.



SÖDERKÖPING.SE

## **Kommentarer till åtgärder 2020**

Nämnden har klarat planerade effektiviseringar i sin ekonomi 2020.

## **Kommentarer till avvikelse 2020 efter åtgärder**

Nämnden redovisar en positiv avvikelse i sin ekonomi för 2020 jämfört med budget.

## **Kommentarer till förändring jämfört med helårsprognos i T2 2020**

Redovisad avvikelse i nämndens bokslut 2020 är 850 tkr högre än avvikelse i helårsprognos vid delårsbokslut T2 2020. Hela avvikelserna kan förklaras med att verksamhetsdelområde samhällsbetalda resor visar en positiv avvikelse på 135 tkr (i prognosen vid T2 2020 fanns ingen avvikelse), kostnad för politik-nämnden har bidragit till differenser med 60 tkr, bostadssocialanpassningar med 100 tkr och resten på 555 tkr kan tillskrivas till taxor och avgifter inom bygglov och sanktionsavgift. I prognosen vid delårsbokslut T2 2020 användes försiktighetsprincip och sträcktes inte samma trend till resten av året när det gäller intäkter av taxor och avgifter.

## **Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019**

Nämndens totala prognostiserade nettokostnad för hela 2020 är 3 084 tkr lägre än samma period 2019. Hela skillnaden kan tillskrivas till lägre kostnader för bostadsanpassningar 1 392 tkr samt kostnadseffektivisering och intäktsökning (taxor och avgifter) inom bygglov. När det gäller bygglov noterar nämnden två sanktionsavgifter (HSB och Berga skolan) med ca 1 000 tkr för hela 2020.

Nämnden noterar en kostnad på 67 tkr inom verksamhetsdelområde samhällsbetalda resor i samband med coronapandemin.



## 2.4 SERVICENÄMNDEN

### 2.4.1 Väsentliga händelser

- Arbetsmarknadsenheten har under året i stor utsträckning bidragit till alla anpassningar som kommunorganisationen stått inför i spåren av coronapandemin. Bland annat har ett centralt förråd av skyddsmaterial upprättats som möjliggjort bättre kontroll av mängd tillgängligt skyddsmaterial. Dessutom har enheten hjälpt till att iordningställa möbleman, anpassa matutkörningar och byggt besöksbås med plexiglas.
- Ny måltidsplan antogs i kommunfullmäktige 24 juni 2020 med syfte att skapa alla kommunens matgäster att äta en god, näringsriktig och vällagad måltid i en trevlig miljö. Planen tar också upp livsmedelsval, hållbarhet och matsvinn. Kostenheten har i samband med planens antagande startat ett omfattande svinprojekt.
- Enheten näringsliv och turism har under perioden lagt mycket tid och energi på att stötta det lokala näringslivet under pågående pandemi och med dess restriktioner. Coronapandemin har orsakat stor utsatthet hos många av kommunens företagare och mycket tid har gått åt för att informera om nationella åtgärder och möjligheter till stöd, samverkan med näringslivets organisationer kring marknadsföring och lokala åtgärder, framarbetande av och information kring dessa lokala åtgärder.
- Under perioden anslöt Söderköping till Naturkartan och nu finns sammanställd information om platser som naturreservat, vandringsleder m.m. genom bilder och inspirerande och informativa texter. Syftet med friluftsguiden är att göra naturen mer tillgänglig genom att den presenteras enkelt, tillgängligt och målgruppsanpassat i datorn och mobilen.
- Enheten teknik & entreprenad har som så många andra enheter sett effekter av pandemin. Under sommaren när det var högt besöksstryck i staden fick enheten lägga extra mycket resurser på renhållning och städning av staden. Som alltid har enheten fått mycket beröm för vackra blomsterarrangemang.
- Innan sommaren arbetade VA-enheten hårt med att säkerställa vattentillgången för sommarperioden. Exempelvis byttes råvattenledningarna i Sanden akut då de gamla var igensatta och för dålig dimension på. Även nytt borrhål är borrarat och nya pumpar på plats vilket gör att produktionen kunnat ökas väsentligt.
- Renhållning har under perioden arbetat mycket med nya avtal för att få till rutiner med delvis nya entreprenörer. Dessutom gjordes tillsynsbesök på Hjälmsborg deponi från Länsstyrelsen som avlöpte utan några direkta påpekanden.
- Flera överlåtelseavtal för byalagens bredband till kommunen har upprättats och processen för efteranslutningar har lämnats över till IPonly. Drygt 900 hushåll har anslutits i utbyggnadsprojekten som pågår. Byggmässigt blev projekten Bråta-Börum och Trännö-Missjö etapp ett klara, besiktning och dokumentation kvarstår
- Ekonomiskt utfall jämfört med budget 2020 är +5,2 mkr. Den stora avvikelsen beror på politiskt beslut kring anställningsstopp samt återhållsamhet av inköp, utbildning etcetera som tagits för att minska kommunens underskott 2020. I huvudsak har besparingar gjorts genom bland annat vakanshållning av tjänster samt återhållsamhet kring verksamheternas uppdrag.
- Ekonomiskt utfall 2020 ligger i nivå med 2019.





## 2.4.2 Ekonomi

Service-nämnd, Skattefinansierad Vht	Bokslut 2019	Budget helår 2020	Utfall 2020	Helårs- prognos 2020	Budget- avvikelse helår 2020	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
Service (ledn,adm,proj,nämnd)	-7 361	-6 848	-6 927	-6 848	-79	434	5,9%
Arbetsmarknad	-8 487	-9 342	-7 757	-8 642	1 585	730	8,6%
Bredband	-727	-700	-866	-700	-166	-139	-19,1%
Kost	-19 168	-20 779	-20 294	-20 379	485	-1 126	-5,9%
Kultur och Fritid	-11 234	-11 447	-9 694	-9 947	1 753	1 540	13,7%
Näringsliv och Turism	-4 489	-4 999	-4 329	-4 999	670	160	3,6%
Teknik och Entreprenad	-19 210	-21 885	-20 960	-21 385	925	-1 750	-9,1%
<b>Summa nämnden</b>	<b>-70 676</b>	<b>-76 000</b>	<b>-70 827</b>	<b>-72 900</b>	<b>5 173</b>	<b>-151</b>	<b>0,2%</b>

### Kommentarer till helårsprognos skattefinansierad verksamhet

*Serviceförvaltningen slutar på + 5,2 mkr lägre utfall än budgeterat vilket är ett resultat av åtgärder som vidtagits under 2020. Förvaltningen har inför 2020 en minskad ram med -957 tkr. Även 2019 innehöll stora besparingar med anställnings-, inköps- och investeringsstopp.*

#### Service (ledning, administration, projekt och nämnd, - 6 927 tkr)

Utfall är på -6 927 tkr. På grund av investeringsstopp saknar verksamheten i princip intäkter avseende upparbetade timmar i investeringsprojekt, vilket innebär ett underskott på -79 tkr.

#### Arbetsmarknad (-7 757 tkr)

Enhetens utfall är +1 585 tkr bättre än budgeterat. Enheten har högre bidragsintäkter, från Delegationen för Unga i Arbete (DUA), +150 tkr. Resterande förbättring avser personal-kostnader. Vakanser har inte tillsatts och vikarier har inte tagits in. Delar av tjänster används av andra enheter och uppdragsgivare som också tar kostnaden för motsvarande tid. Exempelvis är en halv tjänst är uthyrd till samordningsförbundet. Effekter av coronapandemin innebär att enheten har mindre interna intäkter från uppdrag, såsom fixartjänst motsvarande 6 tkr i månaden. Enheten ser även ett kommande behov av arbetsmarknadsåtgärder under året som en konsekvens av den ökade arbetslösheten. Tvätteriet upphör under hösten då socialförvaltningen har upphandlat tvätt-tjänster från extern leverantör.

#### Bredband (-866 tkr)

Enhetens utfall innebär ett underskott på -166 tkr.

#### Kost (-20 294 tkr)

Enhetens utfall innebär ett överskott på +485 tkr. Enheten lämnar ett överskott på grund av lägre personalkostnader och livsmedelskostnader samt ökade bidragsintäkter, bland annat bidrag för sjuklönekostnader med 140 tkr. Pågående pandemin det första halvåret har påverkat externa intäkter negativt och livsmedelskostnader positivt. Gymnasieskolorna har till höstterminen återgått till klassrumsundervisning men fortsatt hemarbete under hösten för arbetstagare som kan.



**SÖDERKÖPING.SE**

Minskat behov av matportioner under våren och möjlighet att använda Nyströmska skolans personal vid personalbortfall, ökar förutsättningarna för att verksamheten håll sig inom budgetramen. Enheten har även avvaktat med att utöka med fler pooltjänster och arbetar med att minska svinn i alla led. Verksamheten ser även ett tapp i antal portioner i förskola och grundskola. Extra livsmedelsinköp gjorde i våras av lättlagad mat för att säkerställa matleverans vid brist på personal. Vid personalbortfall har personalen från Nyströmska skolans kök använts i första hand istället för externa vikarier.

### **Kultur och fritid (-9 694 tkr)**

Enhetens utfall innebär ett överskott på + 1 753 tkr. Överskottet härrör från vakanser som inte fått tillsättas samt sjukfrånvaro vilket innebär lägre personalkostnader. Vakanser samt sjukfrånvaro innebär under första tertialen kraftigt begränsade öppettider för biblioteket och under T1 samt T2 hård belastning på befintlig personal. Överskott kommer också från lägre kapitalkostnader som följd av investeringsstopp. Tidigare befarade minskade intäkter från badet har inte infriats utan hamnade i nivå med budget. Däremot ser vi lägre övriga intäkter som hyror, bad med mera på grund av coronaviruset.

### **Näringsliv och turism (-4 329 tkr)**

Enhetens utfall innebär ett överskott på + 670 tkr. Enheten har fått 100 tkr i utvecklingsmedel från kommunstyrelsen för extra insatser för näringsliv och turism med anledning av pågående pandemin. Enheten har även lägre personalkostnader på grund av vakans under tidigare delen av året. Tillskottet finansierar ökade marknadsinsatser med anledning av coronapandemin samt tryck och distribution av värdebevis till medarbetare.

### **Teknik och entreprenad (-20 960 tkr)**

Enhetens utfall innebär ett överskott på + 925 tkr. Överskott beror på att investeringar som leder till kapitalkostnad inte kunnat göras. Noteras bör att enheten hållit igen och prioriterat bland investeringar.

För att möjliggöra mer investeringar och ta hand om ökade kapitalkostnader är tanken att långsiktigt göra en omfördelning inom ramen mellan löpande underhåll och kapitalkostnader. Nivån behöver säkerställas så att den är långsiktigt hållbar.

Överskott från vintern har i prognosen använts till att göra mer driftåtgärder än som tidigare inplanerats. Enheten har ett större investeringbehov än vad som nu prognosticeras att utföras 2020. Tillkommande kapitalkostnader för genomförda investeringar i gator och parker inom exploateringar (förvaltningen har inte fått extra budgetmedel för detta) minskar utrymmet för underhåll i driftbudget med motsvande -150 tkr för 2020 på befintliga anläggningar. Skärgårdsmajor (WC och renhållning) har enheten övertagit från taxefinansierad verksamhet, vilket belastar årets drift med 700 tkr. För kommunen innebär det kostnadsökning med 400 tkr jämfört med tidigare avtal.

### **Kommentarer till åtgärder 2020 skattefinansierad verksamhet**

I åtgärds-kolumnen presenteras de åtgärder som är planerade för 2020 utöver de åtgärder som presenteras nedan under rubriken ”Åtgärder för att nå budgetram inför 2020”, vilket innebär en förändring i verksamheten. Utöver detta pågår ett ständigt arbete inom respektive verksamhet med att anpassa verksamheten och vidta åtgärder för att nå budget i balans samt därutöver ytterligare söka efter möjliga besparingar i enlighet med tidigare nämndbeslut.



SÖDERKÖPING.SE

### **Tillkommande åtgärder för att nå budgetram under 2020**

Teknik och entreprenad – Kraftig prioritering bland investeringar för att begränsa ökningen av kapitalkostnader för att uppnå budget i balans.

### **Åtgärder för att nå budgetram inför 2020**

Service (ledning, administration, projekt, nämnd) - Ramen har minskats med -936 tkr jämfört med 2019. Minskningen hanteras delvis av intäkter från nedlagda timmar på investeringsprojekt men innebär ett minskat utrymme för administrativt stöd inom förvaltningen.

Arbetsmarknad - Beslut av nämnd att inte längre erbjuda feriepraktik till elever i årskurs 9 och minskning av antalet platser som erbjuds till cirka 50 stycken, besparing 1,1 mkr.

Bredband – Inga åtgärder.

Kost – Stor satsning på minskat matsvinn. Man räknar med att varje kg matsvinn kostar 26 kr i genomsnitt.

Kultur och fritid - Minskade investeringar 2019 ger +370 tkr. Indragen bokbuss +300 tkr, minskning av föreningsstöd och spontanansökningar +150 tkr, ingen uppräknig av stöd till föreningar +30 tkr, minskning av bidrag till studieförbund +150 tkr. Indragen konsumentvägledning + 80 tkr, minskad ambitionsnivå inom fritid då vakant tjänst inte tillsats +600 tkr.

Näringsliv och turism - Digital turistbyrå innebär minskad bemanning + 260 tkr.

Kommentar: Årets turistinformation kommer att bestå av tre informationsnoder (Stinsen, Hagatorget och Kanalhamnen) som alla bemannas under olika tider. Bemanningen är neddragen till hälften jämfört med föregående år. Digitalt fokus ligger på QR-kodsguider på olika teman samt utbyggd information på [www.visit.söderköping.se](http://www.visit.söderköping.se) samt hög tillgänglighet i våra digitala kanaler.

Teknik och entreprenad - Minskat underhåll 2019 och 2020 på grund av investeringsstopp bedöms minska kapitalkostnadsbehovet med 2 200 tkr och beslut om minskning av bidrag till enskilda vägar slår igenom först 2021 vilket ger +300 tkr.

### **Kommentarer till avvikelse 2020 efter åtgärder skattefinansierad verksamhet**

Överskott för förvaltningen totalt +5 173 tkr.

### **Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019 skattefinansierad verksamhet**

Under 2019 gjorde förvaltningen ett överskott på 6,2 miljoner kronor, utfall 70,6 miljoner kronor och budget 77 miljoner kronor. Överskottet kom från Arbetsmarknadsenheten som fick bidrag +1,2 miljoner kronor. Resterande överskott kommer från alla enheter och är resultatet av beslut om investeringsstopp och beslut om återhållsamhet.

Ramen för 2020 har minskats med 1 miljon jämfört med 2019. Vilka åtgärder som tagits för att nå ram för 2020 har beskrivits under åtgärder ovan. Två områden har fått budgettillskott, kosten och teknik & entreprenad med 689 tkr respektive 1 456 tkr jämfört med budget 2019. Övriga områden har fått minskade budgetramar.



Även 2020 präglas av investeringsstopp och återhållsamhet, i år redan från januari jämfört med april 2019. Utfallet 2020 är 151 tkr högre än 2019.

Service-nämnd, Taxefinansierad Vht	Bokslut 2019	Budget helår 2020	Utfall 2020	Helårs- prognos 2020	Budget- avvikelse helår 2020	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
Kundtjänst	0	0	0	0	0	0	0,0%
VA	465	0	0	0	0	-465	100,0%
Renhållning	0	0	0	0	0	0	0,0%
<b>Summa nämnden</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-465</b>	<b>-100,0%</b>

**VA:** Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag är 976 tkr. Årets utfall underskott på 399 tkr. VA tar ut -399 tkr för att täcka årets underskott för att nå ett 0 resultat 2020. Utgående ackumulerat överuttag 2020: 577 tkr.

**Renhållning:** Överskjutande resultat balanseras som ett ackumulerat överuttag. Ingående ackumulerat överuttag: 3 508 tkr. Årets utfall underskott på 815 tkr. Renhållning tar ut -815 tkr för att täcka åretsunderskott för att nå ett 0 resultat 2020. Utgående ackumulerat överuttag 2020: 2 693 tkr.

## Kommentarer till utfall 2020 taxefinansierad verksamhet

**VA** – 200 tkr mer i intäkter än budgeterat. Corona-effekt där flera var hemma och använt vatten mer än vanligt. I år finns tillkommande kostnader för detaljplanavgift Tyrislöt, -105 tkr. VA har ett fortsatt stort underhållsbehov för året, -1 200 tkr för reparationer, förbrukningsinventarier och 2 100 tkr vattenläckor. Vi ser lägre elpriser vilket förväntas innebära +450 tkr samt lägre räntor vilket ger cirka +750 tkr. Noterade förändringar hanteras inom årets budgetram samt tidigare genererat överskott.

**Renhållning** - Införande av matavfallssortering i flerbostadshus har medfört högre kostnader – 300 tkr. Inventering av kärl i samband med införandet har påverkat både intäkter och kostnader med ett negativt utfall för Söderköping, dock har fler bytt abonnemang så nu beräknas enheten få +200 tkr i intäkter i förhållande till budget. Kraftigt ökade kostnader för hantering av grovsopor i skärgården -350 tkr utfall för året ger ett underskott för året på -815 tkr som finansieras med uttag från balanserade tidigare överuttag.

**Effekter av coronapandemin** - Ökad försäljning av vatten inom VA har gett ökade intäkter, inom renhållningen har mängden grovt avfall ökat vilket medfört högre kostnader. Inga åtgärder, budget i balans.



## 2.5 KOMMUNSTYRELSEN

### 2.5.1 Väsentliga händelser

- Större delen av 2020 har präglats av coronapandemin. Kommunen var i stabsläge under perioden 12 mars-18 augusti och krisledningsnämnden aktiverades 19 mars -18 augusti. Nämnden beslutade bland annat om prioritering av arbetet med att hantera coronapandemin före annan verksamhet med in-riktningen att trygga kommunens samhällsviktiga verksamheter och bidra till en minskad smittspridning. Det ökade smittläget under årets sista månader hanterades inom respektive förvaltning.
- Kommunen har från och med 1 april övertagit förvaltningen av sina fastigheter i egen regi från Ramunderstaden. Lokalvården drevs i kommunal regi från 1 april till 31 augusti under tiden som upphandling av ny leverantör skedde. Från och med 1 september 2020 har Exiso AB tagit över driften av lokalvården.
- Från och med 1 juni 2020 har Söderköping bildat ett gemensamt IT- och digitaliseringskontor med Valdemarsvik. Året har genomsträvt av förberedelser, organisering, rekrytering och arbete med likriktning av det gemensamma arbetet.
- Översiktsplanen och dess olika fördjupningar har behandlats politisk genom ställningstaganden kring aktualisering eller inte. I samband med aktualisering har även kommunens planeringsstrategi för översiktlig planering hanterats med beslut i fullmäktige i början av 2021. På regional nivå är processen kring ny regional utvecklingsstrategi (RUS) i slutfas.
- Lokalisering av skolor har varit i fokus under året med flera utredningar och beslut. Bland annat togs under våren beslut om att flytta verksamheten i Brobyskolan till Berga skola. Projektet med att rusta upp Berga skola inklusive utemiljö, bygga upp paviljonger och flytt av verksamheten genomfördes under sommaren och skolstarten kunde genomföras till höstterminen enligt plan.
- Kommunstyrelsen har under året fattat beslut om försäljning av tre fastigheter; Mulascha huset (Garvaren 3), Kanalmagasinet (del av Söderköping 2:84) samt Gårdeby skola (Gårdeby-Össby 6:1).
- För att kunna möjliggöra fortsatt bostadsutveckling i Söderköpings tätort har strategiska markförvärv gjorts under 2020. Det handlar om fastigheten Harsby 1:2 samt del av Skönberga-Husby 4:6 samt del av Harsby 1:1. Förvärvet har stöd i den fördjupade översiktsplanen för Söderköpings stad.
- Prioritering av pandemin har i princip påverkat alla verksamheter inom kommunstyrelsens förvaltning. Det har inneburit att tidigare planerade aktiviteter och uppgifter har fått en lägre ambitionsnivå eller fått skjutas framåt i tiden.
- Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på +4,6 mkr jämfört med budget. De större avvikelserna är kommunledningskontoret +3,7 mkr, exploatering +5,8 mkr som balanserar fastighetsförvaltningens -5,2 mkr.
- Kommunstyrelsens resultat 2020 innebär att nettokostnaderna är 3,1 mkr eller 2,1 % lägre än föregående år. Det är framför allt överskottet inom exploateringsverksamheten som bidrar till det. Kommunledningskontoret har 1,1 mkr eller 2,1 % lägre kostnader 2020. Fastighetskontorets kostnader har ökat med 3 mkr eller 3,3 %.



## 2.5.2 Ekonomi

Kommunstyrelsenämnden Tkr	Bokslut 2019 justerat	Budget 2020 e tekn just	Utfall 2020	Budget- avvikelse 2020	Helårs- prognos T2 2020	Utfall helår 2020 jmf prognos T2 2020	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
KS, Kommunledningskontoret	-46 313	-49 056	-45 319	3 737	-46 401	1 082	994	-2,1%
KS, Lokaler och fastigheter	-90 612	-88 450	-93 638	-5 188	-88 450	-5 188	-3 026	3,3%
KS, Exploatering	-1 581	-1 386	4 365	5 751	6 164	-1 799	5 946	-376,1%
KS, Säkerhetsenhet	-10 242	-11 361	-11 032	329	-10 961	-71	-790	7,7%
<b>Summa nämnden</b>	<b>-148 748</b>	<b>-150 253</b>	<b>-145 624</b>	<b>4 629</b>	<b>-139 648</b>	<b>-5 976</b>	<b>3 124</b>	<b>-2,1%</b>

### Kommentar till utfallet 2020 jämfört med budget

**Kommunstyrelsen** redovisar ett positivt avvikande resultat med 4 629 tkr vid bokslut 2020 jämfört med budget. Nämnden noterar positivt avvikande resultat i bokslut 2020 för kommunledningskontoret (3 737 tkr) exploateringsdrift (5 751 tkr) och säkerhetsenhet (329 tkr) vilka balanserar negativt avvikande resultat för fastighetsförvaltningen (-5 188 tkr).

Det ekonomiska läget inom olika verksamhetsområde förklaras med:

**Kommunledningskontoret** visar ett positivt avvikande resultat med 3 737 tkr i bokslut 2020 jämfört med budget. Nämnden noterar att alla verksamhetsområdesdelar inom kommunledningskontoret har klarat sin ekonomi och bidragit till positiv avvikelse under 2020. Ett år som har präglats av pandemi samt inköps- och anställningsstopp. Alla verksamheter har utifrån pandemin fått del av statligt stöd för kompensation av sjuklönekostnader under tiden april - december 2020.

**Staben** redovisar positivt avvikande resultat med 2 154 tkr jämfört med budget.

- Projekt E22 redovisar en positivt avvikande helårsprognos med +916 tkr. Överskottet är hänförligt till lägre driftskostnader i väntan på utredningar från Trafikverket samt vakant tjänst för projektledare.
- Avsatta medel till särskilda insatser har använts delvis och avvikelsen i bokslutet är +186 tkr.
- Kostnad för politisk verksamhet, kommunfullmäktige och kommunstyrelse redovisar en avvikelse med +528 tkr i bokslutet. Detta kan tillskrivas till kostnader för olika politiska råd vilka ej samlats under 2020 samt kostnader för kurser och konferenser, annonsering, resekostnader.
- Kostnader för själva stabens administration visar ett positivt avvikande resultat med +191 tkr vilket kan tillskrivas till mindre utnyttjande av budgetmedel för kurser och konferenser samt resor och annonserings kostnader.
- Kommunikations verksamhet, redovisar ett positivt avvikande resultat med +333 tkr vilket beror på frånvaro i form av föräldraledighet och sjukdom samt kostnader för kurser, konferenser och konsulttjänster.

**IT- och digitaliseringskontoret** inklusive receptionen är sedan 1 juni ett gemensamt kontor för Söderköpings och Valdemarsviks kommuner. Kontoret redovisar en positiv avvikelse med +473 tkr i bokslutet 2020 jämfört med budget.



**SÖDERKÖPING.SE**

- Gemensamt kontor med Valdemarsvik har inneburit en ny organisation som tillsammans med sjukdom och annan frånvaro är anledningen till positiv avvikelse med +499 tkr. Kontoret har haft kostnader för avyttring av gamla datorer och utrustning med -85 tkr.
- Verksamhetsdelområde reception-växel redovisar ett positivt avvikande resultat med +59 tkr. Förklaringen är att budget för kurser och konferenser samt andra inköp inte har använts under året.

**Personalkontoret** inklusive planeringsenheten redovisar ett positivt avvikande resultat i bokslutet 2020 med +52 tkr.

- Planeringsenheten redovisar ett avvikande resultat med +578 tkr jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas föräldraledighet och vakant HR vakanstjänst i slutet av året. När det gäller övriga verksamhetskostnader noteras positiv avvikelse inom telekostnader (sms och telefon) samt kostnader för kurser och konferenser.
- Personalkontoret redovisar ett negativt avvikande resultat med -578 tkr i bokslutet 2020 jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas merkostnader för påverkan av coronapandemin gällande personalen i Söderköping.
- Kostnader för fackligaföreträdare, som en del av personalkontorets organisation, redovisar ett positivt avvikande resultat med 52 tkr med anledning av lägre utbildningskostnader än budgeterat. I fackliga företrädarnas ekonomi noterar nämnden en kostnad med -209 kopplad till coronapandemin.

**Ekonomikontoret** inklusive utvecklingsmedel redovisar ett positivt resultat i bokslutet 2020 med +1 058 tkr.

- Ekonomikontoret redovisar en avvikelse med 680 tkr jämfört med budget 2020. Största delen av avvikelsen kan tillskrivas till vakanstjänst för ekonomichef och en del till kostnader till samarbete med Norrköpings kommun inom upphandlingsfrågor. Kostnader för kurser och konferenser samt res- och hotellkostnader i samband med detta har inte heller utnyttjats enligt planering.
- Utvecklingsmedel har finansierat två projekt, turism och näringslivet med 100 tkr i samband med coronapandemin och inköp av politikers headset för konferensrum till digitaliseringsmöte med 125 tkr. Avsatta utvecklingsmedel för hela 2020 var 500 tkr. Vi noterar att kostnader för inköp av headset till konferensrum har kostat 23 tkr totalt då noterar vi med resten av utvecklingsmedel ett överskott på 378 tkr för hela 2020.

**Lokaler och fastigheter** redovisar ett underskott på 5 188 tkr för verksamhetsåret. Detta är första året som fastighetsförvaltningen utövas i egen regi och vid budgetarbetet 2020 var många förutsättningar okända. De största avvikelserna från budget består bland annat av personal-kostnader, reparationskostnader på fastigheterna (+ 2 mkr), förbrukningsmaterial åt verksamheterna, flytt av Brobyskolans verksamhet till Berga skola, sanktionsavgift Bygglov på Berga skola, advokatkostnader för tvist gällande el-abonnemang på Engelholm skola, samt ökade kapitalkostnader efter investeringar i fastigheterna.

**Exploatering drift** redovisar i bokslut 2020 ett positivt avvikande resultat med 5 751 tkr. Hela avvikelsen kan tillskrivas till kommunens markförsäljning och försäljning av kommunens mark som är färdigt ställd för exploatering.

Kostnad för exploaterings projekt som redovisas på driftsbudget är övriga upparbetade timmar för exploateringsprojekt av markexploaterings ingenjör och markanvisnings ingenjör. Utöver detta noterar nämnden kostnader för fastighetsskatt avseende mark som skall används till exploatering. Kostnader för fastighetsskatt i bokslut 2020 är 46 tkr. Från och med 2019 har Rådet för kommunal redovisning kommit fram med rekommendationer gällande redovisning av kommunal



SÖDERKÖPING.SE

markexploatering enligt vilka kostnader för detaljplanarbete i exploateringsprojekt redovisas på driften. Vid bokslut 2020 noterar nämnden detaljplankostnader för exploateringsprojekt med 2 mkr. Detaljplankostnader avseende exploateringsprojekt som hamnar på driften balanseras med intäkter för försäljning av färdigt ställd mark för exploatering.

På intäktsidan noterar vi kommunens markförsäljning och försäljning av kommunens mark som är färdigt ställd till exploateringen. Inom försäljning av exploateringsfastighet noterar vi försäljningen till OBOS Mark AB och ett antal privata personer med 11,7 mkr samt försäljning av kommunens mark Husby Ornstorp 1:31 och Ryds Prästgård 1:111, köpeskilling i ett värde av 945 tkr. Avsatta budgetmedel 2020 för verksamhetsområdesdel exploatering-drift är -1 386 tkr. Kostnad i samband med detta är anskaffningskostnad med -1 527 tkr.

**KS, Säkerhetsenhet** redovisar ett positivt avvikande resultat med 329 tkr. Hel avvikelsen kan tillskrivas till verksamhetsområdet säkerhet i kommunen.

Efter teknisk justering av kommunens budget 2020 har ett nytt organisationsområde upprättats med fyra verksamhetsområden: krisberedskap och civilt försvar, säkerhet i kommunen, kommunens försäkringar samt RTÖG (som till och med 2019 var ett verksamhetsområde inom samhällsbyggnadsnämnden).

Säkerhetsenheten redovisar ett positivt avvikande resultat i bokslut 2020 (329 tkr), vilket kan tillskrivas till vakant tjänst för säkerhetssamordnare under rekryteringstid efter att tidigare säkerhetschef slutade i februari 2020 samt kostnader för inköp av säkerhetsutrustning

## **Kommentarer till förändring jämfört med helårsprognos i T2 2020**

**Kommunledningskontoret** redovisar bättre resultat med 1 082 tkr mot prognosen för hela året vid delårsbokslut T2 2020. Anledningen till detta är projekt E22, utfallet inom utvecklingsmedel och särskilda insatser samt effekter avseende organisationsförändringar inom IT-enheten (gemensamt IT-kontor Söderköping-Valdemarsviks kommun).

**Lokaler och fastigheter.** Prognosen vid delårsbokslutet T2 visade ett resultat som landade på budget. De största avvikelserna har alltså uppkommit under hösten eftersom resultatet vid årsbokslutet landade på -5 188 tkr jämfört med budget. Se tidigare avsnitt under kommentarer till utfallet 2020 jämfört med budget vilka kostnader det är som avviker från budget.

**Exploatering drift** redovisar sämre resultat i bokslutet 2020 med -1 779 tkr jämfört med helårsprognosen med anledning att kostnader för värdering av exploateringsprojekt blivit förfallit i slutet av budgetår och ej beräknats i prognosen vid delårsbokslut T2 2020.

**Säkerhetsenheten** redovisar i bokslutet 2020 högre verksamhetskostnader med -71 tkr vilket kan tillskrivas till inköp av säkerhetsutrustning i slutet av budget år.





## Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019

Kommunstyrelsen redovisar i bokslut 2020 en kostnadsminskning med 3,1 mkr eller -2,1 %.

Jämfört med bokslutet 2019. Hela kostnadsförändringen kan tillskrivas till verksamhetsområde exploatering driftskostnad.

**Kommunledningskontoret** visar 994 tkr lägre kostnader totalt i bokslutet 2020 jämfört med utfallet 2019. Hela avvikelserna berör projekt E22, utvecklingsmedel, särskilda insatser och vakanstjänster.

**Lokaler och fastigheter** redovisar en kostnadsökning på 3 016 tkr eller 3,3 % jämfört med 2019. Under 2020 har en ny organisation byggts upp med fastighetsförvaltning i egen regi, under 2019 hade Söderköpings kommun ett förvaltningsavtal med Ramunderstaden AB. Det har inneburit en del uppstartskostnader i form av rekrytering och konsultkostnader. Fastighetskontoret har även drivit några stora projekt under 2020 som genererat kostnader av engångskaraktär, som flytten av Brobyskola till Bergaskolan. Kapitalkostnader till följd av nya investeringar har ökat med 2 300 tkr mellan åren. När kommunen tagit över fastighetsförvaltningen har även beslut tagits att se över fastighetsinnehavet och flertalet försäljningar har förberetts som gett Lantmäteri- och försäljningskostnader på 2020 som kommer att generera intäkter under 2021.

**Exploatering drift** redovisar en kostnadsminskning på 5,9 mkr jämfört med 2019. Hela minskningen kan tillskrivas till försäljning av kommunal mark som är färdigställd för exploatering.

**Säkerhetsenheten** redovisar en kostnadsökning med -790 tkr jämfört med bokslut 2019. Kostnadsökningen avser uppräkningskostnader för RTÖG enligt avtalet, ökade kostnader för försäkringar samt kostnader för två anställda säkerhetssamordnare under del av året jämfört med en anställd under 2019.

## 2.6 ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

### 2.6.1 Väsentliga händelser

- Årsräkningsgranskningen avseende 2019 slutfördes 11 maj.
- Ett trettiotal nya ansökningar om behov gode män har inkommit under perioden, vilka har eller kommer beslutas om i tingsrätten. Överförmyndaren ansvarar för utredningar i dessa ärenden.
- Inga nyanlända ensamkommande barn med behov av god man har tilldelats kommunen.
- Flertal nya förmyndarskapsärenden har inkommit och ett flertal avslutats under perioden. Övervägande delen avser försäkringsutbetalningar till den omyndige.
- Flera personer har anmält sitt intresse om att bli god man samt aktiva gode män att de önskar åta sig fler uppdrag. Introduktion av nya gode män har skett i mindre skala på grund av coronapandemin.
- Planerade informationstillfällen på personalmöten inom äldreomsorg samt information för pensionärsorganisationer har skjutits på framtiden med anledning av coronapandemin.
- Två nämndsammanträden har ställts in under året som en försiktighetsåtgärd i coronatider. Nämnden har haft ett extrainsatt sammanträde för beslut i ett brådskande ärende
- Ordinarie handläggare har under perioden delvis arbetat hemma, varit sjukskriven del- och helt under våren. Vikarierande handläggare har bemannat expeditionen ca 50 % under perioden.



- Länsstyrelsen årliga tillsyn genomfördes, på distans, i september. Länsstyrelsen tillsynsammanträde föregås av granskning av akter, statistik och övrig rapportering.

## 2.6.2 Ekonomi

Överförmyndarnämnd	Bokslut 2019	Budget helår 2020 e tekn just*)	Bokslut 2020	Helårsprognos 2020	Budgetavvikelse helår 2020	Helårsprognos T2 2020	Bokslut 2020 jmf Helårsprognos T2	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
Överförmyndare	-1 747	-1 830	-1 727	-1 830	103	-1 830	103	20	-1,1%
Överförmyndarnämnden politik	-127	-170	-85	-130	85	-130	45	42	-33,1%
<b>Summa nämnden</b>	<b>-1 874</b>	<b>-2 000</b>	<b>-1 812</b>	<b>-1 960</b>	<b>188</b>	<b>-1 960</b>	<b>148</b>	<b>62</b>	<b>-3,3%</b>

### Kommentar till utfallet 2020 jämfört med budget

Enligt rådande underlag redovisar nämnden en positiv avvikelse med 188 tkr i bokslutet 2020. Samlade verksamhetsdelområdena redovisar ett positivt resultat med 103 tkr och kostnader för politiken nämnden redovisar positiv avvikelse med 85 tkr. Avvikelsen kan tillskrivas lägre kostnader för nämnden-politik jämfört med budget samt till verksamhetsdelområde ensamkommande barn och administrativa kostnader som konsekvens på personals frånvaro.

Inom nämndens ekonomi i bokslutet 2020 noterar vi totala bruttokostnader på -2 649 tkr varav personal/arvodeskostnader med -2 605 tkr och övriga verksamhetskostnad med -44 tkr. På intäktssida noterar nämnden 837 tkr varav inom verksamhetsdelområde ställföreträdare 816 tkr och kompensation för sjuklöner i samband med coronapandemin med 21 tkr. I Budget 2020 disponerar nämnden -1 830 tkr sammanlagt för verksamhetens delområden och -170 tkr i kostnader för nämnden-politik.

Verksamhetsspecifika delområdespåverkan på nämndens ekonomi och prognos förklaras med:

#### Överförmyndare uppdrag ställföreträdare

Vid bokslutet 2020 noterar vi en kostnad på -1 900 tkr och en intäkt med 816 kr. Jämfört med budget för tiden 2020 noterar nämnden ett negativt avvikande resultat på -132 tkr vilket kan bero på att antalet ärende har ökat samt att vi noterar många nya ärenden som genererat ett extra startbelopp på 1 000 kr. Faktorer som också påverkar verksamhetsdelområdet är åldern på ställföreträdare som direkt påverkar kostnadsnivå för arbetsgivarens avgifter samt en höjning av prisbeloppet.

Verksamhetsområdet disponerar 952 tkr netto i budgetmedel för hela 2020 och netto utfallet i bokslutet 2021 är -1 184 tkr.

#### Uppdrag ensamkommande barn

Nämnden noterar ett ensamkommande barn den sista december 2020. Inga nyanlända ensamkommande barn med behov av god man har kommit till Söderköping under budget år 2020. Budgetramen på 75 tkr netto för hela 2020 är beräknad på förutsättningen att det totalt ska komma 3 nya ensamkommande barn till kommunen samt att nämnden får en intäkt på



SÖDERKÖPING.SE

26 tkr per år och per ensamkommande barn enligt Migrationsverkets schablon gällande nyanlända. Inflyttade barn från annan kommun genererar inga bidrag.

Totala kostnader för verksamhetsområdesdel vid bokslutet 2020 är -6 tkr. Jämfört med budget 2020 noterar nämnden en positiv avvikelse med 69 tkr.

#### **Administration**

Utfallet för administrativa kostnader, inklusive administrativ personal, ligger på -637 tkr i bokslutet 2020, vilket ger en positiv avvikelse med 166 tkr jämfört med budgeten för samma period. En större del av avvikelse (100 tkr) kan tillskrivas personalkostnader orsakat av personalfrånvaro och en kompensation av sjuklöner (21 tkr). Positiv avvikelse med 66 tkr avser övriga verksamhetskostnader med störst andel för kostnader för kurser och konferenser. Hela verksamhetsdelområdet administration disponerar en budget på 803 tkr varav 722 tkr för personalkostnad.

#### **Överförmyndaren politik**

Nämnden noterar ett positivt avvikande resultat med 85 tkr när det gäller kostnaden för överförmyndare politik för hela 2020, vilket är 50 % av totala budgeterade medel 170 tkr för hela budget år 2020. I budget för hela 2020 finns 118 tkr avsatta för politiska arvode och 52 tkr avsatta till övriga kostnader. Nämnden kan i sin ekonomi notera en kostnad för arvoden med positiv avvikelse på 41 tkr och för övriga verksamhetskostnad 44 tkr. Minskade arvoden är delvis ett resultat av några inställda sammanträden på grund av coronapandemin. Nämnden noterar inga kostnader för kurser och konferenser under hela 2020.

#### **Kommentarer till åtgärder 2020**

Nämndens ekonomi sätter inga krav till åtgärder att ha ekonomi i balans.

#### **Kommentarer till avvikelse 2020 efter åtgärder**

Nämndens ekonomi är i balans utan åtgärder.

#### **Kommentarer till förändring jämfört med helårsprognos i T2 2020**

Samlade verksamhetsdelområde redovisar en positiv avvikelse med 103 tkr jämfört med helårsprognosen vid delårsbokslut T2 2020. Den största andelen av avvikelsen kan tillskrivas till nämndens administrativa kostnader som resultat av personals frånvaro samt täckning för sjuklöner för tiden april - december 2020 på grund av coronapandemin. Till positiv förändring har bidragit också verksamhetsdelområde ensamkommande barn med tanke att inga nya ensamkommande barn kommit till kommunen under 2020. Kostnader för politik (nämnden) har också bidragit positiv till förändringen när det gäller både kostnader för arvode och övriga verksamhetskostnad.

#### **Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019**

Prognostiserade totala nettokostnader 2020 för överförmyndarnämnden är 64 tkr lägre än nämndens totala nettokostnad i bokslutet 2019. Samlade verksamhetsområde redovisar 20 tkr lägre kostnader i bokslutet 2020 jämfört med bokslutet 2019. Kostnader för politik (nämnden) har blivit lägre för 42 tkr jämfört med bokslutet 2019. Nämnden var tvungen att ställa in några möten i samband med coronapandemin vilket resulterat med positivavvikande resultat för arvodes kostnader samt utfallet för övriga verksamhetskostnader, först och främst kostnader för kurser och konferenser, var lägre än planerat.



## 2.7 REVISIONEN

### 2.7.1 Ekonomi

Revision	Bokslut 2019	Budget helår 2020 e tekn just*)	Bokslut 2020	Budget-avvikelse helår 2020	Helårsprognos T2 2020	Bokslut 2020 jmf Helårsprognos T2	Jmf 2019, tkr	Jmf 2019, %
Revision	-815	-1 000	-899	101	-1 000	101	-84	10,3%
Summa	-815	-1 000	-899	101	-1 000	101	-84	10,3%

### Sammanställning

Utifrån rådande underlag redovisar revisionen en positiv avvikelse med 101 tkr i bokslut 2020 jämfört med budget. Hela avvikelsen kan tillskrivas till positivt avvikande resultat för arvodeskostnad (94 tkr) och övriga verksamhetskostnader (7 tkr). Budgeterade medel för arvodeskostnader används inte fullt ut med tanke att revisionen har haft Skypemöte vilket innebär minskade kostnader för resor samt mindre kostnader för utbildningar och seminarier. Positiva avvikelsen för arvodeskostnader används till kostnader för totala granskningsprojekten 2020, vilka har kostat -40 tkr mer än planerad i budget för granskningsprojekt 2020.

Alla beslutade granskningar har påbörjats eller redan avslutats under hösten 2020. Granskningsprojektet ”Insatser mot psykisk ohälsa bland barn och unga” är ett granskningsprojekt tillsammans med Regionen. Planerade granskningar inom barn- och ungdomsförvaltning är utförda. Granskningar av utbetalningar av löner och arvode lika som riskanalys har avslutats. Revisionen noterar en kostnad med 194 tkr för alla utförda extra revisions granskningar för hela 2020.

Avtalet med PWC har kostat 550 tkr för hela budgetåret 2020. Revisionen har begärt en ettårig förlängning på avtalet med PWC och utnyttjat förlängningsklausulen i avtalet.

Vi noterar budgeterade medel 2020 med 1 000 tkr varav kostnader för arvode är 243 tkr. Budgeterade avtalskostnader till PWC ligger på 550 tkr och 150 tkr är avsatta budgetmedel till extra revisionsuppdrag. Resten av budgetmedlen 57 tkr avser övriga verksamhetskostnader avseende utbildning av förtroendevalda revisorer samt kostnaderna för läsplattor abonnemang, avgifter, kontorsmaterial, med mera. Den andra november 2020 var ett digitalt seminarium för fyra revisorer.

Revisionen noterar inga extra kostnader i sin ekonomi för 2020 i samband med coronapandemin.

Bruttokostnader i bokslutet 2020 för Revisionen var -899 tkr, varav arvodes kostnader var -148 tkr, kostnader till PWC var -550 tkr enligt avtalet, övriga verksamhetskostnader var -7 tkr och kostnader för extra revisionsuppdrag -194 tkr.



## Kommentarer till förändring jämfört med helårsprognos i T2 2020

Hela differensen mellan revisionsutfallet i bokslut 2020 och helårsprognos vid delårsbokslut T2 2020 kan tillskrivas till positiv avvikelse för arvodeskostnader. Anledning till detta är ett antal Skypemöte på grund av coronapandemin, som resultat i kostnadsminskning samt mindre kostnader för kurser och konferenser.

## Kommentarer till förändring jämfört med utfallet 2019

Revisions noterar -84 tkr högre utfallet i bokslut 2020 jämfört med samma i bokslutet 2019. Hela kostnadsutökning kan tillskrivas till extra revisionsuppdrag under budgetår 2020.

## 2.8 RAMUNDERSTADEN AB

### 2.8.1 Väsentliga händelser

- Ny organisation med gemensamt kontor.
- Kommunala uppdragen upphörde 2020-03-31. Vilket innebar att lokalvård (uppdrag sedan 2001) och kommunal fastighetsförvaltning (uppdrag sedan 1993) tas över av kommunen genom en verksamhetsövergång.
- Start av nyproduktion av 24 lägenheter på Södra Eriksvik.
- Blå Porten – påbörjad omvandling till trygghetslägenheter.
- Behov av byggrätter – dialog om exploatörsdriva detaljplaner.
- Projekt framflyttat på grund av coronapandemin.

### 2.8.2 Exploateringar

- Södra Eriksvik, nyproduktion pågår.
- Hjorten 3, nästa nyproduktion.
- Förtätning Kullborg, ansökt om planändring.
- Husby Backe, Hjortstigen, ansökt om planändring.
- Hemställen om markanvisning för Söderköping 3:63 om köp av Söderköping 3:42 verkställs.
- Muraren (Bo-butiken).
- Anmält intresse för Alboga-dalen.
- Vision Husby Backe – ”Husby Äng”.
- Kullborg – ”Solfjäderhusen”.



### 2.8.3 Personal

Kategori	2020	2019	Avvikelse
Total sjukfrånvaro	7,1 %	7,5 %	- 0,4 %
Korttidsfrånvaro hela företaget	3,8 %	2,6 %	1,2 %
Korttidsfrånvaro tjänstemän	1,2 %	2,0 %	-0,8 %
Korttidsfrånvaro kollektivanställda	5,6 %	3,1 %	2,5 %
Sysselsättningsgrad Ramunderstaden	97 %	91 %	6 %
Totalt antal årsarbetare	14,5	47	-32,5

- Total sjukfrånvaron har minskat något.
- Korttidsfrånvaron ligger på en låg nivå för tjänstemän.
- Korttidsfrånvaron för kollektivanställda har ökat och anledningen är coronarestriktioner.
- Sysselsättningsgrad, 14 medarbetare arbetar 100 %, en medarbetare arbetar 50 %.
- Antal årsarbetare, stor förändring på grund av verksamhetsövergång till kommunen.

### 2.8.4 Ekonomi

milj kr	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Omsättning	87,0	86,2	84,8
Drift	-36,6	-38,9	-37,3
Plan Underhåll	-18	-14	-12,4
Driftnetto	30,9	32,0	33,8
Avskrivningar	-15,5	-15,6	-14,5
Öv rörelsekostnader (utrangeringar)	0	0	-0,3
Återföring nedskrivning	2,0	0,0	0
Central adm	-5,0	-4,9	-4,5
Finansiella kostnader	-5,5	-6,2	-5,6
Resultat efter finansiella kostnader	7,2	5,4	9,0
Bokslutsdispositioner			
- Återföring	2,3	1,8	1,2
- Avsättning	-1,0	-1,7	-2,5
Årets vinst efter skatt	6,6	4,3	6,2

#### Kommentarer bokslut 2020 mot budget 2020

- Högre omsättning på grund av sålda tjänster vid verksamhetsövergång.
- Lägre driftkostnader på grund av mildt väder, ingen snö samt myndighetskrav framflyttat på grund av coronapandemin.
- Utökat underhåll tack vare lägre driftkostnader, lägre räntekostnader samt återföring nedskrivning.
- Återföring nedskrivning på 2 miljoner på Svedjevägen.
- Lägre räntekostnader, tack vare nyupplåning nyproduktion framflyttad.



## Kommentarer bokslut 2020 mot bokslut 2019

- Högre omsättning avser hyreshöjning med 2 % samt hyresintäkt helår för Vikingavallen etapp 2.
- Lägre driftkostnader på grund av lägre värmekostnader.
- Utökat underhåll tack vare styrelsebeslut samt återföring nedskrivning.
- Högre avskrivningar på grund av tidigare års investeringar.
- Högre kostnader för central administration, konsultkostnader, styrelsearvode och revisor.

## 2.9 UPPFÖLJNING AV FULLMÄKTIGES ELVA UPPDRAG TILL NÄMNDERNA OCH KOMMUNSTYRELSEN

Nedan redovisas nuläge samt genomförda och planerade aktiviteter utifrån de 11 uppdrag som fullmäktige gett till nämnderna i Strategisk plan 2020–2023. De första fem uppdragen omfattar alla nämnder medan uppdrag 6–11 bara gäller kommunstyrelsen.

### Uppdrag 1

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

#### Barn- och utbildningsnämnden

Under året har nämnden kallat till och genomfört de möten som varit planerade. Ordförandens uppgifter, presidiets roll och förvaltningens stöd har fungerat som planerat. Nämnden har också svarat upp mot revisionens granskning av rekrytering och kompetensförsörjningsarbetet. I slutet av året genomfördes ytterligare två revisionsgranskningar, Insatser mot psykisk ohälsa hos barn och unga samt Ekonomistyrning, vilka ska besvaras under 2021. Vårt systematiska ekonomiarbete har löpt på och inför T1 och T2 har förvaltningschef och ekonom haft dialog med alla chefer inom BUN. Förutom de ekonomiska dialogerna genomförde förvaltningen också dialoger kring kvalitet, HR-frågor och lokaler.

#### Socialnämnden

Socialnämndens ledningssystem anger styrning och ledning av grunduppdraget. Uppdragsplan anger målsättningar, budget och förutsättningar.

Då stor del av nämndens verksamhet är samhällsviktig verksamhet har det primära varit att upprätthålla den i den mån och till den kvalitet det varit möjligt. Förberedelser och att ökat fokus har till stor del också lett till en ökad kvalitet på verksamheten trots svårighet att genomföra specifika uppdrag eller projekt.

#### Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden har betydligt färre uppdrag än tidigare. Lika tidigare är kostnadskontrollen en del av internkontrollplanen. Nämnden har ett besparingskrav om 750 tkr och har vidtagit en mängd åtgärder för att effektivisera verksamheten över tid. Exempelvis har beslut tagits om att föra över samhällsbetalda resor till Region Östergötland. Vidare har beslut tagits om att förändra och höja taxan. Det innebär att vår så kallade självfinansieringsgrad ökat. Samtliga beslutade ekonomiska åtstramningar (anställningsstopp, konsultstopp, investeringsstopp) gör samtidigt att kostnadssidan hålls nere. Här har dock vissa undantag accepterats. Exempelvis fortgår planläggning av verksamhetsmark samt mark för så kallade samhällsfastigheter och för framtida exploateringar.



SÖDERKÖPING.SE

### **Servicenämnden**

Grunduppdraget för nämndens olika verksamhetsområden finns angivna i förvaltningens verksamhetsplan för 2020. Inom ramen för nämndens internkontroll 2020 sker också uppföljning av hur grunduppdraget kan genomföras i förhållande till det anställningsstopp som för närvarande finns i kommunen. Internkontrolluppföljning som genomförts i början på maj visar att vissa verksamheters grunduppdrag har påverkats, bland annat biblioteket som under perioden fått minska sina öppettider, påverkat turismorganisationens bemanning samt vaktmästeriets ordinarie bemanning. På grund av inköpsstopp och investeringsstopp har tydliga prioriteringar skett inom verksamheterna för att stärka kostnadskontrollen.

### **Kommunstyrelsen**

Prioriteringar inom grunduppdraget sker via uppdragsplan och verksamhetsplaner. Utöver det har prioritering skett utifrån inköps-, anställnings- och investeringsstopp.

### **Överförmyndarnämnden**

Ekonomiska uppföljningar sker månadsvis.

### **Uppdrag 2**

**I enlighet med politisk viljeinriktning fastställa tydliga och konkreta uppdragsplaner till förvaltningsorganisationen med nedbrutna mål och uppdrag.**

### **Barn- och utbildningsnämnden**

Utifrån strategisk plan tog nämnden beslut om en tydlig och konkret uppdragsplan. Utifrån detta har förvaltningen tagit fram en verksamhetsplan, vilken ackompanjeras av verksamheternas verksamhetsplaner. Under året har nämndens årliga arbete konkretiserats och systematiserats samt förtydligats vad gäller kopplingen till verksamheterna. En resultatuppföljning inför nämnden genomfördes i oktober och senare i månaden gjorde nämndens politiker verksamhetsbesök.

### **Socialnämnden**

Uppdragsplanen för 2020 anger nedbrutna mål och uppdrag till förvaltningen.

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Nämnden har antagit färre och som helhet mätbara mål.

### **Servicenämnden**

Servicenämnden har arbetat fram och beslutat om Uppdragsplan för perioden 2020–2023 med sex mål för nämndens verksamhet, dock saknas indikatorer för vissa av målen på grund av att dessa antingen är svåra att mäta eller då ingen statistik eller nyckeltal finns att tillgå.

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen har den 26 november 2019 fastställt en uppdragsplan för förvaltningsorganisationen som innehåller nedbrutna mål och uppdrag för verksamheten utifrån de övergripande målen i strategisk plan.

### **Överförmyndarnämnden**

Uppföljning sker på nämndsammanträden genom verksamhetsrapporter och ekonomiska rapporter. Ett nämndsammanträde har under mars månad ställts in på grund av coronapandemin. Nämndledamöter har delgivits ekonomisk rapport via mejlutskick.





SÖDERKÖPING.SE

### Uppdrag 3

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

#### **Barn- och utbildningsnämnden**

Inom all vår kompetensutveckling, både för medarbetare och chefer, är det kollegiala lärandet i fokus. Bland medarbetarna har fokus legat på att främja lärande och hälsa med cheferna har inriktat sig på utmärkt ledarskap. På våra chefsmöten är kollegialt utbyte och modellering viktiga redskap för att stärka våra verksamheter. Coronapandemin har dock försvårat processen då flera möten har fått ske på distans vilket har försvårat möjligheten att dela erfarenheter på ett enkelt sätt. Däremot har pandemin gjort att samarbetet med de andra kommunerna i regionen har tagit ett stort steg framåt då vi har delat information och beslutsstagande.

#### **Socialnämnden**

Under coronapandemin har omvärldsbevakning och kommunikation varit en viktig faktor. Genom samverkan i regionen hämtas goda exempel från andra samt via regionens representant i det nationella socialchefsätverket.

#### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Nämnden använder sig löpande av benchmarking och har gjort så under lång tid. Noteras att flera av nämndens ärendeflöden är helt digitala. Sedan tre år tillbaka hanteras alla ärenden digitalt, dels via e-tjänster, dels via vårt ärendesystem (skannade handlingar samt elektronisk signatur) samt e-arkiv. Förvaltningen har genom åren erhållit studiebesök från andra kommuner för att titta på vår ärendehantering.

#### **Servicenämnden**

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

#### **Kommunstyrelsen**

I arbetet med att hantera coronapandemin har erfarenheter och nya rutiner kontinuerligt uppdaterats via intranätet till medarbetare och i förekommande fall också förstärkts med mail direkt till chefer. Samverkan mellan kommunerna i länet har stärkts under pandemihanteringen med kontinuerliga avstämningar mellan kommundirektörer, kommunikatörer, socialchefer, HR-chefer, näringslivschefer med flera för att kunna lära av varandra.

#### **Överförmyndarnämnden**

Samverkan sker i form av nätverk mellan överförmyndare i Valdemarsvik, Finspång och Söderköping. Spridning av information har ej skett under perioden då planerade arbetsplatsmöten och organisationer skjutits på framtiden.

### Uppdrag 4

**Säkerställa att det finns en tillräcklig intern kontroll.**

#### **Barn- och utbildningsnämnden**

För att säkerställa en tillräcklig internkontroll förtydligade nämnden i sin uppdragsplan målen för dess interkontroll. Utifrån detta har förvaltningen tagit fram ett årshjul som presenteras vid varje nämnd. I internkontrollen framkom dock brister som kommer att följas upp första nämndsammanträdet 2021.



**SÖDERKÖPING.SE**

### **Socialnämnden**

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

- Tillbud inom hot och våld
- Direktupp-handling och inköp
- Kontinuitet / brukare och boende
- Ej verkställda beslut

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

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Säkerställd genom nämndens väsentlighets- och riskanalys. Ny intern kontrollplan framtagen inför 2020. Avrapportering av projekt, verksamhetsrapporter samt ekonomisk dito är alla en del av den interna kontrollen. Till detta kommer uppföljning av externt upphandlad verksamhet.

### **Servicenämnden**

Inom servicenämndens uppdragsplan 2020–2023 anges även internkontrollplan med uppföljning. Internkontroll har genomförts under våren 2020 i enlighet med internkontrollplanen. Rapportering av internkontroll sker i samband med årsbokslut.

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen har antagit en internkontrollplan i samband med beslutet om uppdragsplan den 26 november 2019.

### **Överförmyndarnämnden**

Internkontrollplanen finns med som punkt på samtliga sammanträden.

### **Uppdrag 5**

**Verka för dialog med de som nyttjar verksamhetens tjänster.**

### **Barn- och utbildningsnämnden**

I arbetet med det blå bandet fokuserar förvaltningen på det gemensamma förhållningssätt som bör råda gentemot barn, elever och vårdnadshavare. Detta arbete fortsätter under året. Under året har en enkät till alla vårdnadshavare genomförts vilket ger dessa en möjlighet att göra sina röster hörda. Genom Facebooksidan Söderköpings skolor ger förvaltning och verksamhet en bild av det som händer i våra verksamheter.

### **Socialnämnden**

Pensionärsrådet har haft två möten under året. Samverkan med FUB, föreningen för utvecklingsstörda barn och ungdomar fortgår.

Under rådande pandemi har stort fokus varit på att ge information om förändringar som sker, både till de som har insatser via socialnämnden men också till anhöriga. Kommunikationen sker via brev, kommunens hemsida, chefer och personal samt telefonsamtal. På hemsidan är stor del av informationen om corona uppbyggd i formatet frågor och svar utifrån olika målgruppers perspektiv.



**SÖDERKÖPING.SE**

### **Samhällsbyggnadsnämnden**

På grund av coronapandemin har flera publika möten ställts in. Ökad information via webb har skett.

Miljökontoret har gjort telefonsamtal samt flera informationsutskick till verksamheter kopplat till det nya tillsynsuppdraget gällande trängsel på serveringsställen.

### **Servicenämnden**

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

### **Kommunstyrelsen**

De tjänster kommunstyrelsens verksamheter levererar är i första hand internt inom kommunen där upplevelsen är att det finns en god dialog. Kommunstyrelsens ordförande och kommundirektör har medverkat i näringslivsrådet som periodvis under våren träffats en gång i veckan.

### **Överförmyndarnämnden**

Enkät till ställföreträdare planeras till hösten 2020.

### **Uppdrag 6**

**Tydliggöra vision och värdegrund för Söderköpings kommun.**

### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget är planerat att genomföras under 2022 med uppföljning och delrapportering i kommunstyrelsen i oktober 2022.

### **Uppdrag 7**

**Utveckla mätbara mål och strategier för hållbar tillväxt i Söderköpings kommun, både i staden och på landsbygden, där även näringslivets utveckling ingår. Översyn av taxor och avgifter samt konkurrens genom valfrihet eller upphandling ges särskilt fokus.**

### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget är planerat att genomföras under 2020–2021 med uppföljning och delrapportering i kommunstyrelsen i oktober 2020, maj 2021 och november 2021. Med anledning av coronapandemin är uppstarten av uppdraget försenat.

### **Uppdrag 8**

**Utveckla mätbara mål och strategier för regionalt och kommunalt samarbete samt samverkan med föreningar och civilsamhälle.**

### **Kommunstyrelsen**

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

### **Uppdrag 9**

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

### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget är planerat att genomföras under 2021 med uppföljning och delrapportering i kommunstyrelsen i mars 2021.



**SÖDERKÖPING.SE**

### **Uppdrag 10**

**Samordna arbetet med utveckling av mätbara mål och strategier för folkhälsoarbete.**

#### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget är planerat att genomföras under 2020–2021. Delrapportering skedde på kommunstyrelsens möte i september 2020 och med uppföljning och delrapportering kommer också ske på kommunstyrelsens möte i mars och september 2021. Med anledning av coronapandemin har uppstarten av uppdraget blivit försenat men en projektledare och projektgrupp är utsedd under 2020. Det pågår även ett arbete regionalt vad gäller folkhälsofrågor som bör samordnas med detta uppdrag. Även detta arbete har senarelagts.

### **Uppdrag 11**

**Genomföra översyn av kommunens styrande dokument för att tydliggöra deras aktualitet.**

#### **Kommunstyrelsen**

Uppdraget genomförs löpande med avrapportering i kommunstyrelsen i april varje år. Med anledning av prioritering av coronapandemin har ingen avrapportering gjorts i april 2020. Under 2020 har dock följande styrdokument reviderats och därmed aktualiserats

- delegationsordning
- reglemente för kommunstyrelse, nämnder, beredningar och kommunens revisorer
- riktlinjer för näringslivsråd, tillgänglighetsråd och pensionärsråd.

Kommunstyrelsens förvaltning har även tagit fram 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.



## 3 FINANSIELL REDOVISNING

### 3.1 RESULTATRÄKNING

Resultaträkning		Utfall	KOMMUNEN			KOMMUNKONCERNEN	
			Budget	Avvikelse utf / budget	Utfall helår	Utfall	Utfall
tkr		20200101– 20201231	2020	2020	2019	20200101– 20201231	2019
Verksamhetens externa intäkter	Not 1	264 003	224 021	39 982	254 690	323 365	311 442
Verksamhetens externa kostnader	Not 2,3	-1 095 319	-1 059 044	-36 275	-1 086 536	-1 126 379	-1 113 998
Avskrivningar	Not 4	-38 491	-36 409	-2 082	-35 308	-54 063	-50 052
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-869 806</b>	<b>-871 432</b>	<b>1 626</b>	<b>-867 154</b>	<b>-857 077</b>	<b>-852 608</b>
Skatteintäkter	Not 5	676 338	700 828	-24 491	684 778	676 338	684 778
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	222 749	191 737	31 012	177 421	222 749	177 421
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>29 280</b>	<b>21 133</b>	<b>8 147</b>	<b>-4 955</b>	<b>42 009</b>	<b>9 591</b>
Finansiella intäkter	Not 7	3 013	3 371	-358	4 144	1 123	2 706
Finansiella kostnader	Not 8	-6 042	-11 468	5 426	-6 357	-9 772	-10 629
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>26 251</b>	<b>13 036</b>	<b>13 215</b>	<b>-7 168</b>	<b>33 361</b>	<b>1 668</b>
<b>Extraordinära poster</b>							
Extraordinära intäkter	Not 10	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	Not 11	0	0	0	0	0	0
<b>Resultat efter Extraordinära poster</b>		<b>26 251</b>	<b>13 036</b>	<b>13 215</b>	<b>-7 168</b>	<b>33 361</b>	<b>1 668</b>
Varav: Jämförelsestörande post	Not 9	0	0	0	-5 246	0	-5 246
Avsättning/återföring periodiseringsfond		0	0	0	0	0	0
Skatt		0	0	0	0	-1 575	-1 778
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>26 251</b>	<b>13 036</b>	<b>13 215</b>	<b>-7 168</b>	<b>31 786</b>	<b>-110</b>



### 3.2 BALANSRÄKNING

Balansräkning		KOMMUNEN		KOMMUNKONCERNEN	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
tkr					
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
		<b>1 391</b>	<b>2 115</b>	<b>1 391</b>	<b>2 115</b>
Immateriella anläggningstillgångar	Not 12	1 391	2 115	1 391	2 115
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
		<b>860 267</b>	<b>824 809</b>	<b>1 365 381</b>	<b>1 312 738</b>
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	795 771	732 000	1 281 751	1 215 511
Maskiner och inventarier	Not 14	27 108	27 499	28 815	30 088
Pågående arbeten	Not 15	37 389	65 310	54 815	67 139
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
	Not 16	<b>25 347</b>	<b>25 483</b>	<b>16 594</b>	<b>16 999</b>
<b>Bidrag till infrastrukturell investering</b>	Not 17	<b>9 944</b>	<b>2 728</b>	<b>9 944</b>	<b>2 728</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
		<b>203 697</b>	<b>189 722</b>	<b>198 431</b>	<b>183 118</b>
Förråd		360	112	408	248
Exploateringsmark	Not 18	6 406	10 108	6 406	10 108
Fordringar	Not 19	101 304	93 653	95 984	86 889
Kassa och bank	Not 20	95 627	85 850	95 633	85 874
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>					
		<b>1 100 646</b>	<b>1 044 857</b>	<b>1 591 741</b>	<b>1 517 698</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
	Not 21	<b>249 166</b>	<b>222 915</b>	<b>361 523</b>	<b>329 745</b>
Därav årets resultat		26 251	-7 168	31 786	-110
<b>Avsättningar</b>					
		<b>15 328</b>	<b>17 443</b>	<b>24 050</b>	<b>25 263</b>
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 22	7 511	9 307	7 511	9 307
Övriga avsättningar	Not 23	7 817	8 137	16 539	15 956
<b>Skulder</b>					
		<b>836 152</b>	<b>804 499</b>	<b>1 206 167</b>	<b>1 162 691</b>
Långfristiga skulder	Not 24	611 653	383 915	1 003 653	783 915
Kortfristiga skulder	Not 25	224 499	420 584	202 514	378 776
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
		<b>1 100 646</b>	<b>1 044 857</b>	<b>1 591 741</b>	<b>1 517 698</b>
<b>ANSVARFÖRBINDELSER, tkr</b>					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar och skulder					
	Not 26	279 094	283 184	279 094	283 184
Borgensförbindelser	Not 27	392 016	400 017	451 266	459 432
Operationell leasing	Not 29	8 536	9 381	37 530	28 238



### 3.3 KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys		KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2020	2019	2020	2019
tkr					
<b>LÖPANDE VERKSAMHET</b>					
Årets resultat före extraordinära poster	Not 1-8	26 251	-7 168	33 361	1 668
Justering för ej likvidpåverkande poster	Nedan	13 814	31 078	29 277	46 256
Utbetald inkomstskatt		-	-	0	-1 854
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>40 065</b>	<b>23 910</b>	<b>62 637</b>	<b>46 070</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	BR, Not 19	-7 651	-7 895	-9 095	-4 180
Ökning/minskning av exploateringsfastigheter	BR, Not 18,33	4 258	2 525	4 258	2 525
Ökning/minskning förråd och lager	BR ktogrp 141	-248	-21	-160	-17
Ökning/minskning kortfristiga skulder	BR, Not 25	-196 085	104 089	-176 262	-26 968
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-159 661</b>	<b>122 609</b>	<b>-118 622</b>	<b>17 430</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>					
Investering i Immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 13, 14, 31,32,33	-33 008	-28 022	-48 908	-30 362
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 31,34	1 888	809	1 888	809
Investering i pågående nyanläggningar	Not 15	-27 315	-48 847	-44 742	-75 698
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 16	-2 338	-83	-2 136	-83
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-60 774</b>	<b>-76 143</b>	<b>-93 899</b>	<b>-105 334</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>					
Nyupptagna lån	Not 24	20 000	36 015	12 000	56 015
Amortering av långfristiga skulder	Not 24	0	0	0	0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	Not 16	2 474	74	2 541	-60
Ökning/minskning av placerade medel		0	0	0	0
Ökning/minskning av övriga långfristiga skulder	Not 24	4 453	4 216	4 453	4 216
Omklassificering till/från kortfristig skuld	Not 24	203 285	-104 000	203 285	10 500
Lämnade utdelningar		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>230 212</b>	<b>-63 695</b>	<b>222 280</b>	<b>70 671</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>9 777</b>	<b>-17 229</b>	<b>9 759</b>	<b>-17 234</b>
Likvida medel vid årets början	BR UB 2019 not 20	85 850	103 079	85 874	103 107
Likvida medel vid årets slut	BR, not 20	95 627	85 850	95 633	85 874
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>9 777</b>	<b>-17 229</b>	<b>9 759</b>	<b>-17 234</b>
<b>Specifikation av ej likvidpåverkande poster</b>		<b>13 814</b>	<b>31 078</b>	<b>29 277</b>	<b>46 256</b>
Justering för av- och nedskrivningar	RR, not 4	38 491	35 308	54 063	50 052
Omvärdering av omsättningstillgång	Not 18	3 000	0	0	0
Justering för gjorda avsättningar	Not 22,23	-2 115	1 557	-1 212	1 633
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	Not 17	-7 216	176	-7 216	176
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster, nedan	Not 31	-18 346	-5 963	-16 358	-5 605



### 3.4 DRIFTSREDOVISNING

Nämnd	Utfall 2019 justerat (1)	Budget 2020	Utfall 2020	Budget- avvikelse 2020	Helårs- prognos T2 2020	Utfall 2020 jmf helårs- prognos T2	Jmf 2019, tkr (2)	Jmf 2019, % (3)
BUN	-304 777	-311 000	-310 113	887	-314 250	4 137	-5 336	-1,8 %
SOC	-281 028	-282 000	-281 808	192	-287 150	5 342	-780	-0,3 %
SBN	-35 481	-33 747	-32 397	1 350	-33 247	850	3 084	8,7 %
SERN, skattef.	-70 676	-76 000	-70 828	5 172	-72 900	2 072	-152	-0,2 %
KS	-148 748	-150 253	-145 624	4 629	-139 648	-5 976	3 124	2,1 %
ÖFN	-1 874	-2 000	-1 812	188	-1 960	148	62	3,3 %
Revisionen	-815	-1 000	-899	101	-1 000	101	-84	-10,3 %
<b>Summa</b>	<b>-843 400</b>	<b>-856 000</b>	<b>-843 481</b>	<b>12 519</b>	<b>-850 155</b>	<b>6 674</b>	<b>-80</b>	<b>0,0 %</b>
Finansen	835 768	869 036	869 732	696	877 755	-8 023	33 964	4,1 %
Resultat skattef.	-7 633	13 036	26 251	13 215	27 600	-1 349	33 884	-
Avgiftsfin. verks.	465	0	0	0	0	0	-465	-
Resultat kommunen	-7 168	13 036	26 251	13 215	27 600	-1 349	33 419	-

- 1) 2019 års resultat justerat för överföring av RTÖG från SBN till KS
- 2) Jämförelse utfall 2019 med utfall 2020. Ett negativt belopp innebär en ökad kostnad från 2019 till 2020
- 3) Procentuell förändring mellan 2019–2020. Ett negativt belopp innebär en ökad kostnad från 2019 till 2020





## 3.5 INVESTERINGAR

Tkr	Innevarande år					Total projekttid			
	Budget 2020	Överförd budget från 2019 KF beslut maj 2020	Summa budget 2020 inkl. överförd budget	Utfall 2020	Budgetavvikelse	Total budget	Ack utfall tom 2020	Prognos för hela projektet	Avvikelse vs total budget
BUN	3 000	139	3 139	3 000	139	3 139	3 000	3 000	139
SOC	1 800	0	1 800	461	1 339	1 800	461	461	1 339
SBN	500	0	500	0	500	500	0	0	500
SERN, skattefin.	20 000	36 655	56 655	5 447	51 208	90 300	38 727	50 569	39 731
KS fastighet	85 500	56 930	142 430	22 738	119 692	421 115	70 154	439 578	-18 463
KS övrigt	4 600	788	5 388	2 861	2 527	6 557	3 544	4 662	1 895
ÖFN	200	0	200	0	200	200	0	200	0
<b>Summa skattefin.</b>	<b>115 600</b>	<b>94 512</b>	<b>210 112</b>	<b>34 507</b>	<b>175 605</b>	<b>523 611</b>	<b>115 886</b>	<b>498 470</b>	<b>25 141</b>
VA	11 500	47 495	58 995	12 571	46 424	73 600	27 445	71 293	2 307
Renhållning	200	7 406	7 606	213	7 393	8 200	445	7 859	341
<b>Summa avg.fin.</b>	<b>11 700</b>	<b>54 901</b>	<b>66 601</b>	<b>12 784</b>	<b>53 817</b>	<b>81 800</b>	<b>27 890</b>	<b>79 152</b>	<b>2 648</b>
<b>Summa</b>	<b>127 300</b>	<b>149 413</b>	<b>276 713</b>	<b>47 291</b>	<b>229 422</b>	<b>605 411</b>	<b>143 776</b>	<b>577 622</b>	<b>27 789</b>

Överföring av investeringsmedel från 2019 är beslutade i KF 2020-05-27.

Projekt, Tkr	Strategiska markförvärv					
	Ingående värde 1 jan	Utfall Utgifter	Utfall inkomster	Utfall netto-utgift	Budgeterad netto-utgift	Budgetavvikelse
Investering Harsby	0	12 936	0	12 936	12 936	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>12 936</b>	<b>0</b>	<b>12 936</b>	<b>12 936</b>	<b>0</b>



## 3.6 EXPLOATERINGAR

Projekt, Tkr	2020					
	Ingående värde 1 jan	Utfall utgifter	Utfall inkomster	Utfall netto-utgift	Budgeterad netto-utgift	Budget - avvikelse
Nortull G Brandstationen	194	5	0	5	1 500	1 495
Skogshem, Ljiljerumsvägen	196	10	-4 735	-4 725	-4 800	-75
Storängsområde	-4 008	4 181	0	4 181	4 400	219
Akvedukten Söderköping	808	1 007	0	1 007	1 500	493
Alboga-dalen	573	49	0	49	1 500	1 451
Västra infarten	0	356	0	356	2 000	1 644
Söderköping Södra Kullborg	-470	510	-2 150	-1 640	-3 800	-2 160
Södra Eriksvik	-898	403	-1 156	-753	-500	253
Slussporten Norr	767	85	-107	-22	50	72
Summa	-2 838	6 606	-8 148	-1 542	1 850	3 392

Projekt, Tkr	2020					
	Ingående värde 1 jan	Utfall utgifter	Utfall inkomster	Utfall netto-utgift	Budgeterad netto-utgift	Budget - avvikelse
G:la Reningsverket/Trädgårdsmästariet	8 722	1 629	0	1 629	8 700	7 071
Fullerstad	104	0	0	0	0	0
Tyrislöt	1 215	26	0	26	5 000	4 974
Ofördelat	167	0	0	0	814	814
Summa	10 208	1 655	0	1 655	14 514	12 859

Projekt, Tkr	Innevarande år					
	Ingående värde 1 jan	Utfall utgifter	Utfall inkomster	Utfall netto-utgift	Budgeterad netto-utgift	Budget - avvikelse
Investering Harsby	0	12 936	0	12 936	12 936	0
Summa	0	12 936	0	12 936	12 936	0

Mark och Exploatering totalt	7 370	21 197	-8 148	13 049	29 300	16 251
------------------------------	-------	--------	--------	--------	--------	--------



## 3.7 NOTER

### 3.7.1 Noter till Resultaträkningen

tkr	Kommunen		Koncernen	
	2020-01-01-- 2020-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31
<b>NOT 1 VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>	<b>264 003</b>	<b>254 690</b>	<b>323 365</b>	<b>311 442</b>
Försäljningsintäkter	15 273	16 778	18 228	17 110
Taxor och avgifter	80 214	77 277	79 715	76 246
<i>varav VA/Renh/ Bredband</i>	<i>46 743</i>	<i>46 717</i>	<i>46 743</i>	<i>46 717</i>
Hyror och arrenden	23 880	24 298	81 547	82 571
Bidrag	98 367	98 448	97 759	97 780
Försäljning av verksamhet	30 908	30 805	30 754	30 651
Försäljning av exploateringsfastigheter	11 747	6 507	11 747	6 507
Realisationsvinster	3 615	577	3 615	577
Interna poster	-	-	-	-
<b>NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 095 319</b>	<b>-1 086 536</b>	<b>-1 126 379</b>	<b>-1 113 998</b>
Personal inkl. omkostnader	-564 597	-541 181	-576 600	-563 857
Pensionskostnader	-54 478	-66 222	-56 254	-68 461
<i>varav utbet. pensioner</i>	<i>-13 529</i>	<i>-13 571</i>	<i>-13 529</i>	<i>-13 571</i>
<i>varav premier försäkringslösning</i>	<i>-12 952</i>	<i>-18 907</i>	<i>-12 952</i>	<i>-18 907</i>
<i>varav årets intjänade pensioner</i>	<i>-19 480</i>	<i>-18 411</i>	<i>-19 480</i>	<i>-18 411</i>
<i>varav förändring avsättning</i>	<i>1 444</i>	<i>-1 947</i>	<i>1 444</i>	<i>-1 947</i>
<i>varav löneskatt</i>	<i>-9 888</i>	<i>-13 183</i>	<i>-9 888</i>	<i>-13 183</i>
<i>varav förvaltningsavgift pensioner</i>	<i>-73</i>	<i>-203</i>	<i>-73</i>	<i>-203</i>
Bidrag och transfereringar	-30 438	-26 411	-29 731	-25 380
Köp av verksamhet och tjänster	-249 191	-253 062	-249 037	-252 908
Lokal och fastighetskostnader	-53 283	-63 609	-70 622	-64 388
Anskaffn. kostnad sålda exploateringsfastigheter	-1 496	-169	-1 496	-169
Realisationsförluster	0	0	0	0
Övriga externa kostnader	-141 836	-135 882	-142 639	-138 835
<b>Varav</b>				
<b>NOT 3 RÄKENSKAPSREVISIONS KOSTNAD</b>	<b>-899</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ersättning till revisor	-899	0	0	0
<b>NOT 4 AVSKRIVNINGAR</b>	<b>-38 491</b>	<b>-35 308</b>	<b>-54 063</b>	<b>-50 052</b>
Fastigheter/anläggningar	-32 977	-30 056	-47 906	-44 052
Maskiner/inventarier	-4 790	-4 486	-5 432	-5 233
Immateriella	-724	-766	-724	-766
<i>För uppgift om avskrivningstider se not 30, Redovisningsprinciper.</i>				
<b>NOT 5 SKATTEINTÅKTER</b>	<b>676 338</b>	<b>684 778</b>	<b>676 338</b>	<b>684 778</b>
Preliminär skatteinbetalning	690 370	690 710	690 370	690 710

**SÖDERKÖPING.SE**

Preliminär slutavräkning innevarande år	-10 465	-6 276	-10 465	-6 276
Slutavräkningsdifferens föregående år	-3 567	344	-3 567	344
<b>NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG</b>	<b>222 749</b>	<b>177 421</b>	<b>222 749</b>	<b>177 421</b>
Inkomstutjä mning	123 902	115 607	123 902	115 607
Utjä mningsbidrag LSS	25 293	22 983	25 293	22 983
Kommunal fastighetsavgift	38 579	36 893	38 579	36 893
Regleringsbidrag	14 984	10 249	14 984	10 249
Kostnadsutjä mning	-14 505	-11 428	-14 505	-11 428
Övriga generella bidrag*	34 496	3 117	34 496	3 117
<b>NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER</b>	<b>3 013</b>	<b>4 144</b>	<b>1 123</b>	<b>2 706</b>
Räntor likvida medel	411	316	437	355
Utdelning aktier/andelar	641	1 809	549	1 676
Övriga finansiella intäkter	1 961	2 019	137	675
<b>NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER</b>	<b>-6 042</b>	<b>-6 357</b>	<b>-9 772</b>	<b>-10 629</b>
Räntor långfristiga lån	-5 715	-6 143	-9 288	-10 415
Räntor kortfristiga lån	-27	-18	-27	-18
Övriga finansiella kostnader	-299	-196	-457	-196
<b>NOT 9 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POST</b>	<b>0</b>	<b>-5 246</b>	<b>0</b>	<b>-5 246</b>
Pensionspremier för FÅP avseende år före 2019.	0	-4 300	0	-4 300
Kompensation till friskolor med anledning av underskott i kommunala skolan avseende 2018.	0	-946	0	-946
<b>NOT 10 EXTRAORDINÄRA INTÄKTER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
<b>NOT 11 EXTRAORDINÄRA KOSTNADER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära kostnader	0	0	0	0



## 3.7.2 Noter till Balansräkningen

tkr	Kommunen		Koncernen	
	2020-01-01-- 2020-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31	2020-01-01-- 2020-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31
<b>NOT 12 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>1 391</b>	<b>2 115</b>	<b>1 391</b>	<b>2 115</b>
Ingående anskaffningsvärde	17 809	0	17 809	0
Årets investeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier*	0	17 809	0	17 809
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	17 809	17 809	17 809	17 809
Ingående avskrivningar	-15 694	0	-15 694	0
Årets avskrivning	-724	0	-724	0
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar från maskiner/inventarier*	0	-15 694	0	-15 694
Utgående avskrivningar	-16 418	-15 694	-16 418	-15 694
<i>* Datorlicenser, programvaror och systemanpassningar har omklassificerats från Maskiner och inventarier till Immateriella anläggningstillgångar. Dessa kommer att flytta dessa vid årsskiftet i anläggningsregistret.</i>				
<i>**Immateriella AT avskrivningstiden ska uppgå till högst fem år, om inte en annan längre tid med rimlig grad av säkerhet kan fastställas. Som Immaterielltillgång 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>795 770</b>	<b>732 000</b>	<b>1 281 751</b>	<b>1 215 511</b>
Ingående anskaffningsvärde	947 313	876 611	1 638 648	1 440 985
Årets investeringar	43 856	23 542	59 256	25 163
Omklassificeringar	54 822	47 160	56 651	173 294
Försäljningar/utrangeringar	-2 302	0	-2 131	-794
Utgående anskaffningsvärde	1 043 689	947 313	1 752 424	1 638 648
Ingående avskrivningar	-215 313	-184 814	-421 137	-377 137
Årets avskrivning	-33 419	-30 499	-48 349	-44 495
Avskrivning på försäljning/utrangering	813	0	813	495
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående avskrivningar	-247 919	-215 313	-468 673	-421 137
Ingående nedskrivningar	0	0	-2 000	-2 000
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående nedskrivningar	0	0	-2 000	-2 000



SÖDERKÖPING.SE

<i>Specifikation</i>				
Mark	43 545	30 609	63 581	50 645
Verksamhetsfastigheter	265 352	250 652	315 344	300 644
Fastigheter för affärsverksamhet	208 491	181 195	617 038	587 271
Övriga förvaltningsfastigheter	150 211	142 398	157 619	149 806
Publika fastigheter	128 170	127 146	128 169	127 145
<b>Summa</b>	<b>795 770</b>	<b>732 000</b>	<b>1 281 751</b>	<b>1 215 511</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>27 108</b>	<b>27 499</b>	<b>28 815</b>	<b>30 088</b>
Ingående anskaffningsvärde	94 762	109 199	103 641	117 612
Årets investeringar	3 987	4 480	4 487	5 199
Försäljning/Utrangering	0	-1 328	-4 261	-1 581
Omklassificeringar	415	220	415	220
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar	0	-17 809	0	-17 809
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>99 163</i>	<i>94 762</i>	<i>104 282</i>	<i>103 641</i>
Ingående avskrivningar	-67 263	-78 780	-73 553	-84 576
Årets avskrivningar	-5 516	-5 252	-6 158	-5 999
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	1 075	3 521	1 328
Omklassificeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar till Immateriella tillgångar*	724	15 694	724	15 694
<i>Utgående avskrivningar</i>	<i>-72 055</i>	<i>-67 263</i>	<i>-75 467</i>	<i>-73 553</i>
<i>* Datorlicenser, programvaror och systemanpassningar har omklassificerats från Maskiner och inventarier till Immateriella anläggningstillgångar</i>				

*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>37 389</b>	<b>65 310</b>	<b>54 815</b>	<b>67 139</b>
Ingående anskaffningsvärde	65 310	57 994	67 138	159 250
Årets investeringar	27 315	48 847	44 742	75 698
Omklassificeringar	-55 237	-41 531	-57 065	-167 809
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	<i>37 389</i>	<i>65 310</i>	<i>54 815</i>	<i>67 139</i>
<b>NOT 16 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>25 347</b>	<b>25 483</b>	<b>16 594</b>	<b>16 999</b>
<b>Aktier och andelar</b>	<b>25 161</b>	<b>22 823</b>	<b>16 170</b>	<b>14 034</b>
Aktiekapital Ramunderstaden AB	9 000	9 000	-	-
Östsvenska yrkeshögskolan AB	50	50	50	50

**SÖDERKÖPING.SE**

Räddningstjänsten Östra Götaland	405	405	405	405
Kommuninvest*	15 362	12 962	15 362	12 962
Övriga	344	406	354	617
<b>Långfristiga fordringar</b>	<b>186</b>	<b>2 660</b>	<b>424</b>	<b>2 965</b>
Avskr. Lån Västra Husby IF	42	68	42	68
IOGT-NTO 79	144	192	144	192
Förlagslån Kommuninvest	0	2 400	0	2 400
Övriga	0	0	238	305
<b>NOT 17 BIDRAG TILL INFRASTRUKTURELL INVESTERING</b>	<b>9 944</b>	<b>2 728</b>	<b>9 944</b>	<b>2 728</b>
Medfinansiering Gång-/cykelväg Söderköping-Tingstad	1320	1 408	1 320	1 408
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Söderköping-Tingstad	1232	1 320	1 232	1 320
Medfinansiering Gång-/cykelväg Snövelstorp-Norrköping	1408	1 496	1 408	1 496
Årets upplösning	-88	-88	-88	-88
Utgående värde GC-/väg Snövelstorp-Norrköping	1320	1 408	1 320	1 408
Medfinansiering Evertsholm GC-väg*	7700	0	7 700	0
Årets upplösning	-308	0	-205	0
Utgående värde Evertsholm GC-väg	7392	0	7 495	0
* KF 2013-04-24 §72 Evertsholm GC-väg. Den av KF valda tiden för upplösning av bidragen är 25 år.				
<b>NOT 18 EXPLOATERINGSMARK</b>	<b>6 406</b>	<b>10 108</b>	<b>6 406</b>	<b>10 108</b>
Pågående exploateringsprojekt	5 607	9 269	5 607	9 269
Tomtmark för försäljning	800	839	800	839
<b>Pågående exploateringsprojekt</b>				
Ingående upparbetat värde	9 269	12 229	9 269	12 229
Årets upparbetade värde	5 730	-3 322	5 730	-3 322
Omklassificering till pågående investering	-4 730	362	-4 730	362
Årets resultatförda kostnader	-1 663		-1 663	
Nedskrivning av upparbetat projekt	-3 000		-3 000	
<i>Utgående upparbetat värde</i>	<i>5 607</i>	<i>9 269</i>	<i>5 607</i>	<i>9 269</i>
<b>NOT 19 FORDRINGAR</b>	<b>101 303</b>	<b>93 653</b>	<b>95 984</b>	<b>86 889</b>
Kundfordringar	14 268	17 320	14 325	17 436
Fordran skattekonto	2 099	1 096	2 099	1 298
Fastighetsavgift	36 692	34 070	36 692	34 070
Statsbidragsfordringar	1 047	913	1 047	913

**SÖDERKÖPING.SE**

Momsfordran	4 300	4 669	4 300	4 669
Övriga kortfristiga fordringar	11 602	5 140	11 857	5 508
Fordran slutavräkning skatt	4 511	2 953	4 511	2 953
Övriga interimfordringar	18 765	16 957	21 153	20 043
Fordringar på dotterbolag	8 019	10 535	-	-
<b>NOT 20 KASSA OCH BANK</b>	<b>95 628</b>	<b>85 851</b>	<b>95 633</b>	<b>85 874</b>
Totalt kassa och bank	95 628	85 851	95 633	85 874
<i>Varav tillgodohavanden på koncernkonto avseende Ramunderstaden AB</i>	35 616	48 848	35 616	48 848
<b>NOT 21 EGET KAPITAL</b>	<b>249 166</b>	<b>222 915</b>	<b>361 523</b>	<b>329 745</b>
Ingående Eget kapital	222 915	230 083	329 745	330 016
Justering av Eget kapital				
Årets resultat (jämförelseåret justerat för Renhållning med 114 tkr)	26 251	-7 168	31 786	-110
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld	-	-		
Justering av Eget kapital				
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	-	-	-	-
Förändring obeskattade reserver	-	-	-992	983
Utdelning	-	-	136	133
Justering koncernens egna kapital	-	-	849	-1 278
<u>Specifikation av Eget kapital:</u>				
<i>Nämndernas ingående eget kapital (skattefin. vht)</i>	222 914	230 547		
Årets resultat nämnderna	26 251	-7 633		
Justering av Eget kapital	0	0		
Kommuninvest fullgjord insats år 2017	0	0		
<i>Nämndernas utgående egna kapital (skattefin vht)</i>	249 165	222 914		
<u>Varav reserverat för framtida verksamhet:</u>				
Söderköpings varumärke	905	905		
Fastighetsunderhåll	0	0		
<i>Va enhetens ingående ackumulerade förlust</i>	1	-464		
Årets resultat VA-enheten, vid årets slut presenteras överskott som en förutbetalad intäkt under rubriken ackumulerat överuttag VA.	0	465		
Skattefinansiering av 2012 (2011) års resterande underskott	0	0		
<i>VA-enhetens utgående ackumulerade förlust</i>	1	1		
<i>Renhållningsenhetens ingående kapital</i>	0	0		
Årets resultat Renhållningsenheten, vid årets slut presenteras överskott som en förutbetalad intäkt under rubriken ackumulerat överuttag VA.	0	0		
Rättelse ackumulerade överuttag Renhållning, se kort skuld				
<i>Renhållningsenhetens utgående kapital</i>	0	0		
Bredband ingår sedan 2017 i den skattefinansierade verksamheten i Service-nämnden.				





<b>NOT 22 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER</b>	<b>7 511</b>	<b>9 307</b>	<b>7 511</b>	<b>9 307</b>
Ingående pensionsavsättning	9 307	6 887	9 307	6 887
Nya förpliktelser under året	-730	2 700	-730	2 700
Varav				
Nyintjänad pension	-231	2 072	-231	2 072
Nyintjänad OPF-KL	181	89	181	89
Ränte- och basbeloppsuppräknig	214	206	214	206
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Pension till efterlevande	8	635	8	635
Arbetstagare som pensionerats	0	0	0	0
Övrig post	-902	-302	-902	-302
Årets utbetalningar	-714	-753	-714	-753
Förändring av löneskatt	-351	473	-351	473
Aktualiseringsgrad	98 %	98 %	98 %	98 %
<b>Specifikation - Avsatt till pensioner</b>				
Särskild avtals/ålderspension	1 007	812	1 007	812
Visstidspensioner	762	990	762	990
Förmånsbestämd/kompl. pension	512	526	512	526
Ålderspension	3 076	4 474	3 076	4 474
Pension till efterlevande	688	687	688	687
<b>Summa pensioner</b>	<b>6 045</b>	<b>7 489</b>	<b>6 045</b>	<b>7 489</b>
Löneskatt	1 466	1 817	1 466	1 817
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>7 511</b>	<b>9 307</b>	<b>7 512</b>	<b>9 307</b>
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	3	3	4	4
Tjänstemän	0	0	0	0
<b>NOT 23 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR</b>	<b>7 817</b>	<b>8 137</b>	<b>16 539</b>	<b>15 956</b>
Ingående avsättning för deponi Hjälmbsborg	8 137	9 000	8 137	9 000
Årets förändring deponi Hjälmbsborg	-320	-863	-320	-863
<b>Utgående värdeavsättning återställande deponi Hjälmbsborg</b>	<b>7 817</b>	<b>8 137</b>	<b>7 817</b>	<b>8 137</b>
Ingående värde uppskjuten skatt	-	-	1 855	2 056
Årets förändring uppskjutenskatt	-	-	1 183	-201
<b>Utgående värde uppskjuten skatt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 038</b>	<b>1 855</b>

**SÖDERKÖPING.SE**

Ingående värde latent skatteskuld	-	-	5 964	5 687
Årets förändring latent skatteskuld	-	-	-280	277
<b>Utgående värde latent skatteskuld</b>	-	-	<b>5 684</b>	<b>5 964</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 var-för rättelse nu har gjorts. Då beloppet bedöms som väsentligt görs rättelsen, i enlighet med tidigare gällande RKR 12 sid 4, genom att jämförelsetalen för de tidigare åren rättas. Det innebär att årets resultat inte har påverkats men att kommunens soliditet försämrats. Avsättningen uppgår till 9 mkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

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

<b>NOT 24 LÅNGFRISTIGA SKULDER</b>	<b>611 653</b>	<b>383 915</b>	<b>1 003 653</b>	<b>783 915</b>
Ingående skuld lån från kreditinstitut	346 715	414 700	746 715	680 200
Amortering	0	0	0	0
Avslutade lån	-24 000	-64 285	-32 000	-64 285
Nya lån	44 000	100 300	44 000	120 300
Omfört till/från kortfristig skuld *	203 285	-104 000	203 285	10 500
<b>Summa långfristiga skulder från kreditinstitut</b>	<b>570 000</b>	<b>346 715</b>	<b>962 000</b>	<b>746 715</b>
<b>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</b>				
Anslutningsavgifter	29 653	24 746	29 653	24 746
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	<i>18</i>	<i>19</i>	<i>18</i>	<i>19</i>
Investeringsbidrag	12 000	12 454	12 000	12 454
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>	<i>33</i>	<i>34</i>	<i>36</i>	<i>36</i>
<b>Summa förutbetalda intäkter</b>	<b>41 653</b>	<b>37 200</b>	<b>41 653</b>	<b>37 200</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>1,02 %</b>	<b>1,17 %</b>		
Lån som förfaller inom				
1 år	224 300	203 285	335 800	291 285
2-3 år	184 285	140 300	296 085	281 740
4-5 år	161 415	161 015	264 615	291 575
> 5 år	0	45 400	65 500	85 400
	<b>570 000</b>	<b>550 000</b>	<b>962 000</b>	<b>950 000</b>
*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7				
<b>NOT 25 KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>224 499</b>	<b>420 584</b>	<b>202 514</b>	<b>378 776</b>
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder*	0	203 285	0	203 285
Leverantörsskulder	40 374	33 828	48 288	51 638
Moms och punktskatter	0	0	0	0
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	10 434	8 760	10 434	8 760



## SÖDERKÖPING.SE

Övriga kortfristiga skulder	8 403	5 855	8 904	6 281
Periodiserat överuttag Renhållning	2 693	3 508	2 693	3 508
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	126 289	97 746	132 153	105 304
Kortfristiga skulder till dotterbolag	36 306	67 602	43	-
	5 110	1 729	5 110	1 729
<i>*Ändrad redovisningsprincip enligt RKR-R7</i>				
<b>NOT 26 PENSIONSFRÖPLIKTELSE R SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA</b>	<b>279 094</b>	<b>283 184</b>	<b>279 094</b>	<b>283 184</b>
Ingående ansvarsförbindelse	233 208	237 555	233 208	237 555
Justering ingående ansvarsförbindelse	0	0	0	0
Ränteuppräknin g	1 741	1 772	1 741	1 772
Basbelopp uppräknin g	5 179	5 719	5 179	5 719
Årets utbetalningar	-13 249	-13 185	-13 249	-13 185
Aktualisering	0	0	0	0
Övrig post	2 968	1 346	2 968	1 346
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>229 847</b>	<b>233 208</b>	<b>229 847</b>	<b>233 208</b>
Löneskatt	54 489	55 288	54 489	55 288
<b>KPA Överskottsfondens tillgodohavande</b>	<b>5 242</b>	<b>5 311</b>	<b>5 242</b>	<b>5 311</b>
<i>Denna uppgift redovisas endast som upplysning utom balans- och resultaträkning.</i>				
<i>Beloppet avser saldo 2020-12-31 och reducerar pensionsförpliktelsens storlek.</i>				
<b>NOT 27 BORGENSFRÖBINDELSE R</b>	<b>392 016</b>	<b>400 017</b>	<b>451 266</b>	<b>459 432</b>
Förlustansvar egna hem	16	17	16	17
Övriga personer/organisationer	0	0	194	359
Ramunderstaden AB	392 000	400 000	392 000	400 000
Fastighetsinteckningar i eget förvar	-	-	59 056	59 056

### NOT 28 SOLIDARISKT BORGENSANSVAR KOMMUNINVEST

Söderköpings kommun har i maj månad år 1998 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Söderköpings kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 299 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Söderköpings kommuns andel av de totala förpliktelse rna uppgick till 1 038 932 955 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 084 242 471 kronor.



Not 29 OPERATIONELL LEASING	8 536	9 381	37 530	28 238
<b>Leasingavtal där kommunen/koncernen är leasegivare</b>				
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal				
<b>Lokal-, bostadshyror och arrenden - årets intäkt</b>	<b>23 613</b>	<b>23 875</b>	<b>81 354</b>	<b>80 754</b>
<b>Framtida leasingintäkter</b>				
Förfallotider				
- Inom ett år	Se nedan	Se nedan	9 650	9 660
- Senare än ett år men inom fem år	Se nedan	Se nedan	19 214	9 070
			28 864	18 730
89,2 procent (88,5) av uthyrningen i bolaget avser uthyrning av bostäder med tillhörande källare, garage och parkeringsplatser. Avtalen avseende uthyrningen ingås normalt i tillsvidareform med tre månaders uppsägningstid. Tre månaders hyresintäkter från avtalen med tre månaders uppsägningstid uppgår till 19 927 045 (18 501 776) kronor.				
Söderköpings kommun blockhyr 69 lägenheter på 2 kontrakt (ingår i bostäder) 77 (75,2) procent av uthyrningen i Söderköpings kommun avser uthyrning av bostäder. Uthyrning görs till socialförvaltningen och uppsägningstiden ingås normalt i tillsvidareform med 1 månads ömsesidig uppsägning.				
<b>Leasingavtal där kommunen är leasetagare</b>				
Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal.				
<b>Bilar och andra fordon - årets leasingkostnad</b>	<b>2 460</b>	<b>2 254</b>	<b>2 605</b>	<b>2 472</b>
<b>Framtida leasingkostnader</b>				
Förfallotider				
- Inom ett år	1 858	1 593	1 915	1 716
- Senare än ett år men inom fem år	791	875	865	879
- Senare än fem år	0	0	0	0
	<b>2 649</b>	<b>2 468</b>	<b>2 779</b>	<b>2 595</b>
			0	0
<b>Datorer- årets leasingkostnad</b>	<b>3 878</b>	<b>3 828</b>	<b>3 878</b>	<b>3 828</b>
<b>Framtida leasingkostnader</b>				
Förfallotider				
- Inom ett år	2 961	3 453	2 961	3 453
- Senare än ett år men inom fem år	2 926	3 460	2 926	3 460
- Senare än fem år	0	0		0
	<b>5 887</b>	<b>6 913</b>	<b>5 887</b>	<b>6 913</b>
<b>Maskiner och inventarier - årets hyres-/leasingkostnad</b>	<b>1 254</b>	<b>950</b>	<b>1 308</b>	<b>1 019</b>



Lokal- och bostadshyror - årets kostnad

37 039

36 251

23 466

22 578

### Not 30 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 decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter. Anslutningsavgifter till VA-anläggningar tas från och med 2010 upp som förutbetalda intäkter bland långfristiga skulder och periodiseras linjärt över anläggningens nyttjandeperiod. Från och med år 2008 periodiseras inte de i december upplupna lönekostnaderna avseende timanställda och Ob-ersättning avseende månadsanställda, utan de belastar januari månads redovisning följande år. Erhållna bidrag för flyktingverksamhet i socialförvaltningens regi har till och med 2015 balanserats till den del intäkter och kostnader inte gått 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. Det samlade insatsvärdet uppgår till 12 961 800 kr vilket motsvarar det insatskapital som redovisas från Kommuninvest. Under de kommande åren kommer Kommuninvest att behöva öka sin kapitalbas.

Det innebär att medlemmarna behöver skjuta till mer medel. Under år 2020 har Kommuninvest betalat tillbaka förlagslånet 2,4 mkr. Denna summa har sedan kommunen betalat in till Kommuninvest i form av en överinsats.

#### Ändrade redovisningsprinciper

From 2019 belastas samtliga verksamheter med avskrivningar och internränta för sina egna investeringar. Före 2019 redovisades dessa kostnader inom finansförvaltningen.

#### Anläggningstillgångar

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

Följande avskrivningstider tillämpas främst:

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



**Exploateringsfastigheter**, främst tomter bokförts som omsättningstillgångar där det klart framgår att de ska avyttras. Kommunen har under 2020 gjort en omvärdering av en omsättningstillgång. Justeringen som gjordes 2007 av anläggningstillgångarnas värde var en rättelse av tidigare felaktig redovisning av reparationer och underhåll.

#### **Pensioner**

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

#### **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

#### **Sammanställd redovisning**

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

#### **Avgiftsfinansierad verksamhet**

I kommunens redovisning ingår, förutom de kommunala nämnderna, även renhållningsenheten och VA-enheten. I kommunens resultaträkning ingår således intäkter och kostnader från VA och renhållning. I den ekonomiska och finansiella analysen av kommunens verksamhet ingår inte resultatenheterna i nyckeltalen utan här analyseras endast den skattefinansierade verksamheten. För de avgiftsfinansierade verksamheterna, VA och renhållning, gäller att det ekonomiska årsresultatet skall föras över till nästa budgetår och särredovisas i en resultatregleringsfond. I kommunens bokföring balanseras överskott som en förutbetalad intäkt från avgiftskollektivet. Vid de fall då VA har ackumulerat underskott ska detta belasta resultatet det år då det uppstår. Underskottet återhämtas genom positiva resultat de kommande åren. Utav de avgiftsfinansierade verksamheterna är det endast Renhållning som har ackumulerade överskott. Överskottet har nu flyttats från kommunens egna kapital till kortfristiga skulder i balansräkningen. Under åren 2012 tom 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 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 förslås rättelsen göras, i enlighet med tidigare gällande RKR 12 sid 4, genom att jämförelsetalen för de tidigare åren rättas. Det innebär att årets resultat inte har påverkats men att kommunens soliditet försämras. Avsättningen uppgår till 9 mkr och det ingående egna kapitalet har justerats med samma belopp.

#### **Säsongsvariationer eller cykliska effekter**

Söderköpings kommun har inga säsongsvariationer eller cykliska effekter som påverkar verksamhetens intäkter och kostnader.



## 3.7.3 Noter till kassaflödesanalysen

Tkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2020-01-01-- 2020-12-31	2019-01-01- -2019-12-31	2020-01-01-- 2020-12-31	2019-01-01-- 2019-12-31
<b>NOT 31 Övriga ej likviditetspåverkande poster</b>	<b>-18 346</b>	<b>-5 963</b>	<b>-16 358</b>	<b>-5 605</b>
Avskrivning av fordran på V Husby, IOGT-NTO, konto 45310, 8130 motpart 8*	74	74	74	74
Kundförluster, konto 735*	429	295	429	356
Upplösning 23841-845, 31120	-1 115	-1 045	-1 115	-1 045
Realisationsresultat, inkl. exploateringsfastigheter nedan	-13 866	-6 114	-13 866	-5 805
Övrigt	-3 868	827	-1 880	815
	<b>-18 346</b>	<b>-5 963</b>	<b>-16 358</b>	<b>-5 605</b>
<b>NOT 32 Ej likviditetspåverkande poster VA</b>	<b>3 688</b>	<b>0</b>	<b>3 688</b>	<b>0</b>
150130 VA Skogshem Explo 1600007, utbyggnad VA*	1 749	0	1 749	0
150141 VA Nyanslutningar ledningsnät 2020 (volymökning)*	1 939	0	1 939	0
	<b>3 688</b>	<b>0</b>	<b>3 688</b>	<b>0</b>
* Tillhör Långfristiga anläggningsintäkter not 24, kontoklass 23*				
<b>NOT 33 Ej likviditetspåverkande poster Exploatering</b>	<b>8 147</b>	<b>0</b>	<b>8 147</b>	<b>0</b>
1600007 EXPLO Skogshem, Liljerumsvägen	4 735	0	4 735	0
1600015 EXPLO Söderköping 3:27 Södra Kullborg	2 150	0	2 150	0
1600016 EXPLO Södra Eriksvik	1 156	0	1 156	0
1600017 EXPLO Slussporten Norr	107	0	107	0
	<b>8 147</b>	<b>0</b>	<b>8 147</b>	<b>0</b>
* Tillhör Explo not 18, kontoklass 14*				
<b>NOT 34 Ej likviditetspåverkande poster strategiskt markförvärv</b>	<b>1 686</b>	<b>0</b>	<b>1 686</b>	<b>0</b>
Förvärv av Harsby 1:1 inbytt mark ,projekt 150172	1 686	0	1 686	0



## 3.8 TAXEFINANSIERADE VERKSAMHETERS RESULTAT OCH BALANSRÄKNING

### 3.8.1 VA-enheten

Resultaträkning		2020	2019
tkr			
Verksamheten intäkter	Not 1	28 809	26 240
Verksamhetens kostnader	Not 2	-21 047	-18 332
Avskrivningar	Not 3	-5 974	-5 618
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>1 789</b>	<b>2 290</b>
Finansiella intäkter		15	9
Finansiella kostnader	Not 4	-1 803	-1 834
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>465</b>

Balansräkning		2020-12-31	2019-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>		<b>187 146</b>	<b>174 181</b>
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	182 674	153 505
Maskiner och inventarier	Not 6	1 454	1 013
Pågående investeringar	Not 7	3 019	19 663
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>2 317</b>	<b>2 711</b>
Kundfordringar		1 924	2 128
Övriga fordringar		393	583
<b>Summa tillgångar</b>		<b>189 463</b>	<b>176 892</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	Not 8	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Varav årets resultat</i>		<i>0</i>	<i>465</i>
<b>Skulder</b>		<b>189 463</b>	<b>176 892</b>
Långfristiga skulder (anslutningsavgifter)	Not 9	29 653	24 746
Skuld till kommunen		157 332	149 073
Kortfristiga skulder	Not 10	2 478	3 073
<b>Summa skulder och eget kapital</b>		<b>189 463</b>	<b>176 892</b>





## SÖDERKÖPING.SE

Noter	2020	2019
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>	<b>28 809</b>	<b>26 240</b>
Försäljningsintäkter	2	201
Taxor och avgifter	27 907	25 729
	<i>varav avsättning året överskott, -976 tkr</i>	
Bidrag	623	0
Övriga verksamhetsintäkter	277	310
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>	<b>-21 047</b>	<b>-18 332</b>
Personal inkl. omkostnader	-3 994	-3 173
Pensioner	-301	-220
Bidrag och transfereringar	0	0
Köp av verksamhet	-7 710	-6 925
Övriga externa kostnader	-9 042	-8 014
<b>Not 3 Avskrivningar</b>	<b>-5 974</b>	<b>-5 618</b>
Fastigheter/ Anläggningar	-5 740	-5 435
Maskiner/Inventarier	-234	-183
<b>Not 4 Finansiella kostnader</b>	<b>-1 803</b>	<b>-1 834</b>
Internränta till kommunen	-1 803	-1 833
Övriga finansiella kostnader	0	-1
<b>Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>	<b>182 674</b>	<b>153 505</b>
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<b>192 000</b>	<b>190 585</b>
Årets investeringar	36 398	1 415
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-2 302	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>226 095</b>	<b>192 000</b>
<i>Ingående avskrivningar</i>	<b>-38 495</b>	<b>-33 060</b>
Årets avskrivning	-5 739	-5 435
Avskrivning på försäljning/utrangering	813	0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-43 421</b>	<b>-38 495</b>
<b>Not 6 Maskiner och inventarier</b>	<b>1 454</b>	<b>1 013</b>
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	2 099	1 760
Årets investeringar	674	300
Försäljning/Utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	39
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>2 773</b>	<b>2 099</b>



## SÖDERKÖPING.SE

<i>Ingående avskrivningar</i>	-1 086	-903
Årets avskrivningar	-234	-183
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 320</b>	<b>-1 086</b>
<b>Not 7 Pågående investeringar</b>	<b>3 019</b>	<b>19 663</b>
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>19 663</i>	<i>1 425</i>
Årets investeringar	8 109	18 893
Omklassificeringar	-24 754	-655
<b>Not 8 Eget kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Årets resultat	0	465
Ingående kvarstående förlust från 2016–2019	0	-465
<i>Underskott år 2016</i>	<i>-1 333</i>	<i>-1 333</i>
<i>Överskott år 2017</i>	<i>1 244</i>	<i>1 244</i>
<i>Underskott år 2018</i>	<i>-376</i>	<i>-376</i>
<i>Underskott år 2019</i>	<i>-465</i>	
<b>Not 9 Långfristiga skulder</b>	<b>24 746</b>	<b>24 746</b>
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Anslutningsavgifter	29 653	24 746
återstående antal år (vägt snitt)	26	27
<i>Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.</i>		
<b>Not 10 Kortfristiga skulder</b>	<b>2 478</b>	<b>3 073</b>
<b>Övriga kortfristiga skulder</b>	<b>1 901</b>	<b>2 097</b>
Övriga interimsskulder	1 901	2 097
<b>Periodiserat överuttag VA-avgifter</b>	<b>577</b>	<b>976</b>
<i>Ingående överuttag</i>	<i>976</i>	<i>0</i>
Årets uttag (-) överskott (+)	-399	976



### 3.8.2 Renhållningsenheten

Resultaträkning		2020	2019
tkr			
Verksamheten intäkter	Not 1	24 003	24 200
Verksamhetens kostnader	Not 2	-21 777	-21 971
Avskrivningar	Not 3	-2 063	-2 032
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>163</b>	<b>198</b>
Finansiella intäkter		9	16
Finansiella kostnader	Not 4	-173	-213
<b>Årets resultat</b>		<b>-1</b>	<b>0</b>

Balansräkning		2020-12-31	2019-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>		<b>15 545</b>	<b>17 395</b>
Mark, Byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	13 781	15 533
Maskiner och inventarier	Not 6	1 650	1 769
Pågående investeringar	Not 7	114	93
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>1 052</b>	<b>1 275</b>
Kundfordringar		732	1 228
Övriga fordringar		320	47
Fordran på kommunen		-	-
<b>Summa tillgångar</b>		<b>16 596</b>	<b>18 670</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	Not 8	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skulder</b>		<b>16 596</b>	<b>18 670</b>
Skuld till kommunen		12 852	14 075
Kortfristiga skulder	Not 9	3 744	4 595
<b>Summa skulder och eget kapital</b>		<b>16 596</b>	<b>18 670</b>

Noter		2020	2019
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>		<b>24 003</b>	<b>24 200</b>
Försäljningsintäkter		1 593	1 543
Taxor och avgifter		22 322	22 656
<i>varav uttag från tidigare årsöverskott, 1 211 tkr.</i>			
Bidrag		6	0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster		82	1
Övriga verksamhetsintäkter		0	0

**SÖDERKÖPING.SE**

<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>	<b>-21 777</b>	<b>-21 971</b>
Personal inkl. omkostnader	-2 350	-2 153
Pensioner	-123	-115
Köp av verksamhet	-16 469	-16 802
Övriga externa kostnader	-2 835	-2 901
<b>Not 3 Avskrivningar</b>	<b>-2 063</b>	<b>-2 032</b>
Fastigheter/Anläggningar	-1 751	-1 751
Maskiner/Inventarier	-312	-281
<b>Not 4 Finansiella kostnader</b>	<b>-173</b>	<b>-213</b>
Internränta till kommunen	-173	-213
Övriga finansiella kostnader	0	0
<b>Not 5 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>	<b>13 781</b>	<b>15 533</b>
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>17 531</i>	<i>17 531</i>
Årets investeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>17 531</b>	<b>17 531</b>
<i>Ingående avskrivningar</i>	<i>-1 999</i>	<i>-248</i>
Årets avskrivning	-1 751	-1 751
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-3 750</b>	<b>-1 999</b>
<b>Not 6 Maskiner och inventarier</b>	<b>1 650</b>	<b>1 756</b>
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	<i>3 000</i>	<i>2 719</i>
Årets investeringar	192	321
Försäljning/Utrangering	0	-40
Omklassificeringar		
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>3 192</b>	<b>3 000</b>
<i>Ingående avskrivningar</i>	<i>-1 244</i>	<i>-963</i>
Årets avskrivningar	-313	-281
Avskrivning på försäljning/utrangering	0	0
Omklassificeringar	14	0
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-1 543</b>	<b>-1 244</b>
<b>Not 7 Pågående investeringar</b>	<b>114</b>	<b>93</b>
Ingående anskaffningsvärde	93	93
Årets investeringar	21	



**SÖDERKÖPING.SE**

Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>114</b>	<b>93</b>
<b>Not 8 KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>3 744</b>	<b>4 595</b>
<b>Övriga kortfristiga skulder</b>	<b>1 051</b>	<b>1 086</b>
Övriga interimsskulder	1 051	1 086
<b>Periodiserat överuttag Renhållningsavgifter</b>	<b>2 693</b>	<b>3 508</b>
<i>Ingående överuttag</i>	<i>3 508</i>	<i>4 720</i>
Årets uttag (-) överskott (+)	-815	-1 212



**SÖDERKÖPING.SE**

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