Datum
2020-10-08

Kommunledningsförvaltningen

Sammanträdande organ
Kommunstyrelsen

Tid
2020-10-14 kl. 08:15

Plats
Presto, Värmbolsvägen 2 Katrineholm

Nr	Ärende	Beteckning
1	Delårsrapport per den 31 augusti 2020 för Katrineholms kommun	KS/2020:291

Göran Dahlström (S)
Ordförande

Kommunledningsförvaltningen

Datum
2020-10-07

Vår beteckning
KS/2020:291 - 041

Vår handläggare
Susanne Sandlund

Ert datum

Er beteckning

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 augusti 2020 för Katrineholms kommun

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen förslår kommunfullmäktige att lägga delårsrapporten 2020 för Katrineholms kommun till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har ställt samman en delårsrapport som överlämnats till kommunstyrelsen. För årets första åtta månader redovisar Katrineholms kommunkoncern ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 168,5 mnkr, föregående år var resultatet +41,3 mnkr för motsvarande period.

Katrineholms kommun redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 105,9 mnkr. Prognosen för kommunens resultat för helåret 2020 är +74,4 mnkr. Både utfallet för perioden och helårsprognosen visar på ett bättre resultat än föregående år.

Perioden har i hög utsträckning präglats av coronapandemin. I så gott som alla delar av kommunkoncernen har verksamheterna snabbt fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar. Det positiva ekonomiska resultatet förklaras främst av ökade statsbidrag och minskad verksamhet till följd av pandemin.

Nämnderna har uppdragits att beskriva väsentliga händelser och att redovisa prognoser för helåret. Därtill redovisar nämnderna aktuell status och prognos avseende resultatmålen.

Ärendets handlingar

- Delårsrapport 2020 Katrineholms kommun

Susanne Sandlund
Ekonomi- och personalchef

_____

Beslutet skickas till:
Samtliga nämnder
KFAB
KVAAB
VSR
Akten

Katrineholm

Delårsrapport 2020

Katrineholms kommun

Kommunledningsförvaltningen 2020-10-07

Innehåll

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling 4
Inledning 4
Verksamhetens utveckling under perioden 4

Den kommunala koncernen 6
Översiktlig beskrivning 6
Ansvars- och verksamhetsområden 8

Viktiga förhållanden för resultat och ställning 11
Samhällsekonomiska förutsättningar 11
Lägesrapport 11
Volymutveckling 16
Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer 17
Pensionsförpliktelser 21

Händelser av väsentlig betydelse 22
Väsentliga händelser under perioden 22
Övriga händelser 23

God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse 25
Samlad bedömning 25
Finansiella mål 25
Verksamhetsmål 26

Ekonomisk ställning & prognos 33
Resultatutveckling 33
Budgetföljsamhet 34
Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet 34
Känslighetsanalys 35
Avsatta medel 35
Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning 36

Balanskravsresultat 37
Balanskravsutredning för perioden 37

Väsentliga personalförhållanden 38
Personalkostnader & personalstyrka 38
Medarbetarskap & ledarskap 39
Kompetensförsörjning & kompetensutveckling 39
Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö 40

Förväntad utveckling..... 42
Samhällsekonomisk utveckling..... 42
Utvecklingen i Katrineholm..... 43
Åtgärdsplan..... 44

EKONOMISK REDOVISNING

Resultaträkning..... 46

Balansräkning..... 47

Noter..... 47

Drift- & investeringsredovisning..... 48
Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt driftsredovisningen..... 48
Ekonomiskt utfall och prognos enligt investeringsredovisningen..... 50
Ekonomiskt utfall och prognos enligt exploateringsredovisningen..... 50
Investeringsprojekt i kommunala bolag som fullmäktige har tagit beslut om..... 51

BILAGOR
Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag..... 52
Bilaga 2: Volymutveckling..... 53
Bilaga 3: Uppföljning av indikatorer..... 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 omfattar perioden 1 januari 2020 till och med 31 augusti 2020. Uppföljningen i delårsrapporten utgår från styrsystemet, kommunplanen och övergripande plan med budget. Det är vad som beslutats i Kommunplan 2019-2022 och Övergripande plan med budget 2020-2022 som delårsrapporten ska svara upp gentemot.

Inför arbetet med delårsrapporten och årsredovisningen 2020 har upplägget setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, vilket innebär en hel del förändringar när det gäller rubriker och innehåll jämfört med 2019. Delårsrapporten utgör en väsentlig del av den löpande uppföljningen av kommunens verksamhet och ekonomi. I delårsrapporten redovisas och analyseras läge och förväntad utveckling gällande kommunens verksamhet och ekonomi, i förhållande till de beslutade målen och de ekonomiska ramarna. Syftet med delårsrapporten är att ge underlag för att kunna vidta åtgärder om utvecklingen inte följer det som planerats.

Verksamhetens utveckling under perioden

Perioden har i hög utsträckning präglats av coronapandemin. I så gott som alla delar av kommunkoncernen har verksamheterna snabbt fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar. Inom kommunen har personal förflyttats för att täcka upp där behoven varit större än på ordinarie arbetsplats. Initialt ökade sjukfrånvaron kraftigt men har sedan återgått till normala nivåer. Allra mest har verksamheterna inom vård- och omsorg påverkats, där de ökade behoven av vårdinsatser och skyddsutrustning till en början var svåra att möta. Inom flera förvaltningar har verksamheter stängts helt eller delvis. För gymnasieelever och vuxenstuderande ställdes undervisningen under våren till största delen om till digital undervisning.

För perioden redovisar Katrineholms kommunkoncern ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 168,5 mnkr, föregående år var resultatet +41,3 mnkr för motsvarande period. Katrineholms kommun redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 105,9 mnkr. Prognosen för kommunens resultat för helåret 2020 är +74,4 mnkr. Både utfallet för perioden och helårsprognosen visar på ett bättre resultat än föregående år. Det goda resultatet förklaras främst av ökade statsbidrag och minskad verksamhet på grund av coronapandemin.

Pandemin och den kraftiga nedgången i konjunkturen medför lägre skatteintäkter. Kommunen har fått tillkommande kostnader på grund av corona samtidigt som kostnaderna också minskat på grund av minskad verksamhet. Statsbidragen har utökats och kompenserar för kommunens intäktsbortfall och kostnadsökningar. Osäkerheten kring utvecklingen av ekonomin är fortsatt hög. På längre sikt kan pandemin och en varaktig lågkonjunktur med färre arbetstillfällen och ökad arbetslöshet få betydande effekter för Katrineholms kommun.

Trots de exceptionella utmaningar som kommunen ställts inför har två av kommunens tre finansiella mål uppnåtts för perioden samtidigt som de flesta verksamhetsmål också har uppnåtts helt eller delvis. Flertalet mål bedöms också nås helt eller delvis för året. Ett fortsatt arbete behövs för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar. Arbetet behöver också fortsätta med att säkra måluppfyllelsen inom vissa verksamheter, bland annat när det gäller att minska kostnader för placeringar, verka för ökad sysselsättning och egen försörjning och att höja skolresultaten.

I grunden har Katrineholms kommun en stabil ekonomi med goda förutsättningar. Befolkningen har under första halvåret fortsatt att öka, men i något lägre takt än planerat. Bostadsbyggandet och omvandlingen av

staden har också fortsatt. Flera stora investeringsprojekt pågår och har under perioden påbörjats för att möta de ökande verksamhetsvolymerna inom skola och omsorg. Arbete pågår också med flera detaljplaner och exploateringsprojekt för att främja utvecklingen av näringslivet. Sammantaget bidrar detta till att stärka kommunens långsiktiga förutsättningar. Förutom den rådande lågkonjunkturen står kommunen inför stora utmaningar gällande kompetensförsörjningen och att säkra välfärden när andelen barn, unga och äldre ökar i befolkningen. Därför är det av största vikt att arbetet med effektivisering av verksamheterna fortsätter både på kort och lång sikt.

Den kommunala koncernen

Översiktlig beskrivning

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs dels genom kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation, dels genom två helägda bolag, Katrineholms Fastighets AB och Katrineholms Vatten och Avfall AB. Katrineholms Fastighets AB har ett helägt dotterbolag, Katrineholms Industri AB. Katrineholms Vatten och Avfall AB har ett delägt dotterbolag, Sörmlands Vatten och Avfall AB, med verksamhet i Katrineholms, Vingåkers och Flens kommuner. Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i samverkan med andra kommuner i regionen genom gemensamma nämnder och kommunalförbund. Verksamhet bedrivs också genom flera samägda företag. En översiktlig bild av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat på nästa sida.

Skälen till att Katrineholms kommun har valt att driva viss verksamhet i bolagsform är dels organisatoriska, dels ekonomiska. Det kan handla om att verksamheten är konkurrensutsatt, drivs på affärsmässiga grunder eller drivs tillsammans med andra ägare, exempelvis andra kommuner. Inom vissa områden bedriver Katrineholms kommun också verksamhet genom privata utförare. Privata utförare anlitas inom områden där det bedöms finnas ekonomiska eller andra fördelar, till exempel stordriftsfördelar som kommunen själv inte kan uppnå eller då verksamheten ställer stora krav på flexibilitet och anpassning utifrån invånarnas behov och önskemål. Privata utförare finns främst inom dessa verksamhetsområden:

- Den som beviljats hemtjänst kan välja vem som ska utföra insatserna. Privata utförare utför idag cirka 30 procent av all hemtjänst.
- Inom LSS, lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade, har kommunen fem externa placeringar där brukarens behov inte har kunnat tillgodoses i kommunens egen regi.
- Inom socialpsykiatrins målgrupp finns fem externa placeringar enligt SoL, socialtjänstlagen, där brukarens behov inte har kunnat tillgodoses i kommunens egen regi.
- Den som blir beviljad personlig assistans kan välja vem som ska utföra assistansen. Av personlig assistans beviljad enligt LSS utför externa utförare cirka 90 procent och interna cirka 10 procent. Inom personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken utför externa utförare cirka 70 procent och interna utförare cirka 30 procent.
- Inom individ- och familjeomsorgen driver kommunen ett eget HVB-hem med sju platser men anlitar även externa HVB-hem. I augusti 2020 var 16 barn/ungdomar placerade på externa HVB.
- Inom förskolan går idag ett förskolebarn av hundra hos en privat utförare.
- I Katrineholms kommun finns en fristående grundskola. Det finns ingen fristående gymnasieskola men elever kan välja att läsa på fristående skolor i andra kommuner. Totalt är det 10 procent av grundskoleeleverna och 15 procent av gymnasieeleverna som går på friskolor.
- Inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning använder sig kommunen av privata utbildningsanordnare som komplement till det basutbud av kurser som bedrivs i egen regi. Det ger tillgång till distanslösningar och är en förutsättning för den bredd av utbildningar som erbjuds. Inom grundläggande vuxenutbildning var det i genomsnitt 41 procent av kursdeltagarna som läste i extern regi under första halvåret 2020 (samma elev kan vara registrerad på flera kurser). Inom gymnasial vuxenutbildning var det i genomsnitt 92 procent av kursdeltagarna som läste i extern regi.
- Service- och teknikförvaltningen anlitar externa entreprenörer avseende lokalvård, belysning samt anläggning och vintervägh̊allning till en kostnad av ca 23 miljoner kronor, vilket motsvarar ca 10 procent av förvaltningens totala driftkostnader.

**Ägs genom koncernbolag. **Ingår ej i den sammanställda redovisningen i delårsrapporten.*

Väsentliga organisationsförändringar under perioden

Under perioden har inga organisationsförändringar skett när det gäller kommunens nämndsorganisation. Vissa förändringar har dock gjorts när det gäller förvaltningarnas interna organisation:

- En ny organisation för vård- och omsorgsförvaltningen trädde i kraft i januari. Verksamheterna samlades i områdena äldreomsorg, funktionsstöd och förvaltningskontor, vilket innebar färre verksamhetsområden än tidigare. Syftet med förändringen var att förbättra samverkan, stärka helhetsperspektivet och ge förutsättningar för tydligare styrning, ökad effektivitet och höjd delaktighet.
- Inom bildningsförvaltningen har KomTek bytt organisatorisk tillhörighet till Kulturskolan. Förändringen skedde utifrån att båda verksamheterna är kreativa och entreprenöriella till sin karaktär och att den samlade effekten förväntas bli högre när de tillsammans kan arbeta mer systematiskt.
- Inom socialförvaltningen har organisation och bemanning anpassats både utifrån tidigare fattade beslut om personalminskningar och förändrade verksamhetsvolymer. I juni genomfördes en tillfällig organisationsförändring som gäller året ut.
- En ny förvaltningschef för Viadidakt tillträdde i januari.

Inte heller när det gäller kommunkoncernen i övrigt har några större organisationsförändringar skett under perioden. Det delägda turism- och marknadsföringsbolaget KFV Marknadsföring har bytt namn till +Katrineholm AB.

Ansvars- och verksamhetsområden

I tabellen nedan anges de främsta ansvars- och verksamhetsområdena för kommunens nämnder och bolag.

Nämnder	Verksamhet
Kommunstyrelsen	Ledning, utveckling, ekonomi, upphandling, personalfrågor, kommunikation, digitalisering, juridik, folkhälsa, jämställdhet, integration, näringspolitik, turism, konsumentfrågor, översiktlig planering, bostads- och markförsörjning, hållbar utveckling.
Bygg- och miljönämnden	Översikts- och detaljplanering, bygglov och tillsyn. Karthållning, adress-, byggnads- och lägenhetsregister. Byggnadsarkiv. Miljö- och hälsoskydd, tillsyn av dricksvatten och livsmedel. Miljöstrategiskt arbete.
Bildningsnämnden	Förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kulturskola, KomTek, fritidsgårdar på landsbygden.
Kulturnämnden	Bibliotek, kulturverksamhet, utställningar, kultur och fritid för barn och unga, konstnärlig utsmyckning.
Service- och tekniknämnden (trafiknämnd)	Måltidsverksamhet, väghållning (trafiknämnd), belysning, parker, skog, klottersanering, idrottsanläggningar, föreningsfrågor, transportservice, städentreprenad, bilsamordning, växel.
Socialnämnden	Socialtjänst, försörjningsstöd, missbruksvård, stöd till familjer och enskilda, familjerättsärenden, ungdomsmottagning, serveringstillstånd.
Vård- och omsorgsnämnden	Äldreomsorg, funktionsstöd, anhörigstöd, hemsjukvård, färdtjänst, bostadsanpassning, personliga ombud.
Valnämnden	Allmänna val, val till EU-parlamentet, folkomröstningar.
Överförmyndare	Tillsyn över gode män, förmyndare och förvaltare.

Gemensamma nämnder	Verksamhet
Viadidaktnämnden	Gemensam nämnd för arbetsmarknad, och vuxnas lärande i Katrineholms och Vingåkers kommuner.
Lönenämnd Sörmland	Gemensam nämnd för drift, utveckling och uppföljning av löneadministration i kommunerna Katrineholm och Gnesta.
Nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård	Ansvarar för hjälpmedelsförsörjning, FoU i Sörmland, vård- och omsorgscollege på lokal- och regional nivå samt uppföljning och utveckling av samverkan kring gemensamma målgrupper.

Förbund	Verksamhet
Västra Sörmlands Räddningstjänst	Kommunalförbund med Vingåker och Katrineholm som medlemmar. Ansvarar för räddningstjänsten i Katrineholm och Vingåker, både förebyggande arbete för att förhindra och begränsa olyckor och akuta skadeavhjälpande insatser.
Vårdförbundet Sörmland	Kommunalförbund med Eskilstuna, Katrineholm, Strängnäs och Vingåker som medlemmar. Huvudman för viss verksamhet inom socialtjänsten. Driver behandlingshem för vuxna missbrukare, familjerådgivning och familjehemsvård för barn och ungdomar.

Koncernbolag	Verksamhet
Katrineholms Fastighets AB	Helägt allmännyttigt bostadsbolag som svarar för uthyrning av bostäder av god standard för olika skeenden i livet samt uthyrning av lokaler för kommunal verksamhet. Förvaltar kommunens fastighetsinnehav.
Katrineholms Industrihus AB	Helägt dotterbolag till Katrineholms Fastighets AB med uppgift att utifrån affärsmässiga principer erbjuda lokaler till närings- och föreningslivet. Bolaget ska även främja näringslivsutvecklingen i kommunen.
Katrineholm Vatten och Avfall AB	Helägt bolag med uppgift att tillhandahålla kommunal VA- och avfallsverksamhet, äga och förvalta VA- och avfallsverksamhetens anläggningstillgångar inom Katrineholms kommun samt produktion och utveckling inom biogas, försäljning av fordonsgas och annan därmed förenlig verksamhet

Samägda bolag	Verksamhet
Sörmland Vatten och Avfall AB	Delägt dotterbolag till Katrineholm Vatten och Avfall AB. Ansvarar för driften av VA-verksamheten i Katrineholm, Vingåker och Flen. Ägs till 33 procent av Katrineholm Vatten och Avfall AB, resterande av bolag ägda av Vingåkers och Flens kommuner.
Katrineholms Tekniska College AB	Delägt bolag som bedriver utbildning på gymnasienivå inom området naturvetenskap, teknik, industriteknik, el- och energi samt fordon och transport. Ägs till 51 procent av Katrineholms kommun, resterande av KTC Intressenter, en ideell förening.
Katrineholms Entreprenörcentrum AB	Delägt utvecklingsbolag som ska vara en resurs för utveckling av nya produkter, tjänster och företag. Hjälper till att utveckla idéer till företag. Ägs till 40 procent av Katrineholms kommun, resterande av näringslivet.
+KATRINEHOLM	Plus Katrineholm AB är ett delägt bolag för marknadsföring, försäljning och marknadsutveckling av platsen Katrineholm och närregionen. Ägs till 30 procent av Katrineholms kommun, resterande av näringslivet.
Sörmlands turismutveckling AB	Bolagets uppgift är att tillsammans med kommuner och näringsliv samt övriga regionala organisationer i Sörmland, genom marknadsföring och produktutveckling, verka för ökad omsättning inom besöksnäringen i länet.
Energikontoret i Mälardalen AB	Energikontoret i Mälardalen AB är ett regionalt energikontor med verksamhet i fyra län; Södermanland, Västmanland, Uppsala och Gotland. Huvudsaklig uppgift är att som kompetensresurs för kommunerna arbeta för en hållbar energiutveckling i Mälardalen genom att bidra till ökad medvetenhet om och agerande för energi- och klimatfrågor.
SKL Kommentus AB	SKL Kommentus AB driver verksamhet inom affärsområdena Upphandling och Förlag.
Inera AB	Inera AB samordnar, tillhandahåller och utvecklar gemensamma tjänster och lösningar till stöd för digitalisering och verksamhetsutveckling i kommuner och regioner.

Övriga organisationer med kommunalt ägarintresse	Verksamhet
Installatörernas Utbildningscentrum	Stiftelsen Installatörernas Utbildningscentrum (IUC) är en utbildningsanordnare inom installationsbranschen som tillhandahåller yrkesinriktad grund-, fort- och vidareutbildning samt certifiering inom teknik och ledarskap. Ägare är VVS Företagen, Svensk Ventilation, Kyl & Värmepumpföretagen, Svenska Värmepumpföreningen och Katrineholms kommun. IUC har tillsammans med Elbranschens Utveckling- och Utbildningscenter bildat Installationsbranschens utbildnings- och utvecklingscenter, INSU.
Samordningsförbundet RAR	Samordningsförbundet RAR i Sörmland har till uppgift att svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet mellan försäkringskassa, länsarbetsnämnd, region och alla kommuner i länet, i syfte att underlätta och uppnå en effektiv resursanvändning.
Kommuninvest ekonomisk förening	Kommuninvest ekonomiska förening är en frivillig medlemsorganisation för Sveriges kommuner och regioner. Syftet är att ordna så fördelaktiga finansieringslösningar som möjligt för medlemmarnas investeringar. Medlemmarna i den ekonomiska föreningen har tecknat borgen för Kommuninvests samtliga åtaganden. Affärerna genomförs i det helägda aktiebolaget Kommuninvest i Sverige AB.

Viktiga förhållanden för resultat och ställning

Coronapandemin är utan tvekan förhållandet med störst betydelse för kommunens verksamhet och resultat, både när det gäller utvecklingen under årets första åtta månader och den förväntade utvecklingen under resten av året och kommande år. Pandemin påverkar Katrineholms kommun både direkt genom de åtgärder som kommunen vidtar för att anpassa verksamheter och minska risken för smittspridning och indirekt genom de konsekvenser som den globala nedgången i samhällsekonomin får för kommunen.

I detta avsnitt beskrivs förhållanden som är viktiga för att bedöma resultat och ekonomisk ställning för kommunen och kommunkoncernen. I en lägesrapport beskrivs utvecklingen under perioden med fokus på avvikelser från den plan som fastställts för året. Även volymutvecklingen inom olika verksamhetsområden sammanfattas. I avsnittet finns också en beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer.

Samhällsekonomiska förutsättningar

Pandemin och den mycket kraftiga nedgången i konjunkturen under våren påverkar kommunens ekonomiska förutsättningar på flera sätt. Osäkerheten är stor, vilket inneburit stora variationer i årets skatteprognoser. Lågkonjunkturen påverkar skatteunderlaget och därmed kommunens intäkter. En återhämtning förväntas visserligen under andra halvan av 2020 men ett försämrat arbetsmarknadsläge och osäkerhet om pandemins fortsatta utveckling kan hålla tillbaka återhämtningen.

De indirekta kostnaderna till följd av coronakrisen kan på sikt bli betydande om lågkonjunkturen leder till färre arbetstillfällen och ökad arbetslöshet i kommunen. Det påverkar även möjligheterna att komma i sysselsättning för invånare som redan före pandemin inte var etablerade på eller stod långt från arbetsmarknaden och i förlängningen kommunens möjligheter att hålla nere kostnaderna för försörjningsstöd och olika former av arbetsmarknadsåtgärder.

Kommunens ekonomiska förutsättningar påverkas också i hög grad av de satsningar och åtgärder som regering och riksdag tar beslut om för att dämpa effekterna av konjunkturnedgången. Ett orosmoment är att de riktade statsbidragen fortsätter att vara omfattande, kortsiktiga och detaljerade samtidigt som även delar av de generella statsbidragen är ettåriga. Det bidrar till att ytterligare försvåra kommunens möjligheter att planera på längre sikt.

Lägesrapport

Som underlag för delårsrapporten har nämnder och bolag lämnat en kortfattad lägesrapport för perioden. Lägesrapporterna har fokus på avvikelser, både effekter av coronapandemin och andra avvikelser i verksamheten. Med avvikelser avses situationer där verksamhetens nuläge inte ligger i fas med den plan med budget som fastställts för 2020. Avvikelserna kan vara både negativa och positiva och kan handla om såväl ekonomi som verksamhet.

Till följd av coronapandemin har många verksamheter under perioden snabbt fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar. Personal har förflyttats för att täcka upp där behoven varit större än på ordinarie arbetsplats. Det har också funnits stora behov av informationsinsatser, både internt och externt. För att samordna och stötta organisationen aktiverades kommunens krisledningsstab i slutet av januari och var sedan verksam i olika former fram till mitten av juni. Arbetet inriktades på att förhindra och begränsa smittspridning, säkerställa personalbemanning, motverka social oro samt stötta näringslivet.

Befolkning, bostäder och näringsliv

Befolkningen i Katrineholms kommun har fortsatt att öka. Totalt hade kommunen 34 820 invånare per 30 juni 2020. Invånarantalet har under första halvåret ökat med 65 personer, vilket är något lägre än den tillväxttakt som krävs för att befolkningsmålet för mandatperioden ska kunna nås.

Under perioden har ett flertal byggnationer av bostäder med olika upplåtelseformer påbörjats i flera bostadsområden. Planarbete pågår också för att möjliggöra ytterligare bostadsbyggande. Antalet ansökningar om bygglov och anmälningspliktiga åtgärder har ökat kraftigt. Ökningen kan till viss del härledas till pandemin då många varit hemma och genomfört sommarprojekt.

För KFAB och KIAB har pandemin inneburit ändrade förutsättningar för hur arbetet kan utföras gentemot hyresgästerna. Det är främst akuta felavhjälpande åtgärder som utförs. Åtgärder i verksamhetslokaler anpassas och utförs i samverkan med verksamheten. Katrineholm har under de senaste åren haft en relativt hög nivå av nyproducerade hyreslägenheter och andra boendeformer. KFAB ser nu en tydlig avmattning i efterfrågan på både nyproducerade och äldre lägenheter.

När det gäller arbetet med företagsetableringar påverkas det av hur konjunkturen utvecklas. Under våren avstannade etableringarna på grund av pandemin men under hösten förväntas flera nya etableringar. Arbete pågår kring detaljplaner som främjar utveckling av näringslivet. Flera större exploateringsprojekt har skjutits på framtiden.

Kommunen tog under våren fram ett stödpaket till föreningsliv och näringsliv med bland annat möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala avgifter. Näringsidkare som hyr lokaler genom service- och tekniknämnden har beviljats hyresreduktion, delar av den förlorade intäkten kommer ersättas med statliga medel. För att underlätta för restaurangnäringen har socialnämnden i vissa fall ändrat villkor för serveringstillstånd. Inom miljö- och hälsoskyddsområdet har en del tillsyn och kontroller skjutits upp. Pandemin har samtidigt inneburit nya tillsynsuppgifter i form av trängselkontroll på matserveringar.

Arbetsmarknad

Pandemin har påverkat konjunkturen med permitteringar, konkurser och en ökad andel arbetslösa som följd. Initialt har dock inte konjunkturnedgången påverkat kommunens arbetsmarknadsverksamhet eller utbetalningarna av försörjningsstöd i någon större utsträckning.

För att minska risken för smittspridning stängdes i mars arbetsmarknadsverksamheten för deltagarnas fysiska närvaro och övergick till att hantera mycket av kontakten digitalt och via telefon. Möten och aktiviteter har också genomförts utomhus. Från augusti har verksamheten åter börjat öppna upp för fysisk närvaro. Pandemin har påverkat möjligheterna att aktivt driva processen från ekonomiskt bistånd till självförsörjning. Strategin med att få ut försörjningstagare i kommunala åtgärdsanställningar har fungerat men ambitionsnivån har inte kunnat fullföljas.

Pandemin har även påverkat arbetet med att samordna de kommunala feriejobben. Denna sommar kunde minderåriga inte erbjudas plats inom äldreomsorg, funktionsstöd och barnomsorg. Genom ett intensivt arbete skapades ersättningsplatser för cirka 120 ungdomar. I vårändringsbudgeten anslogs medel för att stärka kommunernas möjligheter att skapa feriejobb för ungdomar, vilket gjorde att fler ungdomar erbjöds arbete under sommaren. Regeringen har därefter tillskjutit ytterligare resurser för jobb till unga och förlängt tidsperioden fram till årsskiftet.

I slutet av maj biföll Svenska ESF-rådet en ansökan om 5,4 mnkr för projektet *Kompetens inför framtiden*. Med anledning av coronapandemin hade medel utlysts till projekt som avser kompetensutveckling för permitterad, varslad och anställd personal inom ekonomiskt utsatta branscher. Projektet pågår till den sista december 2022 och är helfinansierat av Europeiska socialfonden. I juni biföll ESF-rådet även projektet *Fogelstadkvinnor på 2020-talet.* Syftet är att genom utbildning och andra insatser underlätta vägen till arbete och studier för utrikesfödda kvinnor som står särskilt långt från arbetsmarknaden. Projektet pågår till december 2022 och delfinansieras av Europeiska socialfonden. Tillkomsten av dessa projekt är positivt för att stärka invånarnas förutsättningar att studera och komma i arbete.

Utbildning

Den öppna förskolan höll sin verksamhet stängd under våren men öppnade igen den 31 augusti.

Inom förskolor och skolor bidrog pandemin till att sjukfrånvaron under våren var hög. Eftersom det gällde även barn och elever behövde inte vikarier tas in på alla enheter, vilket medförde lägre personalkostnader än normalt i mars, april och maj. Kostnaderna för måltider minskade också.

Mycket av bildningsförvaltningens utvecklingsarbete stannade upp under våren men har kommit igång efter sommaren. Kommunens förskolor och skolor har drabbats olika hårt av pandemin. På vissa skolor har exempelvis undervisning i svenska som andraspråk eller specialundervisning fått stå tillbaka, då lärare behövts i ordinarie klasser. I många fall är det de elever som har störst utmaningar i skolan som påverkats mest av pandemin, som haft störst frånvaro och som haft svårast att tillgodogöra sig hemstudier. För att stötta dessa elever har uppföljning av frånvaro stärkts, extra stöd tillsatts och lovskolor införts även på gymnasieskolan.

Beredskapen för digital undervisning var god inom både grundskola och gymnasieskola redan före pandemin. Samtidigt har den digitala kompetensen ökat då pandemin tvingade fram en snabb utveckling inom området. Utvärderingen av vårens distansundervisning inom gymnasieskolan visar på både positiva och negativa effekter. Ingen effekt syns på betygen, men det finns elever som uppger att de tappade kontrollen vilket medförde en ökad stress.

För att eleverna på Duveholmsgymnasiet skulle kunna erbjudas matlådor vid hemstudier skapades en digital tjänst. Restaurang Gjutaren på Lindengymnasiet stängdes, vilket innebar ett inkomstbortfall för bildningsnämnden. I samband med stängningen flyttades personal från restaurangskolan till service- och teknikförvaltningen, som hade ett ansträngt personalläge på grund av coronarelaterad sjukfrånvaro.

Utifrån nationella rekommendationer övergick all vuxenutbildning, inklusive högre studier, till distansundervisning under våren. För att klara övergången behövde mobila bredband och datorer köpas in för att kunna lånas ut till elever. I augusti har eleverna börjat återvända till lokalerna. Trots olika åtgärder som gjorts för att stötta eleverna finns en risk att pandemin kommer att ha en negativ inverkan på måluppfyllelsen.

Inom vuxenutbildningen har verksamhet och ekonomi även påverkats av åtgärder som vidtagits på nationell nivå för att minska effekterna av pandemin. I vårändringsbudgeten slopade regeringen kravet på kommunal medfinansiering av yrkesvux under 2020. För Katrineholms kommun innebär detta att de 2 mnkr som avsatts från integrationsfonden inte behöver tas i anspråk. En satsning görs även på ett Äldreomsorgslyft för att ge personal möjlighet att via yrkesvux genomgå utbildning till vårdbiträde eller undersköterska på arbetstid. Staten kommer att finansiera arbetsgivarens kostnad för den tid en anställd är frånvarande på grund av studier.

Vård och omsorg

Under perioden har vård- och omsorgsförvaltningen anpassat verksamheten för att säkerställa en trygg och säker vård och omsorg genom att minska smittspridningen och säkerställa nödvändiga insatser för brukarna. Kommunen har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer och Region Sörmlands rutiner för hantering av covid-19. I arbetet har samverkan med olika aktörer som Länsstyrelsen och Region Sörmland varit värdefull. Fortlöpande information till medarbetare, brukare och anhöriga via kommunens webbplats och intranätet har varit en viktig del för att minska smittspridning och oro. Stort fokus har legat på att skaffa fram skyddsutrustning. För att klara uppdraget tillsattes en tillfällig samordnande inköpsorganisation med uppdrag att samordna inköp, säkerställa logistik, lagerhållning och transport av utrustning till verksamheterna. Ett centralförråd som hanteras med stöd från service- och teknikförvaltningen skapades. Det var framgångsrikt och därför utreds hur arbetet kan fortsätta.

Den 30 mars 2020 fattade regeringen beslut om besöksförbud på äldreboenden. I Katrineholms kommun fattades beslutet om besöksförbud redan den 12 mars för att begränsa smittspridningen. Mötesplatser med skärmar och samtalsförstärkare har ordnats utomhus vid boendena och möjliggjort för brukare och närstående att träffas på ett tryggt och säkert sätt. Möjlighet till digitala samtal mellan brukare och anhöriga har också erbjudits. För att förhindra smittspridning stoppades inflyttning på särskilda boenden för äldre under perioden 22 april till 31 maj. En individuell prövning kunde dock göras om det förelåg särskilda skäl för undantag från beslutet. Inflyttningsstoppet har ökat väntetiderna till särskilda boenden för äldre. Under perioden har också de offentliga restaurangerna vid äldreboendena Igelkotten, Almgården och Yngaregården varit stängda, vilket minskat service- och tekniknämndens intäkter.

En av de största utmaningarna har varit att säkerställa personalförsörjningen. För att säkerställa bemanning och minska smittspridningen har verksamheter reducerats, stängts eller utförts på annat sätt. Vidtagna åtgärder har möjliggjort en omfördelning av förvaltningens resurser. Flera verksamheter som har hållits stängda har öppnats upp igen. Inför detta har handlingsplaner med anpassningar tagits fram för att förhindra smittspridning. För att hantera personalförsörjningen omorganiserades och utökades bemanningsenheten, med stöd från bildningsförvaltningen och personalavdelningen, i syfte att omfördela och nyrekrytera resurser till verksamheterna. Bemanningsenheten har sedan juli månad återgått till ordinarie verksamhet. Personalbyte mellan verksamheter inom förvaltningen har lett till en ökad intern rörlighet och kompetensutveckling.

Samtidigt som arbetet med coronapandemin har medfört stora utmaningar så har det även lett till utveckling av nya arbetssätt. Exempelvis har en digital introduktionsutbildning för nyanställda tagits fram. Det har även tagits fram utbildningsfilmer om basala hygienrutiner och klädregler, personlig skyddsutrustning och ergonomi. Digitala utbildningssatsningar har genomförts kring covid-19 för medarbetarna och användandet av digitala mötesformer har ökat kraftigt. Insatser har även gjorts för att öka den digitala tillgängligheten, exempelvis digitala visningar av lägenheter på särskilda boenden för äldre. Processen för matdistribution till äldre med hemtjänst har förenklats och antalet kunder har ökat. Sociala aktiviteter för brukare har fått genomföras på annat sätt. Större evenemang har ställts in. Aktiviteter har genomförts mer individanpassat, i mindre grupper eller utomhus.

Ekonomiska effekter av pandemin är inköp av skyddsutrustning, hantering av smittförande avfall, utökad bemanning av sjuksköterskor och baspersonal, ökade sjukskrivningar samt införande av arbetssätt med kohortvård. Med kohortvård menas att personal avdelas för att endast vårda sjuka. Även extra inköp av arbetskläder, extra tvätt och smittstäd har bidragit till ökade kostnader.

Under perioden har fokus varit att hantera coronapandemin, vilket medfört att annat arbete har fått stå tillbaka och att uppdrag och utvecklingsarbeten inte påbörjats enligt plan. Statsbidrag har rekvirerats för välfärdsteknik, för ökad kvalitet i vård och omsorg om personer med demenssjukdom, för att motverka ensamhet bland äldre samt för en god och nära vård. Arbetet har inte påbörjats enligt plan men förväntas kunna starta upp under hösten.

Dufvegården, det nya vårdboendet i Katrineholms kommun, förväntas stå klart vid årsskiftet 2020/2021. Verksamheterna vid vårdboendena Strandgården och Furuliden kommer att flyttas till Dufvegården. Förberedelserna för inflyttning har påbörjats. En ny gruppbostad enligt LSS planeras att stå färdig i början av 2021 och förberedelsearbete för starten pågår. Redovisningen av kommunstyrelsens särskilda uppdrag att planera för en fortsatt utveckling av boendeplatser för vård- och omsorgsnämndens brukare har skjutits fram till mars 2021.

Individ- och familjeomsorg

Det finns risk att missbruk, våld i nära relationer och barns utsatthet ökar under social isolering. Under våren startades därför en särskild stödtelefon och e-post. Socialnämndens förebyggande insatser påverkades initialt genom att gruppverksamheter inom missbruksvård, föräldrastöd och för barn avbröts. Kontakt erbjöds på annat sätt, men många upprätthöll inte kontakt eller valde att inte ta emot stöd. Under hösten planeras att alla aktiviteter ska erbjudas i anpassad form, för att minska risk för smittspridning.

Ärenden inom barn, unga, familj och vuxna har hanterats som vanligt, men uppföljningar har till stort del skett digitalt. Antalet platser på socialnämndens eget HVB för unga har minskats från sju till fem platser utifrån Socialstyrelsens rekommendationer.

Kostnaderna för placerade barn och ungdomar har ökat väsentligt under årets åtta första månader. En stor del av de institutionsplacerade ungdomarna har ett omfattande och krävande omsorgsbehov och diagnoser som gör det svårt att hantera ärendena på hemmaplan. De institutioner som tar emot dessa ungdomar har höga dygnsavgifter då ungdomarna är mycket vårdkrävande.

Vårnäs behandlingshem har inte kunnat nyttjas för vuxna med placeringsbehov då antalet platser minskats till följd av pandemin. Det har ökat socialnämndens kostnader då andra HVB fått användas istället.

Kultur, idrott och fritid

Flera större inplanerade kulturella och sociala aktiviteter för brukare inom vård och omsorg har inte genomförts, exempelvis Festival för mogna och Funkismello. Istället har andra former av aktiviteter ägt rum, exempelvis utomhusturné med trubadur utanför särskilda boenden för äldre.

Begränsningen av antal personer som får delta i allmänna samlingar har fått stora konsekvenser för föreningslivet och arrangemangen inom kultur- och idrottslivet har minskat avsevärt.

Simhallen stängdes under våren och möjligheten för externa besökare att hyra kommunens lokaler och anläggningar för aktiviteter och arrangemang stoppades. Simhallens stängning påverkar både allmänhet och arbetet med kommunens simundervisning. Det innebar även en övertalighet avseende personal. Ishallens öppethållande har begränsats under sommaren för att hålla nere driftskostnader. Föreningsservice har arbetat mycket med att möta upp och ge stöd till föreningar och verksamheter.

Pandemin påverkar besöksantalet på Kulturhuset Ängeln och Perrongen. Flera insatser för att minska risken för smittspridning har gjorts i lokalerna och programverksamheten ställdes i hög utsträckning in under våren. Konstutställningsåret har planerats om och konstverkstaden och viss lovverksamhet har påverkats. Biblioteket har arbetat med att anpassa verksamheten, bland annat genom informationsspridning på flera språk och marknadsföring av digitala tjänster. Skolbiblioteken har däremot i hög utsträckning haft bibehållen verksamhet och genomfört ett stort antal aktiviteter under våren.

För att möta upp behovet från barn och unga under coronapandemin har en utökad uppsökande verksamhet bedrivits. Under sommaren genomfördes Learning camp på Perrongen med goda resultat. Lyckliga Gatornas verksamhet har så långt det varit möjligt pågått som vanligt. Aktiviteter har i högre utsträckning genomförts utomhus, i mindre grupper och på fler platser. I samband med skolstarten har Lyckliga gatorna och Perrongen samverkat med ungdomsenheten på socialförvaltningen och högstadieskolorna för att bidra till ökad trygghet.

Övrigt

I enlighet med partigruppledarnas överenskommelse om begränsning av fullmäktiges och nämnders sammanträden har färre sammanträden ägt rum. Sammanträden som genomförts har krävt en anpassning och ändrade arbetssätt. Införande av digital signering har möjliggjort att kunna signera protokoll på valfri plats. Flera evenemang, såsom medborgarskapsceremonin och utdelningen av hedersgåvor, har ställts in.

Personalavdelningen har fokuserat på chefsstöd. Nya rutiner, funktioner och arbetssätt har tagits fram och införts på kort tid. Bland annat infördes tillfälligt en rekryteringsenhet för att avlasta vård- och omsorg. Användandet av digitala hjälpmedel har ökat och åtgärder för att möjliggöra hemarbete har vidtagits. Vissa aktiviteter har inte påbörjats eller kunnat slutföras. Revideringen av den övergripande kompetensutvecklingsplanen har flyttats fram och planeras att vara klar för beslut i början av 2021. Kommunens lönestrategi för 2021-2023 beräknas bli färdigställd under hösten. Samtidigt har årets löneprocess flyttats fram. Chefsfrukostar har ställts in och arbetas om för att kunna genomföras digitalt. Planerade utbildningar har ställts in, vilket medfört att utvecklings- och utbildningsmöjligheter för medarbetare delvis uteblivit.

I och med pandemin stängde flera förvaltningar ner sina receptioner och besökarna hänvisades till Kontaktcenter. Det har periodvis inneburit en hög arbetsbelastning. Från september har verksamheten fått resursförstärkning utifrån uppdraget att inrätta en kommungemensam reception.

För service- och tekniknämnden har stängda restauranger, stängd simhall och inställda arrangemang lett till en minskning av externa intäkter. Stängningen av gymnasieskolor och dagverksamhet inom funktionsstöd samt hög sjukfrånvaro på skolor och förskolor har medfört att även de interna intäkterna har minskat.

Resandet med kollektivtrafik har minskat kraftigt och därmed även intäkterna.

Covid-19 har påverkat resultatet för VSR såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt. Mindre arbetad tid på grund av förändringar i verksamheten har lett till lägre personalkostnader, men även lägre intäkter och lägre måluppfyllelse framför allt när det gäller det förebyggande arbetet med tillsyner och utbildningar.

Inom KVAAB har verksamheten löpt på enligt plan och utan någon större påverkan av pandemin. Inga större driftsavbrott har förekommit på verksamhetens vatten- och avloppsreningsverk.

Volymutveckling

Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt, såsom Dufvegårdens äldreboende, två nya skolor och flera projekt inom Sandbäckens skolområde. Under 2020 kommer Dufvegårdens äldreboende att färdigställas. Inom affärsområdet bostäder kommer ombyggnationen av villa Björkbacken att färdigställas under hösten. Huset, som uppfördes 1908 och är ritat av Ragnar Östberg, omfattar efter ombyggnationen fem lägenheter.

I delårsrapportens bilaga 2 redovisas och kommenteras nämndernas volymutveckling under första halvåret. Även prognoser per helår 2020 lämnas, som kan jämföras med utfallet för 2019. Under perioden har verksamhetsvolymerna inom kommunens olika verksamheter starkt påverkats av pandemin.

Några av de mest väsentliga volymförändringarna för nämnderna sammanfattas nedan:

- Antalet barn i förskola har ökat mer än budgeterat antal barn. Ökningstakten är dock inte lika hög som tidigare år.
- Antalet elever i grundskola har ökat, men följer budgeterat antal elever.
- Antalet lunchportioner har minskat inom både förskolan och gymnasieskolan.
- Den internt utförda hemtjänsten har ökat till följd av fler brukare. Den externa hemtjänsten ligger på samma nivå som förra året.
- Antalet dagsportioner inom särskilt boende för äldre har minskat medan antalet matlådor inom äldreomsorgen har ökat.
- Beviljade timmar för boendestöd har ökat då nya brukare med omfattande behov har tillkommit.
- Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken som utförs externt har ökat markant, vilket påverkar kommunens kostnad då kommunen står för de första 20 timmarna. Den internt utförda assistansen har däremot minskat. Personlig assistans beviljad enligt LSS har minskat både externt och internt.
- Det genomsnittliga antalet elever per månad inom svenska för invandrare, sfi, har minskat med nära 30 procent, delvis på grund av pandemin.
- Antalet inskrivna deltagare i arbetsmarknadsinsatser har ökat, trots att inflödet tillfälligt avstannade under våren.
- Inom individ- och familjeomsorgen har antalet inkomna anmälningar/ansökningar gällande barn, unga och familjer ökat.
- Prognosen för antal hushåll som beviljas ekonomiskt bistånd är osäker eftersom det är svårt att bedöma vilka konsekvenser pandemin får under resten av året
- Antalet besökare i simhallen och vid arrangemang/läger inom Sportcentrum har minskat.
- Volymerna inom delar av kulturverksamheten har minskat.
- Antalet bygglovsansökningar och anmälningar om ej bygglovspliktiga åtgärder har ökat kraftigt.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

För att analysera Katrineholms kommuns resultat och ställning är det nödvändigt att ha kännedom om de risker som berör kommunkoncernen och kommunen både för perioden och framöver. Nedan sammanfattas de mest väsentliga risker som identifierats, indelat i omvärldsrisker, verksamhetsrisker och finansiella risker. Riskerna redovisas i tabellform med en kortfattad beskrivning av risken, orsaker, möjliga konsekvenser och hur risken hanteras.

Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Ökad arbetslöshet, inklusive ökad ungdomsarbetslöshet. Svårare att bryta långtidsarbetslöshet och få ut individer till egen försörjning.	Lågkonjunktur, samhällsekonomiska konsekvenser av coronapandemin, företagsnedläggningar. Svårare för arbetsgivare att ta emot elever och deltagare för praktik.	Utflyttning. Ökad psykisk ohälsa. Ökat inflöde till vuxenutbildning, arbetsmarknadsinsatser och ekonomiskt bistånd. Lägre måluppfyllelse inom vuxenutbildning och arbetsmarknad. Fler som avbryter insatser och studier, fler som återaktualiseras, långsammare progression. Brist på praktikplatser till yrkesvux och arbetsmarknadsåtgärder.	Få ungdomar att läsa klart gymnasiet. Nära samverkan mellan förvaltningar och med Arbetsförmedlingen och andra aktörer. Förlänga studieplaner inom vuxenutbildningen. Skapa alternativa lösningar och förändra arbetssätt. Vuxenutbildning som svarar mot näringslivets behov. Bevaka kösituation till komvux.
Ökad fysisk och psykisk ohälsa	Coronapandemin men även andra orsaker som funnits tidigare. Försämrat arbetsmarknadsläge.	Fler som hamnar i utanförskap, ökad otrygghet. Ökade kostnader för placeringar av barn, unga och vuxna. Ökat inflöde till Viadidakt arbetsmarknad av deltagare med ohälsa och sociala problem. Längre insatstider.	Samverkan kring samhällsansvaret. Fler placeringar på hemmaplan genom projekt multiteam. Anpassa arbetssätt för att möta deltagare med större utmaningar att komma i arbete eller studier.
Ökad otrygghet	Ökad kriminalitet, ökat utanförskap, stagnerande centrum.	Mindre inflyttning/ökad utflyttning, färre företag, negativa effekter för folkhälsa, negativ bild av Katrineholm.	Breddad samverkan mellan många parter (kommun, kommunala bolag, näringsliv, polis, föreningar), förebyggande arbete, fånga upp tidigt.
Överskott av lokaler	Lågkonjunktur och försämrade marknadsförutsättningar	Tomställda lokaler KIAB	Marknadsmässigt förhållningssätt i uthyrningssituationen
Överskott på bostäder	Hög nybyggnationstakt	Outhyrda bostäder KFAB	Marknadsföringsåtgärder och information om marknadsläget
Effekter inom vård och omsorg av långvarig coronapandemi	Coronapandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Personalbrist. Brist på skyddsutrustning. Brister i brukar- och patientsäkerhet. Svårigheter att utföra beslutade insatser. Psykosocial ohälsa. Ekonomiska konsekvenser.	Samordning av personalresurser i kommunen. Följa framtagna rutiner. Säkerställa tillgång till skyddsutrustning via centralförråd. Samverka med Region Sörmland och andra aktörer

Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Statliga regeländringar och oförutsedda nationella satsningar inom vuxenutbildning och arbetsmarknad	Regeländringar och satsningar för att stimulera samhällsekonomin efter pandemin.	Utmaningar och möjligheter, till exempel i form av ökade kvalitets- och kapacitetskrav, ändrade subventionerade anställningsformer, nya behov av praktik-, ferie- eller studieplatser, ändrade förutsättningar för samverkan med Arbetsförmedlingen.	Bevaka utformningen av kommande regelverk. Samverkan med Arbetsförmedlingen och andra aktörer. Förbereda omställning innan förändringar träder i kraft.
Ökat inflöde till Viadidakt arbetsmarknad av deltagare som inte klarat svenska för invandrare, sfi.	Elever som saknar progression avslutas inom sfi. Eventuellt införande av språkplikt i socialtjänstlagen.	Försämrad måluppfyllelse.	Utveckla nya arbets- och samarbetsformer kring språkinlärning.
Minskat utbud och färre som deltar inom kultur-, idrotts- och fritidslivet	Coronapandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Minskad tillgänglighet och lägre deltagarantal inom verksamheter inom kultur-, idrotts- och fritidslivet. Minskade intäkter, bland annat inom Sportcentrum.	Anpassa verksamheten utifrån rådande restriktioner. Dialog med och anpassat stöd till föreningar. Omplacering av personal och anpassning av verksamheten.
Mindre livskraftigt föreningsliv	Coronapandemin men också att föreningslivet har svårt att förnya styrelser/medlemmar.	Minskat utbud och färre deltagare inom kultur-, idrotts- och fritidslivet	Dialog med och anpassat stöd till föreningarna.
Omfattande granbarkborreangrepp	Stormar och varma somrar	Kort- och långsiktiga konsekvenser avseende ekonomi, friluftsliv och ekologi. Uteblivna intäkter och ökade kostnader för kommunens skog.	Kontinuerlig dialog och hantering med skogsstyrelsen, branschorganisationer.

Verksamhetsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Personal- och kompetensbrist	Svårt att rekrytera behörig personal, hög sjukfrånvaro (delvis till följd av pandemin), rörlig arbetsmarknad, föräldraledigheter	Svårt att uppfylla lagkrav, kvalitetsbrister, längre handläggningstider, lägre takt i utvecklings- och förbättringsarbete, omprioriteringar, hög belastning som kan leda till sjukskrivning/ avgångar.	Arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare, marknadsföra kommunala yrken, ta emot studenter och praktikanter, bra introduktion av nya medarbetare, höja kompetensen bland befintlig personal, införa nya yrkesgrupper, utveckla arbetsmetoder och arbetssätt, skapa flexibla arbetsplatser, följa upp arbetsbelastning, arbeta aktivt med arbetsmiljö och delaktighet, utveckla samverkan med andra kommuner och regionen, ha en handlingsplan för prioritering vid krisläge.
Ökad fysisk och psykisk ohälsa bland medarbetare	Coronapandemin men också andra orsaker som funnits tidigare.	Instabil verksamhet, sjuklönekostnader, kostnader för vikarier och konsulter.	Mer fokus på arbetsmiljö och hälsa.
Singelkompetenser	Specialister i en liten organisation.	Bristande kvalitet och längre handläggningstider vid vakanser	Dubbelkompetens (backup), rutiner för dokumentation, samverkan med andra kommuner.

Verksamhetsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Implementering av nya verksamhetssystem, digital kompetensbrist	Upphandling av nya verksamhetssystem	Svårigheter vid implementering av nya verksamhetssystem. Brister i kommunikation och dokumentation.	Utbilda personal, ökad digital tillgänglighet.
IT-säkerhetsrisker	Ökad "cyberkriminalitet", bland annat kopplat till coronapandemin.	"Phishing"-attacker (försök att lura till sig användarnamn och lösenord) kan öka. Ingen indikation på ökning inom kommunens verksamhet.	Täta avstämningar med driftsleverantör, uppdaterade skyddslösningar, intern informationskampanj.
Svårighet att nå ut med kommunikation till alla invånare	Segregation, digitalt utanförskap, svårigheter att nå ut till olika grupper.	Viktig samhälls-information når inte ut.	Samhällsambassadörer, nöta in olika kommunikationskanaler, Kontaktcenter
Svårigheter att få in anbud/utförare till investerings- och exploateringsprojekt	Överhettad marknad, coronapandemin.	Kan ej genomföra projekt, fördröjd byggstart.	Lång framförhållning, slå ihop projekt för att göra upphandlingar mer attraktiva.
Brist på skollokaler	Förseningar i byggnation av nya skolor.	Elevernas lärmiljö och personalens arbetsmiljö påverkas negativt.	Bevaka lediga lokaler som tillfälligt kan tas i anspråk utan större anpassningar.
Platsbrist förskola i Forssjö	Forssjö är ett inflyttningsområde.	Barn i Forssjö placeras på förskola i centrala Katrineholm.	Arbete kring alternativ lokal pågår, utlåtande om brandkrav inväntas.
Tomställda lokaler KFAB	Nybyggnationer av verksamhetslokaler	Kostnader för rivning, ombyggnation eller försäljning.	Rivning, ombyggnation eller försäljning.
Minskade intäkter i intäktsfinansierad verksamhet	Restriktioner till följd av coronapandemin, minskad investerings-budget	Minskade externa och interna intäkter. Budget i obalans. Övertalig personal.	Omplacering och anpassning av personalstyrkan. Omställning av verksamhet.

Finansiella risker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Utvecklingen av skatteunderlaget	Konjunkturutveckling, utveckling befolkning och socioekonomi.	Påverkar intäkter, pensioner. Skattehöjning, neddragningar i verksamheterna	Långsiktighet i planering, god ekonomisk hushållning, samverkan, prioriteringar.
Förändringar i statsbidrag	Beslut om statsbidrag tas ett år i taget, ofta med kort framförhållning. Riktlinjer förändras under innevarande år.	Bidragsramar minskas. Svårigheter att planera och anpassa verksamhet.	Bevaka förändringar.
Färre godkända återsökningar från Migrationsverket	Nytt regelverk	Intäktsförluster	Bevaka ärenden, anpassningar vid intäktsbortfall.
Räntehöjning	Konjunkturutveckling	Minskad köpkraft, ökade kostnader för lokaler, effekter på bostads-marknaden.	Sälja bostadsfastigheter, effektivisera lokalanvändningen

Kommentar 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 2 375 mnkr. Kommunens eget kapital uppgår till 918 mnkr. Kommunens borgensåtagande är högre än det egna kapitalet. Sannolikheten att kommunen skulle behöva infria borgensåtagandet mot de kommunala bolagen är dock minimal.

Ränterisk: Kommunkoncernen har totalt 2 489 mkr i långfristiga skulder. Genomsnittsräntan för dessa lån är 1,74 procent per den 31 december 2019. Genomsnittlig räntebindningstid är 4,16 år. Kapitalbindningstiden är 1,66 år. Kommunen har inga långfristiga lån. Merparten av kommunkoncernens lån är upptagna hos Kommuninvest. Kommuninvest har en lånelimit för kommunkoncernen. Skulle lånelimiten överskridas måste lån tas upp hos annan långivare, vilket skulle innebära högre kostnader för bland annat nyinvesteringar. Räntekänsligheten innebär att om räntan går upp så blir upplåningen dyrare. Höjs räntan med 0,5 procentenheter så skulle kommunkoncernens kostnader öka med drygt 12,4 mkr per år.

Likviditet och finansieringsrisk: Koncernens likviditet styrs med långfristiga lån samt koncernkrediteten. Skatteintäkten och statsbidragen är kommunens största lividkälla 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 1 013 mnkr inklusive ansvarsförbindelse och försäkring. Pensionskostnaderna ökar med drygt 22 mnkr under året enligt den senaste prognosen. Det finns stor osäkerhet i beräkningen på grund av coronaeffekten enligt pensionsförvaltaren KPA. Bättre prognoser behövs för att bättre kunna planera för eventuella försäkringslösningar.

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.

Pensionsförpliktelse	aug 2020	aug 2019
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
- Avsättning inkl särskild löneskatt	241	224
- Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	536	543
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	236	236
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	-	-
Summa pensionsförpliktelse inkl försäkring	**1 013**	**1 003**
Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	343	343
- varav överskottsmedel	16	16
Totalt kapital pensionsstiftelse	-	-
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel (egen förvaltning)	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	**343**	**343**
Finansiering		
Återlånade medel	670	665
Konsolideringsgrad	34 %	34 %

Kommunens pensionsåtagande vid delåret uppgår till 1 013 mnkr.

För att möta kommande pensionsutbetalningar avseende pensioner intjänade före 1998 (ansvars-förbindelsen) 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 7 mnkr

Den del av pensionen som avsätts i balansräkningen (pensioner intjänade efter 1998) har ökat med 17 mnkr sedan augusti 2019. 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 påverats av coronapandemin men även att justeringar i RIPS 19 ger effekter i beräkningen.

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

Perioden har till stor del präglats av coronapandemin, vars konsekvenser för ekonomi och verksamhet redovisats i föregående avsnitt.

Nedan anges andra händelser under perioden som på ett väsentligt sätt påverkar kommunens verksamhet och ekonomi under innevarande år eller på längre sikt. Det gäller exempelvis verksamhet som startats eller lagts ner, viktiga avtal som ingåtts, större investeringar som påbörjats eller färdigställts eller beslut från andra myndigheter som på ett väsentligt sätt påverkar kommunen:

- Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större nybyggnationer men även omfattande om- och tillbyggnationer. Projekten kommer att ha stor påverkan på KFAB:s balansomslutning och hyresintäkter, samtidigt som hyreskostnaderna för Katrineholms kommun ökar.
- I januari öppnande den nya förskolan Karamellen sin verksamhet. Lokalerna har sedan succesivt fyllts med nya barn och i augusti 2020 var fyra av sex avdelningar i bruk.
- I augusti togs de första spadtagen för Sandbäcksskolans nya idrottshall och nya Järvenskolan. Strax därefter togs även det första spadtaget för den nya f-6 skolan på Norr.
- Gymnasieskolans VVS- och fastighetsprogram har flyttats från Lindengymnasiet till KTC. På så sätt har lokaler i Röda huset friställts för år 7-9 i väntan på att den nya skolan på Järvenområdet ska stå klar 2022.
- Inom Viadidakt har två nya projekt med finansiering från Europeiska socialfonden tillkommit.
- Till följd av pågående omställningsprocess och ett ökat tryck på grund av uppsägningar och konkurser har Arbetsförmedlingen under perioden främst haft fokus på att ta emot nya ärenden, mindre på att arbeta med långtidsarbetslösa och individer som är i behov av särskilda insatser. Detta bidar till längre tid i bidragsberoende och att det blir svårare att upprätthålla motivation och en aktiv arbetslinje i processen mot egen försörjning.
- I juni presenterades en utredning om de rättsliga förutsättningarna kring om kommuner kan utföra tjänster åt Arbetsförmedlingen. Utredningen konstaterade att det redan idag är tillåtet för kommuner att på uppdrag av och med ersättning från Arbetsförmedlingen vara leverantörer av arbetsmarknadspolitiska tjänster. Klarläggandet kommer att få positiva effekter för samverkan.
- Två utförare av hemtjänst enligt Lagen enligt Lagen om Valfrihetssystem (LOV) har avslutats. Berörda brukare har fått möjlighet att välja ny utförare.
- Service- och teknikförvaltningen har tagit hem produktionen av matlådor till hemtjänsten, som tidigare producerades i Vingåkers kommun. Från och med april produceras även matlådor till Flens kommun. Under sommaren har en enkätundersökning genomförts med goda resultat.
- Nytt avtal för trygghetslarm inom särskilt boende för äldre och ordinärt boende i hemtjänst har ingåtts. Implementering pågår under 2020 och 2021.
- Service- och teknikförvaltningens avtal avseende yttre skötsel på KFAB:s verksamhetsfastigheter har förlängts med två år, med möjlighet till ytterligare ett plus ett års förlängning.
- Projekt Backavallen med byggnation av en ny ishall fortlöper enligt tidsplan och budget. Invigning är planerad till oktober 2020. Parallellt anpassas driftsorganisationen till nya förutsättningar.
- Tredje etappen av Stråket färdigställs under kvartal 4. Arbetet genomförs i samarbete mellan samhällsbyggnadsförvaltningen som beställare och service- och teknikförvaltningen som entreprenör. Samarbetet har varit lyckat och effektiviseringar i administration mellan förvaltningarna har fått god effekt i både utförande och ekonomi.

- KFAB:s färdigställande av parkeringshuset på norr är försenat.
- Vid vattenverket i Katrineholm kvarstår problemet med sandpartiklar i det inkommande råvattnet trots att sandfilter installerats och åtgärder vidtagits. Diskussion förs med entreprenören. Problemet påverkar dock inte fastighetsägare eftersom sanden stannar kvar i vattenverket.
- Den 1 oktober startar ny avtalsperiod med två nya städentreprenörer. Den senaste avtalsperioden har varit utmanande och gett många lärdomar som tas med i det nya avtalet, som sträcker sig två år med möjlighet till ett plus ett plus ett års förlängning.
- Kontaktcenter utgör nu kommunens reception. Verksamheten har bytt lokaler inom Kulturhuset Ängeln och kommer under hösten fortsätta att utvecklas i samverkan mellan kommunens förvaltningar.
- I april startade bygget av KFAB:s nya bostadshus i kvarteret Pantern, Läroverksgatan. Byggnaden kommer att inrymma 29 bostadslägenheter och beräknas vara klar för inflyttning hösten 2021.
- KIAB har slutfört ombyggnation av lokaler i Sothönan 6 där Dafo Vehicle, som verkar inom området tekniska lösningar för brandbekämpning, ska etablera verksamhet.
- Sörmland vatten har förlängt befintligt avtal med Ragn-Sells gällande insamling av hushållsavfall i form av kärlavfall, grovavfall och latrin fram till 2023-09-30. Ny upphandling för insamling av slam har resulterat i ett leverantörsbyte till Foria som tar över från 1 april 2021.
- Sörmland vatten har gjort en översyn av samtliga taxor och lämnat förslag till ändrade avgifter inom såväl VA som renhållningen.

Övriga händelser

Under perioden har även en del andra händelser som är värda att uppmärksammas ägt rum:

- Det personalpolitiska programmet har reviderats för att förtydliga inriktning och mål, men ger också verktyg i arbetet för att uppnå de personalpolitiska målen. Bland annat har ett kommungemensamt årshjul för det strategiska arbetsmiljöarbetet tagits fram. Samtliga förvaltningar arbetar med att ta fram en handlingsplan för arbetsmiljöarbetet. Under våren har också en ny personalhandbok publicerats.
- Kommunens HBTQ-certifiering har löpt ut men arbetet fortsätter. Ett internt nätverk har startats för att arbeta både med kommunövergripande och verksamhetsspecifika frågor. Handlingsplaner kommer att tas fram och utbildningstillfällen arrangeras.
- Vård- och omsorgsförvaltningen har tydliggjort strukturen för att visualisera processer och rutiner på intranätet, vilket förväntas leda till ökad effektivitet och kvalitet. Införandet av molnbaserad lagring och lägre kostnader för programvarulicenser förväntas påverka ekonomi och kvalitet positivt.
- Nya rutiner för specialkost och anpassade måltider har tagits fram och e-tjänsten har utvecklats. Riktlinjerna beskriver olika typer av gränsdragningar, exempelvis gällande rätten till specialkost och anpassade måltider inom förskola och skola, samt tydliggör ansvarsfördelningen.
- I februari genomfördes ett öppet hus för att informera om möjligheterna att studera på eftergymnasial nivå på Campus Viadidakt. Utställare var utbildningsanordnare och lokala företag.
- Forssjö friluftsområde har invigts. Områdets tillgänglighet har ökat genom ny parkering, tillgänglighets-anpassade stigar och ny skyltning.
- Lyckliga Gatornas sommarlovsaktiviteter var välbesökta, med ca 70-100 barn per dag.
- Nya riktlinjer för service- och tekniknämndens föreningsbidrag och e-tjänster för ansökan om arrangemangsstöd och investeringsbidrag har tagits fram. Nytt avtal är tecknat med RF SISU Sörmland som möjliggör ett tätare samarbete och bättre stöd till kommunens föreningar.
- I augusti invigdes en muralmålning av Saadia Hussein i Nävertorp.
- E-tjänst för bygglov, anmälningsärenden och strandskydd har tagits i bruk. Ansökningar kommer in och registreras direkt i verksamhetssystemet. Tröskeln för att söka bygglov har minskat, men många ansökningar kommer in utan ritningar eller andra underlag.

- För VSR har ett nytt uppdrag upprättats av medlemskommunerna Katrineholm och Vingåker. Utifrån uppdraget har direktionen formulerat sin vilja i ett nytt handlingsprogram som är ute på remiss och kommer att antas under hösten.
- En inventering och dokumentation av brandposternas skick har påbörjats av Sörmland vatten i samarbete med räddningstjänsten.
- I början av året gjordes ett utskick till fastighetsägare i Floda socken gällande avloppsinventering för cirka 400 fastigheter. Över hälften har åtagit sig att senast 30 september komma in med en ansökan utan föregående inventering.
- I början av året genomfördes samråd med Förpacknings- och tidningsinsamlingen (FTI) gällande införande av fastighetsnära insamlingssystem av förpackningsavfall. Naturvårdsverket avslog ansökan, vilket medför att det för närvarande inte finns någon aktör som kan införa den fastighetsnära insamling som enligt lag ska finnas från och med årsskiftet.
- I augusti trädde nya bestämmelser inom avfallsområdet i kraft. Bland annat ska allt bygg- och rivningsavfall sorteras för att öka återvinningsgraden och minska deponering och förbränning. Alla verksamheter är numera skyldiga att föra anteckningar om hur och av vem avfall transporteras bort. Information om anteckningsskyldigheten har skickats ut till samtliga företag i kommunen.
- Granbarkborreangrepp har slagit hårt mot delar av kommunens skog. Skyddsavverkning var planerad att genomföras under våren. På grund av pandemin och att sågverken var fulla med timmer ställdes avverkningen in och planeras ske hösten 2020.

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 2020 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. Ett fortsatt arbete för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar krävs för att målet ska nås. Ett annat område som oroar är kommunens kostnader för placeringar. Trots åtgärder för att ersätta dessa med hemmaplanslösningar har kostnaderna inte minskat och fortsatta insatser krävs. Viktigt är också att fortsätta med arbetet för att höja skolresultaten och med förebyggande insatser för barn och unga. Som en direkt följd av corona kommer målet att resandet med kollektivtrafik ska öka inte kunna nås för året. Pandemin och lågkonjunkturen innebär också att de verksamhetsmål som på olika sätt syftar till att öka sysselsättning och egen försörjning kommer få ännu större tyngd framöver.

Den samlade bedömningen är dock att kommunen, trots de exceptionella utmaningar som coronapandemin 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 ytterligare 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	●	Resultatet för delåret 2020 uppgår till 6,8 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	●	Nettodriftkostnaderna har under perioden minskat med 3,2 procent medan skatteintäkterna ökat med 5,2 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	■	Avskrivningarna uppgår under perioden till 3,3 procent av driftbudgeten.

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 nås eller överträffas. För att grön markering ska få anges är huvudregeln att alla indikatorer kopplade till resultatmålet ska visa en positiv utveckling. Observera att bedömningen av måluppfyllelsen för resultatmålen ska vara genusmedveten där så är relevant. För att sätta grön markering ska indikatorerna som är kopplade till resultatmålet visa en positiv utveckling för båda könen.
- Gul markering innebär att resultatmålet bedöms uppnås delvis. Gul markering kan anges om vissa indikatorer har utvecklats positivt och andra negativt, eller om en positiv utveckling kan ses endast för ett av könen.
- Röd markering innebär att resultatmålet inte nås och att avvikelsen bedöms vara större eller av mer allvarlig art. Om flertalet indikatorer utvecklats negativt bör röd markering anges även om en enstaka indikator visar en positiv utveckling; dvs. målet i sin helhet bedöms inte vara uppnått.
- 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. 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	◆	Befolkningen i Katrineholms kommun har fortsatt att öka. Totalt hade kommunen 34 820 invånare per 30 juni 2019. Invånarantalet har hittills under året ökat med 65 personer, vilket är något lägre än den årliga tillväxttakt som krävs för att målet ska kunna nås i slutet av mandatperioden. För att möjliggöra ökad rörlighet på bostadsmarknaden är målet att erbjuda en variation av olika bostadstyper. Planarbete pågår för att möjliggöra ytterligare byggnation av bostäder.
◆	Förbättrat företagsklimat KS, BMN, STN, KIAB	◆	I årets ranking av kommunernas företagsklimat från Svenskt Näringsliv har Katrineholm klättrat till plats 67, förra året låg kommunen på plats 79. Lyhördhet för att möjliggöra både nya företagsetableringar och utveckling av befintliga verksamheter är en viktig faktor, liksom utökat samarbete mellan förvaltningar och med kommunala bolag för att kunna möta kunders önskemål. Inom service- och tekniknämndens verksamhetsområde har coronapandemin påverkat hyresgäster som bedriver näringsverksamhet. Kommunstyrelsen har därför beviljat hyresreduktioner som stöd. När det gäller miljö- och byggärenden följs ärenden upp via kundenkäter.
◆	Växande och breddat näringsliv KS	–	Nyföretagandet ligger på samma nivå som 2019. Bland nystartade företag har andelen aktiebolag ökat, vilket kan bero på osäkerheten till följd av coronapandemin. När det gäller företagsetableringar är utfallet för året är beroende av hur konjunkturen utvecklas. Under våren stannade det av på grund av coronapandemin men i nuläget finns fler etableringar på väg. Arbete pågår med att utforma detaljplaner som främjar utveckling av näringslivet (Lövåsen-Heden, Lövåsen-Uppsala, Kerstinboda) samt med etablering av näringsfrämjande verksamheter, exempelvis ny padelhall och möjlighet för småföretagare att etablera sig i mindre lokaler (SmartYta).

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler unga entreprenörer KS, BIN, VIAN	–	Totalt sett har ungas företagsamhet (åldrarna 16-34 år) ökat något enligt den senaste statistiken som avser 2019. Under sommaren erbjöds ungdomar en entreprenörskapsutbildning som alternativ till kommunalt feriearbete. Utfallet avseende UF-företag läsåret 2020/21 redovisas i årsredovisningen.
◆	Fler arbetstillfällen KS	–	Arbete pågår med att utforma detaljplaner som främjar utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar, med att möjliggöra etablering av verksamheter i mindre lokaler samt med att köpa mark för utveckling.
◆	Ökad sysselsättning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB	◆	Ett försämrat arbetsmarknadsläge till följd av coronapandemin och en allmän konjunkturnedgång påverkar förutsättningarna att nå en ökad måluppfyllelse negativt. Arbete pågår för att främja utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar av företag. Inom förvaltningarna pågår aktiva insatser med stödanställningar i olika former och utbildningsanställningar. Flera externt finansierade projekt som kommunen driver bidrar också till sysselsättning.
◆	Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning SOCN, VIAN	◆	Andelen och antalet deltagare som börjar arbeta efter avslutad arbetsmarknadsinsats har ökat jämfört med förra året. Det förklaras bland annat av den pågående arbetsmarknadssatsningen och arbetet kring ett aktivt försörjningsstöd. Det är andelen män som går vidare till arbete som ökat, för kvinnor har andelen som gått vidare till arbete minskat något. Andelen som går vidare till studier efter avslutad arbetsmarknadsinsats har minskat för båda könen. Mot bakgrund av den osäkerhet som råder till följd av konjunkturläge och pandemi är prognosen att måluppfyllelsen kommer vara oförändrad. Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat något under första halvåret jämfört med motsvarande period 2019. Konvertering av försörjningsstöd till anställningar har skett för 23 individer under perioden. Antalet ärenden avseende ungdomar 18-24 år har dock ökat och det försämrade läget på arbetsmarknaden förväntas leda till större inflöde av nya ärenden även under resten av året.
◆	Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd SOCN	◆	Den totala kostnaden för utbetalt försörjningsstöd har minskat något jämfört med motsvarande period 2019. Det gäller också genomsnittet för utbetalt försörjningsstöd per hushåll. Även antalet startade utredningar om ekonomiskt bistånd har minskat i jämförelse med samma period 2019.

Attraktiva boende- & livsmiljöer

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer KS, BMN, KFAB	●	Under första halvåret har ett flertal byggnationer av bostäder med olika upplåtelseformer påbörjats i olika bostadsområden. För att möjliggöra ökad rörlighet på bostadsmarknaden är målet att erbjuda en variation av olika bostadstyper. Pågående byggprojekt omfattar ca 220 bostäder, pågående detaljplaner omfattar ca 500 bostäder, planerade och avtalade kommande mark- och exploateringsprojekt omfattar ca 1 450 bostäder. Alla kommunala tätortsnära småhustomter är sålda första halvåret 2020.
◆	Tryggare offentliga miljöer KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR	◆	Varje vecka rapporterar förvaltningarna in händelser och avvikelser till säkerhetschefen som i dialog med bland annat polisen sammanställer lägesbilder och planerar insatser, både direkta och långsiktiga. En rad olika aktiviteter pågår kontinuerligt på förvaltningarna som bedöms bidra till ökad säkerhet och trygghet, med fokus både på trygga utemiljöer och på trygga och säkra verksamheter. Under 2020 har också ett tydligt fokus varit att anpassa verksamheterna för att minska risken för spridning av covid-19. Antalet larm och trafikolyckor har minskat jämfört med förra året. Till följd av covid-19 har räddningstjänsten utbildat betydligt färre i förebyggande och olycksavhjälpande åtgärder än föregående år. Även fixar-tjänstens hembesök har minskat.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Resandet med cykel och till fots ska öka KS, STN	●	För delar av det centrala cykelnätet har vägvisning färdigställts. Kommunens deltagande i projektet cykelsamverkan Sörmland har fortsatt med nya testcyklister som byter ut bil mot lådcykel. Projektet vintercyklist avslutades under våren, sammantaget cyklade deltagarna över 3 500 km istället för att ta bilen. För att inspirera elever, föräldrar och pedagoger deltar kommunen under hösten i den nationella tävlingen Gå och cykla till skolan, som vänder sig till F-6 skolor. Samarbete med polis och räddningstjänst har resulterat i en temadag om säker cykling som skolelever tar del av under hösten.
■	Resandet med buss och tåg ska öka KS	■	Resandet med kollektivtrafik har minskat kraftigt på grund av pandemin jämfört med föregående år. Stadstrafiken har minskat med 30 procent, landsbygdstrafiken med 24 procent. En viss återhämtning har skett i slutet av perioden men målet kommer inte uppnås.
◆	Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar KS, STN	◆	Arbetet med trafiksäkerhetshöjande åtgärder fortsätter. Drift- och underhållsarbete prioriteras med större fokus på gående och cyklister för att uppnå ambitionsnivåerna i kommunens gång- och cykelplan.
●	Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 KS	●	Den senast tillgängliga statistiken avser oktober 2019 och visar en fortsatt ökning av andelen hushåll med tillgång till fiberbaserat bredband jämfört med föregående år, särskilt på landsbygden. Målet kommer att uppnås under 2020.

En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Trygg och utvecklande förskoleverksamhet BIN, KULN, STN	◆	En stor andel barn och föräldrar är nöjda med den verksamhet som bedrivs i Katrineholms förskolor. Samtidigt är andelen förskollärare på kommunens förskolor fortsatt låg. Fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser pågår för att stärka den aktuella personalgruppen.
◆	Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat BIN, KULN, SOCN	◆	Målet bedöms vara delvis uppfyllt då det skett en resultatförbättring inom flera uppföljningsområden. Kommunens egen statistik från vårterminen 2020 visar att läs- och skrivkunnigheten i årskurs 1 har ökat både för flickor och pojkar jämfört med förra året. I årskurs 3 ställdes nationella prov in i hela landet på grund av coronapandemin, därför saknas jämförbara resultat. I årskurs 6 var andelen elever som nått lägst betyg E i matematik oförändrad jämfört med förra året. Andelen har ökat något bland pojkar men minskat bland flickor. I årskurs 9 har andelen elever med behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram ökat både för flickor och pojkar. Andelen pojkar som nått minst ett högt betyg (A/B) i ett eller flera ämnen har också ökat kraftigt, men för flickor har andelen minskat.
◆	Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat BIN, KULN, SOCN	◆	Målet bedöms vara delvis uppfyllt. Uppföljningen baseras i huvudsak på resultat från vårterminen 2019. Andelen ungdomar 16-18 år som var inskrivna i gymnasieskolan ökade marginellt mellan 2018 och 2019 både för kvinnor och män, men var fortfarande lägre i Katrineholm än i riket. Andelen gymnasieelever som tagit examen inom fyra år låg kvar på ungefär samma nivå som föregående år, med en viss ökning för män samtidigt som andelen minskade för kvinnor. Andelen gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom fyra år ökade. Även här gällde ökningen män, bland kvinnor minskade andelen. Den genomsnittliga betygspoängen efter avslutad gymnasieutbildning minskade något för både män och kvinnor. Resultat från vårterminen 2020 visar dock att betygspoängen för elever med examen från högskoleförberedande program ökade för femte året i rad. För elever med examen från yrkesprogram har den genomsnittliga betygspoängen minskat lite.
◆	Ökad trygghet i skolan KS, BIN, STN, KFAB	◆	Överlag anger en stor andel av eleverna i år 6 och 9 i grundskolan och år 2 på gymnasieskolan att de känner sig trygga i skolan. Samtidigt finns det fortfarande många elever som inte känner sig trygga. Störst andel som känner sig trygga finns inom gymnasieskolan. I årskurs 9 har andelen minskat något, dock är det fler elever som har svarat än föregående år.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat KS, BIN, KULN, STN, KFAB	◆	Kommunens insatser för barn och unga inom bland annat Lyckliga Gatorna bidrar till måluppfyllelse. Från och med höstterminen 2019 får också elever i grundskolan mer garanterad undervisningstid i idrott och hälsa. Ett kommunövergripande arbete pågår kring att främja goda hälsosamma matvanor. Resultat från årets elevenkäter samt undersökningen Liv & hälsa ung kommer analyseras under hösten.
◆	Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning VIAN	◆	Under våren övergick all vuxenutbildning till distansundervisning på grund av coronapandemin, vilket bedöms ha försämrat förutsättningarna för vissa elever som är beroende av ett nära stöd i sin utveckling. Då betygsstatistiken redovisas per helår görs ingen ny bedömning av måluppfyllelse i delårs-rapporten. Med anledning av vårens händelser bedöms det dock vara svårt att nå en ökad måluppfyllelse under året.
◆	Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå BIN, VIAN	◆	Den genomsnittliga meritpoängen för elever som avslutat studier på högskoleförberedande program har förbättrats, vilket innebär att förutsättningarna för att fler elever ska studera vidare på eftergymnasial nivå har ökat. För att öka möjligheterna att läsa vidare lokalt fortsätter samverkan med olika utbildningsanordnare att utvecklas. Under året har bland annat ett avtal tecknats med Linköpings universitet om att från 2021 starta grundlärarprogrammet med inriktning fritidshem på Campus Viadidakt. Nyttjandet av Viadidakts lärcentrum har ökat jämfört med motsvarande period förra året.

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	◆	Arbetet har under året påverkats av coronapandemin och har bland annat inriktats på att sprida information till brukare och närstående för att öka tryggheten, på att skapa digitala lösningar samt på att skapa mötesplatser utomhus för anhöriga och brukare på särskilt boende för äldre.
◆	Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg KULN, VON	◆	Inga större aktiviteter och evenemang har genomförts under coronapandemin. Arbetet har varit mer individanpassat eller skett i mindre grupper. Aktiviteter har i ökad utsträckning genomförts utomhus, till exempel trubadur utanför boendena.
◆	Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas STN, VON	◆	Under 2020 har brukare inom ordinärt boende fått utökad valmöjlighet och kan välja mellan 10 olika maträtter per vecka. Årets nattfastemätning sker under hösten och redovisas i årsredovisningen. Med nattfasta tiden under natten då en person inte äter eller dricker något som ger nämnvärd energi. Målet är att andelen brukare i äldreomsorgen vars nattfasta är kortare än 11 timmar ska öka (med hänsyn taget till den enskildes önskemål). Inom uppdraget psykisk hälsa planeras för att genomföra en digital utbildning för personal inom funktionsstöd och hemtjänst kring kost, nutrition och hälsa.
◆	Stärkt patientsäkerhet inom vård och omsorg VON	◆	En god samverkan, med regionen och internt, är viktigt för att bidra till en stärkt patientsäkerhet. Behov finns av att stärka samverkan internt mellan olika professioner. Planering pågår för att införa digital signering av hälso- och sjukvårdsåtgärder och loggbara läkemedelsskåp. Arbetet med nära vård ska intensifieras under hösten.
◆	Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande SOCN, VON	◆	Under våren har brukarråd ställts in. Inom vissa verksamheter har dock interna brukarråd utan politiker hållits för att stärka brukarnas delaktighet. Inom funktionsstöd har arbetet med delaktighetsmodellen fortsatt. Arbetet fortsätter utifrån verktyget IBIC (Individens behov i centrum) som möjliggör brukare att vara mer delaktiga i sin vård och omsorg. Vidare genomförs journalgranskning av social dokumentation för att analysera brukarnas möjlighet till delaktighet.

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
	Anhörigstödet ska utvecklas SOCN, VON		Vård- och omsorgsnämndens anhörigcentral har varit stängd större delen av perioden på grund av pandemin. För att stärka anhörigstödet har tillgängligheten per telefon förstärkts och förändrade arbetssätt med digitala lösningar skapats. När det gäller socialnämndens anhörigstöd har en del gruppverksamhet ställts in på grund av covid-19 under våren.
	Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, SOCN		Öppna förskolans verksamhet påverkades under våren av pandemin men startades upp igen till hösten. För barn i grundskoleålder är vardags- och lovaktiviteterna inom Lyckliga Gatorna en viktig del av det förebyggande arbetet. Verksamheten har anpassats och kunnat nå ut till många barn och unga trots pandemin. Förebyggande insatser pågår också i form av anti-langningskampanjer, rökfria utomhusmiljöer, anti-dopningsmetoden 100% Ren Hårdträning, ANDTS-ambassadörer och ANDTS-coachmetoden.
	Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen SOCN		Andelen placerade barn som genomfört hälsoundersökning uppgår till 80 procent.
	Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen SOCN		Antalet beslutade öppna insatser har ökat.
	Kommunens kostnader för placeringar ska minska BIN, SOCN, VON		Antalet placeringar har minskat men både antal dygn och dygnskostnaden per placering har ökat då flera barn har haft ett omfattande vårdbehov. Även kostnaderna för placerade barns skolgång har ökat under årets första åtta månader. När det gäller externa boendeplaceringar inom LSS har det inte skett någon ökning av antalet placeringar.
	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		Under året pågår kommunövergripande insatser kring bland annat antilangningskampanjer, rökfri arbetstid, rökfria utomhusmiljöer, anti-dopningsmetoden 100% Ren Hårdträning, feriearbete ANDTS-ambassadörer samt införande av ANDTS-coachmetoden, ett utbildnings- och nätverkskoncept kring ANDTS som syftar till att öka kunskapsnivån gällande ANDTS samt ökad trygghet i att arbeta med och hantera dessa frågor.

Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
	Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON		Arbetet för att nå målet har på många sätt påverkats av och anpassats utifrån pandemin, både när det gäller kultur- och idrottslivet. Inom kulturområdet har riktade satsningar till nya målgrupper fallit väl ut. I simhallen pågår arbete med att starta upp verksamheten anpassat till Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Inom vård och omsorg har arbetet återupptagits under sommaren, med ökat fokus på individanpassade aktiviteter och utomhus-miljöer. Arbete kring fallprevention sker i samverkan med Region Sörmland och VSR med aktiviteter riktade till äldre. Under året pågår en rad insatser som bidrar till ett mer aktivt fritidsliv, bland annat utveckling av vandrings-leder, nya mountainbikeleder, flytt av bågskyttebana, inventering av fiske-rätter på kommunens vatten samt utarrendering av jakträtter på kommunens mark.
	Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, VON		Kommunens arbete för att erbjuda ett brett utbud av kultur-, idrotts-, och fritidsaktiviteter för barn och unga har fortsatt trots pandemin. Fortsatta vardags- och lovaktiviteter inom Lyckliga Gatorna har prioriterats och nått ut till många barn och unga. Det idrottspolitiska programmet och nya riktlinjer för föreningsbidrag prioriterar verksamheter och aktiviteter som riktar sig till barn och unga. Kulturstrategin för barn och unga antogs under våren 2020

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
			och implementering fortsätter under hösten. Ett samarbete för att främja fysisk aktivitet bland barn, unga och vuxna har påbörjats med Region Sörmland och RF-SISU Sörmland, bland annat för att se över elevhälsans möjlighet att arbeta med Fysisk aktivitet på Recept.
◆	Jämställda kultur- och fritidsverksamheter KS, BIN, KULN, STN, VON	◆	I revideringen av kommunens handlingsplan för jämställdhet enligt CEMR togs Artikel 20 – Kultur, idrott och fritid med som en prioriterad artikel. Ett åtagande i och med detta är att i möjligaste mån se till att idrotts-, kultur- och fritidsanläggningar och verksamheter tillhandahålls och är tillgängliga på samma villkor för alla, oavsett kön. I de nya riktlinjerna för service- och tekniknämndens föreningsbidrag är jämställdhet ett prioriterat område. Riktade satsningar har fallit väl ut avseende att jämna ut könsskillnader i användandet av kulturförvaltningens verksamheter. Under pandemins intensivaste fas sjönk antalet deltagande flickor men har nu återhämtat sig. Könsfördelningen på KomTek är fortfarande ojämn trots uppdraget att öka teknikintresset hos flickor.

Hållbar miljö

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
●	Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter STN, KFAB, KIAB	●	Förbrukningen av fossilt bränsle följs upp i årsredovisningen. Arbetet fortsätter utifrån fordonsstrategin som syftar till att nå målet "Fossilfritt 2030". En revidering av kommunens resepolicy kommer presenteras under hösten.
◆	Ökad energieffektivitet i kommunens lokaler KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB	–	Effekten av pågående åtgärder följs upp i årsredovisningen.
●	Ökad solelproduktion KS, BMN, KFAB, KIAB	●	Det fanns totalt 213 anläggningar med en installerad effekt på 5,56 MW inom Katrineholms kommun 2019. Solkartan finns att tillgå på webben för allmänheten. Solparken arrenderar en yta av kommunen för anläggning av en solproduktionsanläggning.
◆	Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag KS, BMN, STN, KVAAB	–	Provtagning har genomförts av 27 sjöar i kommunen under sommaren, analyser av resultaten är inte klara än. Förundersökning pågår kring åtgärder för främjande av god vattenkvalitet i Näsnaren. Rensning av förorenade massor i Lasstorpsdiket kommer utföras under 2020 alt 2021. Utredningar/åtgärder av översvämningsrisker och omledande av dagvatten inom Katrineholms tätort pågår tillsammans med SVAAB. Inom pågående och planerade exploateringar finns genomsläppliga ytor för lokalt omhänder-tagande av dagvatten med. En ny skogsbruksplan som är anpassad till miljöcertifieringen FSC samt kommunens grönplan och översiktsplan är framtagen och arbete pågår kring planering av kommunens långsiktiga skogsförvaltning.
●	Nedskräpningen ska minska KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB	●	Kampanjer och aktiviteter för att medvetandegöra och förebygga nedskräpning har genomförts under året. Arbetet med skräpmätningar fortsätter och utförs årligen i maj. Årets mätning visar att nedskräpningen på allmänna platser i genomsnitt har minskat.
◆	Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd KS, STN	◆	En utredning om kommunalt naturreservat vid Forssjö har påbörjats. I alla åtgärder i skogsmarken ingår det att visa naturhänsyn och främja den biologiska mångfalden. Under året har kommunens skog angripits av granbarkborrar, åtgärder är vidtagna med hänsyn till naturvärden. Ytterligare två markytor har ställts om till ängar för att främja biologisk mångfald.
◆	Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet STN	◆	Arbetet fortgår utifrån det måltidspolitiska programmet Hållbar Matglädje för alla åldrar 2020-2023. Den ekonomiska situationen har gjort att inköp av svenska livsmedel har prioriterats. När det gäller ekologiska livsmedel har endast produkter som enbart är upphandlade ekologiskt prioriterats.

Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Status	Resultatmål	Prognos	Kommentar
◆	Säkrad kompetens-försörjning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	◆	Ett kontinuerligt arbete för tryggad personalförsörjning pågår, med bland annat revidering av förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner. Chefsutvecklingsprogrammet har fortsatt och ett nytt traineeprogram startas under hösten.
◆	Ökat medarbetar-engagemang KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	–	Medarbetarengagemang mäts inom ramen för medarbetarundersökningen som genomfördes senast i slutet av 2019. En ny mätning kommer att genomföras under hösten. Medarbetarnas engagemang och flexibilitet i samband med coronapandemin bidrog i hög grad till att verksamheter under våren snabbt kunde anpassas utifrån nya förutsättningar. Arbete pågår kontinuerligt på förvaltningarna för att medarbetare ska vara delaktiga i bland annat verksamhetsplanering och systematiskt kvalitetsarbete.
◆	Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	◆	I jämförelse med föregående år har sjukfrånvaron ökat något. Utifrån den extraordinära situationen under våren bedöms dock ökningen som relativt begränsad. Under hösten genomförs kommunens hälsovecka med en mängd aktiviteter som alla medarbetare erbjuds att delta i.
◆	Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	◆	Under året har stort fokus legat på att fortsätta utveckla e-tjänster och digitala lösningar för att upprätthålla och öka tillgängligheten. Genom utvecklingen av Kontaktcenter som kommunens enda reception blir det enklare för invånarna att komma i kontakt med kommunen och få service. En handbok om service och bemötande, som riktar sig till samtliga medarbetare i Katrineholms kommun, är under framtagande.
◆	Ökad digital delaktighet KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	●	Situationen under våren har inneburit att utvecklingen har snabbats på inom många områden när det gäller digitalisering och användandet av digitala lösningar. Kontaktcenter vägleder och ger hjälp till självhjälp vad gäller kommunens e-tjänster. En uppdatering av datorhandledning och Digidel är under framtagande.
◆	Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR	●	Internt har samverkan ökat bland annat genom budget- och skuldrådgivningens placering i anslutning till Kontaktcenter. Nya arbetsmetoder för att arbeta mer effektivt i projekt prövas i samverkan mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen. Samarbete pågår även med KFAB kring att hitta bra rutiner för detaljplaner och bygglov. Samverkan med närliggande kommuner sker löpande inom många verksamhetsområden, exempelvis livsmedelskontroll, kulturskola, modersmål och studiehandledning, telefonväxel, dietisttjänster och matlådeproduktion. Coronapandemin har medfört ökade behov av att stärka vård- och omsorgsförvaltningens samverkan med olika aktörer. Vårdplaneringar har genomförts digitalt vilket minskat resandet. Viadidakts samverkan med socialförvaltningen och ett stort antal andra aktörer har fortsatt att utvecklas, bland annat utifrån den pågående arbetsmarknadssatsningen. Ett nytillkommet ESF-projekt *Kompetens inför framtiden* bidrar till ökad samverkan med lokala företag. I juni konstaterade en statlig utredning att det finns rättsliga förutsättningar för fördjupad samverkan mellan landets kommuner och Arbetsförmedlingen.

Ekonomisk ställning & prognos

Detta avsnitt innehåller en utvärdering av den kommunala koncernens ekonomiska ställning samt en analys av utvecklingen för den senaste femårsperioden. Avsnittet innehåller även en genomgång av budgetföljsamheten och investeringsverksamheten. En känslighetsanalys ingår.

Resultatutveckling

Utvärderingen av periodens resultat syftar till att bedöma av och relationen mellan intäkter och kostnader, både utifrån det aktuella räkenskapsåret och utifrån utveckling över tid.

Katrineholms kommunkoncern redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster för perioden om 168,5 mnkr, föregående år var resultatet +41,3 mnkr för motsvarande period.

Katrineholms kommun redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster för perioden om 105,9 mnkr. Det motsvarar 6,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Prognosen för resultatet på helår 2020 uppgår till +74,4 mnkr. Det goda resultatet kan förklaras av ökade statsbidrag och minskad verksamhet på grund av coronapandemin. Både periodens och helårsprognosen visar på ett bättre resultat än föregående år.

Periodens resultat	2020	2019	2018	2017	2016
Koncernen (mnkr)	168	41	33	79	85
Kommunen (mnkr)	106	-8	3	41	46
Koncernens resultat i förhållande till kostnader (%)	9,6	2,3	1,9	4,7	5,4
Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag (%)	6,8	-0,5	0,2	3,0	3,6

Intäkter och kostnader

Koncernens intäkter har ökat med 15 mnkr jämfört med samma period 2019. Från 2016 har intäkterna ökat med 40 mnkr eller i snitt 2,0 procent per år. Kostnadsökningen för samma period har varit 218 mnkr eller i snitt 3,3 procent per år.

Kommunens intäkter har ökat från föregående år med 16 mnkr. Under 2017 var intäkterna högst för att sedan minska under de följande två åren. Det är främst bidrag från Migrationsverket som minskade under 2018 och 2019. Sedan 2016 har intäkterna ökat med 34 mnkr eller i snitt 2,7 procent per år. Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar har under samma period ökat 237 mnkr eller i snitt 4,6 procent per år. Kostnaderna för året är lägre än samma period 2019. Denna kostnadsminskning kan förklaras av minskad verksamhet på grund av coronapandemin.

Skatteintäkter och bidrag har ökat med 274 mnkr sedan 2016 eller i snitt 5,2 procent per år. Årets skatteintäkter och bidrag är 77 mnkr högre än samma period 2019. En stor del av ökningen kan förklaras av de statsbidrag som tillskjutits kommunen som kompensation för minskade skatteintäkter och ökade kostnader i samband med pandemin.

Intäkter och kostnader	2020	2019	2018	2017	2016
Koncernen					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	533	518	496	534	493
Förändring (%)	2,9	4,4	-7,1	8,3	22,2
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-1 884	-1 934	-1 864	-1 779	-1 666
Förändring (%)	-2,6	3,8	4,8	6,8	6,7
Verksamhetens nettokostnad (mnkr)	-1 351	-1 416	-1 368	-1 245	-1 174
Förändring (%)	-4,6	3,5	9,9	6,0	1,4
Kommunen					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	344	328	339	358	310
Förändring (%)	4,9	-3,2	-5,3	15,4	19,7
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-1 793	-1 824	-1 773	-1 677	-1 556
Förändring (%)	-1,7	2,9	5,7	7,8	4,6
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	-1 449	-1 497	-1 434	-1 319	-1 246
Förändring (%)	-3,2	4,4	8,7	5,9	1,5
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	1 555	1 478	1 431	1 353	1 281
Förändring (%)	5,2	3,3	5,8	5,6	4,1

Budgetföljsamhet

Budgetföljsamhet är ett mått på kommunens finansiella kontroll. Kommunen upprättar ingen koncern-budget, därför kommenteras i avsnittet endast den kommunala verksamheten.

För perioden januari till augusti är kommunens totala budgetavvikelse +31,7 mnkr. De flesta nämnder klarar av att hålla budget och nämndernas samlade överskott uppgår till 6,9 mnkr. Finansförvaltningen uppvisar ett överskott på 24,8 mnkr.

De nämnder som redovisar negativ budgetavvikelse för perioden är service och tekniknämnden, -4,7 mnkr, och socialnämnden, -17,8 mnkr. Service och tekniknämndens underskott är en följd av intäktsbortfall på grund av coronapandemin. Socialnämnden har under de senaste två åren redovisat stora underskott och håller på med ett omställningsarbete för att nå budgetram. Under januari till augusti är det främst kostnaden för placeringar som avviker negativt från budget.

Under finansen redovisar statsbidragen det största överskottet, 56,5 mnkr. Skatter och utjämning visar däremot på ett underskott om -12,9 mnkr. Skatteintäkterna har sjunkit till följd av konjunkturnedgången och pandemin. Staten har kompenserat denna minskning genom bidrag. Pensionskostnaderna är 21 mnkr högre än budget för perioden. Även pensionsberäkningarna är påverkade av den stora osäkerhet som råder till följd av coronapandemin.

En mer fullständig redovisning av avvikelserna finns i avsnittet Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt driftredovisningen.

Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet

I balansräkningen redovisar kommunkoncernen pågående investeringar om 643 mnkr. Det är en betydligt högre nivå än tidigare år. Här kan nämnas nybyggnation av Dufvegården och parkeringshuset på norr. Under de senaste åren har investeringsvolymen mer än fördubblats. Till följd av den höga investeringstakten har också koncernens långfristiga skuld ökat.

Kommunen redovisar 120 mnkr under pågående investeringar. Det största projektet är Backavallen som drivs av service- och tekniknämnden. Nivån för kommunens budgeterade investeringar 2020 ligger högre än tidigare år, vilket till stor del beror på investeringen på Backavallen. Kommunen har inga långfristiga skulder, förutom 2019 då koncernkontokrediten redovisades under denna post i balansräkningen.

En mer fullständig redovisning av investeringar finns i avsnittet Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt investeringsredovisningen.

	Pågående 2020	Helår 2019	Helår 2018	Helår 2017	Helår 2016
Koncernen					
Investeringar (mnkr)	643	473	493	205	122
-Förändring (%)		-4,1	140	68	-31
Långfristig skuld (mnkr)	2 489	2 266	2 122	1 992	1 795
-Förändring (%)		6,8	6,5	11	6,8
Självfinansieringsgrad (%)		37,3	85,4	51,5	67
Kommunen					
Investeringar (mnkr)	120	119	110	91	75
-Förändring (%)		8,1	20,9	21,3	2,7
Långfristig skuld (mnkr)	3	57	0	0	0
-Förändring (%)			0	0	0
Självfinansieringsgrad (%)		195	156	126	134

Känslighetsanalys

Katrineholms kommun beroende av omvärlden kan beskrivas genom att göra en känslighetsanalys. Av sammanställningen nedan framgår hur olika intäkts- och kostnadsposter påverkar kommunens resultat om de förändras.

I tabellen nedan framgår att en procents löneökning innebär en kostnad för kommunen med 15,6 mnkr. Vidare framgår att en befolkningsökning med 100 personer medför ändring av skatter och bidrag med 6,0 mnkr.

Effekt på kommunens intäkter	Förändring	Effekt +/- mnkr
Befolkningsförändring med 100 personer på skatter och bidrag		6,0
500 mnkr i generellt statsbidrag för riket		1,7
Riktade bidrag	1 %	2,2
Taxor och avgifter, hyror och arrenden	1 %	1,4
Övriga intäkter	1 %	2,1

Effekt på kommunens kostnader	Förändring	Effekt +/- mnkr
Personalkostnader, exkl pensionskostnader	1 %	15,6
Pensionskostnader	1 %	1,1
Inköp av varor och tjänster	1 %	9,0
Bidrag och transfereringar	1 %	1,3

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. De avsatta medlen uppgick per 31 augusti 2020 till 81,5 mnkr. I kommunens övergripande plan med budget 2020-2022 togs beslut om att under 2020 använda 5,1 mnkr av integrationsfonden, varav 2 mnkr avsattes för yrkesvux. I vårändringsbudgeten för 2020 har regeringen meddelat att kraven på kommunal medfinansiering för yrkesvux tas bort helt under 2020. Det innebär att det per 31 augusti 2020 totalt finns 78,4 mnkr kvar att besluta om.

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.

Kommunen har också 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.

Därutöver har delar av tidigare års resultat öronmärkts för tillväxtfrämjande åtgärder. I samband med årsredovisningarna för 2010, 2011, 2013, 2014 och 2015 har kommunen öronmärkt medel av resultatet för särskilda framtida satsningar avseende välfärdsutmaningar och tillväxtprojekt. Dessa medel kan användas, men påverkar resultatet när de används.

Avsatta medel 2020-08-31, mnkr	Belopp
RUR	**17,0**
Integrationsfonden	**29,2**
Tillväxtfrämjande medel	**35,3**
TOTALT	**81,5**
Kvar att besluta om	**78,4**

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Den kommunala koncernens resultat för perioden är det högsta som redovisats under de senaste fem åren. Kommunens resultat för perioden är högt jämfört med samma period tidigare år. Helårsprognosen indikerar en kostnadsökning/intäktsminskning under hösten med ett lägre resultat för helår. Det är främst nämnderna som prognostiserar sämre resultat för helår, där socialnämnden redovisar störst negativ budgetavvikelse.

Katrineholm är en expansiv kommun med stora investeringsvolymer. Kommunkoncernen visar på en hög skuldsättning och då bolagen står inför stora investeringar kommer skuldsättningen att öka. Kommunen har inga långfristiga skulder. Kommunens borgensförbindelser har ökat under året. Övervägande delen av borgensförbindelser är lån upptagna av kommunens bolag.

Katrineholms kommun är fortsatt beroende av befolkningsökning då detta medför ökade skatte- och bidragsintäkter till kommunen.

Kommunen har goda förutsättningar för en stark ekonomi förutsatt att kostnadsutvecklingen dämpas och takten på investeringarna minskas. Om inte kostnadsutvecklingen dämpas minskar handlingsberedskapen för oförutsedda kostnader och möjligheterna att möta behoven i en växande verksamhet.

Kommunens betalningsförmåga på kort sikt är god.

Med anledning av de kraftiga svängningarna i de ekonomiska omvärldsförutsättningarna är bedömningar kring den fortsatta ekonomiska utvecklingen under 2020 svåra att göra.

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. Detta har bland annat inneburit att kommunen från och med 2019 ska boka upp orealiserade vinster och förluster i värdepapper vilket påverkar resultatet, för perioden negativt med 2,1 mnkr. Vid balanskravs-utredningen avräknas posten. Även den realisationsvinst avseende exploateringar om 14,5 mnkr som finns bokförd 2020, räknas av. För perioden januari till augusti uppgår balanskravsresultatet till + 93,5 mnkr.

Balanskravsutredning per 31 augusti	**2020**	**2019**	**2018**
Periodens resultat enligt resultaträkningen	**105,9**	**-8,3**	**2,8**
Samtliga realisationsvinster	-14,5	0	-1,8
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	2,1	-6,2	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	93,5	-14,5	**1,0**
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Periodens balanskravsresultat	93,5	-14,5	**1,0**

Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalarbete utgår från de personalpolitiska målen i kommunplan 2019-2022 och det nyligen reviderade personalpolitiska programmet som fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2020. Redovisningen av personalförhållanden i delårsrapporten omfattar kommunen. I årsredovisningen kommer även viss redovisning ske för kommunkoncernen.

Personalkostnader & personalstyrka

Den totala lönekostnaden har för perioden minskat jämfört med samma period 2019. Det är en följd av minskat antal årsarbetare, minskade lönekostnader för timanställda och minskade kostnader för övertid. Totalt har personalstyrkan minskat med 109 årsarbetare jämfört med motsvarande period förra året.

Under 2019 genomfördes effektiviseringar som påverkade både antal anställda och lönekostnaderna, och som fått full effekt 2020. Bland annat beslutades om personalminskningar inom socialförvaltningen hösten 2019, varav flera verkställdes under första halvåret 2020. Parallellt minskades antalet konsulter, vilket inte framgår av personalnyckeltalen. Inom socialförvaltningen har också den interna rörligheten varit hög. Vård- och omsorgsförvaltningen genomförde under 2019 ett omställningsarbete med fokus på bättre schemaläggning och planering som tillsammans med arbetet med heltid som norm har minskat personalkostnaderna.

Trots arbetssituationen i samband med covid-19 har kommunens totala kostnad för övertid minskat. För många förvaltningar innebar pandemin att det ordinarie arbetet avstannade eller minskade. Inom bildningsförvaltningen var periodvis frånvaron hög för såväl barn och elever som personal och därmed minskade behovet av vikarier. Det bidrog till att personalkostnaderna blev lägre jämfört med samma period förra året. Inom vård- och omsorgsförvaltningen ökade däremot kostnaderna för övertid till följd av pandemin. Under en period krävdes dessutom en förstärkt bemanning, vilket innebar ökade kostnader som ersätts via statsbidrag. Samtidigt reducerades eller stängdes flera verksamheter inom vård- och omsorg, vilket resulterade i att timvikarier inte användes i samma utsträckning. Vidare har färre brukare inom personlig assistans resulterat i ett minskat personalbehov.

Under perioden ökade andelen timanställda jämfört med förra året, vilket förklaras av ökat behov av resurser på grund av covid-19. Inom vård- och omsorg har flera verksamheter haft stängt eller haft en lägre grundbemanning med anledning av pandemin. Personal kunde då omfördelas till andra verksamheter och delvis täcka upp för det ökade vikariebehovet. Omfördelningen av personal har dock inte varit tillräcklig utan det har funnits ett behov av att rekrytera timvikarier. Även inom kulturförvaltningen har andelen timanställd personal ökat jämfört med förra året. Ökningen förklaras av att det pågår olika projekt och verksamhet med stor andel timanställd personal, exempelvis Lyckliga gatorna. Bildningsförvaltningens timvikarier ingår inte i underlaget för nyckeltalet då de hyrs in från extern part.

Det totala antalet månadsanställda i kommunen var i slutet av augusti lägre än förra året. Andelen tillsvidareanställda har ökat både för kvinnor och män. Parallellt har andelen visstidsanställda minskat under perioden. Inom Viadidakt har andelen visstidsanställda dock ökat jämfört med föregående år med anledning av ett antal pågående tidsbegränsade projekt. Inom kulturförvaltningen har andelen visstidsanställda minskat kraftigt, vilket förklaras av att personal inom projektet KVISK som avslutades 2019 var visstidsanställd.

Nyckeltal	Mätdatum/ Mätperiod	Utfall delår 2020	Utfall kvinnor delår 2020	Utfall män delår 2020	Utfall delår 2019	Utfall kvinnor delår 2019	Utfall män delår 2019
Lönekostnader totalt, tkr	1/1-31/8	1 131 856			1 144 538		
Kostnad övertid inkl mertid, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/8	0,3%			0,4%		
Årsarbetare, antal omräknade heltider	1/1-31/7	3 230	2 523	708	3 339	2 603	736
Timanställda, andel av totalt antal årsarbetare (%)	1/1-31/7	7,1%	6,4%	9,5%	6,7%	6,2%	8,5%
Månadsanställda, antal	31/8	3 218	2 558	660	3 287	2 612	675
Tillsvidareanställda, andel av månadsanställda (%)	31/8	91,6%	92,6%	87,9%	89,5%	90,8%	84,7%
Visstidsanställda, andel av månadsanställda (%)	31/8	8,4%	7,4%	12,1%	10,5%	9,2%	15,3%

Medarbetarskap & ledarskap

Medarbetarundersökningen 2019 visade på fortsatt högt förtroende för organisationens arbete kring motivation, ledarskap och styrning. Resultaten som skickades ut till samtliga chefer har gåtts igenom på arbetsplatsträffar. Handlingsplaner med förbättringsområden har tagits fram utifrån en dialog kring vad arbetsgruppen kan förbättra eller arbeta vidare med. Handlingsplanerna kommer följas upp i samband med nästa medarbetarundersökning, som genomförs hösten 2020.

Kompetensförsörjning & kompetensutveckling

Under coronapandemin har flera förvaltningar fått använda sina kompetenser på nya sätt. Att säkerställa personalförsörjningen för verksamheterna har varit en av vård- och omsorgsförvaltningens största utmaningar. Det har lett till att verksamheter under våren har reducerats, stängts eller utförts på annat sätt i syfte att säkerställa personalbemanningen och minska smittspridningen. Vidtagna åtgärder har möjliggjort en omfördelning av förvaltningens resurser. För att säkerställa tillräcklig personalförsörjning omorganiserades och utökades också vård- och omsorgsförvaltningens bemanningsenhet, med stöd från HR och bildningsförvaltningen. Uppdraget var att omfördela och nyrekrytera resurser till verksamheterna.

Andelen månadsanställda som arbetar heltid inom kommunen har ökat jämfört med förra året, för kommunen totalt och för både kvinnor och män. Ökningen är likvärdig för kvinnor och män. Andelen med självvalt deltidsarbete har minskat något jämfört med föregående år. Det finns en fortsatt stor skillnad mellan könen, där kvinnorna i större utsträckning väljer att arbeta deltid. Skillnaden är också stor mellan förvaltningarna. Vård- och omsorgsförvaltningen har högst andel anställda som väljer att arbeta deltid.

Bland dem som arbetar deltid har sysselsättningsgraden ökat något för män, men ligger kvar på ungefär samma nivå totalt och för kvinnor. Män som arbetar deltid har en något lägre sysselsättningsgrad än deltidsarbetande kvinnor, vilket kan förklaras av att män i större utsträckning använder deltidsarbete som komplement till annat lönearbete utanför sin anställning i kommunen.

Antalet tillsvidareanställda medarbetare som slutade på egen begäran under perioden låg på samma nivå som föregående år medan antalet pensionsavgångar ökade något.

Antalet utbildningstjänster har minskat jämfört med samma period 2019.

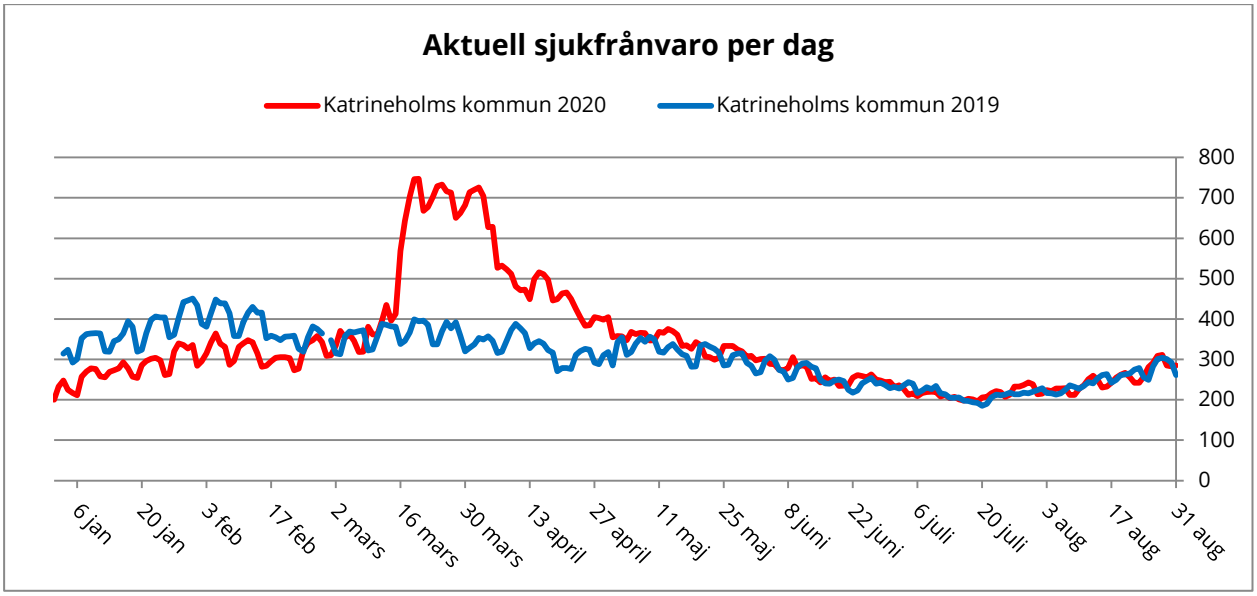
Nyckeltal	Mätdatum/ Mätperiod	Utfall delår 2020	Utfall kvinnor delår 2020	Utfall män delår 2020	Utfall delår 2019	Utfall kvinnor delår 2019	Utfall män delår 2019
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	31/8	78,7%	76,3%	88,2%	78,1%	75,9%	85,3%
Månadsanställda med heltidsanställning som har valt att arbeta deltid, andel (%)	31/8	17,4%	19,9%	7,6%	17,7%	20,3%	7,4%
Genomsnittlig sysselsättningsgrad månadsanställda som arbetar deltid (%)	31/8	74,4%	75,4%	66,7%	74,3%	75,7%	63,6%
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	1/12-31/7	108	87	21	106	77	29
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	1/12-31/7	50	43	7	41	33	8
Utbildningstjänster och generationsväxling, antal	1/1-31/8	4					

Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö

Mot bakgrund av pandemin kan det konstateras att kommunens kostnader för sjukfrånvaro visserligen har ökat jämfört med motsvarande period 2019, men endast marginellt. Då har inte heller hänsyn tagits till den ersättning för sjuklönekostnader som kommunen erhållit från staten.

Den totala sjukfrånvaron ökade från 7,2 procent till 8,6 procent jämfört med föregående år. Ökningen var störst under pandemins första månader. Sjukfrånvaron ökade mest inom bildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen. Korttidssjukfrånvaron, som sträcker sig upp till 15 dagar, ökade för både kvinnor och män. Samma mönster sågs för sjukfrånvaron 15-90 dagar. Den ökade korttidssjukfrånvaron var sannolikt en effekt av pandemin, då det också betonades att medarbetare med symptom inte ska arbeta.

En kompletterande rapport har tagits fram där sjukfrånvaron mäts dagligen, se diagram nedan. Diagrammet visar att sjukfrånvaron i början av året var lägre än 2019, för att sedan öka markant i mitten av mars. Samma vecka presenterade regeringen förslag om tillfälligt slopat karensavdrag. Under två veckor låg sjukfrånvaron runt 700 sjukskrivna per dag, men från och med april började den avta för att i slutet av april åter ligga under 400 sjukskrivna. Från och med maj har sjukfrånvaron varit relativt stabil och legat på ungefär samma nivå som 2019.



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

Under perioden har samtidigt den längre sjukfrånvaron som överstiger 90 dagar minskat något. Förra året påbörjades ett aktivt arbete med åtgärder i samtliga förvaltningar som har börjat ge resultat, inte minst på långtidssjukfrånvaron. Åtgärderna har fortsatt under 2020 med stöd av HR-enheten. Antalet pågående rehabiliteringsärenden har ökat jämfört med förra året. Det beror främst på att upprepad korttidssjuk-frånvaro har ökat i samband med corona.

Samtliga förvaltningar har varit hårt belastade till följd av pandemin, särskilt vård-och omsorgsförvaltningen. När pandemin avtar finns en risk att ohälsan ökar, vilket kommer vara viktigt att möta.

Nyckeltal	Mätdatum/ Mätperiod	Utfall delår 2020	Utfall kvinnor delår 2020	Utfall män delår 2020	Utfall delår 2019	Utfall kvinnor delår 2019	Utfall män delår 2019
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/8	2,4%			1,8%		
Sjukfrånvaro totalt (%)	1/12-30/6	8,6%	9,2%	6,7%	7,2%	7,7%	5,4%
Sjukfrånvaro totalt, varav <15 dagar (%)	1/12-30/6	4,6%	4,9%	3,9%	3,5%	3,6%	3,2%
Sjukfrånvaro totalt, varav 15-90 dagar (%)	1/12-30/6	1,3%	1,4%	0,8%	0,8%	0,9%	0,5%
Sjukfrånvaro totalt, varav >90 dagar (%)	1/12-30/6	2,4%	2,6%	1,7%	2,5%	2,8%	1,5%
Sjukfrånvaro tillsvidareanställda (%)	1/12-30/6	9,1%	9,6%	7,2%	7,7%	8,2%	5,7%
Rehabärenden pågående, antal	31/8	345	283	62	293	246	47

Förväntad utveckling

Samhällsekonomisk utveckling

Inför 2020 var konjunkturen på väg nedåt. Covid-19 innebar en snabbare nedgång. Den ekonomiska aktiviteten i världen sjönk kraftigt under första halvåret 2020. Hastigheten och storleken på nedgången är unik och betydligt större än under den senaste finanskrisen. Under våren pekade samtliga prognoser på en både djup och långdragen konjunkturssvacka. Regeringen reagerade med en expansiv finanspolitik för att stimulera ekonomin.

Månadsstatistiken för detaljhandeln och industriproduktionen tyder, tillsammans med uppgifter om befolkningens rörelsemönster och korttransaktioner, på att konjunkturen i Sverige, euroområdet och USA nådde botten i april 2020. Sedan dess har detaljhandeln tydligt återhämtat sig, medan uppgången i industriproduktionen och exporten endast varit begränsad. En återhämtning förväntas under andra halvan av 2020. Ett försämrat arbetsmarknadsläge och osäkerhet om pandemins fortsatta utveckling väntas dock hålla tillbaka återhämtningen. Korttidspermitteringen och förstärkningarna i arbetslöshetsförsäkringen bidrar till viss del att hålla uppe hushållens konsumtion trots det försämrade arbetsmarknadsläget. Sammantaget bedömer regeringen att hushållens konsumtion minskar med 4,7 procent under 2020. Senast hushållens årliga konsumtion utvecklades negativt var under 90-talskrisen, då den minskade med 2,8 procent (1993).

De fasta bruttoinvesteringarna föll tydligt under första halvåret 2020. Den förhöjda osäkerheten, främst kopplad till hur snabbt ekonomin återhämtar sig, medför att företag skjuter upp investeringar. Indikatorer pekar också på ett lågt kapacitetsutnyttjande inom industrin, vilket tyder på dämpade investeringsutsikter. Byggindustrin har hittills inte påverkats i samma utsträckning av lågkonjunkturen som andra branscher, men en successiv nedgång väntas. Bostadsinvesteringarna väntas minska, men med en viss fördröjning jämfört med näringslivets övriga investeringar, då nybyggnationen bedöms sjunka mer gradvis. De offentliga investeringarna bedöms däremot öka betydligt mer 2020 än vad de gjorde 2019. Statliga investeringar i bland annat infrastruktur ligger bakom den starkare utvecklingen. Sammantaget bedöms de totala investeringarna falla kraftigt 2020 för att sedan öka 2021. Det tar dock tid att återhämta det stora fallet och investeringarna bedöms i slutet av 2021 fortfarande ligga på en lägre nivå än 2019.

Flera branscher och företag har drabbats hårt och sysselsättningsgraden har fallit kraftigt, särskilt bland kvinnor, i synnerhet utomeuropeiskt födda kvinnor, personer med eftergymnasial utbildning och unga. Sysselsättningsgraden är dock fortfarande relativt hög vid internationell jämförelse. Eftersom arbetskraften har minskat mindre än sysselsättningen har arbetslösheten ökat. Ökningen har skett i alla grupper, men framför allt bland unga. Arbetslösheten har stigit något mer bland män än bland kvinnor, trots att kvinnors sysselsättningsgrad minskat mer. Det följer av att många kvinnor har lämnat arbetskraften. Den ökande arbetslösheten har inte varit jämnt fördelad regionalt utan vissa delar av landet har haft en kraftigare ökning än andra. Arbetslösheten bedöms öka både 2020 och 2021. Risken för att bli långvarigt arbetslös är särskilt stor i grupper som redan tidigare hade en svag förankring på arbetsmarknaden, till exempel bland utomeuropeiskt födda och personer som saknar gymnasial utbildning. När efterfrågan i ekonomin stiger och produktionen gradvis ökar, väntas även arbetsmarknaden återhämta sig.

Inflationen, mätt med konsumentprisindex med fast bostadsränta (KPIF), utvecklades svagt under det första halvåret 2020. Utvecklingen bedöms fortsätta så även framöver, vilket primärt förklaras av låga energipriser. Ett lågt resursutnyttjande i Sverige och omvärlden väntas dämpa inflationen främst 2020, men även 2021. Centralbanker världen över väntas hålla styrräntorna låga en längre tid i syfte att stimulera efterfrågan och i förlängningen inflationen. De låga styrräntorna och omfattande köp av tillgångar, till exempel statsobligationer, bidrar till att ränteläget bedöms bli lågt en tid framöver.

Skatteinkomsterna i kommunsektorn väntas växa långsammare än normalt under 2020 och 2021, men de ökade statsbidragen förväntas den offentliga konsumtionen ändå hållas uppe. Den allmänna bedömningen är samtidigt att det kommer att ta flera år innan lågkonjunkturen har återhämtat sig.

Utvecklingen i Katrineholm

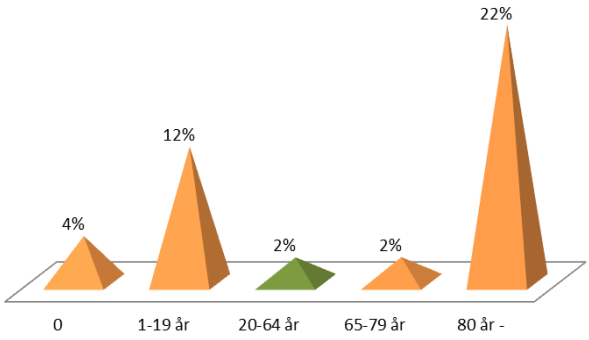
Katrineholms kommun drabbades tidigt av pandemin och fick under våren snabbt ställa om verksamheten. Tillgången till skyddsutrustning var låg, sjukskrivningstalen ökade snabbt, verksamheter stängdes ner och besöksförbud infördes i äldreomsorgen. Mellan den 11 mars till slutet av juni var kommunen i förhöjt stabsläge. Under sommaren återgick verksamheten allt mer till ett nytt normalt. Restriktioner har och fortsätter påverka kommunens verksamheter och risken för en andra våg är överhängande.

Också i Katrineholms kommun har arbetsmarknaden påverkats. Per augusti 2020 hade antalet öppet arbetslösa och inskrivna i program ökat med 22,9 procent i Katrineholm jämfört med samma period förra året. Arbetslösheten (det vill säga inskrivna öppet arbetslösa och sökande i program som andel av den registerbaserade arbetskraften) var då 10,7 procent i Katrineholms kommun, vilket kan jämföras med 9,2 procent i riket som helhet. I augusti 2019 var arbetslösheten 8,9 procent i Katrineholm och 6,9 procent i riket. I både Katrineholm och riket som helhet har arbetslösheten ökat mest bland unga och något mer bland män än bland kvinnor.

Samtidigt minskar skattekraften, vilket påverkar skatteintäkterna. Parallellt har dock statsbidragen under året ökat. En del av dessa kommer också att finnas kvar under kommande år. Ett orosmoment är att de riktade statsbidragen fortsätter att vara omfattande, kortsiktiga och detaljerade samtidigt som delar av statens generella bidrag under en turbulent period också är ettåriga. Det bidrar till att ytterligare försvåra kommunens möjligheter att planera långsiktigt utifrån kommunens förutsättningar.

Utöver lågkonjunkturen är finansieringen av välfärden och kompetensförsörjningen de främsta utmaningarna för Katrineholms kommun, liksom för övrig offentlig sektor. Historiskt har ökade ambitionsnivåer, statliga som kommunala, inneburit att kostnadsökningen varit högre än vad som varit motiverat utifrån demografi. Det kan också ses i Katrineholms kommun.

Befolkningen i Katrineholm förväntas fortsatt öka med omkring en procent per år. Fler invånare påverkar samtidigt efterfrågan på kommunal verksamhet, bostäder, vatten och renhållning med mera. Prognoserna för den demografiska utvecklingen i Katrineholm fram till 2025 visar att gruppen barn och unga ökar med 12 procent och antalet äldre med 22 procent. Befolkningen i yrkesverksam ålder ökar däremot endast med två procent. Detta innebär att färre personer ska försörja fler och konkurrensen om arbetskraften ökar.



Pandemin och konjunkturnedgången har påverkat arbetslösheten. Även under högkonjunkturen har arbetslösheten i Katrineholm legat på en jämförelsevis hög nivå. Samtidigt innebär ökande volymer i de kommunala verksamheterna att efterfrågan på arbetskraft ökar. För att möta och klara kompetens-försörjningen behöver fler komma in på arbetsmarknaden och fler jobba mer tid. Ett prioriterat område för att öka utbudet av arbetskraft är att nya invånare snabbt ska komma i arbete. Osäkerheten kring inriktningen på de statliga arbetsmarknadsåtgärderna påverkar kommunens planering av insatser, men också kommunens kostnadsutveckling.

För att möta framtiden, och säkra kompetensförsörjningen och finansieringen av välfärden, krävs flera åtgärder:

- Öka resultatet genom ständiga effektiviseringar, dämpade ambitionshöjningar, förändrade arbetssätt och digitalisering. Ett ökat resultat ökar också självfinansieringsgraden av investeringar.
- Minimera och prioritera investeringar i syfte att dämpa lånebehov och avskrivningskostnader
- Minska sjuktalen och arbeta med förebyggande hälsa
- Öka sysselsättningsgraden för anställda och förlänga arbetslivet

För att möta utmaningarna behöver kommunen utveckla sin attraktionskraft både som plats och som arbetsgivare, genom attraktiva och trygga boendemiljöer samt goda arbetsmiljöer. Hög kvalitet i förskola och skola samt goda kommunikationer är andra områden som är viktiga för att fler ska bosätta sig och stanna kvar i Katrineholms kommun.

Åtgärdsplan

Till delårsrapporten har nämnder och bolag redovisat åtgärdsplaner för att hantera avvikelser och styra verksamheten mot önskat läge.

Bildningsnämnden kommer fortsätta dela in förskolans verksamhet i mindre grupper under dagen och strävar efter att utvidga tiden för detta, i syfte att kunna tillgodose läroplanens mål inom olika områden. Om möjligt kommer administrativa tjänster ej återbesättas under året. Alla enheter uppmanas att vara återhållsamma med både anställningar och inköp.

Kulturnämndens verksamheter ställs om och anpassas till de direktiv som råder, prioriteringar görs utifrån kommunens och Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Orsaken till och konsekvenser av att andelen flickor minskat i vardagsaktiviteterna riktade till barn och unga kommer undersökas.

Service- och tekniknämnden kommer ha fortsatt fokus på ekonomi för att begränsa de negativa effekterna av pandemin på så väl kort som lång sikt. Avstannat utvecklingsarbete, utbildningar och aktiviteter kommer att anpassas och återupptas utifrån gällande rekommendationer. Arbetsmiljö och hälsofrågor kommer att vara aktuella under hösten och en tid framöver. Fortsatt arbete med simundervisning behövs för att ta ikapp förlorad tid efter renovering och pandemi.

För att nå en budget i balans ska socialnämnden se över organisationen. Arbetet med organisationsöversyn fördröjdes av pandemin, men är nu återupptaget och kommer att pågå under hösten med målsättningen att ha en ny organisation på plats den 1 januari 2021. Förvaltningens processer kommer kartläggas under hösten 2020 och inledningen av 2021. Syftet är att få god ordning på uppdraget och hur arbetet genomförs. Syftet är också att underlätta för medarbetare i arbetssätt, rutiner och metoder och att invånare ska mötas likvärdigt oavsett var i förvaltningen de är aktuella.

Med anledning av att kostnaderna för HVB-placerade barn, unga och vuxna ökat kraftigt har socialnämnden påbörjat ett projekt, Multiteam, i syfte att minska kostnaderna för både placeringar och ekonomiskt bistånd. Syftet är även att förhindra att barn och ungdomar växer upp på institution och att öka familjernas livskvalitet. Arbetsmetoden kommer att vara teambaserad. Alla berörda enheter ska ha en gemensam handlingsplan. Idag kan en familj vara aktuell på flera enheter och ha flera handlingsplaner som inte alltid utgår från familjens helhetsbehov.

Inom ekonomiskt bistånd har en kartläggning av alla vuxna som uppbar försörjningsstöd i maj gjorts, med fokus på insatser under de senaste två åren, nuvarande planering och behov av insatser som saknas. Kartläggningen kommer användas för planering och utveckling av avdelningens arbete och samarbete med Viadidakt, Arbetsförmedlingen och regionen. Syftet är att uppfylla målet att få fler att gå ut i egen försörjning och samtidigt minska kostnaderna för försörjningsstöd.

Inom Viadidakt fortsätter arbetet med åtgärder kopplat till både pandemin och att långsiktigt säkerställa en ekonomi i balans. Det handlar bland annat om åtgärder för att skydda deltagare, elever och medarbetare från smitta genom upprätthållande av social distansering med hjälp av anpassad möblering, förändrad schemaläggning, digitala lärplattformar och utlåning av datorer. Studieplaner för elever som läst under våren

och som inte nått sina mål förlängs. Med stöd av extra statsbidrag genomförs en satsning med kortare jobb för ungdomar som varken arbetar eller studerar. Arbetet med utbildning av vårdpersonal utifrån äldreomsorgslyftet påbörjas. För att långsiktigt säkerställa en ekonomi i balans fortsätter arbetet med att löpande anpassa organisation och bemanning utifrån verksamhetens behov. Ett förändringsarbete i syfte att övergå till att bedriva all gymnasial vuxenutbildning genom externa utförare kommer att inledas. Under hösten inleds också genomförandet av de nya ESF-projekten *Kompetens inför framtiden* och *Fogelstadkvinnor på 2020-talet*.

Inom vård- och omsorgsnämnden fortsätter arbetet med olika åtgärder för att minska risken för smittspridning. Arbete pågår också med hantering och utveckling av det centrallager för skyddsutrustning som byggts upp. Vidare pågår planeringsarbete inför öppnandet av Dufvegårdens vårdboende, genomförandet av Äldreomsorgslyftet och nyttjandet av olika statsbidrag. Andra planerade åtgärder under hösten är bland annat att utvärdera pandemiplanen, fortsätta utvecklingen av digitala utbildningar, se över och ta tillvara nya arbetssätt och att återuppta förvaltningens värdegrundsarbete.

För KFAB har pandemin medfört en förskjutning av genomförda åtgärder från invändiga lokalanpassningar och myndighetskrav till åtgärder inriktade på fastigheternas skalskydd och utvändigt underhåll. En effekt blir att myndighetskrav i form av inspektioner och kontroller kommer att genomföras i större omfattning kommande år. KFAB:s balansomslutning och omsättning kommer att öka som en följd av hög investeringstakt. I samband med att nybyggnationer färdigställs kommer beslut behöva tas om hur byggnader som tjänat ut sitt syfte ska hanteras framöver.

KIAB följer sedan en tioårsperiod en åtgärdsplan för att systematiskt utveckla fastigheterna genom både investeringar och underhåll. Detta för att möta nya och befintliga kunders krav och förväntningar på attraktiva lokaler. Nyckeln till att fortsätta den positiva utvecklingen för KIAB och Katrineholm är att vara kvalitetsmedveten, agera långsiktigt och ha ett marknadsmässigt förhållningssätt. Under en treårsperiod utförs kartläggning och åtgärder för att öka taksäkerheten på KIAB samtliga byggnader. Trygghetsskapande åtgärder utförs löpande i form av förbättrad belysning, lågväxande vegetation och öppna ytor.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

	Kommunkoncernen		Kommunen				
Belopp i tkr	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	532 995	518 138	344 005	327 554	479 791	473 388	571 113
Verksamhetens kostnader	-1 756 721	-1 814 742	-1 745 286	-1 781 385	-2 652 214	-2 675 944	-2 705 754
Avskrivningar	-127 052	-119 476	-47 366	-43 012	-78 126	-75 513	-67 970
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-1 350 778**	**-1 416 080**	**-1 448 647**	**-1 496 843**	**-2 250 549**	**-2 278 069**	**-2 202 611**
Skatteintäkter	999 894	1 004 023	999 894	1 004 023	1 514 749	1 501 650	1 506 927
Generella statsbidrag och utjämning	555 367	473 828	555 367	473 828	777 322	841 051	717 283
VERKSAMHETENS RESULTAT	**204 483**	**61 771**	**106 614**	**-18 992**	**41 522**	**64 632**	**21 599**
Finansiella intäkter	2 026	13 782	6 580	15 019	14 151	14 964	36 153
Finansiella kostnader	-38 015	-34 262	-7 259	-4 288	-5 638	-5 191	-6 604
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	**168 494**	**41 291**	**105 936**	**-8 261**	**50 035**	**74 405**	**51 148**
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0
PERIODENS RESULTAT	**168 494**	**41 291**	**105 936**	**-8 261**	**50 035**	**74 405**	**51 148**

Balansräkning

Belopp i tkr	Kommunkoncernen Jan-aug 2020	Kommunkoncernen Jan-dec 2019	Kommunen Jan-aug 2020	Kommunen Jan-dec 2019
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	5717	1444	4 273	0
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 583 868	2 585 957	722 902	738 377
Maskiner och inventarier	682 716	710 121	155 486	168 654
Pågående investeringar	642 988	383 215	120 077	37 360
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Långfristiga fordringar	27 290	27 709	4 300	4 300
Värdepapper, andelar m.m.	13 721	19 192	57 310	57 310
Summa anläggningstillgångar	**3 956 300**	**3 727 638**	**1 064 348**	**1 006 001**
Bidrag till statlig infrastruktur	**30 243**	**31 432**	**30 243**	**31 432**
Omsättningstillgångar				
Förråd m.m.	16 141	9 452	16 141	9 452
Fordringar	198 924	220 613	225 124	401 524
Kortfristiga placeringar	58 959	61 086	58 959	61 086
Kassa, bank	335 965	10 154	256 467	5 491
Summa omsättningstillgångar	**609 989**	**301 305**	**556 691**	**477 553**
SUMMA TILLGÅNGAR	**4 596 532**	**4 060 375**	**1 651 282**	**1 514 987**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital *				
Årets resultat	168 494	82 002	105 936	51 148
Resultatutjämningsreserv	17 000	17 000	17 000	17 000
Övrigt eget kapital	993 464	913 150	790 341	739 330
Summa eget kapital	**1 178 958**	**1 012 152**	**913 277**	**807 479**
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	321 680	235 653	247 909	218 670
Andra avsättningar	0	0	0	0
Summa avsättningar	**321 680**	**235 653**	**247 909**	**218 670**
Skulder				
Långfristiga skulder	2 489 190	2 265 601	2 793	57 116
Kortfristiga skulder	606 702	546 970	487 304	431 721
Summa skulder	**3 095 892**	**2 812 571**	**490 097**	**488 838**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	**4 596 532**	**4 060 375**	**1 651 282**	**1 514 987**
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0	0	0	0
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	536 104	553 371	536 104	553 371
Övriga ansvarsförbindelser	6 156	6 154	2 375 981	2 162 581
Leasing	0	0	0	0

Noter

Periodens utfall och prognos avseende generella statsbidrag, inklusive periodiseringsfond, baseras på SKR:s rapport den 24 augusti 2020 om generella statsbidrag, vilket innebär en prognos om 69,1 mnkr. I övrigt har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har används i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Drift- & investeringsredovisning

Ekonomiskt utfall och helårsprognos enligt driftsredovisningen

	Redovisat jan - aug 2020							
Belopp i tkr	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget jan-aug 2020	Avvikelse jan-aug 2020	Redovisat jan-aug 2019	Budget 2020	Prognos avvikelse 2020
Kommunfullmäktige/ politisk ledning	21	-7 498	-7 477	-8 032	555	-8 516	-11 139	700
Kommunstyrelsen	42 644	-160 020	-117 376	-130 701	13 325	-116 924	-197 511	7 750
Bygg- och miljönämnd	0	-274	-274	-356	82	-344	-534	0
Service- och tekniknämnden	108 168	-186 813	-78 645	-73 995	-4 650	-74 134	-111 584	-5 500
Socialnämnden	18 214	-163 665	-145 451	-127 691	-17 760	-149 073	-191 133	-29 000
Kulturnämnden	5 567	-32 540	-26 973	-28 436	1 463	-27 821	-42 714	400
Bildningsnämnden	457 098	-1 031 585	-574 487	-585 060	10 573	-569 787	-868 103	2 200
Vård- och omsorgsnämnden	133 179	-622 088	-488 909	-491 936	3 027	-485 483	-728 325	13 000
Viadidaktnämnden	21 450	-64 358	-42 909	-43 304	395	-40 608	-64 742	-700
Räddningstjänst	0	-21 947	-21 947	-21 865	-82	-21 502	-32 810	-110
Summa nämnder	**786 341**	**-2 290 788**	**-1 504 448**	**-1 511 376**	**6 928**	**-1 494 192**	**-2 248 595**	**-11 260**
Finans	35 283	68 379	103 662	102 229	1 433	97 796	28 243	290
Pensioner/semesterlöneskuld	33 531	-97 805	-64 274	-44 035	-20 239	-89 716	-21 684	-31 000
Statsbidrag	68 420	0	68 420	11 934	56 486	12 519	17 908	84 818
Skatter och utjämning	1 502 576	0	1 502 576	1 515 502	-12 926	1 465 332	2 274 163	-18 478
Summa finans	**1 639 810**	**-29 426**	**1 610 384**	**1 585 630**	**24 754**	**1 485 931**	**2 298 630**	**35 630**
RESULTAT	**2 426 151**	**-2 320 214**	**105 936**	**74 254**	**31 682**	**-8 261**	**50 035**	**24 370**
Prognostiserat resultat 2020							**74 405**	

Kommentarer till driftsredovisningen

Årets resultat är svårt att förutse då de ekonomiska förutsättningarna drastiskt försämrades till följd av corona. Det finns samtidigt en osäkerhet om hur de statliga åtgärderna som beslutats om och som aviserats kommer att påverka kommunens ekonomi. Redovisad prognos utgår från SKR:s skatteprognos den 24 augusti, kända statsbidrag och ersättningar samt ökade kostnader på grund av pandemin till och med 31 augusti. Utifrån dessa förutsättningar visar helårsprognosen på ett positivt resultat på 74,4 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på 24,4 mnkr.

För perioden redovisas en positiv budgetavvikelse på 31,7 mnkr. Det är en följd dels av att årets löneförhandlingar senarelagts och inte fallit ut, och dels av en ny redovisningsprincip gällande intjänad semester som inte periodiserats. Samtidigt är nettokostnaderna för perioden lägre, jämfört föregående år. Det förklaras delvis med att månadsbokslut införts, vilket medför att kostnader och intäkter i en större omfattning fördelas jämnare över året.

Kommunens driftsredovisning är uppdelad i två områden; nämnder och finans.

Nämnder

Nämndernas prognos för helår visar på en negativ avvikelse mot budget på -11,3 mnkr, inklusive effekter av corona. Inför 2020 förstärktes socialnämndens ram med 10 mnkr med krav på att åtgärda underskottet under 2020 och 2021, varav minst 15 mnkr under 2020. För att nå resultatkravet krävs ytterligare åtgärder.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv prognos, +7,8 mnkr. Överskottet är delvis en följd av att tillfälliga vakanser ej tillsatts. Därutöver finns ett överskott för hyror som kommer att justeras inför kommande år. Kostnaderna för digitalisering är högre än budgeterat, delvis på grund av överföring till molnlagringstjänster som på sikt kommer att minska kostnaderna för kommunen.

Service och tekniknämnden visar en negativ prognos, -5,5 mnkr. Prognosen förklaras av intäktsbortfall på grund av coronapandemin, till följd av stängda offentliga restauranger, stängt badhus och avbokad lägerverksamhet. Minskad måltidsproduktion på grund av stängd gymnasieskola och stängd daglig verksamhet inom funktionsstöd samt hög frånvaro inom för- och grundskola har medfört lägre interna intäkter. Intäktsbortfallen kompenseras delvis av lägre personalkostnader och att inköp flyttats fram.

Socialnämnden redovisar en negativ prognos, -29,0 mnkr tkr. Flera åtgärder har under året genomförts för att minska kostnaderna, bland annat personal- och konsultkostnader. Riksnormen för beräkning av försörjningsstöd året höjdes inför med 1,9 procent. Under året har flera biståndstagare getts möjlighet till anställning inom aktivt försörjningsstöd, vilket dämpat kostnadsökningen. Placeringarna har under året fortsatt att öka, främst för barn och unga. Ett arbete pågår för att minska underskottet, bland annat genom ökat stöd i hemmet. Kostnaderna för placeringar och försörjningsstöd förväntas under kommande år påverkas av coronapandemin.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv prognos, +13,0 mnkr. Prognosen omfattar 9,7 mnkr som återsökts från Socialstyrelsen för coronarelaterade kostnader. Dessa består bland annat av inköp av skydds-utrustning, hantering av smittförande avfall, smittstäd, ökade personalkostnader samt förändrade arbetssätt där det krävts mer bemanning. En bedömning utifrån dagsläget är att hanteringen av coronapandemin vid årsskiftet 2020/2021 kommer att ha medfört totalt kostnader om 13 mnkr. En andra återsökning hos Socialstyrelsen kommer att ske i november. Orsaken till att vård- och omsorgsförvaltningen uppvisar ett positivt delårsresultat, trots ökade kostnader på grund av pandemin, är att verksamheter har stängts, till exempel Resurscenter, anhörigstöd, dagverksamheter och personligt ombud. Medarbetare har varit flexibla och istället arbetat där det funnits behov, vilket medfört lägre vikariekostnader.

Bildningsnämnden redovisar en positiv prognos, +2,2 mnkr. Detta motsvarar det resultat som förväntas med anledning av minskade måltidskostnader på grund av färre serverade måltider under pandemin. Förutsättningarna för två statsbidrag har förändrats under året vilket har gjort att nämnden tappat 4,9 mnkr i intäkter. Återhållsamhet råder för alla enheter. Alla enheter som har negativa prognoser måste vidta åtgärder för att komma i balans samtidigt som de enheter som har positivt resultat måste hålla i resultaten.

Kulturnämndens prognos för året visar ett resultat i balans.

Viadidaktnämnden redovisar en negativ prognos, -0,7 mnkr. I prognosen räknar Viadidakt med att lämna tillbaka 0,5 mnkr till Vingåkers kommun avseende medfinansiering yrkesvux. Detta under förutsättning att staten ger full täckning. Under hösten kommer Viadidakt att göra tillfälliga satsningar för att förstärka kvalitetsarbetet. Viadidakt räknar med att coronapandemin har medfört ökade kostnader och intäktsbortfall för förvaltningen motsvarande 700 tkr. Inom Viadidakt pågår ett arbete för att möta de minskade statsbidragen för vuxnas lärande och från Migrationsverket. Redovisad prognos är främst en följd av kostnader för den digitala omställningen till följd av corona. Pandemin har samtidigt påverkat arbetsmarknadsåtgärder som inte kunnat genomföras.

Finans
Finansen redovisar ett prognostiserad positiv avvikelse om +35,6 mnkr.

Konjunkturnedgången har snabbt försämrats på grund av coronapandemin och påverkar skatteintäkterna, som enligt den senaste skatteprognosen är 18,5 mnkr lägre än budgeterat. Skatteprognosen har dock förbättrats jämfört med förra prognosen som uppgick till -42,8 tkr. Skatteprognosen för helår är fortsatt osäker på grund av konjunkturen och hur den påverkas av pandemin.

I januari aviserade staten en ökning av de generella statsbidragen. På grund av pandemin har statsbidragen höjts ytterligare. För Katrineholms kommun innebär det en ökning med 69,1 mnkr som en direkt följd av pandemin. Därutöver utgår en ersättning för utbetalade sjuklönekostnader för perioden april till och med augusti med 19,3 mnkr.

Beräkning av pensioner och pensionsavsättning är också svåra att bedöma. Ökade sociala avgifter och pensionskostnader beräknas för året medföra ökade kostnader om 33,0 mnkr. Det är kostnadsökning med 19,0 mnkr jämfört med prognosen i april.

I prognosen ligger också ett statsbidrag avseende elbussar på 2,6 mnkr. Vidare har bildningsnämnden ersatts för ökat barn- och elevantal utifrån resursfördelningssystemet. Intäkten för borgensavgiften är 1,9 mnkr högre än budgeterat på grund bolagens ökade låneuttag.

Ekonomiskt utfall och prognos enligt investeringsredovisningen

	Utfall sedan projektens start			Årets investeringar			
Belopp i tkr	Beslutad total budget	Ack utfall	Avvikelse	Budget jan-aug 2020	Utfall jan-aug 2020	Avvikelse jan-aug 2020	Prognos ack utfall helår 2020
Pågående projekt							
Kommunstyrelsen	-83 254	-55 545	27 709	-28 678	-15 355	13 288	-150
varav KLF	*-59 675*	*-47 627*	*12 048*	*-12 993*	*-7 479*	*5 479*	*-150*
varav SBF	*-23 579*	*-7 918*	*15 661*	*-15 685*	*-7 876*	*7 809*	*0*
Service- och tekniknämnden	-123 936	-98 539	25 343	-71 319	-81 768	-10 450	922
varav projekt Backavallen	*-76 000*	*-68 462*	*7 538*	*-50 646*	*-68 462*	*-17 815*	*0*
Socialnämnden	-1 775	-644	1 131	-931	-266	665	-897
Kulturnämnden	-5 300	-1 509	3 791	-3 335	-1 217	2 118	757
Bildningsnämnden	-11 250	-11 423	173	-7 497	-11 423	-3 926	-15 663
Vård- och omsorgsnämnden	-11 716	-612	11 104	-1 714	-612	1 102	0
Viadidaktnämnden	-701	-554	147	-467	-554	-87	0
Summa pågående projekt	**-237 932**	**-168 826**	**69 398**	**-113 941**	**-111 195**	**2 710**	**-15 031**

Kommentarer till investeringsredovisningen

För året förväntas samtliga investeringar genomföras. Service- och tekniknämnden ser vid perioden inte behov av att använda post för oförutsedda investeringar och redovisar en positiv prognos, +0.8 mnkr. Övriga förvaltningar redovisar att investeringar har startats upp och kommer att genomföras enligt plan. Det gäller också för de större projekten, som Backavallen och ny stadsgata.

Ekonomiskt utfall och prognos enligt exploateringsredovisningen

Belopp i tkr	Budget jan-aug 2020	Utfall jan-aug 2020	Avvikelse jan-aug 2020	Budget 2020	Prognos avvikelse helår 2020
Kommunstyrelsen, SBF	-85 334	-6 223	79 111	-128 000	96 237
Summa pågående projekt	**-85 334**	**-6 223**	**79 111**	**-128 000**	**96 237**

Kommentarer till exploateringsredovisningen

Pågående exploateringar och exploateringar för 2020 kan komma att behöva flyttas fram till 2021. I flera projekt har tidsplaner blivit förskjutna på grund av pandemin. Projektet Luvsjön 4, som var tänkt att starta efter sommaren, är framskjutet i avvaktan på besked om överklagande av planen. Utfallet för perioden och prognosen för året påverkas även av intäkter.

Investeringsprojekt i kommunala bolag som fullmäktige har tagit beslut om

Belopp i tkr	Beslutad total budget	Ack utfall aug 2020	Avvikelse aug 2020
Pågående större projekt			
KFAB	724 000	382 700	341 300
varav Dufvegården	*265 000*	*238 420*	*26 580*
varav Järvenskolan	*258 500*	*35 030*	*223 470*
varav skola på Norr	*165 000*	*14 440*	*150 560*
varav parkeringshus	*35 500*	*31 170*	*4 330*
KIAB	0	0	0
Summa pågående projekt	**724 000**	**382 700**	**341 300**

Kommentarer till investeringsprojekt i kommunala bolag

Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt, såsom Dufvegårdens äldreboende, två nya skolor och ett parkeringshus. Ovan redovisas de större projekten och aktuell ställning. Dufvegårdens äldreboende kommer att färdigställas under hösten.

Bilagor

Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag

I tabellen redovisas aktuell status för de uppdrag som kommunfullmäktige beslutade om i övergripande plan med budget 2020-2022. I redovisningen används dessa symboler:

✔ Genomfört

⏸ Pågår

Uppdrag
⏸ **Intensifiera det proaktiva arbetet för företagsetableringar och utveckling av centrumhandeln** Fler etableringar är på gång och ett ökat intresse ses för markanvisningar under hösten, som läget ser ut nu. Citysamverkan har fått en nystart med nytt avtal och tätare kontakt med fastighetsägare. Centrum utvecklas till mer mötesplats än ren handel utifrån de nytillkommande etableringar som är kända.
✔ **Inrätta en kommungemensam reception** Kontaktcenter som kommunens gemensamma reception är i gång i nya lokaler.
⏸ **Inrätta ett team för arbetsförmågeutredningar och -bedömningar** Ett förslag har tagits fram som kommer att redovisas för kommunstyrelsen under hösten.
⏸ **Utreda möjliga åtgärder för att motverka att vårdnadshavare anmäler behov av verksamhet som sedan inte utnyttjas** Skollagens krav på att erbjuda lagstadgad verksamheten till alla invånare måste följas. Plats på exempelvis lovskola eller sommarförskola kan inte nekas om en elev har rätt till det, oavsett om eleven tackar nej med kort varsel. På samma sätt kan inte kommunen ta betalt för något som inte nyttjats.
⏸ **Planera för utveckling av boendeplatser för personer med behov av omsorg och stöd** Återrapporteringen av uppdraget har senarelagts till mars 2021. Beslut har tagits kring de inledande stegen av en flytt- och renoveringskedja i samband med Dufvegårdens öppnande. Det innebär att Strandgårdens brukare under första kvartalet 2021 flyttar till Dufvegården och renovering av Strandgården påbörjas. Därefter flyttar brukare från Furuliden till Dufvegården, vilket planeras ske hösten 2021.
⏸ **Planera för utveckling av boendeplatser för personer med behov av omsorg och stöd** Förslag till ny hyressättningsmodell har tagits fram och hyrorna har setts över inom funktionsstöd och det nya vårdboendet Dufvegården. En handlingsplan har också tagits fram som tydliggör fortsatta processer i uppdraget. Uppdraget att inrätta ett kommunalt bostadstillägg återrapporteras i september 2020. Om erforderliga beslut fattas, beräknas kommunalt bostadstillägg träda i kraft i början av 2021.

Bilaga 2: Volymutveckling

I delårsrapporten redovisas volymutvecklingen under första halvåret för nämndernas större verksamhetsområden. En prognos lämnas också för volymutvecklingen per helår 2020, som kan jämföras med utfallet för 2019. Större redovisade eller prognosticerade förändringar kommenteras.

Kommunstyrelsen

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal leverantörsfakturor	37 657	75 000	74 776
varav elektroniska fakturor (%)	85%	85%	Nytt mått
Antal lönespecifikationer	32 842	69 000	69 182
Antal fullvärdiga e-tjänster	110	115	105
Antal ärenden hos konsumentvägledningen	200	320	265
Antal företagsbesök enligt näringslivsrådets samverkansprogram	40	100	109

Andelen elektroniska fakturor kommer öka och påverkar flödet och därmed effektiviteten i en positiv riktning. Målsättningen är att under 2021 nå 95 procent elektroniska fakturor.

Antal fullvärdiga e-tjänster ökar enligt plan. Därutöver utvecklas digitaliseringen av kommunens befintliga system och processer utifrån inriktningen ”digitalt där det är möjligt – personligt när det behövs”.

Antalet konsumentärenden har ökat under året, delvis med anledning av pandemin.

Bildningsnämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal barn i förskola inkl. pedagogisk omsorg	2 021	1 926	1 947
Antal elever i grundskola	4 089	4 135	4 057
Antal elever i grundsärskola	76	65	79
Antal barn i fritidshem	1 367	1 427	1 409
Antal elever i gymnasieskolan	1 242	1 233	1 251
Antal elever i gymnasiesärskolan	54	59	55
Antal barn i kulturskolans verksamhet (ämneskurs)	603	610	659
Antal barn inskrivna i omsorg på obekväm tid	25	25	27
Antal elever som deltar i modersmålsundervisning	694	700	703

Uppgifter om antal barn och elever avser barn och elever folkbokförda i Katrineholm. Mätdatum för jan-jun är 15 mars.

Antalet barn i förskola har ökat i förhållande till föregående år och överskrider även budgeterat antal barn. Ökningstakten är dock inte lika hög som tidigare år.

Antalet elever i grundskola har ökat i förhållande till föregående år men följer budgeterat antal relativt väl.

Antalet barn i kulturskolans verksamhet har minskat de senaste åren. Insatser för locka nya elever till verksamheten har genomförts och prognosen för hösten tyder på en liten ökning.

Bygg- och miljönämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal inkomna bygglovsansökningar	201	320	291
Antal strandskyddsärenden	12	14	11
Antal anmälningsärenden, icke lovpliktiga åtgärder	86	160	124
Antal ansökningar om förhandsbesked om bygglov	3	6	3
Antal antagna detaljplaner	1	11	7
Tillsynsuppdrag miljöskydd	31	140	125
Tillsynsuppdrag hälsoskydd	44	100	71
Tillsynsuppdrag livsmedel	146	289	209
Inkomna avloppsansökningar	87	200	199
Antal miljö- och hälsoskyddsärenden totalt	1 537	2 200	2 174

Antalet bygglovsansökningar och anmälningar om ej bygglovspliktiga åtgärder har ökat kraftigt under 2020. En stor del av ökningen beror på coronapandemin som fått många att satsa på projekt på hemmaplan istället för att resa. Prognosen för 2020 har justerats.

Samtidigt har pandemin inneburit att en del tillsyn inte har kunnat genomföras under våren. Prognosen för tillsynsuppdrag inom miljöskydd har därför skrivits ner från 160 till 140.

Kulturnämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Beviljade projekt- och arrangemangsbidrag	23	25	24
Beviljade ungdomsbidrag ”Snabba stålar”	4	10	6
Besök på Kulturhuset Ängeln	108 444	235 000	260 555
Besök i konsthallen	5 088	13 000	22 933
Utlån av e-media	10 737	20 000	19 604
Utlån per invånare	3,3	7,0	6,89
varav lån per invånare på huvudbiblioteket	55,7%	60%	58%
varav lån per invånare på skolbibliotek/filial	44,2%	40%	42%
Besök på Perrongen, Lokstallet	21 950	50 000	61 641

Volymutfallet för de publika verksamheterna är väsentligt lägre än normalt på grund av restriktioner kopplade till covid-19. Av beviljade projekt- och arrangemangsbidrag är de som syftar till att genomföra publika arrangemang efter den 11 mars framflyttade, coronaanpassade eller inställda. För bidraget Snabba stålar kommer insatser för att uppmuntra ungdomar att söka stöd att ske under hösten.

Service- och tekniknämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal besök i simhallen	39 750	70 000	84 801
Antal deltagare vid arrangemang/läger inom Sportcentrum	61 000	75 000	101145
Antal avtal med föreningar	60	65	62
Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	7 939	32 000	31 550
Drift/underhåll av kilometer GC-vägar	23,7	i.u.	23,7
Drift/underhåll av kilometer gatuvägar	168,1	i.u.	168,1
Antal lunchportioner förskola	134 027	250 000	281 328
Antal lunchportioner grundskola	307 766	600 000	595 020
Antal lunchportioner Duveholmsgymnasiet och KTC	38 539	90 000	134 023
Antal dagsportioner särskilt boende för äldre	65 483	100 000	127 050
Antal portioner matlåda äldreomsorg	38 000	65 000	43 571
Antal inkommande samtal per dag i växeln	630	650	650
Antal bilar inom bilsamordningen	115	117	115

Prognosen för antalet besökare i simhallen och antalet deltagare vid arrangemang/läger inom Sportcentrum har justerats ned med anledning av pandemins konsekvenser. Ny metodik för att mäta antalet besökare vid arrangemang/läger inom Sportcentrum är under utveckling.

Antalet kilometer väg och gång- och cykelväg som underhålls av kommunen kommer att öka när nya bostadsområden exploateras och infrastruktur tas i drift.

Prognosen för portioner har justerats i samband med tertialen. Avvikelsen för förskolan ligger i mars-maj och för Duveholmsgymnasiet mars-juni, med anledning av coronapandemin. Av samma anledning ses även en minskning av dagsportioner på särskilda boenden. En positiv justering har gjorts av prognosen för antal matlådor inom äldreomsorgen som har ökat under perioden.

En ökad digitalisering har lett till att inkommande samtal per dag i växeln kan följas. Samtalsmönstret är ett bra underlag för att effektivisera och förbättra tillgängligheten tillsammans med andra förvaltningar.

Socialnämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal hushåll som beviljats ekonomiskt bistånd, genomsnitt per månad	587	600	588
Antal ensamkommande barn och unga	35	25	35
Antal utnyttjade vårddygn i familjehem, ensamkommande barn och unga	5 550	10 000	10 500
Antal utnyttjade vårddygn i stödboende/HVB, ensamkommande barn och unga	2 564	4 000	3 500
Antal utnyttjade vårddygn i familjehem, barn och unga exkl ensamkommande	11 561	25 000	26 000
Antal utnyttjade vårddygn på institution, barn och unga exkl ensamkommande	3 890	5 000	6 000
Antal utnyttjade vårddygn på institution, vuxna	3 055	4 500	7 000
Antal utnyttjade vårddygn på Vårnäs, öppet intag	683	2 000	2 060

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal pågående insatser, kontaktfamiljer/kontaktpersoner	81	85	78
Antal ärenden spelmissbruk	2	10	11
Antal kvinnofridsärenden	55	180	115
Antal sociala kontrakt	82	90	88
Antal stadigvarande serveringstillstånd	32	33	30
Antal inkomna aktualiseringar	2 780	5 600	5 376
Antal startade utredningar	970	2 000	1 946
Antal avslutade utredningar	983	2 000	1 952
Antal pågående utredningar	1 350	500	405

Prognosen för antal hushåll som beviljas ekonomiskt bistånd i genomsnitt per månad bibehålls främst på grund av osäkerheten kring vilka konsekvenser coronapandemin kan ge för verksamheten under resten av året.

Från januari 2020 till augusti har antalet inkomna anmälningar/ansökningar inom myndighet barn, unga och familj ökat till i snitt 164 per månad jämfört med föregående år då snittet låg på 146 per månad. Mot bakgrund av Covid-19 finns en risk att missbruk, våld i nära relationer och barns utsatthet ökar under social isolering, vilket kan generera ett ökat behov av insatser. Det går redan att se en ökning av anmälningar och ansökningar gällande barn, främst kopplat till skolstart.

Antal vårddygn avseende ensamkommande barn antas fortsätta minska framöver då flertalet kommer att bli överåriga i den placeringsformen. Ett aktivt arbete pågår med målsättningen att minska antalet vårddygn i hvb-vård och istället erbjuda bra insatser på hemmaplan.

Viadidaktnämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Producerade verksamhetspoäng gymnasial nivå	210 548	360 000	356 175
Producerade verksamhetspoäng grundläggande nivå	78 390	160 000	180 574
Producerade verksamhetspoäng komvux som särskild utbildning	1 507	3 500	5 114
Antal studerande inom svenska för invandrare, sfi, genomsnitt per månad	421 62% kv, 38% män	500	570 63% kv, 37% män
Antal studerande inom samhällsorientering, genomsnitt per månad	248 66% kv, 34% män	275	234 63% kv, 37% män
Antal studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt	149 66% kv, 34% män	200	184 67% kv, 33% män
Antal mottagna ungdomar som faller under aktivitetsansvaret	104 42% kv, 58% män	150	175 37% kv, 63% män
Antal deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av socialförvaltningen	264 60% kv, 40% män	600	484 54% kv, 46% män
Antal deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av Arbetsförmedlingen	27 52% kv, 48% män	70	44 34% kv, 66% män

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Antal ungdomar 16-25 år från Katrineholm på Viadidakt ungdomstorg	64 34% kv, 66% män	110	138 40% kv, 60% män
Antal feriearbetare i Katrineholm	261 49% kv, 51% män	330	282 52% kv, 48% män

Det är svårt att dra några säkra slutsatser om eventuella utvecklingstendenser beträffande verksamhetsvolymerna utifrån första halvåret då det finns en osäkerhet kring hur mycket pandemin har påverkat. I ett femårsperspektiv har volymerna inom vuxenutbildningen ökat. Totalt har dock antalet producerade verksamhetspoäng under första halvåret 2020 legat på ungefär samma nivå som förra året. Producerade verksamhetspoäng inom grundläggande vuxenutbildning har minskat medan producerade poäng inom gymnasial vuxenutbildning har ökat.

Förändringen när det gäller verksamhetsvolymerna inom sfi är större. Det genomsnittliga antalet elever per månad har minskat med nära 30 procent jämfört med förra året. Det är delvis en effekt av corona då ett intag av elever som skulle ha skett i april flyttades fram en månad. Redan före pandemin kunde dock en viss minskning av antalet elever inom sfi noteras. Helårsprognosen för 2020 utgår från att volymerna kommer att öka igen under kommande månader då det i dagsläget finns en kö till sfi.

Vad gäller arbetsmarknadsåtgärder har inflödet av deltagare från socialförvaltningen i Katrineholm avstannat under coronapandemin. Även om nedgången bedöms som tillfällig kommer antalet aktualiserade ärenden för året sannolikt inte att nå upp till prognosen för 2020.

Antalet kommunala feriearbeten minskade i jämförelse med föregående år. Nedgången går inte att förklara med skillnader i årskullarnas storlek. En tänkbar anledning är att pandemin bidrog till att minska söktrycket. Utöver feriearbetena för ungdomar födda 2003 genomfördes en satsning för andra målgrupper med hjälp av ett särskilt statsbidrag. Detta resulterade i ytterligare 48 feriearbetande ungdomar från Katrineholm.

Vård- och omsorgsnämnden

Volymmått	Utfall jan-jun 2020	Prognos 2020	Utfall 2019
Utförda hemtjänsttimmar per månad, intern regi	15 888	16 000	15 298
Utförda hemtjänsttimmar per månad, extern regi	7 087	7 100	7 100
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, internt utförd	6 777	7 000	8 182
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, externt utförd	14 417	14 500	12 568
Personlig assistans enligt LSS, internt utförd	511	550	642
Personlig assistans enligt LSS, externt utförd	5 524	5 600	6 126
Belagda platser på LSS-boende	139	145	141
Externa placeringar LSS	5	5	6
Antal brukare med daglig verksamhet inom LSS per månad	237	240	229
Beviljade timmar boendestöd per månad	1 556	1 600	1 369

Under första halvåret har den interna hemtjänsten ökat i antal utförda timmar per månad jämfört med genomsnittet per månad 2019, vilket beror på fler brukare. Den externa hemtjänsten ligger i nivå med föregående år.

Internt utförd personlig assistans beviljad enligt LSS och enligt socialförsäkringsbalken har minskat jämfört med föregående år. Flera ärenden har avslutats inom den interna verksamheten.

Externt utförd personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken har ökat markant, vilket påverkar kommunens kostnad då kommunen står för de första 20 timmarna. Externt utförd personlig assistans beviljad enligt LSS har däremot minskat under första halvåret 2020 jämfört med förra året.

Av de 237 platserna inom daglig verksamhet inom LSS är det sex platser som säljs till andra kommuner.

Beviljade timmar för boendestöd per månad har ökat då ett par nya brukare med mer omfattande behov har tillkommit, vilket kräver ökade personalresurser. Behoven kommer att ses över för att på sikt skapa fler boendeplatser och korttidsplatser för brukare inom socialpsykiatrin.

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 2020-2022.

Vid rapportering av utfall för indikatorerna används senast tillgäng 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. Kolada är en databas som ger möjlighet att jämföra och analysera cirka 5 000 nyckeltal för kommuners och regioners verksamheter. Kolada drivs av den ideella föreningen 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 *KS, BMN*	Invånare totalt, antal per 31 dec	34 755	↗		17 323	17 432	Utfallet avser 2019.
	Förändring antal invånare sedan föregående år (%)	0,6%	↘	0,3%	0,6%	0,6%	Utfallet avser 2019.
	Invånare, antal per 1 nov	34 737	↗		17 300	17 437	Utfallet avser 2019.
	Invånare, antal kvartal	34 820	↗		17 372	17 448	Utfall per 30 juni 2020.
Förbättrat företagsklimat *KS, BMN, STN, KIAB*	Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunen enligt Svenskt Näringsliv	3,8	↘	3,4			Utfallet avser 2020.
	Företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (NKI)	70	↘	73			Utfallet avser 2019.
	Kundnöjdhet avseende lokaler som KIAB tillhandahåller (NKI)	NKI 82	↗				Utfallet avser 2019.
Växande och breddat näringsliv *KS*	Nyregistrerade företag, antal	83 st	↘				Utfallet avser januari till och med juli 2020.
	Nyregistrerade företag, antal per 1000 invånare	4,8	↗	4,9			Utfallet baseras på första halvåret 2018.
Fler unga entreprenörer *KS, BIN, VIAN*	Elever som driver UF-företag (%)	7,7%	↘		8,2%	7,2%	Utfallet avser läsåret 2019/2020, 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.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler arbetstillfällen *KS*	Förvärvsarbetande dagbefolkning	14 969	↗	17 145	7 275	7 694	Utfallet avser 2018.
Ökad sysselsättning *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB*	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden 1 år efter fullföljd gymnasie-utbildning, yrkesprogram kommunala skolor (%)	52%	↗	55,6%	42,6%	56,4%	Utfallet avser 2018.
	Praktikanter i kommunala verksamheter, antal	51	↗		26	25	Utfallet avser jan-aug 2020, deltagare anvisade till Viadidakt från socialförvaltningen i Katrineholm.
	Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	9,7%	↗	8,8%	10,6%	8,8%	Utfallet avser 2018.
	Arbetslöshet 16-64 år (%)	10,7%	↘	9,2%	10,4%	10,9%	Utfallet avser augusti 2020.
Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning *SOCN, VIAN*	Resultat vid avslut i kommunens arbets-marknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat arbeta	18%	↗		12%	24%	Utfallet avser jan-aug 2020.
	Resultat vid avslut i kommunens arbets-marknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat studera	11%	↘		15%	7%	Utfallet avser jan-aug 2020.
	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjnings-stöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	67%	–	79%	64%	70%	Utfallet avser 2019.
	Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	587	↗				Utfallet avser ett genomsnitt för årets första sex månader 2020.
	Barn som ingår i hushåll med försörjningsstöd, andel av totalt antal invånare 0-18 år (%)	11%	↗				Utfallet avser jan-juni 2020.
Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd *SOCN*	Utbetalt försörjningsstöd totalt (mnkr)	40 mnkr	↗				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Utbetalt försörjningsstöd per hushåll (kr)	8 529 kr	↗				Utfallet avser jan-aug 2020, 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 upplåtelse-former *KS, BMN, KFAB*	Planerade bostäder i detaljplaner som vunnit laga kraft under året, antal	100	↘				Utfallet avser delår 2020.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda småhus, antal	25	↗				Utfallet avser kvartal 1-2 2020, preliminära uppgifter.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda flerbostadshus, antal	0	→				Utfallet avser kvartal 1-2 2020, preliminära uppgifter.
	Nyproduktion av hyresrätter, andel av totalt antal färdigställda bostäder (%)	64	↘				Utfallet avser 2019.
Tryggare offentliga miljöer *KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR*	Invånarnas bedömning av tryggheten i kommunen	60%	↗		47%	76%	Utfallet avser andel invånare som i polisens trygghets-undersökning 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?”.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Elever i åk 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 åk 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 (%)	66%	↘				Utfallet avser jan-aug 2020. 8 av totalt 12 ärenden sanerades inom 24 timmar.
	Olyckor där räddnings-tjänstens första enhet kommer fram inom målsatt tid, andel (%)	100%	↗				Utfallet avser delår 2020.
	Personer som utbildats av räddningstjänsten kring olycksförebyggande och olycksavhjälpande åtgärder, antal	958	↘				Utfallet avser delår 2020.
	Olyckor där en första skadebegränsande åtgärd gjorts av enskild, andel av olyckor som föranlett räddningsinsats (%)	35%	↘				Utfallet avser delår 2020.
Resandet med cykel och till fots ska öka *KS, STN*	Gångtrafik Lövatunneln, antal passager	1 994	↘				Utfallet avser 1/1-31/8 2020, antal passager/dag i genomsnitt.
	Cykeltrafik Lövatunneln, antal passager	582	↗				Utfallet avser 1/1-31/8 2020, antal passager/dag i genomsnitt.
	Andel resor med gång- och cykeltrafik inom Katrineholms stad (%)	43%	–				Utfallet avser 2014.
Resandet med buss och tåg ska öka *KS*	Resande med stadstrafiken (buss), antal	88 387	↘				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Resande med landsbygdstrafiken (buss), antal	172 991	↘				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Tågstopp vid Katrineholms Central, antal	97	–				Utfallet avser fastställd Tågplan 2020, dvs trafikeringsperioden 15 dec 2019 till 12 dec 2020.
	Tågstopp i rusningstid vid Katrineholm Central, antal	38	↗				Utfallet avser fastställd Tågplan 2020, dvs trafikeringsperioden 15 dec 2019 till 12 dec 2020.
	Andel resor med kollektivtrafik inom Katrineholms stad (%)	3%	–				Utfallet avser 2014.
Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar *KS, STN*	Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	14 906	–				Utfall per delår 2020.
	Drift/underhåll av GC-vägar, antal kilometer	23,7	→				Utfall per delår 2020.
	Drift/underhåll av gatuvägar, antal kilometer	168,1	→				Utfall per delår 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Säkra GCM-passager i tätorten, andel (%)	29%	↗	27%			Utfallet avser 2020.
Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 *KS*	Invånare i tätort med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	92%	↗	84%			Utfallet avser 1 oktober 2019.
	Invånare på landsbygd med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	81%	↗	48%			Utfallet avser 1 oktober 2019.

En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Trygg och utvecklande förskoleverksamhet *BIN, KULN, STN*	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	5,2	↘	5,2			Utfallet avser 2019.
	Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	36%	↘	44%			Utfallet avser 2019.
	Barn som uppger att de känner sig trygga på förskolan, andel (%)	91%	↘		92%	90%	Utfallet avser 2020, andel av barnen i förskolan svarar "stämmer helt" eller "stämmer delvis".
	Vårdnadshavare som uppger att deras barn känner sig tryggt på förskolan, andel (%)	95%	↗				Utfallet avser 2020, 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 (%)	87%	↗				Utfallet avser 2020, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".
Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat *BIN, KULN, SOCN*	Elever som går ut årskurs 1 som kan läsa (%)	85%	↗		88%	83%	Utfallet avser vt 2020.
	Elever som går ut årskurs 1 som kan skriva, andel (%)	83%	↗		87%	79%	Utfallet avser vt 2020.
	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%	74%	67%	Utfallet avser vt 2019. 2020 ställdes nationella proven in på grund av coronapandemin.
	Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	80%	↘	86%	84%	76%	Utfallet avser vt 2019.
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	67%	↘	81%	66%	68%	Utfallet avser vt 2019.
	Elever med höga betyg (A/B) i årskurs 9, kommunala skolor, andel (%)	66%	↗		66%	66%	Utfallet avser vt 2020, andelen elever som nått minst ett högt betyg (A/B) i ett eller flera ämnen (betyg före sommarskola).
Fler elever ska klara målen i gymnasie-skolan och nå höga resultat *BIN, KULN, SOCN*	Gymnasiefrekvens, (%)	88%	↗	92%	89%	86%	Utfallet avser 2019.
	Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	65%	↗	66%	65%	64%	Utfallet avser 2019.
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	46%	↗	50%	55%	39%	Utfallet avser 2019.
	Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor	13,4	↘	14,1	14,1	12,8	Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	79%	↗	80%	77%	81%	Utfallet avser 2018.
Ökad trygghet i skolan *KS, BIN, STN, KFAB*	Elever i årskurs 6 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	80%	↗		80%	81%	Utfallet avser 2020.
	Elever i årskurs 9 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	77%	↘		77%	80%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 2 på gymnasiet som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	89%	–		90%	91%	Utfallet avser 2020. Att det totala resultatet är lägre än det könsuppdelade beror på att endast 56% av de elever som svarat att de varken definierar sig som kvinna eller man känner sig trygga.
Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat *KS, BIN, KULN, STN, KFAB*	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 i elevenkäten 2019.
	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%.
Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning *VIAN*	Studerade från Katrineholm inom grundläggande vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	76%	↗		79%	71%	Utfallet avser 2019, resultat för studerande från Katrineholm inom ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm inom gymnasial vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	60%	↘		63%	56%	Utfallet avser 2019, 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 (%)	44%	↘		49%	35%	Utfallet avser resultat för studerande på sfi alla kurser 2019, studerande från Katrineholm.
Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå *BIN, VIAN*	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	24%	→	28%	28%	20%	Utfallet avser 2018.
	Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt, antal.	169	↗		110%	59%	Utfallet avser jan-aug 2020.

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 (%)	84%	→	87,9%	82%	86%	Utfallet avser 2019.
	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo på ett särskilt boende för äldre, andel (%)	89%	↘	89%	86%	95%	Utfallet avser 2019.
	Personalkontinuitet inom hemtjänsten, antal personal som en brukare inom hemtjänsten möter under 14 dagar, medelvärde	15	↗	16	15	15	Utfallet avser 2019.
	Brukare på gruppbostad enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	82%	–	74%	79%	84%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på servicebostad 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 (%)	84%	–	81%	82%	85%	Utfallet avser 2017. Undersökningen kommer att genomföras igen 2020 och därefter jämna år.
Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg *KULN, VON*	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst två organiserade och gemensamma aktiviteter på vardagar, andel (%)	100%	↗	63%			Utfallet avser 2019.
	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst en organiserad och gemensam aktivitet per dag under helgen, andel (%)	74%	→	52%			Utfallet avser 2019.
	Brukare som svarar att de är ganska/mycket nöjda med de aktiviteter som erbjuds på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	74%	↘	61%	75%	74%	Utfallet avser 2019.
	Brukare i särskilt boende för äldre som svarar att de upplever att möjligheterna att komma utomhus är ganska/mycket bra, andel (%)	66%	↘	57%	66%	65%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom hemtjänsten med biståndsbeslut om social samvaro/promenad, andel (%)	45%	–		50%	34%	Utfallet avser 2019.
Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas *STN, VON*	Brukare som svarar att maten smakar ganska/mycket bra på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	79%	↘	75%	77%	83%	Utfallet avser 2019.
	Brukare som svarar att måltiderna på sitt särskilda boende för äldre oftast/alltid är en trevlig stund på dagen, andel (%)	72%	↘	69%	68%	80%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på särskilt boende för äldre som har möjlighet att välja mellan olika maträtter, andel (%)	37%	↘	52%			Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	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.
	Brukare i särskilt boende för äldre med bedömd risk för undernäring som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)	86%					Utfallet avser 2018. Till följd av pågående arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram uppgifter för 2019.
Stärkt patient-säkerhet inom vård och omsorg *VON*	Brukare som svarar att det är mycket eller ganska lätt att vid behov träffa en sjuksköterska på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	75%		75%	72%	79%	Utfallet avser 2019.
	Personal inom vård och omsorg som följer basala hygienrutiner och klädregler, andel (%)	53%					Utfallet avser 2019 och visar andel personal som följer basala hygienrutiner och klädregler utifrån åtta steg som ingår i mätningen.
	Äldre i särskilt boende, kort-tidsboende och hemsjukvård med bedömd risk för fall som har en planerad före-byggande åtgärd, andel (%)						Till följd av pågående arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram uppgifter för 2019.
	Rapporterade avvikelser inom hälso- och sjukvård som minst har en åtgärd, andel (%)	91%					Utfallet avser 2019.
Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande *SOCN, VON*	Brukare med hemtjänst som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	90%		87%	89%	92%	Utfallet avser 2019.
	Brukare med hemtjänst som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får stöd, andel (%)	64%		59%	63%	67%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	83%		80%	83%	85%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får hjälp av personalen, andel (%)	63%		61%	56%	77%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på gruppbostad enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	75%		78%	85%	67%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på servicebostad 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 (%)	70%		73%	68%	69%	Utfallet avser 2017. Undersökningen kommer att genomföras igen 2020 och därefter jämna år.
Anhörigstödet ska utvecklas *SOCN, VON*	Träffar för anhöriga som socialförvaltningens öppenvårdsavdelning erbjuder, antal	71					Utfallet avser jan-aug 2020. Utfallet är inte jämförbart med föregående år eftersom det pga covid-19 inte har gått att genomföra gruppverksamhet i samma utsträckning som normalt.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras *KS, BIN, KULN, STN, SOCN*	Informationsbesök av socialsekreterare på förskola och skola, antal	0	↘				Inga informationsbesök genomfördes under 2019.
	Besök på Familjecentralens öppna förskola, antal	3 158	↘		2 917	241	Utfallet avser jan-aug 2020. Verksamheten var helt stängd 13 mars-31 juli på grund av corona. I augusti har den öppnats upp igen men med begränsat antal deltagare.
	Deltagare i föräldrastöds-utbildningar, antal	55	–		42	13	Utfallet avser 2019.
	Deltagartillfällen Lyckliga Gatornas fritids- och lovverksamhet, antal	4 204	↘		1 979	2 225	Utfallet avser delår 2020.
	Utbildade ANDTS-coacher, antal	9	–		6	3	Utfallet avser 2019.
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 social-nämndens första placering av individen (%)	61%	–		64%	57%	Utfallet avser jan-aug 2020.
	Ej återaktualiserade barn 0-12 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	69%	↗	74%	71%	68%	Utfallet avser 2019.
	Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	72%	↗	77%	71%	72%	Utfallet avser 2019.
	Ungdomar som varit placerade någon gång under gymnasietiden som avslutat gymnasiet, andel (%)		–				Ej mätbart.
	Personer i öppna insatser gällande missbruksvård som slutför sin behandling, andel (%)	42%	–		67%	35%	Utfallet avser 2019.
	Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	65%		72%	50%	68%	Utfallet avser 2019.
Öppna insatser och hemmaplans-lösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familje-omsorgen *SOCN*	Personer som deltar i öppna insatser gällande missbruksvård, antal	26	↘		8	18	Utfall per delår 2020.
Kommunens kostnader för placeringar ska minska *BIN, SOCN, VON*	Bildningsnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	3,2 mnkr	↘				Utfall per delår 2020.
	Vård- och omsorgsnämndens totala kostnader för externa boendeplaceringar inom LSS (mnkr)	8,1 mnkr	↘				Utfallet avser jan-aug 2020. Ökningen jämfört med föregående år förklaras av indexökningar, antal placeringar är oförändrat.
	Socialnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	40,5 mnkr	↗				Utfall per delår 2020.
	Genomsnittlig vårddygns-kostnad socialnämndens institutionsplaceringar av barn och unga (kr)	3 150 kr	–				Utfallet avser jan-aug 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Genomsnittlig vårddygnskostnad socialnämndens institutionsplaceringar av vuxna (kr)	2 131 kr	–				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Totalt antal vårddygn socialnämndens institutionsplaceringar avseende barn och unga	7 185	–				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Totalt antal vårddygn socialnämndens institutionsplaceringar avseende vuxna	3 414	–				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Barn och unga placerade i jour/familjehem som andel av totalt antal placerade barn och unga (%)	84%	↗		74%	72%	Utfallet avser 2019, uttaget ur verksamhetssystemet 2020-01-28.
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 (%)	7,6%	↗	7,6%			Utfallet avser 2018.
	Tobaksrökning i hem där barn i 8 månaders ålder finns, andel (%)	13%	↗	13,2%			Utfallet avser 2017.
	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%	–	8%			Utfallet avser 2017.
	Försäljningsställen tobak som fått tillsynsbesök, andel (%)	50%	↗				Utfallet avser första halvåret 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%	–	15%			Utfallet avser 2017.
	Serveringsställen alkohol som fått tillsynsbesök, andel (%)	73%	–				Utfallet avser 2019.
	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 *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON*	Deltagartillfällen Lyckliga Gatornas fritids- och lovverksamhet, antal	4 204	→		1 979	2 225	Utfallet avser delår 2020.
	Besök på Perrongen, Lokstallet, antal	21 950	↘				Utfallet avser första halvåret 2020.
	Deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, antal	860	↘		514	346	Utfallet avser delår 2020. Könsuppdelad statistik finns inte för alla arrangemang.
	Aktiva låntagare Katrineholms bibliotek, antal	11 004	↗		5 587	3 908	Utfallet avser 2019. Med aktiv låntagare avses enligt Kungliga Biblioteket ”De som under året utfört minst en transaktion. Här avses såväl privatpersoner som institutioner. Med transaktion avses utlån, återlämning, omlån eller reservation.”

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Besökare Konsthallen, antal	5 088	↘				Utfallet avser delår 2020.
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	23	↘	27	19	26	Utfallet avser 2018 och har minskat för både flickor och pojkar.
	Besökare simhallen, antal	39 750	↗				Utfall avser januari-juni 2020.
	Besökare Duveholmshallen, antal	61 000	–				Utfallet avser jan-aug 2020 och är en uppskattning utifrån tillgängliga underlag. Ny mätmetod är under framtagande.
	Aktiva föreningar inom kultur, idrott och fritid som får bidrag, antal	105	↗				Utfall per delår 2020. Därutöver finns ett flertal föreningar som inte sökt bidrag eller inte uppfyllt grundkraven.
Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras *KS, BIN, KULN, STN, VON*	Arrangemang för barn och unga (inkl arrangemang på lov) som andel av totalt antal arrangemang inom kulturförvaltningens programverksamhet (%)	65%	↗				Utfallet avser delår 2020, programverksamhetens arrangemang inklusive konstverksamhet. Andelen deltagartillfällen för flickor respektive pojkar är 52% och 48%.
	Bokningar med juniortaxa som andel av totalt antal bokningar på Sportcentrum (%)	71%	–				Utfallet avser 2019 och grundas på totala antalet bokningar av lokala föreningar.
Jämställda kultur- och fritids-verksamheter *KS, BIN, KULN, STN, VON*	Könsfördelning aktiva deltagare i ungdoms-verksamheten Perrongen, andel flickor/kvinnor (%)	26%	↘				Utfallet avser delår 2020.
	Könsfördelning deltagar-tillfällen kultur-förvaltningens program-verksamhet, andel pojkar/män (%)	40%	↗				Utfallet avser delår 2020 och baseras på de delar av programverksamheten där könsuppdelad statistik finns tillgänglig.
	Könsfördelning aktiva låntagare biblioteket, andel pojkar/män (%)	36%	–				Utfallet avser 2019. Könsuppdelad statistik finns inte för alla låntagare, exempelvis inte för alla barn.
	Könsfördelning deltagar-tillfällen 7-20 år idrotts-föreningar 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 *STN, KFAB, KIAB*	Miljöbilar i kommun-organisationen, andel (%)	54%	↘	34%			Utfallet avser 2019.
	Kommunens förbrukning av fossilt bränsle, antal liter diesel och bensin	149 414 l	↗				Utfallet avser 2019.
Ökad energi-effektivitet i kommunens lokaler *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB*	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m2)	15%	↘				Utfallet avser 2019.
	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs av kommunen och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m2)	-8%	↘				Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Ökad solel-produktion *KS, BMN, KFAB, KIAB*	Installerad effekt för solcellsanläggningar i kommunen, (MW)	5,56 MW	↗				Utfallet avser 2019.
	KFAB/KIAB:s totala solelproduktion, (kWh)	178 339 kWh	↗				Utfallet avser 2019.
Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag *KS, BMN, STN, KVAAB*	Fosforhalt i Näsnaren, (mikrogram/liter)	210	–				Utfallet avser 2019, uppgift från Nyköpingsåarnas vattenvårdsförbund.
	Hushåll vars bristfälliga avlopp åtgärdats, antal	78	↘				Utfallet avser jan-aug 2020.
Nedskräpningen ska minska *KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB*	Nedskräpning allmänna platser, antal skräp/10 m2 (st)	4,9 st	↗				Utfallet avser maj 2020.
	Nöjdhet besök vid återvinningscentral, andel (%)	90%	↗	87%			Utfallet avser 2018.
	Nöjdhet tillgänglighet till återvinningscentral, andel (%)	69%	↗	75%			Utfallet avser 2018.
Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd *KS, STN*	Areal reservat och biotopskydd, (ha)	813 ha	↗				Utfall per 31 december 2019.
Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet *STN*	Ekologiska livsmedel, andel (%)	27%	↘				Utfallet avser jan-juni 2020.
	Närproducerade livsmedel, andel (%)	10%	→				Utfallet avser jan-juni 2020.
	Livsmedelsinköpens klimatavtryck, (Co2e)	1,82 Co2e	↘				Utfall per delår 2020.

Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Säkrad kompetens-försörjning *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Påbörjade rekryteringar där tjänsten tillsatts, andel (%)		–				Indikatorn kan inte mätas på ett tillförlitligt sätt.
	Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	108	↘		87	21	Utfallet avser januari-juli 2020.
	Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	78,7%	↗		76,3%	88,2%	Utfall per 2020-08-31.
	Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	72%	→	65%	69%	86%	Utfallet avser 2019.
	Månadsanställda som fortsätter arbeta efter att ha fyllt 65 år, antal	61	–		39	22	Utfall per 2019-11-30.
	Månadsanställda som fått möjlighet till studier på arbetstid, antal		–				Ej mätbart för närvarande.
Ökat medarbetar-engagemang *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Hållbart medarbetar-engagemang, HME totalt	4,2	–		4,2	4,2	Utfallet avser 2019.
	HME delindex ledarskap	4,2	–		4,1	4,3	Utfallet avser 2019.
	HME delindex motivation	4,2	–		4,2	4,2	Utfallet avser 2019.
	HME delindex styrning	4,2	–		4,2	4,2	Utfallet avser 2019.
Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Sjukfrånvaro totalt (%)	8,6%	↘		9,2%	6,7%	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-06-30.
	Sjukfrånvaro total, (%)	6,7%	↗	6,5%	7,2%	4,8%	Utfallet avser 2019.
	Sjukfrånvaro kommunalt anställda mer än 59 dagar som andel av total sjukfrånvaro, (%)	46%	↘	42%			Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall		Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka *KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Andel invånare som får svar på en enkel e-postfråga inom en arbetsdag, (%)	85%	↘	84%			Utfallet avser 2019.
	Andel invånare som får ett direkt svar på en enkel fråga när de tar kontakt med kommunen via telefon, (%)	59%	→	56%			Utfallet avser 2019.
	Gott bemötande via telefon, andel av maxpoäng (%)	86%	↘	88%			Utfallet avser 2019.
	Besökare som uppger att de hittade vad de sökte på webbplatsen, andel (%)	67%	↗				Utfallet avser 2020.
	Ärenden som hanteras genom e-tjänster (externa), antal	8 286	↗				Utfall per delår 2020. Utfallet avser ärenden som hanterats via kommunens e-tjänst-portal, e-tjänster som hanteras i andra system, t.ex. felanmälan, ingår ej.
	Besökare som har tillgång till MerÖppet på Kulturhuset Ängeln, antal	442	↗				Utfallet avser delår 2020 och visar antal utlämnade taggar för MerÖppet.
	Ärenden som hanteras av Kontaktcenter (via besök, telefon, e-post), antal	2 285	↘		1 024	1 261	Utfallet avser jan-juni 2020.
Ökad digital delaktighet *KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*							
Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt *KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR*							
Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna *KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Resultat som andel av skatt och generella statsbidrag (inkl utjämning), kommun (%)	6,8%	↗				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	2,3%	↗	1,9%			Utfallet avser 2019.
Nettodrifts-kostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna *KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON*	Förändring nettokostnader (%)	-3,2%	↗				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Förändring skatteintäkter och generella statsbidrag (inkl utjämning) (%)	5,2%	↗				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Nettokostnad som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)	99%	↗	100%			Utfallet avser 2019.
Avskrivningar ska under mandat-perioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten *KS*	Avskrivningar som andel av driftbudget, (%)	3,3%	↘				Utfallet avser jan-aug 2020.
	Soliditet kommun, (%)	53%	↗	46%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	17%	↗	19%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet kommunkoncern, (%)	25%	↗	35%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommunkoncern, (%)	11%	↗	18%			Utfallet avser 2019.
	Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv	80 926 kr/inv	↗	76 506 kr/inv			Utfallet avser 2019.