

Ärende till kommunfullmäktige

1	Delårsrapport 2021 Katrineholms kommun	KS/2021:311
---	--	-------------

Johan Söderberg (S)
Ordförande

Delårsrapport 2021 för Katrineholms kommun

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige att lägga delårsrapporten 2021 för Katrineholms kommun till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt en delårsrapport som överlämnats till kommunstyrelsen. Delårsrapporten innehåller en översiktlig och sammanfattande redogörelse för perioden 1 januari till och med 31 augusti 2021. I delårsrapporten redovisas och analyseras läge och förväntad utveckling gällande kommunens verksamhet och ekonomi i förhållande till de beslutade målen och de ekonomiska ramarna. Det är vad som beslutats i Kommunplan 2019-2022 och Övergripande plan med budget 2021-2023 som delårsrapporten svarar upp gentemot.

Syftet med delårsrapporten är att ge underlag för att kunna vidta åtgärder om utvecklingen inte följer det som planerats. Rapportens huvudsakliga fokus är att beskriva avvikelser i kommunens verksamheter samt åtgärder för att hantera dessa. Det innebär att verksamhet som är i fas med den plan som fastställts för året inte kommenteras i någon större utsträckning.

Helårsprognosen för 2021 visar på en positiv avvikelse mot budget på 38 mnkr, vilket ger ett prognostiserat resultat på 89 mnkr. Den samlade helårsprognosen för nämnderna är att de avvikelser som finns för vissa nämnder tar ut varandra, vilket ger ett prognostiserat resultat i balans för nämnderna totalt. Finansförvaltningens helårsprognos är positiv och uppgår till 38 mnkr. När budgeten för 2021 beslutades i november 2020 var osäkerheten stor kring hur pandemin skulle påverka skatteintäkterna. Med facit i hand visade det sig att kommunens skatteintäkter blir betydligt högre 2021 än förväntat. I prognosen för finansförvaltningen beaktas även planerade åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader.

God ekonomisk hushållning tar fasta på kommunens förmåga att bedriva en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet. I bedömningen vägs de finansiella och verksamhetsmässiga målen samman. Delårsrapporten 2021 visar att två av tre finansiella mål har uppnåtts för perioden och bedöms nås för året. Samtidigt bedöms flertalet av de verksamhetsmässiga målen ha uppnåtts helt eller delvis för perioden. Flertalet bedöms även vara på väg att nås helt eller delvis för året. Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de fortsatta utmaningar som pandemin medfört, har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under perioden och att kommunen därmed har haft en god ekonomisk hushållning. För de mål som ej bedöms ha nåtts eller

som bedöms vara delvis uppnådda har åtgärder vidtagits som fortsätter under resten av året för att förbättra måluppfyllelsen.

Kommunens nämnder har lämnat underlag för den kommunövergripande delårsrapporten. I rapporten görs inte någon uppföljning av verksamheter som bedrivs genom kommunala bolag eller kommunalförbund. Delårsrapportens upplägg har setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, vilket innebär en del förändringar när det gäller rubriker och innehåll jämfört med tidigare.

Ärendets handlingar

- Delårsrapport 2021 Katrineholms kommun

Regina Jalvemyr
Ekonomichef

Beslutet skickas till:

Samtliga nämnder

KFAB

KVAAB

VSR

Akten



Delårsrapport 2021

Katrineholms kommun

Kommunledningsförvaltningen 2021-10-07

Innehåll

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling	4
Inledning	4
Verksamhetens utveckling under perioden.....	4
Väsentliga organisationsförändringar	5
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	7
Samhällsekonomiska förutsättningar	7
Verksamhetsrapport.....	7
Volymutveckling	11
Finansiella risker och pensionsförpliktelser	11
Händelser av väsentlig betydelse	13
Väsentliga händelser under perioden	13
Övriga händelser.....	14
God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse	15
Samlad bedömning.....	15
Finansiella mål.....	15
Verksamhetsmål	16
Ekonomisk ställning & prognos	25
Budgetföljsamhet.....	25
Avsatta medel.....	25
De kommunala bolagen.....	26
Balanskravsresultat	27
Balanskravsutredning för perioden.....	27
Väsentliga personalförhållanden	28
Personalkostnader & personalstyrka	28
Kompetensförsörjning & kompetensutveckling.....	29
Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö	29
Förväntad utveckling	31
Samhällsekonomisk utveckling	31
Utveckling och planerade åtgärder i Katrineholm	31

EKONOMISK REDOVISNING

Redovisningsprinciper	33
Resultaträkning	34
Balansräkning	35
Noter	35
Drift- & investeringsredovisning	36
Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt driftsredovisningen	36
Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt investeringsredovisningen.....	39
Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt exploateringsredovisningen	39
Investeringsprojekt i kommunala bolag som fullmäktige har tagit beslut om.....	39
BILAGOR	
Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag	40
Bilaga 2: Volymutveckling.....	41
Bilaga 3: Uppföljning av indikatorer	46
Bilaga 4: Ord- och begreppsförklaringar	59

Foto: Hanna Maxstad

Förkortningar

KS	Kommunstyrelsen
BIN	Bildningsnämnden
BMN	Bygg- och miljönämnden
KULN	Kulturnämnden
STN	Service- och tekniknämnden
SOCN	Socialnämnden
VIAN	Viadidaktnämnden
VON	Vård- och omsorgsnämnden
KFAB	Katrineholms Fastighets AB
KIAB	Katrineholms Industrihus AB
KVAAB	Katrineholm Vatten och Avfall AB
VSR	Västra Sörmlands Räddningstjänst

Översikt över verksamhetens utveckling

Inledning

Delårsrapporten innehåller en översiktlig och sammanfattande redogörelse för perioden 1 januari till och med 31 augusti 2021. I delårsrapporten redovisas och analyseras läge och förväntad utveckling gällande kommunens verksamhet och ekonomi i förhållande till de beslutade målen och de ekonomiska ramarna. Det är vad som beslutats i Kommunplan 2019-2022 och Övergripande plan med budget 2021-2023 som delårsrapporten svarar upp gentemot.

Syftet med delårsrapporten är att ge underlag för att kunna vidta åtgärder om utvecklingen inte följer det som planerats. Rapportens huvudsakliga fokus är att beskriva avvikelser i kommunens verksamheter samt åtgärder för att hantera dessa. Det innebär att verksamhet som är i fas med den plan som fastställts för året inte kommenteras i någon större utsträckning.

Kommunens nämnder har lämnat underlag för den kommunövergripande delårsrapporten. I rapporten görs inte någon uppföljning av verksamheter som bedrivs genom kommunala bolag eller kommunalförbund. Delårsrapportens upplägg har setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, vilket innebär en del förändringar när det gäller rubriker och innehåll jämfört med tidigare.

Verksamhetens utveckling under perioden

Helårsprognosen för 2021 visar på en positiv avvikelse mot budget på 38 mnkr, vilket ger ett prognostiserat resultat på 89 mnkr. Den samlade helårsprognosen för nämnderna är att de avvikelser som finns för vissa nämnder tar ut varandra, vilket ger ett prognostiserat resultat i balans för nämnderna totalt. Finansförvaltningens helårsprognos är positiv och uppgår till 38 mnkr.

När budgeten för 2021 beslutades i november 2020 var osäkerheten stor kring hur pandemin skulle påverka skatteintäkterna. Med facit i hand visade det sig att kommunens skatteunderlag för 2020 blev högre än förväntat och helårsprognosen för skatter och utjämning 2021 är satt till +43,0 mnkr. Den 30 september kom en ny skatteprognos från SKR som visar på en ytterligare förbättrad prognos avseende skatteintäkterna för kommunen. Denna prognos har dock inte beaktats i delårsrapporten som beskriver läget per den 31 augusti. I prognosen för finansförvaltningen beaktas planerade åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader.

God ekonomisk hushållning tar fasta på kommunens förmåga att bedriva en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet. I bedömningen vägs de finansiella och verksamhetsmässiga målen samman. Delårsrapporten 2021 visar att två av tre finansiella mål har uppnåtts för perioden och bedöms nås för året. Samtidigt bedöms flertalet av de verksamhetsmässiga målen ha uppnåtts helt eller delvis för perioden. Flertalet bedöms även vara på väg att nås helt eller delvis för året. Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de fortsatta utmaningar som pandemin medfört, har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under perioden och att kommunen därmed har haft en god ekonomisk hushållning. För de mål som ej bedöms ha nåtts eller som bedöms vara delvis uppnådda har åtgärder vidtagits som fortsätter under resten av året för att förbättra måluppfyllelsen.

Av kommunens budgeterade medel för investeringar i verksamheterna har 42,1 procent nyttjas fram till sista augusti. Under perioden har ett flertal projekt startats och fortskrider enligt plan. Enligt prognosen kommer över 94 procent av investeringsbudgeten nyttjas under året.

Kommunens lönekostnader har ökat med drygt 33 mnkr jämfört med motsvarande period 2020. Ökningen är till största del en följd av löneöversyn för både 2020 och 2021 samt fler årsarbetare. Antalet årsarbetare har ökat med motsvarande 103 heltidstjänster jämfört med motsvarande period förra året. Under 2021 har statsbidragen, såväl riktade som generella, ökat och påverkat antalet årsarbetare. Det gäller bland annat

satsningen Likvärdig skola inom bildningsförvaltningen och arbetet inom Viadidakt med att konvertera försörjningsstöd till lön genom statliga lönesubventioner.

Sjuklönekostnadernas andel av de totala lönekostnaderna har minskat. Totalt har sjukfrånvaron minskat för både kvinnor och män, men nivån är ännu inte jämförbar med exempelvis 2019, som får räknas som ett mer normalt år. Att sjukfrånvaron fortfarande är högre än då tyder på att rådet att stanna hemma vid förkylningssymptom följs. Sjukfrånvaron inom förskola och skola har påverkats av att det under perioden har skett en ökad smittspridning bland barn och unga.

Väsentliga organisationsförändringar

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs genom kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation samt genom två helägda bolag. Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i samverkan med andra kommuner genom gemensamma nämnder och kommunalförbund. Verksamhet bedrivs också genom flera samägda företag. En översiktlig bild av den kommunala verksamheten visas i organisationsformatet på nästa sida.

För kommunkoncernen har inga förändringar skett gällande den övergripande organisationsstrukturen. Inom kommunens nämnd och förvaltningsorganisation har vissa interna förändringar genomförts under perioden:

- Nya ordföranden har tillträtt för kommunstyrelsen, bildningsnämnden, socialnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.
- Inom kommunledningsförvaltningen har HR-avdelningens organisation och arbetssätt setts över i syfte att öka möjligheterna att möta uppdrag, förväntningar och behov. Nämndadministration har tagit över nämndsekreterarskapet för socialnämnden och service- och teknikkommittén. Från den 1 maj har kommunens budget- och skuldrådgivare bytt nämndtillhörighet från socialnämnden till kommunstyrelsen. Budget- och skuldrådgivarna tillhör avdelningen stöd och samordning på kommunledningsförvaltningen och har kontor i anslutning till Kontaktcenter.
- Inom samhällsbyggnadsförvaltningen har en ny roll inrättats som miljöstrateg vatten, därmed har delar av det miljöstrategiska arbetet har flyttats från miljöavdelningen till staben. Infrastrukturavdelningen har övergått till att även utföra investeringsprojekt i egen regi, med inhyrd personal och maskiner via ramavtal, istället för genom upphandling av entreprenör.
- Inom bildningsförvaltningen har verksamheten omsorg på obekvämtid omorganiserats. Den nya organisationen, som i huvudsak innebär att barn som har behov av omsorg på helger hänvisas till en helgöppen förskola, trädde i kraft den 1 mars. Beslut har även tagits om en ny organisation för introduktionsprogrammet programinriktat val från och med antagningen 2021. Under sommaren har det också skett förändringar i ledningsorganisationen och bildningsförvaltningen har fått en ny förvaltningschef.
- En ny organisation för socialförvaltningen trädde i kraft den 1 januari. Socialförvaltningen har två avdelningar, en för vuxna och en för barn och unga. Alla placeringsärenden finns samlade under en enhet. Socialförvaltningen har minskat antalet chefer men förstärkt inom ramen med verksamhetsledare. Stöd och vård som rör vuxna har samlats under en enhet och Staben har organiserats under förvaltningschefen. Barnenheten har delats i två enheter, barn 0-12 år och ungdomar 13-18 år. Vidare har en ny roll som FUT-handläggare inrättats med uppgift att utreda och förebygga felaktiga utbetalningar och välfärdsbedrägerier.
- Från den 1 januari bedrivs inte längre den kommunala vuxenutbildningen på gymnasial nivå i egen regi, med undantag för kommunal vuxenutbildning som särskild utbildning. Undervisning på gymnasial nivå erbjuds istället genom externa leverantörer.

Organisationsöversikt



*Ägs genom koncernbolag.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

I detta avsnitt beskrivs förhållanden som är viktiga för att bedöma kommunens resultat och ekonomiska ställning per den 31 augusti 2021. Även volymutvecklingen inom olika verksamhetsområden sammanfattas.

Samhällsekonomiska förutsättningar

Pandemins effekter på svensk ekonomi har blivit mildare än befarat och återhämtningen har kommit tidigare. BNP för helåret 2021 beräknas överstiga BNP helåret 2019, men för att återföra konjunkturläget till det som var innan krisen krävs en högre nivå än så. Tjänsteproduktionen har i princip kommit tillbaka till nivån före pandemin, men det är stor skillnad mellan olika sektorer där hotell och restaurang drabbats hårdast. Industrin har gått bättre. Varuhandeln har gynnats och svensk export har tagit marknadsandelar.

Återhämtningen på arbetsmarknaden ser ut att ta längre tid. De arbetade timmarna minskade med 3,8 procent 2020 samtidigt som arbetslösheten ökade. I år prognostiseras de arbetade timmarna att öka med 2,2 procent, men arbetslösheten förväntas inte minska i motsvarande grad. Anledningen är att den förväntade produktionsökningen till stor del förväntas ske genom att de som redan har ett arbete kommer jobba mer, bland annat i samband med att permitteringar fasas ut. Det gör att grupper som står långt från arbetsmarknaden riskerar att hamna ännu längre ifrån.

Inflationen ligger just nu på nivåer över inflationsmålet och mycket högre än under 2020. Det sammanslaget med relativprisförändringar på varor där det uppstått en brist t.ex. inom bygg- och elektronikbranschen gör att prisökningar nu upplevs som stora. Inflationen förväntas mattas av något under 2022.

Föregående år var ett rekordår gällande kommuner och regioners resultat, aldrig tidigare har resultaten blivit så höga. Under våren 2020 visade samtliga prognoser på en djup och långdragen konjunktursvacka. Regeringen reagerade med en expansiv finanspolitik för att stimulera ekonomin, vilket bidrog till att skatteintäkterna inte minskade lika mycket som befarat. De tillfälliga statsbidragen till kommunerna blev till slut högre än skatteintäktsbortfallet. Pandemin bidrog dessutom till lägre kostnader i de kommunala verksamheterna.

Även 2021 pekar mot goda ekonomiska resultat i kommunsektorn. Kommunernas planeringsförutsättningar inför 2021 var väldigt osäkra. Genom att konjunkturläget utvecklats betydligt bättre än befarat kommer skatteintäkterna hamna på en betydligt högre nivå än vad som prognostiserades i höstas. Till viss del verkar också de lägre kostnaderna i verksamheterna hålla i sig samtidigt som vissa statsbidrag för pandemin ligger kvar under 2021. De tillfälliga statsbidragen ger, och har gett, kommunsektorn verktyg att trygga ekonomin under en orolig period. Tillfälliga riktade statsbidrag kan dock skapa bekymmer i den långsiktiga planeringen. En stor risk är att de riktade statsbidragen driver upp kostnadsnivån i verksamheter som sedan saknar finansiering när bidragen inte längre finns kvar.

Verksamhetsrapport

Befolkning, bostäder och näringsliv

Befolkningsstatistiken för första halvåret visar att antalet invånare i Katrineholms kommun har ökat med fyra personer sedan årsskiftet. Totalt hade kommunen 34 769 invånare den 30 juni 2021. Under förra året bromsades befolkningsökningen upp, både i Sverige och kommunen, till följd av minskad rörlighet och lägre födelsenetto. I Katrineholm har befolkningsökningen tagit fart igen under andra kvartalet 2021.

Byggnation pågår av bostäder i flera områden med en variation av bostadstyper och upplåtelseformer. Bostadsbyggandet möjliggör både ökad inflyttning och ökad rörlighet på bostadsmarknaden framöver. Planarbete pågår också för att möjliggöra ytterligare bostadsbyggande. Under året har antalet inkomna bygglovsansökningar och anmälningar av ej bygglovspliktiga åtgärder ökat kraftigt, vilket riskerar leda till längre handläggningstider.

Det lokala näringslivet har under de senaste åren utvecklats positivt, med nya företagsetableringar och ökande branschbredd. Pandemin har påverkat näringslivet i kommunen, men med stor variation mellan olika branscher. Kommunen har tagit fram ett stödpaket till föreningsliv och näringsliv med bland annat möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala avgifter.

Arbetsmarknad

Till följd av den kraftiga konjunkturedgång som pandemin bidrog till ökade arbetslösheten under förra året i Katrineholm, liksom i Sverige som helhet. Under våren 2021 har arbetslösheten börjat sjunka igen men är fortfarande högre i Katrineholm än i riket.

Under perioden januari till augusti minskade antalet hushåll med försörjningsstöd med 70 hushåll, därmed har också antalet barn som lever i hushåll med försörjningsstöd minskat kraftigt. Varje månad har det varit fler ärenden som avslutats än nya ärenden som inkommit, vilket innebär att det totala antalet succesivt minskar. Det utbetalade försörjningsstödet har minskat med cirka 500 tkr per månad jämfört med samma period förra året. Arbete och studier är de vanligaste avslutsorsakerna. Insatser pågår för att konvertera försörjningsstöd till anställningar. Kommunens kostnad för individens försörjningsstöd växlas mot att betala mellanskillnaden mellan lönen och Arbetsförmedlingens lönesubvention. Under perioden har det varit få nya ärenden där försörjningsstöd har kunnat konverteras till anställningar. Kommunens arbetsmarknadsverksamhet, som hela tiden har haft öppet för deltagarnas fysiska närvaro, har fortsatt anpassa verksamheten för att minska risken för smittspridning.

Under våren anslog regeringen ett tillfälligt statsbidrag för kommunala sommarjobb och i juni beviljades Viadidakt en förstärkning av Region Sörmland. Tillskotten gjorde att målgruppen för årets feriearbeten kunde utvidgas. Med ordinarie årskull inräknad, som är födda 2004, var det drygt 500 ungdomar som fick feriearbete genom Viadidakt. En viktig förutsättning var att övriga förvaltningar snabbt kunde ställa upp med arbetsuppgifter. Regeringen anslog även ett statsbidrag för tillfälliga jobb för ungdomar, bland annat till de som tog studenten 2020-2021. Genom bidraget erbjuder Viadidakt sedan i somras ett antal ungdomar tillfälliga ungdomsjobb. I maj beviljades Katrineholms kommun också ett statsbidrag utifrån en nationell satsning på naturnära jobb för personer som står långt från arbetsmarknaden. Utöver tillskottet av lämpliga arbetsuppgifter ger det ett värdefullt bidrag i skötseln av kommunens marker, bland annat genom återställning av tätortsnära betesmarker och bekämpning av invasiva arter. Satsningen har skapat arbetstillfällen för ett antal ungdomar, både i form av sommarjobb och tillfälliga ungdomsjobb.

Utbildning

Tre av kommunens förskolor hölls under en period stängda på uppmaning av smittskyddsläkaren i Sörmland, då det hade konstaterats flera fall av smitta bland personalen. Vårdnadshavare ombads att om möjligt hålla sina barn hemma från förskolan och fick då en återbetalning av förskoleavgiften. Den öppna förskolan har varit stängd under våren men öppnade igen med enbart uteverksamhet i mitten av augusti.

Årets ViSKA-enkät visar på att barnen i förskolan känner sig trygga och att föräldrarna är nöjda med verksamheten som bedrivs i förskolan. Dock är andelen förskollärare fortfarande under 40 procent och drygt 40 procent av medarbetarna i förskolan saknar helt en pedagogisk utbildning. Kompetenshöjande åtgärder pågår och planeras genom medel från kommunens integrationsfond. De påbörjade satsningarna omfattar 34 barnskötarbiträden som utbildar sig till barnskötare samt 12 barnskötare som går en uppdragsutbildning för att bli förskollärare via Linköpings universitet. Programmet Flerstämig undervisning i förskolan (Fundif) har avslutats men arbetet fortsätter inom ramen för samverkan för bästa förskola i samverkan med Skolverket och Mälardalens högskola.

Både gymnasieskolan och grundskolan har under vårterminen genomfört en stor del av utbildningen på distans. För grundskolan handlar det främst om årskurs 7-9, men även i lägre årskurser har distansundervisning förekommit. För årskurs 7-9 har främst årskurs 9 prioriterats att vara på plats i skolan. Inom gymnasieskolan har årskurs 3 prioriterats, men med vissa undantag utifrån rektorernas bedömning. Elever med distansundervisning har erbjudits matlådor. Skolbiblioteken har under perioden i hög utsträckning haft bibehållen verksamhet men anpassat till aktuellt läge på respektive skola. Höstterminen har startat med undervisning på plats för eleverna i både grund- och gymnasieskola. Gymnasieskolan har fått tillfälliga lokaler på Nävertorpsområdet.

Efter vårterminens slut kan det konstateras att det på övergripande nivå inte kan ses några negativa effekter på resultatutvecklingen hos avgångsklasserna till följd av pandemin. Efter årets sommarskola var 81 procent

av eleverna i årskurs 9 behöriga till gymnasieskolan, vilket är de bästa resultaten på fyra år. Både på gymnasieskolans högskoleförberedande och yrkesförberedande program var andelen elever som fick en examen i nivå med tidigare års resultat.

Ökad smittspridning och skärpta restriktioner har haft en tydlig inverkan på vuxenutbildningen. Hösten 2020 började delar av vuxenutbildningen återgå till att bedrivas på plats. I mars 2021 övergick dock hela vuxenutbildningen på nytt till distansstudier med anledning av pandemin. En förnyad återgång till platsbunden undervisning påbörjades i juni, efter att de nationella rekommendationerna om distansstudier för vuxenstudier tagits bort. Återgången har genomförts stegvis, där de som saknar möjlighet att studera hemma eller har särskilda behov prioriterats först. Stora undervisningsgrupper delas fortfarande för att kunna hålla avstånd. I januari beviljades Viadidakt 4,7 mkr av Skolverket för att utveckla ett lärcentrum för elever och studenter som läser på distans. Målet är att öka elevernas måluppfyllelse. Ett särskilt team har rekryterats som hjälper till med det pedagogiska innehållet, coaching samt IT-stöd. Bedömningen är att det riktade stödet ger resultat men att det finns svårigheter att nå ut till alla studerande som är i behov av stöd.

Vård och omsorg

Vissa Anpassningar som införts till följd av pandemin kvarstår. Skillnaden mot förra året är att vård- och omsorgsförvaltningen nu har upparbetat rutiner och kunnat ta hänsyn till pandemin i verksamhetsplaneringen. Ekonomiskt gäller den största avvikelsen hemtjänstens verksamheter. Ett riktat arbete pågår och har under året har utökats med framtagande av handlingsplaner för respektive hemtjänstområde.

De offentliga restaurangerna vid kommunens särskilda boenden har hållits fortsatt stängda. För att göra det möjligt att hålla avstånd har Resurscenter glesast ut arbetsgrupperna och de flesta brukare har arbetat hemifrån en dag i veckan. Det har inneburit att grupp- och servicebostäder inom LSS har behövt stärka upp sin bemanning.

Flera riktade statsbidrag till äldreomsorgen har tillkommit. Eftersom flera av dessa endast får användas i år har planeringen varit en utmaning. Den planering som gjorts innefattar flera utbildningsinsatser, bland annat möjlighet för ytterligare tio medarbetare att utbilda sig till undersköterska, utbildning i demens-ABC för personal inom äldreomsorgen samt värdegrundsutbildning för all personal.

Inom individ- och familjeomsorgen pågår arbete för att utveckla och använda mer hemmaplanslösningar. Arbetet har gett resultat, under perioden har antalet vuxna placerade på externa HVB minskat från tjugoen till tio personer. Däremot har antal skyddsplaceringar ökat något, från tre till sex personer. Det är svårare att arbeta på hemmaplan när våldsutsatta är i behov av skyddsinsatser.

När det gäller externa placeringar av barn och ungdomar skedde en ökning under första delen av året. Under försommaren gjordes en genomgång av samtliga placeringar för att hitta lösningar på hemmaplan. Placeringarna har nu minskat successivt och i augusti var elva barn och unga placerade på externa HVB. Antalet inkomna orosanmälningar gällande barn och unga har fortsatt att vara högt, 1 584 stycken jämfört med 1 314 stycken samma period föregående år, en ökning med 21 procent. De flesta orosanmälningar handlar om ungdomskriminalitet och våld i hemmet. Antalet inledda utredningar har också varit högt, 509 jämfört med 403 samma period året innan. Den 1 juli trädde en ny lag i kraft som innebär att alla barn som bevittnar våld i nära relationer ska ses som brottsoffer, vilket medför fler insatser på Barnahus i Nyköping.

Upphandlingen av nytt verksamhetssystem för vård- och omsorgsförvaltningen och socialförvaltningen avbröts under våren, arbete inför ny upphandling har inletts. Arbete har också påbörjats för att få en tydligare plattform för kvalitetsledningssystemet. Under våren har socialförvaltningen anställt två verksamhetsutvecklare för att kunna arbeta mer med utveckling och kvalitet.

Kultur, idrott och fritid

Många barn har slutat delta i organiserad idrott till följd av pandemin. Undersökningen Liv & Hälsa Ung visar att andelen barn och unga med övervikt och fetma har ökat i Sörmland de senaste åren. Det finns en oro att detta ytterligare försämras när allt färre barn deltar i organiserad idrott efter skolan, på kvällar och helger.

Pandemin har haft fortsatt stor påverkan på kommunens förutsättningar att bedriva verksamhet inom kultur- och idrottsområdet. Flera aktiviteter för barn och unga inom kulturförvaltningens programverksamhet har ställts in eller flyttats. Under våren kunde Lyckliga gatornas lovverksamhet inte bedrivas i normal omfattning, aktiviteterna marknadsfördes inte heller. Vardagsverksamheten fortsatte i den mån det

var möjligt som vanligt men ägde rum utomhus och i mindre grupper. Ungdomsverksamheten Perrongen, som under en stor del av perioden endast varit öppet för ett begränsat antal föranmälda besökare, har sett en större andel tjejer bland besökarna än tidigare. Vissa aktiviteter har fått ställas in eller flyttas fram.

Kulturhuset Ängeln samt filialbiblioteken stängdes för allmänheten i slutet av 2020 och öppnades igen i början av maj 2021. Biblioteket har arbetat med marknadsföring av digitala tjänster och anpassat verksamheten för att upprätthålla biblioteksservicen. Konsthallen har varit öppen för konstpedagogisk verksamhet för skolelever och barn, även digitala visningar har genomförts.

Även Kulturskolan och KomTek har behövt anpassa sin verksamhet. Undervisning har skett digitalt när det har varit möjligt men antalet deltagare på KomTeks kurser har minskat markant under våren och Kulturskolan har tappat cirka 100 elever. De fritidsgårdar på landsbygden som bildningsnämnden ansvarar för har haft begränsat öppethållande i perioder.

Lyckliga gatornas sommarlovsaktiviteter bedrevs på fler platser än vanligt, men inga vardags- eller gatufester kunde genomföras. Under sommaren gjordes även en satsning i samverkan med +Katrineholm på att skapa en attraktiv miljö på Stortorget. Konst visades i en ombyggd container, Lyckliga gatorna höll i aktiviteter för barn och unga och Fritidsbanken lånade ut fritidsutrustning.

Som en del av arbetet med dopningsprevention har diplomering av gym påbörjats enligt 100 % ren hårdträning. En digital föreläsning i ANDTS-coachmetoden har ägt rum i samverkan med polisen. Feriearbetet ANDTS-ambassadörer genomfördes inte enligt plan, utan planeras till nästa sommar.

Övrigt

Katrineholms kommun har beviljats medel från Delmos (Delegationen mot segregation), för fortsatt arbete med att motverka och minska segregation utifrån områdena; minska långtidsarbetslösheten, goda uppväxtvillkor för unga samt trygghetsskapande åtgärder i offentliga miljöer.

En rad aktiviteter pågår som bidrar till ökad säkerhet och trygghet, med fokus både på trygga utemiljöer och på trygga och säkra verksamheter. En viktig del i arbetet är de åtgärder som pågår med koppling till det särskilda uppdraget om trygghetsskapande åtgärder för barn och unga. För att öka tryggheten i bland annat kommunens skolor har två trygghetsvårdar anställts organiserade under säkerhetschefen.

Kontaktcenter, som bland annat vägleder och ger hjälp till självhjälp vad gäller kommunens e-tjänster, har sett en kraftig ökning av antalet ärenden jämfört med förra året. Pandemin har snabbat på utvecklingen när det gäller digitalisering och användandet av digitala lösningar i kommunens verksamheter.

Ett minskat resande inom kollektivtrafiken, som en följd av corona, ger lägre biljettintäkter. Statligt stöd förväntas täcka inkomstbortfallet på samma sätt som föregående år.

Flera investeringsprojekt har påverkats av prishöjningar, exempelvis gällande entreprenadtjänster samt bygg- och anläggningsmaterial, vilket medför att prioriteringar behöver göras. Samarbetet mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen har utvecklats för att effektivisera kommunens investeringsprojekt avseende mark- och anläggningsarbeten.

Avloppsinventering har i år påbörjats i Sköldinge-Lerbo. Ett pilotprojekt kring att arbeta digitalt i fält har genomförts för att effektivisera arbetet. En viss eftersläpning finns i kommunens tillsyn gällande miljöfarliga verksamheter och lantbruk. Det kan delvis kopplas till pandemin, där en rad företag har haft besöksförbud, men också till personalomsättning. Inom livsmedelskontrollen har kommunen dels medverkat i Livsmedelsverkets kontrollprojekt gällande tungmetaller och mykotoxiner i mjöl, dels genomfört ett eget provtagningsprojekt på tio restaurangers och butikers salladsbufféer.

En kommunövergripande lönestrategi inklusive handlingsplaner för de tre kommande åren är framtagen. Ett digitalt verktyg, Winlas webb, har lanserats som ger chefer/medarbetare samlad information om anställning, löne- och medarbetarsamtal samt kompetensutvecklingsplan. En testmiljö för kommunens personal- och lönesystem har installerats för att kunna genomföra kvalitetssäkra installationer, uppgraderingar, inläsningar och GDPR-säkra utbildningsinsatser.

Språktest har införts i nyrekrytering till tjänster inom vård- och omsorgsförvaltningen och bildningsförvaltningen som inte kräver eftergymnasial utbildning. Syftet är att säkerhetsställa att arbetsuppgifter utförs

tryggt och säkert, att tillräcklig kunskap om det svenska språket finns för det aktuella verksamhetsområdet och att en professionell bedömning görs gällande den språkliga kompetensen vad gäller läsförståelse, hörförståelse och skriftlig förmåga.

Utifrån årshjulet för systematiskt arbetsmiljöarbete har förvaltningsspecifika handlingsplaner tagits fram. Flera verktyg finns för att förbygga och arbeta med arbetsmiljön. Ett digitalt pausprogram har införts på samtliga datorer för att förebygga arbetsskador genom pausgympa under arbetsdagen.

Volymutveckling

Pandemin har fortsatt att påverka volymerna inom kommunens olika verksamheter. I bilaga 2 redovisas och kommenteras nämndernas volymutveckling under januari till och med augusti 2021 jämfört med motsvarande period förra året. Några av de mest väsentliga volymförändringarna sammanfattas nedan:

- Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd har minskat, vilket i sin tur har bidragit till det minskade antalet deltagare inom kommunens arbetsmarknadsåtgärder.
- Fler ungdomar har fått kommunala feriejobb genom tillfälliga statliga medel.
- Inom den kommunala vuxenutbildningen har volymerna ökat på gymnasial nivå men minskat på grundläggande nivå. Antalet SFI-elever har stabiliserats.
- Inom individ- och familjeomsorgen har antalet vårddyggn på institution minskat för vuxna genom ökad användning av hemmaplanslösningar. Även gällande barn och unga pågår omfattande insatser för att minska antalet vårddyggn på institution genom ökad intern samverkan.
- Volymerna har ökat inom den interna hemtjänsten. Den externt utförda hemtjänsten har minskat något, främst till följd av att två utförare har avslutats.
- Totalt sett har antalet beviljade assistanstimmar minskat till följd av att ett antal större assistansärenden har avslutats. Internt utförd personlig assistans enligt LSS ökade i slutet av 2020 och början av 2021 men har sedan april minskat igen.
- I simhallen och Kulturhuset Ängeln har antalet besök minskat kraftigt till följd av pandemin.
- I måltidsverksamheten har volymerna gällande skolluncher i grundskola och gymnasieskola minskat till följd av distansundervisning. Leveransen av matlådor till äldre har ökat.
- Antalet företagsbesök har minskat till följd av pandemin.
- Antalet bygglovsansökningar och anmälningar om ej bygglovspliktiga åtgärder har ökat kraftigt.
- Bland kommunens inkomna leverantörsfakturor har andelen e-fakturor fortsatt att öka.

Finansiella risker och pensionsförpliktelser

Finansiella risker

Den av fullmäktige beslutade finanspolicyn innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten inom kommunen och den kommunala koncernen. Kommunen och den kommunala koncernen är framför allt exponerad för följande finansiella risker: ränterisk, finansieringsrisk, kredit- och likviditetsrisk samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Borgen: Kommunen har gått i borgen för de kommunala bolagen med 2 285 mnkr. Kommunens eget kapital uppgår till 1 118 mnkr. Kommunens borgensåtagande är högre än det egna kapitalet. Sannolikheten att kommunen skulle behöva infria borgensåtagandet mot de kommunala bolagen är dock minimal.

Likviditet och finansieringsrisk: Koncernens likviditet styrs med långfristiga lån samt koncernkrediteten. Skatteintäkter och statsbidragen är kommunens största likviditetskälla per månad. Minskade skatteintäkter och minskade statsbidrag påverkar inte bara likviditeten utan verksamhetsutövningen. Vid lägre skatteintäkter måste verksamheten i kommunen anpassas, eventuellt minska eller avstå från vissa delar genom besparingar. Kommunkoncernens nettolåneskuld per invånare har ökat under senaste åren som en följd av investeringar i skolor, särskilda boenden, infrastruktur och bostäder. En sänkt lånelimit påverkar kommunkoncernens möjligheter att finansiera kommande investeringar.

Pension: Kommunens pensionsåtagande per den 31 augusti är 1 025 mnkr inklusive ansvarsförbindelse och försäkring. I början av året fanns det en stor osäkerhet i pensionsprognosen på grund av effekten av pandemin, enligt pensionsförvaltaren KPA. Den senaste prognosen från augusti 2021 visar på en positiv budgetavvikelse för pensionskostnaderna med 8 mnkr under 2021.

Pensionsförpliktelser

I enlighet med den kommunala redovisningslagen redovisar kommunen pensionsförpliktelser enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att pensionsförpliktelser som är intjänade efter år 1998 redovisas i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Årets kostnader för pensioner består av utbetalningar till dagens pensionärer samt avsättningar för de som arbetar i kommunen idag.

Pensionsförpliktelser

<i>Belopp i tkr</i>	aug 2021	aug 2020
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
- Avsättning inkl särskild löneskatt	270	241
- Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	511	536
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	244	236
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-	-
Summa pensionsförpliktelse inkl försäkring	1 025	1 013
Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	344	343
- varav överskottsmedel	16	16
Totalt kapital pensionsstiftelse	-	-
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	344	343
Finansiering		
Återlånade medel	681	670
Konsolideringsgrad	34 %	34 %

Kommunens pensionsåtagande vid delåret uppgår till 1 025 mnkr.

Den del av pensionen som avsätts i balansräkningen (pensioner intjänade efter 1998) har ökat med 29 mnkr jämfört med augusti 2020. Orsaken är förtida uttag, fler anställda och högre lönenivåer. Även förtroendevaldas pensionsskuld har förändrats. I den beräkning som KPA gjort finns bland annat förklaringen att prognosparametrar har påverkats av pandemin men även att justeringar i RIPS 19 ger effekter i beräkningen.

För att möta kommande pensionsutbetalningar avseende pensioner intjänade före 1998 (ansvarsförbindelsen) har kommunen gjort försäkringslösning för en del av dessa. Årets kostnader för ansvarsförbindelsen (pensioner intjänade före 1998) bokförs löpande och belastar årligen resultatet. Den totala ansvarsförbindelsen för kommunen har minskat med 25 mnkr.

Under hösten 2021 planerar kommunen ytterligare åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader.

Återlånade medel utgör skillnaden mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltade pensionsmedel, angivna till marknadsvärde. Då kommunen inte har några förvaltade pensionsmedel i form av penningplaceringar betyder det att kommunen återlånar sina pensionsmedel. Katrineholms kommun har inte några finansiella placeringar avseende pensionsmedlen.

Händelser av väsentlig betydelse

Väsentliga händelser under perioden

Nedan sammanfattas händelser som väsentligt påverkat kommunens verksamhet och ekonomi under perioden eller på längre sikt. Det gäller exempelvis verksamhet som startats eller lagts ner, viktiga avtal som ingåtts, större investeringar som påbörjats eller färdigställt eller beslut från andra myndigheter. Utöver det som redovisas nedan har kommunens verksamheter under perioden varit fortsatt påverkade av pandemin, vilket redovisas i andra avsnitt.

- I maj invigdes Katrineholms nya stråk. Den tidigare genomfarten har förvandlats till ett levande och lustfyllt stråk. Ombyggnaden har gett Katrineholm en säker och tillgänglig trafikmiljö samt en vacker och levande stadsmiljö. Hälsa, miljö och bullernivå har förbättrats genom nyplantering av träd, buskar och perenner, införande av en lägre och jämnare hastighet samt minskad tung trafik.
- Ett samarbetsavtal har träffats mellan Katrineholms kommun, Katrineholm Vatten, Sörmland Vatten och Amazon Web Services för att säkra kapaciteten avseende vatten och avlopp, omhändertagande av dagvatten samt hantering av översvämningsrisker. En del i arbetet är att anlägga en våtmark vid Djulö.
- Två nya idrottshallar, Sandbäckshallen och Järvenhallen, har färdigställts.
- Investeringsprojektet på Backavallen, med bland annat byggnation av en ny servicebyggnad med omklädningsrum, är i sitt slutskede och beräknas färdigställas enligt tidplan.
- Arbete pågår med att byta ventilationen i Safirenhuset. Verksamhet och personal har tillfälligt flyttats till andra lokaler. Kommunfullmäktiges sammanträden har flyttats till Tallåsaulan.
- En tvåårig satsning på renovering av förskolan Häringe har påbörjats. Förskolan Sörgården har flyttat tillbaka till nyrenoverade lokaler.
- En ny gruppbostad inom LSS, Humlen, har startats och de första brukarna flyttade in i början av mars.
- En ny utförare av hemtjänst enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) har godkänts. En utförare av hemtjänst avslutades i maj då de inte fått tillstånd från IVO att bedriva hemtjänst.
- Under våren slutfördes införandet av Microsoft Office 365 i kommunens alla verksamheter. Arbete har påbörjats med att byta intranät, vilket kommer att innebära en väsentlig besparing kommande år samt bättre funktionalitet.
- Inom bildningsförvaltningen har en ny lärplattform, Unikum, för förskola, grundskola och gymnasieskola (inkl. särskola), upphandlats och implementering påbörjats.
- Länsstyrelsen har fattat ett nytt överlåtelsebeslut gällande bygg- och miljönämndens tillsyn över miljöfarlig verksamhet i kommunen. Beslutet är en uppdatering av tidigare beslut och är anpassat till gällande lagstiftning. Länsstyrelsen har även genomfört en granskning av kommunens tillsyn enligt miljöbalken.
- Katrineholms kommun har beviljats medel från Delmos (Delegationen mot segregation) för fortsatt arbete med att motverka segregation.
- Ett nytt statsbidrag, *Skolmiljarden*, har införts tillfälligt under året. Katrineholms del av bidraget kommer tillföras gymnasieskolan på bildningsförvaltningen.
- Genom tillfälliga statliga medel genomför Viadidakt flera extra satsningar under året, gällande utveckling av ett lärcentrum för distansstuderande, fler feriejobb, tillfälliga ungdomsjobb samt naturnära jobb.
- Kommunen har beviljats statsbidrag för lovaktiviteter.
- Regeringen har fattat beslut om utökad satsning på *Äldreomsorgslyftet*. Katrineholms kommun har rekviderat medel för kompetenshöjande insatser under året. Äldreomsorgslyftet är tänkt att finnas kvar de två kommande åren men i betydligt mindre omfattning.
- Regeringen har fattat beslut om statsbidraget *Motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom*. Medel har rekviderats för insatser inom området.

- Regeringen har fattat beslut om *Prestationsbaserat statsbidrag till kommuner för att minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre och Prestationsbaserat statsbidrag till kommuner i syfte att utöka bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden*. Statsbidragen är uppdelade i en del som utges för en redan god nivå medan den andra delen baseras på prestation under 2021. Eventuellt rekviderat belopp kan användas under 2022 och 2023.
- Vård- och omsorgsförvaltningen har rekviderat medel från Region Sörmland gällande *Nära vård*.

Övriga händelser

- I januari lanserades Katrineholmskartan på webben. I kartan kan företag och privatpersoner hämta detaljplaner samt skriva ut enklare situationsplaner som underlag för bygglovsansökningar. I april lanserades också en ny intern karta där kommunens anställda kan få tillgång till geografisk information.
- Kommunens informationssäkerhetspolicy med tillhörande informationssäkerhetsinstruktioner har uppdaterats och antogs av kommunfullmäktige i juni.
- I juni redovisades Katrineholms kommuns första hållbarhetsrapport. Hållbarhetsrapporten utgår från Agenda 2030 och baseras på kommunens årsredovisning.
- Länsstyrelsen har genomfört uppföljning av kommunens krisberedskapsarbete, utan några anmärkningar.
- Vård- och omsorgsförvaltningen har varit regionen behjälpliga med planering och genomförande av vaccinering av såväl brukare som personal inom kommunens verksamheter.
- Kommunen deltar i ett fyraårigt pilotprojekt, Pep kommun, som drivs av organisationen Generation Pep. Projektet syftar till att ta fram en modell för hur kommuner på ett evidensbaserat och effektivt sätt kan arbeta med barn och ungas hälsa genom fysisk aktivitet och goda matvanor.
- Under våren genomförde Viadidakt en digital mässa för att informera om och inspirera till högre studier.
- Tre korta inspirationsfilmer har spelats in kring ämnet "Mat är hälsa". Syftet är att öka medarbetares kunskap kring bra mat som en förutsättning för bättre psykisk hälsa.
- En ny discgolfbana i Backaområdet har invigts. Träd har avverkats och marken håller på att ställas om från skogsmark till ängs- och betesmark.
- En minnesplats för husdjur har iordningställts vid Gatstuberget och invigdes i maj.
- Som ett led i arbetet med att främja biologisk mångfald har tre större insektshotell invigts, föreställande Djulö herrgård, vattentornet på norr och Gröna kulle.
- Bekämpningen av ett antal invasiva arter (kanadensiskt gullris, jätteloka och jättebalsamin) har intensifierats.

God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

Samlad bedömning

I delårsrapporten redovisas en bedömning av kommunens och kommunkoncernens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet, utifrån målen om god ekonomisk hushållning. Bedömningen av god ekonomisk hushållning görs med utgångspunkt från de övergripande målen och resultatmålen i kommunplan 2019-2022. Kommunplanen gäller för hela mandatperioden och är styrande för kommunens årliga övergripande plan med budget och för nämndernas planer med budget. Den är också en del av ägardirektivet till de kommunala bolagen.

God ekonomisk hushållning tar fasta på kommunens förmåga att bedriva en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet. I bedömningen vägs de finansiella och verksamhetsmässiga målen samman. Delårsrapporten 2021 visar att två av tre finansiella mål har uppnåtts för perioden och bedöms nås för året. Samtidigt bedöms flertalet av de verksamhetsmässiga målen ha uppnåtts helt eller delvis för perioden. Flertalet bedöms även vara på väg att nås helt eller delvis för året.

Några orosmoln finns gällande måluppfyllelsen. Det gäller bland annat det finansiella målet att avskrivningarna under mandatperioden inte ska uppta mer än tre procent av driftbudgeten. För ökad måluppfyllelse krävs åtgärder för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar. Som en direkt följd av pandemin kommer målet att resandet med kollektivtrafik ska öka inte kunna nås för året. Ett annat bekymmersamt område är kommunens kostnader för placeringar. Trots omfattande åtgärder för att ersätta placeringar med hemmaplanslösningar har kostnaderna inte minskat och fortsatta insatser krävs. Parallellt behöver det prioriterade arbetet med förebyggande insatser för barn och unga samt olika åtgärder för att höja skolresultaten fortsätta. Fortsatt fokus behövs även på de verksamhetsmål som på olika sätt syftar till att öka sysselsättning och egen försörjning.

Den samlade bedömningen är dock att kommunen, trots de fortsatta utmaningar som pandemin medfört, har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under perioden och att kommunen därmed har haft en god ekonomisk hushållning. För de mål som ej bedöms ha nåtts eller som bedöms vara delvis uppnådda har åtgärder vidtagits som fortsätter under resten av året för att förbättra måluppfyllelsen.

Finansiella mål

I enlighet med god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans ska kommunens finansiella mål anges i budget och stämmas av i delårsrapport och årsbokslut. I tabellen nedan redovisas de finansiella mål som fastställts av kommunfullmäktige i budgeten med utfall för perioden samt prognos för helåret.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
●	Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna	●	<ul style="list-style-type: none">Resultatet för delåret 2021 uppgår till 9,8 procent av skatteintäkterna, vilket innebär att målet nås för perioden.Även prognosen för helåret pekar mot att målet kommer att uppnås.
●	Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna	●	<ul style="list-style-type: none">Nettodriftskostnaderna har under perioden ökat 1,2 procent medan skatteintäkterna ökat med 3,7 procent, vilket innebär att målet nås för perioden.Även prognosen för helåret pekar mot att målet kommer att uppnås.
■	Avskrivningar ska under mandatperioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten	■	<ul style="list-style-type: none">Avskrivningarna uppgår för jan-aug 2021 till 3,5 procent av driftbudgeten.Utfall 2019, 2020 och prognos helår 2021 ligger alla över 3 procent samtidigt som investeringsnivåerna enligt plan och beslut för 2021 kommer vara fortsatt höga, vilket pekar på att målet om 3 procent inte kommer att uppnås för mandatperioden.

Verksamhetsmål

Kommunplanen 2019-2022 innehåller sju övergripande mål. För varje övergripande mål anges ett antal resultatmål som ska följas upp i delårsrapporter och årsredovisningar under mandatperioden. Som stöd för att bedöma måluppfyllelsen har även indikatorer med koppling till resultatmålen fastställts. Flertalet resultatmål berör mer än en nämnd/bolag. Varje nämnd/bolag gör en bedömning av den egna verksamhetens bidrag till måluppfyllelsen för resultatmålet. I kommunens övergripande delårsrapport redovisas en samlad bedömning av måluppfyllelsen för kommunen som helhet. Bedömningen av status och prognos anges med en färgsymbol:

- Grön markering får endast sättas om resultatmålet bedöms ha nåtts eller överträffats (status) resp. förväntas nås eller överträffas (prognos). För grön markering är huvudregeln att alla indikatorer kopplade till resultatmålet ska visa en positiv utveckling. Observera att bedömningen ska vara genus-medveten. För grön markering ska en positiv utveckling ses/förväntas för båda könen. Om resultatmålet endast bedöms nås för det ena könet får grön markering inte sättas.
- ◆ Gul markering innebär att resultatmålet bedöms/förväntas nås delvis. Gul markering kan anges om vissa indikatorer utvecklas positivt och andra negativt, eller om en positiv utveckling ses/förväntas endast för ett av könen.
- Röd markering innebär att resultatmålet inte har uppnåtts/förväntas nås och att avvikelsen är av större eller mer allvarig art. Om flertalet indikatorer utvecklas negativt bör röd markering anges även om en enskild indikator visar en positiv utveckling; dvs. målet i sin helhet bedöms inte nås.
- Måluppfyllelsen kan ej bedömas

Nedan redovisas en bedömning av resultatmålen med aktuell status avseende måluppfyllelse för perioden och prognos för måluppfyllelse per helår. Bedömningen har gjorts med stöd av det senast tillgängliga utfallet för indikatorerna samt annan relevant information. För varje resultatmål ges också en kortfattad kommentar kring väsentliga resultat och åtgärder för att nå resultatmålet. Utfall för indikatorerna redovisas i bilaga 3.









Tillväxt, fler jobb & ökad egen försörjning

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Invånarantalet ska öka till minst 35 500 personer vid mandatperiodens slut KS, BMN	◆	<ul style="list-style-type: none">• Totalt hade kommunen 34 769 invånare per 30 juni 2021, en ökning med fyra personer sedan årsskiftet.• Befolkningsökningen bromsades upp under pandemin men har tagit fart igen under andra kvartalet 2021. Bedömningen är dock att det blir svårt att nå befolkningsmålet för mandatperioden.• Planarbete pågår för att möjliggöra ytterligare byggnation av bostäder.
◆	Förbättrat företagsklimat KS, BMN, STN, KIAB	◆	<ul style="list-style-type: none">• Katrineholm ligger kvar på en stabil och bra nivå i Svenskt Näringslivs ranking av kommunernas företagsklimat. I 2021 års ranking kom Katrineholms kommun på plats 79, 12 placeringar lägre än förra året.• Antalet företagsbesök ligger på en lägre nivå än planerat på grund av pandemin. Olika koncept för att träffas digitalt har prövats, men upplevelsen är att det finns en viss digital trötthet.• Pandemin har påverkat arbetet med arrangemang, event, läger och cuper som genomförs i kommunen. I och med lättade pandemirestriktioner har ett antal arrangemang kunnat genomföras under sommaren.
◆	Växande och breddat näringsliv KS	—	<ul style="list-style-type: none">• Nyföretagandet har ökat jämfört med motsvarande period 2020.• Det finns ett fortsatt stort intresse från externa intressenter i första hand gällande mark för byggnation.• Fortsatt arbete med näringslivskontakter och detaljplaner för att främja utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar.
◆	Fler unga entreprenörer KS, BIN, VIAN	◆	<ul style="list-style-type: none">• Andelen elever som drev UF-företag på gymnasieskolan läsåret 2020/21 var marginellt lägre än föregående läsår, andelen ökade bland flickor men minskade bland pojkar.• Under sommaren deltog 13 ungdomar i entreprenörskapsutbildning som alternativ till kommunalt feriearbete.• Samverkan med NyföretagarCentrum kring utbildningsinsatser för deltagare vid Viadidacts ungdomstorg.







Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler arbetstillfällen KS	■	<ul style="list-style-type: none"> Fortsatt arbete med näringslivskontakter och detaljplaner för att främja utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar. Som indikator för antal arbetstillfällen används måttet förvärvsarbete dagbefolkning, som visar antal förvärvsarbete i kommunen oavsett var de bor. Indikatorn visar en positiv utveckling över tid vilket tyder på att det har blivit fler arbetstillfällen i kommunen. Det senast tillgängliga utfallet är från 2019, därmed syns inte eventuella effekter av pandemin i statistiken.
◆	Ökad sysselsättning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> Arbetslösheten har minskat jämfört med motsvarande period förra året. Utökad satsning på feriearbeten och tillfälliga jobb för unga genom riktade statsbidrag. Det har blivit svårare att få till subventionerade anställningar via Arbetsförmedlingen för att tillämpa konceptet "aktivt försörjningsstöd", under perioden har endast fyra personer fått sådana åtgärdsanställningar. Av dem som beviljades åtgärdsanställning förra året är 13 personer kvar på sina anställningar. Totalt har förvaltningarna tagit emot färre praktikanter från Viadidakt jämfört med samma period förra året. ESF-projektet <i>MIKA</i> avslutas i september och implementeras i <i>MIKA-YB</i>, ett projekt som tar emot och stärker deltagare med yrkesförberedande språkträning och yrkesteorier varvat med praktik. ESF-projektet <i>Kompetens inför framtiden</i> stärker kompetensen hos permitterade, varslade eller anställda i företag inom industribranschen genom utbildningsinsatser.
●	Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning SOCN, VIAN	●	<ul style="list-style-type: none"> Under perioden har 81 hushåll med försörjningsstöd blivit självförsörjande genom arbete, 17 genom pension och 73 genom annan ersättning eller bidrag. Totalt avslutades 324 hushåll under perioden. Andelen hushåll som blivit självförsörjande genom arbete har ökat något jämfört med samma period förra året. Pågående samarbete mellan Viadidakt och socialförvaltningarna i Katrineholm och Vingåker för att växla bidrag till jobb. Två pågående arbetsmarknadsprojekt för försörjningsstödstagare; KLARA som riktar sig till utrikesfödda kvinnor och LIKES med fokus på utbildning inom barnomsorg/fritids.
●	Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd SOCN	●	<ul style="list-style-type: none"> Det utbetalade försörjningsstödet har minskat med cirka 500 tkr per månad jämfört med samma period förra året.

Attraktiva boende- & livsmiljöer

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer KS, BMN, KFAB	●	<ul style="list-style-type: none"> Under första halvåret har ett flertal bostäder färdigställts, både småhus och bostäder i flerbostadshus. För att möjliggöra ökad rörlighet på bostadsmarknaden eftersträvas en variation av olika bostadstyper och upplåtelseformer i nyproduktion.
◆	Tryggare offentliga miljöer KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR	◆	<ul style="list-style-type: none"> Kontinuerlig rapportering av händelser och avvikelser till säkerhetschefen som i dialog med polis och myndigheter sammanställer lägesbilder och planerar insatser, både direkta och långsiktiga. Löpande arbete på förvaltningarna med fokus både på trygga utemiljöer och på trygga, säkra och tillgängliga verksamheter. Insatser utifrån det särskilda uppdraget kring trygghetsskapande åtgärder för barn och unga, bland annat trygghetsvårdar, intensifierat fältarbete, samverkan internt och med Polisen samt förstärkt kamerabevakning. Kostnadsfria fritidsaktiviteter för barn och ungdomar från 6-20 år på olika platser runt om i kommunen. Fortsatt anpassning av kommunens verksamheter för att minska risken för spridning av covid-19.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
	Resandet med cykel och till fots ska öka KS, STN		<ul style="list-style-type: none"> Samverkan med VSR och Polisen kring kampanjen <i>Gå och cykla till skolan</i>, som genomförs under hösten.
	Resandet med buss och tåg ska öka KS		<ul style="list-style-type: none"> Fortsatt minskat resande i kollektivtrafiken på grund av pandemin. Jämfört med samma period förra året har resandet minskat med över 50 procent i både stadstrafiken och landsbygdstrafiken.
	Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar KS, STN		<ul style="list-style-type: none"> Utfall avseende asfaltsbeläggning är högre än motsvarande period förra året genom väl fungerande planering och beställning från entreprenörer. Digitalisering av grävstillstånd och grävskador pågår och beräknas vara i drift till januari 2022.
	Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 KS		<ul style="list-style-type: none"> Målet är uppnått

En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
	Trygg och utvecklande förskoleverksamhet BIN, KULN, STN		<ul style="list-style-type: none"> Merparten av alla barn och föräldrar är nöjda med verksamheten. Andelen förskollärare är något högre än föregående år men fortsatt låg. Fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser pågår. Samarbete med Skolverket inom Samverkan för bästa (för)skola för att öka undervisningens kvalitet. Etablerad samverkan mellan biblioteket och förskolan som även konst- och programverksamhet har involverats i genom konstutställningen Hållbar framtid samt konstnärlig gestaltning vid förskolan Karamellen.
	Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat BIN, KULN, SOCN		<ul style="list-style-type: none"> Läs- och skrivkunskaper i årskurs 1 har ökat både för flickor och pojkar. Analysen visar på sämre måloppfyllelse i bland annat matematik och engelska i lägre årskurser. Eleverna i årskurs 6 slår rekord inom nio mätpunkter och når de högsta resultaten sedan införandet av betyg i årskurs 6. Eleverna i årskurs 9 slår rekord inom tio mätpunkter sedan införandet av nya läroplanen. Insatser behöver vidtas för att fler elever nuvarande årskurs 9 (läsåret 2021/22) ska klara målen. Utökad samarbete med den centrala barn- och elevhälsan, bland annat med hjälp av de 6 mnkr som omfördelats till grundskolan, har haft gynnsamma effekter på måloppfyllelsen i år 7-9 och behöver fortsätta. Socialförvaltningens ungdomsteam vistas dagligen i skolan för att tidigt fånga upp unga riskzoner. Arbetet med SkolFam bidrar till att fler ungdomar klarar kunskapsmålen.
	Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat BIN, KULN, SOCN		<ul style="list-style-type: none"> Elever från både yrkesprogram och högskoleförberedande program som tagit examen uppvisar de högsta betygspoängen sedan införandet av nya läroplanen. Andelen elever på yrkesprogram som uppnår grundläggande högskolebehörighet är för första gången i nivå med riket. Andelen gymnasieelever med gymnasieexamen på yrkesprogram ökar för fjärde året i rad. Pågående projektet <i>#klarframtid</i> syftar till att undvika att ungdomar hoppar av sina gymnasiestudier.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Ökad trygghet i skolan KS, BIN, STN, KFAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> Insatser utifrån det särskilda uppdraget kring trygghetsskapande åtgärder för barn och unga, bland annat trygghetsvårdar, intensifierat fältarbete, samverkan internt och med Polisen samt förstärkt kamerabevakning. Årets elevenkät visar att en stor andel av eleverna i år 6 och år 9 i grundskolan uppger att de känner sig trygga i skolan. Trots pågående insatser finns samtidigt många elever som inte upplever att de känner sig trygga. Fler vuxna ges möjlighet att äta i skolrestaurangerna. Ökad vuxennärvaro bidrar till en lugnare måltidsmiljö och ett bättre förhållande till eleverna. Inför höstterminens skolstart har åtgärder vidtagits för bättre schemaflöde vid luncherna.
◆	Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat KS, BIN, KULN, STN, KFAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> Från och med höstterminen 2019 får eleverna i grundskolan mer garanterad undervisningstid i idrott och hälsa. Pandemin har dock påverkat delar av undervisningen i idrott och hälsa. Arbete för att främja fysisk aktivitet bland barn, unga och vuxna har påbörjats tillsammans med bland annat elevhälsan, Region Sörmland och RF-SISU Sörmland, till exempel genom "prova på biljett" för barn och unga samt Fysisk aktivitet på Recept – FaR. Samarbete mellan idrottslärare och förskolor med fokus på fysisk aktivitet och grovmotorisk träning. Perrongens och Lyckliga gatornas aktiviteter bidrar till måloppfyllelse men har nått färre barn och unga jämfört med tiden innan pandemin. Utveckling av skolmåltider genom nätverksarbete med andra kommuner samt arbete kring "Mat Agenda 2030".
◆	Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning VIAN	◆	<ul style="list-style-type: none"> Ny plan för det systematiska kvalitetsarbetet inom vuxenutbildningen. Ökat fokus på uppföljning av externa leverantörer. Utveckling av lärcentrum för distansstuderande genom riktat statsbidrag samt aktiv marknadsföring av det stöd som de studerande erbjuds. Utökning av speciallärare. Införande av distanskurser i egen regi inom kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå. Övergång från bestämda ansökningsperioder till ständigt öppen ansökan till Viadidakts vuxenutbildning. Systematiskt arbete med nivåplaceringstest för nya elever inom grundläggande vuxenutbildning så att eleverna hamnar på rätt kurs. Elevdatorer och bredband har lånats ut till elever som saknar detta för att klara övergången till distans under pandemin. Tillsättning av förstelärare med uppdrag att utveckla verksamhetens digitalisering. <i>Fogelstadkvinnor på 2020-talet</i>, ett projekt med anpassad utbildning i riktning till utrikesfödda kvinnor.
◆	Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå BIN, VIAN	●	<ul style="list-style-type: none"> Andelen som är behöriga till högskolestudier bland årets gymnasieelever med yrkesexamen har ökat markant vilket ger förutsättningar för fler att gå vidare till studier på eftergymnasial nivå. Samverkan med olika utbildningsanordnare för att öka möjligheterna att läsa vidare lokalt på Campus Viadidakt. Hösten 2021 startar en utbildning till lärare i fritidshem genom samarbete med Linköpings universitet. Samverkan med andra utbildningsanordnare har möjliggjort sju nya yrkeshögskoleutbildningar. Aktivt arbete för att ytterligare utbildningar ska kunna tillhandahållas vid Campus Viadidakt. Inför 2022 klart med nya starter av flera befintliga utbildningar vid Campus Viadidakt, bland annat lärare i fritidshem i samarbete med Linköpings universitet samt yrkeshögskoleutbildningarna byggproduktionsledare och solenergiprojektör. Ny överenskommelse med Linköpings universitet om förskolläraryt utbildning med start hösten 2022. Intern samverkan och anpassad studievägledning för att få fler att läsa vidare på eftergymnasial nivå.

Trygg vård & omsorg

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler brukare inom vård och omsorg ska ha en positiv upplevelse kring bemötande, förtroende och trygghet KS, VON, KFAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Brukarråd anpassade till pandemin • Planering för att öka kompetensen kring metoder och verktyg för kommunikation inom området funktionsstöd • Planering för att under hösten utbilda värdegrundsledare som ska driva värdegrundsarbetet tillsammans med chefer.
◆	Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg KULN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Fokus på sociala aktiviteter, utomhusaktiviteter och fysisk aktivitet med anpassning till pandemin. • Pandemin har begränsat kulturförvaltningens möjligheter att nå ut med aktiviteter till målgruppen. Digitala träffar med kulturombud, digitala visningar av konstutställningar och "boken kommer" har erbjudits. • Planering pågår för ett succesivt öppnande av kommunens offentliga restauranger.
◆	Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas STN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Uppstart av nutritionsråd med dietister från service- och teknikförvaltningen samt representanter från vård- och omsorgsförvaltningens olika verksamheter. • Nattfastemätning är genomförd, bearbetning av resultaten pågår. • Möjligheter att mäta och följa upp undernäring ses över i nutritionsrådet. • Arbete pågår med att revidera kommunens måltidsrutin för särskilda boenden. Måltidschecklistan har reviderats med anpassning till demensavdelning och blanketter för måltidsobservation har uppdaterats avseende jämställdhet samt demenssjukvård. • Tre filmer har spelats in för att öka kunskapen kring bra mat och öka förutsättningar för psykisk hälsa. • Utbildning i Sapere har genomförts.
◆	Stärkt patientsäkerhet inom vård och omsorg VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Fortsatt förbättring gällande personal som följer basala hygienrutiner och klädregler. • Utveckling av kvalitetsråd inom flera verksamheter. • Tagit fram kravställen/behovsbeskrivning för upphandling av kvalitetsledningssystem. • Förtydligad delegeringsprocess. • Kvalitetssäkring av dokumentation i patientjournal genom interna journalgranskningar. • Loggningsbara medicinskåp på tre särskilda boenden. • Utvecklingsarbete med patientsäkerhetsrond och handlingsplaner på ett särskilt boende för äldre, som fortsätter på övriga särskilda boenden. • Utveckling av <i>Elsas hälsa</i>, en samverkan mellan region och kommun som möjliggör ökat samarbete med fokus på patienten.
◆	Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande SOCN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Inom vård- och omsorgsförvaltningen görs samtliga genomförandeplaner nu i enlighet med IBIC (Individens Behov i Centrum), som särskilt belyser delaktighet och inflytande. • Inom socialförvaltningen baseras arbetet kring delaktighet på deltagande i SKR:s årliga brukarundersökning samt metoden tjänstedesign som syftar till att utveckla verksamheten utifrån ett klientperspektiv.
◆	Anhörigstödet ska utvecklas SOCN, VON	●	<ul style="list-style-type: none"> • Fortsatt utveckling av möjligheterna att genomföra anhörigstöd via digitala kanaler. • För att sprida information om kommunens anhörigstöd och nå fler har uppsökande fältarbete genomförts i samverkan mellan socialförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen. • För att möta anhörigas behov av stöd under pandemin har Mercur arbetat med individuellt anhörigstöd.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, SOCN	◆	<ul style="list-style-type: none"> Brett arbete med förebyggande insatser som riktar sig till barn, ungdomar och deras familjer bedrivs i samverkan mellan flera förvaltningar. Antilångningskampanjen "Tänk om" har genomförts under våren. Tvårprofessionella team inom bildningsförvaltningen arbetar med tidiga insatser i samverkan med andra förvaltningar, regionen och polisen. Utökad samverkan med regionen och ungdomsmottagningarna i länet för att förbygga ohälsa hos ungdomar. Socialförvaltningen har genomfört digitala informationsbesök på förskola och skola. E-tjänst för tidsbokning för att öka tillgängligheten till familjecentralens familjestödare. Öppna förskolans verksamhet har varit stängd pga av pandemin men öppnades igen den 16 augusti. Kulturförvaltningens arbete med Lyckliga gatorna och Perrongen, samt konstavdelningens och bibliotekets pedagogiska verksamhet bidrar till målpuppfyllelse.
◆	Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen SOCN	◆	<ul style="list-style-type: none"> Socialförvaltningens multiteam har utvecklat arbetsmetoder för att öka stödet för familjer när barn och unga flyttar hem efter en placering. Implementering pågår av <i>Signs of safety</i>, ett lösningsfokuserat, samarbetsstyrt och nätverksinriktat arbetssätt som syftar till att använda barnens nätverk istället för externa stödinsatser. Av de barn och ungdomar som placerades under perioden blev 75 procent läkarundersökta (av dem som inte undersöktes var några placerade så kort tid som 1-2 veckor). Familjeteamet, ungdomsteamet och familjecentralen samverkar med skola, förskola och regionen för att nå familjer tidigt för att erbjuda stöd.
●	Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen SOCN	●	<ul style="list-style-type: none"> Antalet biståndsinsatser till ungdomsteamet, familjeteamet och multiteamet har ökat med 15 procent jämfört med samma period föregående år. Stöd i boendet erbjuds i större utsträckning än tidigare för att fler ska klara eget boende. Öppenvårdens behandlingsinsatser för vuxna med missbruk används i större utsträckning än tidigare, vilket bland annat resulterat i färre vårddygn på institution.
■	Kommunens kostnader för placeringar ska minska BIN, SOCN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> Både socialnämndens och bildningsnämndens kostnader för placeringar har ökat jämfört med motsvarande period förra året medan vård- och omsorgsnämndens kostnader för externa boendepaceringar inom LSS har minskat något. Totalt ökade kommunens kostnader med 3,5 mnkr, en ökning med knappt 7 procent. Kostnadsutvecklingen har dämpats genom ett intensifierat arbete för att skapa fler hemmaplanslösningar. Multiteamet arbetar aktivt med hela familjen när ungdomar flyttar hem efter placering vilket gör det möjligt att flytta hem tidigare. För att möta ungdomar som varit placerade på HVB och SiS har social insatsgrupp breddats för att också kunna erbjuda samordnade insatser vid hemflytt. Genom att kombinera flera insatser, som stöd i boendet, digitalt stöd vid missbruk (Previct), CRA (manualbaserad metod för missbruk) och motiverande samtal har vuxenstödsenheten tagit fram fler hemmaplanslösningar som resulterat i lägre kostnader för placeringar. Kontinuerlig uppföljning av vård- och omsorgsnämndens placeringar sker i samverkan mellan berörda förvaltningar.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Färre barn och unga ska utsättas för risk att skadas till följd av eget eller andras bruk av tobak, alkohol eller narkotika KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Kampanj vid tobaksfria dagen 31 maj har genomförts. • Antilångningskampanj <i>Tänk om</i> har genomförts under våren. • En föreningsgemensam ANDTS-policy har arbetats fram och finns i föreningshandboken. • Utbildning, digital föreläsning i ANDTS-coachmetoden för bildningsförvaltningens personal. • Socialförvaltningens ungdomsteam fältarbetar dagar, kvällar och helger för att förebygga riskbruk och erbjuda stödinsatser tidigt.

Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Pandemin har fortsatt att påverka förutsättningarna och medfört lägre deltagarantal i många verksamheter. • Kommunen har valts ut av Generation Pep att delta som pilotkommun i ett projekt som syftar till att fler barn och unga ska få möjlighet till att bli mer fysiskt aktiva. • Arbetet med att stötta föreningslivet har fortsatt med förbättring av arbetsprocesser kopplade till bidragshantering för föreningsstöd. • Flera investeringsprojekt har färdigställts som ökar förutsättningarna för att fler ska delta aktivt idrotts- och fritidslivet; utbyggnad av gymnastikytor i gymnastik-/tennishallen, utegym bakom Duveholmshallen, nytt banunderlag i Sköldinge elljusspår, ny discgolfbana med 18 hål vid Backaområdet. • Ny lokalisering för boulehall klar, i en av kommunkoncernens befintliga lokaler. • Planering inför sargbyte i Kronfågel ishall pågår och beräknas utföras under 2022. • Bytet av konstgräsbelysning på Backavallen påverkas av pandemin och leveransförseningar, en tillfällig lösning kommer att ske inför vintern. • Backavallenprojektet fas 2 är inne i slutskedet med färdigställande av servicebyggnad och energiåtgärder.
●	Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, VON	●	<ul style="list-style-type: none"> • En stor del av kulturförvaltningens verksamhet är riktad till barn och unga. • Ett brett utbud av fritidsaktiviteter för barn och unga erbjuds även på Kulturskolan och KomTek samt genom fritidsgårdarna på landsbygden. • Flera förskolor arbetar aktivt med att använda konst i den dagliga undervisningen och i maj hade alla förskolor en utställning på kulturhuset Ängeln på temat Hållbar Framtid. • Arbeta med en ny föreningshandbok pågår i samverkan med föreningslivet. • Inom funktionsstöd genomförs aktiviteter utifrån barn och ungas intresse med individuellt anpassade lösningar.
◆	Jämställda kultur- och fritidsverksamheter KS, BIN, KULN, STN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> • Kulturförvaltningen strävar efter ett brett utbud av aktiviteter och verksamhetsinnehåll som ska tilltala många invånare oavsett genus, ålder eller ursprung. • Andelen flickor/kvinnor på Perrongen har ökat under perioden. • Både Kulturskolan och KomTek arbetar aktivt med att identifiera ojämställdhet och ojämlikhet i verksamheterna. Könsfördelningen inom verksamheterna är idag ca 55% flickor och 45% pojkar, vilket är bra ur ett nationellt perspektiv. • Kultur- och fritidsverksamheterna inom vård- och omsorgsförvaltningen planeras utifrån brukarnas efterfrågan.

Hållbar miljö

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
●	Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter STN, KFAB, KIAB	●	<ul style="list-style-type: none"> Arbete pågår med att ersätta dieselfordon med el- och laddhybridfordon, Vallgården fick laddstationer under sommaren. Arbete pågår med transportoptimering för matkörningar. Eldrivna ismaskiner är upphandlade och levereras i september.
◆	Ökad energieffektivitet i kommunens lokaler KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB	■	<ul style="list-style-type: none"> Åtgärder sker kontinuerligt för att minska energiförbrukningen i kommunens lokaler, effekterna följs upp i årsredovisningen. Arbete pågår med energipaketet i projekt Backavallen, med bland annat solceller och återtagande av överskottsvärme från ishallen.
■	Ökad solelproduktion KS, BMN, KFAB, KIAB	■	<ul style="list-style-type: none"> Följs upp i årsredovisningen.
◆	Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag KS, BMN, STN, KVAAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> Avloppsinventering i Sköldinge och Lerbo pågår. Tillsynskampanj särskilt riktad mot hästgårdar.
◆	Nedskräpningen ska minska KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB	◆	<ul style="list-style-type: none"> Skräpplockardagar anordnade med stort deltagande. Skräpmätning genomförd. Nudgingkampanjer genomförda. Samtliga förskolor har under ett par år haft fokus på arbete med hållbar framtid i sitt systematiska kvalitetsarbete.
●	Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd KS, STN	●	<ul style="list-style-type: none"> LONA-bidrag för tätortsnära betesmarker. Projekt gröna jobb i samverkan med Viadidakt. Kommunikationsinsats mot invasiva arter. Arbete pågår med att omvandla klippta grönytor till ängsplanteringar.
●	Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet STN	●	<ul style="list-style-type: none"> Upphandling av nytt kostdataprogram är genomförd och arbete pågår med ny livsmedelsupphandling. Förberedelse inför höstens matsvinnsmätning då alla enheter kommer mäta enligt den nya nationella matsvinnsmätningen. Matlådan till pensionärer är under utveckling, kundnöjdheten följs kontinuerligt. Genom bättre rutiner har omlastningscentralen minskat matsvinnet så att ingen mat behöver slängas.

Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Säkrad kompetensförsörjning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	◆	<ul style="list-style-type: none"> Utbildningar i kompetensbaserad rekrytering. Övergripande lönestrategi för perioden 2022-2024. Flera förvaltningar har uppdaterat sina kompetensförsörjningsplaner. Ett flertal insatser pågår för tryggad personalförsörjning, bland annat uppdragsutbildning förskollärare, utbildningstjänster samt mottagande av socionomstudenter, möjlighet att läsa till undersköterska via äldreomsorgslyftet.
◆	Ökat medarbetar-engagemang KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	■	<ul style="list-style-type: none"> Arbete med åtgärder utifrån senaste medarbetarundersökningen, nästa HME-undersökning genomförs under hösten. Brett arbete för att öka medarbetares delaktighet och involvering i utvecklingsarbete, bland annat genom referensgrupper vid systemupphandling och nybyggnation, samarbetsprojekt för bättre arbetsmiljö samt metoder för idédriven innovation.

<p>◆ Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p>	<p>◆</p> <ul style="list-style-type: none"> • Frisktalet har ökat och sjukfrånvaron minskat jämfört med samma period föregående år, både för män och kvinnor. • Utveckling av rehabprocessen för att minska långa sjukskrivningar.
<p>◆ Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p>	<p>◆</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kraftig ökning av antalet ärenden till Kontaktcenter jämfört med samma period förra året. • Ökat antal ärenden som hanteras via kommunens e-tjänstportal. • Pandemin har inneburit begränsningar i tillgängligheten till vissa verksamheter på grund av restriktioner. Nya vägar för att nå ut har utvecklats, bland annat genom digitalisering och samverkan med andra förvaltningar. • Tillgänglighetsanpassning av dokument som läggs ut på webben. • Ny tillgänglighetsanpassad grafisk profil för Viadidakt.
<p>● Ökad digital delaktighet KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p>	<p>●</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontaktcenter vägleder och ger hjälp till självhjälp med kommunens e-tjänster. Antalet ärenden har ökat kraftigt jämfört med förra året. • Pandemin har snabbat på utvecklingen när det gäller digitalisering och användandet av digitala lösningar. • Pandemin har bidragit till ökad digital kompetens och delaktighet bland medarbetarna. • En modern och mer användarvänlig lärplattform har introducerats i samband med läsårsstarten 2021/22. • Ökad användning av vuxenutbildningens digitala lärplattformar och utlåning av utrustning till elever som saknar det.
<p>◆ Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR</p>	<p>◆</p> <ul style="list-style-type: none"> • Samverkan fortsätter att utvecklas inom många områden, både internt och externt. • Effektiviserad samverkan genom ökad användning av digitala möten och mindre restid.

Ekonomisk ställning & prognos

I detta avsnitt utvärderas kommunens ekonomiska ställning gällande utfall till och med augusti samt prognos för helåret. Avsnittet innehåller en genomgång av budgetföljsamheten samt analyser av utfall och prognos utifrån drifts-, investerings- och exploateringsredovisningarna.

Budgetföljsamhet

Helårsprognosen för 2021 visar på en positiv avvikelse mot budget på 38 mnkr, vilket ger ett prognostiserat resultat på 89 mnkr.

Den samlade helårsprognosen för nämnderna är att de avvikelser som finns för vissa nämnder tar ut varandra, vilket ger ett prognostiserat resultat i balans för nämnderna totalt. Socialnämnden visar den största negativa avvikelsen både till och med augusti och i helårsprognosen. Socialnämnden har under de senaste åren redovisat stora underskott och åtgärdsplaner är upprättade och påbörjade. Service- och tekniknämndens underskott är en följd av intäktsbortfall på grund av pandemin. De största positiva avvikelserna står kommunstyrelsen och vård- och omsorgsnämnden för. Kommunstyrelsens positiva avvikelse mot budget beror till stor del på intäkter avseende exploateringar. Den positiva avvikelsen förklaras också av minskade personalkostnader till följd av vakanser och sjukfrånvaro samt att aktiviteter inte har kunnat genomföras enligt plan. Vård- och omsorgsnämndens positiva avvikelse beror på retroaktiva intäkter för 2020, vakanta tjänster och lägre inköp av sjukvårdsmaterial.

Finansförvaltningens helårsprognos är positiv och uppgår till 38 mnkr. Helårsprognosen för skatter och utjämning, inklusive generella statsbidrag, visar på en positiv avvikelse på 43 mnkr. När budgeten för 2021 beslutades i november 2020 var osäkerheten stor kring hur pandemin skulle påverka skatteintäkterna. Med facit i hand visade det sig att kommunens skatteunderlag för 2020 blev högre än förväntat. Utöver detta påverkas prognosen för 2021 av att kommunen har fått statlig ersättning för sjuklönekostnader även under 2021. Även gällande pensioner visar helårsprognosen på en positiv avvikelse.

Utfallet på finansen till och med augusti visar en positiv budgetavvikelse på 86 mnkr. Att budgetavvikelsen till och med augusti är högre än prognosen för helåret beror framförallt på posterna semesterlöneskuld, finansintäkter, riktade statsbidrag, skatteintäkter samt planerade åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader. En mer fullständig redovisning av avvikelserna finns i avsnittet ekonomiskt utfall enligt driftredovisningen.

Avsatta medel

Utifrån god ekonomisk hushållning har kommunen reserverat medel för att möta framtida kostnader. Kommunen har tre olika sorters avsatta medel; resultatutjämningsreserv (RUR), en så kallad integrationsfond samt tillväxtfrämjande medel från tidigare års resultat.

Kommuner har enligt kommunallagen möjlighet att avsätta medel inom det egna kapitalet till en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven kan användas i balanskravsutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Kommunfullmäktige i Katrineholm beslutade i maj 2013 om att anta riktlinjer för resultatutjämningsreserven (RUR) samt att göra en avsättning till RUR om 17 mnkr. Av 2020 års resultat avsattes ytterligare 66,6 mnkr. Den totala avsättningen till RUR uppgår därefter till 83,6 mnkr.

Därutöver har delar av tidigare års resultat reserverats för tillväxtfrämjande åtgärder. I samband med årsredovisningarna för åren 2010 till 2015 har kommunen reserverat medel av resultatet för särskilda framtida satsningar avseende välfärdsutmaningar och tillväxtprojekt. Dessa medel påverkar resultatet när de används.

Kommunen har även avsatt medel som kommunen erhåller för sitt breda integrationsåtagande. Ett åtagande som sträcker sig över flera år varför intäkterna inte förs direkt mot resultatet, utan reserveras för framtida åtaganden. En del av den schablonersättning som årligen tilldelas kommunen från Migrationsverket avsätts till fonden för att kunna användas till specifika projekt. I kommunens övergripande plan med budget 2021-2023 togs beslut om att under 2021 använda 11,8 mnkr av integrationsfonden. Grundregeln är att

medel som reserverats från integrationsfonden som inte förbrukats under året återförs till fonden vid årets slut.

Totalt uppgår kommunens avsatta medel till 147,7 mnkr per den 31 augusti 2021. Beaktat att det i övergripande plan med budget 2021-2023 reserverades 11,8 mnkr för olika satsningar under 2021 (varav 1,8 mnkr har använts hittills) finns det i dagsläget 135,9 mnkr kvar att besluta om.

Avsatta medel, mnkr	31 augusti 2021
RUR	83,6
Tillväxtfrämjande medel	35,3
Integrationsfonden	28,8
<i>varav reserverade för satsningar 2021</i>	<i>11,8</i>
TOTALT	147,7
Kvar att besluta om	135,9

De kommunala bolagen

KFAB visar ett totalt resultat för perioden på 40,1 mnkr, vilket är i paritet med föregående år. Bolaget ser en avmattning av efterfrågan på nyproducerade bostäder. Vidare har bolaget omfattande projekt för kommunens räkning under uppförande, vilket på sikt kommer påverka bolagets kostnadsnivå framåt. Prognosen för helåret är en återbäring i linje med budget eller något över (samt därutöver en hyresrabatt som uppgår till 5,6 mnkr).

KIAB har en fortsatt god uthyrningsgrad och visar ett delårsresultat på 6,2 mnkr.

Resultatet för KVAAB visar på 3,5 mnkr för perioden, vilket är en positiv avvikelse mot budget på 0,2 mnkr. VA och biogas visar positiva resultat medan resultatet för renhållningen är negativt. För helåret prognostiseras ett resultat som är i enlighet med budgeterad nivå om ca 4 mkr.

VSR visar en negativ avvikelse mot budget på 0,9 mnkr till och med augusti. Främst beror avvikelsen på att förbundets intäkter är lägre än budgeterat för extern utbildning och utförda tillsyner och tillstånd. Kostnad för pensioner ger också en negativ avvikelse på 0,5 mnkr vilket beror på en justering av parametern för förväntad framtida livslängd vid framtagande av pensionsprognosen. Det är en engångskostnad för 2021. Prognos för helåret visar ett underskott om -1,4 mnkr totalt (Vingåkers del av underskottet är 0,25 mnkr), vilket beror på att budgeten för intäkter inte kommer att nås.

Balanskravsresultat

Balanskravsutredning för perioden

Balanskravet enligt kommunallagen innebär att kommuner inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år. Nollresultat är det lägsta godtagbara resultatet på kort sikt. På längre sikt räcker inte ett nollresultat för att bevara den långsiktiga kapaciteten. För att utveckla kapaciteten på lång sikt ska intäkterna överstiga kostnaderna.

Från och med 2019 gäller en ny redovisningslag, Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Det har bland annat inneburit att kommunen från och med 2019 ska boka upp orealiserade vinster och förluster i värdepapper vilket påverkar resultatet. För perioden har kommunen en orealiserad vinst motsvarande 7,5 mnkr, till följd av placeringar i aktie- och räntefonder. Vid balanskravsutredningen avräknas den posten. För perioden januari till augusti uppgår balanskravsresultatet till 151,3 mnkr. Enligt prognosen för kommunens resultat, som uppgår till 89,1 mnkr, kommer Katrineholms kommun uppfylla balanskravsresultatet för 2021. Kommunens budgeterade resultat för 2021 är 51,9 mnkr.

Balanskravsutredning per 31 augusti	2021	2020	2019
Periodens resultat enligt resultaträkningen	158,8	105,9	-8,3
Samtliga realisationsvinster	0	-14,5	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-7,5	2,1	-6,2
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	151,3	93,5	-14,5
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Periodens balanskravsresultat	151,3	93,5	-14,5

Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalarbete utgår från de personalpolitiska målen i kommunplan 2019-2022 och det personalpolitiska programmet som fastställdes av kommunfullmäktige under 2020.

Personalkostnader & personalstyrka

Kommunens lönekostnader har ökat med drygt 33 mnkr jämfört med motsvarande period 2020. Ökningen är till största del en följd av löneöversyn för både 2020 och 2021 samt fler årsarbetare.

Antalet årsarbetare har ökat med motsvarande 103 heltidstjänster jämfört med motsvarande period förra året. Under 2021 har statsbidragen, såväl riktade som generella, ökat och påverkat antalet årsarbetare. Det gäller bland annat satsningen Likvärdig skola inom bildningsförvaltningen och arbetet inom Viadidakt med att konvertera försörjningsstöd till lön genom statliga lönesubventioner. Åtgärdsanställda ingår inte i redovisningen av antalet månadsanställda.

Kommunens totala kostnad för övertid har ökat något jämfört med förra året. Pandemin har påverkat kostnaderna för övertid då bemanningen har påverkats av vakanser med anledning av restriktioner, det vill säga - stanna hemma vid förkylningssymptom.

Andelen timanställda har totalt sett minskat något jämfört med 2020. Skillnaderna är dock stora mellan olika förvaltningar. Inom delar av kommunen har behoven av bemanning genom timvikarier ökat på grund av högre sjukfrånvaro och restriktioner vid symptom på covid-19. Skillnaderna är stora mellan olika förvaltningar. Inom vård- och omsorgsförvaltningen kommer åtgärder vidtas under hösten för att minska den höga andelen timvikarier. Kulturförvaltningen har inom Lyckliga gatornas verksamhet en stor andel timanställda aktivitetsledare.

Majoriteten av bildningsförvaltningens timvikarier hyrs in från extern part och omfattas därmed inte av statistiken. Under perioden har bildningsförvaltningen köpt drygt 12 400 vikarie-timmar, vilket omräknat till heltidstjänster motsvarar cirka nio årsarbetare.

Antalet månadsanställda per den 31 augusti har ökat jämfört med förra året, framför allt gällande visstidsanställda. Det finns en stor grupp åtgärdsanställningar som har visstidsanställning som anställningsform. Ökat antal längre sjukskrivningar genererar också fler visstidsanställningar. Inom vård- och omsorgsförvaltningen har antalet månadsanställda även ökat till följd av att en ny gruppbostad startats och vissa förstärkningar har skett inom särskilt boende för äldre.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Lönekostnader totalt, tkr	1/1-31/8	1 164 722			1 131 856		
Kostnad övertid inkl mertid, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/8	0,4%			0,3%		
Årsarbetare, antal omräknade heltider	1/1-31/7	3 333,2	2 593,4	739,8	3 230	2 523	708
Timanställda, andel av totalt antal årsarbetare (%)	1/1-31/7	7%	6,5%	8,7%	7,1%	6,4%	9,5%
Månadsanställda, antal	31/8	3 269	2 574	695	3 218	2 558	660
Tillsvidareanställda, andel av månadsanställda (%)	31/8	90,8%	91,8%	86,9%	91,6%	92,6%	87,9%
Visstidsanställda, andel av månadsanställda (%)	31/8	9,2%	8,2%	13,1%	8,4%	7,4%	12,1%

Kompetensförsörjning & kompetensutveckling

Andelen månadsanställda som arbetar heltid fortsätter att öka och har jämfört med samma datum 2020 ökat med 1,8 procentenheter. Ökningen ses för både kvinnor och män. Dock är skillnaden fortsatt stor mellan kvinnor och män avseende sysselsättningsgrad. Störst ökning av andelen som arbetar heltid ses inom vård- och omsorgsförvaltningen, där andelen ökat från 63,9 till 67,3 procent. Inom Viadidakt har andelen månadsanställda som arbetar heltid minskat något. Det förklaras av deltidsanställningar inom tidsbegränsade projekt, samt deltidsanställningar som uppkommer när en anställd under en period delar sin tid mellan ordinarie tjänst och ett projekt. I det senare fallet redovisas anställningen som två deltidsanställningar. Det har även bidragit till att den genomsnittliga sysselsättningsgraden för månadsanställda som arbetar deltid har minskat. Även för kommunen som helhet har den genomsnittliga sysselsättningsgraden för dem som arbetar deltid minskat något.

Antalet tillsvidareanställda som avslutat sin anställning på egen begäran har minskat jämfört med 2020. Inom socialtjänsten där personalomsättningen är relativt hög och det är svårt att rekrytera erfarna socionomer har ett arbete påbörjats för att hitta hållbara och långsiktiga strategier för att minska omsättningen. Inom ekonomiskt bistånd kommer tre vakanta tjänster inte att tillsättas på grund av lägre inflöde av ärenden.

För att attrahera och behålla medarbetare arbetar kommunen med olika strategier, exempelvis förmåner, årliga lönekartläggningar och kontinuerlig kompetensutveckling. Ett annat verktyg är särskilt avsatta medel för utbildningstjänster och generationsväxling, där användningen har ökat jämfört med förra året.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	31/8	80,5%	78,1%	89,3%	78,7%	76,3%	88,2%
Månadsanställda med heltidsanställning som har valt att arbeta deltid, andel (%)	31/8	16,3%	18,9%	6,5%	17,4%	19,9%	7,6%
Genomsnittlig sysselsättningsgrad månadsanställda som arbetar deltid (%)	31/8	73,1%	74,1%	65,6%	74,4%	75,4%	66,7%
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	1/12-31/7	93	67	26	108	87	21
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	1/12-31/7	39	32	7	50	43	7
Utbildningstjänster och generationsväxling, antal	1/1-31/8	9			4		

Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö

Även 2021 har i stor utsträckning präglats av pandemin. Trots att lättnader i restriktionerna förväntas komma under hösten finns en oro för nya virusvarianter och hur dessa kan komma att påverka samhället. Oron gäller framförallt unga och ovaccinerade samt äldre vars vaccinationsskydd eventuellt har börjat avta. Inom kommunen har sjuktalen sjunkit och det verkar som att merparten av medarbetarna är vaccinerade. Båda mätperioderna som jämförs i tabellen nedan har dock påverkats av pandemin, varför statistiken inte är jämförbar med ett normalår.

Sjuklönekostnadernas andel av de totala lönekostnaderna har minskat, vilket kan vara en effekt av vaccineringen av personal och äldre brukare. Totalt har sjukfrånvaron minskat, för både kvinnor och män, men nivån är ännu inte jämförbar med exempelvis 2019, som får räknas som ett mer normalt år. Att sjukfrånvaron fortfarande är högre än då tyder på att rådet att stanna hemma vid förkylningssymptom följs. Sjukfrånvaron inom förskola och skola har påverkats av att det under perioden har skett en ökad smittspridning bland barn och unga, som inte omfattats av vaccineringen.

Frisktalet, det vill säga andelen tillsvidareanställda som haft högst fem sjukfrånvarodagar under de senaste tolv månaderna, har ökat jämfört med förra året. Samtidigt kan det antas att sjuknärvaro, som inte syns i statistiken, kan ha ökat inom personalgrupper som har möjlighet att arbeta hemifrån.

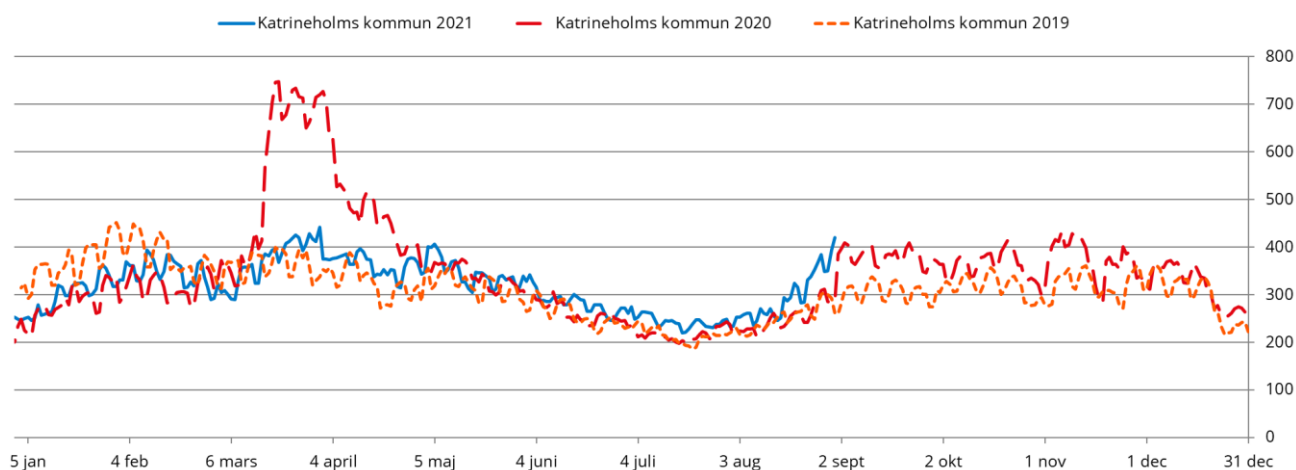
Kortare sjukfrånvaro, som understiger 15 respektive 90 dagars frånvaro, har minskat jämfört med föregående år för både kvinnor och män. Längre sjukfrånvaro, som överstiger 90 dagar, har däremot ökat något för kvinnor. Det avspeglas även i antalet pågående rehabiliteringsärenden som har ökat för kvinnor

men minskat för män. Statistiken för rehabiliteringsärenden visar endast pågående ärenden, ärenden som ännu ej har hanterats ingår ej.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/8	2,1%			2,4%		
Frisktal, tillsvidareanställda som haft högst 5 sjukfrånvarodagar senaste 12 månaderna (%)	1/9-31/8	46,8%	44,3%	56,9%	45%	43%	53,2%
Sjukfrånvaro totalt (%)	1/12-30/6	8%	8,7%	5,6%	8,7%	9,3%	6,8%
Sjukfrånvaro totalt, varav <15 dagar (%)	1/12-30/6	4,1%	4,3%	3,4%	4,6%	4,9%	3,9%
Sjukfrånvaro totalt, varav 15-90 dagar (%)	1/12-30/6	1,4%	1,6%	0,8%	1,7%	1,9%	1,1%
Sjukfrånvaro totalt, varav >90 dagar (%)	1/12-30/6	2,5%	2,8%	1,5%	2,4%	2,6%	1,7%
Rehabärenden pågående, antal	31/8	378	327	53	345	283	62

För att kunna följa sjukfrånvarons utveckling under pandemin har en kompletterande rapport tagits fram, se diagram nedan. Diagrammet visar att sjukfrånvaron i början av 2021 faktiskt var lägre än före pandemin 2019. I mars 2021 sågs en mindre ökning av sjukfrånvaron, men långt ifrån den kraftiga ökning som skedde vid motsvarande tid 2020. Under sommaren och framförallt i augusti har dock sjukfrånvaron varit något högre än både 2019 och 2020.

Aktuell sjukfrånvaro per dag



Diagrammet visar aktuell sjukfrånvaro totalt. Redovisas per sjukorsak inkl. långtidssjukskrivningar (en person kan förekomma två gånger i underlaget).

Förväntad utveckling

Samhällsekonomisk utveckling

Trots den förväntade återhämtningen är det lågkonjunktur under 2021 och normalkonjunktur förväntas nås först under andra halvan av 2023. Den största återhämtningen av BNP och arbetade timmar sker under 2021. Ökningen tros fortsätta 2022 men inte lika kraftigt. Då medelarbetstiden sjunkit rejält under pandemin antas produktionsökningen främst ske genom att arbetstiderna ökar för dem som redan finns på arbetsmarknaden. Många företag har under krisen på olika sätt anpassat sig till en lägre bemanning. Krisen kan i viss mån ses som en oplanerad rationalisering. Olika typer av frånvaro kommer också sannolikt minska. Det gör att de grupper som står långt från arbetsmarknaden får svårare att få arbete och att antalet långtidsarbetslösa ökar under 2021. Det kommer att ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbetskraftsdeltagandet att återhämta sig. En balans på arbetsmarknaden förväntas att nås först 2024, då med en jämviktsarbetslöshet på runt 7 procent.

Statens skuld som andel av BNP har minskat under en lång period. Kommuner och regioner har dock haft en successivt stigande skuld, som kan förklaras av befolkningsökningar för grupperna äldre, barn och unga, vilket drivit upp kostnadsökningarna. Stora investeringsbehov i skolor, förskolor, sjukhus, VA-anläggningar och äldreboenden har dessutom ökat kostnaderna. Under pandemiåret har stora statliga satsningar gjorts för att stötta kommuner. Det bidrog till ett positivt finansiellt sparande för kommunsektorn 2020 och troligtvis blir det även så 2021. De tillfälliga förstärkningarna från staten kommer att minska, vilket kommer att ge nedgång i resultatet. Den demografiska utvecklingen kommer att medföra betydande utmaningar och få långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning. Samtidigt kvarstår utmaningarna att finansiera de ökade investeringsbehoven framöver.

Den demografiska utmaningen beror, något förenklat, på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesför ålder. Samtidigt är det den arbetsföra befolkningen som ska svara för såväl finansiering som bemanning av välfärden. Behoven av välfärd ökar med cirka en procent per år under den kommande tioårsperioden, främst är det äldreomsorgen som har ett ökande behov men behov finns även inom förskola och skola. Kostnaderna och antalet sysselsatta i kommunal sektor har under de senaste decennierna ökat i betydligt snabbare takt än vad som motiveras av den demografiska utvecklingen, främst till följd av ambitionshöjningar. Den utveckling som sektorn haft hittills kommer inte att vara möjlig i framtiden. Det mesta talar för att bemanningen inte kommer att kunna öka i takt med välfärdsbehoven.

En rad åtgärder har diskuterats för att möta den demografiska utmaningen, såsom höjda skatter, höjda avgifter, höjd pensionsålder, ökad arbetskraftsinvandring, sänkta ambitioner och effektiviseringar. På senare tid har digitalisering framhållits som en stark kandidat. Även främjande och förebyggande arbete är ett sätt att bromsa ökade behov och bidra till bättre nyttjande av tillgängliga resurser. Det är inte troligt att någon enskild åtgärd räcker, däremot kan många bidrag från en rad olika åtgärder räcka för att klara utmaningen.

Utveckling och planerade åtgärder i Katrineholm

Till följd av den kraftiga konjunkturedgång som pandemin bidrog till ökade arbetslösheten under förra året i Katrineholm, liksom i Sverige som helhet. Under våren 2021 har arbetslösheten börjat sjunka igen men är fortfarande högre i Katrineholm än i riket. I augusti uppgick arbetslösheten i Katrineholm till 9,4 procent, att jämföra med 7,7 procent i riket (öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, som andel av den registerbaserade arbetskraften 16-64 år).

Med en minskad smittspridning till följd av att fler vaccinerats mot covid-19 kommer kommunorganisationen under hösten att återgå till en mer normal verksamhet, eller det nya normala. I slutet av september tas flera nationella pandemirestriktioner bort, bland annat rådet att arbeta hemifrån. Förändrade arbetssätt och distansarbete kommer med all sannolikhet ändå att fortsätta. Det kommer bland annat att påverka hur och när vi möts, lokalernas framtida utformning och omfattning samt resmönster. En ny rutin har tagits fram i kommunen gällande distansarbete samt digitala och resfria möten som gäller från den 1 oktober.

Pandemin och dess efterdyningar kommer att fortsätta att påverka verksamheten under hösten och en tid framöver. Det blir en stegvis återgång mot ett normalläge utifrån beslutade och planerade lättnader av regionala och nationella restriktioner. Det är viktigt att de negativa konsekvenserna av pandemin inte fortsätter, då det bland annat riskerar få negativa effekter för barns och ungdomars mående och hälsa. Samtidigt är det viktigt att de lärdomar och möjligheter som arbetet kring pandemin har skapat tas tillvara.

En rad åtgärder för ökad måluppfyllelse inom skolan har vidtagits. Insatser har tagits fram och kommer följas upp kopplat till fyra prioriterade mål; alla elever i Katrineholms kommun tar gymnasieexamen, chefer i bildningsförvaltningen är effektfulla, verksamheten bedriver ett offensivt kvalitetsarbete, verksamheten genomsyras av innovation och nytänkande.

Samtliga nämnder arbetar kontinuerligt för att nå målet ekonomi i balans. Störst utmaningar har socialförvaltningen men planerade åtgärder finns och effekter kan ses. Bland åtgärderna finns förändrade arbetsätt för att minska antalet placeringar och nå en hållbar minskning över tid, enbart använda upphandlade HVB-hem, utreda ärenden och polisanmäla där bidragsbrott misstänks, sänkta ersättningsnivåer till familjehem utifrån SKR:s riktlinjer samt fortsätta att rekrytera egna familjehem för att kunna minska behovet av konsulentstödda familjehem. Utbetalt försörjningsstöd har minskat och även arbetet med hemtagningar har gett en kostnadsminskning för placeringar under året. Viadidakt och socialförvaltningen fortsätter också arbetet med att analysera förutsättningarna för hur fler personer ska komma i egen försörjning, bland annat genom att försörjningsstöd konverteras till lön. Inom vård- och omsorgsförvaltningen görs särskilda insatser för att få ner kostnaderna för hemtjänsten, bland annat genom bemanning och schemaplanering.

Planering och genomförandeplaner görs för att kunna nyttja nya riktade statsbidrag till bland annat äldreomsorg. Regering och riksdag har även fattat flera beslut för att få fler vuxna att utbilda sig, vilket ger extra medel för Viadidakt. I kombination med den samhällsekonomiska utvecklingen kan detta leda till en ökning av inflödet till Komvux. Även skolan omfattas av flera riktade statsbidrag. Regeringens höstbudget innehåller ytterligare riktade medel framförallt avseende äldreomsorg och utbildning som kommunen måste förhålla sig till.

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper

Kommunen tillämpar de redovisningsregler som anges i kommunallagen, den kommunala redovisningslagen samt praxis enligt rekommendationer och uttalanden från rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för:

- Leasingavtal. En översyn pågår för att följa de nya reglerna avseende leasing.
- Utifrån god ekonomisk hushållning avsätter kommunen medel som erhållits för sitt breda integrationsåtagande. Ett åtagande som sträcker sig över flera år, varför intäkterna inte förs direkt mot resultatet, utan reserveras för framtida åtaganden.

Kommunen har beräknat förändringen av pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen varvid skuldökningen belastat resultaträkningen samt bokförts som långfristig skuld i balansräkningen. Se även redovisningsprinciper för Katrineholms kommun.

Redovisningsprinciper i driftsredovisningen

Sociala avgifter har bokförts genom procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Periodisering av skulden har skett. Personalomkostnadspålägg har i genomsnitt debiterats med följande procentpåslag:

Personalomkostnadspålägg (%)	Totalt
Anställda på kommunalt avtalsområde	40,15
Anställda på timlön	40,15
Pan-avtalet (personliga assistenter)	40,15
Uppdragstagare	31,42
Beredskapsarbete	40,15

Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en kalkylränta på 1,25 procent för årets genomsnittliga kapitalbindning.

Kostnader för IT, telefoni, porto, transport interndeberas utifrån självkostnad och verkligt nyttjande. Gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling fördelas inte ut på de olika verksamheterna.

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

Kommunen följer RKR:s rekommendation R2 avseende redovisning av intäkter. Inkomster i form av bidrag från stat och landsting bokförs som förutbetalda intäkter och intäktsförs i enlighet med matchningsprincipen successivt i takt med att motsvarande kostnader bokförs. Från och med 2020 bruttoredovisas försäljning av tomter löpande som intäkter, föregående års värden, 2019 och tidigare, är ändrade efter de tomtförsäljningar som gjorts.

Skatteintäkter

Katrineholms kommun följer RKR:s rekommendation R2 som anger att det är SKL:s decemberprognos som ska användas i beräkningen av den preliminära slutavräkningen.

Lånekostnader

Kommunen använder sig av huvudregeln, det vill säga att lånekostnader ska belasta resultatet då de uppkommer.

Checkkredit

Från och med 2019 bokförs koncernkontokredit som långfristig skuld. Årets utnyttjande av koncernkontokredit var 149,5 mnkr. Beviljad koncernkontokredit uppgår till 250 mnkr.

Semesterlöneskuld

I kommunens semesterlöneskuld ingår även uppehållslön och ferielöneskuld. Skulden är uppbokad för innevarande och föregående år samt för övertid som inte är kompenserad.

Pensioner

Pensionsskulden har beräknats av KPA och redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att skulden t.o.m. 2021-08-31 redovisas inom linjen/ansvarsförbindelse inkl. löneskatt. Intjänade pensioner fr.o.m. 1998-01-01 samt avtalspensioner redovisas som skuld i balansräkningen. Individuell pensionsdel inkl. löneskatt redovisas under kortfristiga skulder.

Leasingavtal

Alla leasingavtal bokförs mot resultaträkningen. Ett avtal med finansiell leasing har upprättats gällande Ipads på bildningsförvaltningen.

Kommuninterna mellanhavanden

Interna intäkter och kostnader mellan förvaltningarna har eliminerats.

Anläggningstillgångar

Som investeringsutgift räknas anskaffningar med en varaktighet på minst fem år och med ett anskaffningsvärde om minst ett halvt prisbasbelopp. Korttidsinventarier med en ekonomisk livslängd på högst tre år och inventarier av mindre värde, högst ett halvt prisbelopp, kostnadsförs direkt.

Immateriella tillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning och gäller IT-licenser, dessa skrivs av linjärt under de år avtalet gäller. Genomgång av kommunens materiella tillgångar kommer att ske under 2021 för att kontrollera om mer ska flyttas över till immateriella tillgångar.

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning. Komponenter för byggnader och tekniska anläggningar redovisas som separata enheter med olika avskrivningstider. Investeringar aktiverade före 2014 är inte delade i komponenter. Anläggningstillgångarna upptas i balansräkningen till anskaffningsvärdet med avdrag för planerliga avskrivningar. För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal, leasing, används den planerade verkliga nyttjandeperioden.

Exploateringsverksamhet

Med exploatering avses att iordningställa råmark för industri- och bostadsområden som kommunen inom de närmaste åren beräknar att sälja. Försäljningsintäkt redovisas mot resultaträkningen tillsammans med matchande kostnader för såld mark när äganderätten övergår till köparen. Utgifter för tillgångar avsedda för stadigvarande bruk som ska kvarstå i kommunens ägo redovisas som anläggningstillgång.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Jan-aug 2021	Jan-aug 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	366 793	344 005	502 073	489 471	556 096
Verksamhetens kostnader	-1 780 966	-1 745 286	-2 773 634	-2 739 302	-2 712 420
Avskrivningar	-51 935	-47 366	-83 371	-80 871	-80 515
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 466 108	-1 448 647	-2 354 932	-2 330 702	-2 236 839
Skatteintäkter	1 040 524	999 894	1 510 404	1 557 404	1 488 597
Generella statsbidrag och utjämning	572 965	555 367	874 728	855 529	836 526
VERKSAMHETENS RESULTAT	147 381	106 614	30 200	82 231	88 284
Finansiella intäkter	14 150	6 580	24 093	9 995	7 901
Finansiella kostnader	-2 726	-7 259	-2 784	-3 117	-6 226
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	158 806	105 936	51 509	89 109	89 960
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	158 806	105 936	51 509	89 109	89 960

Balansräkning

Belopp i tkr	Kommunen	
	Jan-aug 2021	Jan-dec 2020
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	3 748	4 089
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	865 783	847 536
Maskiner och inventarier	151 214	156 868
Pågående investeringar	82 052	23 058
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Långfristiga fordringar	0	0
Värdepapper, andelar m.m.	81 152	76 387
Summa anläggningstillgångar	1 183 949	1 107 938
Bidrag till statlig infrastruktur	28 459	29 648
Omsättningstillgångar		
Förråd m.m.	2 509	37 855
Fordringar	675 704	483 201
Kortfristiga placeringar	68 232	60 777
Kassa, bank	2 620	8 964
Summa omsättningstillgångar	749 065	590 797
SUMMA TILLGÅNGAR	1 961 473	1 728 383
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Årets resultat	158 806	89 960
Resultatutjämningsreserv	17 000	17 000
Övrigt eget kapital	942 340	852 381
Summa eget kapital	1 118 146	959 341
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	269 603	248 009
Andra avsättningar	0	0
Summa avsättningar	269 603	248 009
Skulder		
Långfristiga skulder	154 285	69 835
Kortfristiga skulder	419 438	451 198
Summa skulder	573 723	521 033
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 961 473	1 728 383
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER		
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0	0
Ansvarförbindelser		
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	511 308	536 104
Övriga ansvarförbindelser	2 291 539	2 375 981

Noter

Periodens utfall och prognos avseende skatter och generella statsbidrag, inklusive periodiseringsfond, baseras på SKR:s rapport den 26 augusti 2021 om generella statsbidrag, vilket innebär en prognosavvikelse om +43,0 mnkr. I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Drift- & investeringsredovisning

Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt driftsredovisningen

Redovisat jan - aug 2021								
Belopp i tkr	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget jan-aug 2021	Avvikelse jan-aug 2021	Redovisat jan-aug 2020	Budget 2021	Prognos avvikelse 2021
Kommunfullmäktige/ politisk ledning	0	-6 483	-6 483	-8 334	1 851	-7 477	-11 656	300
Kommunstyrelsen	50 461	-163 563	-113 102	-130 403	17 301	-117 376	-196 695	11 600
Bygg- och miljönämnd		-349	-349	-446	97	-274	-670	0
Service- och tekniknämnden	106 358	-185 208	-78 850	-78 328	-522	-78 645	-119 352	-2 800
Socialnämnden	15 824	-162 213	-146 389	-128 294	-18 095	-145 451	-191 536	-21 000
Kulturnämnden	5 367	-33 664	-28 297	-28 695	397	-26 973	-43 113	300
Bildningsnämnden	471 810	-1 069 558	-597 748	-609 441	11 693	-574 487	-901 571	0
Vård- och omsorgsnämnden	145 872	-662 052	-516 180	-531 086	14 906	-488 909	-789 384	11 500
Viadidaktämnden	32 191	-74 943	-42 752	-43 045	293	-42 909	-63 889	0
Räddningstjänst	0	-21 464	-21 464	-21 331	-133	-21 947	-32 010	-200
Summa nämnder	827 883	-2 379 500	-1 551 617	-1 579 405	27 788	-1 504 448	-2 349 876	-300
Finans	39 577	78 983	118 560	98 553	20 007	103 662	156 314	-26 400
Pensioner/semesterlöneskuld	0	-46 314	-46 314	-63 374	17 060	-64 274	-140 061	8 000
Statsbidrag	24 688	0	24 688	10 295	14 393	68 420	15 449	13 300
Skatter och utjämning	1 613 489	0	1 613 489	1 579 157	34 332	1 502 576	2 369 683	43 000
Summa finans	1 677 754	32 669	1 710 423	1 624 631	85 792	1 610 384	2 401 385	37 900
RESULTAT	2 505 637	-2 346 831	158 806	45 226	113 580	105 936	51 509	37 600
Prognostiserat resultat 2021							89 109	

Helårsprognosen i augusti är för Katrineholms kommun är ett positivt resultat på 89,1 mnkr, vilket överstiger det budgeterade resultatet med 37,6 mnkr. Resultatet för januari till augusti 2021 uppgår till 158,8 mnkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget på 113,6 mnkr.

Kommunens driftsredovisning är uppdelad i två områden; nämnder och finans. Den stora skillnaden mellan utfall och prognos ligger på finansens. Finansens visar på en positiv prognos medan nämndernas prognostiserade avvikelser i princip tar ut varandra.

Nämnder

Nämnderna visar en positiv avvikelse mot budget på +27,8 mnkr till och med augusti och en helårsprognos på -0,3 mnkr. Socialnämnden visar på den största negativa avvikelsen både gällande utfall och prognos.

För kommunfullmäktige och politisk ledning ger utfallet till och med augusti en positiv budgetavvikelse på +1,9 mnkr, prognosen visar en positiv avvikelse mot budget på +0,3 mnkr för helåret.

Kommunstyrelsen har ett en positiv avvikelse mot budget med 17,3 mnkr. Prognosen för helår är ett överskott med 11,6 mnkr. Den positiva avvikelsen beror till stor del på intäkter avseende exploateringar. Redovisningsprinciperna för exploateringar har gjorts om, vilket påverkar driften. Prognosen för exploateringar är positiv och påverkar resultatet med 5,4 mnkr. En annan orsak till den positiva avvikelsen är att vissa aktiviteter inte har genomförts enligt plan medan andra har skett till en lägre kostnad än budgeterat, med hjälp av digitala alternativ. Det finns också en positiv avvikelse för personalkostnader vilket bland annat beror på vakanser, sjukfrånvaro, föräldraledigheter samt att personal inte har arbetat heltid under perioden. Samtidigt har kostnader för till exempel avgifter samt system under perioden ökat något. På kommunledningsförvaltningen förklaras även en del av den positiva avvikelsen mot budget av att medel

som finns i budget för oförutsedda kostnader, för bland annat kommunens administration samt lokaler, ännu inte behövt tas i anspråk. För samhällsbyggnadsförvaltningen förväntas biljettintäkterna från kollektivtrafiken avvika negativt mot budget med cirka 2,1 mnkr. Enligt prognosen förväntas inkomstbortfallet att täckas via statligt stöd.

Service och tekniknämnden visar en negativ avvikelse mot budget på 0,5 mnkr. Det prognostiserade resultatet för helåret är -2,8 mnkr. För att minska effekten av pandemin har ett antal åtgärder vidtagits. Då simhallen hållits stängd för allmänheten och arbetsuppgifterna därmed varit färre har enheten sportcentrum deltagit i det kommunövergripande säkerhetsarbetet i gruppen för barn och unga. Personal har även lånats ut till omlastningscentralen. Även inom mat och måltiders verksamheter har personalomflyttningar gjorts då vissa kök varit stängda eller har haft färre besökare. Detta för att minska kostnader för vikarieanskaffning. Den negativa prognosen beror på intäktsbortfall för sportcentrum och mat och måltider samt att lägerverksamheter har uteblivit på grund av pandemin. Lägre intäkter möts till viss del upp av lägre livsmedelskostnader samt lägre personalkostnader.

Socialnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget på 18,1 mnkr. Helårsprognosen uppgår till -21 mnkr. Prognosen har förbättrats med 6 mnkr jämfört med maj. Den största negativa avvikelsen avser placeringar inom HVB-vård för barn och unga men placeringarna för vuxna visar också på en negativ avvikelse. Kostnaderna för enskilda placeringar har ökat. För att minska placeringskostnaderna har hemtagning påbörjats genom att vuxna erbjuds hjälp på hemmaplan. Kostnaden för placeringar beräknas därför minska under kommande månader och minska budgetavvikelsen på helåret. Även försörjningsstöd bidrar till den negativa avvikelsen mot budget. Kostnaderna till och med augusti har dock minskat jämfört med samma period 2020 och prognosen visar på en minskning på 4,4 mnkr för helåret. Socialnämnden fick inför budget 2020 i uppdrag att inom två år arbeta bort underskottet som redovisades 2019. I budget 2021 förlängdes uppdraget med ett år, så att det även omfattade 2022. I och med detta fick socialnämnden ett extra tillskott om 10 mnkr i budget fram till och med 2022. Genomförda kostnadsminskningar har inte varit tillräckliga och målet har inte uppnåtts. Ytterligare åtgärder krävs för att nå ett resultat i balans.

Kulturnämndens avvikelse mot budget är positiv och uppgår till 0,4 mnkr. Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget på 0,3 mnkr. Avvikelsen för perioden förklaras framförallt av att större delen av projekt- och grundbidrag till föreningar är utbetalt för hela året samt vakanta tjänster.

Bildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 11,7 mnkr för perioden. Resultatet för helåret prognosticeras ligga i nivå med budget. För att prognosen ska hålla behöver effektiviseringskrav på interna verksamheter verkställas. Den positiva avvikelsen för perioden förklaras av att personalkostnader, materialkostnader och resekostnader för elever varit låga under året till följd av pandemin. I prognosen för året finns både positiva och negativa avvikelser. Förskolan, grundskolan och gymnasieskolan prognostiserar en positiv avvikelse mot budget vid årets slut medan både grundskolan och gymnasieskolan prognostiserar en negativ avvikelse. Inom verksamheterna finns dock både positiva och negativa avvikelser på enheterna. Ytterligare analyser måste göras på de enheter som försämrat sina prognoser och åtgärder behöver vidtas. Bildningsförvaltningen behöver också arbeta vidare tillsammans med service- och teknikförvaltningen samt digitaliseringsavdelningen för att hitta möjligheter till interna effektiviseringar.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 14,9 mnkr för perioden. Helårsprognosen visar på en positiv budgetavvikelse på 11,5 mnkr. Den största negativa avvikelsen till och med augusti avser den kommunalt utförda hemtjänsten som även visar på en kostnadsökning i jämförelse mot föregående år. Alla hemtjänstområden har upprättat handlingsplaner för att komma tillrätta med det underskott som uppkommit i år jämfört med förra året. Under mars har det inkommit medel för återsökning gällande merkostnader för covid-19 som avser 2020 som ger en positiv avvikelse. Ytterligare en avvikelse som påverkat resultatet positivt är retroaktiv intäkt för personlig assistans som avser 2020. Flera aktiviteter har ännu inte påbörjats vilket också bidrar till den positiva avvikelsen, till exempel inköp av arbetskläder och kompetensutveckling. Några vakanta tjänster finns också inom området. En del av det positiva resultatet avser kostnaderna inom färdtjänst som beror på minskat resande, även kostnaderna inom extern personlig assistans är lägre än budgeterat.

Viadidaktiknämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 0,3 mnkr. Det prognostiserade resultatet för helåret ligger i nivå med budget. Förvaltningsledningen har en positiv avvikelse som bland annat beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Delar av de ordinarie tjänsterna finansieras av projektmedel och

under året kommer därför tidsbestämda anställningar att göras. Det innebär att personalkostnaderna kommer motsvara budgeterade medel vid årets slut. Vuxenutbildningen visar ett positivt resultat som delvis beror på externa intäkter kopplade till ESF-projekt och utbetalningar från Skolverket. Köp av externa distansutbildningar har inte nyttjats i den utsträckning som planerats. Besked väntas angående statsbidrag från Skolverket avseende år 2020.

Räddningstjänst har en prognos på -0,2 mnkr på grund av för lågt budgeterat bidrag till VSR.

Finans

Finansen prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om +37,9 mnkr, utfallet till och med augusti visar på en budgetavvikelse på +85,8 mnkr. Att budgetavvikelsen till och med augusti är högre än prognosen för helåret beror framförallt på posterna semesterlöneskuld, finansintäkter, riktade statsbidrag, skatteintäkter samt planerade åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader.

Under hösten 2020, då budgeten beslutades, var osäkerheten stor och prognoserna varierande gällande skatteintäkter och utjämning på grund av pandemins effekter. Prognosen visar nu på betydligt högre skatteintäkter vilket ger en positiv avvikelse både gällande utfall till och med augusti och i helårsprognosen. Helårsprognosen för skatter och utjämning är satt till +43,0 mnkr.

Helårsprognosen för statsbidrag som redovisas på finansen är +13,3 mnkr för helåret. Det riktade statsbidrag som kommunen får avseende ersättning för sjuklönekostnader redovisas på finansen. Då utfallet är ovisst är prognosen satt till utfallet. Intäkten är villkorad utifrån hur stor sjukfrånvaron är månadsvis.

Semesterlöneskuld och pensioner prognostiseras till en positiv budgetavvikelse på 8,0 mnkr. Pensionskostnaderna ligger för perioden över budget på grund av en engångskostnad i april utifrån förändringar i beräkningsmetoden, men beräknas ge ett överskott på helåret på 8,0 mnkr. Semesterlöneskulden visar på en positiv avvikelse mot budget till och med augusti men beräknas till i nivå med budget vid årets slut. Kostnaden varierar stort mellan månaderna utifrån hur semestrarna tas ut och budgeten är periodiserad efter detta. Pandemins effekter på semesteruttaget och semesterväxlingens effekter tidigare år har bidragit till svårigheter i hur budgeten ska periodiseras över året. Hur budgeten ligger månadsvis behöver ses över till nästa år.

Övrig finans prognostiseras till en negativ budgetavvikelse på 26,4 mnkr. Den största avvikelsen inom övrig finans förklaras av planerade åtgärder för att minska kommunens framtida pensionskostnader, som beräknas till -30 mnkr. I prognosen finns även kostnaden för det engångsbelopp som har betalas ut till lärare, skolledare och studie- och yrkesledare som omfattas av Skolavtal 21. Engångskostnaden belastar finansen med 2,3 mnkr och inte aktuella nämnder. En positiv avvikelse finns bland annat gällande budgetmedel avsatt för nyproducerade lokaler som ska fördelas ut till nämnd i samband med att lokalerna tas i bruk. Den avsatta budgeten kommer inte att användas fullt ut i år och därför är prognosen satt till en positiv avvikelse på 4,0 mnkr. Under övrig finans finns också kommunens avvikelse avseende avskrivningar. Till och med augusti visar avskrivningarna på en positiv avvikelse på 2,5 mnkr, vilket också helårsprognosen är satt till. I delåret har kommunens placeringar i ränte- och aktiefonder bokats upp till verkliga värdet, vilket har gjort att det bokats en orealiserad vinst på finansen i augusti på 7,5 mnkr. Då denna post är osäker och direkt påverkas av konjunkturen har inte någon orealiserad vinst inräknats i prognosen.

Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt investeringsredovisningen

<i>Belopp i tkr</i>	Utfall per 31/8 2021	Budget helår 2021	Kvar av årets budget	Prognos avvikelse helår 2021
Kommunstyrelsen	-19 170	-36 697	-17 527	2 516
<i>varav KLF</i>	-1 963	-12 441	-10 478	516
<i>varav SBF</i>	-17 206	-20 057	-2 851	0
Service- och tekniknämnden	-36 742	-78 941	-42 199	1 702
<i>varav projekt Backavallen</i>	-24 000	-39 300	-15 300	-369
Socialnämnden	-705	-3 481	-2 776	1 600
Kulturnämnden	-1 159	-4 130	-2 971	1 570
Bildningsnämnden	-4 209	-21 010	-16 801	4 000
Vård- och omsorgsnämnden	-6 918	-19 982	-13 064	9 082
Viadidaktiknämnden	-446	-504	-58	0
Summa	-69 349	-164 745	-95 396	20 470

Av kommunens budgeterade medel för investeringar i verksamheterna har 42,1 procent nyttjas fram till sista augusti. Under perioden har ett flertal projekt startats och fortskrider enligt plan. Enligt prognosen kommer över 94 procent av investeringsbudgeten nyttjas under året. Projekt Backavallen är inne på etapp två med bland annat byggnation av servicebyggnad. Bildningsnämnden upphandlar en lastbil och cirkusplatsen byggs om för att bli en plats för övningskörning. Vård- och omsorgsförvaltningens största investering är inventarier till Dufvegården med en budget på 13 mnkr, projektet löper på enligt plan. De förvaltningar som har i plan att upphandla nya verksamhetssystem under 2021 skjuter upp det till 2022 eller senare, därav positiva prognoser för bildningsnämnden, socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden.

Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt exploateringsredovisningen

<i>Belopp i tkr</i>	Utfall per 31/8 2021	Budget helår 2021	Kvar av årets budget	Prognos avvikelse helår 2021
Kommunstyrelsen	-5 120	-127 800	122 680	97 185
Summa	-5 120	-127 800	122 680	97 185

Utfallet för perioden är positivt eftersom intäkter för försäljning av tomter och mark har överstigit kostnaderna under perioden. Vissa intäkter och kostnader som för året är budgeterade som investeringar/exploateringar kommer påverka driften på grund av att redovisningsprinciperna har ändrats.

Investeringsprojekt i kommunala bolag som fullmäktige har tagit beslut om



<i>Belopp i tkr</i>	Utfall per 31/8 2021	Budget helår 2021	Kvar av årets budget	Prognos avvikelse helår 2021
KFAB	382 700	724 000	341 300	-7 904
<i>varav Dufvegården</i>	255 200	265 000	9 800	-9 800
<i>varav Järvenskolan</i>	35 030	258 500	223 470	2 065
<i>varav skola på Norr</i>	14 440	180 000	165 560	2 000
KIAB	0	0	0	0
Summa	382 700	724 000	341 300	-7 904





Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt, främst två nya skolor. Ovan redovisas aktuell ställning för de största projekten. Kostnadsbilderna i flera projekt är kraftigt ökande, med stora ökningar för bland annat insatsmaterial. Utöver de två skolorna i tabellen pågår tillbyggnad på Sandbäcksskolan (som beräknas färdigställas 2022). Renovering av Strandgården planeras starta under senare delen av hösten 2021. Under året har flera stora projekt avslutats, däribland Dufvegårdens äldreboende.

Bilagor

Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag

I tabellen redovisas aktuell status för de uppdrag som kommunfullmäktige beslutade om i övergripande plan med budget 2021-2023. I redovisningen används dessa symboler:

-  Pågår
-  Genomfört

Status	Uppdrag	Kommentar
	Införa kompetenshöjande aktiviteter inom försörjningsstödet med krav på daglig närvaro SOCN, VIAN	Under perioden januari till och med augusti har 43 personer anvisats av socialförvaltningen till Viadidakt för en daglig aktivitet inom ramen för det särskilda uppdraget. Antalet deltagare är färre än vad som förväntades i planeringskedjet. Under perioden maj-augusti har det inte funnits några aktiva deltagare i insatsen. Insatserna har bland annat bestått av samhällsinformation, hälsa och livsstil samt träning i svenska språket. Mer än hälften av deltagarna har efter avslutad insats fortsatt till Viadidacts ordinarie arbetsmarknadsinsatser eller studier. Till följd av frånvaro från insatsen har 11 hela avslag samt 16 delavslag gjorts på ansökningar om försörjningsstöd under perioden, vilket innebär drygt 130 tkr i försörjningsstöd som inte beviljats.
	Kartlägga och sätta stopp för felaktiga utbetalningar och välfärdsbedrägerier SOCN	Under sommaren anställdes en FUT-handläggare som påbörjat utredningsarbete kring misstänkta felaktiga utbetalningar. Rutiner för handläggningen har tagits fram. Samverkan med polisen har inletts och fortsätter genom en nystartad länsgemensam samverkan. Planeringen är att samtliga ärenden inom försörjningsstöd ska granskas under året.
	Trygghetsskapande åtgärder för barn och unga BIN, KS	Det uppsökande fältarbetet bland ungdomar har intensifierats både i skolan och på fritiden, med fokus på otrygga platser och platser där ungdomar samlas samt "riskhelger", exempelvis vid sportlov, påsklov och valborg. Två trygghetsvårdar finns sedan början av året anställda under säkerhetschefen. Trygghetsvårdarna arbetar till stor del mot kommunens grundskolor, främst mot Järvenskolan. Arbetet samordnas av säkerhetsenheten och sker i samverkan med skolor, Ungdomsteamet, Perrongen, Lyckliga gatorna, Polisen samt trygghets- och nattvandrargrupper. Arbetet planeras utifrån en gemensam lägesbild som uppdateras varje vecka utifrån metoden EST (Effektiv samordning för trygghet). Kartläggning har genomförts och förslag tagits fram gällande trygghetsfrämjande åtgärder på Järvenskolan, Järnvägsstationen och Lokstallarna. Kamerabevakningen på Järvenskolan har förstärkts.
	Omfördela internt motsvarande minst 6 mnkr för att effektivisera och stärka måluppfyllelsen i grundskolan BIN	6 mnkr har omfördelats till grundskolan och till viss del förskolan. Förstärkning har främst skett i år 7-9. En handlingsplan för insatser som ska genomföras är framtagen.
	Renovera och anpassa äldreboendet Strandgården KFAB	Renoveringen av Strandgården upphandlades vid årsskiftet men anbudssummorna översteg budget. Ny upphandling genomfördes under våren som var mer begränsad i åtgärder. Arbeta med ombyggnationen pågår och beräknas vara klart i april 2022.
	Omvandla äldreboendet Malmgården till trygghetsboende KFAB	Omvandlingen av Malmgården har projekterats och under sommaren genomfördes en upphandling av ombyggnad till egna lägenheter i befintlig byggnad. Totalpriset i anbuden inklusive omkostnader resulterade i ett kvadratmeterpris som översteg normal nivå för nyproduktion. Arbetet är ej beställt.

Bilaga 2: Volymutveckling

Volymmåttan speglar utvecklingen inom nämndernas större verksamhetsområden. I bilagan redovisas volymutvecklingen under perioden januari till och med juni 2021 samt prognosen för utfallet per helår 2021. Detta kan jämföras med utfallet för motsvarande period samt helår 2020. Större förändringar kommenteras.

Kommunstyrelsen	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Leverantörsfakturer	40 793	75 500	37 657	76 157
varav elektroniska fakturer (%)	89%	90%	85%	86,5%
Lönespecifikationer	33 860	68 000	32 842	67 656
Fullvärdiga e-tjänster	117	125	110	113
Ärenden hos konsumentvägledningen	119	350	200	498
Företagsbesök enligt näringslivsrådets samverkansprogram	26	100	40	80

Andelen e-fakturer ökar, vilket är positivt då det innebär smidigare processer med mindre handpåläggning.

Minskningen av antalet ärenden inom konsumentvägledningen jämfört med motsvarande period förra året förklaras av ett ovanligt högt tryck våren 2020 med många frågor gällande avbokningar av resor till följd av pandemin.

Företagsbesök har under perioden inte kunnat genomföras fysiskt på grund av pandemin. Några digitala möten har genomförts.

Bildningsnämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Barn i förskola inkl. pedagogisk omsorg	2 057	2 001	2 020	1 972
Elever i grundskola	4 101	4 141	4 089	4 099
Elever i grundsärskola	75	73	76	75
Barn i fritidshem	1 358	1 394	1 367	1 407
Elever i gymnasieskolan	1 248	1 254	1 242	1 252
Elever i gymnasiesärskolan	60	56	54	57
Barn i kulturskolans verksamhet (ämneskurs)	629	615	603	682
Barn inskrivna i omsorg på obekvämtid	19	25	25	27
Elever som deltar i modersmålsundervisning	776	763	694	734

Uppgifterna avser barn och elever folkbokförda i Katrineholm. Utfall jan-jun avser mätdatumet 15 mars. Prognos för 2021 är snittet för antal barn/elever 15 mars respektive 15 oktober.

Antalet barn och elever har följt prognosen relativt väl under året. Inom grundskolan och gymnasieskolan har antalet elever varit något lägre än förväntat. För höstterminen sker avstämning den 15 oktober.

Kulturskolan, som arbetat intensivt med att få tillbaka elever till sina kurser, kunde under våren se ett ökat elevantal. Till hösten har dock elevantalet minskat igen och prognosen för året har skrivits ner. Insatser genomförs både för att locka tillbaka tidigare elever och få nya elever till verksamheten.

Bygg- och miljönämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Inkomna bygglovsansökningar	227	454	201	367
Strandskyddsärenden	7	15	12	25
Anmälningsärenden, icke lovpliktiga åtgärder	122	221	86	176
Ansökningar om förhandsbesked om bygglov	5	8	3	9
Antagna detaljplaner	1	10	1	1
Tillsynsuppdrag miljöskydd	45	160	31	82
Tillsynsuppdrag hälsoskydd	91	110	44	130

Bygg- och miljönämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Tillsynsuppdrag livsmedel	163	267	146	305
Inkomna avloppsansökningar	94	200	87	227
Miljö- och hälsoskyddsärenden totalt	1 957	2 200	1 537	2 557

En kraftig ökning av inkomna bygglovsansökningar och anmälningar av ej bygglovspliktiga åtgärder har medfört att prognosen för 2021 har skrivits upp. Ökningen är cirka 50 procent jämfört med åren 2016-2020 och riskerar att förlänga handläggningstiden.

På grund av pandemin har en del tillsyn inom framförallt miljöskyddsområdet skjutits upp. Livsmedelskontrollen, som betraktas som samhällsviktig verksamhet, har genomförts enligt plan.

Kulturnämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Beviljade projekt- och arrangemangsbidrag	8	15	23	29
Beviljade ungdomsbidrag "Snabba stålar"	2	5	4	8
Besök på Kulturhuset Ängeln	26 970	90 000	108 444	181 771
Besök i konsthallen	4 605	15 000	5 088	11 036
Utlån av e-media	9 752	20 000	10 737	17 075
Utlån per invånare	3,41	7,0	3,3	7,2
varav lån per invånare på huvudbiblioteket	41,6%	50%	55,7%	52%
varav lån per invånare på skolbibliotek/filial	58,4%	50%	44,2%	48%
Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet	16 780	45 000	21 950	56 227

Kulturhuset Ängeln har varit stängt för allmänheten under en stor del av året med anledning av pandemin men öppnade igen i maj. Under den stängda perioden har verksamheterna har tagit emot enskilda besökare samt skolklasser. Besöksräknaren har även räknat när personalen passerat för utlämning av material i entrén. Konsthallen har genomfört flera digitala visningar på sociala medier. Deltagare i digitala visningar räknas inte in i volymmåttet besök i konsthallen.

Fördelningen av utlån mellan huvudbiblioteket och skolbibliotek påverkas av att huvudbibliotek har varit stängt medan skolbiblioteken varit öppna.

Antalet besökare på Perrongen har också varit lägre med anledning av pandemin. Antalet besökare i Turbinen mäts inte.

Service- och tekniknämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Besök i Duveholmshallen	Nytt mått	Nytt mått		
Besök i simhallen	10 130	45 000	39 750	49 900
Avtal med föreningar	58	65	60	58
Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	23 863	32 000	7 939	30 903
Lunchportioner förskola	139 371	280 000	134 027	269 504
Lunchportioner grundskola	282 650	600 000	307 766	599 599
Lunchportioner Duveholmsskolan och KTC	34 474	150 000	38 539	102 322
Dagsportioner särskilt boende för äldre	64 591	120 000	65 483	130 818
Portioner matlåda äldreomsorg	39 744	78 000	38 000	73 716
Inkommande samtal per dag i växeln	585	650	630	598
Bilar inom bilsamordningen	118	117	115	113

En ny teknik för att mäta antalet besökare i Duveholmshallen håller på att tas fram. Minskningen av antalet besökare i simhallen är en konsekvens av pandemin.

Utfallet avseende asfaltsbeläggning är högre än motsvarande period förra året då planering och beställningar från entreprenörer fungerat väl.

Volymerna gällande skolluncher i grundskolan och på Duveholmsgymnasiet/KTC har minskat till följd av distansundervisning på högstadiet och gymnasiet. I utfallet inkluderas matlådor för distansstuderande som har kunnat hämtas på skolorna i Katrineholms kommun.

Antalet matlådor till äldre har fortsatt att öka, måttet omfattar leverans till både Katrineholms och Flens kommuner.

Antalet bilar inom bilsamordningen har ökat genom att fler befintliga bilar inom kommunen har kommit med i bilsamordningen.

Socialnämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	519	515	587	565
Ensamkommande barn och unga	21	20	35	22
Vårddyggn i familjehem, ensamkommande barn och unga	2 175	4 200	5 550	8 000
Vårddyggn i stödboende/HVB, ensamkommande barn och unga	1 615	2 500	2 564	4 500
Vårddyggn i familjehem, barn och unga exkl ensamkommande	9 850	26 000	11 561	26 300
Vårddyggn på institution, barn och unga exkl ensamkommande	3 835	7 000	3 890	7 500
Antal utnyttjade vårddyggn på institution, vuxna	2 750	4 000	3 055	5 400
Antal utnyttjade vårddyggn på Vårnäs, öppet intag	391	1 100	683	900
Pågående insatser, kontaktfamiljer/kontaktpersoner	63	70	81	89
Spelmissbruksärenden	1	7	2	5
Kvinnofridsärenden	58	110	55	79
Sociala kontrakt	77	72	82	75
Stadigvarande serveringstillstånd	35	37	32	34

Det genomsnittliga antalet hushåll per månad med utbetalt försörjningsstöd har minskat med 68 hushåll jämfört med motsvarande period förra året. Prognosen för 2021 är 515 hushåll, det avser ett snitt per månad beräknat över hela året. Utifrån utvecklingen hittills under 2021 är det sannolikt att antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd kommer minska till under 500 hushåll per månad i slutet av året. Anledningen till minskningen är att antal ansökningar om försörjningsstöd minskar.

Antal vårddyggn på institution för vuxna har minskat jämfört med samma period förra året. Inflödet är ungefär som tidigare, men istället för att placera externt används mer hemmaplanslösningar.

Antal vårddyggn på institution för barn och unga är ungefär på samma nivå som förra året. Prognosen är dock att utfallet för hela året blir lägre än förra året till följd av ett intensifierat internt samarbete. Projekt Multiteam har permanentats i ordinarie verksamhet och används i större utsträckning vid hemtagning av placerade barn och unga.

Minskningen av antalet vårddyggn på Vårnäs är en effekt av pandemin och beror på att antalet behandlingsplatser begränsats för att minska risk för smittspridning. En ökning förväntas när restriktionerna släpps.

Kvinnofridsärendena är färre än prognostiserat men förväntas bli fler när restriktionerna lättar.

Viadidaktnämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Producerade verksamhetspoäng gymnasial nivå	266 872	450 000	210 548	432 035
Producerade verksamhetspoäng grundläggande nivå	65 935	150 000	78 390	148 095
Producerade verksamhetspoäng komvux som särskild utbildning	2 241	3 500	1 507	3 076
Studerande inom svenska för invandrare, sfi, genomsnitt per månad	396	400	421	384
Studerande inom samhällsorientering, genomsnitt per månad	307	275	248	252
Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt	169	200	149	193
Mottagna ungdomar inom aktivitetsansvaret	102	150	104	172
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av socialförvaltningen	170	300	264	313
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av socialförvaltningen	57	125	135	152
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av Arbetsförmedlingen	62	70	27	52
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av Arbetsförmedlingen	21	30	9	14
Ungdomar 16-24 år från Katrineholm på Viadidakt ungdomstorg	33	100	64	74
Ungdomar 16-24 år från Vingåker på Viadidakt ungdomstorg	8	20	26	27
Feriearbetare i Katrineholm	278	340	261	261
Feriearbetare i Vingåker	77	110	70	70

För grundläggande och gymnasial vuxenutbildning samt inom komvux som särskild utbildning gäller att 20 verksamhetspoäng motsvarar en veckas heltidsstudier för en elev.

Deltagare från socialförvaltningen i Katrineholms kommun som anvisats till det särskilda uppdraget om kompetenshöjande åtgärder med krav på daglig närvaro redovisas separat.

På gymnasial nivå har antalet producerade poäng ökat under 2021. Konjunkturutvecklingen, arbetsmarknadspolitiska åtgärder och verksamhetens skifte från bestämda ansökningsperioder till en ständigt öppen ansökan tros ha bidragit till detta. Helårsprognosen för 2021 har därför skrivits upp. Antalet producerade poäng på grundläggande nivå har däremot minskat något. Inom sfi har de kraftiga svängningar i antalet elever, som skedde under 2020, avstannat. Sedan oktober 2020 har läget varit stabilt med omkring 400 inskrivna elever.

Den primära målgruppen för Viadidakt arbetsmarknad är deltagare med beslut om försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen. Ett minskat behov av försörjningsstöd kan ha bidragit till den minskning i antalet deltagare som noterats under 2021. I Vingåkers fall bidrar även en kommunintern satsning kring kompetensförsörjning för det lokala näringslivet som vissa försörjningsstödstagare anvisats direkt till istället för till Viadidakt.

Viadidakt samordnade i år sommarjobb för drygt 500 ungdomar. I den ordinarie årskullen, det vill säga ungdomar efter år ett på gymnasiet, hade 355 ungdomar sommarjobb genom Viadidakt. Det är en ökning jämfört med förra året då pandemin sannolikt minskade söktrycket. Med stöd av extra statliga medel till sommarjobb och tillfälliga ungdomsjobb kunde målgruppen för årets feriearbetare utvidgas. Det gjorde att ytterligare 168 ungdomar kunde erbjudas jobb under sommaren.

Vård- och omsorgsnämnden	Jan-jun 2021	Prognos 2021	Jan-jun 2020	Utfall 2020
Utförda hemtjänsttimmar per månad, intern regi	16 764	16 600	15 888	16 070
Utförda hemtjänsttimmar per månad, extern regi	6 270	6 500	7 087	6 754
Belagda platser på särskilt boende för äldre	288	286	295	290
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, internt utförd	5 461	6 500	6 777	6 204
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, externt utförd	11 308	12 000	14 417	14 281
Personlig assistans enligt LSS, internt utförd	966	651	511	1 174
Personlig assistans enligt LSS, externt utförd	4 214	5 000	5 243	5 456
Belagda platser på LSS-boende	144	145	139	141
Externa placeringar LSS	5	5	5	5
Externa placeringar SoL	5	5	5	5
Brukare med daglig verksamhet inom LSS per månad	247	246	237	238
Beviljade timmar boendestöd per månad	1 483	1 600	1 556	1 543

Volymmått som anges i timmar är ett snitt per månad under angiven period. Volymmått som anger belagda platser eller externa placeringar anger antalet i den sista månaden i angiven period.

Totalt sett har volymerna inom hemtjänsten ökat något jämfört med motsvarande period 2020. Det är den internt utförda hemtjänsten som ökat. Den externt utförda hemtjänsten har minskat något, främst till följd av att två externa utförare avslutats.

Gällande belagda platser på särskilt boende äldre beror variationerna under året främst på olika steg i de pågående renoveringar som sker i enlighet med Boendeplan - Prioriteringsordning av renovering av särskilda boenden för äldre, med flyttkedja som nämndbehandlades i februari 2021.





Gällande internt utförd personlig assistans enligt LSS ser det ut som att ökningen under förra året har fortsatt. Sett till de enskilda månaderna handlar det dock snarare om en tillfällig ökning i slutet av 2020 och de första månaderna 2021. Sedan april har volymen minskat till under 400 timmar per månad, varför prognosen för 2021 justeras till ett snitt på ca 650 timmar per månad.

På längre sikt ses en tendens till förskjutning från assistans enligt LSS till assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken. Det beror devis på ändrad lagstiftning från och med den 1 juli 2020, som har inneburit att flera med assistans enligt LSS nu är berättigade till stöd enligt socialförsäkringsbalken. Totalt sett har antalet beviljade assistanstimmar minskat till följd av att ett antal större assistansärenden har avslutats.

Bilaga 3: Uppföljning av indikatorer

I bilagan redovisas utfall för de indikatorer som används som underlag för bedömning av resultatmålen i kommunplan 2019-2022. Indikatorerna fastställdes av kommunfullmäktige i samband med övergripande plan med budget 2021-2023.












Vid rapportering av utfall för indikatorerna används senast tillgänglig statistik, i kommentaren anges vilken period som statistiken avser. Om möjligt redovisas ett jämförelsetal som anger det genomsnittliga utfallet för samtliga kommuner i riket. Utfallet ska även rapporteras könsuppdelat när så är möjligt. Genom trendpilar redovisas utvecklingen över tid:

	Utfallet har förbättrats
	Utfallet är oförändrat
	Utfallet har försämrats
	Utfallet kan inte jämföras över tid

Trendpilarna uttrycker en värdering av utfallet jämfört med föregående mätning, det vill säga om utfallet har blivit bättre eller sämre. För vissa indikatorer innebär det att pilen pekar uppåt när utfallsvärdet ökat, till exempel när det gäller betygsresultat. För andra indikatorer betyder det att pilen pekar nedåt när utfallsvärdet ökat, till exempel arbetslöshet.

Indikatorerna baseras i stor utsträckning på statistik som kommunen ändå tar fram till följd av myndighetskrav eller annan uppföljning. Omkring en tredjedel av indikatorerna inhämtas automatiskt från Kolada, en databas som ger möjlighet att jämföra och analysera nyckeltal för kommuners och regioners verksamheter. Kolada drivs av Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA), med staten och SKL som medlemmar.

Tillväxt, fler jobb & ökad egen försörjning

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar	
Invånarantalet ska öka till minst 35 500 personer vid mandatperiodens slut <i>KS, BMN</i>	Invånare, antal kvartal	34 769		17 336	17 433	Utfallet per 30 juni 2021.	
	Invånare, antal per 1 nov	34 796		17 314	17 482	Utfallet avser 2020.	
	Förändring antal invånare sedan föregående år (%)	0%		0,2%	-0,2%	0,2%	Utfallet avser 2020.
Förbättrat företagsklimat <i>KS, BMN, STN, KIAB</i>	Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunen enligt Svenskt Näringsliv	3,8		3,4		Utfallet avser 2021.	
	Företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (NKI)	75		74		Utfallet avser 2020.	
	Kundnöjdhet avseende lokaler som KIAB tillhandahåller (NKI)	NKI 82				Utfallet avser 2019.	
Växande och breddat näringsliv <i>KS</i>	Nyregistrerade företag, antal	91 st				Utfallet avser 2020.	
	Nyregistrerade företag, antal per 1000 invånare	4,8		4,9		Utfallet baseras på första halvåret 2018.	
Fler unga entreprenörer <i>KS, BIN, VIAN</i>	Elever som driver UF-företag (%)	7,2%		10,2%	4,9%	Utfallet avser läsåret 2020/21, andel elever som driver UF-företag av totalt antal elever på gymnasieskolan.	
	Företagsamhet bland unga (%)	3,7%		5,4%		Utfallet avser 2019 och visar andel invånare 16-34 år som har F-skattsedel, är delägare i ett aktivt handelsbolag eller är vd eller ordinarie styrelsemedlem i ett aktivt aktiebolag.	
Fler arbetstillfällen <i>KS</i>	Förvärvsarbetande dagbefolkning	15 299		17 431	7 437	7 862	Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Ökad sysselsättning <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB</i>	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden 1 år efter fullföljd gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor (%)	53,9%	↗	54,4%	56,1%	52,8%	Utfallet avser 2019.
	Praktikanter i kommunala verksamheter, antal	44	↘		22	22	Utfallet avser jan-aug 2021, deltagare anvisade till Viadidakt från socialförvaltningen i Katrineholm.
	Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	10,3%	↘	8,4%	10,5%	10,3%	Utfallet avser 2019.
	Arbetslöshet 16-64 år (%)	9,4%	↗	7,7%	9,9%	9%	Utfallet avser augusti 2021.
Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning <i>SOCN, VIAN</i>	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat arbeta	18%	→		15%	21%	Utfallet avser jan-aug 2021.
	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat studera	6%	↘		4%	7%	Utfallet avser jan-aug 2021.
	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	77%	↗	83%			Utfallet avser 2020.
	Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	512	↗				Utfallet avser ett genomsnitt för årets första åtta månader 2021.
	Barn som ingår i hushåll med försörjningsstöd, andel av totalt antal invånare 0-18 år (%)	9%	↗				Utfallet avser årets sex första månader 2021.
Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd <i>SOCN</i>	Utbetalt försörjningsstöd totalt (mnkr)	32 mnkr	↗				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Utbetalt försörjningsstöd per hushåll (kr)	8 590 kr	↘				Utfallet avser jan-aug 2021, genomsnittet för utbetalt försörjningsstöd per hushåll.

Attraktiva boende- & livsmiljöer

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer <i>KS, BMN, KFAB</i>	Planerade bostäder i detaljplaner som vunnit laga kraft under året, antal	100	↘				Utfallet avser 2020.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda småhus, antal	24	↘				Utfallet avser kvartal 1-2 2021, preliminära uppgifter.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda flerbostadshus, antal	24	↗				Utfallet avser kvartal 1-2 2021, preliminära uppgifter.
	Nyproduktion av hyresrätter, andel av totalt antal färdigställda bostäder (%)	19	↗				Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Tryggare offentliga miljöer <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR</i>	Invånarnas bedömning av tryggheten i kommunen	60%	↗	47%	76%	Utfallet avser andel invånare som i polisens trygghetsundersökning 2018 svarat trygg på frågan: "Om du går ut ensam sent en kväll i området där du bor, känner du dig då trygg eller otrygg?".
	Elever i år 9 som känner sig trygga på väg till och från skolan, andel (%)	93%	↘	90%	96%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 2 på gymnasiet som känner sig trygga på väg till och från skolan, andel (%)	97%	↘	96%	98%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 9 som känner sig trygga på stan eller i centrum, andel (%)	86%	↘	89%	85%	Utfallet avser 2020, andel som känner sig trygga på stan eller i centrum på dagen. Utfallet är inte helt jämförbart med förra mätningen 2017.
	Elever i år 2 på gymnasiet som känner sig trygga på stan eller i centrum, andel (%)	93%	↘	93%	93%	Utfallet avser 2020, andel som känner sig trygga på stan eller i centrum på dagen. Utfallet är inte helt jämförbart med förra mätningen 2017.
	Klottersanering som slutförts inom 24 timmar, andel av inkommande uppdrag till kommunen (%)	69%	↗			Utfallet avser 2020. 13 ärenden totalt, ett mer omfattande saneringsärende.
	Olyckor där räddningstjänstens första enhet kommer fram inom målsatt tid, andel (%)	98%	↘			Utfallet avser delår 2021.
	Personer som utbildats av räddningstjänsten kring olycksförebyggande och olycksavhjälpande åtgärder, antal	248	↘			Utfallet avser delår 2021.
	Olyckor där en första skadebegränsande åtgärd gjorts av enskild, andel av olyckor som föranlett räddningsinsats (%)	45%	↗			Utfallet avser delår 2021.
Resandet med cykel och till fots ska öka <i>KS, STN</i>	Gångtrafik Lövatunneln, antal passager		—			Utfall saknas pga felkällor vid mätningen, ej jämförbart resultat.
	Cykeltrafik Lövatunneln, antal passager		—			Utfall saknas pga felkällor vid mätningen, ej jämförbart resultat.
	Andel resor med gång- och cykeltrafik inom Katrineholms stad (%)	43%	—			Utfallet avser 2014. Undersökningen var tänkt att genomföras vart femte år men har skjutits upp. Eftersom resandet minskat avsevärt på grund av pandemin avvaktar man nu tills normalt resande är igång.
Resandet med buss och tåg ska öka <i>KS</i>	Resande med stadstrafiken (buss), antal	49 168	↘			Utfallet avser jan-aug 2021.
	Resande med landsbygdstrafiken (buss), antal	106 982	↘			Utfallet avser jan-aug 2021.
	Tågstopp vid Katrineholms Central, antal	85	↘			Utfallet avser vardag i september 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Tågstopp i rusningstid vid Katrineholm Central, antal	37	↗			Utfallet avser vardag i september 2020.
	Andel resor med kollektivtrafik inom Katrineholms stad (%)					Utfallet avser 2014. Undersökningen var tänkt att genomföras vart femte år men har skjutits upp. Eftersom resandet minskat avsevärt på grund av pandemin avvaktar man nu tills normalt resande är igång.
Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar <i>KS, STN</i>	Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	23 863	↗			Utfallet avser jan-jun 2021.
	Säkra GCM-passager i tätorten, andel (%)	34%	↗	27%		Utfallet avser 2020.
Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 <i>KS</i>	Invånare i tätort med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	94%	↗	85%		Utfallet avser 1 oktober 2020.
	Invånare på landsbygd med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	81%	→	55%		Utfallet avser 1 oktober 2020.

En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar	
Trygg och utvecklande förskoleverksamhet <i>BIN, KULN, STN</i>	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	5,1	↗	5,2		Utfallet avser 2020.	
	Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	37%	↗	46%		Utfallet avser 2020.	
	Barn som uppger att de känner sig trygga på förskolan, andel (%)	92%	↗	93%	92%	Utfallet avser 2021, andel av barnen i förskolan svarar "stämmer helt" eller "stämmer delvis".	
	Vårdnadshavare som uppger att deras barn känner sig tryggt på förskolan, andel (%)	94%	↘			Utfallet avser 2021, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".	
	Vårdnadshavare som uppger att förskolan väcker deras barns nyfikenhet och lust att lära, andel (%)	86%	↘			Utfallet avser 2021, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".	
Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Elever som går ut årskurs 1 som kan läsa (%)	88%	↗	90%	87%	Utfallet avser vt 2021.	
	Elever som går ut årskurs 1 som kan skriva, andel (%)	84%	↗	88%	80%	Utfallet avser vt 2021.	
	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	70%	↗	74%	67%	Utfallet avser vt 2019. Med anledning av covid-19 genomförs inte insamlingen av resultat på nationella prov våren 2021. Våren 2020 ställdes alla nationella prov in.	
	Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	80%	→	87%	83%	77%	Resultatet avser vt 2020. Kommunens egen mätning för 2021 visar att 84% av eleverna i år 6 når lägst E i matematik, 82% av flickorna och 86% av pojkarna.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	75%	↗	83%	72%	78%	Utfallet avser vt 2020. Kommunens egen mätning för 2021 visar att 78,3% av eleverna blev behöriga vt 2021, 80,4% av flickorna och 76,3% av pojkarna. Efter sommarskolan blev 80,9% av eleverna behöriga, 82,1% av flickorna och 79,8% av pojkarna.
	Elever med höga betyg (A/B) i årskurs 9, kommunala skolor, andel (%)	70%	↗		76%	65%	Utfallet avser vt 2021, andelen elever som nått minst ett högt betyg (A/B) i ett eller flera ämnen (betyg före sommarskola).
Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Gymnasiefrekvens, (%)	88%	→	93%	89%	86%	Utfallet avser 2020.
	Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	63%	↘	65%	68%	57%	Utfallet avser 2020.
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	48%	↗	50%	58%	37%	Utfallet avser 2020.
	Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor	13,6	↗	14,1	14,5	12,7	Utfallet avser 2020.
	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	79%	→	80%	85%	73%	Utfallet avser 2019.
Ökad trygghet i skolan <i>KS, BIN, STN, KFAB</i>	Elever i årskurs 6 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	83%	↗		78%	90%	Utfallet avser 2021.
	Elever i årskurs 9 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	84%	↗		78%	89%	Utfallet avser 2021.
	Elever i år 2 på gymnasiet som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)		—				Svarsfrekvensen i 2021 års enkät är för låg för att några resultat ska kunna redovisas. Cirka 18% av eleverna i år 2 svarade på enkäten.
Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat <i>KS, BIN, KULN, STN, KFAB</i>	Elever som anger att de vanligtvis äter skollunch 4-5 dagar per vecka, andel (%)	67%	→		71%	65%	Utfallet avser 2020, åk 7. Utfall för åk 9 totalt 69%, flickor 68% och pojkar 72%. Utfall år 2 gymn totalt 65%, flickor 67% och pojkar 62%.
	Elever som tycker att skolmåltiden är en trevlig stund på dagen, andel (%)		—				Frågan ställdes inte på detta sätt i elevenkäten 2021.
	Elever som rör på sig minst 60 minuter per dag, andel (%)	44%	↘		38%	50%	Utfallet avser 2020, åk 7. Utfall för åk 9 totalt 43%, flickor 41% och pojkar 48%. Utfall för år 2 gymn totalt 36%, flickor 20% och pojkar 52%.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning VIAN	Studerade från Katrineholm inom grundläggande vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	80%	↗		84%	70%	Utfallet avser 2020, resultat för studerande från Katrineholm inom ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm inom gymnasial vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	69%	↗		74%	60%	Utfallet avser 2020, resultat för studerande från Katrineholm inom ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm som klarar målen i utbildning i svenska för invandrare, andel (%)	61%	↗		64%	54%	Utfallet avser 2020 och är ej jämförbart med tidigare år.
Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå BIN, VIAN	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	29%	↗	29%	40%	16%	Utfallet avser 2019.
	Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt, antal.	179	↗		67%	33%	Utfallet avser jan-aug 2021.

Trygg vård & omsorg

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler brukare inom vård och omsorg ska ha en positiv upplevelse kring bemötande, förtroende och trygghet KS, VON, KFAB	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten, andel (%)	86%	↗	88,1%	85%	87%	Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo på ett särskilt boende för äldre, andel (%)	88%	↘	88%	83%	95%	Utfallet avser 2020.
	Personalkontinuitet inom hemtjänsten, antal personal som en brukare inom hemtjänsten möter under 14 dagar, medelvärde	16	↘	15	16	16	Utfallet avser 2020.
	Brukare på gruppboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	82%	↗	74%	79%	84%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på serviceboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	72%	↘	74%	73%	71%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	85%	↗	83%	86%	84%	Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg <i>KULN, VON</i>	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst två organiserade och gemensamma aktiviteter på vardagar, andel (%)	100%	→	91%			Utfallet avser 2020.
	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst en organiserad och gemensam aktivitet per dag under helgen, andel (%)	73%	↘	57%			Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att de är ganska/mycket nöjda med de aktiviteter som erbjuds på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	67%	↘	60%	64%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare i särskilt boende för äldre som svarar att de upplever att möjligheterna att komma utomhus är ganska/mycket bra, andel (%)	72%	↗	56%	69%	78%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom hemtjänsten med biståndsbeslut om social samvaro/promenad, andel (%)	42%	↘		47%	34%	Utfallet avser 2020.
Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas <i>STN, VON</i>	Brukare som svarar att maten smakar ganska/mycket bra på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	76%	↘	75%	73%	81%	Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att måltiderna på sitt särskilda boende för äldre oftast/alltid är en trevlig stund på dagen, andel (%)	71%	↘	70%	71%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare på särskilt boende för äldre som har möjlighet att välja mellan olika maträtter, andel (%)	33%	↘	56%			Utfallet avser 2020.
	Brukare i särskilt boende för äldre vars nattfasta är mindre än 11 timmar (med hänsyn taget till den enskildes önskemål), andel (%)	42%	↘		39%	53%	Utfallet avser mätning av nattfastan hösten 2019.
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för undernäring som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)	86%	↗				Utfallet avser 2018. Till följd av arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram aktuella uppgifter.
Stärkt patientsäkerhet inom vård och omsorg <i>VON</i>	Brukare som svarar att det är mycket eller ganska lätt att vid behov träffa en sjuksköterska på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	69%	↘	74%	70%	68%	Utfallet avser 2020.
	Personal inom vård och omsorg som följer basala hygienrutiner och klädregler, andel (%)	78%	↗				Utfallet avser våren 2021 och visar andel personal som följer basala hygienrutiner och klädregler utifrån alla åtta steg som ingår i mätningen.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för fall som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)		—				Till följd av arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram aktuella uppgifter.
	Rapporterade avvikelser inom hälso- och sjukvård som minst har en åtgärd, andel (%)	96%	↗				Utfallet avser 2020.
Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande SOCN, VON	Brukare med hemtjänst som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	86%	↘	88%	85%	88%	Utfallet avser 2020.
	Brukare med hemtjänst som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får stöd, andel (%)	55%	↘	59%	56%	55%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	82%	↘	79%	85%	76%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får hjälp av personalen, andel (%)	65%	↗	60%	63%	69%	Utfallet avser 2020.
	Brukare på gruppboendestad enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	75%	↗	78%	85%	67%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på serviceboendestad enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	82%	↘	83%	80%	85%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	72%	↗	73%	71%	73%	Utfallet avser 2020.
Anhörigstödet ska utvecklas SOCN, VON	Träffar för anhöriga som socialförvaltningens öppenvårdsavdelning erbjuder, antal	210	↗				Utfallet avser jan-aug 2021, enskilda träffar. Totalt 21 personer har deltagit, varav 4 män. Utfallet är inte jämförbart med föregående år eftersom gruppverksamhet inte gått att genomföra pga pandemin.
Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, SOCN	Informationsbesök av socialsekreterare på förskola och skola, antal	13	↗				Utfallet avser 2020, varav fem förskolor och åtta grundskolor.
	Besök på Familjecentralens öppna förskola, antal	245	↘		86	24	Utfallet avser jan-aug 2021. Verksamheten var helt stängd från januari till 15 augusti 2021 pga pandemin. Från och med 16 augusti har det varit öppen förskola utomhus kl.9.00-12.00 alla vardagar.
	Deltagare i föräldrastödsutbildningar, antal	0	↘		0	0	Utfallet avser 2020.
	Deltagartillfällen Lyckliga Gatornas fritids- och lowerksamhet, antal	5 699	↘		2 694	2 804	Utfallet avser 2020. Statistik för 2021 saknas.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar	
	Utbildade ANDTS-coacher, antal	0	↘	0	0	Utfallet avser 2020, utbildningen inställd pga pandemin.	
Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen SOCN	Andel av barn som kommunen placerar i familjehem/på institution som genomgår hälso- och tandvårdsundersökning i samband med socialnämndens första placering av individen (%)	58%	↘	71%	50%	Utfallet avser jan-aug 2021.	
	Personer i öppna insatser gällande missbruksvård som slutför sin behandling, andel (%)	42%	—	67%	35%	Utfallet avser 2019. Uppstart av insatser sker löpande varför det är det svårt att redovisa hur många som fullföljt sin behandling under året.	
Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen SOCN	Personer som deltar i öppna insatser gällande missbruksvård, antal	51	↗	17	34	Utfall per delår 2021.	
Kommunens kostnader för placeringar ska minska BIN, SOCN, VON	Bildningsnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	3,9 mnkr	↘			Utfall per delår 2021.	
	Vård- och omsorgsnämndens totala kostnader för externa boendepaceringar inom LSS (mnkr)	8 mnkr	↗			Utfallet avser jan-aug 2021.	
	Socialnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	43,4 mnkr	↘			Utfall per delår 2021.	
Färre barn och unga ska utsättas för risk att skadas till följd av eget eller andras bruk av tobak, alkohol eller narkotika KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN	Kvinnor som röker eller snusar vid graviditetsvecka 8-12, andel (%)	7,9%	↘	7,4%		Utfallet avser 2019.	
	Tobaksrökning i hem där barn i 8 månaders ålder finns, andel (%)	16,8%	↘	11,8%		Utfallet avser 2018.	
	Elever i åk 7 som röker ibland eller dagligen, andel (%)	5%	↘		5%	5%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 2 gymnasiet som röker ibland eller dagligen, andel (%)	16%	↗		13%	17%	Utfallet avser 2020.
	Invånare som röker dagligen, andel (%)	10%	↗	9%			Utfallet avser 2017.
	Försäljningsställen tobak som fått tillsynsbesök, andel (%)	100%	↗				Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som druckit alkohol någon gång under de senaste 12 månaderna, andel (%)	44%	↘		50%	38%	Utfallet avser 2020.
	Invånare med riskabla alkoholvanor, andel (%)	14%	↘	12%			Utfallet avser 2017.
	Serveringsställen alkohol som fått tillsynsbesök, andel (%)	77%	↗				Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som någon gång använt narkotika, andel (%)	13%	↘		17%	7%	Utfallet avser 2020.

Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar	
Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON</i>	Deltagartillfällen Lyckliga Gatornas fritids- och loverksamhet, antal	5 699	↘	2 694	2 804	Utfallet avser 2020. Statistik för 2021 saknas.	
	Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet, antal	16 780	↘			Utfallet avser första halvåret 2021.	
	Deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, antal	1 025	↗		551	474	Utfallet avser delår 2021. Könsuppdelad statistik finns inte för alla arrangemang. Till följd av restriktionerna för allmänna sammankomster har samverkan skett med övriga förvaltningar för att nå målgrupperna med kulturaktiviteter, sådana aktiviteter ingår inte i utfallet.
	Aktiva låntagare Katrineholms bibliotek, antal	11 082	—		3 046	2 188	Utfallet avser delår 2021. Digitala låntagare redovisas inte.
	Besök i Konsthallen, antal	4 605	↘				Utfallet avser jan-juni 2021.
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	24	↗	27	20	27	Utfallet avser 2019.
	Besök i simhallen, antal	10 130	↘				Utfallet avser jan-jun 2021.
	Besök i Duveholmshallen, antal		—				Utfall saknas, ny mätmetod är under framtagande.
Aktiva föreningar inom kultur, idrott och fritid som får bidrag, antal	109	↗				Utfall per 2020, redovisas exkl. bidrag till studieförbund. Utöver de redovisade föreningar finns ett flertal föreningar som inte erhållit bidrag (pga ej sökt/ej uppfyllt krav).	
Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Andel deltagartillfällen för barn och unga (inkl loverksamhet) som andel av totalt antal deltagartillfällen inom kulturförvaltningens programverksamhet (%)	71%	↗			Utfallet avser 2020, programverksamhetens arrangemang inklusive konstverksamhet. Andelen deltagartillfällen för flickor respektive pojkar är 56% och 44%.	
	Bokningar med juniortaxa som andel av totalt antal bokningar på Sportcentrum (%)	80%	↗			Utfallet avser 2020 och baseras på de bokningar där det angivits ungdoms- eller seniorverksamhet. För 45% av bokningarna är detta ej angivet.	
Jämställda kultur- och fritidsverksamheter <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Könsfördelning deltagartillfällen i ungdomsverksamheten Perrongen, andel flickor/kvinnor (%)	39%	↗			Utfallet avser delår 2021 och är baserat på vilket kön besökarna blivit kodade som av den som fört statistik.	
	Könsfördelning deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, andel pojkar/män (%)	46%	↗			Utfallet avser delår 2021 och baseras på de delar av programverksamheten där könsuppdelad statistik finns tillgänglig.	
	Könsfördelning aktiva låntagare biblioteket, andel pojkar/män (%)	42%	—			Utfallet avser delår 2021, barn är inte medräknade i statistiken.	
	Könsfördelning deltagartillfällen 7-20 år idrottsföreningar med LOK-stöd, andel flickor/kvinnor (%)	37,2%	↘	37,4%		Utfallet avser 2019.	

Hållbar miljö

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter <i>STN, KFAB, KIAB</i>	Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	57%	↘	34%		Utfallet avser 2020.
	Kommunens förbrukning av fossilt bränsle, antal liter diesel och bensin	134 856 l	↗			Utfallet avser 2020.
Ökad energieffektivitet i kommunens lokaler <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB</i>	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m ²)	22%	↗			Utfallet avser 2020.
	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs av kommunen och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m ²)	18%	↗			Utfallet avser 2020.
Ökad solelproduktion <i>KS, BMN, KFAB, KIAB</i>	Installerad effekt för solcellsanläggningar i kommunen, (MW)	8,19 MW	↗			Utfallet avser 2020, total installerad effekt från solcellsanläggningar anslutna till elnätet i hela kommunen.
	KFAB/KIAB:s totala solelproduktion, (kWh)	180 446 kWh	↗			Utfallet avser 2020.
Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag <i>KS, BMN, STN, KVAAB</i>	Fosforhalt i Näsnaren, (mikrogram/liter)	210	—			Utfallet avser 2019. Mätningar genomfördes inte av Nyköpingsåarnas vattenvårdsförbund under 2020.
	Hushåll vars bristfälliga avlopp åtgärdats, antal	158	↘			Utfallet avser 2020.
Nedskräpningen ska minska <i>KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB</i>	Nedskräpning allmänna platser, antal skräp/10 m ² (st)	8 st	↘			Utfallet avser 2021.
	Nöjdhet besök vid återvinningscentral, andel (%)	86%	↘	88%		Utfallet avser 2019.
	Nöjdhet tillgänglighet till återvinningscentral, andel (%)	71%	↗	76%		Utfallet avser 2019.
Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd <i>KS, STN</i>	Areal reservat och biotopskydd, (ha)	821 ha	↗			Utfall per 31 december 2020.
Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet <i>STN</i>	Ekologiska livsmedel, andel (%)	23%	↘			Utfallet per delår 2021 är inte helt jämförbart med tidigare års utfall pga nytt statistiksystem. Andelen har minskat till följd av att inköp av svenska produkter prioriterats, dock är den faktiska minskningen något mindre än vad utfallet visar.
	Närproducerade livsmedel, andel (%)	10%	→			Utfall per delår 2021.
	Livsmedelsinköpsens klimatavtryck, (Co2e)	1,56 Co2e	↗			Utfallet per delår 2021 är inte helt jämförbart med tidigare års utfall pga att Co2e-listorna som ligger till grund för mätningen uppdaterats och nu tar hänsyn till råvarornas ursprung, vilket förbättrar utfallet. Fortsatt utvecklingsarbete bidrar också till att utfallet förbättrats.

Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Säkrad kompetensförsörjning <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	93	↗	67	26	Utfallet avser perioden 2021-01-01 - 2021-07-31.
	Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	80,5%	↗	78,1%	89,3%	Utfallet per 2021-08-31.
	Månadsanställda som är 65 år eller äldre, antal	74	↗	44	30	Utfallet per 2020-11-30
Ökat medarbetar-engagemang <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Hållbart medarbetar-engagemang, HME totalt	4,2	→	4,2	4,3	Utfallet avser 2020.
	HME delindex ledarskap	4,2	→	4,2	4,3	Utfallet avser 2020.
	HME delindex motivation	4,2	→	4,2	4,2	Utfallet avser 2020.
	HME delindex styrning	4,2	→	4,3	4,2	Utfallet avser 2020.
Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Sjukfrånvaro tillsvidareanställda (%)	8,5%	↗	9,2%	5,9%	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-06-30.
	Sjukfrånvaro totalt (%)	8%	↗	8,7%	5,6%	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-06-30.
	Andel av totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer (%)	38%	↗	39%	34%	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-11-30.
Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Andel invånare som får svar på en enkel e-postfråga inom en arbetsdag, (%)	74%	↘	87%		Utfallet avser 2020.
	Andel invånare som får ett direkt svar på en enkel fråga när de tar kontakt med kommunen via telefon, (%)	70%	↗	56%		Utfallet avser 2020.
	Gott bemötande via telefon, andel av maxpoäng (%)	85%	↘	84%		Utfallet avser 2020.
	Besökare som uppger att de hittade vad de sökte på webbplatsen, andel (%)	67%	↗			Utfallet avser 2020.
	Ärenden som hanteras genom e-tjänster (externa), antal	9 696	↗			Utfallet per delår 2021. Utfallet avser ärenden som hanterats via kommunens e-tjänstportal, e-tjänster som hanteras i andra system, t.ex. felanmälan, ingår ej.
	Besökare som har tillgång till MerÖppet på Kulturhuset Ängeln, antal	447	↗			Utfallet avser delår 2021 och visar antal utlämnade taggar för MerÖppet. MerÖppet har varit stängt under perioden.
	Ärenden som hanteras av Kontaktcenter (via besök, telefon, e-post), antal	8 121	↗		2 495	5 626
Ökad digital delaktighet <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>						
Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR</i>						

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Resultat som andel av skatt och generella statsbidrag (inkl utjämning), kommun (%)	9,8%	↗				Utfallet avser jan-aug 2021.
	Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	3,9%	↗	4,3%			Utfallet avser 2020.
Nettodrifts-kostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Förändring nettokostnader (%)	1,2%	↘				Utfallet avser jan-aug 2021.
	Förändring skatteintäkter och generella statsbidrag (inkl utjämning) (%)	3,7%	↘				Utfallet avser perioden jan-aug 2021.
	Nettokostnad som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)	96%	↗	96%			Utfallet avser 2020.
Avskrivningar ska under mandat-perioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten <i>KS</i>	Avskrivningar som andel av driftbudget, (%)	3,5%	↘				Utfallet avser jan-aug 2021.
	Soliditet kommun, (%)	56%	↗	46%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	26%	↗	22%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet kommunkoncern, (%)	26%	↗	35%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommunkoncern, (%)	15%	↗	20%			Utfallet avser 2020.
	Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv	86 780 kr/inv	↘	81 108 kr/inv			Utfallet avser 2020.

Bilaga 4: Ord- och begreppsförklaringar

Anläggningstillgång

En ekonomisk tillgång som kan vara fast- eller lös egendom och som är avsedd för stadigvarande bruk i verksamheten.

Avskrivningar

Planmässig fördelning av den utgift som motsvarar värdeminskningen under en tillgångs livslängd eller så länge den antas kunna användas. Ska i princip motsvara förslitning eller förbrukningen av en anläggningstillgång.

Balansräkning

En översiktlig sammanfattning över den ekonomiska ställningen som inkluderar tillgångar, skulder och eget kapital.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder. Storleken på det egna kapitalet beror på hur de tillgångarna och skulderna värderas. Det egna kapitalet består av ingående eget kapital samt årets vinst/förlust.

Finansieringsanalys/Kassaflödesanalys

Översiktlig sammanfattning av hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet med mera har bidragit till rörelsekapitalets (likviditetens) förändring.

Intern ränta

En intern kostnad vid användande av kapital, vid investeringar i verksamheten. En kalkylerad ränta som utgår från upplåningskostnader.

Kapitalkostnader

Ett samlat begrepp för intern ränta och avskrivning. Detta kan vara en kostnad för att använda en tillgång med avseende hur mycket den minskar i värde samt kostnad för hur den finansieras.

Kortfristiga skulder

Lån och skulder som är hänförliga till den löpande verksamheten och som förfaller till betalning inom ett år.

Likviditet

Den förmåga som finns för att betala, på kort sikt. Detta beräknas genom att likvida medel divideras med de kortsiktiga skulderna.

Långfristiga skulder

Skulder som är längre än ett år, innan de förfaller till betalning.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag med mera. Under denna rubrik ingår inte försäljningar av anläggningstillgångar.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag, driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Nyckeltal

Förtydlig samband mellan eller jämförelser av olika värden för att ge mått som till exempel effektivitet och likviditet.

Omsättningstillgångar

En tillgång som används, omsätts eller förbrukas i verksamheten och som inte är avsedd för ett stadigvarande bruk.

Periodisering

Sker av de utgifter och inkomster för att fördela de till vilken period som de hör till. När dessa är periodiserade benämns de som kostnader och intäkter.

Resultaträkning

För en bestämd period en översiktlig uppställning av intäkter och kostnader, driftverksamheten. För årsredovisningen visar den hur överskottet eller underskottet har skapats för året.

Rörelsekapital

Är det kapital som behövs för att bekosta den löpande verksamheten. Används i analyser och för att avspegla den finansiella styrkan, vilket motsvarar skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Soliditet

Det är ett mått för att visa den finansiella stabiliteten och kan visa vilken betalningsförmåga som finns på lång sikt. Detta kan beräknas genom att det egna kapitalet divideras med de totala tillgångarna, och på så sätt få fram graden av egna finansierade tillgångar.

Tillgång

Är något som bedöms medföra ekonomiska fördelar i framtiden. Syftet med innehavet bestämmer bland annat om tillgången är en omsättningstillgång eller anläggningstillgång.

Utrangering

När en tillgång inte länge finns kvar eller behöver kasseras, sker en utrangering. När detta sker av en anläggningstillgång registreras detta i anläggningsregistret.