



Åtvidabergs  
kommun



ÅRSREDOVISNING

2021

## Årsredovisning 2021

### Åtvidabergs kommun

Fastställt av: Kommunfullmäktige

Datum: 2022-05-25, § 29

Dnr: KS 2022/180

Telefon: 0120-830 00

E-post: [kommun@atvidaberg.se](mailto:kommun@atvidaberg.se)

Webbplats: [atvidaberg.se](http://atvidaberg.se)

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>Åtvidaberg - kommunen med framåtanda</b> .....	<b>4</b>
<b>Förvaltningsberättelse</b> .....	<b>7</b>
Översikt över verksamhetens utveckling.....	7
<b>Finansiella rapporter</b> .....	<b>23</b>
Resultaträkning.....	23
Kassaflödesanalys.....	26
Balansräkning.....	28
Noter och redovisningsprinciper.....	32
<b>Grebo Norrby</b> .....	<b>45</b>
Verksamhet.....	46
Ekonomi.....	46
<b>Budgetuppföljning</b> .....	<b>49</b>
Driftredovisning.....	49
Investeringsredovisning.....	52
Finansiell leasing.....	57
Noter och redovisningsprinciper.....	57
<b>Kommunstyrelsen</b> .....	<b>59</b>
Kommunstyrelsens förvaltningar.....	59
<b>Kommunledningsförvaltningen</b> .....	<b>60</b>
Ekonomi.....	61
Måluppföljning.....	62
Verksamhet.....	63
<b>Barn- och utbildningsförvaltningen</b> .....	<b>64</b>
Ekonomi.....	65
Måluppföljning.....	68
Verksamhet.....	69
<b>Vård- och omsorgsförvaltningen</b> .....	<b>71</b>
Ekonomi.....	72
Måluppföljning.....	74
Verksamhet.....	77
<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen</b> .....	<b>81</b>
Ekonomi.....	82
Måluppföljning.....	84
Verksamhet.....	86
<b>Bygg- och miljönämnd</b> .....	<b>91</b>
Ekonomi.....	92
Måluppföljning.....	92
<b>Valnämnd</b> .....	<b>95</b>
Ekonomi.....	95
<b>Övriga politiska organ</b> .....	<b>96</b>
Kommunrevision.....	96
Överförmyndare.....	96





## ÅTVIDABERG - KOMMUNEN MED FRAMÅTANDA

Åtvidaberg har med sin närhet till såväl kust som storstad, sin fina natur, sjöar, bad och rika friluftsliv, ett attraktivt läge. Tillsammans med medborgare, föreningar och näringsliv har kommunen arbetat fram en vision med sikte på 2030. Visionen syftar till att utveckla både den geografiska kommunen som en del i Region Östergötland och Åtvidabergs kommun som en framåtsträvande organisation.



## **Framåtanda – ett förhållningssätt som vägleder oss från ord till handling**

Åtvidabergs kommun genomsyras av framåtanda. Framåtanda är det förhållningssätt vi har för att skapa en trygg och robust kommun där det finns innovation och lokal handlingskraft, en plats för utveckling och livslångt lärande samt platser att leva på och uppleva.

Vi når detta genom att ha mod att fatta nödvändiga beslut samt ha en helhetssyn där vi förstår hur besluten påverkar olika delar av vår organisation och vilken långsiktig påverkan det har på kommunens förmåga att ge en god samhällsservice och samtidigt stärka den kommunala ekonomin.

Vår vision till år 2030 är en kommun där våra fyra framgångsförhållanden tillsammans med Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling ska genomsyra samhället och leda till en långsiktig social-, miljömässig- och ekonomisk hållbarhet.

För att närmare beskriva hur kommunen arbetar för att nå visionens övergripande mål identifierar vi fyra olika områden framgångsförhållanden i visionen. Nedan beskrivs visionen och hur den relaterar till de prioriterade uppdragen och vad som har genomförts under året.

### **Lev och upplev**

Åtvidabergs kommun skall vara en bra plats att både leva i och uppleva.

Under 2021 har förvaltningen arbetat med att öka kvalitén i kalkylunderlag och uppföljningsrutiner av våra investeringsprojekt. Meningen är att få en så liten avvikelse som möjligt mellan budget och utfall så att vi känner en trygghet i de förkalkyler som görs inför investeringar.

Under 2021 genomfördes en fördjupad analys av IOF med utgångspunkt från nettokostnadsavvikelsen och data i Kolada. Syftet med utredningen var att jämföra kostnadsnivåer och förutsättningar med liknande kommuner. Utredningen visade på vissa utvecklingsområden för verksamheten.

Arbetet med att skapa förutsättningar för bostadsbyggande i kommunen fortsätter. Vi har flera nya tomter och påbörjade byggnationer i kommunen som bidrar till ökade och förändrade bostadsmöjligheter. Nybyggnation seniorboende i Kvarnvik-Holmbo, villatomter i Basthagens förlängning och hyreslägenheter på Oxtorgsgatan är några exempel. Utbyggnationen av Grebo Norrby har tillfälligt avstannat på grund av ett överklagande av detaljplanen. Vi räknar dock med att processen återupptas under 2022.

Kommunen tittar internt på förutsättningarna för egen byggnation av trygghetsboende. Under 2021 har det dock funnits privata aktörer som visat intresse för denna typ av byggnation varför kommunen avvaktat med att gå vidare med egna initiativ. Nybyggnationen av 41 stycken nya SÄBO platser inom Koppersvanen blev dock klara under december. Inflyttning i de nya lägenheterna sker i början på 2022. I samband med nybyggnationen byggdes även ett nytt tillagningskök som dels kommer att underlätta tillagningen av måltider för våra äldre och samtidigt skapa redundans i kommunens förmåga att tillaga måltider.

Fortsatt utveckling av ungdomens hus (1357) har pågått under 2021. Verksamheten har varit mycket populär hos kommunens ungdomar vilket periodvis medfört utmaningar då tillgängligheten begränsats av restriktioner kopplade till pandemin.

### **Trygg och robust**

Åtvidabergs kommun ska vara en plats som är trygg och robust.

Åtvidaberg är fortfarande en av landets tryggaste kommuner. Statistiskt har vi fallit i rankingen mellan kommunerna men arbetet med att befästa kommunen som en av rikets trettio procent tryggaste kommuner fortsätter. Under 2021 beviljades kommunen bidrag från Regionen för att omskapa delar av

torgmiljön vid Tilasplan som i undersökningar lyfts fram som otrygg. Arbetet med att öka tryggheten sker i samarbete med fastighetsägare.

Arbetet med att minska matsvinnet fortsätter, de stora utmaningarna ligger framöver i att minska matsvinnet inom äldreomsorgen.

Satsningarna på förbättrad infrastruktur har under 2021 skett inom flera områden. Här lyfts främst tre områden fram. Satsningen på att förbättra riksväg 35 från Vårdsberg ner till Rosten. Arbetet är än så länge fokuserat till vägen norr om Grebo men omstigningsplats Grebo är en naturlig följd av detta arbete vilket också kommer att medföra uppförandet av en ny Grebovall. Kommunen har också löpande dialog med Trafikverket om resterande del av riksväg 35 från Rosten ner till Åtvidabergs tätort. Fiberutbyggnaden har under 2021 delvis reformerats då vi efter provområdena kunde konstatera att de preliminära kalkylerna inte höll. Under hösten har dock utbyggnaden fortsatt.

Arbetet med att öka medborgarinflytandet har under 2021 fokuserats till att ta fram förutsättningar för att starta upp ett pensionärsråd. Pensionärsrådet planeras att startas under våren 2022.

## **Innovation och lokal handlingskraft**

Åtvidabergs kommun ska vara en plats för innovation och lokal handlingskraft.

Planarbetet för att ta fram ny industrimark har fokuserats till området norr om Fågelsångens industriområde. Efterfrågan från företagen är just nu stor och de nya strategiska målen pekar också ut riktningen mot att planreserven för industrimark måste öka.

Centrumhandelns utmaningar är fortsatt stora. Kommunen deltar jämte övriga fastighetsägare och näringsidkare runt torget i löpande processarbete för att hitta nya möjligheter. Kommunens näringslivsorgan Näringslivscentrum är också en aktiv part i detta arbete.

Kommunens fyra strategiska orter Grebo, Björsäter, Falerum och Kvarnvik-Holmbo har under pandemin tvingats reducera samarbetet till digitala avstämningar. Under 2021 har vi kunnat återuppta mötena så att de kreativa förutsättningarna förbättras. De strategiska orterna utvecklas var och en efter sina förutsättningar och kommunen deltar med stöd och kunskapsbyggande.

## **Utveckling och livslångt lärande**

Åtvidabergs kommun ska vara en plats för utveckling och livslångt lärande.

Inom skolororganisationen pågår ett arbete med att förstärka stödet till elever inom samtliga skolnivåer. Även Vård och omsorgsförvaltningen arbetar aktivt med att forma stödet runt enskilda elever och deras hemmiljö i syfte att öka välmåendet och måluppfyllelsen. Under året har ett kommunövergripande projekt genomförts som skall tillföra ytterligare möjligheter till adekvat föräldrastöd.

Arbetet med att olika sammanhang sätta Åtvidabergs förutsättningar och behov i en regional kontext är fortsatt viktigt. Under 2021 har en ny Regional utvecklingsstrategi (RUS) antagits inom regionen, och som samtliga kommuner ställt sig bakom. RUS tillsammans med väg- och trafikplanering utgör delvis grunden för ställningstagande utifrån vår kommunens speciella förutsättningar i geografin mellan Västervik och Linköping. Ett annat område som kommunen prioriterar är samarbetet inom lokala arbetsmarknadsområdet Linköping. Åtvidabergs kommun är en del av LA-Linköping där kommunen har en möjlighet att delregionalt hitta fördelar i planering av bland annat funktionalitet i närområdet.

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

I denna del av årsredovisningen redogörs för verksamhetens översiktliga utveckling.

## Översikt över verksamhetens utveckling

### Fem år i sammandrag

Belopp i Tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare 31 december	11 462	11 427	11 503	11 537	11 631
Kommunal skattesats	22,39%	22,39%	21,95%	21,95%	21,95%
Verksamhetens nettokostnader	-684 789	-662 477	-656 970	-641 977	-610 599
Skatteintäkter och utjämning	746 953	708 732	676 380	664 115	651 886
Årets resultat	57 577	41 527	17 094	21 891	29 224
Årets resultat exkl. Grebo Norrby	57 778	42 751	14 819	21 891	38 305
Budgeterat resultat exkl. Grebo Norrby	21 550	19 100	18 000	21 000	21 000
Budgetavvikelse exkl. Grebo Norrby	36 228	23 651	-3 181	891	17 305
Resultat före jämf.st. andel av skatter och utjämning	7,74%	5,88%	2,19%	3,30%	5,88%
Soliditet exkl. pension	36,56%	32,51%	29,91%	48,76%	44,86%
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser före 1998	12,44%	6,42%	1,58%	-1,93%	-10,55%
Nettoinvesteringar	-47 162	-41 581	-59 208	-31 337	-57 439
Skulder till kreditinstitut	133 801	144 591	153 011	113 520	130 002
Antal anställda	941	906	895	941	942
<b>Koncernen</b>					
Årets resultat	56 388	41 186	17 125	18 965	20 546
Soliditet	30,13%	27,14%	24,50%	34,00%	35,50%
Nettoinvesteringar	-86 213	-51 644	-117 885	-95 238	-59 207
Skulder till kreditinstitut och leasing	631 668	573 038	610 762	222 592	188 709

## Väsentliga förändringar

Från och med 2019 ingår finansiell leasing i ovan sammanställning. Det påverkar framförallt tillgångar, skulder och soliditet.

Under femårsperioden har skattesatsen höjts från 21,95 till 22,39 öre. Detta beräknades att ge en förstärkning av intäkterna med 10,7 Mkr inför år 2020. Under perioden har antalet invånare minskat med 169 personer vilket inneburit lägre intäkter. Intäkterna under perioden har också påverkats av pandemin. Negativa skatteprognoser i sektorn under 2020 innebar att staten sköt till extra medel till kommunerna vilket gjordes i större omfattning än vad som senare visade sig ha behövts.

Pandemin har även påverkat verksamheten under åren 2020 och 2021. Detta har medfört förändringar i verksamheten på grund dels av fattade beslut dels av förändrade beteenden hos kommuninvånarna. Några exempel på förändringar är att gymnasieskolan har bedrivits på distans vissa perioder, vissa verksamheter inom vård- och omsorgsförvaltningen har beslutats stänga samt minskade färdtjänstresor.

## Den kommunala koncernen

### Koncernföretag

Kommunala koncernföretag är organisationer där kommunen äger 20 procent eller mer och därför har ett varaktigt, bestämmande eller betydande inflytande. Dessa företag är Åtvidabergs Vatten AB (100 procent) och Åtvidabergs Renhållning AB (100 procent). Det är dessa företag som ingår i den sammanställda redovisningen.

Bolagen leds av politiskt tillsatta styrelser. Personalen i bolagen är anställda av Åtvidabergs kommun och hyrs av bolagen. Skälet till att verksamheten finns i bolagsform är att tydligt avgränsa den taxefinansierade verksamheten från den skattefinansierade verksamheten.

### Åtvidabergs Vatten AB

Åtvidabergs Vatten AB ansvarar för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunen. Målet är att tillgodose brukarnas behov av vattentjänster och att verksamheten ska bidra till en långsiktigt hållbar samhällsutveckling. Verksamheten omfattar beredning och distribution av dricksvatten, uppsamling och rening av avloppsvatten, hantering av avloppsslam samt avledning av dagvatten. Finansiering av verksamheten sker enbart genom intäkter från kunderna.

### Åtvidabergs Renhållning AB

Åtvidabergs Renhållning AB sköter det kommunala renhållningsansvaret. Övergripande mål för avfallshanteringen är att minska den totala avfallsmängden och återvinna det avfall som uppkommer. Verksamheten omfattar insamling och transport av hushållsavfall, slamsugning av enskilda avloppsbrunnar och hämtning av latrinkärl, mottagning av hushållens avfall vid Korshults återvinningscentral, information om avfallshanteringen i kommunen samt avfallsplanering. Finansiering av verksamheten sker enbart genom intäkter från kunderna.

### Uppdragsföretag

Kommunala uppdragsföretag är organisationer som kommunen har överlämnat driften av en kommunal angelägenhet till, utan att de är koncernföretag. Här ingår organisationer där kommunens röstandelar understiger 20 procent samt kommunala entreprenader.

### Förenade Care AB

Förenade Care AB driver för kommunens räkning vård- och omsorgsboendet Koppargården med 73, av totalt 149 platser, i kommunen.

### Östgötatrafiken AB

Östgötatrafiken AB utför på uppdrag av Åtvidabergs kommun skolskjuts och kommunal färdtjänst.



## **Peab**

Peab ansvarar för driften av kommunens yttre skötsel avseende gator, parker och kvartersmark i Åtvidaberg, Grebo och Björsäter.

## **Riksbyggens kooperativa hyresrättsförening Kopparsvanen**

Kopparsvanen är en kooperativ hyresrättsförening där kommunen är en av 143 medlemmar. Syftet med boendeformen är att ge både boende, anhöriga och personal större delaktighet och makt att besluta om boendefrågor, som exempelvis den egna lägenheten, utemiljön och gemensamma utrymmen. Inom ramen för föreningen har det byggts 41 nya SÄBO-lägenheter under 2021.

## **Kommunalförbundet ITSAM**

Kommunalförbundet ITSAM:s medlemskommuner är Boxholm, Kinda, Vimmerby, Ydre, Åtvidaberg och Ödeshög. ITSAM:s uppgift är att tillhandahålla drift och support av IT och telefoni i kommunerna samt kommunala bolag.

## **Kommunalförbundet Räddningstjänsten i Östra Götaland**

Kommunalförbundet Räddningstjänsten i Östra Götaland ansvarar för den kommunala räddningstjänsten i medlemskommunerna; Linköping, Norrköping, Söderköping, Valdemarsvik och Åtvidaberg.

## **Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**

Under många år har Åtvidabergs kommun haft högt ställda ekonomiska mål, vilket har förbättrat kommunens ekonomi. Utifrån att det tidigare långsiktiga målet för kommunens ekonomi har nåtts har nya mål utformats som gäller från och med 2019. De nya målen flyttar fokus från kommunen till koncernen med sikte på att uppnå en soliditet på 50 procent till år 2045. Soliditeten inkl. bolagen och Riksbyggens kooperativa hyresrättsförening Kopparsvanen är vid bokslutet 2021 32,4 procent. Ytterligare investeringar planeras i Kopparsvanen vilket finns utlovad borgen för, detta kommer också att påverka koncernsoliditeten.

I och med de nya målen sänks resultatkravet för kommande år jämfört med före 2019. Målet är ett resultat på två procent av skatter och bidrag. SKR räknar i sina prognoser att kommunsektorn når ett resultat på två procent av skatter och bidrag eller mer fram till år 2024. År 2025 förväntas dock resultatnivån i sektorn sjunka till cirka en procent.

Investeringsmålet för kommunen har justerats relativt det nya resultatkravet men de totala investeringarnas utrymme kommer att vara i nivå med utfallet tidigare mandatperioder.

För att klara framtidens utmaningar i form ökande försörjningskvot och reinvesteringsbehov är det primärt att konsolidera kommunens balansräkning. Balansräkningen stärks genom positiva resultat samt att investeringsnivån över tid kan självfinansieras.

Vårt att notera är att kommunen utöver de skulder som är upptagna i balansräkningen också bär det ekonomiska ansvaret för pensionsförpliktelser om 241 Mkr. Pensionsförpliktelser avser pensioner intjänade före 1998 som resulterar i kostnad i takt med att dessa pensioner utbetalas. Kostnaderna för pensionsförpliktelserna har enligt KPA:s senaste långtidsprognos nått sin kulmen.

## **Pensionsförpliktelser**

Kommunens totala pensionsåtagande är 294 Mkr vilka har ökat med 2,2 Mkr jämfört med föregående år. I de kommunala bolagen finns ingen pensionsskuld eftersom personalen är anställd av Åtvidabergs kommun.

<b>Belopp i Tkr</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avsättning inkl. särskild löneskatt	14 051	14 460
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	240 753	246 730
Pensionsförpliktelse som har tryggats med pensionsförsäkring	39 601	31 063
<b>Total pensionsförpliktelse</b>	<b>294 405</b>	<b>292 253</b>
Pensionsförsäkringskapital	53 319	46 543
varav överskottsmedel	1 604	989
Aktualiseringsgrad	99 %	97 %

Övriga upplysningar finns i noterna 17 och 20.

### Risker och osäkerhetsfaktorer

Befolkningen i kommunen har under en längre tid minskat. Den senaste befolkningsprognosen gjordes i två perspektiv dels som en tänkt demografisk framskrivning dels som en försiktig bedömning av kommande bostadsproduktion i befintliga och planerade detaljplaner. I den demografiska framskrivningen minskar befolkningen med cirka 560 invånare till 2030, och om de försiktiga byggplanerna i det pågående planarbetet kan realiseras (med tonvikt på Grebo Norrby) så växer kommunens befolkning med cirka 500 invånare.

I båda prognoserna är det tydligt att den äldre befolkningen som är över 80 år förväntas öka kraftigt de kommande tio åren, cirka 350 personer (en ökning på cirka 40 procent). Detta innebär mycket troligt en avsevärd ökning av antal personer som behöver en insats från vård- och omsorgsförvaltningen.

Inom samhällsbyggnadsförvaltningen pågår ett arbete med underhållsinventering av kommunens alla fastigheter, något som ska generera i bättre underhållsplaner. Dessa kommer tydligare att visa på behovet av framtida reinvesteringar i våra fastigheter. Här finns det en risk i att kostnader som inte tidigare varit kända upptäcks, men det ger också möjlighet att arbeta mer strukturerat med planering och fastighetsunderhåll så att risk för kapitalförstöring minskar.

För att minimera ränterisk och kreditrisk som kommunen utsätts för strävar vi efter en jämn fördelning mellan rörliga, korta och långa lån. Vi strävar också efter en jämn fördelning av villkorsändringstidpunkt.

### Händelser av väsentlig betydelse

Under året har ett område i Basthagen exploaterats och samtliga tillskapade tomter har sålts. Under året såldes även fastigheterna Hantverkaren 4 och 5. Dessa försäljningar medförde en total vinst om 3,1 Mkr.

Under året har ett antal större investeringsprojekt avslutats; Kulturcentrum etapp tre. Större pågående projekt är bredbandsutbyggnad på landsbygden.

Inom exploateringsprojektet Grebo Norrby har detaljplanen för etapp 1 överklagats till Mark- och miljödomstolen. Domstolen avgjorde målet till kommunens fördel den 24 februari 2022 men domen kan överklagas i ytterligare tre veckor till Mark- och miljööverdomstolen. Projektet har på grund av överklagandet försenats och nuvarande prognos är byggstart hösten 2022 förutsatt att domen inte överklagas till mark- och miljööverdomstolen.

## Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Från och med budgetarbetet inför 2021 tillämpas kommunens nya styrmodell som beslutats av kommunfullmäktige. Styrmodellen innebär att förvaltningen belyser relevanta förutsättningar i dokumentet ”Planeringsförutsättningar”. Vilket är ett underlag för kommunfullmäktige och kommunstyrelse att göra bedömningar om kommunens övergripande mål, uppdrag samt budgetramar för verksamheten de kommande åren.

Efter framtagandet av planeringsförutsättningarna inklusive planeringsramen så vidtar ett arbete med att ta fram förvaltningsspecifika planeringsförutsättningar – som sedan blir underlag för den budget som föreläggs kommunstyrelsen för ställningstagande i oktober.

Budgeten innehåller de övergripande målen, budgetramar samt prioriterade uppdrag för kommunstyrelsen och övriga nämnder att arbeta med under de kommande åren. Utifrån budgeten och kommundirektörens instruktion ska kommundirektören enligt kommunens styrmodell låta ta fram en verksamhetsplan för kommunstyrelsens förvaltning som utöver en redogörelse för hur verksamheten kommer att genomföras utifrån budget och instruktion, innehåller nyckeltal för uppföljning av de mål som kommunfullmäktige fastställt. Verksamhetsplanen ska godkännas av kommunstyrelsen.

Uppföljning görs månadsvis från och med februari månads utgång med undantag för juli. Detta genomförs av respektive enhetschef med stöd av controller. Utifrån uppföljningen prognostiseras årets resultat på enhetsnivå. En förstärkt rapport redovisas per april månad. Efter augusti månad görs ett delårsbokslut och för året ett bokslut där ekonomi och uppföljning av övergripande mål redovisas.

## Uppföljning av hållbarhetsarbete 2021

Under 2021 har kommunen inte haft något gällande hållbarhetsprogram, men detta innebär inte att något hållbarhetsarbete inte bedrivits i kommunen. Nedan redovisas exempel på aktiviteter som genomförts under året i syfte att bidra till en hållbar utveckling och uppfyllandet av Agenda 2030 och de 17 globala målen.



### Mål 1. Ingen fattigdom

Ett projekt som finansieras av Samordningsförbundet Centrala Östergötland har under året startats upp. Projektet handlar om att stötta dem som står längst från arbetsmarknaden till att närma sig arbetslivet.



### Mål 2. Ingen hunger

Inom kostenheten har ett samarbete skett tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen för att säkerställa att så många barn och unga som möjligt tar del av den mat som serveras och att måltiderna intas i en så trygg miljö som möjligt.



### Mål 3. God hälsa för alla

Under året har kommunen deltagit i ett projekt om preventiva insatser för ungas hälsa. Kommunen har även varit delaktig i att ta fram en regional suicidpreventionsstrategi som ska vara utgångspunkten i en lokal handlingsplan för suicidprevention.



### Mål 4. God utbildning för alla

Inom barn- och utbildningsförvaltningen har arbetet med att stärka och sprida framgångsfaktorn Tillgängliga lärmiljöer förstärkts under året. Det har dels inneburit investeringar i teknik och dels implementering även i gymnasieskolan.





### Mål 5. Jämställdhet

Under året har projektet "Heltid som norm" inlets där ett viktigt syfte är att öka jämställdheten genom att ställa om ofta kvinnodominerade verksamheter till att baseras på heltidsarbete i stället för deltid som idag.



### Mål 6. Rent vatten och sanitet

Ett program för vatten och avloppsfrågor har tagits fram i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar vattenförsörjning i kommunen. Programmet tar avstamp i Agenda 2030, de nationella miljömålen och Vision 2030.



### Mål 7. Hållbar energi för alla

I mars hölls föreläsningar om solceller inom energi- och klimatrådgivningen riktade till privatpersoner och bostadsrättsföreningar. Under året färdigställdes även Åtvidabergs nya demensboende - Kopparsvanen etapp 3. Boendet har bland annat fått solceller installerade på taket.



### Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Kommunen har under året bidragit till att förstärka Näringslivscentrum med en ytterligare anställd för att kunna ge stöd till och stärka det lokala näringslivet.



### Mål 9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Åtvidabergs kommun är med i projektet Cirkulär ekonomi genom industriell samverkan som syftar till att främja industriella samarbeten i näringslivet, Detta kan bidra till en ökad resurseffektivitet lokalt. Projektet pågår till och med år 2023.



### Mål 10. Minskad ojämlikhet

Under skolloven har kommunen ordnat lovaktiviteter, till exempel Aktivitetsyra i sporthallen. Alla lovaktiviteter är kostnadsfria - i Åtvidaberg ska alla barn och unga ha rätt till en meningsfull fritid, oavsett familjens inkomst.



### Mål 11. Hållbara städer och samhällen

Under 2021 har bland annat en vandringsled med grillplats tillgänglighetsanpassats i anslutning till Edbergafältet. Tre ytterligare grillplatser har satts upp på olika platser i kommunen. Längs de delar av Östgötaleden som finns i kommunen har det rensats runt slingor och skyltningen har anpassats för ökad tillgänglighet.



### Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion

Under 2021 har krav på förnyelsebara drivmedel fortsatt att ställas, bland annat i upphandlingen: Transportupphandling - varm mat. I november hölls en testvecka av elbilar för kommunens verksamheter som ett steg på vägen mot fler elbilar i fordonsflottan.



### Mål 13. Bekämpa klimatförändringarna

En handlingsplan för klimatanpassning har beslutats under året. Handlingsplanens syfte är att minska de negativa effekterna från klimatförändringarna på människors hälsa, ekonomin och miljön.



#### **Mål 14. Hav och marina resurser**

Ett projekt har genomförts inom Storåns vattenråd där åtgärder genomförts för att motverka effekterna av övergödning i fyra sjöar inom kommunen. Minskad näringsbelastning i sjöarna leder till minskat näringsutsläpp till havet.



#### **Mål 15. Ekosystem och biologisk mångfald**

Kommunens åtgärdsprogram för naturvård har aktualiserats för en ny sexårsperiod. Dokumentet ger vägledning kring hur arbetet med framförallt biologisk mångfald ska bedrivas av kommunens tjänstepersoner. Det har även skett ett flertal insatser under året i syfte att gynna ekosystem och biologisk mångfald.



#### **Mål 16. Fredliga och inkluderande samhällen**

Åtvidabergs kommun har undertecknat deklARATIONEN för en stark demokrati. Undertecknandet har inneburit att kommunen på olika sätt spridit kunskap och uppmärksammat demokratins 100-årsfirande under året.



#### **Mål 17. Genomförande och globalt partnerskap**

Under året har den regionala samverkan kring Agenda 2030 utvecklats och tjänstepersoner från kommunen har varit med och arrangerat kunskapshöjande insatser för offentlig förvaltning, politik, näringsliv och andra aktörer i länet.

### **Uppföljning av handlingsplanen för bostadsförsörjning 2021**

Uppföljningen av handlingsplanen för bostadsförsörjning 2021 visar sammanfattningsvis att det har skapats möjlighet för cirka 280 nya bostäder under året vilket med marginal överstiger målsättningen om att skapa möjlighet för 30-50 nya bostäder per år. Två detaljplaner har antagits som bidragit till att skapa möjlighet för ett större antal bostäder, detaljplanen för Stallet i Åtvidaberg och detaljplanen för etapp 1 i Grebo Norrby. Detaljplanen för Grebo Norrby är överklagad och kommunen väntar på besked från domstolen. Den andra tomten för flerbostadshus på Oxtorgsgatan har sålts och börjat bebyggas och villatomterna vid Basthagsvägens förlängning har också sålts under året. Det särskilda boendet Kopparsvanen etapp 3 färdigställdes i slutet av året och arbetet med upphandling av ny gruppbofastad i Kamrer Nilssons park påbörjades i slutet av 2021.

Pandemin har gjort att vissa aktiviteter inte har kunnat genomföras som planerat. Dialoger har fått genomföras digitalt, exempelvis möten med byggintressenter. En enkätundersökning om bostäder för äldre genomfördes och kommer att användas i arbetet med en bostadsförsörjning. På landsbygden har servicen i de kommunala servicepunkterna på lanthandlarna fortsatt och utvecklats med besök av tjänstepersoner när det varit möjligt med hänsyn till pandemin. En slutrapportering av riktlinjerna för bostadsförsörjning kommer att göras och framtagande av en bostadsförsörjningsplan pågår.

### **Kommundirektörens uppdrag**

Kommunstyrelsens uppdrag under budgetperioden utgår från kommunens vision, övergripande mål samt de budgetramar och prioriterade uppdrag som kommunfullmäktige beslutat om i budgeten för 2021-2023. Kommundirektören ska i verksamhetsplanen för 2021-2023 särskilt beakta och vidta åtgärder inom sex olika områden enligt instruktionen. Under 2021 har nedanstående åtgärder vidtagits.

En fördjupad organisatorisk och ekonomisk översyn av IFO har genomförts i syfte att hitta effektiviseringsåtgärder, ärende KS 2021/293.

En översyn av AME och IFO som skall leda till åtgärder för att fler skall få en sysselsättning har genomförts och implementerats, KS 2022/37. Effekterna kommer att följas upp under våren 2022.

Elevhälsans organisation har förstärkts med två specialpedagoger för att kunna erbjuda lärare och rektorer bättre tillgång på handledning och stöd kring elever med läs- och skrivsvårigheter. I analys av det senaste läsårets standardiserade lästester kan förvaltningen se förbättrade resultat i läsning och skrivning i årskurs tre.

Arbetat med hur kommunen kan ta mer ansvar för fler bostäder för äldre. Arbetet sker främst genom dialog med privata entreprenörer då kommunen inte har något eget bostadsbolag. Flera privata entreprenörer har visat intresse för att bygga ett centralt seniorboende. Förvaltningen har även tagit fram jämförelse exempel på tillskapande av seniora boende i egen regi och genom inhyrning i annans fastighet.

Detaljplanering för mer industrimark är påbörjad norr om industriområdet Fågelsången.

Ett nytt hållbarhetsprogram är under framtagande och bedöms läggas fram för politiskt beslut till halvårsskiftet 2022. En workshop med kommunstyrelsen är inplanerad i mars 2022.

### **Internkontroll**

Under 2021 beslutade kommunstyrelsen om en ny internkontrollplan för perioden 2021-2024. Arbetet med den har inletts med att samtliga kontrollansvariga har genomfört processkartläggning inom respektive kontrollområde och därmed fastställt vilka kontroller som ska genomföras. Det har genomförts kontroller inom vissa av kontrollområdena, dock har inte alla hunnit att påbörja kontroller så därför kommer en mer fullständig redovisning att lämnas i delårsbokslut 2022.

Kontroller har genomförts inom åtta av tretton kontrollområden; ekonomiska kontrollsystem, volym och dimensionering, inköp och upphandling, bilresor i tjänsten, efterlevnad av skollagen, arbetsmiljö, efterlevnad arbetsrätt samt rutiner vid rekrytering.

Brister har hittats inom samtliga kontrollområden, bristerna är dock av mindre allvarlig karaktär. Förvaltningarna har redovisat vilka åtgärder som vidtas för att åtgärda bristerna vilket framförallt gäller uppdatering av vissa rutiner samt information till ansvariga. När det gäller volym och dimensionering så kommer de brister som noterats, framförallt i hur förvaltningarna tar fram och dokumenterar volymprognoser, att hanteras inom ramen för budgetprocessen 2023.

### **De kommunala bolagen**

Ytterst är bolagen ägda av kommunen och bildade för att med sin verksamhet nå politiskt uppställda mål. Styrningen kan dock inte ske på det sätt som fullmäktige och kommunstyrelsen styr och leder de delar av kommunens verksamhet som organiseras i nämnd- och förvaltningsform. Bolagen är underställda kommunfullmäktige och styrs av ägaren genom olika dokument och beslut.

Styrningen sker via bolagsordning och ägardirektiv. Bolagens budget beslutas i bolagens styrelser medan taxor och avgifter fastställs genom beslut i kommunfullmäktige.

### **God ekonomisk hushållning - resurshushållning**

För att kunna ge kommande generationer samma möjligheter samt samma eller bättre sociala service som dagens generation har tillgång till krävs en god hushållning av resurser. Detta gäller såväl ekonomiska resurser som naturresurser och sociala resurser i form av personal.

För att en god resurshushållning ska leda till en hållbar utveckling behöver kommunen arbeta med alla tre dimensioner som ryms inom begreppet hållbar utveckling: den sociala, den miljömässiga och den ekonomiska.

God ekonomisk hushållning är en del av god hushållning av resurser.



Åtvidaberg ska upplevas som en bra kommun att leva, bo och verka i. För att skapa bästa möjliga livskvalitet, utveckling och tillväxt har visionens ledord – mod, helhetssyn och långsiktighet lagt grunden för vår definition av god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning i Åtvidabergs kommun innebär planering och hantering av kommunens verksamheter och ekonomi så att kommunen långsiktigt har förmåga till kommunal service på en riksgenomsnittlig nivå.

Ovanstående innebär att politik och förvaltning på ett modigt men ansvarsfullt sätt ska hushålla med de resurser kommunen har, så att kommunen som helhet - nu och i framtiden - kan skapa tillväxt och god kommunal service.

För att säkerställa att kommunen utvecklas i linje med visionen och med beaktande av god ekonomisk hushållning har fyra ekonomiska mål, fyra miljömässiga mål och fyra sociala mål för kommunen formulerats. Genom att målen struktureras utifrån de tre hållbarhetsperspektiven säkerställer vi att organisationen arbetar för att uppfylla visionen om en social- miljömässig- och ekonomisk hållbarhet.

### Ekonomiska mål

Inom det ekonomiska perspektivet finns fyra mål. Tre mål som inriktar sig på den egna ekonomiska ställningen och ett mål som tar sikte på låg arbetslöshet i samhället.

**Soliditet** (internt mål) - Soliditeten i kommunen ska öka. Detta för att soliditet inklusive bolagen och Kopparsvanens kooperativa hyresrättsförening på sikt ska motsvara den långsiktiga genomsnittliga soliditeten för rikets kommuner. Målvärde 50 procent om cirka 25 år, år 2045.

Soliditeten utvärderas exklusive de delar i exploateringsprojekt som avser omsättningstillgångar samt motsvarande skuld. Även de balansposter som avser utbyggnaden av Grebo Norrby undantas.

Med dessa justeringar har kommunens soliditet ökat med 4,0 procentenheter från 33,1 procent vid bokslutet år 2020 till 37,1 procent nu. Målet för året är därmed nått.

För att ge en rättvis siffra för soliditeten i koncernen inklusive Kopparsvanens kooperativa hyresrättsförening behöver hänsyn tas till den finansiella leasing som finns mellan kommunen och Kopparsvanen. Detta för att inte dubbelräkna denna förpliktelse. Hänsyn taget till detta är koncernens soliditet 32,4 procent.

**Resultat** (internt mål) - Resultatet före jämförelsestörande poster ska i genomsnitt uppgå till två procent av skatteintäkter och utjämnning under respektive mandatperiod. Resultatmål för respektive år fastställs i samband med beslut om budget och verksamhetsplan.

När resultatet utvärderas undantas de kostnader och intäkter som är hänförliga till utbyggnaden av Grebo Norrby. När tillgångarna för Grebo Norrby ianspråkts och avskrivning påbörjas ska denna kostnad ej undantas.

För år 2021 redovisar kommunen ett resultat före jämförelsestörande poster om 57,8 Mkr. Budgeterat resultat uppgår till 21,6 Mkr. Resultatmålet för året har således uppnåtts. Detta innebär också att det utifrån resultatplaneringen i budgeten också är möjligt att nå mandatperiodens resultatmål.

**Investeringar** (internt mål) - Utfallet för mandatperiodens nettoinvesteringsutgifter ska maximalt motsvara 250 procent av mandatperiodens resultat före jämförelsestörande poster.

Från investeringarna avräknas de investeringar som avser utgifter för omsättningstillgångar i exploateringsprojekt. Även investeringar som görs inom ramen för utbyggnaden av Grebo Norrby undantas.

Investeringsutgifterna för år 2021 uppgår till 46,9 Tkr. Utifrån utfallet föregående år samt budget 2021 och planen för det kommande året ryms investeringarna inom utrymmet för målet. Målet bedöms som uppfyllt.

**Arbetslöshet** (externt mål) - ska vara lägre i Åtvidabergs kommun jämfört med arbetslösheten i såväl länet som riket.

Arbetslösheten i Åtvidaberg var december 2021 4,8 procent (en minskning med 0,6 procentenheter från föregående år) att jämföra med länet 7,8 procent och riket 7,2 procent. Därmed är målet uppfyllt.

## Sociala mål

Inom det sociala perspektivet finns fyra mål. Tre mål som inriktar sig på den egna personalen i kommun organisationen och ett mål som tar sikte på tryggheten i samhället.

Andelen **overtidstimmar** (internt mål) i förhållande till ordinarie tid ska maximalt uppgå till 1,5 procent.

Overtiden uppgick under 2021 till 1,0 procent vilket innebär att målet nås.

**Sjukfrånvaro** (internt mål) ska utgöra maximalt fem procent av den ordinarie arbetstiden.

Sjukfrånvaron har minskat till 6,6 procent. Efter ett antal år med minskade sjuktal ökade de under pandemins första år men har under 2021 minskat något igen. Målet nås dock inte.

**Hållbart Medarbetarengagemang (HME)** (internt mål) för hela kommunen ska som lägst motsvara genomsnittet för rikets kommuner.

HME mäts varje år, 2021 års mätning gav index 85 vilket det även gjorde år 2020. Snittet för riket var 79 vilket innebär att målet nås.

Kommunen ska i **trygghetsundersökning** (externt mål) tillhöra de trettio procent tryggaste kommunerna.

Kommunen låg 2021 på plats 92 och har tappat sex placeringar och tillhör inte längre de 30 procent tryggaste kommunerna.

## Miljömässiga mål

Inom det miljömässiga perspektivet finns fyra mål. Tre mål som fokuserar på kommunorganisationens miljöarbete och ett mål som tar sikte på avfallshanteringen i hela kommunens geografiska område.

**Kommunala tjänsteresor** (internt mål) som sker med fossilfria drivmedel och med kollektivtrafik ska öka årligen.

Kommunala tjänsteresor minskade drastiskt i och med pandemins början 2020 och har fortsatt minska under 2021. Mindre tjänsteresor och fler digitala möten innebär minskade växthusgasutsläpp. Fordonsflottan har gått från 85 procent fossilfrihet under 2020 till 92 procent fossilfrihet 2021. Bedömning görs att målet nås eftersom utsläppen bedöms ha minskat.

**El och uppvärmning** (internt mål) som används i kommunens egna lokaler där kommunen har rådighet ska vara fossilfri.

El och uppvärmning som använts i kommunens egna lokaler där kommunen har rådighet har varit förnybar förutom en näst intill försumbar oljeanvändning som användes vid ett driftstopp i en av kommunens pellets pannor. Elavtal med märkningen Bra Miljöval finns, vilket innebär att elen är producerad av förnybara energikällor och att miljöpåverkan från produktionen minskas. Bedömning görs att målet nås.

**Andelen livsmedelsartiklar** (internt mål) som kommunens kostverksamhet köper in med tillverkningsland Sverige ska öka.

Andelen livsmedelsartiklar med tillverkningsland Sverige har fortsatt öka. År 2021 låg andelen på 74 procent i jämförelse med 70 procent år 2020 vilket innebär att målet nås. Samma jämförelsetal för riket ligger på 65 procent.

**Andelen hushållsavfall** (externt mål) som samlas in för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling ska lägst motsvara genomsnittet för landets kommuner.

Andelen hushållsavfall som samlas in för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling motsvarar genomsnittet för landets kommuner. Åtvidabergs kommun låg på 34 procent år 2019. Insamlingen till återvinning har ökat något mellan åren 2018 och 2019. För rikets kommuner är det ovägda genomsnittet 37 procent vilket innebär att kommunen inte når målet.

Det finns ingen tillgänglig statistik för år 2020 eller år 2021.

### Summering av god ekonomisk hushållning

Kommunen har god ekonomisk hushållning när de interna ekonomiska målen är uppfyllda samt att huvuddelen av de övriga interna målen är uppfyllda. Tre av de tre finansiella målen uppnås för året. Av de sex sociala och miljömässiga målen uppfylls fem stycken. Åtvidabergs kommun har god ekonomisk hushållning för år 2021. Sett till hela mandatperioden är bedömningen att god ekonomisk hushållning kan nås.

### Resultat och ekonomisk ställning

Under föregående mandatperiod 2015-2018 redovisade kommunen i genomsnitt 32,1 Mkr i resultat före jämförelsestörande poster, vilket är 5,1 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

År 2019 prognostiserades helårsresultatet i delårsbokslutet till 11,0 Mkr vilket motsvarar 1,7 procent av skatter och utjämning. Målsättningen var satt till 18 Mkr vilket motsvarar cirka 2,7 procent av skatter och bidrag. Eftersom ett lägre resultat prognostiserades höjdes resultatkravet de kommande åren i budget 2020. Detta för att under mandatperioden kunna nå målsättningen för god ekonomisk hushållning i ett resultatperspektiv men också för att kunna bibehålla investeringsutrymmet.

Till år 2020 höjdes också skatten med 44 öre och skattesatsen är därför 22,39. Detta beräknas ge en förstärkning av intäkterna med 10 729 Tkr.

Resultat för år 2020 blev betydligt högre än förväntat vilket berodde på pandemin och den förstärkning av statliga bidrag som kommunen fick. Även nämndernas utfall visade på positiva avvikelser jämfört med budgeterat.

### Ekonomisk ställning

Årets resultat är 57,6 Mkr. 0,2 Mkr av kostnaderna avser Grebo Norrby och resultatet för den kommunala verksamheten är 57,8 Mkr. Årets totala resultat motsvarar 7,7 procent av skatter och bidrag.

Verksamhetens resultat i riket är preliminärt 52 miljarder. Jämfört med detta ligger vårt resultat något över detta. Resultaten i sektorn påverkas av högre skatteintäkter, tillfälliga pandemirelaterade tillskott och minskad efterfrågan.

Soliditeten i kommunen fortsätter att öka. Soliditeten är nu 36,6 procent inkl. Grebo Norrby vilket kan jämföras med riket 44,1 procent.



## Budgetuppföljning

Den totala budgeten för 2021 är 21,5 Mkr.

Belopp i Tkr	Årets resultat 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse 2021	Årets resultat 2020	Budget 2020	Budget- avvikelse 2020
Kommunstyrelse	-671 494	-692 435	20 940	-651 354	-661 500	10 146
Bygg- och miljönämnd	-3 970	-4 688	718	-3 939	-5 287	1 348
Valnämnd	-73	-85	12	-65	-50	-15
Centrala poster	-9 181	-10 930	1 749	-6 021	-13 346	7 325
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-684 718</b>	<b>-707 138</b>	<b>23 419</b>	<b>-661 378</b>	<b>-680 183</b>	<b>18 806</b>
Skatteintäkter och utjämning	746 953	732 088	14 865	708 732	701 783	6 949
Finansnetto	-4 457	-2 400	-2 057	-4 602	-2 500	-2 102
<b>Årets resultat</b>	<b>57 778</b>	<b>21 550</b>	<b>36 228</b>	<b>42 751</b>	<b>19 100</b>	<b>23 652</b>

Finansnettots avvikelse beror till stor del på redovisningsförändringen av leasing vilket inte har varit budgeterat. Skatteintäkter och utjämning avviker med 15,1 Mkr jämfört med budgeterat vilket förklaras av högre skatteintäkter som följd av bättre konjunktur än beräknat.

De centrala posternas avvikelse förklaras av ändrad redovisning av leasing samt av statliga bidrag för sjuklönekostnader.

Kommunstyrelsen visar på en positiv avvikelse med 21,4 Mkr. Ekonomin påverkas positivt av lägre politiska arvoden än budgeterat. Kommunstyrelsens konto för oförutsedda kostnader har en större avvikelse eftersom inte pengarna har nyttjats under året. Barn- och utbildningen redovisar en positiv avvikelse framförallt beroende på andra volymer än budgeterat. Även för Vård- och omsorgsförvaltningen visas en positiv avvikelse. Andra volymer än budgeterat påverkar även här samt högre intäkter ger positiva avvikelser. Samhällsbyggnadsförvaltningen visar en positiv avvikelse från budget. Till stora delar beror detta på försäljning av tomter och vakanser i verksamheten.

Bygg- och miljönämnden visar en positiv avvikelse på grund av högre intäkter för bygglov och lägre personalkostnader.

För valnämnden noteras en mindre avvikelse.

En mer detaljerad analys återfinns i avsnittet driftsredovisning. Budget för den kommunala koncernen har inte upprättats.

### De kommunala bolagen

Verksamheten i de kommunala bolagen är taxefinansierad och avgifterna bygger på självkostnadsprincipen. Vid bokslutet 2021 noteras att Åtvidabergs Renhållning AB har ett negativt resultat. Detta balanseras i första hand mot tidigare års överskott men den överskjutande delen bokförs mot det egna kapitalet. Åtvidabergs Renhållning AB har vid bokslutet ett negativt eget kapital vilket behöver balanseras under en treårsperiod.

Åtvidabergs kommun har utfärdat en kapitaltäckningsgaranti för att bolaget ska kunna hantera tillfälliga negativa resultat.

Åtvidabergs Vatten AB har en pågående tvist utifrån en utförd entreprenad gällande byggnation av avloppsreningsverket i Håckla.

## Balanskravsresultat

Om kostnaderna överstiger intäkterna ett visst år, är kommuner skyldiga att återställa det negativa resultatet under de närmast följande tre åren. Det innebär att summan av resultaten de tre efterföljande åren måste överstiga det negativa resultatet. Kommunfullmäktige får besluta om att negativa resultat inte behöver återställas, genom att hävda att det finns synnerliga skäl för detta.

I tabellen visas balanskravsresultatet, ackumulerad återställningsplikt samt om återställningsplikten uppfyllts eller inte.

Under året finns inga realisationsvinster eller förluster.

Balanskravsresultatet överensstämmer med årets resultat och ingen återställning krävs. Åtvidabergs kommun har heller inget återställningspliktigt resultat från tidigare år.

Belopp i Tkr	Synnerliga skäl	Justering av redovisat resultat
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>		<b>57 577</b>
Reavinst		
<b>Balanskravsresultat</b>		<b>57 577</b>

Belopp i Tkr	2022	2021
Återställningspliktigt från tidigare år	0	0
Uppfylld återställningsplikt	0	0
<b>Total återställningsplikt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalpolitik utgår från vår vision om att vi ska vara en kommun med framåtanda. För alla oss som verkar i kommunen innebär det att vi får möjlighet att jobba i en organisation som värdesätter utveckling, nytänkande och mod att våga prova nya lösningar. Våra medarbetare är den viktigaste tillgången i arbetet med att förverkliga visionen.

### 2021 i sammanfattning

Under hela 2021 fortsatte pandemin att påverka verksamheten och det innebar en ansträngd arbetsmiljö. Sjukfrånvaron minskade något och andelen långtidssjukfrånvaro gick också ner, så det finns anledning att tro att pandemin är en stor orsak till de höga sjuktalen. Trots ännu ett utmanande år fick kommunen ännu bättre resultat i medarbetarenkäten än föregående år. Under 2021 har ett stort arbete lagts på att utveckla rutiner för systematiskt arbetsmiljöarbete, och i januari 2022 kommer svaret från Arbetsmiljöverket om våra insatser är godkända. Oavsett Arbetsmiljöverkets beslut har satsningen utvecklat det systematiska arbetsmiljöarbetet i kommunen och arbetet med att implementera detta fortsätter under kommande år.

### Medarbetarenkäten

I oktober 2021 genomfördes återigen en medarbetarenkät i syfte att ta reda på hur medarbetarna upplever sin situation och att på så sätt identifiera viktiga utvecklingsområden. De områden som behandlades var Arbetsituationen som helhet, Motivation, Ledarskap och Styrning samt Hållbart medarbetarengagemang (HME).

Översiktligt index för hela kommunen var 78 (av 100), vilket är en enhet bättre än 2020.

Positivt är att en mycket hög andel upplever ett stort engagemang i sitt arbete och att arbetet är meningsfullt. Området organisatorisk och social arbetsmiljö kan förbättras liksom upplevelsen av att ha tillräckligt med tid för sitt uppdrag

Området Hållbart medarbetarengagemang (HME) innehåller nio frågor som Sveriges kommuner och regioner (tidigare SKL) tagit fram och gör det möjligt att jämföra index mellan kommuner och regioner. Jämförelsen mellan kommuner och regioner sker i nyckeltalsdatabasen Kolada. Målsättningen 2021 var att vårt HME-index skulle ligga i nivå med rikets snitt utifrån vad som rapporterats i Kolada. 2021 hamnade kommunen med totalindex 85 på plats fem vilket innebär att målet även detta år är uppfyllt. Genomsnittet för samtliga kommuner var 79.

## Antal medarbetare

Vid utgången av 2021 uppgick antalet tillsvidareanställda till 841, en ökning med 12 jämfört med föregående år. Omräknat till heltidstjänster motsvarar detta 793, en ökning med 13. Antalet visstidsanställda uppgick vid senaste årsskifte till 100. Antalet vid föregående årsskifte var 77.

Antal anställda	2021	2020	2019
Tillsvidareanställda heltid	616	589	574
Tillsvidareanställda deltid	225	240	240
Visstidsanställda	100	77	81
<b>Totalt</b>	<b>941</b>	<b>906</b>	<b>895</b>

Fördelning tillsvidareanställda	Antal	%
Barn- och utbildningsförvaltning	349	42
Vård- och omsorgsförvaltning	337	41
Samhällsbyggnadsförvaltningen	106	13
Kommunledningsförvaltning	35	4
<b>Totalt antal tillsvidareanställda*</b>	<b>827</b>	<b>100</b>

\*Exklusive Åtvidabergs Vatten AB och Åtvidabergs Renhållning AB (totalt 14)

Vid årsskiftet hade kommunen 47 chefer anställda. Av dessa var 30 kvinnor och 17 män. Av de 841 tillsvidareanställda var 661 kvinnor (79 procent) och 180 män (21 procent). 83 procent av de anställda arbetade inom sektorerna barn och utbildning samt vård och omsorg. De vanligaste yrkena var undersköterska, vårdbiträde, grundskollärare, barnskötare och förskollärare.

## Personalomsättning

Totalt har 76 tillsvidareanställda slutat sin anställning under året, vilket motsvarar drygt nio procent.

## Pension

Under året avgick 19 anställda med pension. Genomsnittsåldern vid pensionsavgång var 64,5 år. Vid utgången av 2021 kvarstod 10 personer i anställning efter att ha fyllt 65 år, vilket är en ökning jämfört med föregående år.

## Åldersstruktur

Medelåldern för den tillsvidareanställda personalen var 45,5 år. Nio procent var yngre än 30 år och 44 procent var 50 år eller äldre. Åldersstrukturen visar små förändringar jämfört med 2020.

## Personalkostnader

Löner, arvoden och lagstadgade personalomkostnader uppgick under året till cirka 449 Mkr, vilket innebär en ökning med 18 Mkr jämfört med 2020.

## Medellön

Medellönen för tillsvidareanställd personal totalt uppgick till 31 970 kr/mån, vilket innebär en ökning med 643 kr eller 2,1 procent jämfört med 2020. För kvinnorna uppgick medellönen till 31 551 kr/mån och för männen 33 506 kr/mån.

## Arbetad tid

Arbetad tid enligt avtal 2021 uppgår till cirka 1 840 000 timmar, vilket är en ökning med drygt 40 000 timmar jämfört med 2020. I värdet ingår betald frånvaro.

## Övertid

Under 2021 uppgick den totala mer- och övertiden till drygt 17 000 timmar eller 1,0 procent av den arbetade tiden, vilket är en ökning med drygt 3 000 timmar jämfört med 2020. Kostnaden för den del av mer- och övertiden som utbetalades i pengar uppgick 2021 till drygt 5 Mkr, en ökning med drygt 1 Mkr.

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i förhållande till den ordinarie arbetstiden uppgick under 2021 till 6,6 procent, vilket innebär en minskning med 0,3 procent jämfört med 2020. Arbetsgivaren betalar cirka 80 procent sjuklön under dag 2-14 i sjukperioden och därefter 10 procent sjuklön upp till och med 90:e sjukdagen. Kommunens kostnad för sjuklön 2021 uppgick till 11,3 Mkr, en ökning med 0,9 Mkr jämfört med 2020. En stor del av sjuklönekostnaden har återbetalats till kommunen i form av statsbidrag, kopplat till Covid-19.

### Redovisning av sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro	Uttryckt i procent av	2021	2020
Total sjukfrånvaro	Sammanlagd ordinarie arbetstid	6,6 %	6,9 %
Långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer)	Total sjukfrånvaro	31,9 %	33,7 %
Sjukfrånvaro för män	Sammanlagd ordinarie arbetstid för män	4,0 %	3,9 %
Sjukfrånvaro för anställda 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid för anställda 29 år eller yngre	6,3 %	7,5 %
Sjukfrånvarotid för anställda 30 – 49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid för anställda 30 – 49 år	5,9 %	6,0 %
Sjukfrånvarotid för anställda 50 år eller äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid för anställda 50 år eller äldre	7,5 %	7,7 %

## Förväntad utveckling

Den 27 oktober 2021 fastställdes kommunens budget för år 2022. Budgetens skatteintäkter och utjämning beräknades utifrån cirkulär 20:31. Efter detta har SKR publicerat ett antal nya prognoser bland annat utifrån nya statliga beslut och ändrad bedömning av konjunkturen i landet. Den statliga budgeten höjer grundavdraget men för detta kompenseras vi med extra statligt bidrag och man ökar även det kommunala anslaget mer än vad man tidigare aviserat. Även för fastighetsskatten har en ny prognos publicerats där den beräknas öka till 2022 och ytterligare till 2023.



Några bidrag inom äldreomsorgen ändras från riktade bidrag generellt år 2024. Beroende på hur dessa bidrag nyttjas av förvaltningen de kommande åren kan förvaltningen behöva kompenseras via ett ökat budgetanslag.

Efter budgetbeslutet har även befolkningssiffran för den 1 november publicerats vilket visar på en högre befolkning än vad som har antagits i budgeten. Som grund för beräkningen användes kommunens prognos för befolkningsutveckling. Men för år 2022 antogs en minskning med 25 invånare. Det faktiska utfallet var 11 447 invånare, en ökning med 33 invånare och 58 invånare fler än budgeterat. Detta har en ekonomisk påverkan på cirka 3,3 miljoner.

Totalt beräknas skatteintäkter och utjämning vara 12,5 Mkr högre än vad som beräknades i budgeten. Även för de kommande åren är prognosen betydligt förbättrad. Med utgångspunkt i den nya befolkningssiffran och därefter minskade med 54 invånare år 2023 och 57 invånare år 2024 beräknas skatteintäkter och utjämning vara 16,1 Mkr högre år 2023 och 21,7 Mkr högre år 2024.

Eftersom stora förändringar skett jämfört med den budget som antagits för år 2022 har Kommunfullmäktige fattat beslut om kompletteringsbudget. Kompletteringsbudgeten innebär totalt förstärkta ramar till förvaltningen med 12,1 Mkr för år 2022. Även för de kommande åren planeras för att tidigare riktade satsningar ska kunna bibehållas och man tar även höjd för driftskostnad för ny gruppbostad, ändrat riktat bidrag samt högre PKV utveckling. Resultatet budgeteras till 23,0 Mkr för år 2022.

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför beslutade regeringen att förstärka det statliga stödet till skolväsendet med 1,4 miljarder kronor 2022. Syftet med tillskottet är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. Detta är inte inarbetat i kompletteringsbudgeten.

## Koncernen

Åtvidabergs Vatten AB har budgeterat med ett resultat om 1 009 Tkr för år 2022. Åtvidabergs Renhållning AB har budgeterat med ett resultat om 505 Tkr för år 2022.

Inom Åtvidabergs Vatten AB fortlöper den juridiska processen kring avloppsreningsverket. Eftersom avloppsreningsverket inte kunde slutbesiktas beslutade bolaget att i juli månad 2020 häva kontraktet med entreprenören. Efter hävningsförfarandet har entreprenören krävt en värdering av utfört arbete och en värderingsnämnd är tillsatt. Nämndens utlåtande förväntas lämnas i början av maj månad 2022. Bolaget lämnade in en stämningsansökan under senhösten 2020 avseende viteskrav på entreprenören och huvudförhandling har hållits under mars månad 2022.

För Åtvidabergs Renhållning AB har ett förslag om ökat aktiekapital hanterats av Ekonomi- och planeringsutskottet för att minska behovet av en kapitaltäckningsgaranti vid resultat svängningar. Ärendet behandlas på Kommunfullmäktige i slutet av april.

## Viktiga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina kommer att påverka både kommunens verksamhet och ekonomi under 2022. Hur och i vilken omfattning är svårt att överblicka. SKR har inte gjort någon ny prognos som omfattar detta men skriver om ett antal delar som kan påverka kommunerna. Råvarupriser för framförallt olja, gas och vete ökar. Detta påverkar i sin tur transportkostnader och livsmedelspriser. Skatteintäkterna kan öka långsammare beroende på hur andra länders ekonomier och världsekonomin påverkas av kriget.

Det är redan nu tydligt att Åtvidabergs kommun direkt påverkas i och med att vi redan har tagit emot flyktingar i nyligen iordningställda evakueringsboenden. Ekonomiskt är detta ett statligt ansvar och kommunen har fått löfte om ersättning från migrationsverket för detta.



# FINANSIELLA RAPPORTER

## Resultaträkning

Resultaträkningen är ett sammandrag av kommunens samtliga intäkter och kostnader under räkenskapsåret.

Belopp i Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	166 724	156 816	193 436	185 679
Verksamhetens kostnader	2	-810 646	-781 901	-828 130	-801 068
Av- och nedskrivningar		-40 867	-37 391	-50 169	-46 467
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-684 789</b>	<b>-662 477</b>	<b>-684 863</b>	<b>-661 857</b>
Skatteintäkter	3	557 412	534 682	557 412	534 682
Uljämning	4	189 541	174 050	189 541	174 050
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>62 164</b>	<b>46 255</b>	<b>62 090</b>	<b>46 875</b>
Finansiella intäkter	5	587	940	693	1 027
Finansiella kostnader	6	-5 174	-5 669	-6 395	-6 838
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>57 577</b>	<b>41 527</b>	<b>56 388</b>	<b>41 065</b>
Jämförelsestörande poster		0	0	0	0
<b>Årets Resultat</b>		<b>57 577</b>	<b>41 527</b>	<b>56 388</b>	<b>41 065</b>

Det är viktigt att skilja på dels resultat före jämförelsestörande poster, som är ett mått på förhållandet mellan kommunens intäkter och kostnader för verksamhetsåret, dels resultat efter jämförelsestörande poster som därutöver innehåller intäkter och kostnader utanför kommunens ordinarie verksamhet samt poster som är hänförliga till tidigare perioder.

Under den senaste mandatperioden 2015-2018 var resultatet efter finansiella poster i genomsnitt 32,1 Mkr motsvarande 5,1 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Under år 2019 redovisades ett resultat efter finansiella poster om 14 819 Tkr och år 2020 var resultatet 41 527 Tkr.

## Resultat efter finansiella poster

Kommunen redovisar positivt resultat efter finansiella poster med 57 577 Tkr. Denna resultatsummering är densamma som resultat före jämförelsestörande poster.

För att uppnå god ekonomisk hushållning i Åtvidabergs kommun ska årets resultat efter finansiella poster i genomsnitt uppgå två procent av skatteintäkter och utjämning under respektive mandatperiod exklusive Grebo Norrby. Resultatmålet för år 2021 är 21,6 Mkr och resultat exklusive Grebo Norrby är 57,8 Mkr vilket innebär att målet nås.

SKR har som schablon för god ekonomisk hushållning angett att resultatet bör uppgå till två procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning för att långsiktigt värdesäkra kommunens eget kapital. Årets resultat motsvarar 7,7 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till 56 388 Tkr.

## Intäkter

Kommunens största inkomstkälla är skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning samt kommunala fastighetsavgifter. De uppgår till 746 953 Tkr, vilket utgör 81,8 procent av de totala intäkterna.

Skatteintäkternas storlek beror på skattesatsens nivå och skatteunderlagets storlek. Under år 2021 var kommunens skattesats 22,39 kronor per beskattningsbar hundralapp.

I likhet med de flesta kommuner i landet så erhåller Åtvidabergs kommun bidrag i det kommunalekonomiska utjämningsystemet som kompensation, dels för olikheter avseende skatteunderlaget dels för olikheter avseende demografi, såsom åldersstruktur och etnicitet.

Jämfört med föregående år har skatteintäkter, utjämning och fastighetsavgifter ökat med 38 221 Tkr, vilket motsvarar en ökning med 5,4 procent, vilket är en hög ökning jämfört med tidigare år.

Kommunens övriga intäkter kommer främst från riktade statsbidrag, försäljning av verksamhet, taxor och avgifter inom verksamheterna samt hyror.

## Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 684 789 Tkr vilket innebär att nettokostnaderna har ökat med 3,4 procent jämfört med föregående år. Detta är högre än PKV för året, 2,4 procent.

Intäkterna har i år ökat med 9 908 Tkr, 6,3 procent. Orsakerna till den stora ökningen är i huvudsak större omfattning av försäljning av exploateringstomter samt försäljning av nedtagen skog.

Kostnaderna har i år ökat med 28 745 Tkr, 3,7 procent.

Utvecklingen för kostnadsposten lön, arvoden och ersättningar är 4,4 procent. Inom barn- och utbildningsförvaltningen noteras en låg lönekostnadsökning på grund av anpassning av verksamhet utifrån volym.

Kostnaderna för köp av huvudverksamhet har minskat vilket beror på lägre kostnader för tjänsteköp inom individ- och familjeomsorg. Inköp till anläggnings- och underhållsverksamhet är för året hög eftersom kostnaden för bokfört värde vid exploateringsförsäljning redovisas här. Även kostnader för nedtagning av almar redovisas här. Kostnaderna för värme har varit högre under året. Bland övriga tjänster redovisas skolskjuts som har varit högre för året samt kostnader för utredningar, bland annat centrala industriområdet, och it-tjänster som också ökat. Lämnade bidrag har minskat eftersom ersättning till försäkringskassan för personlig assistans har varit lägre. Högre kostnader för förbrukningsmaterial på grund av pandemin förklarar ökningen av övriga kostnader.

För att långsiktigt nå och bibehålla en ekonomisk balans krävs kontroll över kostnadsutvecklingen och att kostnaderna inte ökar snabbare än intäkterna. Under den senaste femårsperioden har nettokostnaderna ökat med 17,0 procent, medan intäkterna har ökat med 17,8 procent. Kommunen har alltså en kostnadsutveckling som i femårsperspektivet är lägre än ökningen av skatteintäkter, utjämning och fastighetsavgifter.

Avskrivningarna ökar med 3 475 Tkr mellan åren. Kamrer Nilssons gruppboende helårseffekt år 2021. Brandvakten och ungdomens hus påbörjades avskrivning under året. Högre avskrivningskostnad för bredbandsnät och gatunät. Under året har nedskrivning gjorts om 383 Tkr då skog har avverkats på en fastighet.

I koncernen uppgick verksamhetens nettokostnader till 684 863 Tkr.

## **Finansnetto**

Finansiella intäkter för året uppgår till 587 Tkr och finansiella kostnader uppgår till 5 174 Tkr. Finansnettot uppgår således till -4 587 Tkr. Finansnettot exklusive finansiell leasing har minskat vid en jämförelse av de senaste fem åren. Detta beror dels på minskade lån hos kreditinstitut, dels på lägre räntenivåer.

Finansnettot i koncernen för år 2021 uppgick till -5 702 Tkr.

## **Årets resultat**

Årets resultat uppgår till 57 577 Tkr vilket överensstämmer med resultatet efter finansiella poster.

Koncernens resultat uppgår till 56 388 Tkr.



## Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar hur årets verksamhet har påverkat kommunens likvida medel. Våra likvida medel har under året ökat med 28 364 Tkr. Koncernens likvida medel har ökat med 20 430 Tkr.

Belopp i Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
<i>Löpande verksamhet</i>					
Årets resultat		57 577	41 527	56 388	41 186
Justering för av- och nedskrivningar		40 867	37 391	50 169	43 131
Justering för gjorda/ianspråkta avsättningar		-409	4 383	-3 028	1 761
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster	7	-130	2 416	-130	2 416
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>97 905</b>	<b>85 717</b>	<b>103 399</b>	<b>88 494</b>
Ökning (+) / minskning (-) periodiserade intäkter		-872	-1 072	-1 104	-1 331
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar		-15 756	-15 147	-19 987	-14 324
Ökning (-) / minskning (+) exploatering		2 199	-2 747	2 199	-2 748
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		-20 446	33 808	-7 020	31 514
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>		<b>63 030</b>	<b>100 560</b>	<b>77 487</b>	<b>101 605</b>
<i>Investeringsverksamhet</i>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-719	-533	-1 008	-533
Investering i materiella anläggningstillgångar		-50 214	-38 017	-85 205	-46 111
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Investering i finansiell anläggningstillgång		-531	-2 100	-531	-2 100
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-51 464</b>	<b>-40 650</b>	<b>-86 744</b>	<b>-48 743</b>
<i>Finansieringsverksamhet</i>					
Nyupptagna lån		0	20 000	40 286	21 800
Nyupptagna lån finansiell leasing		3 456	3 289	3 456	0
Lösen av lån		-3 206	-18 102	-14 992	-18 102
Amortering av lån		-5 284	-7 318	-12 978	-14 274
Amortering av finansiell leasing		-12 000	-11 725	-12 000	-8 510
Om kassificering av långfristiga skulder		33 832	-17 405	25 835	-17 307
Ökning (-) / minskning (+) av långfristiga fordringar		0	2 100	79	2 196
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>16 798</b>	<b>-29 161</b>	<b>29 686</b>	<b>-34 196</b>
<i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0	-5 000	0	-5 000
<b>Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur</b>		<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>

<b>Årets kassaflöde</b>	<b>28 364</b>	<b>25 749</b>	<b>20 430</b>	<b>13 666</b>
Likvida medel vid årets början	60 601	34 853	80 522	66 856
Likvida medel vid periodens slut	88 964	60 601	100 950	80 522

## Löpande verksamhet

När kommunens resultat har justerats för poster som inte påverkar likvidflödet ger det ett positivt kassaflöde på 97 905 Tkr. Dessa poster finns med i årets resultat men medför inte ett ut- eller inflöde av likvida medel. Detta är exempelvis avskrivningar och förändrade avsättningar. Rörelsekapitalet har minskat med 34 875 Tkr beroende på de kortfristiga skulderna har minskat som följd av omklassificering av långa skulder samt de korta fordringarna har ökat på grund av hög slutavräkning för år 2021.

Den löpande verksamhetens kassaflöde är positivt, 63 030 Tkr. För koncernen tillför den löpande verksamheten också ett positivt kassaflöde på 77 487 Tkr.

## Investeringsverksamhet

Årets investeringar i anläggningstillgångar uppgår till 50 933 Tkr. Den största investeringen under år 2021 är fortsatt utbyggnad av bredbandsnätet.

Investering i finansiella anläggningstillgångar avser delägarskap i Kommunassurans Syd Försäkrings AB.

Investeringarna påverkar kassaflödet negativt medan försäljningar har en positiv inverkan. Investeringsverksamhetens totala kassaflöde har under året varit negativt, 51 464 Tkr.

Koncern har gjort investeringar i anläggningstillgångar för 86 213 Tkr. Åtvidabergs Vatten AB har bland annat byggt om slamhanteringen och rötkammare samt färdigställt arbeten vid Håckla avloppsreningsverk. Även kassaflödet från investeringsverksamheten i koncernen är negativt, 86 744 Tkr.

## Finansieringsverksamhet

Kommunen tecknade nya avtal för finansiell leasing under året vilket har ökat låneskulden med 3 456 Tkr, detta avser framför allt bilar. Under året har ett mindre lån lösts in. De löpande amorteringarna är 5 284 Tkr och amortering av finansiell leasing är 12 000 Tkr. Den långfristiga delen av låneskulden ökar eftersom inga lån ska förnyas under nästa år.

Sammantaget är kassaflödet från finansieringsverksamheten positivt, 16 798 Tkr.

Inom Åtvidabergs Vatten AB har nyupplåning gjord under året. Även kassaflödet från finansieringsverksamheten i koncernen är positivt, 29 686 Tkr.

## Bidrag till statlig infrastruktur

Under året har inga bidrag lämnats till statlig infrastruktur.

## Balansräkning

Balansräkningen är en sammanställning av kommunens tillgångar, skulder och eget kapital vid bokslutet. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital fördelat på anläggnings- och omsättningstillgångar. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats fördelat på långa- och kortfristiga skulder samt eget kapital.

Balansräkning		Kommunen		Koncernen	
Belopp i Tkr	Not	2021	2020	2021	2020
<b>Tillgångar</b>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immateriella anläggningstillgångar	8	1 154	533	1 793	883
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	771 436	764 598	968 352	936 569
Maskiner och inventarier	10	25 466	22 529	28 798	25 117
Finansiella anläggningstillgångar	11	20 309	19 778	9 556	9 104
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>818 365</b>	<b>807 438</b>	<b>1 008 499</b>	<b>971 673</b>
<i>Bidrag till infrastruktur</i>					
Bidrag till infrastruktur	12	4 733	4 933	4 733	4 933
<b>Summa bidrag till infrastruktur</b>		<b>4 733</b>	<b>4 933</b>	<b>4 733</b>	<b>4 933</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Exploateringskomter	13	6 317	8 516	6 317	8 516
Fordringar	14	79 902	64 146	85 242	65 255
Kassa och bank		88 964	60 601	100 950	80 522
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>175 183</b>	<b>133 263</b>	<b>192 509</b>	<b>154 293</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>998 282</b>	<b>945 634</b>	<b>1 205 741</b>	<b>1 130 899</b>

Belopp i Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>					
<i>Eget kapital</i>					
Eget kapital	15	307 399	265 872	306 937	265 872
Årets resultat		57 577	41 526	56 388	41 065
<b>Summa eget kapital</b>		<b>364 975</b>	<b>307 398</b>	<b>363 325</b>	<b>306 937</b>
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar	16	5 000	5 000	31 444	34 063
Pensioner och liknande förpliktelser	17	14 051	14 460	14 051	14 460
<b>Summa avsättningar</b>		<b>19 051</b>	<b>19 460</b>	<b>45 495</b>	<b>48 523</b>
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	461 597	445 671	608 885	580 382
Kortfristiga skulder	19	152 659	173 105	188 036	195 057
<b>Summa skulder</b>		<b>614 256</b>	<b>618 776</b>	<b>796 921</b>	<b>775 439</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>998 282</b>	<b>945 634</b>	<b>1 205 741</b>	<b>1 130 899</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser (Tkr):</b>					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättning.	20	240 753	246 730	240 753	246 730
Borgensåtaganden	21	454 292	381 375	288 211	236 101

## Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar är i kommunen upptagna till ett värde om 798 056 Tkr och har sedan föregående år ökat med 10 396 Tkr. Årets investeringar om 50 933 Tkr har ökat tillgångarnas värde medan årets avskrivningar har minskat värdet med 40 264 Tkr.

Det redovisade värdet på koncernens fastigheter och inventarier är 998 943 Tkr och det har sedan föregående år ökat med 36 375 Tkr. I koncernen har de största investeringarna, utöver kommunens, gjorts i Åtvidabergs Vatten AB. Totalt uppgår investeringarna i koncernen till 71 492 Tkr samt avskrivningarna till 49 566 Tkr.

Kommunens finansiella anläggningstillgångar har ökat med 531 Tkr vilket avser delägarskap i Kommunassurans Syd Försäkrings AB. Till största delen avser kommunens finansiella anläggningstillgångar aktier i koncernbolagen varför koncernens finansiella anläggningstillgångar är betydligt lägre. De uppgår till 9 556 Tkr.



## Bidrag till statlig infrastruktur

Under 2020 har kommunen tecknat avtal om medfinansiering av omstigningspunkt i Grebo vid riksväg 35, vilket ger en ny tillgångspost i balansräkningen. Detta bidrag kommer att kostnadsföras under 25 år. Under år 2021 har 200 Tkr kostnadsförts.

## Omsättningstillgångar

Det bokförda värdet för exploateringsstomterna har under året minskat. Under året har tomter både tillskapats och sålts.

De kortfristiga fordringarna har under året ökat med 15 756 Tkr inom kommunen och uppgår till 79 902 Tkr. Ökningen beror i huvudsak på en hög slutavräkning för 2021. En stor post bland de kortfristiga fordringarna är fordran mot staten för den kommunala fastighetsavgiften om 22 466 Tkr. Koncernens kortfristiga fordringar har under året ökat med 19 987 Tkr. De kortfristiga fordringarna i koncernen uppgår vid bokslutet till 85 242 Tkr.

Likvida medel i kommunen har ökat och är vid bokslutet 88 964 Tkr. Kommunens likviditet är nu på en hög nivå vilket gör att planerade investeringar kan mötas.

Även koncernens likviditet är högre och uppgår nu till 100 950 Tkr.

## Eget kapital och soliditet

Det egna kapitalet är skillnaden mellan tillgångar och skulder. Det är tidigare års ackumulerade resultat och motsvarar den del av tillgångarna som inte är lånefinansierade.

Kommunens eget kapital har ökat med 57 577 Tkr och uppgår nu till 364 975 Tkr. Kommunens soliditet har förbättrats med 4,1 procentenheter från 32,5 till 36,6 procent.

Soliditeten visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur mycket av tillgångarna som är självfinansierade. En hög soliditet innebär att en större andel av tillgångarna finansierats med eget kapital. Under den senaste femårsperioden har soliditeten ökat som följd av positiva resultat.

Koncernens eget kapital har under året ökat till 363 325 Tkr och även soliditeten har ökat med 3,0 procent och uppgår till 30,1 procent.

Den nya målsättningen för kommunen är att soliditeten årligen ska fortsätta att öka. Detta för att den sammantagna soliditeten i koncernen ska nå en nivå om 50 procent. I detta mål inkluderas även Riksbyggens kooperativa hyresrättsförening Kopparsvanen. För att få en rättvis bild behöver målet justeras så att inte detta dubbelräknas.

## Avsättningar

Avsättningar är skulder, men de är osäkra vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.

Kommunen har sedan tidigare en avsättning för ersättning till Trafikverket utifrån det tecknade avtalet avseende omstigningspunkt i Grebo. Avtalet gäller fortfarande men om inte byggnation sker innan 2022-12-31, så ska ett nytt avtal upprättas.

Kommunen gör också avsättningar för pensionsförpliktelser som nu är beräknade till 14 051 Tkr. Eftersom utbetalning av pensionsförpliktelserna sker långt fram i tiden nuvärdesberäknas de. Det görs också antaganden om livslängd och pensionstidpunkt. Under året har avsättningarna minskat med 409 Tkr.

Pensionsförpliktelser redovisas enligt blandmodellen vilken innebär att en del redovisas som avsättning och en del som ansvarsförbindelse, utanför balansräkningen. Redovisning enligt blandmodellen får som följd att 94,5 procent av pensionsförpliktelserna redovisas utanför

balansräkningen. Soliditet inklusive hela pensionsförpliktelsen uppgår nu till 12,4 procent vilket innebär en förbättring med 6,0 procentenheter jämfört med föregående år.

I koncernen finns även avsättningar totalt uppgående till 29 774 Tkr. De ytterligare avsättningar som finns i koncernen avser överskott från taxekollektivet. Åtvidabergs Vatten AB och Åtvidabergs Renhållning AB är taxefinansierade och bygger på självkostnadsprincipen. Om ett överskott uppstår tillhör det taxekollektivet.

## **Skulder**

De långfristiga skulderna är 461 597 Tkr och har ökat med 15 925 Tkr.

Kommunen tecknade nya avtal för finansiell leasing under året vilket har ökat låneskulden med 3 456 Tkr, detta avser framför allt bilar. Under året har ett mindre lån lösts in. Kommunen har löpande amorterat lån, 5 284 Tkr, och finansiell leasing har minskat med 12 000 Tkr.

Den kortfristiga delen av lån uppgår vid bokslutet till 16 739 Tkr. Detta är en minskning med 33 832 Tkr vilket har omförts till kortfristig del av upplåningen.

Kommunen har i år fått 200 Tkr i investeringsbidrag. Bidragen intäktsförs i samma takt som tillgången avskrivs. På så vis matchas intäkterna till de kostnader som de avsåg att täcka. Under år 2021 har 1 072 Tkr intäktsförts. De totala bidragen uppgår nu till 13 375 Tkr.

För att minimera de risker som kommunen utsätts för strävar vi efter en jämn fördelning mellan rörliga, korta och långa lån. Vi strävar också efter en jämn fördelning av villkorsändringstidpunkt. Under den senaste femårsperioden har skulderna till kreditinstitut minskat från 177 739 Tkr till 144 591 Tkr.

Koncernens långfristiga skulder har under året minskat med 28 503 Tkr och uppgår nu till 608 885 Tkr.

De kortfristiga skulderna inom kommunen har minskat, 20 446 Tkr. Förändringen beror mycket på omföringen av kortfristig skuld av långfristig upplåning. De största posterna i kommunen är leverantörsskuld, 29 604 Tkr, samt semesterlöneskulder och upplupna löner, 28 686 Tkr.

I koncernen har också de kortfristiga skulderna minskat och uppgår nu till 188 036 Tkr.

## **Ansvarsförbindelser**

Pensioner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och uppgår till 240 753 Tkr. Minskning jämfört med föregående år är 4 543 Tkr och beror på utbetalade pensioner.

Kommunens borgensåtaganden har sedan föregående år ökat med 72 917 Tkr och uppgår nu till 454 292 Tkr. Borgensåtaganden avser till största delen åtaganden till Kopparsvanens kooperativa hyresrättsförening, som tillhandahåller äldreomsorgsbostäder, samt Åtvidabergs Vatten AB. Den stora ökningen beror på ökad upplåning för dessa. Borgensbeslutet för Kopparsvanen omfattar ytterligare borgen om cirka 40 Mkr för kommande etapper.

## Noter och redovisningsprinciper

Not 1 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Försäljningsintäkter	12 702	10 342	12 702	10 342
Taxor och avgifter	29 693	27 213	69 081	66 620
Hyror och arrenden	22 515	21 372	22 515	21 372
Bidrag	69 722	73 288	69 722	73 288
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	26 727	23 209	14 051	12 665
Övriga intäkter	139	48	139	48
Exploateringsintäkter	5 225	1 343	5 225	1 343
<b>Summa</b>	<b>166 724</b>	<b>156 816</b>	<b>193 436</b>	<b>185 679</b>

Not 2 Verksamhetens kostnader	2021	2020	2021	2020
Löner, arvoden och ersättningar*	-346 534	-331 788	-346 534	-331 788
Pensionskostnader	-37 996	-34 728	-37 996	-34 728
Sociala avgifter	-113 442	-109 596	-113 442	-109 596
Köp av huvudverksamhet	-148 417	-153 041	-148 417	-153 041
Lokal- och markhyror	-17 287	-16 933	-17 287	-16 933
Leasingkostnad	-12 282	-11 388	-12 282	-11 388
Inköp till anläggnings- och underhållsverksamhet	-11 458	-8 172	-28 242	-24 155
Bränsle, energi och vatten	-19 092	-17 965	-15 218	-15 299
Övriga tjänster**	-47 901	-42 984	-45 248	-41 289
Lämnade bidrag	-16 900	-19 361	-16 900	-19 361
Övriga kostnader	-39 339	-35 947	-46 563	-43 491
<b>Summa</b>	<b>-810 646</b>	<b>-781 901</b>	<b>-828 130</b>	<b>-801 068</b>

\* Här ingår arvoden för förtroendevalda revisorer. Uppskattad kostnad för räkenskapsrevision är 20 Tkr.

\*\* Här ingår sakkunnigt biträde för räkenskapsrevision, 120 Tkr.

Not 3 Skatteintäkter	2021	2020	2021	2020
Skattebetalningar	542 468	545 795	542 468	545 795
Preliminär slutavräkning innevarande år	1 898	-8 220	1 898	-2 893
Slutavräkningsdifferens föregående år	13 046	-2 893	13 046	-8 220
<b>Summa</b>	<b>557 412</b>	<b>534 682</b>	<b>557 412</b>	<b>534 682</b>

<b>Not 4 Utjämning</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	121 879	120 478	121 879	120 478
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	-1 838	-3 541	-1 838	-3 541
Regleringsbidrag/avgift	33 935	11 769	33 935	11 769
LSS utjämningsbidrag/avgift	-736	-4 716	-736	-4 716
Kommunal fastighetsavgift	28 966	26 083	28 966	26 083
Generella bidrag från staten	7 335	23 978	7 335	23 978
<b>Summa</b>	<b>189 541</b>	<b>174 050</b>	<b>189 541</b>	<b>174 050</b>

<b>Not 5 Finansiella intäkter</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Utdelning på aktier och andelar	249	313	249	313
Uttag överskottsfond	0	273	0	273
Ränta på likvida medel	278	297	278	384
Ränta på kundfordringar	61	56	167	56
<b>Summa</b>	<b>587</b>	<b>940</b>	<b>693</b>	<b>1 027</b>

<b>Not 6 Finansiella kostnader</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ränta på lån	-1 333	-1 688	-2 554	-2 858
Ränta på finansiell leasing	-3 270	-3 466	-3 270	-3 465
Ränta på avsatta pensioner	-229	-337	-229	-337
Övriga finansiella kostnader	-342	-178	-342	-178
<b>Summa</b>	<b>-5 174</b>	<b>-5 669</b>	<b>-6 395</b>	<b>-6 838</b>

<b>Not 7 Justering för övriga ej likvidpåverkande poster</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Kostnadsförd tillgång	35	0	35	0
Exploatering, nedskrivnen	-39	0	-39	0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	200	67	200	67
Om klassifisering från mark till exploatering	-325	2 349	-325	2 349
<b>Summa</b>	<b>-130</b>	<b>2 416</b>	<b>-130</b>	<b>2 416</b>

<b>Not 8 Immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående anskaffningsvärde	533	0	833	0
Inköp	719	533	1 008	883
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 252</b>	<b>533</b>	<b>1 841</b>	<b>883</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-98	0	-98	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-98</b>	<b>0</b>	<b>-98</b>	<b>0</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1 154</b>	<b>533</b>	<b>1 743</b>	<b>883</b>
Tillämpad nyttjandetid, år	5	5	5	5

**Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående anskaffningsvärde	1 150 725	1 121 243	1 370 504	1 330 677
Inköp	42 220	31 886	76 281	42 103
Överföringar	325	-2 404	100	-2 275
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 193 270</b>	<b>1 150 725</b>	<b>1 446 885</b>	<b>1 370 504</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-297 145	-264 365	-344 953	-303 407
Årets avskrivningar	-35 109	-32 780	-44 000	-41 547
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-332 255</b>	<b>-297 145</b>	<b>-388 954</b>	<b>-344 953</b>
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-88 981	-88 981	-88 981	-88 981
Nedskrivning	-597		-597	
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-89 578</b>	<b>-88 981</b>	<b>-89 578</b>	<b>-88 981</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>771 436</b>	<b>764 598</b>	<b>968 352</b>	<b>936 569</b>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod, år	33	34	31	32
Därav finansiell leasing	309 921	320 118	309 921	320 118

**Specifikation av posten mark, byggnader och tekniska anläggningar**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Markreserv	25 238	25 464	25 238	25 464
Verksamhetsfastigheter	495 769	540 785	495 769	540 785
Affärsverksamhetsfastigheter	146 007	130 531	342 923	302 502
Publika fastigheter	104 422	67 818	104 422	67 818
<b>Summa</b>	<b>771 436</b>	<b>764 598</b>	<b>968 352</b>	<b>936 569</b>



<b>Not 10 Maskiner och inventarier</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående anskaffningsvärde	60 227	55 009	63 468	57 213
Inköp	7 994	5 164	8 924	6 200
Överföringar	0	55	226	55
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>68 221</b>	<b>60 227</b>	<b>72 618</b>	<b>63 468</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-37 698	-33 087	-38 351	-33 431
Årets avskrivningar	-5 057	-4 611	-5 468	-4 920
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-42 755</b>	<b>-37 698</b>	<b>-43 819</b>	<b>-38 351</b>
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>25 466</b>	<b>22 529</b>	<b>28 798</b>	<b>25 118</b>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	12	12	12	12
Varav finansiell leasing	11 143	11 211	11 143	11 211

<b>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Åtvidabergs Vatten AB	10 000	10 000	0	0
Åtvidabergs Renhållning AB	1 000	1 000	0	0
Kommunaktiebolaget	3	3	3	3
Kommuninvest	8 683	8 683	8 683	8 683
Inera AB (SKL)	43	42	43	42
Östsvenska Yrkeshögskolan AB	50	50	50	50
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	530		530	
<b>Summa aktier</b>	<b>20 309</b>	<b>19 778</b>	<b>9 309</b>	<b>8 778</b>
Motalaströms vattenvårdsförbund	0	0	6	6
<b>Summa andelar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
Avbetalningskontrakt anslutningsavgifter	0	0	241	320
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241</b>	<b>320</b>
<b>Summa</b>	<b>20 309</b>	<b>19 778</b>	<b>9 556</b>	<b>9 103</b>

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har också beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 34 Tkr kronor för Åtvidabergs kommun. Under år 2012 infördes en ny modell som innebär att Kommuninvest utbetalar upparbetade överskott och sedan kräver återbetalning som andelskapital. År 2021 uppgick detta till 0 kr men redovisas inte som en finansiell tillgång i enlighet med RKR:s yttrande avseende återbäringsmodellen. Åtvidabergs kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2021-12-31 till 11 537 Tkr.

<b>Not 12 Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående anskaffningsvärde	5 000	0	5 000	0
Inköp	0	5 000	0	5 000
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-67	0	-67	0
Årets avskrivningar	-200	-67	-200	-67
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-267</b>	<b>-67</b>	<b>-267</b>	<b>-67</b>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>4 733</b>	<b>4 933</b>	<b>4 733</b>	<b>4 933</b>

<b>Not 13 Exploateringstomter</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	8 514	5 768	8 514	5 768
Överföringar	-325	2 349	-325	2 349
Nyanskaffningar	289	2 139	289	2 139
Kostnadsförs	-39	-1 055	-39	-1 055
Försäljningspris	-5 225	-1 343	-5 225	-1 343
Vinst eller förlust	3 103	656	3 103	656
<b>Summa</b>	<b>6 317</b>	<b>8 516</b>	<b>6 317</b>	<b>8 516</b>

<b>Not 14 Kortfristiga fordringar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16 760	18 621	17 451	17 694
Kundfordringar	10 258	9 362	9 731	10 020
Kommunal fastighetsavgift	22 466	18 892	22 466	18 892
Slutavräkning 2021	13 046	0	13 046	0
Övriga fordringar hos staten	9 725	12 266	13 126	13 507
Mervärdesskatt	7 644	4 755	7 644	4 755
Övrigt	3	250	1 777	386
<b>Summa</b>	<b>79 902</b>	<b>64 146</b>	<b>85 242</b>	<b>65 255</b>

1. Inkluderar osäkra fordringar.

<b>Not 15 Eget kapital</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	265 872	248 899	265 872	248 868
Föregående års resultat	41 526	16 973	41 065	17 004
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>307 399</b>	<b>265 872</b>	<b>306 937</b>	<b>265 872</b>

<b>Not 16 Avsättningar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	5 000	0	34 062	31 685
Omstigningspunkt	0	5 000	0	5 000
Upplösning/Omföring av avsättning	0	0	-2 619	-2 622
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>31 444</b>	<b>34 063</b>

<b>Specifikation av posten avsättningar</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Omstigningspunkt	5 000	5 000	5 000	5 000
Taxekollektiv			26 444	29 063
<b>Summa</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>31 444</b>	<b>34 063</b>

<b>Not 17 Pensioner och liknande förpliktelser</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	14 460	15 077	14 460	15 077
Förändring vid byte av administratör	-329	0	-329	0
Nyintjänad pension	0	166	0	166
Ränte- och basbeloppsuppräkring	0	337	0	337
Övrig post	0	-17	0	-17
Årets utbetalningar	0	-981	0	-981
Förändring av löneskatt	-80	-120	-80	-120
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>14 051</b>	<b>14 460</b>	<b>14 051</b>	<b>14 460</b>
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>99%</b>	<b>97%</b>	<b>99%</b>	<b>97%</b>

Åtvidabergs kommun har sedan föregående beräkning bytt administratör av pensionerna varför inte uppgift om typen av förändring kan lämnas.

Utbetalning avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen återfinns under kortfristiga skulder.

Åtvidabergs kommun har tecknat en försäkring avseende förmånsbestämd ålderspension. En del av den förmånsbestämda ålderspensionen finns kvar som avsättning, detta beror på att utbetalningar pågår.

Kommunen har inga personer med visstidsförordnanden.

<b>Specifikation av posten pensioner och liknande förpliktelser</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Förmånsbestämd ålderspension	1 782	1 748	1 782	1 748
Efterlevandepension	1 178	931	1 178	931
PA-KL pensioner	6 709	7 602	6 709	7 602
OPF-KL	1 638	1 356	1 638	1 356
Löneskatt 24,26 %	2 743	2 823	2 743	2 823
<b>Summa</b>	<b>14 051</b>	<b>14 460</b>	<b>14 051</b>	<b>14 460</b>

<b>Not 18 Långfristiga skulder</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	445 671	478 006	580 382	618 221
Nyupptagna lån	0	20 000	40 286	21 800
Ny finansiell leasing	3 456	3 289	3 456	3 289
Amortering av lån	-5 284	-7 318	-12 978	-14 274
Amortering av finansiell leasing	-12 000	-11 725	-12 000	-11 725
Lösen av lån	-3 206	-18 102	-14 992	-18 102
Förändring kortfristig del	33 832	-17 405	25 835	-17 495
Nya investeringsbidrag	200	0	200	0
Intäktsförda investeringsbidrag	-1 072	-1 072	-1 072	-1 072
Nya anslutningsavgifter	0	0	136	0
Intäktsförda anslutningsavgifter	0	0	-367	-259
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>461 597</b>	<b>445 671</b>	<b>608 885</b>	<b>580 382</b>

#### **Specifikation av posten Långfristiga skulder**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Skulder till kreditinstitut	133 801	109 020	273 023	235 433
Finansiell leasing	314 420	322 404	314 420	322 404
Investeringsbidrag	13 375	14 247	13 375	14 247
Anslutningsavgifter	0	0	8 066	8 297
<b>Summa</b>	<b>461 597</b>	<b>445 671</b>	<b>608 885</b>	<b>580 382</b>

#### **Låneskuldens förfallotid och ränta**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inom 1 år	5 300	35 571	32 158	54 432
2-5 år	41 750	62 050	15 162	122 466
Efter 5 år	92 051	46 970	71 680	112 967
Genomsnittsränta	0,92%	1,11%	0,94%	0,99%

#### **Finansiella leasingavtal**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Totala minimileaseavgifter	392 899	405 481	392 899	405 481
Nuvärde minimileaseavgifter	326 370	357 197	326 370	357 197
Med förfall inom 1 år	11 434	11 291	11 434	11 291
Med förfall mellan 1-5 år	46 538	50 042	46 538	50 042
Med förfall senare än 5 år	268 399	274 132	268 399	274 132

#### **Återstående antal år (vägt snitt) för intäktsföring**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Investeringsbidrag	13	14	13	14
Anslutningsavgifter	0	0	22	33

<b>Not 19 Kortfristiga skulder</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19 302	19 296	20 337	20 683
Leverantörsskulder	29 604	19 313	36 259	25 332
Kortfristig skuld av långfristig upplåning	17 367	50 571	44 225	60 835
Upplupna räntor	189	199	189	199
Förutbetalda statliga bidrag	13 630	4 112	13 630	4 112
Slutavräkning 2019	0	7 852	0	7 852
Slutavräkning 2020	6 322	8 220	6 322	8 220
Skatteskulder	1 201	1 995	1 201	1 997
Mervärdesskatt	1 210	1 041	1 210	1 041
Personalens skatter och avgifter	15 724	17 165	15 724	17 165
Semesterlöneskulder, upplupna löner	28 686	27 304	28 686	27 304
Upplupen pensionskostnad	15 631	12 905	15 631	12 905
Löneskatt, avgiftsbestämd ålderspension	3 793	3 131	3 793	3 131
Övrigt	0	0	830	4 279
<b>Summa</b>	<b>152 659</b>	<b>173 105</b>	<b>188 036</b>	<b>195 057</b>

<b>Not 20 Pensionsförpliktelser</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ingående bokfört värde	246 730	251 273	246 730	251 273
Förändring vid byte av administratör	-4 810	0	-4 810	0
Nyintjänad pension	0	12	0	12
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0	6 207	0	6 207
Övrig post	0	2 280	0	2 280
Årets utbetalningar	0	-12 155	0	-12 155
Förändring av löneskatt	-1 167	-887	-1 167	-887
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>240 753</b>	<b>246 730</b>	<b>240 753</b>	<b>246 730</b>

Åtvidabergs kommun har sedan föregående beräkning bytt administratör av pensionerna varför inte uppgift om typen av förändring kan lämnas.

<b>Not 21 Borgensåtaganden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Koncernbolag	166 080	145 274	0	0
Riksbyggen Kooperativ Hyresrättsförening	270 867	219 297	270 867	219 297
Övriga föreningar med flera	10 300	10 300	10 300	10 300
Kommunalförbundet Itsam	7 044	6 505	7 044	6 505
<b>Summa</b>	<b>454 292</b>	<b>381 375</b>	<b>288 211</b>	<b>236 101</b>



Åtvidabergs kommun har i februari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 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 medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åtvidabergs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s förpliktelser till 510 966 Mkr och totala tillgångar till 518 680 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 386 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 390 Mkr.

## **Redovisningsprinciper samt värderings- och omräkningsprinciper**

Redovisningen för kommunerna bygger på Lag om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

### **Periodiseringar av utgifter och inkomster**

Periodisering av utgifter och inkomster hänförliga till räkenskapsåret har gjorts enligt god redovisningssed. Leverantörs- och kundfakturor på väsentliga belopp som är hänförliga till räkenskapsåret, har upptagits som skuld respektive fordran. Externa utgifts- och inkomsträntor samt statsbidragsfordringar och skulder har periodiseras.

### **Skatteintäkter**

För redovisning av de preliminära slutavräkningarna för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos enligt rekommendation R2.

### **Semester-, uppehålls- och ferielöneskuld**

Semester-, uppehålls-, och ferielöneskulden (inklusive okompenserad övertid) ingår i kommunens balansräkning som kortfristig skuld. Den årliga förändringen belastar verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

### **Sociala avgifter**

Sociala avgifter har bokförts på respektive enhet i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Påslaget är differentierade beroende på ålder.

### **Anläggningstillgångar**

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett basbelopp. Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med eventuella investeringsbidrag som inkom före år 2010 samt ackumulerade avskrivningar.

Löner för personal som inte arbetat med att utveckla eller iordningställa anläggningstillgångarna har inte tagits med i anskaffningsvärdet. Detta beroende på att inte tidsredovisning kopplat till utförandet har skett. Lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden. Inga lånekostnader ingår i anskaffningsvärdet utan lånekostnader belastar resultatet den period då de uppkommer.

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs ingen avskrivning. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt, exempelvis verksamhetsförändringar eller teknikskiften.

Från och med 2015 tillämpas komponentavskrivning. Detta innebär att större tillgångar delas upp i mindre delar med olika avskrivningstid istället för som tidigare en gemensam avskrivningstid. För att

fördela investeringar gjorda före 2015 i olika komponenter har beräkningar för byggnader, gator och parker gjorts utifrån schabloner som fastställts av verksamhetsansvariga.

## Finansiell leasing

Avgörande för om ett leasingavtal är ett finansiellt eller ett operationellt avtal är i vilken omfattning de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet av det aktuella leasingobjektet finns hos leasegivaren eller leasetagaren.

Ett leasingavtal klassificeras som ett finansiellt leasingavtal, om det innebär att de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet av objektet i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Huruvida ett leasingavtal ska betraktas som finansiellt eller operationellt beror på avtalets ekonomiska innebörd och inte på avtalets civilrättsliga form.

I Åtvidabergs kommun har tre hyresförhållanden klassats som finansiell leasing utifrån att åtagandet och risken i affärsuppställningen ligger hos kommunen; Lägenheter och verksamhetslokaler som hyrs från Riksbyggens kooperativa hyresrättsförening Kopparsvanen, gatubelysning som hyrs från Vattenfall samt bandyplanen som hyrs från Bandyklubben ekonomiska förening.

Även avtal som avser bilar samt vissa inventarier klassas som finansiell leasing. På grund av den tidskrävande ändringen har inte tillräckliga upplysningar lämnats avseende finansiell och operationell leasing.

## Rättelse av fel

Under året har fortsatt anpassning till rekommendation R5 Leasing skett. Detta bedöms som rättelse av fel då rekommendationen inte i sak är förändrad utan har tydliggjorts. Utifrån information från Rådet för kommunal redovisning görs beräkningar från och med 1 januari 2019. För bilar har inte jämförelsetal kunnat beräknas. Antagande har därför gjorts om att dessa är i nivå med år 2021.

Balansposter	2020
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11 211
<b>Summa tillgångar</b>	<b>11 211</b>
Eget kapital	465
Långfristiga skulder	7 344
Kortfristiga skulder	3 403
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>11 211</b>

Resultatposter	2020
Verksamhetens kostnader	3 331
Av- och nedskrivningar	-3 336
Finansiella kostnader	-116
<b>Årets resultat</b>	<b>-121</b>

## Exploatering

Exploateringsverksamheten redovisas med utgångspunkt från den tidigare idéskriften Redovisning av kommunala markexploatering från RKR. Projekten redovisas utifrån dess olika delar, till exempel gata, mark och tomt. Försäljningsbara tomter som omsättningstillgång, till dess att de blir sålda.

## Investeringsbidrag och anslutningsavgifter

Ny rekommendation för intäktsredovisning tillämpas från och med 2020. Statliga investeringsbidrag redovisas som förutbetalda intäkter och intäktsförs i takt med att tillgången de finansierar skrivs av. Andra statliga bidrag och anslutningsavgifter för bredbandsnätet bokförs som en intäkt då de inflyter eftersom inget åtagande utifrån intäkten finns.

## Kortfristig skuld av lån

Nästkommande års amorteringar på upptagna lån har redovisats som kortfristig skuld. Även lån som uttryckligen i lånevillkoren har slutförfallodag eller ska återbetalas under år 2022 redovisas som kortfristig skuld av långfristig upplåning. Även den del av de finansiella skulderna som förfaller till betalning det kommande året redovisas här.

## Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen som föreskrivs i redovisningslagen. Den innebär att pensionsförmåner som intjänats från och med 1998 ingår i verksamhetens kostnader och redovisas som avsättning alternativt kortfristig skuld. Räntan på pensionslöften intjänade från och med 1998 redovisas i posten finansiella kostnader. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt, återfinns under raderna avsättningar, kortfristig skuld samt under "pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder och avsättningar". Den särskilda löneskatten på pensioner har periodiserats.

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS. För avtal med samordnings klausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att samordning görs med en uppskattning av vad allmän pension blir.

Beräkningen är gjord med de nya livslängsantaganden enligt RIPS. Påverkan på pensionsskuldens storlek utifrån olika parametrar har inte kunnat redovisas eftersom byte av pensionsadministratör har gjort sedan förra årets beräkning.

## Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande redovisas poster som inte tillhör den ordinarie verksamheten samt poster som är hänförliga till tidigare perioder.

Under år 2019 avser dessa kostnader hänförliga till det likviderade kommunala bolaget Kopparvallen i Åtvidaberg AB.

## Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden och med proportionell konsolidering.

Någon justering för olika avskrivningsprinciper har inte varit aktuellt utan respektive företags principer är i detta sammanhang rådande.

För interna kostnader och intäkter, fordringar och skulder samt innehav av aktier har eliminering skett i enlighet med gällande rekommendationer. Detta gäller både mellan bolagen och kommunen samt mellan bolagen.

De obeskattade reserverna i Åtvidabergs Vatten AB och Åtvidabergs Renhållning AB har i sin helhet tagits upp som avsättningar eftersom dessa bolag är taxefinansierad och bygger på självkostnadsprincipen, eventuellt överskott tillhör därmed taxekollektivet.

## Särredovisningar

Särredovisning har upprättats utifrån lagen om allmänna vattentjänster. Denna finns tillgänglig hos Åtvidabergs Vatten AB.

## Ord, begrepp och förklaringar

<b>Anläggningstillgångar</b>	Fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk, till exempel inventarier, byggnader och mark.
<b>Avskrivning</b>	Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar. Detta innebär att anskaffningsutgiften för en tillgång inte kostnadsförs direkt utan fördelas över tillgångens beräknade livslängd.
<b>Avsättning</b>	En skuld som är osäker vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.
<b>Balansräkning</b>	Sammanställning av kommunens tillgångar, skulder och eget kapital vid bokslutet. En ögonblicksbild av kommunens ekonomiska ställning. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital fördelat på anläggnings- och omsättningstillgångar. Skulder och eget kapital visar hur kapitalet har anskaffats fördelat på lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital.
<b>Eget kapital</b>	Visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och den del av tillgångarna som inte är lånefinansierade.
<b>Finansnetto</b>	Visar skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader.
<b>Finansieringsanalys</b>	Visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet med mera har påverkat de likvida medlen.
<b>FÅP</b>	Förmånsbestämd pensionsålder.
<b>Internränta</b>	Kalkylmässig ränta för de tillgångar som nyttjas inom en viss verksamhet.
<b>Kapitaltjänstkostnad</b>	Beräknad internränta och avskrivning för tillgångar. Denna kostnad belastar den verksamhet som nyttjar tillgången.
<b>Kortfristiga skulder</b>	Skulder som förfaller till betalning inom ett år.
<b>Kortfristiga fordringar</b>	Fordringar som förfaller till betalning inom ett år.
<b>Likvida medel</b>	Pengar i kassa och bank.
<b>Likviditet</b>	Betalningsberedskap på kort sikt. Ett mått på förmågan att på kort sikt skaffa fram pengar och betala skulder i rätt tid.
<b>LSS</b>	Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.
<b>Långfristiga fordringar</b>	Fordringar som förfaller till betalning om mer än ett år.
<b>Långfristiga skulder</b>	Skulder som faller till betalning om mer än ett år.
<b>Nettokostnad</b>	Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Visar hur stor del av kommunens löpande verksamhet som betalas med skattemedel.
<b>Omsättningstillgång</b>	Lös egendom som inte är anläggningstillgång, till exempel likvida medel och kortfristiga fordringar. Dessa är inte avsedda för stadigvarande bruk.

<b>Periodisering</b>	Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder till vilka de hör.
<b>Resultaträkning</b>	Ett sammandrag av kommunens samtliga intäkter och kostnader under ett räkenskapsår. Visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkning.
<b>RKR</b>	Rådet för kommunal redovisning.
<b>Rörelsekapital</b>	Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka på kort sikt.
<b>SKR</b>	Sveriges kommuner och regioner.
<b>Soliditet</b>	Eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Nyckeltalet visar kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur mycket av tillgångarna som är självfinansierade. En hög soliditet innebär att en större andel av tillgångarna finansierats med eget kapital.





## GREBO NORRBY

Projektet Grebo Norrby påbörjades under 2016 i och med kommunens intresse avseende att förvärva det som kom att bli fastigheten Norrby 1:19. Under år 2017 slutfördes förvärvet. Under 2018 påbörjades planarbetet för att skapa förutsättningarna för nya bostäder inom projektet. Projektet ska särredovisas under utbyggnadsfasen och exkluderas vid utvärdering av målen. I kommunens räkenskaper har projektet tidigare bokförts som anläggnings- samt omsättningstillgång. Detta har ombokats vid tertialbokslutet sista april 2020.



## Verksamhet

Grebo Norrby är kommunens stora samhällsprojekt och beräknas medföra 800 - 1 200 nya invånare inom planprogramsområdet, vilket ligger i anslutning till nuvarande Grebo. Under 2019 antogs ett planprogram som beskriver de övergripande principerna och under 2020 har ett förslag till detaljplan tagits fram och varit ute på samråd. Målsättningen var att detaljplanen skulle kunna antas i juni och att byggstart skulle kunna ske slutet av 2021 för etapp 1 inom planprogramsområdet.

Med hänsyn till att detaljplanen för etapp 1 har överklagats till Mark- och miljödomstolen (målet i mark- och miljödomstolen är avgjort den 24 februari 2022 till kommunens fördel men kan överklagas i tre veckor) har projektet försenats men prognosen är byggstart hösten 2022 förutsatt att målet inte överklagas till Mark- och miljööverdomstolen. Under 2021 har etapp 2 erhållit positivt planbesked vilket innebär att planarbetet kan påbörjas. Tyvärr är planarbetet drabbat av personalbristen som föreligger inom enheten för samhällsplaneringen och då avseende planarkitekter. Etapp 2 beräknas bli antagen senast 2025 för att möjliggöra projektstart 2026. Projektering av den kommunala infrastrukturen för etapp 1 har även den påbörjats under 2021 och beräknas pågå till och med våren 2022.

## Ekonomi

### Resultaträkning

Resultaträkningen är ett sammandrag av projektets intäkter och kostnader under räkenskapsperioden.

#### Resultaträkning

Belopp i Tkr	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter		252	0
Verksamhetens kostnader		-322	-375
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>-71</b>	<b>-375</b>
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader		-131	-127
<b>Resultat</b>		<b>-202</b>	<b>-501</b>

## Balansräkning

Balansräkningen är en sammanställning av projektets tillgångar, skulder och eget kapital vid delårsbokslutet.

Belopp i Tkr	Not	2021	2020
<b>Tillgångar</b>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		4 824	4 482
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>4 824</b>	<b>4 482</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Exploateringstomter		3 387	3 323
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 387</b>	<b>3 323</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>8 211</b>	<b>7 806</b>

Belopp i Tkr	Not	2021	2020
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital		-1 225	-723
Årets resultat		-202	-501
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-1 427</b>	<b>-1 225</b>
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder		9 637	9 030
<b>Summa skulder</b>		<b>9 637</b>	<b>9 030</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>8 211</b>	<b>7 806</b>

## Budgetuppföljning

Nedan visas den samlade budgeten till och med 2021 och det totala utfallet fram till 2021.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Budgetavvikelse
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>-4 824</b>	<b>-5 492</b>	<b>668</b>
<i>Fastighetsköp</i>	-4 020	-4 027	7
<i>Planprogram</i>	-327	0	-327
<i>DP 1</i>	-433	-1 465	1 032
<i>DP 2</i>	-33	0	-33
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>-3 387</b>	<b>-4 601</b>	<b>1 214</b>
<i>Fastighetsköp</i>	-2 708	-2 721	13
<i>Planprogram</i>	-615	-842	227
<i>DP 1</i>	-31	-1 038	1 007
<i>DP 2</i>	-33	0	-33
<b>Drift</b>	<b>-1 426</b>	<b>-2 443</b>	<b>1 017</b>
<i>Planprogram</i>	-1 099	-967	-132
<i>DP 1</i>	-228	-1 477	1 249
<b>Totalt</b>	<b>-9 637</b>	<b>-12 536</b>	<b>2 899</b>

Ekonomiskt går projektet Grebo Norrby för närvarande cirka 2 899 Tkr bättre än projektbudgeten. Anledningen är främst att byggnationskostnader vissa utredningar som planerades att utföras för etapp 1 har kunnats skjuts framåt till etapp 2. Vidare har förseningen inneburit att kostnaderna som beräknas uppkomma 2021, kommer under år 2022-2023.

Under 2021 beställdes en värdering av estimering av försäljningspris från konsult, som visar på ett bedömt försäljningsvärde om 800-1000 Tkr/tomt vilket är väsentligt över de 500-600 Tkr/tomt som projektbudgeten räknat med i snitt. Oroande är dock att anläggningsindex har stigit mer än vad projektbudgeten räknat med. I övrigt kan nämnas att Vattenfall har kommit med indikation om att flytten av kraftledningen blir dyrare, vilket har delgivits politiken genom ärende 2020/402. Den avvikelser som kraftledningen kan komma att medföra ryms dock inom projektets budgetreserv.

En revidering av budgeten ska ske när projekteringen av vägnätet är klar, vilket beräknas ske under sommaren 2022.





## BUDGETUPPFÖLJNING

### Driftredovisning

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 28 oktober 2020 budget för år 2021. I flyttades budgetmedel för kulturskolan från Barn- och utbildningsförvaltningen till samhällsbyggnadsförvaltningen. Därefter har beslut om kompletteringsbudget fattats den 31 mars 2021 med ett nytt resultat om 21 550 Tkr. Även ett beslut om omfördelning av budget mellan samhällsbyggnadsförvaltning och kommunledningsförvaltning har fattats. Under hösten har beslut fattats om extra medel för skolmiljard och omfördelning av äldreomsorgssatsningen. I nedanstående redovisning ingår inte exploateringen av Grebo Norrby.



Belopp i Tkr			Netto-	Avvikelse		
	Intäkter	Kostnader	budget		Intäkter	Kostnader
	2021	2021	2021	2021	2020	2020
Kommunstyrelse						
<i>Kommunledning</i>	4 880	-58 248	-57 304	3 936	5 092	-55 547
<i>KS oförutsett</i>	0	-224	-4 000	3 776	0	-278
<i>Barn- och utbildning</i>	45 982	-317 201	-274 486	3 266	42 995	-311 320
<i>Vård- och omsorg</i>	57 648	-326 925	-272 760	3 486	60 751	-322 968
<i>Samhällsbyggnad</i>	151 246	-228 652	-83 885	6 476	137 271	-207 350
Bygg- och miljönämnd	3 913	-7 882	-4 688	718	3 009	-6 948
Valnämnd	0	-73	-85	12	0	-65
Centrala poster						
<i>Pensionskostnader och arbetsgivaravgifter</i>	135 224	-150 464	-16 000	760	130 555	-143 138
<i>Semesterlöneskuldens förändring</i>	0	-1 381	-1 000	-381	0	-1 611
<i>Avskrivningar samt intäktsförda bidrag och avgifter</i>	1 072	-41 067	-25 030	-14 964	1 072	-37 391
<i>Finansiell leasing</i>	0	15 379	0	15 379	0	15 191
<i>Kapitaltjänst</i>	32 055	0	31 100	955	29 302	0
<i>Realisationsvinst och -förlust samt utrangering</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>432 020</b>	<b>-1 116 739</b>	<b>-708 138</b>	<b>23 419</b>	<b>410 047</b>	<b>-1 071 425</b>
Skatteintäkter	557 412	0	542 476	14 936	534 682	0
Utjämnning	189 541	0	189 612	-71	174 050	0
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1 178 973</b>	<b>-1 116 739</b>	<b>23 950</b>	<b>38 284</b>	<b>1 118 779</b>	<b>-1 071 425</b>
Finansiella intäkter	587	0	0	587	940	0
Finansiella kostnader	0	-5 044	-2 400	-2 644	0	-5 542
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 179 560</b>	<b>-1 121 783</b>	<b>21 550</b>	<b>36 228</b>	<b>1 119 719</b>	<b>-1 076 967</b>
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1 179 560</b>	<b>-1 121 783</b>	<b>21 550</b>	<b>36 228</b>	<b>1 119 719</b>	<b>-1 076 967</b>

## Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 684 718 Tkr, vilket kan jämföras med budgeterade nettokostnader om 708 138 Tkr. Verksamhetens nettokostnad visar en positiv avvikelse med 23 419 Tkr. Avvikelsen för Kommunstyrelse och nämnder är positiv, 21 670 Tkr.

Kommunledningens överskott beror i huvudsak på lägre politiska arvoden samt lägre personalkostnader än budgeterat.

Kommunstyrelsens konto för oförutsedda kostnader har en större avvikelse eftersom inte pengarna enbart har nyttjats för kapitaltäckning till Åtvidaberg Renhållning AB.

Barn- och utbildningen redovisar en positiv avvikelse framförallt beroende på andra volymer än budgeterat. I förskoleverksamheten har det varit färre barn än beräknat. Inom gymnasieskolan har det varit färre elever från andra kommuner och inom gymnasiesärskolan går ett fjärde år. Inom gymnasiet väljer även fler elever att gå regional gymnasieutbildning. Grundskolan har haft vakanser vilket genererar personalkostnader. Kostnader för vuxenutbildningen har varit i samma paritet som tidigare år men ett högre statsbidrag ger en positiv effekt. Centralt redovisas lägre statsbidrag och lägre personalkostnader.

Även Vård- och omsorgsförvaltningen visas en positiv avvikelse. Andra volymer än budgeterat påverkar även här samt högre intäkter ger positiva avvikelser. Inom äldreomsorgen har hemtjänsten färre hemtjänsttagare medan det är en hög vårdtyngd inom särskilt boende vilket kräver högre bemanning. Inom funktionsstöd har kostnaderna varit högre än budgeterat på grund av två nya LSS placeringar som inte var kända vid budgettillfället. Individ och familj har högre placeringskostnader än budgeterat men genom fler lösningar på hemmaplan har man lyckats reducera kostnaden Jämfört med år 2020 med 8,6 Mkr.

Samhällsbyggnadsförvaltningen visar en positiv avvikelse från budget. Inom förvaltningen redovisas försäljningen av tomter. Färdtjänstens kostnader har varit lägre men vägs upp av högre skolskjutskostnader. Förvaltningen har haft flera vakanser vilket också göra att vissa utredningspengar inte används.

Bygg- och miljönämnden visar en positiv avvikelse på grund av högre intäkter för bygglov och lägre personalkostnader.

För valnämnden noteras en mindre positiv avvikelse.

De **centrala posterna** avviker totalt med 1 749 Tkr från budget.

Årets kostnader för pensioner uppgår till 46 260 Tkr vilka redovisas dels centralt dels fördelat på respektive förvaltning. Detta är cirka fyra miljoner högre än föregående år. Budgetavvikelsen avseende de centralt redovisade pensionskostnaderna och arbetsgivaravgifterna uppgår till 760 Tkr. Här har de statliga bidragen för sjuklöner, 3 448 Tkr, vilka är obudgeterade.

Personalens sparade semester har under året ökat med 1 381 Tkr. Skulden växer som följd av löneökningar och varje semesterdag värderas högre än året innan. Men personalen har i år tagit ut färre semesterdagar än de tjänat in vilket ökar skulden. För år 2021 fanns en kostnadsbudget om 1 000 Tkr för semesterlöneskuldens förändring. Budgetavvikelsen blir därför negativ, 381 Tkr.

Avskrivningar samt intäktsförda bidrag för år 2021 uppgår till 39 994 Tkr. Här påverkar den ändrade redovisningen av finansiell leasing budgetavvikelsen eftersom detta inte var budgeterat. Raden finansiell leasing visar på den del av hyreskostnaderna som under året omförs och detta redovisas istället som avskrivning, ränta och amortering.

Budgetavvikelsen för kapitaltjänstintäkter är positiv och uppgår till 955 Tkr. Avvikelserna beror delvis på nedskrivning som ej budgeterats.

## **Skatteintäkter och utjämning**

Budgetavvikelsen för skatteintäkter och utjämning är sammantaget 14 865 Tkr. Den positiva avvikelsen beror på bättre konjunktur än vad som bedömdes vid budgetering.

## **Finansnetto**

Finansiella intäkter för året uppgår till 587 Tkr varav 249 Tkr är utdelning från Kommuninvest. De finansiella kostnaderna var budgeterade till 2 400 Tkr och överskrider budget med 2 644 Tkr. Även här påverkar den ändrade redovisningen av vissa hyreskontrakt där en del redovisas som räntekostnad. Avvikelsen för finansnettot är negativ, 2 057 Tkr.

## Resultat efter finansiella poster

Kommunen redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster om 57 778 Tkr, vilket är 36 228 Tkr bättre än budget.

## Investeringsredovisning

Ett viktigt förhållande i kommunens vision om framåtanda är strävan efter en god ekonomi. För att uppnå en god ekonomi är hushållning med resurser såväl inom som mellan tidsperioder viktigt. Investeringsbudgetering och investeringsuppföljning är arbetsprocesser som stödjer den organisatoriska förmågan att hushålla med resurser på kort och lång sikt.

Åtvidabergs kommunfullmäktige antog den 28 oktober 2020 budget för år 2021. Därutöver har några separata investeringsbeslut fattats;

Inventarier till bårhus, 2021-02-24, 640 Tkr.

Lokalanpassning för ITSAM, 2021-05-26, 1 600 Tkr.

Tilläggsbeslut Hissar, 2021-06-23, 400 Tkr.

Nybyggnation av gruppbostad, 2021-12-15, 22 000 Tkr.

Total investeringsbudget för år 2021 var 102 908 Tkr inklusive budget avseende pågående projekt från föregående år. I nedanstående redovisning ingår inte exploateringen av Grebo Norrby.

## Avslutade investeringar

Flera större projekt slutredovisas i årets årsredovisning. Nedan kommenteras några av projekten.

Belopp i Tkr	Investering			Total investering	Budget- avvikelse
	Budget	före 2021	Utfall 2021		
<b>Kommunledning</b>					
Skyltar, kartor mm	-160	0	-119	-119	41
<b>Barn och utbildning</b>					
Inventarier bef. klassrum	-300	0	-375	-375	-75
Inventarier nya klassrum	-300	0	-324	-324	-24
Utbyte möbler Centralskolan	-150	0	-157	-157	-7
Ljudabsorbenter Långbrots fsk.	-65	0	-59	-59	6
<b>Vård och omsorg</b>					
Inventarier dagligverksamhet	-100	0	0	0	100
Sängar	-155	0	-170	-170	-15
Digitala läkemedelsskåp	-280	0	-280	-280	0
<b>Samhällsbyggnad</b>					
GIS	-933	-533	-719	-1 252	-319
Skåp för alkoholås	-200	0	-206	-206	-6
Ombildning av Trädgårdsmästaren 1	-200	0	0	0	200

<b>Turism, kultur och fritid</b>					
Inventarier ungdomshus kulturcentrum	-400	-280	-89	-369	31
<b>Gata och park</b>					
Mårsängsområdet i Grebo	-500	-435	-90	-525	-25
Folkets park, dansbanan	-400	0	-362	-362	38
<b>Fastigheter med interna hyresgäster</b>					
Alléskolan, lastkaj och transportvägar vid varumottagning och avfallsrum	-250	0	-218	-218	32
Dusch & omkl.rum Tennishallen	-400	0	-337	-337	64
Pappläggning på biblioteket	-600	0	-505	-505	95
Bersbo gruvtorn	-500	0	-500	-500	0
Säkerhetsanpassning receptionen	-150	0	-120	-120	30
<b>Fastigheter med externa hyresgäster</b>					
Utemiljö- och huvudentré Facetten	-800	-521	-270	-791	9
Anpassning Aluform	-3 500	-3 467	-12	-3 479	21
Anpassning omklädningsrum mm Rädningstjänsten	-400	-319	-67	-385	15
Kulturcentrum etapp 3 - Ungdomshus, Kreativ lokal/atelje/hantverk	-10 300	-10 275	-53	-10 327	-27
Uppkoppling supervisorn Facetten	-1 000	0	-992	-992	8
Renovering Håckla	-750	0	-551	-551	199
<b>Bygg- och miljönämnd</b>					
Hissar	-600	0	-560	-560	40
<b>Summa</b>	<b>-23 393</b>	<b>-15 829</b>	<b>-7 134</b>	<b>-22 963</b>	<b>430</b>

## Geografiska informationssystem (GIS)

Ett geografiskt informationssystem är ett digitalt kartsystem som används till att göra analyser och hämta information som är kopplad till en geografisk position som till exempel en adress eller fastighet. Anledningen till överskridandet är offerten inte grundar sig på en fast kostnad utan har många rörliga priser så som timkostnad för konsult. Konsulterna fick i vårt fall lägga mer tid på att konvertera vårt existerande data än vad de normalt brukar behöva.

Den ekonomiska uppföljning som normalt görs under projektet blev omöjlig att göra då våra konsulter blev utsatta för en hackerattack som gjorde att de inte kunde skicka fakturor månadsvis, utan de kunde endast skicka en samlingsfaktura efter slutfört projekt.

## Mårsängsområdet i Grebo

Investeringen möjliggjordes genom medel från landsbygdsutvecklingen samt kvarvarande medel från byggnationen av Mårsängs lekplats. Mårsängsområdet hade sedan tidigare två tennisplaner varav den ena av dem varit kraftigt eftersatt. Genom investeringen har den ena tennisplanen konverterats till en

enklare multiarena. Staket runt den tidigare tennisplanen har bevarats och planens grusyta har konverterats till en asfalterad yta inklusive linjemålning, basketkorgar och bandymål.

### Folkets park, dansbanan

Renovering av dansbanans tak samt målning av dansbanan och närliggande toalettbyggnad har genomfört inom ursprunglig plan och budget.

### Fastigheter med interna hyresgäster

Under året har flera reinvesteringsprojekt slutförts med ursprunglig plan och inom budget.

### Anpassning Aluform

Anpassning av lokal för att möta behov av ytterligare yta att hyra.

### Kulturcentrum etapp 3

Inom Kulturcentrums tredje etapp pågår flera delprojekt. De delar som avser ungdomens hus och lokal för hantverk är nu klart.

## Pågående investeringar

Flera större projekt pågår inom kommunen och kommer slutföras kommande år. Nedan kommenteras de större projekten.

Belopp i Tkr	Budget	Investering före 2021	Utfall 2021	Total investering	Budget- avvikelse	Total prognos
<b>Kommunledning</b>						
Solenergi	-500	0	-345	-345	155	-500
Inventarier	-450	0	-262	-262	188	-450
<b>Barn och utbildning</b>						
AV-utrustning	-50	0	0	0	50	-50
<b>Vård och omsorg</b>						
Inventarier mm i etapp tre Kopparsvanen	-2 800	0	-1 391	-1 391	1 410	-2 800
Café och butik Solbacken	-100	0	0	0	100	-100
Inventarier bårhus	-640	0	0	0	640	-640
<b>Samhällsbyggnad</b>						
Köksutrustning	-1 800	-1 332	-321	-1 653	147	-1 800
Bredband, landsbygd etapp två	-35 000	-7 431	-13 794	-21 225	13 775	-35 000
Laddstolpar el-bilar	-300	-64	0	-64	236	-300
Landsbyggsutveckling	-1 500	-372	-424	-796	704	-1 500
Exploatering oförutsett	-1 000	-529	-62	-591	409	-1 000
Exploatering tomter Björsäter	-1 000	0	-37	-37	963	-1 000
Basthagsvägens förlängning	-2 200	0	-2 026	-2 026	174	-2 200



<b>Gata och park</b>						
Gatuverksamhet	-12 700	-5 095	-7 226	-12 321	379	-12 700
Parkverksamhet	-1 200	-107	-609	-716	484	-1 200
Hastighetsöversyn	-500	0	0	0	500	-500
Ny offentlig toalett	-700	0	0	0	700	-700
<b>Fastigheter med interna hyresgäster</b>						
Reservkraft	-2 500	-1 177	0	-1 177	1 323	-2 500
Fastighetsbudget	-8 600	-3 706	-4 118	-7 824	776	-8 600
Kommunhusen, avfalls- återvinningsbyggnad	-600	0	0	0	600	-600
Grebo skola, avfalls- och återvinningsbyggnad	-750	0	0	0	750	-750
Energiåtervinning bandyplan - alléskolan	-5 000	-35	0	-35	4 965	-5 000
Matsal i Björsäter	-300	0	-55	-55	245	-300
Långbrots idrottshall, renovering	-1 600	0	-1 262	-1 262	338	-1 600
Gruppbostad	-22 000	0	0	0	22 000	-22 000
<b>Fastigheter med externa hyresgäster</b>						
Anpassning Rotakorn	-4 700	-1 408	-2 787	-4 195	506	-4 700
Fastighetsbudget	-7 000	-2 990	-3 181	-6 171	829	-7 000
Båtplats Bysjön	-500	0	0	0	500	-500
Anpassning uthyrning	-2 000	0	-644	-644	1 356	-2 000
Serverhall Itsam facetten	-1 600	0	-1 486	-1 486	114	-1 600
<b>Summa</b>	<b>-119 590</b>	<b>-24 246</b>	<b>-40 028</b>	<b>-64 274</b>	<b>55 316</b>	<b>-119 590</b>

## Inventarier till Kopparsvanen

Till det nybyggda äldreomsorgsboendet har inventarier köpts in till allmänna utrymmen, tillagningskök, aktivitetsrum, utemiljön samt kontors- och personalutrymmen.

## Bredband, landsbygd etapp två

Arbetet gällande utbyggnaden av ny fiberinfrastruktur på landsbygden har under hösten 2021 återstartats. Utbyggnaden är nödvändigt för att säkra invånarnas och näringslivets behov av säker och snabb elektronisk kommunikation även på landsbygden. Under hösten 2020 blev det tydligt att investeringsbudgeten inte kommer att räcka till alla de planerade delsträckorna efter det att utbyggnaden av provområdena påbörjats. Budgeten har utökats med 10 Mkr i 2022 års budget och är då totalt 45 Mkr. Prognosen för projektet är cirka 60 Mkr om alla delsträckor ska genomföras och inga statliga bidrag tillkommer. Den totala budgetramen sätter en begränsning för vad som är möjligt att genomföra vilket också gör att prognosen i tabellen ovan sätts till motsvarande budgeten.

En översyn av kvalitetsuppföljningen har genomförts inom projektet. Arbetet har resulterat i nya kvalitetsdokument och egenkontroller ska säkerställa att arbetet utförs enligt fastställd standard och kvalitet, robust fiber. I samband med detta arbete uppdaterades även Itsams projektplan för uppdraget. Behov av att säkerställa markkontakterna inom projektet krävs för att på ett smidigt sätt kunna koppla på abonnenter till stamnätet.

## **Basthagens förlängning**

Basthagen har förlängts med ett bostadsområde. Investeringen avser utbyggnad av vägnät och kommer fortgå kommande år. Nio stycken tomter har tillskapats och sålts under 2021.

## **Gatuverksamhet**

Inom Gatuverksamheten har fortsatta beläggningsreinvesteringar och trafiksäkerhetsåtgärder utförts enligt upprättade underhållsplaner för året. Genom utförda åtgärder har standarden förbättrats och även anläggningssvårigheten på kommunens vägar, gång- och cykelvägar.

## **Parkverksamhet**

Inom Parkverksamheten har återplantering av ersättningsträd och alléträd efter almsjukan genomförts i enlighet med länsstyrelsens krav.

Som en del i arbetet med trygghetsbelysning har Folkparken fått uppdaterad parkbelysning. I samband med arbetet genomfördes även åtgärder för att öka tillgängligheten i folkparken genom renovering av grusgångar och utökning av dessa över svårtillgängliga ytor.

Del av parkverksamhetens investeringsmedel har även använts som egenfinansiering för ett stöd gällande platsutveckling på tilasplan som kommer genomföras under 2023.

## **Fastighetsbudget - interna hyresgäster**

Fastighetsbudgeten har möjliggjort reinvesteringar i befintliga fastigheter bland annat i byte av ventilation på delar av Alléskolan och i kommunhuset, takfotsbyte på Alléskolans A-hus, ny oljemaskin till bowlinghallen och solcellspaneler har installerats på Grebo skola.

## **Energiåtervinning bandyplan - Alléskolan**

Huvudsyftet med projektet är att göra en energibesparing. Den preliminära beräkningen och planen var att ta tillvara på den spillvärme som produceras vid bandyplan samt att under resterande år nyttja befintliga kylledningar som en kollektorslang för sedan värma närliggande fastigheter genom värmepumpar. Ytterligare utredning efter driftsättning har visat att detta i dagsläget inte är lönsamt med nuvarande avgiftsmodell mellan kommunen och Tekniska verken. Därför har beslut fattats om att utreda andra alternativ. Prognos i tabellen ovan lämnas dock utifrån att pengarna nyttjas till avsett ändamål.

## **Gruppbofastad Kamrer Nilsson**

Beslut om att bygga ny gruppbofastad fattades i december 2021.

## **Anpassning Rotakorn**

Anpassning av lokaler för att möta behov av ytterligare yta att hyra.

## **Fastighetsbudget - externa hyresgäster**

Fastighetsbudgeten har möjliggjort reinvesteringar i befintliga fastigheter bland annat i värmeväxlare, brandskyddsåtgärder och sprinkler, fönsterbyten och takåtgärder.

## **Serverhall ITSAM**

Anpassning av lokal för att möta behov för en ny hyresgäst.

## Totala investeringar 2019-2023

Belopp i Tkr	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2022	Totalt
Årets investeringar	-51 143	-41 581	-47 162	-110 316	-250 202
Exploatering	2 053	1 438	225		3 716
Överfört investeringsutrymme	30 839				30 839
Försäljning (bokfört värde)	6 126				6 126
<b>Summa</b>	<b>-12 125</b>	<b>-40 143</b>	<b>-46 937</b>	<b>-110 316</b>	<b>-209 521</b>
Beräknat resultat	9 985	42 872	57 778	23 000	133 636
<b>Investeringsutrymme</b>	<b>24 963</b>	<b>107 181</b>	<b>144 446</b>	<b>57 500</b>	<b>334 090</b>

Enligt kommunens finansiella mål ska utfallet för mandatperiodens nettoinvesteringsutgifter maximalt motsvara 250 procent av mandatperiodens resultat före jämförelsestörande poster. Från investeringarna avräknas de investeringar som avser utgifter för omsättningstillgångar i exploateringsprojekt.

Investeringsutgifterna för år 2021 uppgår till 46 937 Tkr. Utifrån budget 2022 och utfallet under början av mandatperioden ryms investeringarna inom utrymmet för målet.

## Finansiell leasing

Under året har elva nya kontrakt tecknats som klassas som finansiell leasing. Nedan anges kontraktens värden nuvärdesberäknade.

Belopp i Tkr	2021
Bilar	-2 384
Övriga kontrakt	-1 071
<b>Summa</b>	<b>-3 456</b>

## Noter och redovisningsprinciper

Driftredovisningen är en spegling av resultaträkningen men där jämförelse görs med beslutad budget.

Investeringsredovisningen visar årets investeringar där kolumnen Utfall 2021 motsvarar kommunens investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar samt investering i omsättningstillgång, exploatering. Även nya kontrakt avseende finansiell leasing blir en anläggningstillgång och de investeringar som görs inom ramen för Grebo Norrby.

Upplysningar om kommunens drift och investeringsbudgets uppbyggnad samt de för drift- och investeringsredovisningarna mest väsentliga principerna för ekonomistyrning finns i kommunens ekonomistyrningsprinciper.

## Interna fördelningar

**Personalomkostnadspålägg:** I personalomkostnadspålägget ingår dels de arbetsgivaravgifter som bestäms av riksdagen (lagstadgade socialavgifter); dels de avgifter som bestäms i kollektivavtal mellan SKR och fackföreningarna inom offentlig sektor (till försäkringar och avtalspensioner).

För år 2021 är personalomkostnadspålägget 40,15 procent och följer SKRs rekommendation. Kostnaden belastar den verksamhet den personalen är anställd. Intäkten bokförs centralt på raden Pensionskostnader och arbetsgivaravgifter.

**Kapitaltjänst:** Kapitaltjänstkostnaderna beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningstillgångarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan har satts till 1 procent och följer SKRs rekommendation. Kostnaden belastar den verksamhet som nyttjar tillgången. För kostnader kopplade till fastigheter belastas detta först på samhällsbyggnadsförvaltningen för att sedan ingå i internhyresberäkningen. Intäkten bokförs centralt på raden Kapitaltjänst.

**Hyra:** Internhyran sätts till fastighetsförvaltningens självkostnad. I detta ingår avskrivningar, internränta samt driftkostnader vilket omfattar mediaförbrukning så som värme, el, vatten samt larm, bevakning, försäkringspremier, eventuell fastighetsskatt, fastighetsskötsel/reparationer/underhåll, och overheadkostnad.

I det fall att den redovisade kostnaden för ett objekt över- eller understiger den budgeterade självkostnadshyran görs ingen avräkning/återbetalning/extradebitering från fastighetsenheten till hyresgästen.

**Städning:** Inom lokalvårdsenheten upprättas självkostnadskalkyl för varje objekt, baserad på städintervall och yta. Detta debiteras den köpande enheten. Kostnadsmassan består av personalkostnader, förbrukningsmaterial, fördelad administration och pool-kostnader, där personalkostnader är den största kostnadsposten.

I det fall att den redovisade kostnaden för lokalvård över- eller understiger den budgeterade självkostnaden görs ingen avräkning/återbetalning/extradebitering från stadenheten till den köpande verksamheten.

**Kost:** Kostenheten budgeteras enligt självkostnadsprincipen. Kostnadsmassan består av personal, råvaror, hyra, transporter och övrigt. Budgeterad kostnadsmassa per slutkund fördelas sedan på uppskattat antal portioner för respektive måltidstyp. Debitering till Barn- och utbildningsförvaltning sker utifrån budgeterad kostnadsmassa medans den till Vård- och omsorgsförvaltningen baseras på faktiskt antal beställda portioner. Utöver måltiderna tillkommer även extra beställningar för exempelvis frukt, där slutkund betalar enligt självkostnadsprincip.

I det fall att den redovisade kostnaden för kosthållning över- eller understiger den budgeterade självkostnaden görs ingen avräkning/återbetalning/extradebitering från kostenheten till den köpande enheten.

**Fordon:** Fordonsenheten beräknar självkostnaden för varje grupp av fordon (liten, mellan, stor, specialfordon, eldriven och ägd). Avgift som sedan budgeteras/debiteras för respektive fordon beräknas som genomsnittskostnaden inom respektive grupp. Fordonsenhetens kostnadsmassa består av följande kostnadslag, leasingavgift, skatt/försäkring, administrativt system (bokning/körjournal etc), däck, personalkostnader för tvätt, däckbyten m m (internt via AME), hyra lokal (internhyra), administrativ personalkostnad samt övrigt. Den brukande verksamheten betalar utöver ovanstående också för förbrukning av drivenergi (HVO, el etc).

# KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Thomas Lidberg (S)  
Vice ordförande: Joakim Magnusson (C)  
Andre vice ordförande: Tommy Aarna (M)  
Antal ledamöter: 15

Den politiska organisationen under kommunstyrelsen är indelad i utskott. Utskotten är beredande organ och har inget formellt ekonomiskt ansvar.

Utskotten är planerings- och ekonomiutskottet, personalutskottet, barn- och utbildningsutskottet, vård- och omsorgsutskottet, och samhällsbyggnadsutskottet. Därtill finns bygg- och miljönämnden, social myndighetsnämnd och valnämnd.

## Kommunstyrelsens förvaltningar

Under kommunstyrelsen organiseras kommunens fyra förvaltningar; vård- och omsorgsförvaltningen, barn- och utbildningsförvaltningen, samhällsbyggnadsförvaltningen och kommunledningsförvaltningen som ansvarar för att bedriva vardaglig verksamhet och genomföra politiska beslut inom gällande lagrum.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunledning	-53 368	-57 304	3 936
Barn- och utbildning	-271 219	-274 486	3 266
Vård- och omsorg	-269 275	-272 760	3 486
Samhällsbyggnad och fastighet	-77 409	-83 885	6 476
Kommunstyrelsen oförutsett	-224	-4 000	3 776
<b>Summa</b>	<b>-671 495</b>	<b>-692 435</b>	<b>20 940</b>

## Kommunstyrelsen oförutsett

I början av året tillfördes medel i kompletteringsbudget om 6 000 Tkr för Äldresatsning, under hösten gjordes en budgetflytt på motsvarande summa till Vård- och omsorg.

Kommunstyrelsen oförutsett redovisar för året ett utfall på 224 Tkr som till största del beror på behov av kapitaltäckningsgaranti för Åtvidabergs Renhållning AB.





## KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNINGEN

Inom kommunledningsförvaltningen finns Ekonomienhet, Enheten för strategisk utveckling, HR-enhet, Näringsliv samt Stab. Inom förvaltningen administreras också nämnd- och styrelseverksamhet, stöd till politiska partier, revision och övrig politisk verksamhet.

Kommunledningsförvaltningens huvudsakliga syfte är att utgöra stödfunktion i de demokratiska processerna och till övriga förvaltningar. Förvaltningen har också det huvudsakliga ansvaret för strategisk ledning, samordning inom kommunen och med externa parter.



## Ekonomi

Kommunledningsförvaltningen redovisar för 2021 ett positivt resultat på 3 936 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunledning (Politisk org.)	-10 176	-12 213	2 037
Ekonomienheten	-6 280	-6 775	495
Enheten för strategisk utveckling	-2 201	-2 381	180
HR-enheten	-6 080	-7 098	1 018
Näringsliv	-2 252	-2 265	13
Stab	-26 379	-26 572	193
<b>Summa</b>	<b>-53 368</b>	<b>-57 304</b>	<b>3 936</b>

Budget för kommunledningsförvaltningen har sedan antagen budget på kommunfullmäktige 2020 förändrats genom flytt av budget för kulturarv från samhällsbyggnadsförvaltningen och nämndsekreterare från bygg- och miljönämnden samt tillskott i kompletteringsbudget.

Kommunledningen, med verksamheterna kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnder och utskott redovisar ett överskott, vilket till stor del beror på lägre arvoden under året.

HR-enhetens avvikelse beror på utöver ej nyttjad kompletteringsbudget även av lägre kostnader för feriearbetare och företagshälsövård.

Övriga verksameters avvikelser härrör till lägre lönekostnader samt för enheten för strategisk utveckling även ej till fullo nyttjad kompletteringsbudget.

### Varav kompletteringsbudget

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Ekosystemtjänster	-260	-360	100
Näringslivscentrum	-150	-150	0
Projekt "Heltid som norm"	-302	-450	148
<b>Summa</b>	<b>-712</b>	<b>-960</b>	<b>248</b>

Kompletteringsbudgeten har inte utnyttjats till fullo under året, vilket förbättrar resultat med 248 Tkr.

### Varav statsbidrag

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
MSB, Krisberedskap och Civilt försvar	715	747	-32
Energimyndigheten	97	0	97
<b>Summa</b>	<b>812</b>	<b>747</b>	<b>65</b>

### Varav covid-19

Pandemin har under året haft påverkan på de politiska sammankomsterna som inte har genomförts enligt normal rutin. Den ekonomiska påverkan är försumbar utifrån att det har varit digitala möten där alla har haft möjlighet att delta.

Pandemin satte även stopp för att tillsätta alla platser för feriepraktikanter, vilket gav minskade kostnader på cirka 140 Tkr.

## Måluppföljning

Utifrån budget 2021 har kommunledningsförvaltningen särskilt inriktat arbetet med nedanstående områden och processer.

Arbetet med att utveckla budgetprocessen har fortsatt under året, där bland annat nya strategiska mål antogs under hösten för 2021.

Uppföljningarna av verksamheterna är i fortsatt fokus, de verksamheter som avviker från budget följs särskilt upp och utreds vid behov. Projektuppföljningen sker med enhetligare systematik för att upptäcka negativa avvikelser i god tid.

Under 2021 har ett nytt medborgarlöfte tagits fram gemensamt med Polisen. Kommunens förebyggande arbete för hantering av kriser har förstärkts personellt och arbetet inom ÅBRÅ har fått en tydligare styrning med koppling även till politiken genom att KSO sitter med i styrgruppen. En revidering av klimatanpassningsplan har tagits fram och beslutats.

Arbetet med ett nytt hållbarhetsprogram har påbörjats under 2021 som tydligare hänger samman med kommunens övergripande mål för 2022. Arbetet med hållbarhetsprogrammet fortsätter under våren med beslut till sommaren 2022. CEGIS-projektet (cirkulär ekonomi genom industriell samverkan) har genomförts under 2021 i huvudsak enligt plan, projektet har dock som mycket annat påverkats periodvis av pandemin. En suicidpreventionsplan har tagits fram under hösten. Beslut om planen kan därför tas först i början på 2022. Arbetet med en funktionshinderplan har påbörjats under året och kommer lyftas för politiskt beslut under våren 2022.

Under 2021 har kommunen övergått till Google workspace vilket erbjuder en effektivare samarbetsmiljö digitalt. Alla funktioner har dock inte lösts varför behovet av Microsoft produkter inte har fasats ut i den omfattning som planerats av ITSAM. Under året har kontaktcenters verksamhet utvecklats för att underlätta medborgarkontakterna med kommunen, exempelvis genom att erbjuda chattmöjlighet på hemsidan. Digitala lösningar för posthantering är andra exempel på påbörjade åtgärder som kommer att bli operativa under våren 2022.

Under året har också arbetat med implementeringen av Barnkonventionen för både tjänstepersoner och politiker genomförts. De fysiska mötena med kommunens strategiska orter har återupptagits under hösten och regelbundna möten med ungdomsrådet har genomförts. Under 2021 har det tagits fram riktlinjer för att starta upp ett nytt pensionärsråd.

Kommunen följer upp medarbetarna årligen genom medarbetarenkät, medarbetardialog och resultatsamtal. Det genomförs regelbundna samverkansmöten och förhandlingar med våra personalorganisationer. Under 2021 nådde kommunen över rikets snitt avseende uppföljningen av hållbart medarbetarengagemang.

Näringslivsrådets arbete har befästs under året. Fokusområden har tagits fram och ett arbete med att ta fram en näringslivsplan är påbörjad. Under 2021 har även en långsiktig förstärkning skett av Näringslivscentrums strategiska förmåga. Förstärkningen har skett genom ett samarbete mellan företag på orten, Näringslivscentrum och kommunen. Under 2021 har ett nytt Regionalt Utvecklingsprogram (RUP) antagits av Region Östergötland där kommunen varit delaktig. Arbetet inom LA-Linköping har fortskridit genom en förankring av överenskommelsen och utbildningar inom den gemensamma statistikdatabasen. Kommunen har även deltagit i gemensamt remissvar med Region Kalmar gällande Tjustbanan. Kommunen deltar också regelbundet i samarbets- och utvecklingsarbetet inom Centrum för kommunstrategisk forskning (CKS).

## **Verksamhet**

### **Ekonomienheten**

Ekonomienheten har under året arbetat med fortsatt utveckling av budgetprocessen utifrån utvärdering av den nyligen ändrade processen. En viktig del har varit att förstärka den långsiktiga planeringen.

Under året har digitala bokföringsordrar implementerats och andelen helt elektroniska externa och interna fakturor ökar kontinuerligt. Arbete med att revidera rutiner har påbörjats men på grund av personalomsättning dragit ut på tiden.

Inom upphandlingsområdet gjordes ett försök att upphandla lokalhyra för gruppboende, men upphandlingen avbröts då inget kvalificerat anbud fanns att utvärdera. Upphandling av cirkulationstvätt har också hört till 2021 års större projekt samt planering av upphandlingsdokument till entreprenad drift av särskilt boende.

Åtvidabergs kommun har även tagit initiativ till förbättrat samarbete med Region Östergötland avseende samverkansupphandling samt arbetat med fortsatt stöd till ITSAM.

### **Enheten för strategisk utveckling**

Utöver arbetet med hållbarhetsprogrammet, suicidpreventionsplanen, funktionshinderplanen och CEGIS-projektet har enheten även tagit fram en handlingsplan för klimatanpassning som beslutats politiskt under 2021 samt en handlingsplan för energi och klimat. Enheten har även under året arbetat fram riktlinjer för arbetet med ekosystemtjänster. Under året har enheten även samordnat ett projekt med stöd från länsstyrelsen som handlar om att utveckla preventionsarbetet riktat på barn och unga. Fokus i projektet har varit föräldrastöd.

### **HR-enheten**

Under 2021 har HR-enheten fokuserat på att utveckla kommunens systematiska arbetsmiljöarbete, rutiner för lönehantering och upphandling av lönesystem inom ramen för ITSAM-samarbetet. I kompletteringsbudgeten fick enheten medel för att arbeta med att ställa om kommunen till en heltidsorganisation ("Heltid som norm"), något som påbörjades under hösten. HR-enheten har även under hösten haft en studentmedarbetare med fokus på systematiskt arbetsmiljöarbete.

### **Staben**

Staben har fortsatt utvecklingsarbetet med kommunens administration, kommunikation och säkerhet. Under 2021 överfördes kulturarvsarbetet till staben från samhällsbyggnadsförvaltningen och från och med januari 2021 finns nu alla nämnd- och utskottssekreterare samlade i enheten. Under 2021 har staben tagit fram och implementerat en ny kommunikationshandbok, ärendehandbok och informationshanteringsplan.

Inför sommaren 2021 lanserades kommunens nya besökshemsida [visitatvidaberg.se](http://visitatvidaberg.se) samt den nya appen "Be Here Then" där besökare kan se äldre foton av byggnader och platser vid besök på platsen via GPS-markeringar. Under sommaren 2021 utgjorde kontaktcenter turistinformation i kulturcentrum, med bemanning utökad med tolv feriearbetande ungdomar.

Under året inleddes samarbeten med ITSAM, Kinda kommun och Valdemarsviks kommun där parterna delar på olika funktioner för att öka respektive organisations effektivitet och möjliggöra samordningsvinster.





## **BARN- OCH UTBILDNINGSFÖRVALTNINGEN**

Åtvidabergs förskolor och skolor ska ge kommunens barn och ungdomar en bra start i livet och vara en viktig del i utvecklingen av ett Åtvidaberg med framåtanda. Här utvecklas människor som är väl förberedda att hantera livet och ständigt vill lära mer.

Skolans uppdrag styrs av nationella styrdokument och lagar. Utgångspunkten är alla barn och elevers lika rätt till en god utbildning i en trygg miljö. Barn och ungdomar ska ges de bästa

förutsättningarna som möjligt att utvecklas och lyckas under skoltiden – och i framtiden. Barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet består av två förskoleområden, fem grundskolor inklusive fritidshem, förskoleklass, grundsärskola, gymnasieskola inklusive vuxenutbildning.

För att förverkliga uppdraget i skollagen arbetar Barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans mot gemensamma mål. Detta samlas under begreppet #Tillsammans. Förvaltningens systematiska kvalitetsarbete fokuserar på följande prioriterade områden:

- *Likvärdig förskola och skola*  
Vi ska vara en likvärdig förskola och skola som oavsett enhet och skolform ska ge den ledning och stimulans som våra barn och elever behöver i sitt lärande och sin personliga utveckling för att de utifrån sina egna förutsättningar ska kunna utvecklas så långt som möjligt enligt utbildningens mål.
- *En lärande organisation*  
Det professionella lärandet har hela tiden barnen och elevernas lärande i fokus och syftar till konkreta förändringar i barngrupps- och klassrumspraktiken. Förvaltningen vill skapa möjligheter att lära av varandra i organisationen.
- *Tidiga insatser*  
Genom att ge rätt stöd, tidigt, stärks elevens självkänsla och självförtroende. Det systematiska kvalitetsarbetet ska syfta till att tidigt upptäcka avvikelser för att kunna ge rätt stöd så att alla barn och elever får likvärdiga möjligheter att utvecklas utifrån sina egna förutsättningar.
- *Tillgänglig lärmiljö*  
Skolans lärmiljö ska vara tillgänglig och inkluderande, den lärmiljö som är bra för barn med behov av särskilt stöd är också bra för alla barn.

## Ekonomi

Barn- och utbildningsförvaltningen redovisar för 2021 en positiv avvikelse på 3 266 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Förskola	-40 797	-43 964	3 167
Grundskola	-103 681	-104 937	1 256
Grundsärskola	-7 898	-8 413	515
Gymnasieskola	-44 224	-42 952	-1 272
Gymnasiesärskola	-6 275	-5 420	-855
Komvux	-1 078	-2 466	1 388
IKE/Enskilda Barnomsorg/Grundskola	-17 693	-18 468	775
Gemensam adm. och lokaler/måltider	-49 574	-47 866	-1 708
<b>Summa</b>	<b>-271 220</b>	<b>-274 486</b>	<b>3 266</b>

Från och med budgetåret 2020 återfinns löneökningar centralt och ligger budgeterade under gemensam administration och lokaler/måltider, budgetmedel har sedan flyttats till enheterna för att kompensera för löneökningar. Detta medför att budgetsiffrorna inte överensstämmer med budgeten i verksamhetsplanen. Under året har det även tillförts medel i form av kompletteringsbudget och riktade medel till skolan för att hantera pandemin.



Förskolan redovisar en positiv avvikelse på 3 167 Tkr, vilket beror på att det under året har varit färre barn i verksamheten än budgeterat.

Grundskolan redovisar en positiv avvikelse på 1 256 Tkr, vilket beror på vakanser i verksamheten som ett resultat av svårigheter att rekrytera behörig personal, riktade statsbidrag samt lägre vikariekostnader.

Grundsärskolan redovisar en positiv avvikelse 515 Tkr, vilket beror på organisationsförändring både inom skolledning och personalgrupp under året.

Gymnasieskolan inklusive ersättning för elever utanför kommunen (IKE och bidragsbelopp) redovisar en negativ avvikelse på 1 272 Tkr. Avvikelsen beror delvis på minskade intäkter då det har varit färre elever som gått på kommunens egen skola från andra kommuner samt högre kostnader för elever som valt att gå på regional gymnasieutbildning.

Gymnasiesärskolan redovisar en negativ avvikelse på 855 Tkr, vilket beror på att fler elever går ett fjärde gymnasieår än budgeterat.

Komvux redovisar en positiv avvikelse på 1 388 Tkr, vilket beror på att under sommaren 2021 gjordes en förändring i förordningen om statsbidrag för regionalt yrkesvux. Effekten av förändringen blev att kommunens kostnad minskade för samma mängd utbildning. Detta är en effekt för 2021 och påverkar inte 2022 och framåt.

IKE och Enskilda för barnomsorg, grundskola och grundsärskola redovisar en positiv avvikelse på 775 Tkr.

Gemensam administration redovisar en negativ avvikelse på 1 708 Tkr. Den negativa avvikelsen beror bland annat på att förvaltningen inte erhöll statsbidrag i paritet med budget. Men det finns även verksamheter som redovisar positiva avvikelser, såsom Elevhälsan på grund av vakanser i verksamheten samt högre intäkter för barnomsorg.

## Varav kompletteringsbudget

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Specialpedagoger	-399	-585	186
Skolmiljard (pandemi)	-1 041	-1 041	0
Extra 250 miljoner (pandemi)	-259	-259	0
<b>Summa</b>	<b>-1 699</b>	<b>-1 885</b>	<b>186</b>

Elevhälsan erhöll medel i kompletteringsbudget för specialpedagoger, dessa medel har inte nyttjats under året på grund av svårighet med rekrytering. De extra tillförda medlen för att hantera pandemins effekter inom skolväsendet från statligt håll (först anslogs en "skolmiljard" samt i vårändringsbudgeten ytterligare medel om 250 Mkr) har under året bland annat använts till att stödja kommunens gymnasieelever som drabbats hårt av distansundervisning under både 2020 och 2021. I grundskolan har dessa medel använts för att säkerställa elevernas rätt till undervisning genom att befintlig personal har genomfört extra undervisning. Medel har även tillfört förskolans verksamhet för att hantera ökade kostnader för exempelvis inköp av skyddsutrustning.

## Varav statsbidrag från Skolverket

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Bättre språkutveckling i förskola	47	150	-103
Försöksverksamhet. branschskola (GY)	50	25	25
Högskolestudier specialpedagogik	578	160	418
Karriärtjänster	1 417	1 445	-28
Kvalitetsäkrande åtgärder	494	503	-9
Likvärdig skola	5 902	5 902	0
Läroassistenter	478	478	0
Lärlönelyftet	2 914	3 081	-167
Lärcentrum	148	0	148
Läxhjälp	708	0	708
Maxtaxa	2 100	2 116	-16
Personalförstärkning Elevhälsa	690	199	491
Regionalt yrkesvux	3 915	1 400	2 515
Ej specificerade statsbidrag	0	2 500	-2 500
<b>Summa</b>	<b>19 443</b>	<b>17 959</b>	<b>1 484</b>

## Varav bidrag från Statens Kulturråd och Universitet- och Högskolerådet

Projektmedel som används över flera år och där outnyttjade medel är överflyttade till 2022.

Belopp i Tkr	Erhållna medel	Flytt till 2022
Skapande skola LÅ 21/22	272	210
Erasmus projekt 2020-2022	406	406
<b>Summa</b>	<b>678</b>	<b>616</b>

## Varav covid-19

Utöver tillförda medel från kompletteringsbudgeten (1 300 Tkr), så har förvaltningen inte ådragit sig några större extra kostnader. Rektorer har varit återhållsamma med att tillsätta vikarier för att på så sätt minimera antalet kontaktytor för barn, elever och personal i skolorna. Detta märks genom att utfallet för vikarier för 2021 är cirka 1 500 Tkr lägre än snittet för åren 2017 till 2019 (2020 minskning på 900 Tkr). Rekryteringsläget för nya vikarier har varit svårt under året och tidvis så har det inte funnits tillräckligt med vikarier för att fylla behoven i verksamheten. Detta bidrar även till att det är lägre kostnader.

Kurser och utbildningar under året har inte genomförts i samma omfattning som vid normalår, vilket innebär lägre kostnader på cirka 250 Tkr.

Kostnad för transporter till simundervisning i Linköping har blivit dyrare, då skolorna har hyrt egna bussar för att ta sig till simhallen istället för att använda kommunala transporter, en högre kostnad på cirka 100 Tkr.

## Måluppföljning

Av kommunens tolv övergripande mål har barn- och utbildningsförvaltningen ett särskilt ansvar för de två nedanstående.

### Övergripande mål

#### Kommunen ska upplevas som trygg och säker

Skolinspektionen genomförde under vårterminen 2021 regelbunden skolenkät i grundskolans årskurs fem och åtta samt gymnasiet årskurs två. I grundskolan hamnar svaren på trygghet mellan 7,2 och 8,7 och på gymnasiet 8,2 på en skala 1-10. Detta överensstämmer med tidigare mätningar.

#### Arbetslösheten ska vara lägre än i länet och riket

Arbetslösheten i Åtvidaberg var december 2021 4,8 procent (en minskning med 0,6 procentenheter från föregående år) att jämföra med länet 7,6 procent och riket 7,2 procent. Ungdomsarbetslösheten var samma period 7,7 procent (-0,4) jämfört med länet 9,8 procent och riket 8,7 procent.

Övergången till arbete efter yrkesutbildning på Bildningscentrum Facetten är bland de högsta i landet. Vuxenutbildningen har under året inte behövt prioritera sökande av budgetskäl. Vuxenutbildningen är en viktig resurs för att minska arbetslöshet under strukturella förändringar som exempelvis pandemin orsakat.

### Prioriterade uppdrag

*Nettokostnadsavvikelsen för verksamheterna skall vara i fokus och där de väsentligt särskiljer sig skall utredning utföras för att kartlägga orsaken. I verksamhetsplanerna och detaljbudgeten ska krav ställas på effektivisering av de dyra verksamheterna och verksamheter som visar en kostnadseffektiv verksamhet ska inte kompensera de dyrare verksamheterna.*

Förskolan kommer 2023 att gå över till ett annat resursfördelningssystem som bör innebära en mindre nettokostnadsavvikelse än vad man redovisat senaste åren. Under 2021 har ett antal saker gjorts för att, med bibehållen kvalitet, minska kostnadsmassan för grundskolan. Genom organisationsförändring av Alléskolan har förutsättningar skapats för bättre samordning. 2020 presenterades ett underskott för grundskolan, detta har för 2021 vänts till ett mindre överskott vilket kommer att påverka nettokostnadsavvikelsen för 2021 positivt. Gymnasieskolan fortsätter att närma sig ett önskat värde, samtidigt är det svårt att se att gymnasieskolan kan nå ända fram med över tid minskande elevkullar i kommunen.

Nettokostnadsavvikelse, procent	2018	2019	2020
Förskola	-6,0	-15,4	-13,0
Grundskola	0,7	0,2	6,0
Fritidshem	-14,6	-7,8	-16,2
Gymnasieskola	13,7	8,6	4,2

*Barn och unga skall få en möjlighet till ett livslångt lärande. Vi vill öka arbetet med läs- och skrivförståelse. Detta är en förutsättning för våra barns framtid.*

Läs- och skrivutveckling är dels en prioriterad del i nationella styrdokument och dels prioriterat i förvaltningens och enheternas verksamhetsplaner. Under 2021 så har ett antal aktiviteter genomförts som handlar om att stärka möjligheten till tidiga insatser och implementera strukturerade former för lässtrategier.

*Trygghet i skolan, omsorgen samt i vardagen är viktigt för alla, inte minst barn och unga. Med mer samarbete inom kommunens förvaltning ökar möjligheten för tidiga insatser till våra barn och unga.*

Samverkan mellan barn- och utbildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen börjar på förvaltningschefsnivå. Via regelbundna möten där även elevhälsoschef deltar så läggs grunden för fortsatt samverkan. Regelbunden samverkan mellan skolans och socialkontorets personal sker två gånger per termin i form av gemensamma frukostmöten kring särskilda teman.

Genom att elevhälsan är anställd centralt så sker en hel del professionssamverkan mellan enheterna.

## Utredningar

### Lokalbehov Grebo

Barn- och utbildningsförvaltningen överlämnade vid årsskiftet 21/22 till Samhällsbyggnadsförvaltningen en behovsbeskrivning av ny skollokal i Grebo. Arbetet fortsätter under våren 2022 med att ta fram underlag för investeringsbeslut.

### Lokalstrategisk plan

Arbetet påbörjat internt inom barn- och utbildningsförvaltningen hösten 2021. Under 2022 kommer arbetet att fortsätta i samarbete med Samhällsbyggnadsförvaltningen. Utifrån elevprognoser så kommer fokus att vara på ändamålsenlighet och underhåll då det förutom Grebo skola och matsal i Björsäter inte bedöms finnas behov av nybyggnation under planperioden.

### Förlängd öppetid i förskolan

Barn- och utbildningsförvaltningen har under hösten 2021 utrett förutsättningarna för förlängd öppetid i förskolan. Utredningen med förslag till beslut överlämnad och antagen av kommunstyrelsen.

## Verksamhet

För att förverkliga uppdraget i skollagen arbetar barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans mot gemensamma mål, dessa samlas under begreppet #Tillsammans. De gemensamma målen är:

- Likvärdig skola och förskola
- Tidiga insatser
- Tillgängliga lärmiljöer
- En lärande organisation

De förvaltningsgemensamma målen operationaliseras i strategier och aktiviteter som tillsammans utgör förvaltningens verksamhetsplan. Motsvarande gäller för de olika enheterna.

Förvaltningen stödjer enheterna i ett antal processer kopplade till de gemensamma målen. Inom ramen för tidiga insatser innebär det bland annat att tillsammans med personal i verksamheterna ta fram riktlinjer och handlingsplaner som ger en röd tråd i ett 1 - 19 -perspektiv. För tillgängliga lärmiljöer så handlar det om gemensam fortbildning, stöd till implementering med mera. Inom ramen för en lärande organisation finns dels ett pedagogiskt utvecklingsarbete inom ramen för ledningsgruppen (skolchef och skolledare) och dels samverkan mellan enheter i form av lärpromenader, erfarenhetsutbyte etcetera.

## Förskola

En organisatorisk utmaning för förskolan under 2021 och som bedöms komma att kvarstå är de relativt stora skillnaderna i antalet barn under första respektive andra halvåret vilket riskerar att försvåra kontinuitet i bemanning. Detta ska läggas till de relativt stora skillnaderna i årskullar.

Exempel på strategier i verksamhetsplan för förskolan under 2021 har varit arbete med stadiövergång, utveckla arbetet med elevhälsa samt anpassningar.

## **Grundskola/Förskoleklass/Fritidshem**

I augusti 2021 gick Alléskolan in i en ny ledningsorganisation med en enhetschef tillika rektor särskola och två rektorer, årskurs fyra till sex respektive sju till nio. Syftet med den nya ledningsorganisationen är att stärka samverkan mellan stadier och utnyttja resurser väl på hela skolan. Den huvudsakliga påverkan av pandemin har varit regeringens beslut om inställda nationella prov och bedömningsstöd, detta kan ha haft påverkan på betyg under året.

Exempel på strategier i verksamhetsplan för grundskolan har varit arbete med likvärdig betyg och bedömning, implementering av rutin för skolnärvaro samt utveckla arbetet med lässtrategier.

## **Grundsärskola**

Grundsärskolan fick ny rektor före årsskiftet 20/21. Under året har ett arbete pågått med att dels öka kvaliteten i underlag för inskrivning i särskolan och dessutom förbättra dokumentation och underlag på grundsärskolan.

Exempel på strategier i verksamhetsplan för grundskolan har varit arbete med likvärdig betyg och bedömning, implementering av rutin för skolnärvaro samt tillgängliga lärmiljöer.

## **Gymnasial- och komvuxutbildning**

Gymnasieskolan har under första halvåret 2021 i relativt hög utsträckning påverkats av den pågående pandemin. Under stor del av vårterminen bedrevs undervisningen huvudsakligen på distans. Under året har det gjorts förändringar i ledningsorganisationen på skolan vilket gett möjlighet för större fokus för rektor på vuxenutbildningen.

Exempel på strategier i verksamhetsplan för gymnasieskolan har varit att öka elevernas engagemang och delaktighet i undervisningen, skapa samsyn kring elevhälsoarbete, särskilt stöd och anpassningar samt studiecoaching.





## VÅRD- OCH OMSORGSFÖRVALTNINGEN

Vård- och omsorgsförvaltningen har en stor bredd av verksamheter som regleras av olika lagstiftningar i form av myndighetsdelar och service till kommunens invånare. Uppdraget består i att erbjuda kommunens invånare en kvalitativt god vård och omsorg inom äldreomsorg, funktionsstöd samt myndighetsdelar såsom biståndshandläggning, försörjningsstöd samt individ- och familjeomsorg.

På ett övergripande plan har förvaltningens arbete, av naturliga skäl, även under 2021 haft ett stort fokus på pandemin i syfte att förebygga spridning och bidra i arbetet med vaccinering av brukare och till viss del personal.

Under 2021 genomfördes en omorganisation av vård- och omsorgsförvaltningens ledning. Ett chefsled i form av två strategiska chefer har tillförts, en för myndighetsutövning och en för utförarverksamheten. Syftet med förändringen är att ge enhetschefer ett närmare stöd som ledare och möjliggöra samordning i delar såsom bemanning, systematiskt kvalitetsarbete och arbetssätt. Förändringen är kostnadsneutral då två tjänster som förvaltningsledare utgått ur förvaltningsledningen,

## Ekonomi

Vård- och omsorgsförvaltningen redovisar för 2021 ett positivt resultat på 3 460 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Äldreomsorg	-161 396	-162 158	762
Funktionsstöd	-42 299	-45 136	2 838
Tjänsteköp LSS	-16 011	-13 587	-2 424
Individ- och familjeomsorg	-32 101	-29 713	-2 388
Försörjningsstöd/biståndshandläggning	-7 032	-8 335	1 303
Ekonomiskt bistånd	-9 787	-6 890	-2 897
Gemensam administration	-649	-6 941	6 292
<b>Summa</b>	<b>-269 275</b>	<b>-272 760</b>	<b>3 486</b>

### Äldreomsorg

Äldreomsorgen redovisar totalt en positiv avvikelse på 762 Tkr. Hemtjänstens överskott på 4 768 Tkr beror på att antalet hemtjänstagare understigit tilldelad budgetram samt en fortsatt effektiv planering. Rehabilitering har gjorts under året som finansierats av tillskjutande medel från nationell äldreomsorgssatsning, 890 Tkr. Rehabiliteringen har bidragit till att brukare med hemtjänst i ökad omfattning klarat att bibehålla självständighet. Hemtjänsten har en mycket varierande verksamhet som är svår att planera och budgetramen till 2022 har justerats utefter dessa effektiviseringar. För Äldreomsorgslyftet har förvaltningen beviljats 5 080 Tkr i medel, men har nyttjat 2 245 Tkr för de 24 stycken medarbetare som studerar och kommer betala tillbaka resterande belopp.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten går enligt budget. De har under året haft många vakanta tjänster och har löst bemanningen genom att anlita sjuksköterskor via bemanningsföretag.

Särskilt boende visar en negativ avvikelse på 3 191 Tkr. Det har under året varit en hög vårdtyngd som krävt högre bemanning än budgeterat, individer med demensdiagnos har beviljats plats på särskilt boende samtidigt som det varit svårt att få tag på vikarier. Detta har lett till hög belastning på ordinarie personal.

Äldreomsorgen har under året haft covidrelaterade kostnader som uppgått till 1 379 Tkr.

Kopparsvanen har genererat 612 Tkr i högre hyra än budgeterat. I slutet av året visade RKHF Kopparsvanen ett positivt resultat, därav fick kommunen en hyresreducering med 450 Tkr.

### Funktionsstöd

Funktionsstöd visar en positiv avvikelse 414 Tkr totalt. Förvaltningen har under året fått in 2 450 Tkr mera intäkter och haft 350 Tkr mindre i kostnader för assistansersättning från Försäkringskassan. Tidigare beräkningsmodell var inte träffsäker och under slutet av året togs en ny beräkningsmodell

fram. Därutöver inkom ersättning från Försäkringskassan från 2020 som ej var känd i bokslutet 2020, cirka 500 Tkr.

Verksamheter som kontaktpersoner, ledsagning, Kamratklubben och personlig assistans har haft lägre personalkostnader på grund av pandemin, medans det har varit högt tryck på dagcenter, Långbrottsgården, socialpsykiatri och gruppboheter. Då dagcenter endast varit öppet halvtid under våren på grund av pandemin så har brukare varit hemma mera, vilket krävt högre bemanning på gruppboheterna. Detta har lett till en högre kostnad för personal på cirka 100 Tkr mera än budget.

## **Tjänsteköp LSS**

För tjänsteköp inom LSS finns ett budgetöverskridande om 2 424 Tkr vilket beror på två placeringar utöver budget.

Under året har funktionsstöd haft covidrelaterade kostnader för 423 Tkr.

## **Individ- och familjeomsorgen**

Individ- och familjeomsorgen visar för 2021 ett underskott på 3 982 Tkr mot tilldelad budget. I tilläggsbudget fick Individ- och familjeomsorgen 400 Tkr för resurssamordning av placeringar. Detta effektiva arbete med att ta hem externa placeringar till egna kommunala placeringar har resulterat i en minskning av totala kostnader för placeringar med cirka 8 600 Tkr sedan föregående år. HVB barn placeringar har minskat med 2 200 Tkr sedan förra året och är 3 300 Tkr lägre än budget. Kostnaden för kommunala familjehem har på grund av hemtagning ökat med 6 500 Tkr sedan 2020 och visar i år en negativ avvikelse på 6 100 Tkr. Kostnader för placeringar HVB vuxen visar en negativ avvikelse på 200 Tkr och är placeringar som tillkommit efter budget.

Kontaktpersoner/familjer och andrahandskontrakt visar negativ avvikelse på knappt 300 Tkr vardera då kontaktfamiljer ökat och hyresskulder i samband med bosociala kontrakt belastat förvaltningens ekonomi. Individ- och familjeomsorgen har under året fått både lägre intäkter med också lägre kostnader för EKB då personer flyttat från vår kommun och visar därför en positiv avvikelse på 1 800 Tkr.

## **Försörjningsstöd och biståndshandläggning**

Försörjningsstöd har under året haft flera föräldraledigheter och sjukskrivningar som inte kunnat tillsättas med annan personal och visar därför en positiv avvikelse på 1 500 Tkr. Biståndshandläggare visar en negativ avvikelse på 200 Tkr på grund av personalkostnader.

## **Ekonomiskt bistånd**

Ekonomiskt bistånd redovisar en negativ avvikelse på 2 900 Tkr. Inför budgetåret 2021 gjordes en neddragning av budgetmedel i syfte att fortsatt minska nettokostnader för IFO, budgetramen har ej kunnat hållas och budgetöverskridandet har funnits med i samtliga ekonomiska uppföljningar under året. En långsiktig åtgärdsplan är framtagen och insatser har påbörjats men utan synbar effekt då det gått för kort tid.

## **Den gemensamma administrationen**

Gemensam administration redovisar en positiv avvikelse på 6 267 Tkr och beror i huvudsak på statsbidrag och högre intäkter för äldreomsorgen. Under året blev förvaltningen tilldelade ytterligare budgetmedel från KSO med 6 000 Tkr, 633 Tkr har utbetalats till privata utförare för att täcka covidrelaterade kostnader samt 890 Tkr för rehabsatsning. Återstående medel täcker förvaltningens covidrelaterade kostnader som kostnadsmässigt ligger i verksamheterna.

Eftersläpande covid bidrag för 2020 har inkommit och har en positiv effekt om 2 300 Tkr. Förvaltningens statsbidrag för att täcka befintliga kostnader i verksamheten var budgeterat till 6 600 Tkr men endast 2 800 Tkr inkom, en negativ avvikelse på 3 900 Tkr. Förvaltningen har sökt bidrag för

att utveckla verksamheten där intäkten är bokförd inom den gemensamma administrationen men täcker kostnader som uppstått i verksamheterna, 830 Tkr.

Intäkterna för äldreomsorgen är 2 500 Tkr högre än budgeterat.

## Varav kompletteringsbudget

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Trygghet barn och unga (fältperson)	-600	-600	0
Resurssamordning familjehem	-400	-400	0
Läkemedelsrobot	-160	-160	0
<b>Summa</b>	<b>-1160</b>	<b>-1160</b>	<b>0</b>

I tilläggsbudget fick Individ- och familjeomsorgen 600 Tkr för Trygghet barn och unga där två halvtidstjänster tillsattes som arbetar förebyggande mot barn och unga, fältarbetare.

400 Tkr gavs i tilläggsbudget för resurssamordning av placeringar. Detta effektiva arbete med att ta hem externa placeringar till egna kommunala placeringar har resulterat i en minskning av totala kostnader för placeringar med cirka 8 600 Tkr sedan föregående år.

I tilläggsbudget fick förvaltningen också 160 Tkr för läkemedelsrobotar som införskaffats via leasing och implementerats under året. Läkemedelsrobotar har bidragit till att brukare med hemtjänst i ökad omfattning klarat att bibehålla självständighet.

## Måluppföljning

### Övergripande mål

Av de tolv övergripande målen för 2021 har vård- och omsorg särskilt fokuserat på nedanstående mål, verksamhetsspecifika indikatorer som knyter an till de övergripande målen följs i Kompassen.

### Kommunen ska upplevas trygg och säker

Under 2021 har Åtvidabergs kommun förtydligat arbetssättet kring ÅBRÅ, förvaltningschef deltar tillsammans med en enhetschef. Tydliga undergrupper har skapats i syfte att få ett arbete kring trygga/säkra platser samt ett arbete som riktar sig brottsförebyggande.

Brukarundersökning från 2020 ger att brukare med hemtjänst är trygga med sin hemtjänst till 96 procent, boende på särskilt boende trygga till 83 procent.

Brukarenkät LSS, *Vad tycker du om din insats*, visar på hur brukarens upplevelse av stödet från personalen ges. Målsättningen är att 85 procent av brukare som har daglig sysselsättning inom socialpsykiatri och daglig verksamhet enligt LSS ska uppleva den meningsfull. 2021 visar på ett resultat med 81 procent vilket kan jämföras med tidigare år, 2020 79 procent. På frågan om brukaren upplever sig trygg med personalen på sin dagliga sysselsättning/dagliga verksamhet visar resultatet att 76 procent upplever detta.

Under 2021 genomfördes för första gången en enkätundersökning för målgruppen som möter individ- och familjeomsorg. Sammantaget visar årets brukarenkät inom IFO på goda resultat inom samtliga frågeområden. 95 procent är mycket/ganska nöjda med stödet de får och resultatet innebär att förvaltningen har uppfyllt sin målsättning inom området med god marginal.



## Arbetslösheten ska vara lägre än i länet och riket

Andelen vuxna biståndsmottagare av försörjningsstöd ökade från 36,7 procent (2019) till 48,4 procent (2020), uppgifter Kolada. Uppgifter för 2021 presenteras i halvårsskiftet 2022. För att bryta den negativa utvecklingen har under 2021 AME tillförts en årsarbetare och kommunen är beviljad medel via centrala samordningsförbundet i projekt Stenvalvsbron. Projekt Stenvalvsbron syftar till att möjliggöra förstegsträning för de individer med försörjningsstöd som antingen står långt arbetsmarknaden alternativt har en oklar arbetsförmåga. Att chef och medarbetare inom försörjningsstöd, Stenvalvsbron och AME har en löpande samverkan är central för att öka medborgarens försörjningsförmåga, därtill att Arbetsförmedlingens uppdrag kopplar an till arbetet.

## Andelen övertidstimmar i kommunens ska uppgå till max 1,5 %

I samband med ekonomiuppföljning på enhetsnivå görs löpande en genomgång av enhetens övertidstimmar och sjukfrånvaro. Under 2021 har frånvaron på grund av sjukdom, föräldraledighet, studier varit kännbar och vissa enheter har under året haft ett snitt på 2,8 procent till 3,8 procent per månad i övertidsuttag. Totalt sett uppgår övertidstimmar i förvaltningen till 1,7 procent.

## Sjukfrånvaron i kommunen ska vara max 5 %

Den totala sjukfrånvaron i förvaltningen uppgick till 7,7 procent att jämföra med 8,5 procent för 2020. Trots att 2021 till stor del präglats av pandemi och korttidsfrånvaro syns en positiv utveckling mellan åren, trots att målet om 5 procent inte nås.

## Prioriterade uppdrag

*Nettokostnadsavvikelsen för verksamheterna skall vara i fokus och där de väsentligt särskiljer sig skall utredning utföras för att kartlägga orsaken. I verksamhetsplanerna och detaljbudgeten ska krav ställas på effektivisering av de dyra verksamheterna och verksamheter som visar en kostnadseffektiv verksamhet ska inte kompensera de dyrare verksamheterna.*

Nettokostnadsavvikelse, procent	2018	2019	2020
Äldreomsorg	-3,7	-5,9	-9,9
Individ- och familjeomsorg	30,0	56,2	44,9
LSS	-3,0	-7,5	-8,2

Av förklarliga skäl har förvaltningen under 2021 haft störst ekonomiskt fokus på att ytterligare sänka nettokostnad inom område individ- och familjeomsorg. En särskild handlingsplan för området togs fram vid årsskiftet 2020/2021 och har löpande följts upp och kvartalsvis återkopplats till vård- och omsorgsutskottet. Innehållet i handlingsplanen är att ökad utsträckning möta behov med insatser i egen regi och när placering ej går att undvika jobba med korta placeringar och i så lång utsträckning som möjligt anlita ett kommunalt familjehem. Handlingsplanen har gett effekt och nettokostnadsavvikelsen för 2021 sjunka från 44,9 (2020) till året 2021.

*Samverkan på alla plan, så som det lokala näringslivet, och ett aktivare samarbete inom kommunens förvaltning skall leda till att fler är sysselsatta och har en meningsfull vardag.*

Förvaltningen har haft störst fokus på detta mål kopplat till de hushåll där försörjningsstöd utbetalas. På individnivå har arbetet med individuella arbetsplaner stärkts, med syfte att ha en gemensam plan där individen är delaktig. Projekt Stenvalvsbron och en utökad resurs på AME bedöms under 2021 ha startats upp med möjliggörande att det finns aktivitet/ arbetsträning att anvisa till. Arbetet bedöms få effekt under 2022.

*Trygghet i skolan, omsorgen samt i vardagen är viktigt för alla, inte minst barn och unga. Med mer samarbete inom kommunens förvaltning ökar möjligheten för tidiga insatser till våra barn och unga.*



Under 2021 har en löpande och strategisk samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen genomförts, i samverkan har också kontakt med barn- och ungdomspsykiatri varit central. Som ett resultat av samverkan har frukostmöten med personal från individ- och familjeomsorg samt personal från utbildningsförvaltningen genomförts. Åtvidabergs kommun är under 2021 beviljad deltagande i Länsstyrelsens preventionspaket, en utbildningsinsats till tjänstepersoner och politiker där vikten av tidiga och samordnade insatser belysts.

*Vi skall leva i ett resurseffektivt och klimatsmart samhälle. Vi vill öka fokus på måltiden och på att minska matsvinnet i våra verksamheter. Att maten med tillverkningsland Sverige skall öka ser vi som en självklarhet.*

TENA Identifi är ett digitalt verktyg som används vid inkontinens utredningar och är ett steg mot ökad användning av välfärdsteknologi inom basal vård och omsorg. Det ger värdefull kunskap om en individs behov av toalettassistans, inkontinenshjälpmedel och tillhörande bytesrutiner. Det hjälper personalen att skapa individuella omvårdnadsplaner och möjliggör anpassade produktval. Rätt utprovade skydd ökar inte bara värdighet och främjar kontinens för den enskilde individen, det sänker även produktkonsumtion och miljöpåverkan. Under året är mätningar utförda hos samtliga av våra demensboenden. Utifrån resultatet av mätningarna har flera förändringar kunnat göras och sophanteringen har minskat. Sophanteringen har minskat dels för att mätningarna visat behov av mindre produkter men man har dessutom kunnat schemalägga toalettbesök vilket leder till att färre produkter används. Verktyget används fortsatt för uppföljningar men även för spridning till samtliga enheter där behov av inkontinenshjälpmedel finns.

Förvaltningen har ett etablerat och systematiskt samarbete tillsammans med kostverksamheten. Varannan månad träffas en kostgrupp bestående av representanter från varje enhet. Till dessa träffar lämnar brukare in önskemål på maträtter och har även varit delaktiga i att utforma matsedlar. Kostenheten är mycket lyhörda för verksamhetens önskemål och gör allt de kan för att möta behovet. Verksamheten och kostenheten jobbar tillsammans med att minska matsvinnet genom att laga den mat som önskas och bli pricksäkra på hur stora portionerna ska vara. På enheten dukas det trevligt till helger och högtider med annat porslin och festligare glas. Vid födelsedagar är kostenheten alltid behjälplig med önskekost till jubilarerna. Under året har möjligheterna till gemensamma sittningar över gränserna, tex grillfester varit begränsade, men i normalfallet sker dessa i dialog mellan verksamheterna och kostenheten.

*Det är viktigt att främja medarbetarengagemang ta tillvara på förbättringsförslag.*

Förvaltningens resultat i medarbetarenkät uppgår till 83 i HME (hållbart medarbetarengagemang). Detta kan jämföras med kommunens resultat på 85 och resultat för vård- och omsorg 2020 som uppgick till 83. Förvaltningsledningen upprätthåller löpande arbetet med ett urval av frågor ur medarbetarenkäten, så kallade "NU-frågor".

En rad olika grupperingar i syfte att öka kvalitén men också ta tillvara medarbetares engagemang finns inom vård- och omsorgsförvaltningen. Kvalitets- och avvikelseråd samt SOL-forum och LSS-forum för att nämna ett par exempel.

Under 2021 har ett omfattande arbete med en förvaltningsgemensam introduktion genomförts, representation från chefer och medarbetare. Introduktionsprogrammet är digitalt och syftar till att man som nyanställd får en enhetlig introduktion. Vikten av handledare ute på arbetsplatsen har belysts.

## Utredningar

Till 2021 fanns en utredning om behov av ytterligare gruppbostad i Åtvidabergs kommun. I slutet av 2021 fattades ett politiskt beslut om att bygga en ny gruppbostad, Kamrer Nilssons Park etapp 2. Gruppbostraden beräknas vara inflyttningsklar under 2023 och fyller en viktig funktion för vård- och omsorgsförvaltningen. Det finns idag ett fåtal individer vars behov ej matchar med de platser som varit tillgängliga, därutöver finns intresseanmälningar att ha i beaktande.

# Verksamhet

## Ledningsorganisation

Den förändrade ledningsorganisationen trädde i kraft i september 2021. Övergripande delar som arbetsmiljö, kvalitet samt ekonomi hanteras gemensamt och respektive verksamhetsområde hanteras inom ramen för antingen myndighet eller utförarled. Under 2021 har fem stycken enhetschefer (totalt elva) ersättningsrekryterats till förvaltningen; tre i hemtjänst, en till särskilt boende och en till individ- och familjeteamet. Stor vikt har lagts vid att nya chefer snabbt ska komma in i verksamheten och kunna bidra till måluppfyllelse.

Inom ramen för systematiskt kvalitetsarbete har arbetet med fortsatt implementering av ledningssystemet Kompassen fortsatt. Huvudprocesser är 1) myndighet 2) utförare 3) hälso- och sjukvård. Arbetet är långsiktigt och fortsätter med oförminskad kraft in i 2022 då också fokus på gemensamma lednings- och stödprocesser fortsätter.

Under 2021 har chefer och MAS haft statusmöten covid-19, minst en gång per vecka. Syftet med mötena är att ständigt ha en aktuell nulägesbild men också att vid behov ta stöd av varandras verksamheter och ta del av aktuell information från Folkhälsomyndighet och Region Östergötland.

## Myndighetsutövning - Individ- och familjeomsorg

Till område myndighetsutövning knöts en strategisk chef från september månad. Chefens gemensamma uppdrag med förvaltningschef samt enhetschef är att ansvara för det strategiska och systematiska fortsatta arbete att anpassa kostnader och kvalitet till den ekonomiska ram som föreligger.

Arbetet har fallit väl ut, de faktiska placeringskostnaderna mellan 2020 och 2021 har sänkts med 8,6 miljoner kronor. Den stora förändringen härrör till att fler kommunala familjehem kontrakterats samt att fler insatser verkställs inom ramen för "egen regi", det vill säga att individ- och familjeteamet i större utsträckning möter upp enskilda individers eller familjers behov.

<b>Volymtal</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<i>Familjehem barn och ungdomar</i>					
Antal personer	16	12	13	12	17
Antal vård dygn	6 000	4 500	3 965	3 875	9133
<i>Konsulentstödda familjehem</i>					
Antal personer			8	7	5
Antal vård dygn			2 342	2 940	1616
<i>Institutionsvård barn och ungdom</i>					
Antal personer	8	8	7	5	3
Antal vård dygn	2 365	2 365	2 619	2 280	976
<i>Institutionsvård vuxna</i>					
Antal personer	4	6	9	5	1
Antal vård dygn	1 020	1 500	1 830	1 650	458
<i>Försörjningsstöd</i>					
Antal hushåll *	181	168	162	165	190

Siffrorna hämtas från Tjänsteköp\_prognos\_2020, med manuell uträkning

\* Statistik från Procapita, säkerställt i mars

Även arbetet med systematiskt kvalitetsarbete har haft en betydande plats under det gångna året, exempelvis genom fastställandet av gemensamma processer och rutiner - det ska vara "lätt att göra rätt". Arbetet med kvalitet och att förbättra en god introduktion till nyanställda bedöms särskilt viktig för att både rekrytera men framförallt behålla personal.

Under 2021 har enheten ekonomiskt bistånd infört medborgartjänsten e-Ansökan. Tjänsten innebär att medborgaren fyller i sina uppgifter i ett webbformulär och bifogar underlag, skickar in till socialsekreterare som kan handlägga direkt med inkomna uppgifter. Kommunikationen mellan socialsekreterare och öppenvården samt arbetsmarknadsenheten har digitaliserats så att inga uppgifter behöver skrivas ut, skickas eller på annat sätt förmedlas utanför verksamhetssystemet. All kommunikation sker i verksamhetssystemet och dokument kan delas mellan yrkesutövare med behörighet.

Inom ramen för kompletteringsbudget finns två poster. Den ena posten är medel till resurssamordnare för att attrahera och rekrytera kontaktpersoner och kommunala familjehem. Fastslaget arbetssätt har visat sig lyckosamt även att ingen utökning av personalstat gjorts då det inför verksamhetsåret gjordes en minskning av personalstyrka för att komma i nivå med jämförbara kommuner. Den andra posten är fältarbete, två medarbetare som på vardera halvtid arbetar med att stärka vuxennärvaron i skolan och på kvällstid. Fältarbetet är uppskattat sett till kvalitetshöjning, däremot svårt att värdera en faktisk effektivisering.

## Utförarverksamheten - Äldreomsorg

Trots att 2021 till stor del präglats av att skydda den äldre målgruppen från covid-19 i form av förebyggande och vaccinerande insatser har året präglats av mycket förändringsarbete. I början av 2021 iordningställdes en befintlig lokal i anslutning till korttidsboendet till träningsrum. Träningsrummet möjliggör att boende på korttids, med stöd av legitimerad personal eller omvårdnadspersonal, kan träna sin fysiska förmåga för att kunna lämna korttids och klara sig i ordinärt boende.

Årskiftet 2021/ 2022 gjordes inflyttningen av etapp 3, 41 stycken nybyggda demensplatser inom ramen för RKHF Kopparsvanen. I samband med inflyttning utökades ej antalet platser totalt men andelen demensplatser ökade. Under året 2021 har kön till särskilt boende sakta ökat och behov har lyfts att tillskapa ytterligare platser särskilt boende, frågan finns med också i verksamhetsplan för 2022 och 2023.

Volymtal	2017	2018	2019	2020	2021
Antal platser i vård- och omsorgsboende	135	135	135	135	134
Antal personer över 80 år *	772	794	801	847	852
Antal personer över 90 år *	126	129	131	136	134
Antal trygghetsboenden	11	11	11	11	11

\* Siffror från SCB.

Inom område hemtjänst har två stycken nya arbetssätt introducerats under 2021. Dels så har fem stycken läkemedelsrobotar hyrts in, möjliggör för brukare att med stöd av läkemedelsrobot få en påminnelse om när man ska ta läkemedel. Dels så har en rehabiliteringssatsning startat upp. Den innebär att man i samband med hemtjänstbeviljande eller omprövning får stöd av fysioterapeut eller arbetsterapeut att träna sin dagliga förmåga. Både läkemedelsrobot och rehab. Satsning är ett sätt för den enskilde att självständigt klara sig i sitt hem samt en möjlig effektivisering för vård- och omsorgsförvaltningen.

<b>Volymtal</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Antal personer med hemtjänst snitt/år *	220	220	225	208	192
Antal utförda hemtjänsttimmar snitt/mån **	4 144	4 866	4 401	4 105	4 119
Antal korttidsplatser	7	7	10	10	10

\* Siffror hämtas från statistik till socialstyrelsen

\*\* Siffror hämtas från Phoniro

Det övergripande kommunala arbetet med att införa "Heltid som norm" har under 2021 riktat in sig mot äldreomsorg, utsedd projektledare har i första hand motiverat och infört nya arbetssätt inom särskilt boende.

Under året har förvaltningen dragit nytta av det statliga bidraget "Äldreomsorgslyftet". Tjugotvå medarbetare läser eller har läst till antingen undersköterska eller specialistundersköterska. Kortsiktig har det stora antalet studenter påverkat bemanningen men långsiktigt bedöms detta vara en viktig del i den framtida kompetensförsörjningen.

Enheten med sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter är knutna till utförarledet. Enheten har, framförallt på sjuksköterskesidan, påverkats hårt av både pandemin samt en del personalrörlighet. Förvaltningen har en ständigt pågående rekrytering av just sjuksköterskor, dock är det få som sökt tjänster.

Hälften av kommunens platser särskilt boende drivs av privat entreprenör, Förenade Care. Avtalet har under 2021 förlängts och avtalet sträcker sig nu till 31 augusti 2023. Under året föranledde anonyma synpunkter en granskning av entreprenörens arbete, en granskning som resulterat i vite på två punkter samt en handlingsplan från leverantörens sida. Under 2021 fattades beslut i vård- och omsorgsutskottet om att påbörja en upphandling i samma omfattning, det vill säga hälften av platserna särskilt boende. Avtalet ska träda i kraft första september 2023.

## Funktionsstöd

Sedan tidigare är en slutsats att förvaltningen behöver ytterligare en gruppboende för att täcka det behov som finns idag och framgent. Politiskt beslut fattades under 2021 och beräkning är att Kamrer Nilssons Park etapp 2 tas i bruk under 2023.

Antalet individer som idag får sitt beslut verkställt inom ram för serviceboende uppgår i slutet av 2021 till nio stycken, jämfört med fem ett år tidigare.

Långbrottsgården har under året fått nya brukare som har inneburit att man behövt ändra i miljön inomhus för att möta behov så det fungerar. Samverkan med skolpersonal har ökat via regelbundna möten för att dela erfarenheter och förbättra så man arbetar lika med våra gemensamma barn och ungdomar.

Dagcenter har under året gjort omfattande omställning och som är pågående för att möta behovet hos nya brukare. Det innebär att en utegård med staket ordnats. Omställning med att den tidigare snickeri delen förändrats så inga stora tunga maskiner är kvar. Det finns behov av flera möjligheter till avskildhet med eget rum för brukarna och det arbetet är pågående.

Personlig assistans har under verkställt två nya ärenden i kommunens regi. Det har under flera år varit en minskning av ärenden men skiftade under detta år.

<b>Volymtal</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<i>Personlig assistans *</i>					
Antal som har personlig assistans snitt/år	8	6	7	6	5,5
Antal timmar personlig assistans snitt/mån	2 996	2 167	3 008	2 207	1 601
<i>Placeringar Socialpsykiatri/LSS **</i>					
Antal externplaceringar	5	6	8	9	8
Antal vård dygn i externa placeringar	2 019	1 706	2 770	3 285	3 081
<i>Gruppboenden ***</i>					
Antal boende i gruppboende	28	28	28	30	27
Antal vårdtagare i daglig verksamhet	40	39	45	46	49

\* Uträknat på beslut i Procapita

\*\* Uppgift hämtas från Tjänsteköpsfil

\*\*\* Siffran tas från statistik till LSS-utjämningsystemet per den 1/10.

Antal individer understigande fyra redovisas ej.





## SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

Samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter är samhällsplanering, kultur, fritid, bibliotek och fritidsanläggningar, förvaltningens stab med bland annat färdtjänst- och skolskjutshandläggning, kostverksamhet, verksamhetsområdet fastighet med gata- och park, lokalvård och arbetsmarknadsenhet.

Inom ramen för förvaltningen finns även bygg-och miljökontoret.

Den politiska ledningen utgörs av kommunstyrelsens samhällsbyggnadsutskott och för plangranskning samt större förvärv och försäljningar, planerings- och ekonomiutskottet.

Den politiska ledningen för bygg- och miljökontoret utgörs av bygg- och miljönämnden.

## Ekonomi

Samhällsbyggnadsförvaltningen redovisar för 2021 ett positivt resultat på 6 487 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Staben	-22 368	-21 870	-498
Gemensamt	-1 405	-1 873	468
Gata och park	-23 312	-23 244	-68
Samhällsplan. & kommunikationer	-3 452	-8 321	4 869
Kommunala fastigheter	-68	-848	781
Inhyrda lokaler	-24	-92	68
Kommersiella lokaler	-889	-419	-470
Städ	485	0	485
Kultur, fritid samt bibliotek	-20 973	-21 182	209
Kostenheter	-89	0	-89
AME och Integration	-5 315	-6 036	721
<b>Summa</b>	<b>-77 409</b>	<b>-83 885</b>	<b>6 476</b>

Stabens utfall är 487 Tkr sämre än budget. Den största avvikelsen avser färdtjänst vars kostnader är nästan 1 200 Tkr lägre än budget. Skolskjutsverksamheten förbrukar ungefär lika mycket mer än budgeterat. Den resterande avvikelsen är framförallt knuten till högre leasingavgifter inom fordonsverksamheten.

De förvaltningsgemensamma verksamheterna hade 468 Tkr lägre kostnader än budgeterat. Detta beror främst på att budgeten för främmande tjänster inte behövde att nyttjas fullt ut.

Gata, park och fritid visar ett resultat som är 68 Tkr sämre än budgeterat. Högre kostnader för bredbandsnätet och skogsavverkning kompenseras delvis av lägre kostnader för offentlig belysning, personal och parkskötsel.

Samhällsplanering och kommunikationer visar ett resultat som är 4 869 Tkr bättre än budget. Den framgångsrika försäljningen av tomter på Basthagsvägen bidrar med nästa 3 000 Tkr. Resterande del av avvikelsen beror på lägre kostnader för personal på grund av vakanser. Även kostnaderna för diverse utredningar som skulle genomföras av externa konsulter har påverkats av att enheten haft flertalet vakanta tjänster under året. Verksamheten har under året fått extra budgetmedel tilldelats via kompletteringsbudgeten för att förstärka personalstyrkan, göra utredningar inför detaljplaner för industri- och bostadstomter som för hantering av förorenad mark.

Förvaltningen av kommunala fastigheters resultat blev 781 Tkr bättre än budget. Förklaringen till detta är främst lägre kostnader för reparationer och underhåll men även lägre personalkostnader på grund av vakanser.

Verksamheten för inhyrda lokaler uppvisar ett resultat som är 68 Tkr bättre än det budgeterade. Den främsta orsaken beror på lägre uppvärmningskostnader för servicehuset i Björsäter.



För verksamheten kommersiella fastigheter blev utfallet 470 Tkr sämre än budget. De största orsakerna till detta är högre kostnader för värme och el samt reparationer och underhåll än budgeterat.

Städverksamheten visar en positiv avvikelse om 485 Tkr, vilket till största delen beror lägre personalkostnader.

Kultur, fritid och bibliotek visar ett utfall som är 209 Tkr bättre än budgeterat. Inställda aktiviteter på grund av pandemin, såsom sommarlovsläger och nationaldagsfirande bidrar till det ekonomiska resultatet.

Kostenhetens underskott på 89 Tkr härrör till lägre intäkter från äldreomsorgen som haft vissa verksamheter stängda på grund av pandemin.

AME redovisar ett utfall som är 721 Tkr bättre än det budgeterade. Dels beror det på obudgeterad ersättning från Migrationsverket avseende ersättning för outhyrda lägenheter och dels på högre försäljningsintäkter hos Återbruket.

## Varav kompletteringsbudget

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
AME	-226	-400	174
Stöd till föreningsliv	-250	-250	0
Lov och ungdomsverksamhet	-224	-200	-24
Almar	-400	-400	0
Plan	-350	-340	-10
Utredningskostnader plan	-167	-400	233
Lindkullen och sockertoppen	-90	-400	310
<b>Summa</b>	<b>-1 707</b>	<b>-2 390</b>	<b>683</b>

AME verksamheten har under året tagit del av 400 Tkr från kompletteringsbudgeten i syfte att öka stödet till personer som står nära arbetsmarknaden.

Kultur, fritid och bibliotek har fått tillskott för att öka stödet till föreningslivet i syfte att minimera antalet föreningar som behöver lägga ner sin verksamhet av ekonomiska skäl och som igångsättningsstöd efter pandemin. Även ett särskilt stöd till lov- och ungdomsverksamhet i syfte att bredda utbudet och öka kvalitén erhöles via kompletteringsbudgeten.

Gata och parkverksamheten har fått extra tillskott för nedtagning och iordningställande av sjuka almar.

Samhällsplanering och kommunikationer har under året fått extra budgetmedel för att förstärka personalstyrkan, göra utredningar inför detaljplaner för industri- och bostadstomter som för hantering av förorenad mark. Detta har inte kunnat nyttjas fullt ut på grund av bemanningssituationen.

## Varav covid-19

De verksamheter som påverkats mest av Covid-19 är:

Färdtjänst: Det har varit markant färre resor med färdtjänst jämfört med ett normalår. Den ekonomiska effekten för kommunen kan vara så stor som 1 200 Tkr.

Skolskjuts: En viss fördyring av verksamheten pga pandemin finns då man för att undvika trängsel har utökat antalet fordon som kör skolskjuts. Merkostnaden är i storleksordningen 300-400 Tkr.

Uthyrning av lokaler: Då många föreningar inte kunnat nyttja sina bokade tider i våra fritidsanläggningar har kommunen gått miste om intäkter på cirka 250 Tkr.

Kostenheten: Kostenheten har tillhandahållit matlådor till gymnasieelever som har haft fjärrundervisning under året, detta har inte medfört någon större kostnad. Mindre inköp av råvaror, detta då det varit färre barn och elever i skolorna och att enheten har arbetat för att minska matsvinnet. Detta gör det svårt att få fram en eventuell besparing som enheten har gjort.

Valborg, Nationaldagsfirande och sommarlovsfester: De planerade aktiviteterna ställdes in. För kommunen innebär det en minskad kostnad på cirka 240 Tkr.

## Måluppföljning

### Övergripande mål

#### Fossilfri el och uppvärmning ska användas i kommunens lokaler

Den el som kommunen har upphandlat och förbrukat i egna anläggningar kommer enbart från förnybara källor och är därmed fossilfri, likaså avseende uppvärmning av kommunens lokaler.

#### Kommunen ska upplevas trygg och säker

Gata och Park har under 2021 genomfört åtgärder gällande trygghetsbelysning utifrån tidigare uppmärksammade områden, både i gatunätet och i andra offentliga miljöer. Arbetet har även genomförts för att identifiera nya otrygga platser inför eventuella framtida åtgärder. Enheten har utöver belysning arbetat med hantering av riskträd och beskärning av växtlighet för att förbättra trygghetskänslan i kommunens offentliga miljöer.

Kultur- och fritid arbetar för att erbjuda en mångfald av trygga mötesplatser inom de egna verksamheterna 1357, Kulturskola och Bibliotek, men även idrottsanläggningar, spontana mötesplatser och öppna ytor såsom Folkparken, Östgötaleden och badplatser. Trygghetskapande insatser omfattar bland annat ett välkomnande och hälsofrämjande förhållningssätt inom enhetens verksamheter, trygghetsbelysning och konstnärlig gestaltning i den offentliga miljön.

#### Klimatpåverkan från kommunala tjänsteresor ska minska

Kommunens fossilfria mål 2020, om en förnyelsebar fordonsflotta gick i mål i slutet på 2020. Under året och framåt fortsätter projektet förnyelsebart, med fokus på eldrift och fossilfri fordonsflotta 2030. Inventering fortsätter av kommunens ägda fordon, som även inbegriper andra fordon än bilar, om huruvida de klarar miljökraven som ställs fram till 2030.

#### Arbetslösheten ska vara lägre än i länet och riket

Arbetsmarknadsenheten har till uppgift att stödja de personer som står längre ifrån arbetsmarknaden att ta sig tillbaka till densamma. Detta sker genom vägledning, coaching, handledning, skriva ansökningshandlingar, kontakt med Arbetsförmedlingen samt praktik/arbetsträning inom enhetens praktiska verksamheter, övriga verksamheter inom kommunen samt näringsliv. Genom arbetet på arbetsmarknadsenheten som sker i samverkan med Arbetsförmedlingen, arbetar kommunen aktivt med att påverka arbetslösheten i Åtvidaberg så att den ska bli lägre än i övriga länet och riket. Enheten har som mål att minst 50% av deltagarna ska gå vidare till arbete/utbildning direkt vid avslut i verksamheten.

#### Andelen livsmedelsartiklar som tillverkats i Sverige ska öka

Andelen livsmedelsartiklar som köps in med tillverkningsland Sverige har ökat under år 2021, jämfört år 2020. Nytt livsmedelsavtal trädde i kraft juli 2021, vilket till viss del har påverkat resultatet.

## Sjukfrånvaron i kommunen ska vara max 5%

Sjukfrånvaron i kommunen ska vara max 5% samt Index för HME ska vara över rikets snitt. Sjukfrånvaron inom samhällsbyggnadsförvaltningen landade på en total om 6,3 procent för 2021. Under "normalår" brukar vanligtvis sjukfrånvaron vara under fem procent inom förvaltningen. Den högre frånvaron 2021 (och delvis under senare delen av 2020) kan tillskrivas effekter av pandemin och försiktighetsprincipen om att man ska stanna hemma vid minsta symtom.

Förvaltningens index avseende HME är 84 för 2021 jämfört med rikets snitt som ligger på 80, vilket innebär att målet klaras med marginal.

## Prioriterade uppdrag

*Kommunledningsförvaltningen skall vara kontinuerligt uppdaterad om utförandet och det ekonomiska utfallet av investeringarna. Mer fokus måste ligga på att ett korrekt investeringsunderlag är framtaget samt på att uppföljning av investeringar utförs. Där uppföljningen visar på fördyringar utöver fastställda riktlinjer skall det alltid redovisas till kommunstyrelsen.*

Förvaltningen har under senare delen av 2020 och under 2021 arbetat med att förbättra rutiner för investeringar. Detta inkluderar bland annat skarpare rutin avseende hantering av ändrings och tillägsarbeten samt månadsvis genomgång av investeringsprojekt med controller i samband med att alla chefer har månatlig avstämning gällande utfall och prognos avseende driftbudget. I skrivande stund håller vi också på att uppdatera och förbättra förvaltningens styrmodell för projektarbete. Vidare har det införts information i form utav statusuppdatering avseende förvaltningens alla investeringsprojekt på vartannat samhällsbyggnadsutskott.

*Vi är och skall vara en av Sveriges tryggaste kommuner. Vi vill se ett ökat arbete med att våra offentliga miljöer skall bli ännu tryggare.*

Inom området trafiksäkerhet arbetar man löpande med att alla målgrupper, såväl barn, ungdomar och vuxna ska känna att kommunens gator, vägar och torg är trygga och trafiksäkra. För att öka tryggheten har en samverkan mellan kommun och polis bildats, för att hitta gemensamma beröringsområden inom trafiksäkra gator och torg. Fokusområdet under 2021 "buskörningar" i tätorten som vi tillsammans har arbetat fram olika lösningar för. Det löpande arbetet har resulterat i täta dialoger med ungdomar och vuxna i samhället, för att skapa en trygg trafiksäkerhet miljö för medborgarna. Handlingsplan har upprättats 2021, med en tillhörande aktivitetsplan för åtgärder i den offentliga miljön.

Genom att löpande utvärdera verksamheterna inom Kultur- och fritid arbetar enheten proaktivt och medvetet med att forma mötesplatser som upplevs som trygga. I det offentliga rummet kan det röra sig om att tillgängliggöra aktivitetsytor, skapa förutsättningar för konstnärlig gestaltning och se till att våra mötesplatser är ordentligt upplysta.

*Vi vill se ett fortsatt högt arbete med att utöka boendebudet. Oberoende av livsstil, var i kommunen eller behov så skall vi jobba fram lösningar. Kommunens ansvar för att fler bostäder för äldre skall byggas måste öka. Vi vill se en utredning om bostäder för äldre i egen regi.*

Inom samhällsplanering har det varit hög prioritet på projekt Grebo Norrby. Detaljplan för etapp 1 antogs innan sommaren, men blev överklagad. Det är en process som fortfarande pågår, något som påverkar genomförandet. Etapp 2 blir nästa steg i planeringen.

Enheden har under året börjat undersöka möjligheten för att planera större områden för bostadsbebyggelse i Norra Åtvidaberg/Nygård, med närhet till riksväg 35, ett större projekt som kommer pågå över flera år. I tillägg pågår flera mindre bostadsprojekt/förtätningar i Grebo och Åtvidaberg. Detaljplan för Stallet antogs under 2021, ägd av en privat exploatör. Området medger 150-170 nya bostäder vid maximal exploatering på fastigheten.



*Behovet av mer industrimark för vårt lokala näringsliv är stort och kommunen skall arbeta fram lösningar för att täcka detta behov, samt tillskapa en buffert med industrimark inför framtida behov.*

Samhällsplaneringsenheten har under 2021, i samarbete med konsulter, arbetat med "Detaljplan för Sockertoppen industriområde" norr om Vrånghult industriområde/Fågelsången. Planeringen är i linje med gällande översiktsplan. Området kommer medge mark för olika typer av industri/verksamheter. Arbetet fortsätter under 2022.

*Vi skall leva i ett resurseffektivt och klimatsmart samhälle. Vi vill öka fokus på måltiden och på att minska matsvinnet i våra verksamheter. Att maten med tillverkningsland Sverige skall öka ser vi som en självklarhet.*

Omställning till en mer hållbar konsumtion och produktion är en nödvändighet för att minska vår negativa påverkan på klimat, miljö och människors hälsa. Kostenheten arbetar med Agenda 2030, mål 12 "Hållbar konsumtion och resursanvändning", där ett delmål 12.3 handlar om att "Halvera matsvinnet i världen". Arbetet fortsätter med att minska matsvinnet, matsvinnet har minskat från 66 gram per person (år 2020) till 63 gram per person år 2021. Resultatet påverkas av pandemin och beror bland annat på svårigheterna att under åren av pandemi beräkna antalet närvarande barn/elever inom förskola och skola.

## Utredningar

Kommunfullmäktige gav kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra ett antal utredningar.

En utredning om solenergi på kommunens fastigheter - var investeringar görs bäst och vad den utgiften beräknas till. Utredning är genomförd "egenproduktion av förnybar energi" (solenergi) och bland annat presenterad i kommunstyrelsen 2021. I utredningen har man tittat och räknat på 18 olika fastigheter och man har kommit fram till att i första hand tre fastigheter, Facetten, gruppbostad Kamrer Nilssons Park och Falerums förskola kan vara lämpliga att installera solceller/solpaneler på. Det konstateras också att det handlar om mycket långa återbetalningstider (pay off på 25-30 år) gällande de två sistnämnda och då blir det sett till investeringskostnaden inte speciellt lönsamt.

I sammanfattningen av utredningen fastslås det att man föreslår att nästa steg ska vara att utreda en större investering av solenergi på Facetten och där krävs det sannolikt en mycket stor investering på minst fem miljoner kronor (exklusive arbetskostnad samt utbyte av takpapp och eventuella förstärkningar) för att det ska bli rimligt lönsamt med tillräckligt kort pay off-tid. Förvaltningen har av olika skäl inte haft möjlighet att under 2021 gå vidare med den fortsatta utredningen, men ska föra resonemang med kommunledningsförvaltningen om möjligheterna för detta under 2022.

Förvaltningen har också fått i uppdrag att presentera problemsituationen med gatunätet i dag och varför en ombyggnation är prioriterad avseende ombyggnation i gatunätet.

Utredningen gällande problemsituationen i gatunätet har under året genomförts och presenterats under det tredje kvartalet. Korsningen Adelsvärdsgatan/Järnvägsgatan bedöms som den mest prioriterade ombyggnationen ur trafiksäkerhet, trafikflöde och stadsplaneringssynpunkt. Vidare och fördjupade utredningar/projekteringar görs på begäran om så bedöms prioriterat.

## Verksamhet

### Fastighet

Under verksamhetsåret har Fastighet förutom löpande drift, skötsel och underhåll genomfört ett antal projekt. Energibesparande åtgärder som genomförts är byte av ventilation på delar av Alléskolan, delar av Centralskolan, Ambulansens lokaler och Nya kommunhuset. Värmeväxlare har bytts i Åssa-huset och B-fabriken. Solcellspaneler har installerats på Grebo skola.

Större renoveringar som genomförts är Bersbo gruvtorn och stödmur, duschar och omklädningsrum i Tennishallen och Långbrottshallen samt pappläggning på Biblioteket. Åtgärder för att höja säkerheten har gjorts i receptionen i Nya kommunhuset och brandskyddsåtgärder i Facetten och Åssa-huset där det också gjorts anpassningar till fem hyresgäster.

Arbetet med att ta fram underhållsplaner fortsätter för att kunna redovisa vilka underhållsåtgärder, reinvesteringar och investeringar som behöver göras på kort och lång sikt för att bibehålla värdet och funktionen på kommunens fastigheter samt undvika kapitalförstöring.

Fastighet har tagit fram en process som ska innebära bättre möjligheter till planering av byggprojekt men också bättre kontroll och uppföljning av projekten. Detta för att på olika sätt säkerställa såväl kvalitet som att projekten håller sig inom givna budgetramar.

## **Arbetsmarknadsenheten**

Syftet med verksamheten är att minska kostnader och bidra med samhällsnytta genom att reducera arbetslösheten i kommunen. Enhetens verksamheter under året har varit den ordinarie verksamheten i form av samordning av deltagare, Åter-Bruket, servicegruppen, flyktingmottagning, medborgarservice samt samhällsinformation.

Under året har enhetens mål varit att av de deltagare som deltagit i AME:s verksamhet ska 50 procent av deltagarna gå vidare till arbete/studier. Under året har totalt 72 individer gått vidare till arbete/studier av de 93 individer som deltagit i verksamheten. Resultatet på 75 procent överträffade därmed målet. Deltagarna som kommer till AME ska ha minst 25 procent arbetsförmåga.

Antalet kommunala arbetsmarknadsanställningar på enheten under 2021 var 28 stycken. Under året har kommunens flyktingkvot varit 21 stycken individer.

På enheten arbetas det för långsiktiga lösningar där helhetssyn är viktig för enhetens deltagare och verksamhet. Målet är att fortsätta att bedriva ordinarie verksamhet med så god kvalitet som möjligt.

## **Staben Samhällsbyggnad**

Under stabverksamheten finns kommunens fordonsflotta, samhällsbetalda resor skolskjuts och färdtjänst, trafiksäkerhet kopplad till kommunens vägghållaransvar, landsbygdsutveckling samt administrativt stöd.

Samverkansprojektet med kommunala servicepunkterna på landsbygdens lanthandelsbutiker i Grebo, Björsäter och Sjöberga i Hannäs socken förlängdes 2021. Verksamheten i servicepunkterna påverkades av den pågående pandemin men biblioteksombudstjänsten har hållits igång under hela året och varit särskilt uppskattad eftersom många andra servicefunktioner periodvis varit begränsade.

Åtvidabergs kommun har tydliga regler för hemsändning och ett strukturerat sätt att handlägga bidrag för hemsändning av dagligvaror för både hemsändningskunder och utförande butiker. I samråd med Region Östergötland har det bedömts att det är tillräckligt för att bedöma behovet av stöd i form av hemsändning och att en serviceplan inte behövs för att uppfylla kriterierna för att få betala ut hemsändningsbidrag till lanthandlarna för utförda leveranser av livsmedel till berättigade.

Under våren sökte och beviljades samhällsbyggnadsförvaltningen 200 tkr i stöd för platsutveckling från Region Östergötland. Stödet skulle användas till att utveckla torgytan Tilasplan i centrala Åtvidaberg beläget mellan två olika gallerior och butiker. På grund av omfattande renovering och ombyggnation av närliggande fastighet har plats utvecklingen kring Tilasplan, inte kunnat slutföras enligt ursprunglig tidplan. Störningar kommer uppstå och en betydande del av torgytan tas i anspråk under ombyggnationen, vilket gör att montering av inköpt utrustning och markbearbetning för att skapa de gröna rummen inte är möjlig förrän våren 2023.

Möten med de strategiska grupperna har hållits en gång per termin. När restriktionerna gällande pandemin lättade under hösten, genomfördes fysiska möten på alla fyra orterna. Det gemensamma fysiska mötet för alla strategiska grupperna som planerades har fått skjutas fram.

Med anledning av pandemin har antalet ansökningar och resor minskat inom färdtjänsten och riksfärdtjänsten under 2021.

Verksamheten fortsätter aktivt med att påverka och bidra till att förbättra kommunikationerna och trafiksäkerheten till och från Åtvidaberg, både på väg och på järnväg. Fokus har varit att inkomma med förbättringsåtgärder på riksväg 35, där det slutliga målet är att få en 100 kilometer i timmen och en 2 plus 1-väg från Åtvidaberg till Linköping samt en ny omstigning hållplats för expressbussen i anslutning till Grebo samhälle.

## **Kultur- och fritid**

Enheten för kultur- och fritid inbegriper kultur- och fritidsutveckling, bibliotek, 1357 och Kulturskolan. Under hösten 2021 invigdes 1357 officiellt för allmänheten, även om verksamheten öppnade upp redan under våren - men då med restriktioner.

Utöver basverksamheten, har flertalet aktiviteter lockat ungdomar till 1357. Genom kompletteringsbudgeten kunde 1357 genomföra ett demokratiläger och Kultursommar i Kulturcentrum, där olika kulturella uttryck varvades med en rad aktiviteter för hela familjen. Under sommaren arrangerades även familjedagar på tre orter (Grebo, Edberga och Falerum) tillsammans med föreningar.

Lovverksamheten har kunnat genomföras under alla lov, med vissa pandemirelaterade anpassningar. Utspritt över året har enheten stöttat föreningslivet med bidrag för evenemang, vilket inneburit att en bredd av arrangemang kunnat genomföras i kommunen.

Kulturskolans uppdrag är att vara en plats där barn och unga kan mötas och utveckla både sina egna men även andras talanger i samverkan med andra kulturutövare. Kulturskolan erbjuder ett brett utbud av kurser inom instrument, sång, dans, teater, bild och form, samt slöjdklubb. Under 2021 hade kulturskolan ett sammanlagt elevunderlag på 214 elever, med ökning under höstterminen (117 elever) jämför med vårterminen (97 elever).

1357 ska vara en plats där unga i Åtvidabergs kommun upplever glädje, kreativitet och delaktighet. 1357 skapar förutsättningarna för en meningsfull fritid för alla unga i Åtvidaberg. Under 2021 genomfördes 97 ungdomsstyrda aktiviteter med 2 593 deltagare, varav 1197 flickor och 1125 pojkar, samt 97 icke-binära i åldrarna 10-12 (728 st), 13-15 (1319 st) och 16-19 (372 st). Genom verksamhetens mötesplatsenkät framgår att 94 procent av besökarna upplever att 1357 är en trygg mötesplats.

Under 2021 genomfördes 98 aktiviteter på och av biblioteket med totalt 2 633 deltagare, varav 1 815 barn. Majoriteten av aktiviteterna har varit riktade till barn och unga såsom lovaktiviteter, sagostunder, eftermiddagshäng, programmering och klassbesök. För målgrupp vuxen genomfördes bland annat Åtvidabergs bokmessa, Kulturarvsdagen i samverkan med Östergötlands museum, boksläpp och livekonsert.

## **Gata och Park**

Verksamhetsåret har i huvudsak bestått av löpande drift och underhåll av kommunens gator, vägar, parker, grönområden, alléer.

Parkverksamheten har tack vare årets tilläggsbudget gällande hantering av almar prioriterat slutförande av hanteringen av döda almar och flertalet riskträd. Under 2021 har det avverkat 72 riskträd av olika art, säkerhetsbeskurits 37 träd och kapats ner 19 träd till högstubbar, fem av dessa blev konstverk. Återplantering av alléträd har påbörjades under hösten.

Flertalet åtgärder för trygghetsbelysning har genomförts bland annat i folkparken och runt centrum som en del i trygghetsarbetet. I samband med belysningen i folkparken utfördes även tillgänglighetsåtgärder på befintliga grusgångar samt att dansbanan med tillhörande toalett målades om.

På grund av långa leveranstider så har projektet gällande offentliga toaletten och soprum till kommunhuset blivit uppskjutet till våren 2022. Övriga projekt under året har genomförts enligt tidplan och budget.

Gata och Parks målsättning är att upprätthålla och förbättra kvalitén av drift, underhåll och skötsel som utförs på den kommunala yttre miljön för att leverera en god infrastruktur till invånarna i kommunen. Gatuverksamheten omfattar 83,7 kilometer gator och 38,4 kilometer cykelväg motsvarande ett vägkapital på 145 Mkr. Parkverksamheten omfattar cirka 100 hektar skötselytor.

## Samhällsplanering

Samhällsplanering består av fysisk planering, geografiska informationssystem (GIS), mätning, beräkning och kartering (MBK), mark- och exploatering (MEX) och naturvård. På plansidan har det under året varit stor omsättning av personal.

Inom fysisk planering har fokus varit på Grebo Norrby-projektet etapp 1 där detaljplan tyvärr blev överklagad. Detaljplan för Edberga och Stallet har vunnit laga kraft under 2021. Flera detaljplaner är under process inför samråd: Sockertoppen industriområde, Ganymeden 11, Åtvidaberg 3:7, 3:14 och del av 3:2 vid Nygård förskola, del av Mårsäng 1:8 i Grebo och Nya Grebovallen. Pluto 1, Gångbron mellan kommunhusen, och del av fastigheten Åtvidaberg 4:2 i Långbrott närmar sig slutskedet.

Vad gäller mark- och exploatering har detaljplan för Basthagsvägen förlängning till stora delar genomförts avseende såväl infrastruktur som försäljning. Kostnadsmässigt hamnade projektet ungefär vid budget med en beräknad avvikelse om cirka sex procent efter de avslutade åtgärderna vidtas under 2022. Försäljningen landade väsentligt högre än budget med ett positivt resultat.

Installation av det nya GIS-systemet har utförts under 2021.

Inom naturvård uppdaterades åtgärdsprogrammet 2022-2027, som är en del av naturvårdsprogrammet, med nya strategiska och praktiska åtgärder. Inom Storåprojektet fortsatte undersökningar av sjöarna i Storåns huvudfåra samt genomfördes reduktionsfiske av fyra sjöar. I almprojektet togs de sista almarna ned till högstubbar och motorsågskonst får nu pryda flera utav dem medan det invid andra högstubbar har planterats klätterväxter.

## Kostenheten

Måltiden är dagligen en viktig del i våra liv och ska bidra till energi, njutning och social samvaro. Under rådande pandemi har förebyggande arbete genomförts tillsammans med barn- och utbildning för att säkerställa att så många som möjligt tar del av den mat som serveras och att måltiderna intas i en så trygg miljö som möjligt.

Kostenheten levererar mat till förskola, skola och en viss del äldreomsorgen samt hemtjänsten och enheter inom LSS. Antalet portioner är totalt cirka 2400 per dag. Skolorna kan välja mellan två rätter till lunch dagligen. Äldreomsorgen har också två rätter att välja mellan, med en egen meny där traditionell husmanskost är grunden.

I enlighet med målsättning i kommunens nuvarande måltidsplan fortgår arbetet med att öka närproducerade livsmedel, genom krav i upphandlingar och kontakt med producenter och leverantörer, och inköp av animalier som kött och fågel ska vara av svenskt ursprung i så stor utsträckning som möjligt och alltid producerats enligt svensk djurskyddslagstiftning.

Kostenheten fortsätter arbetet med återtag av vilt via kommunjägare och under höstterminen serverades det dovhjort inom äldreomsorgen.

## **Lokalvårdsenheten**

2021 inleddes med restriktioner och utmaningar med pandemi och lokalvården fortsatte med pandemiplan och pandemistädning, vilket blev huvudfokus under året.

Genom att nyttja och fördela om personalresurser kunde leveransen säkerställas och personalkostnader hållas nere. Lokalvården har utföra mer golvvård under året, då skolorna hade stängt till viss del. Under pandemin har inköp av material varit en utmaning, men med effektivt arbete så har även dessa kostnader hållits nere.

Ingen större förändring i beståndet tillkom. Enheten har utfört fönsterputs på 10 enheter och golvvård på cirka 20 625 kvm samt storstädat 25 procent av samtliga skolers och förskolors lokaler. För att säkerställa kvaliteten infördes digitala kvalitetsmätningar samt har en kundundersökning gjorts bland verksamheterna med gott resultat.





## BYGG- OCH MILJÖNÄMND

Ordförande: Anders Byström (L)

Vice ordförande: Kenneth Hallberg (S)

Antal ledamöter: 5

Under bygg- och miljönämnden ligger bygg- och miljökontoret. Nämnden är en myndighetsnämnd med ansvar för myndighetsutövning utifrån bland annat PBL, bostadsanpassningslagen, miljöbalken, livsmedelslagen, lagen om tobak och liknande produkter, strålskyddslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

## Ekonomi

Bygg- och miljönämnden gör för år 2021 ett positivt resultat på 718 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	-392	-450	58
Miljö- och hälsoskydd	-1 766	-2 267	501
Byggverksamhet	-792	-1 036	244
Bostadsanpassningsbidrag	-1 020	-935	-85
<b>Summa</b>	<b>-3 970</b>	<b>-4 688</b>	<b>718</b>

Det ekonomiska överskottet beror i huvudsak på högre intäkter för bygglov och lägre personalkostnader på miljökontoret på grund av vakanser.

## Covid-19

De verksamheter som påverkats mest av covid -19 är:

Bygglovsintäkter: Sannolikt har det faktum att många har tillbringat mer tid hemma än under ett normalt år, påverkat bygglovsintäkterna positivt.

Utbildningar och kurser: Då flertalet utbildningar hållits på distans har kostnaderna för resor, hotell och kursavgifter blivit lägre än planerat.

Tillsyn: Viss tillsyn har skett på distans via frågor och formulär istället för fysiska möten. Detta har varit mer tidseffektivt och gett möjlighet att hantera fler ärenden, och därmed högre intäkter.

## Måluppföljning

### Övergripande mål

#### Kommunen skall upplevas trygg och säker

Miljökontorets tillsyn bidrar till att kommunen upplevs som trygg och säker. Tillsynen inom områdena tobak, rökfria miljöer och hälsoskydd i skolor och förskolor ska bedrivas så att hälsoriskerna för barn och unga minskas. Annan tillsyn ska även bedrivas så att medborgare och verksamhetsutövare upplever att det är tryggt att leva, bo och verka i kommunen med utgångspunkt från nämndens tillsynsområden. Det handlar till exempel om tillsyn av förorenade områden, miljöfarliga verksamheter (till exempel bilverkstäder och bensinstationer), avloppsreningsverk och enskilda avlopp, hygieniska verksamheter (till exempel frisersalonger, fotvårdare och solarier) samt kontroll hos livsmedelsverksamheter och dricksvattenanläggningar. Genom byggkontorets tillsyn av häckar och träd som skymmer sikten för trafikanter förbättras trafiksäkerheten inom kommunen.

#### Klimatpåverkan från kommunala tjänsteresor ska minska

Bygg- och miljökontoret genomför endast tjänsteresor med kommunens bilar och i huvudsak med kontorets elbil. Kortare resor inom tätorten genomförs ofta med cykel eller gång. För resor till andra kommuner inom länet nyttjas ofta kollektivtrafik eller elbil. Detta bidrar till att klimatpåverkan från de kommunala tjänsteresorna minskar.

#### Ekonomi i balans

Bygg- och miljönämnden ska utifrån sin ram ta ett självständigt ansvar för ekonomin och utifrån fullmäktiges beslut om mål och budget bedriva en bra och effektiv verksamhet och ha en ekonomi i

balans. De avgifter för tillsyn, handläggning och uppdragsverksamhet tas ut enligt taxor som fastställts av kommunfullmäktige.

Miljökontoret har två nyckeltal som kan ses som en indikation på att budget kommer att kunna hållas. Det ena är att tillsynen av enskilda avlopp ska utföras enligt uppsatt verksamhetsmål. För 2021 innebar det att tillsyn skulle göras på 145 adresspunkter med avseende på enskilda avlopp.

Det andra är hur mycket tillsyn enligt miljöbalken som görs hos U-verksamheter som betalar timavgift, det vill säga de som inte betalar en årlig avgift. Miljökontoret hade år 2021 som verksamhetsmål att minst 70 timmar debiterbar tillsyn skulle göras hos dessa verksamheter. Detta fick dock prioriteras bort under året på grund av förändringar i bemanningen.

<b>Nyckeltal Miljökontoret</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Delegationsbeslut	441	400	536
Kontroller livsmedel	181	120	111
Tillsynsbesök hälsoskydd	39	45	23
Tillsynsbesök miljöskydd	30	35	49
Avloppstillsyn	210	228	142

De nyckeltal som är avgörande för byggkontoret är antalet inkomna bygglovsärenden. Inkomna ärenden på byggkontoret 2021 är något lägre än 2020, orsaken är sannolikt att det börjar bli brist på småhus och industritomter samt att 2020 var ett rekordår.

Antalet kommer sannolikt att öka något i takt med att kommunen nu har stort fokus på att ta fram detaljplaner, framförallt i projektet Grebo Norrby.

<b>Nyckeltal Byggkontoret</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Inkomna bygglov/anmälningar	178	190	185
Tillsynsärenden	6	7	14
Bostadsanpassningar	46	40	57
Strandskydd	19	10	20
Förhandsbesked	10	3	10

## Verksamhet

Bygg- och miljökontoret har under året haft som mål att komma i fas med den tidsskuld som under flera år uppkommit på miljökontoret. Miljökontoret har på grund av covid-19 fortsatt med tillsynen via skrivbordet med undantag under en kortare tid då restriktionerna lättades. Det har påverkat tillsynsarbetet negativt då den ordinarie tillsynen inte alltid kunnat göras.

Miljökontoret har fortsatt med tillsynen av enskilda avlopp under 2021. Arbetet har gått in i slutfasen sedan man började med inventeringen 2010. Samtliga enskilda avlopp inom kommunen ska ha fått tillsyn enligt den plan som har antogs 2010. Nu börjar det om igen, då planen är att enskilda avlopp med påkopplad WC ska få tillsyn vart tionde år.

Med hjälp av en konsult så har miljökontoret arbetat med huvudstudien på centrala sågverkstomten. Arbetet har fortskridit under året 2021 dock inte helt utan problem vilket har lett till förseningar på grund av covid-19 samt att området är stort och komplicerat och att föreningen även är komplex. Arbetet beräknas att vara klart under början av 2022.

Miljökontoret har under 2021 även jobbat ihop med en konsult, att ta fram ett förfrågningsunderlag till saneringen i Lakvik. Det arbetet beräknas vara klart i början på 2022 så man kan gå ut och upphandla en entreprenör till saneringen som ska utföras under första delen av 2022.

Byggkontoret har under året handlagt mer än 200 bygglovs- och anmälningsärenden, till exempel ombyggnad av det gamla biblioteket till flerbostadshus i centrala Åtvidaberg, industribyggnader och ombyggnationer. Efterfrågan på småhustomter och industrimark är fortsatt stort och det påverkar byggandet negativt om det inte finns byggbara tomter i kommunen.

Bygg- och miljökontoret har som målsättning att ge god och snabb service till kommuninvånarna och behandla inkommande ärenden skyndsamt och rättssäkert.

Miljökontoret ska genom sin verksamhet verka för säkra livsmedel, en god hälsa och en bra miljö för kommunens invånare och personer som vistas i kommunen. Fokus vid verksamhetsplanering ska ligga på nyttan med tillsyn/kontroll och planeringen ska utgå från kommunens hållbarhetsprogram, Sveriges miljömål och målen i den nationella kontrollplanen för livsmedel.

Myndighetsutövning ska ske på ett sätt så att kommuninvånare och verksamhetsutövare känner sig rättvist behandlade med utgångspunkt från den lagstiftning som gäller. Samtidigt ska enheten så långt som möjligt arbeta för öppenhet och dialog med kommuninvånare och verksamhetsutövare.

Flera av bygg- och miljönämndens mål handlar om att följa framtagen tillsynsplan, detta för att säkerställa att tillsyn och kontroll sker på det sätt som nämnden beslutat.





## VALNÄMND

Ordförande: Sirvan Mostafaey  
Vice ordförande: Anna Turesson  
Antal ledamöter: 5

Valnämnden ansvarar för planering och genomförandet av val till riksdag, regionfullmäktige, kommunfullmäktige, europaparlamentsval, extra val och folkomröstningar.

Valnämndens kansli består av personal från staben, varav stabschef och valsamordnare har särskilt ansvar för valnämndens verksamhet.

### Ekonomi

Valnämnden redovisar för 2021 ett positivt resultat på 12 Tkr mot budget.

Belopp i Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Valnämnd	-73	-85	12
<b>Summa</b>	<b>-73</b>	<b>-85</b>	<b>12</b>

### Verksamhet

Valnämnden har haft två sammanträden under året med fokus på planering inför valet 2022 med bland annat beslut om ersättning till röstmottagare, bemanning, vallokaler och öppettider samt utbildningsplan. Personal från staben har även deltagit i utbildningar från Valmyndigheten samt Länsstyrelsen. En av dessa utbildningar har varit kring säkerhet inför valet, som också kommer att resultera i en rapport som lämnas till Valnämnden.

Under 2022 genomförs val till riksdag, region- och kommunfullmäktige den elfte september 2022. Inför valet ska material och logistik förberedas samt röstmottagare rekryteras samt utbildas. Kommunen ansvarar för förtidsröstning samt vallokaler och röstmottagningsställen på valdagen - samt förvaring och transport av röster, inklusive räkning av felaktiga röster i den så kallade onsdagsräkningen.



# ÖVRIGA POLITISKA ORGAN

## Kommunrevision

Kommunen har fem revisorer som efter allmänna val utses av kommunfullmäktige för en mandatperiod. Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat revisionsberättelsen. Revisorerna arbetar med hela granskningsuppdraget i en samlad revision.

Revisorerna och de sakkunniga som dessa anlitar (revisionen) är kommunfullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, kommunfullmäktigeberedningar och företag. Revisionen fyller en viktig funktion i den lokala självstyrelsen. Granskningen bidrar till legitimitet och förtroende åt verksamheten, samtidigt som den kan synliggöra och förmedla väsentlig och nödvändig kritik. Granskningen kan också generera bidrag till förbättring och utveckling.

Revisorerna bestod vid årsskiftet 2021-12-31 av:

Sverre Moum (M), ordförande

Agne Svanström (S), vice ordförande

Lars A. Nilsson (L)

Håkan Kaldevik (SD)

Urban Evertsson (S)

## Överförmyndare

Åtvidabergs kommun har en överförmyndare och en ersättare för överförmyndare som fullgör kommunens uppgifter inom överförmyndarområdet och vad som i föräldrabalken, förmyndarskapsförordningen, lagen om god man för ensamkommande barn samt annan lagstiftning sägs om överförmyndare. Överförmyndare under 2021 har varit Peder Griph (S) med Anna Turesson (C) som ersättare.

Verksamheten inom överförmyndarområdet genomförs tillsammans med Kinda, Vimmerby och Ydre kommuner i ett samarbete som kallas Överförmyndare i samverkan (ÖVIS). ÖVIS handläggare är anställda av Vimmerby kommun och finns till hands för att besvara verksamhetsfrågor och hjälpa till med ansökningar eller anmälningar gällande god man, förvaltare och förmyndare.

Under 2021 så har verksamheten, liksom andra verksamheter, påverkats av pandemin. Arbetet har dock utvecklats med förslag till nytt samverkansavtal, samt ett nytt IT-stöd för handläggarna - som också kommer att leda till fler e-tjänster för gode män och förvaltare.