



# Årsredovisning 2021

Katrineholms kommun

Kommunfullmäktige 2022-03-21, § 18

# Fokus på hälsa och nytt rekordresultat

Återigen har vi lagt ett exceptionellt verksamhetsår bakom oss. Pandemin har fortsatt att skörda offer och påverka allas våra liv, på många olika sätt. I de kommunala verksamheterna har mycket fokus lagts på att hindra smittspridningen och skydda våra sköraste invånare. Inom flera verksamheter har personal-situationen under delar av året varit ansträngd och tillgången till vikarier väldigt begränsad. Kommunens medarbetare har dock, återigen, visat en beundransvärd inställning till sitt uppdrag och en mycket stor vilja att hjälpa till där det som mest behövs. Framför allt inom vård- och omsorgsförvaltningen och utbildningsförvaltningen har personalfrånvaron under delar av året varit besvärlig att hantera. Sjukfrånvaron har totalt sett ändå minskat jämfört med föregående år. Att ytterligare förbättra hälsan och arbetsmiljön för våra medarbetare och chefer kommer vara högt prioriterat även kommande år.

Näringslivet och civilsamhället har också drabbats på många sätt av pandemin och de restriktioner som följt i dess spår. Förhoppningsvis vänder det rejält uppåt för besöksnäringen nu när restriktionerna är borta, men vi behöver alla jobba hårt för att föreningslivet ska komma igång igen, som före pandemin. Ett sätt som kommunen stöttat föreningslivet under 2021 är att vi återigen har betalat ut förstärkt föreningsstöd till de föreningar som bedriver verksamhet för barn och unga.

Det ekonomiska resultatet är även för 2021 väldigt högt, såväl för kommunen som för kommunkoncernen som helhet. Kommunens överskott förklaras till stor del av att den svenska ekonomin visade en mycket mer positiv utveckling än de prognoser som budgeten baserades på, mycket beroende på fortsatta statliga stimulanser av flertalet branscher. Den osäkerhet som rådde i planeringsförutsättningarna inför 2021 vändes till en stark intäktsutveckling för landets kommuner, där skatteunderlagsutvecklingen blev betydligt bättre än förväntat. Nämnderna har, som helhet, hållit sina budgetramar. Kommunens kostnader för vikarier har varit lägre än förväntat, dels på grund av att många barn och elever i förskola och skola också varit frånvarande och dels på grund av svårigheter att rekrytera vikarier. Sammantaget blev årets resultat för kommunen lika starkt som 2020, trots att kostnaderna ökade mer än under 2020. Ett mycket starkt resultat, för andra året i rad, bidrar till att skapa en trygg ekonomi för kommunen, nu och framåt.

Befolkningstillväxten har bromsat in under pandemin, och det är födelsetalen som står för den största förändringen. Hur det kommer att utveckla sig när restriktionerna släppts och livet återgår till det mer normala återstår att se. Det är dock helt klart viktigt att bostadsbyggandet fortsätter, för att möjliggöra fortsatt inflyttning och tillväxt i Katrineholm. Det är därför väldigt glädjande att se att byggföretag, såväl lokala som utifrån, har en fortsatt stark tilltro till en positiv tillväxt i vår kommun.

Invigningen av det nya äldreboendet Dufvegården har gjort att vi under året har kunnat sätta igång renoveringen av våra tidigare äldreboenden. Det är en viktig förutsättning för att vi ska stå rustade för den demografiska utvecklingen, med moderna och anpassade boenden för våra äldre i behov av omsorg. Under 2021 har också byggandet av våra två nya grundskolor fortsatt, som kommer vara inflyttningsklara till höstterminen 2022.

Slutligen har omfattande insatser gjorts under året för att öka tryggheten i vår kommun och förebygga brott, med bland annat fortsatta satsningar på trygghetsvårdar, förbättrad belysning samt gott samarbete med polisen och andra aktörer. Under 2022 kommer det trygghetsskapande arbetet att intensifieras ytterligare, med särskilt fokus på barn och ungas möjligheter att växa upp i en kommun fri från våld.

Johan Söderberg (S)  
Kommunstyrelsens ordförande

Christer Sundqvist (M)  
Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

# Innehåll

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

<b>Översikt över verksamhetens utveckling</b> .....	<b>5</b>
Inledning .....	5
Verksamhetens utveckling.....	5
Kommunens intäkter och kostnader .....	7
<b>Den kommunala koncernen</b> .....	<b>8</b>
Översiktlig beskrivning .....	8
Ansvars- och verksamhetsområden .....	10
<b>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</b> .....	<b>13</b>
Samhällsekonomiska förutsättningar .....	13
Verksamhetsrapport.....	13
Volymutveckling .....	20
Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer .....	21
Pensionsförpliktelser .....	24
Hållbarhet .....	25
<b>Händelser av väsentlig betydelse</b> .....	<b>26</b>
Väsentliga händelser under året.....	26
Övriga händelser .....	27
<b>Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten</b> .....	<b>28</b>
Utgångspunkter för styrningen .....	28
Kommunens målstyrning och planeringsprocess.....	28
Uppföljning, uppsikt och intern kontroll .....	29
<b>God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse</b> .....	<b>30</b>
Samlad bedömning.....	30
Finansiella mål.....	30
Verksamhetsmål .....	31
<b>Ekonomisk ställning</b> .....	<b>42</b>
Resultatutveckling .....	42
Budgetföljsamhet.....	43
Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet .....	43
Känslighetsanalys.....	44
Avsatta medel.....	44
Soliditet .....	45
<b>Balanskravsresultat</b> .....	<b>46</b>
Balanskravsutredning.....	46

<b>Väsentliga personalförhållanden.....</b>	<b>47</b>
Personalförhållanden i ett koncernperspektiv .....	47
Personalförhållanden i kommunen .....	47
<b>Förväntad utveckling.....</b>	<b>53</b>
Samhällsekonomisk utveckling .....	53
Utvecklingen i Katrineholm.....	53
 <b>EKONOMISK REDOVISNING</b>	
<b>Redovisningsprinciper .....</b>	<b>55</b>
<b>Resultaträkning.....</b>	<b>57</b>
<b>Balansräkning.....</b>	<b>59</b>
<b>Kassaflödesanalys.....</b>	<b>64</b>
<b>Drift- &amp; investeringsredovisning .....</b>	<b>65</b>
Driftsredovisning.....	65
Exploateringar .....	68
Investeringsredovisning .....	68
Investeringsprojekt i kommunala bolag.....	69
 <b>BILAGOR</b>	
Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag .....	71
Bilaga 2: Volymutveckling.....	72
Bilaga 3: Uppföljning av kommunens handlingsplan för jämställdhet.....	77
Bilaga 4: Uppföljning av indikatorer .....	81
Bilaga 5: Information om ombudgetering av investeringsmedel.....	96
Bilaga 6: Begäran om ombudgetering av investeringsmedel.....	98
Bilaga 7: Ord- och begreppsförklaringar samt förkortningar .....	99

*Foto: Lasse Johansson, Stina Järperud, Josefine Karlsson, Josefin Lundin, Hanna Maxstad, Felicia Sjöblom*

# Översikt över verksamhetens utveckling

## Inledning

Årsredovisningen innehåller en översiktlig och sammanfattande redogörelse för utvecklingen av kommun-koncernens och kommunens verksamhet och resultat under året. Uppföljningen i årsredovisningen utgår från kommunens styrsystem, kommunplanen och övergripande plan med budget. Det är vad som beslutats i Kommunplan 2019-2022 och Övergripande plan med budget 2021-2023 som årsredovisningen 2021 svarar upp gentemot. Nämnder och bolag lämnar underlag till kommunens övergripande årsredovisning som bereds av kommunstyrelsen och fastställs av kommunfullmäktige i mars 2022.

I årsredovisningen redovisas och analyseras utfall gällande både ekonomi och verksamhet. Syftet är att ge en bred bild av verksamheten med utgångspunkt från målen för god ekonomisk hushållning. Inför arbetet med årsredovisningen 2021 har upplägget setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

## Verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernens resultat (132,2 mnkr) är det högsta som redovisats under de senaste fem åren. Kommunens resultat (91,3 mnkr) är främst en följd av höga generella och riktade statsbidrag. Nämndernas resultat ligger totalt sett i nivå med budget. Katrineholms Fastighets AB redovisar tillsammans med Katrineholms Industrihus AB ett högt resultat (42,5 mnkr). Västra Sörmlands Räddningstjänst och Katrineholm Vatten och Avfall AB redovisar negativa resultat, men på låga nivåer.

Pandemin har även under 2021 påverkat både verksamheter och ekonomi i hög grad. Kommunernas planeringsförutsättningar inför 2021 var väldigt osäkra. De ekonomiska effekterna av pandemin på den offentliga ekonomin lindrades genom omfattande stimulans från staten. Det bidrog till goda ekonomiska resultat i kommunsektorn precis som under 2020. Genom att konjunkturläget utvecklades positivt och skatteunderlaget ökade blev kommunens skatteintäkter betydligt högre än vad som prognostiserades vid årets början. Detta är huvudorsaken till kommunens goda resultat för året.

Katrineholm är en expansiv kommun med stora investeringsvolymerna. Kommunkoncernen har en hög skuldsättning och står inför stora investeringar också kommande år, vilket kommer öka skuldsättningen ytterligare. Kommunen har trots det goda förutsättningar för en stark ekonomi, förutsatt att kostnadsutvecklingen dämpas och investeringstakten minskar de kommande åren. Annars minskar handlingsberedskapen för oförutsedda kostnader och möjligheterna att möta behoven i en växande verksamhet.

Inom kommunkoncernen pågår ett flertal stora ny-, till- och ombyggnadsprojekt. Det gäller bland annat byggnation av två nya skolor samt renovering av särskilda boenden för äldre. Totalt uppgår bolagens investeringar till 449 mnkr 2021.

Av budgeterade medel för investeringar i kommunen har totalt 69 procent nyttjats under året. Totalt begär nämnderna ombudgetering av investeringsmedel för ej påbörjade projekt motsvarande 9,9 mnkr. Ytterligare 22,8 mnkr av budgeterade investeringsmedel förs över till 2022 för projekt som påbörjats under året.

Under pandemin har den tidigare befolkningsökningen i Katrineholms kommun bromsat in, främst till följd av lägre födelsetal. Totalt hade kommunen 34 764 invånare den 31 december 2021. Invånarantalet var i stort sett oförändrat jämfört med föregående år och bedömningen är att det kommer bli svårt att nå befolkningsmålet för mandatperioden.

Årsredovisningen 2021 visar att av kommunens finansiella mål bedöms ett mål som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och ett som ej uppfyllt. Resultatet för 2021 uppgick till 3,8 procent av skatteintäkterna, vilket innebär

att det finansiella målet att resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna uppnåddes. Det finansiella målet att nettodriftskostnaderna inte ska öka snabbare än skatteintäkterna bedöms som delvis uppfyllt. Om den pensionsförsäkringslösning som kommunen gjort under 2021 inte räknas in skulle målet varit uppfyllt. Vidare görs jämförelsen med 2020, då pandemin bidrog till en onormalt låg nettokostnadsökning. Målet att avskrivningarna under mandatperioden inte ska uppta mer än tre procent av driftbudgeten nås inte för året och bedöms bli svårt att nå under mandatperioden. För ökad måluppfyllelse krävs åtgärder för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar.

Av de verksamhetsmässiga målen bedöms flertalet som uppnådda helt eller delvis. För de mål som ej bedöms ha nåtts eller som bedöms vara delvis uppnådda har åtgärder vidtagits som förväntas förbättra måluppfyllelsen under kommande år. Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de fortsatta utmaningar som pandemin medfört, har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under 2021 och att kommunen därmed har haft en god ekonomisk hushållning.

Medarbetarna inom kommunkoncernen har blivit fler, en ökning som främst skett inom kommunen. Samtidigt har lönekostnaderna ökat med totalt 4,8 procent. Procentuellt har lönekostnaderna ökat mest inom KIAB och VSR. Lönekostnadsökningen bör ställas i relation till förändringen av antalet årsarbetare. Jämfört med föregående år har sjukfrånvaron minskat inom hela kommunkoncernen. Sjukfrånvaron var högre inom kommunen än övriga delar av koncernen, samtidigt som sjuklönekostnaderna utgjorde en större andel av lönekostnaderna.

<b>Fem år i sammandrag</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Den kommunala koncernen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	824	796	825	779	803
Verksamhetens kostnader (mnkr)	2 857	2 761	2 761	2 653	2 622
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 426	2 325	2 224	2 139	2 070
Årets resultat (mnkr)	132	110	82	13	44
Soliditet (%)	27	26	25	23	25
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	17	15	11	9	9
Nettoinvesteringar (mnkr)	635	559	473	493	205
Självfinansieringsgrad (%)	21	20	17	3	21
Långfristig låneskuld (mnkr)	2 674	2 477	2 266	2 122	1 992
Antal anställda*	3 404	3 328	3 348	3 447	3 319
<b>Kommunen</b>					
Antal invånare (folkmängd)	34 764	34 765	34 755	34 550	34 133
Kommunal skattesats	22,12	22,12	22,12	22,18	22,18
Verksamhetens intäkter (mnkr)	558	556	571	562	581
Verksamhetens kostnader (mnkr)	2 824	2 712	2 706	2 653	2 562
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 426	2 325	2 224	2 139	2 070
Årets resultat (mnkr)	91	90	51	2	33
Soliditet (%)	54	56	53	45	51
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	30	26	17	13	13
Nettoinvesteringar (mnkr)	186	172	165	110	91
Självfinansieringsgrad (%)	49	52	31	2	36
Långfristig låneskuld (mnkr)	152	81	57	0	0
Antal anställda*	3 327	3 246	3 263	3 360	3 233

\* Tillsvidare- och visstidsanställda. Räddningspersonal i beredskap och timanställda ingår ej.



## Kommunens intäkter och kostnader

### Var kommer pengarna ifrån?

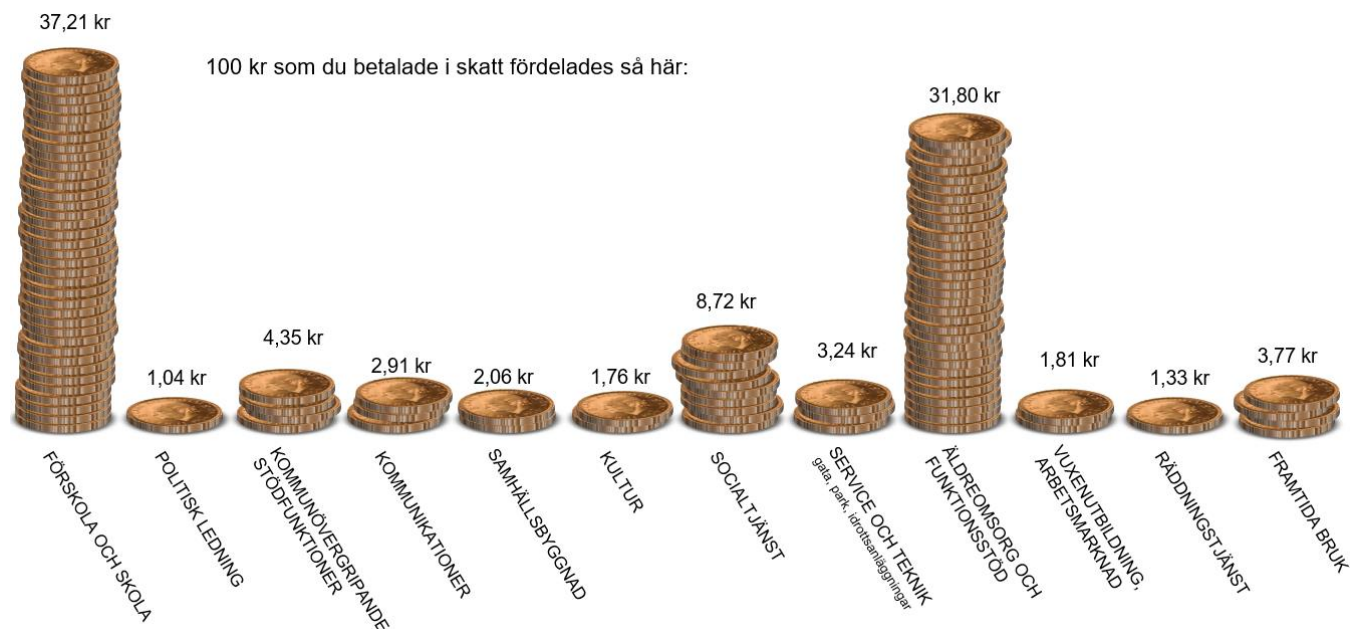
Kommunens verksamheter finansieras till största del genom skatteintäkter och olika statsbidrag, totalt 80 procent. Övriga intäkter kommer från försäljning av verksamhet, tomtmark, uthyrning etc. En liten del, 3 procent, kommer från avgifter som kommunen tar ut för till exempel barnomsorg eller äldreomsorg.

100 kr av kommunens intäkter fördelade sig så här:



### Hur användes skattepengarna?

Intäkterna som beskrevs ovan fördelas mellan de verksamheter som kommunen ansvarar för. Störst andel, 69 procent, fördelas till skola, vård och omsorg. En mindre andel går till socialtjänst, 8,7 procent. Hur resterande medel används visas nedan.



# Den kommunala koncernen

## Översiktlig beskrivning

Den samlade kommunala verksamheten i Katrineholms kommun bedrivs dels genom kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation, dels genom flera hel- och delägda bolag. Delar av verksamheten bedrivs även i samverkan med andra kommuner i regionen genom gemensamma nämnder och kommunalförbund. En översiktlig bild av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat på nästa sida.

Kommunen har två helägda bolag, Katrineholms Fastighets AB samt Katrineholm Vatten och Avfall AB. Katrineholms Fastighets AB har ett helägt dotterbolag, Katrineholms Industrihus AB. Katrineholm Vatten och Avfall AB har ett delägt dotterbolag, Sörmland Vatten och Avfall AB som har verksamhet i Katrineholms, Vingåkers och Flens kommun. Verksamhet bedrivs också genom flera samägda företag. Skälen till att Katrineholms kommun har valt att driva viss verksamhet i bolagsform är dels organisatoriska och dels ekonomiska. Det kan handla om att verksamheten är konkurrensutsatt och drivs på affärsmässiga grunder eller drivs tillsammans med andra ägare, exempelvis andra kommuner.

Inom vissa områden bedriver Katrineholms kommun 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 följande verksamheter:

- Den som beviljats hemtjänst kan välja utförare av insatserna. Katrineholms kommun har både interna och externa utförare, som alla är godkända av kommunen. Vid årets slut utförde privata utförare cirka 26,5 procent av all hemtjänst, en liten minskning i jämförelse med de senaste åren.
- Inom LSS, lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade, har kommunen tio externa placeringar. Det finns även fem pågående externa placeringar enligt SoL, socialtjänstlagen, för socialpsykiatrins målgrupp. Vid externa placeringar har brukarens behov inte har kunnat tillgodoses i kommunens egen regi.
- Den som blir beviljad personlig assistans kan välja vem som ska utföra assistansen. Externa utförare utför cirka 85 procent av assistanstimmarna beviljade enligt LSS och 70 procent av assistanstimmarna beviljade enligt socialförsäkringsbalken.
- Inom individ- och familjeomsorgen anlitar kommunen externa utförare för placeringar av såväl vuxna som barn och unga men driver även verksamhet i egen regi. I december 2021 var totalt femton barn/unga placerade på HVB, varav tio på externa HVB. Totalt 94 barn/unga var placerade i familjehem, varav åtta i konsulentstödda familjehem. För vuxna bedriver kommunen öppenvård i egen regi både vad gäller missbruk och våld i nära relationer men placeringar sker externt vid behov.
- Det finns en privat utförare av pedagogisk omsorg men inga privata förskolor i kommunen. Totalt är cirka 2 procent av förskolebarnen inskrivna hos en privat utförare eller i en förskola i en annan kommun.
- I Katrineholms kommun finns en fristående grundskola. Det finns ingen fristående gymnasieskola men elever kan välja att gå på gymnasieskolor i andra kommuner. Totalt är det 10 procent av grundskoleeleverna och 17 procent av gymnasieeleverna som går i en friskola eller i en skola i annan kommun.
- Inom vuxenutbildningen använder sig kommunen av privata utbildningsanordnare som komplement till den utbildning som bedrivs i kommunal regi. Det ger tillgång till distanslösningar och är en förutsättning för den bredd av utbildningar som erbjuds. Under 2021 var det 29 procent av kursdeltagarna inom grundläggande vuxenutbildning och 97 procent av kursdeltagarna inom gymnasial vuxenutbildning vars utbildning tillhandahölls av privata utbildningsanordnare.
- Service- och teknikenämndens verksamheter bedrivs till största del i egen regi men samarbeten sker också med privata utförare. Lokalvård, vinterväghållning och drift av gatubelysning är verksamheter där externa entreprenörer avopas till betydande del. Gällande lokalvård står externa entreprenörer för 67 procent och gällande vinterväghållning för 26 procent av den totala kostnadsvolymen. Kvalitet och kostnadseffektivitet är vägledande när val av organisationsform görs.
- Inom samhällsbyggnadsområdet förekommer att externa konsulter hyrs in för expertkompetens gällande projektering och utredningar eller vid tidsbegränsade arbetstoppar, främst inom områdena infrastruktur, mark och exploatering.





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

### Väsentliga organisationsförändringar

Under året har inga förändringar skett gällande den övergripande organisationsstrukturen för kommunkoncernen eller kommunens nämndsorganisation. Vissa interna förändringar har dock skett:

- Nya ordföranden har tillträtt för kommunstyrelsen, bildningsnämnden, socialnämnden samt vård- och omsorgsnämnden.
- I januari infördes en ny organisation för socialförvaltningen. Syftet var att få en bättre och tydligare styrning och ledning av förvaltningen bland annat genom mer jämnstora avdelningar/enheter och förstärkt stöd till medarbetare. Under året har även en ny roll som FUT-handläggare inrättats med uppgift att utreda och förebygga felaktiga utbetalningar och välfärdsbedrägerier.
- Kommunens budget- och skuldrådgivare har bytt nämndtillhörighet från socialnämnden till kommunstyrelsen. Budget- och skuldrådgivarna tillhör avdelningen stöd och samordning på kommunledningsförvaltningen och finns i anslutning till Kontaktcenter.
- Sedan 1 januari 2021 bedrivs inte längre den kommunala vuxenutbildningen på gymnasial nivå i egen regi, med undantag för kommunal vuxenutbildning som särskild utbildning. Undervisning på gymnasial nivå har istället erbjudits genom externa leverantörer.

- Inom bildningsförvaltningen har verksamheten omsorg på obekvämtid omorganiserats. Den nya organisationen, som i huvudsak innebär att barn som har behov av omsorg på helger hänvisas till en helgöppen förskola, trädde i kraft den 1 mars. Inom gymnasieskolan infördes en ny organisation för introduktionsprogrammet programinriktat val från och med antagningen 2021. Förändringar har också skett i förvaltningens ledningsorganisation och ny förvaltningschef tillträdde i augusti.
- Under hösten skapades en samordnad fastighetsavdelning inom samhällsbyggnadsförvaltningen i syfte att koppla de övergripande strategiska fastighets- och lokalfrågorna närmare kommunens översiktliga planerings-, infrastruktur- och mark och exploateringsarbete och därigenom öka möjligheten att hålla samman de kommun-/koncernstrategiska frågorna. Förvaltningschefen för samhällsbyggnadsförvaltningen fick uppdraget att leda och utveckla den samordnade fastighetsorganisationen. Sedan november har förvaltningen därmed letts av en tillförordnad samhällsbyggnadschef under rekryteringsprocessen.
- En översyn av organisationen för nämndsekreterare har gjorts i syfte att skapa förutsättningar för en robust organisation som på ett effektivt sätt tillgodoser behoven av nämndadministrativt stöd samt fortsatt utveckling av verksamheten. Kommunens nämndsekreterare kommer på sikt att samordnas inom avdelningen nämndadministration inom kommunledningsförvaltningen. Under året har nämndsekreterarskapet för socialnämnden samt service- och teknikkämnden förts över.

## 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, budget- och skuldrådgivning, 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 teknikkämnden (trafiknämnd)	Måltidsverksamhet, väghållning (trafiknämnd), belysning, parker och naturområden, 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
Viadidaknämnden	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.

**Gemensamma nämnder****Verksamhet**

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, VSR

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 skadeavhjälpanse insatser.

Vårdförbundet Sörmland

Kommunalförbund med Eskilstuna, Katrineholm, Strängnäs, Flen och Vingåker som medlemmar. Huvudman för viss verksamhet inom socialtjänsten. Driver behandlingshem för vuxna missbrukare och familjerådgivning.

**Koncernbolag****Verksamhet**

Katrineholms Fastighets AB,  
KFAB

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,  
KIAB

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,  
KVAAB

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



<b>Samägda bolag</b>	<b>Verksamhet</b>
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 bolaget ägs 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 energikutveckling i Mälardalen genom att bidra till ökad medvetenhet om och agerande för energi- och klimatfrågor.
Adda AB	Adda AB (som har bytt namn från SKL Kommentus AB) ägs av SKR samt en majoritet av Sveriges kommuner. Uppdraget är att erbjuda offentlig sektor avtal och tjänster inom offentliga inköp och HR.
Inera AB	Inera AB samordnar, tillhandahåller och utvecklar gemensamma tjänster och lösningar till stöd för digitalisering och verksamhetsutveckling i kommuner och regioner.
<b>Övriga organisationer med kommunalt ägarintresse</b>	<b>Verksamhet</b>
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 ekonomisk ställning

I detta avsnitt beskrivs förhållanden som är viktiga för att bedöma resultat och ekonomisk ställning för kommunen och kommunkoncernen. Det görs dels genom en beskrivning av samhällsekonomiska förutsättningar, dels genom en verksamhetsrapport med utgångspunkt från de övergripande målen i kommunplan 2019-2022. I avsnittet sammanfattas även volymutvecklingen inom de kommunala verksamheterna, väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer, pensionsförpliktelser samt hållbarhetsarbetet inom kommunkoncernen.

## Samhällsekonomiska förutsättningar

Pandemin har under 2021, precis som under 2020 påverkat både kommunens verksamheter och ekonomi i hög grad. En stark efterfrågetillväxt har lett till en ökning av BNP runt 4 till 5 procent under 2021. Ökningen av BNP beräknas fortsätta under 2022, vilket kommer att lyfta Sverige ur lågkonjunkturen.

Arbetslösheten sjunker men inte i samma takt som BNP ökar. Den grupp som har svagare konkurrenskraft på arbetsmarknaden minskar långsamt även om det finns en efterfrågan på arbetskraft på arbetsmarknaden. Trots hög sjukfrånvaro och vård av barn så har antalet arbetade timmar stigit under 2021 och det har lett till att skatteunderlaget ökat. Ökningen förväntas fortsätta under 2022, men det kommer dock dröja till 2023 innan de faktiskt antal arbetade timmarna når upp till beräknad nivå vid normalkonjunktur.

Pandemins effekter på den offentliga ekonomin har lindrats av omfattande stimulans från staten. Det har bidragit till goda ekonomiska resultat i kommunsektorn precis som under 2020. Kommunernas planeringsförutsättningar inför 2021 var väldigt osäkra. Genom att konjunkturläget utvecklats positivt och skatteunderlaget ökat har skatteintäkterna hamnat på en betydligt högre nivå än vad som prognostiserades vid årets början. Till viss del bidrar också de lägre kostnaderna i verksamheterna till kommunernas goda resultat. De tillfälliga statsbidragen ger, och har gett, kommunsektorn verktyg att trygga ekonomin under en orolig period. Tillfälliga riktade statsbidrag kan dock skapa bekymmer i den långsiktiga planeringen. En stor risk är att de riktade statsbidragen driver upp kostnadsnivån i verksamheter som sedan saknar finansiering när bidragen inte längre finns kvar.

Inflationen låg under 2021 på nivåer över inflationsmålet och mycket högre än under 2020. Inflationen ökade kraftigt under hösten på grund av varubrist inom bland annat bygg- och elektronikbranschen. Senare under året ökade priset på drivmedel och el kraftigt. Prisökningarna upplevdes som höga i många av kommunens verksamheter. Inflationen förväntas mattas av något under 2022 till följd av att elpriserna förväntas sjunka till en mer normal nivå.

## Verksamhetsrapport

Verksamhetsrapporten utgår från de övergripande målen i kommunplan 2019-2022 och fokuserar på viktiga förhållanden som under året påverkat utvecklingen av kommunens och kommunkoncernens resultat och ekonomiska ställning.

### Tillväxt, fler jobb och ökad egen försörjning

Under pandemin har den tidigare befolkningsökningen i Katrineholms kommun bromsat in, främst till följd av lägre födelsetal. Totalt hade kommunen 34 764 invånare den 31 december 2021. Invånarantalet var i stort sett oförändrat jämfört med föregående år och bedömningen är att det kommer bli svårt att nå befolkningsmålet för mandatperioden.

Pandemin har även påverkat näringslivet i kommunen, men med stor variation mellan olika branscher. Kommunen tog fram ett stödpaket till föreningsliv och näringsliv med bland annat möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala avgifter. De senaste åren har det lokala näringslivet utvecklats positivt, med



nya företagsetableringar och ökande branschbredd. Under 2021 har nyföretagandet ökat. Det finns fortfarande en efterfrågan på etableringsbar mark, men den ökade osäkerheten inför framtiden medför en ökad försiktighet inför etableringar. För att möta framtida efterfrågan förbereds ytterligare etableringsbar mark som en del av exploateringsverksamheten.

KIAB har under året färdigställt en omfattande till- och ombyggnation av lagerlokaler vid Mejerigatan för näringslivets räkning. För KFAB och KIAB har pandemin inneburit ändrade förutsättningar för hur arbetet kan utföras gentemot hyresgästerna. Verksamheten har också påverkats av längre leveranstider och högre priser på material och tjänster. Ett fåtal ansökningar om anstånd med hyra eller hyresrabatter från företag som är lokalhyresgäster har prövats och beviljats inom ramen för det statliga stödet om hyresreduktion.

Arbetslösheten har under året minskat men är fortfarande högre i Katrineholm än i riket. Arbetslösheten var jämförelsevis hög redan före pandemin och de som står långt ifrån arbetsmarknaden har under året blivit fler. Samtidigt har efterfrågan på arbetskraft ökat inom allt fler sektorer och yrken, delvis till följd av ändrade produktionsmönster och tekniskifte. För att öka anställningsbarheten och tillgodose företagets behov av kompetens har samverkansprojekt utifrån näringslivsstrategin startats upp med allt från insatser för att öka ungdomars kunskaper om tillgängliga yrken till omskolning. Under året har kommunen också tagit emot fler praktikanter och anställt fler på utbildningstjänster för att säkra kompetensförsörjningen. Kommunens arbetsmarknadsverksamhet har under hela pandemin haft öppet för deltagarnas fysiska närvaro och anpassat verksamheten för att minska risken för smittspridning.

Genom ett tillfälligt extra statsbidrag för kommunala sommarjobb och ytterligare medel från Region Sörmland kunde målgruppen för årets feriearbeten utvidgas. Med ordinarie årskull inräknad, som är födda 2004, var det drygt 500 ungdomar som fick feriearbete genom Viadidakt. En viktig förutsättning var att övriga förvaltningar snabbt kunde ställa upp med arbetsuppgifter. Genom statsbidrag har kommunen även kunnat genomföra satsningar på tillfälliga jobb för ungdomar och naturnära jobb för personer som står långt från arbetsmarknaden. Insatsen har bidragit till att förbereda deltagarna för arbetslivet samtidigt som det skapat mervärden för kommunen genom skapande av nya betesmarker, bekämpning av invasiva arter och skötsel av friluftsområden.

Under året har antal hushåll med försörjningsstöd minskat och därmed också antalet barn som lever i hushåll med försörjningsstöd. Minskningen gäller inte någon särskild målgrupp utan är generell. Fler ärenden avslutas än det tillkommer nya, vilket innebär att det totala antalet pågående ärenden succesivt minskar. Arbete och studier är de vanligaste avslutsorsakerna. Det utbetalade försörjningsstödet har minskat med 6,6 mnkr jämfört med föregående år. Arbete pågår för att konvertera försörjningsstöd till anställningar, vilket innebär att kommunens kostnad för individens försörjningsstöd växlas mot att betala mellanskillnaden mellan lönen och Arbetsförmedlingens lönesubvention. Under året har det varit få nya ärenden där försörjningsstöd har kunnat konverteras till anställningar. Det beror på den positiva utvecklingen inom försörjningsstödet, som har gjort att det inte har funnits lika många ärenden där insatsen varit aktuell.

### **Attraktiva boende- och livsmiljöer**

Arbetet med att ta fram Katrineholms kommuns nya översiktsplan, Framtidsplan 2050, har under året inletts med fokus på dialog och förankring. En digital insamling av framtidsvisioner, riktad workshop med näringslivsrepresentanter och samarbete med elever på Duveholmsgymnasiet har resulterat i att cirka 400 invånare har gett sin syn på framtidens kommun. Under hösten arrangerades en inriktningsworkshop med deltagare kommunstyrelsen och samtliga förvaltningar. Under året har också ett arbete kring platsvarumärke startats upp i samverkan med +Katrineholm.

Planarbete pågår för att möjliggöra ytterligare byggnation av bostäder och fortsatt utveckling av näringslivet. Under 2021 har fyra detaljplaner antagits, varav tre vunnit laga kraft. Jämfört med 2020 har antalet färdigställda bostäder ökat, framför allt gällande småhus men också bostäder i flerbostadshus. Inom KFAB:s affärsområde bostäder har ett nytt bostadshus med 29 lägenheter i kvarteret Pantern färdigställts. Under året har bygglov beviljats för tre större byggnationer av flerbostadshus i kvarteren Abborren, Hämplingen och Lövköjan. I de två förstnämnda kvarteren har byggnation påbörjats med drygt 350 lägenheter.

I början av året lanserades Katrineholmskartan, kommunens nya digitala kartsystem, som hittills innehåller information om gällande detaljplaner, riskzoner för markradon, skyddsrumspaceringar samt parkeringsplatser i centralorten. I kartan kan företag och privatpersoner hämta hem detaljplaner och skriva ut enklare



situationsplaner som underlag för bygglovsansökningar. Under första halvåret sågs en markant ökning av bygglovsansökningar gällande mindre byggprojekt i hemmen.

Planeringen och omvandlingen av den gamla genomfarten i Katrineholm till ett tillgängligt och attraktivt stråk har pågått sedan 2012. Under året färdigställdes stråket med nya cykelbanor, fler cykelparkeringar och cirkulationsplatser med hastighetssäkrade cykelöverfarter som ersatt trafikljuskorsningar. Tidigare stängda korsningar och tvärgator har samtidigt öppnats för motortrafik så att besökare och varudistribution ska ha tillgång till centrum. I takt med omvandlingen har hastigheten på biltrafiken sänkts, vilket skapar en lugnare och trevligare stadsmiljö och ger en säkrare trafikmiljö för dem som går och cyklar.

Arbetet med trygghet och säkerhet har under året fokuserat på brottsförebyggande arbete och krisberedskap. En viktig del i arbetet är trygghetsskapande åtgärder för barn och unga. För att öka tryggheten i bland annat kommunens skolor har trygghetsvårdar anställts organiserade under säkerhetschefen.

Ett antal åtgärder för att minska nedskräpningen har genomförts, exempelvis informationskampanjer, skräpplockardagar samt skräpmätning. Genom samverkan med Städa Sverige genomförde ungdomar från fyra idrottsföreningar en omfattande skräpplockningsinsats i september.

### **En stark och trygg skola för bättre kunskaper**

Delar av undervisningen i både grundskolans årskurs 7-9 och gymnasieskolan bedrevs under vårterminen på distans. I grundskolans årskurs F-6 hade enstaka klasser distansundervisning vid enstaka tillfällen. Utformningen av distansundervisningen anpassades för att försöka minimera de negativa effekterna på elevernas resultat. På högstadiet prioriterades främst årskurs 9 att vara på plats i skolan. Inom gymnasieskolan vidtogs samma åtgärder för år 3 men med undantag utifrån rektorernas bedömning. Elever med distansundervisning erbjöds matlådor. Höstterminen startade med undervisning på plats för eleverna i både grund- och gymnasieskola.

Efter vårterminens slut kunde det konstateras att det på övergripande nivå inte sågs några negativa effekter på resultatutvecklingen för avgångsklasserna till följd av pandemin. Efter årets sommarskola var 81 procent av eleverna i årskurs 9 behöriga till gymnasieskolan, vilket är de bästa resultaten på fyra år. Både på gymnasieskolans högskoleförberedande och yrkesförberedande program var andelen elever som fick en examen i nivå med tidigare års resultat. Samtidigt ses en tydlig effekt på den nuvarande åk 9 som har påverkats av pandemin under i stort sett hela sin högstadietid. Betygsresultaten för dessa elever var mycket låga höstterminen 2021.

Även förskolan drabbades under året av smitta och restriktioner till följd av pandemin. Den öppna förskolan hölls stängd under hela våren. Under hösten hade verksamheten öppet men med anpassningar till gällande restriktioner. Tre av kommunens förskolor hölls under våren stängda en kortare period på uppmaning av smittskyddsläkaren i Sörmland. Vårnadsbarnombuds också att om möjligt hålla sina barn hemma från förskolan för att minska trängsel och risk för smitta och fick då en återbetalning av förskoleavgiften.

Vid sidan om pandemin har ett flertal satsningar under året kopplat till kompetensutveckling och IT-stöd haft väsentlig betydelse för verksamheten inom förskola och skola. Programmet Flerstämig undervisning i förskolan (Fundif) har avslutats och arbetet har fortsatt inom ramen för samverkan för bästa förskola i samverkan med Skolverket och Mälardalens högskola. Två större utbildningssatsningar har påbörjats, en där 34 barnskötarbiträden utbildar sig till barnskötare och en där 12 barnskötare går en uppdragsutbildning via Linköpings universitet för att bli förskollärare. En NPF-utbildning för all personal i förskolan har fortsatt och slutförts i januari 2022. Vidare har en utbildning i specialpedagogik för fritidshem startats i samarbete med barn- och elevhälsan. Inom IT-områden har en ny lärplattform för förskola, grundskola och gymnasieskola, Unikum, upphandlats och implementerats. Upphandling av ett nytt verksamhetssystem för elev- och personalregistrering har påbörjats. Vidare har ett molnbaserat prognosverktyg implementerats i grundskolan och gymnasieskolan.

Ökad smittspridning och skärpta restriktioner hade en tydlig inverkan även på vuxenutbildningen. I början av mars övergick den kommunala vuxenutbildningen till distansstudier, för andra gången under pandemin. Bedömningen är att övergången till distans främst påverkat förutsättningarna för de elever som har behov av ett nära stöd i sin utbildning. En återgång till platsbunden undervisning påbörjades i juni, efter att de nationella rekommendationerna om distansstudier för vuxenstudier tagits bort. Återgången genomfördes stegvis under hösten.

I januari beviljades Viadidakt 4,7 mnkr av Skolverket för att under 2021 utveckla ett lärcentrum för elever och studenter som läser på distans. Ett särskilt team rekryterades för att hjälpa eleverna med det pedagogiska innehållet, men också med coachning och IT-stöd. Bedömningen är att satsningen var positiv men att det fanns vissa svårigheter att nå ut till studerande med behov av stöd. Då bidraget från Skolverket var ettårigt utvecklades satsningen vid årsskiftet. Erfarenheter från projektet omhändertas i fortsatt utveckling av verksamhetens stöd till de studerande. Till detta utvecklingsarbete har Viadidakt beviljats ytterligare medel av Skolverket för 2022.

Campus Viadidakt samverkar med högskolor, utbildningsanordnare och arbetsgivare för att erbjuda utbildningstillfällen inom högre studier utifrån arbetsmarknadens behov. Efter att i stort sett alla studier under våren bedrivits på distans kunde höstens utbildningsstarter ske på plats i Viadidaks lokaler. Under året har verksamheten växt, vilket ökat kommuninvånarnas möjligheter att studera från hemorten. Till hösten startade åtta olika yrkeshögskoleutbildningar i Katrineholm, bland annat fastighetsingenjör, solenergi-projektör, front end developer och medicinsk sekreterare. I samverkan med Linköpings universitet startade utbildningen lärare i fritidshem. Parallellt har arbete för att erbjuda ett attraktivt utbildningsutbud även kommande år pågått, bland de utbildningar som är klara inför 2022 finns exempelvis en förskollärarytelse.

### **Trygg vård och omsorg**

Vid årsskiftet 2020/2021 togs Dufvegården, kommunens nybyggda särskilda boende för äldre, i bruk och under året har boende flyttat dit från Strandgården och Furuliden. En boendepplan med prioriteringsordning för renovering av särskilda boenden för äldre antogs i februari av vård- och omsorgsnämnden. Renovering av Strandgården pågår och beräknas bli klar till sommaren 2022.

Vård- och omsorgsförvaltningen påverkades av pandemin och fortsatta anpassningar av verksamheten var nödvändiga i varierande grad under året. Inom äldreomsorgen har större aktiviteter som normalt samlar ett helt boende eller fler fått alternativa lösningar. De offentliga restaurangerna vid kommunens särskilda boenden har hållits stängda under en stor del av året. För att göra det möjligt att hålla avstånd glesade Resurscenter ut arbetsgrupperna och de flesta brukare arbetade hemifrån en dag i veckan under våren. Det innebär att grupp- och service-bostäder inom LSS behövde stärka upp sin bemanning men efter sommaren kunde verksamheterna återgå till det normala. Ekonomiskt gäller den största avvikelsen hemtjänstens verksamheter. Ett riktat arbete pågår och har under året utökats med framtagande av handlingsplaner för respektive hemtjänstområde.

Flera riktade statsbidrag till äldreomsorgen har tillkommit. Då flera av bidragen haft begränsningen att de endast kan användas under innevarande år har planeringen varit en utmaning. Det som kunnat genomföras under året innefattar flera utbildningsinsatser, bland annat möjlighet för ytterligare tio medarbetare att utbilda sig till undersköterska, utbildning i demens-ABC för personal inom äldreomsorgen samt utbildning i värdegrund för chefer och värdegrundsledare som har i uppdrag att utbilda samtliga medarbetare inom förvaltningen.

Inom individ- och familjeomsorgen har arbete pågått för att minska kostnaderna för placeringar genom att utveckla och använda fler hemmaplanslösningar. När det gäller vuxna har arbetet gett resultat och de placeringar som skett har varit kortare. Som ett led i arbetet har socialnämnden även ökat antalet jourlägenheter för våldsutsatta från två till tre. När det gäller externa placeringar av barn och unga skedde en ökning under första delen av året. Under sommaren och hösten har ett aktivt arbete pågått för att minska antalet vårddygn och utveckla insatser på hemmaplan, vilket har gett effekt.

Under våren påverkades det förebyggande arbetet av restriktioner. Bland annat ställdes fysiska gruppsamhater för barn, unga och anhöriga in, liksom även planerade föräldracaféer för utrikesfödda föräldrar. Verksamheten har fått ställa om och skapa digitala alternativ för att kunna erbjuda psykosocialt stöd och minska risken att barn, unga och familjer far illa.

Antalet orosanmälningar gällande barn och unga har fortsatt att öka. Under året inkom 2 519 anmälningar, en ökning med 18 procent jämfört med föregående år. Det senaste två åren har antalet orosanmälningar ökat med 44 procent. För 30 procent av de inkomna orosanmälningarna inleds utredning, vilket speglar kommunerna nationellt. Många orosanmälningar handlar om ungdomskriminalitet och våld i hemmet. Den 1 juli trädde en ny lag i kraft som innebär att alla barn som bevittnar våld i nära relationer ska ses som brottsoffer, vilket medfört fler insatser på Barnahus i Nyköping.

En planerad upphandling av nytt verksamhetssystem för vård- och omsorgsförvaltningen och socialförvaltningen avbröts under våren och arbete pågår inför ny upphandling under 2022. Arbete har också påbörjats för att få en tydligare plattform för kvalitetsledningssystemet. Under året har socialförvaltningen anställt två verksamhetsutvecklare för att kunna arbeta mer med utveckling och kvalitet.

### **Ett rikt kultur-, idrotts- och fritidsliv**

Pandemin har haft stor påverkan på förutsättningarna för både föreningslivet och kommunens verksamheter inom kultur- och idrottsområdet. Undersökningen Liv & Hälsa Ung visar att andelen barn och unga med övervikt och fetma har ökat i Sörmland de senaste åren. Det finns en oro att barn och ungas hälsa försämras ytterligare när allt färre barn deltar i organiserad idrott efter skolan, på kvällar och helger. Katrineholms kommun deltar tillsammans med fem andra kommuner i det fyraåriga pilotprojektet Pep-kommun, som drivs av organisationen Generation Pep. Projektet syftar till att ta fram en modell för hur kommuner på ett evidensbaserat och effektivt sätt kan implementera arbetssätt och metoder som förbättrar barn och ungas hälsa i form av fysisk aktivitet och goda matvanor.

Begränsningarna i antal personer som får delta i offentliga tillställningar och allmänna sammankomster har fått stora konsekvenser för föreningslivet. Vid flera tillfällen har beslut fattats om tillfälliga stängningar och uthyrningsstopp av kommunens lokaler utifrån gällande restriktioner. Kommunen har stöttat föreningslivet på flera sätt, bland annat rådgivning, utökade föreningsbidrag och möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala fakturor.

Lyckliga Gatorna har arbetat med trygghetsskapande verksamhet för barn och unga i anslutning till skolan och under loven. Verksamheten på vardagar pågick under hela året. Aktiviteterna anpassades och bedrevs i större utsträckning utomhus samt i mindre grupper. Till sommarlovet 2021 fick kommunen bidrag från Socialstyrelsen och genom Lyckliga Gatorna kunde omfattande kostnadsfria sommarlovsaktiviteter erbjudas i samarbete med föreningar på flera platser parallellt. På grund av pandemin kunde inga gatufester ordnas under sommaren men i november genomfördes en välbesökt vardagsfest vid Västra skolan.

Under våren införde Perrongen begränsningar i antalet som fick vistas i lokalerna. Som ett komplement till den ordinarie verksamheten arbetade personalen med uppsökande verksamhet för att möta upp det behov som fanns hos unga. Under hösten har Perrongen bedrivit ordinarie verksamhet och med ett besöksantal som har varit fördubblat jämfört med innan pandemin.





Även Kulturskolan och KomTek har behövt anpassa verksamheten till restriktionerna. Undervisning har skett digitalt, när det har varit möjligt. Inom Kulturskolan minskade elevantalet och på KomTeks kurser minskade antalet deltagare markant under våren. Fritidsgårdarna på landsbygden hade begränsat öppethållande vissa perioder.

Kulturhuset Ängeln, som i vanliga fall är en mötesplats, har varit stängt för besök från slutet av 2020 till början av maj 2021, vilket har medfört lägre besökssiffror än normalt för året. Anpassningar har gjorts löpande även när kulturhuset öppnades igen för att minska risk för smittspridning. Programverksamheten ställdes i hög utsträckning in under våren men under sommaren och hösten har program och aktiviteter erbjudits i högre utsträckning. I slutet av november arrangerades en kulturnatt tillsammans med föreningslivet.

I Konsthallen har alla utställningar genomförts enligt plan men vårens utställningar visades endast för bokade grupper samt digitalt. Under sommaren visades konst på Stortorget i en ombyggd container. Den konstpedagogiska verksamheten har anpassats och varit begränsad under delar av året. Under hösten har visningar, helgaktiviteter och lovverksamhet bedrivits som vanligt.

Biblioteket med filialer har arbetat med marknadsföring av digitala tjänster och har anpassat verksamheten för att upprätthålla biblioteksservicen. Flera utåtriktade aktiviteter har kunnat genomföras utomhus såsom besök på Familjecentralen och förskolorna. Skolbiblioteken har i hög utsträckning haft bibehållen verksamhet men med Anpassningar och utveckling av digitala arbetssätt.

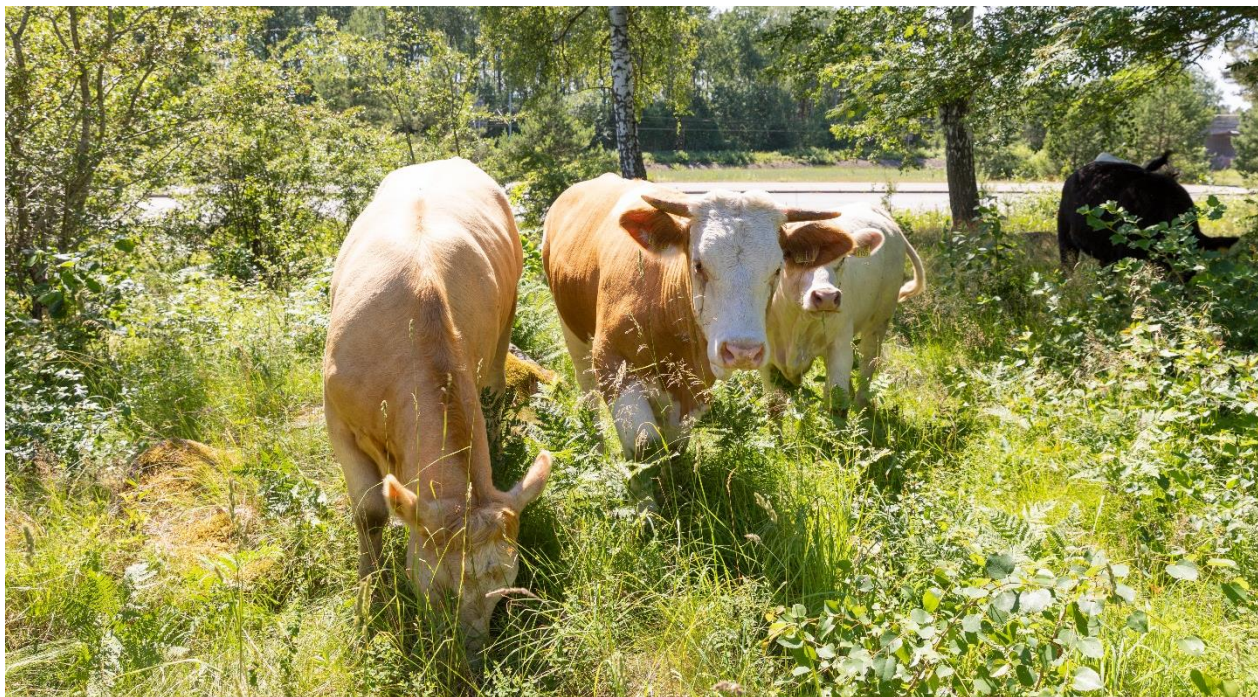
Simhallen var stängd för allmänheten till mitten av augusti men simundervisning och föreningsaktiviteter för barn bedrevs under hela året.

Under året har en rad investeringsprojekt färdigställts som främjar förutsättningarna för ett aktivt idrotts- och fritidsliv. Två nya idrottshallar, Sandbäckshallen och Järvenhallen, har tagits i bruk. På Backavallen har en ny servicebyggnad med omklädningsrum färdigställts. För att möta upp en växande verksamhet har ytorna för gymnastik utökats i tennis/gymnastikhallen, som också har fått ett nytt namn, Oppundahallen. En ny discgolfbana har anlagts och en ny boulehall har iordningställts och tagits i bruk. I naturområdena vid Näsnaren har en tillgänglighetsanpassad vandringsled invigts. Arbetet har också fortsatt med att skapa förutsättningar för spontanaktivitet, bland annat genom att göra i ordning och spola ett antal nygamla utomhusisar.

### Hållbar miljö

Klimatförändringar medför nya krav på omhändertagandet av dagvatten och hantering av översvämningssrisker. Under året påbörjades projektering av en våtmark vid Mejeridiket och en utredning gjordes av





Lasstorpsdiket. Ett samarbetsprojekt inleddes också mellan Katrineholms kommun, KVAAB, Sörmland Vatten och Amazon Web Services (AWS) för att säkra stadens kapacitet vad avser vatten och avlopp, omhändertagande av dagvatten och hantering av översvänningsrisker. En del i arbetet är att anlägga en våtmark vid rekreationsområdet Stora Djulö.

Lågflödesmuddringen av Öljaren har påbörjats och föreläsningar och studiebesök har anordnats för att sprida kunskap om projektet.

Infrastrukturen avseende elbilsladdning vid kommunala verksamheter på landsbygden har byggts ut, vilket möjliggjort en satsning på el- och laddhybridbilar inom hemtjänsten.

LONA-projektet tätortsnära betesmarker har bidragit till återställning av tre hagar. Kvigor och får har hyrts in och betat åt kommunen för att öka den biologiska mångfalden. Två av hagarna ligger på den nya discgolfbanan, den tredje på Norr. Røjning av invasiva arter ingick också i projektet.

Kommunens miljötillsyn har haft fortsatt fokus på att minska övergödningen av sjöar och vattendrag genom bland annat avloppsinventering samt tillsyn av hästgårdar. Avloppsinventering har under året påbörjats i Sköldinge-Lerbo. Ett projekt kring att arbeta digitalt i fält har genomförts för att effektivisera arbetet. Årets totala antal beviljade tillstånd för avloppsanordningar är det största under åtminstone de senaste tio åren.

Ett tillsynsprojekt gällande tandläkarmottagningar har genomförts med anledning av att Sörmland Vatten noterat förhöjda halter av kvicksilver i slam. Flertalet kliniker har fått eller kommer att få krav på sig att undersöka eller sanera avloppsledningarna från kliniken. En viss eftersläpning finns i kommunens tillsyn gällande miljöfarliga verksamheter och lantbruk. Det kan delvis kopplas till pandemin, där en rad företag har haft besöksförbud, men också till personalomsättning. En stor del av eftersläpningen kunde dock arbetas ikapp under hösten.

Inom livsmedelskontrollen har kommunen dels medverkat i nationella kontrollprojekt gällande tungmetaller och mykotoxiner i mjöl samt spårbarhet för kött, dels genomfört ett eget provtagningsprojekt på butikers och restaurangers salladsbufféer. Kontroller har också gjorts på samtliga dricksvattenanläggningar.

KVAAB har under året slutfört projektet med att installera en avjärningsanläggning vid Forssjö vattenverk för att säkra och öka leveranskapaciteten för dricksvatten. Vidare har projektering gjorts för en ny röt-kammare vid avloppsreningsverket Rosenholm och kommunfullmäktige har fattat beslut om budgetram för projektet.

### Attraktiv arbetsgivare och effektiv organisation

Kontaktcenter, som bland annat vägleder och ger hjälp till självhjälp vad gäller kommunens e-tjänster, har sett en kraftig ökning av antalet ärenden jämfört med förra året.

Fler digitala mötesplatser samt rekommendationer och möjligheter att arbeta hemifrån har fortsatt driva på den digitala utvecklingen. Under våren infördes Office 365 inom alla förvaltningar och en backup-lösning för alla användare av Office 365 implementerades. Med en ökad digital kompetensnivå ökade kraven på fler digitala lösningar med säker, tillgänglig och snabb uppkoppling inom hela organisationen. En informations-säkerhetspolicy med uppdaterade informationssäkerhetsinstruktioner antogs av kommunfullmäktige i juni.

Att arbeta hemifrån och att delta digitalt på konferenser och utbildningar har normaliserats. Det har även bidragit till att fler har getts möjlighet att delta i till exempel utbildningar. Mindre tid har lagts på resor och tid har kunnat nyttjas mer effektivt. Samtidigt har möjligheterna till gemensamt lärande och kunskapsutbyte påverkats. Inom delar av organisationen finns också en trötthet som har sin grund i pandemin. Effekter har visat sig i form av längre sjukskrivningar och en ökad efterfrågan på både förebyggande och efterhjälpande insatser på individ- och gruppnivå. För att på sikt stärka arbetsmiljöarbetet har handlingsplaner för det systematiska arbetsmiljöarbetet tagits fram på varje förvaltning.

Pandemin har periodvis ställt andra krav på planeringen av bland annat kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens sammanträden. Sammanträden med fullmäktige, nämnder och utskott fortsatte genomföras på ett smittsäkert sätt. Eftersom fysiska möten är en central del i det demokratiska arbetet flyttades möten till större lokaler med möjlighet att delta digitalt. Renoveringen av Safiren innebar att fullmäktiges sammanträden under större delen av året ägde rum i Tallåsaulan, vilket ökade behoven av tekniska och digitala lösningar. Inför sommaren beslutades det om möjligheten att kunna genomföra digitala sammanträden.

Inom flera områden har arbetet med kris- och säkerhetsfrågor stärkts genom ökad samverkan inom kommunkoncernen. Krishantering i samband med de kraftiga regnen i maj var ett exempel på väl fungerade samverkan mellan VSR, Sörmland vatten och kommunerna. Ett annat exempel är den inventering och kontroll av alla brandposter som genomförts under året. VSR har också fortsatt att utveckla sin samverkan med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) för stärkt beredskap och en mer uthållig organisation. Kommunens arbete med civilt försvar har dock påverkats av pandemin genom färre fysiska informationsinsatser än planerat samt en förskjutning av tidsplanen för arbetet med krigsorganisation.

Verksamheter och investeringar har under året påverkats av prishöjningar på exempelvis entreprenadtjänster, bygg- och anläggningsmaterial samt drivmedel. För att hantera de ökade kostnaderna har prioriteringar och effektiviseringar i verksamheterna gjorts. Samarbetet mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen har utvecklats för att effektivisera kommunens investeringsprojekt avseende mark- och anläggningsarbeten.

### Volymutveckling

Pandemin har fortsatt att påverka volymerna inom delar av kommunens verksamheter. I bilaga 2 redovisas och kommenteras nämndernas volymutveckling. Några av de mest väsentliga volymförändringarna jämfört med föregående år sammanfattas nedan:

- Antalet barn i förskolan minskade till följd av att färre nya barn skrevs in på grund av lägre födelsetal under 2020 samtidigt som en stor årskull började i förskoleklass.
- Antalet barn i grundskolan var totalt sett oförändrat. I förskoleklass och år 1-6 ökade antalet barn medan antalet elever i år 7-9 minskade.
- Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd minskade, vilket i sin tur bidrog till ett minskat antal deltagare inom kommunens arbetsmarknadsåtgärder.
- Fler ungdomar fick kommunala feriejobb genom tillfälliga statliga medel.
- Volymerna inom den kommunala vuxenutbildningen ökade på gymnasial nivå men minskade på grundläggande nivå.
- Antalet elever inom sfi minskade och förväntas fortsätta minska. Även övergången från sfi till grundläggande vuxenutbildning har minskat.

- Inom individ- och familjeomsorgen minskade antalet vårddygn på institution för vuxna genom ökad användning av hemmaplanslösningar. Antalet vårddygn för barn och unga låg på samma nivå som 2020.
- Inom hemtjänsten var antalet utförda timmar totalt sett oförändrat men en viss förskjutning skedde från extern utförare till internt utförd hemtjänst, främst till följd av att externa utförare avslutades.
- Antalet utförda timmar inom personlig assistans minskade till följd av färre ärenden. Minskningen gällde såväl internt som externt utförd personlig assistans.
- Simhallen och Kulturhuset Ängeln hade betydligt färre besökare på grund av pandemin.
- I måltidsverksamheten minskade volymerna för skolluncher till följd av vårens distansundervisning på gymnasiet och högstadiet. Leveransen av matlådor till äldre ökade.
- Antalet företagsbesök minskade till följd av pandemin.
- Under första halvåret ökade antalet bygglovs- och anmälningsärenden kraftigt.
- Användningen av kommunens e-tjänster fortsatte öka parallellt med att fler e-tjänster utvecklades.
- Antalet personer som utbildats av VSR kring olycksförebyggande och skadebegränsande åtgärder har minskat betydligt under pandemin.

## 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 riskerna som identifierats, indelat i omvärldsrisker och verksamhetsrisker. I tabellen redovisas en kortfattad beskrivning av risken, dess orsaker, möjliga konsekvenser och hur den hanteras. Riskerna är ofta kopplade till varandra. Hanteringen behöver därför ses i ett bredare perspektiv eftersom åtgärderna i vissa fall minskar flera olika risker.

Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Ökad fysisk och psykisk ohälsa	Pandemin men även andra orsaker som funnits tidigare. Försämrat arbetsmarknadsläge.	Fler som hamnar i utanförskap, ökad otrygghet. Fler som avbryter insatser och studier.	Förebyggande insatser för barn och unga, till exempel genom Lyckliga gatorna och PepKommun. Anpassat arbetssätt för att möta deltagare med större utmaningar att komma i arbete eller studier.
Ökat socialt utanförskap bland unga	Socialt utanförskap bland vuxna, segregation. Minskat utbud/deltagande i föreningsliv.	Ungdomskriminalitet. Omfattande stödbehov bland barn och unga. Ökat behov av och kostnader för placeringar.	Förebyggande insatser. Fler placeringar på hemmaplan genom projekt multiteam.
Ökad otrygghet	Ökad kriminalitet. Ökat utanförskap. Stagnerande centrum.	Mindre inflyttning/ökad utflyttning, färre företag. Negativa effekter för folkhälsan. Negativ bild av Katrineholm.	Breddad samverkan mellan många parter (kommun, kommunala bolag, näringsliv, polis, föreningar), förebyggande arbete, fånga upp tidigt.
Långvarig pandemi, effekter inom vård och omsorg	Pandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Brister i brukar- och patientsäkerhet. Ökat tryck på socialpsykiatri. Personalbrist, svårare att rekrytera, sjukskrivningar. Brist på skyddsutrustning. Ekonomiska konsekvenser.	Följa framtagna rutiner. Säkerställa tillgång till skyddsutrustning via centralförråd. Samordning av personalresurser i kommunen. Samverka med Region Sörmland och andra aktörer
Långvarig pandemi, effekter inom barnomsorg, skola och vuxenutbildning	Pandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Svårigheter för elever och vuxenstudier att klara studierna. Långsiktiga effekter för barn och unga. Minskad likvärdighet till följd av distansundervisning. Ökad psykisk ohälsa ökar behoven av elevhälsa mm. Fler föräldrar som inte klarar att ta hand om sina barn.	Täta uppföljningar av lärandet hos varje barn och elev. Vid behov sätta in skraddarsydda insatser. Tät kontakt med vårdnadshavare och andra instanser. Samordning av personalresurser. Olika former av hälsoåtgärder riktade till såväl barn och elever som personal.



Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Ökad långtidsarbetslöshet och ungdomsarbetslöshet, svårighet för unga att etablera sig på arbetsmarknaden	Lågkonjunktur, företagsnedläggningar, osäkerhet i omvärlden	Utflyttning. Ökad psykisk ohälsa. Ökat inflöde till vuxenutbildning, arbetsmarknadsinsatser och ekonomiskt bistånd. Svårare att få ut individer till egen försörjning. De som stod långt från arbetsmarknaden före pandemin har ännu större svårigheter.	Dialog med näringslivet. Få ungdomar att läsa klart gymnasiet. Vuxenutbildning som svarar mot näringslivets behov. Tätare samarbete mellan förvaltningar och med Arbetsförmedlingen och andra aktörer.
Brist på praktikplatser	Pandemin, restriktioner för att begränsa smittspridning	Lägre målpufffyllelse inom gymnasieskolan, vuxenutbildning och arbetsmarknad. Långsiktiga effekter för dem som inte fått praktik.	Förlänga studieplaner inom vuxenutbildningen. Skapa alternativa lösningar och förändra arbetssätt. Tätare samarbete mellan förvaltningar och med Arbetsförmedlingen och andra aktörer.
Mindre livskraftigt föreningsliv	Föreningslivet har svårt att förnya styrelser/ medlemmar.	Minskat utbud och deltagande inom kultur-, idrotts- och fritidslivet. Negativa konsekvenser för folkhälsan.	Dialog med och anpassat stöd till föreningar.
Osäker tillväxt	Pandemin. Överhettad marknad. Detaljplaner hinner inte tas fram i tid. Brist på utförare till investerings- och exploateringsprojekt. Tillgång till mark	Projekt skjuts upp, fördröjd byggstart.	Lång framförhållning, slå ihop projekt för att göra uppdragen mer attraktiva.
Klimatförändringar	Globala utsläpp av växthusgaser, främst koldioxid	Kraftiga skyfall kan leda till betydande kostnader för hyresvärdar, företag och enskilda. Dagvattenhanteringen är en utmaning som kan leda till färre företagsetableringar.	Hantera dagvatten och minska risken för översvämningar. Skyfallskartering, som visar vilka ytor som kan översvämmas vid extremt regn. Anläggning av våtmarker i samverkan med andra aktörer, både privata och offentliga. Framtagande av handlingsplan för dagvatten. Delta i nationella och internationella nätverk för att fördjupa den interna kunskapen rörande dagvatten.
Desinformation, "fake news"	När allt fler använder sociala medier som nyhetskälla ökar risken att påhittade nyheter får stor spridning.	Minskat förtroende för kommunen. Ökad otrygghet.	Vara transparenta och öppna, gå ut med faktaunderlag när så krävs. Aktivt arbete med service och bemötande ökar förtroendet för kommunen.
Överskott av lokaler	Lågkonjunktur. Pandemin har lett till en översyn av lokalbehov.	Tomställda lokaler för handel och kontor. Omvandling av kontorslokaler till bostäder. Lägre uthyrningsgrad KIAB.	Långsiktig fastighetsförvaltning, marknadsmässigt förhållningssätt
Överskott på bostäder	Hög nybyggnationstakt de senaste åren. Omvandling av kontor till bostäder. Minskad inflyttning.	Otrygghet i områden med tomma bostäder. Lägre uthyrningsgrad KFAB. Minskad nybyggnation kan leda till svårigheter att nå mål gällande tillväxt och variation av bostäder.	Marknadsföringsåtgärder och information om marknadsläget
Statliga regeländringar och oförutsedda nationella satsningar,	Beslut om statsbidrag tas med kort framförhållning, ofta för ett år i taget. Riktlinjer förändras under innevarande år.	Förändrade bidragsramar, svårt att planera långsiktigt. Medför både utmaningar och möjligheter för ekonomi och verksamhet.	Bevaka förändringar i regelverk och utformningen av kommande regelverk. Samverkan med Arbetsförmedlingen och andra externa aktörer. Om möjligt förbereda omställning innan förändringar träder i kraft.

Verksamhetsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Personal- och kompetensbrist	Bristande tillgång på behörig personal, singelkompetenser, hög sjukfrånvaro under lång tid (delvis till följd av pandemin), rörlig arbetsmarknad	Försenad eller utebliven insats/service/tjänst. Svårt att uppfylla lagkrav, kvalitetsbrister, lägre takt i utvecklings- och förbättringsarbete, omprioriteringar, överbelastning som kan leda till utbrändhet, sjukskrivning och avgångar.	Vara en attraktiv arbetsgivare. Arbeta aktivt med arbetsmiljö och delaktighet. Flexibla arbetsplatser/ hemarbete/ digitalisering. Dela specialisttjänster med andra aktörer, möjlighet att arbeta på distans. Marknadsföra kommunala yrken, ta emot studenter och praktikanter, bra introduktion av nya medarbetare, höja personalens kompetens, införa nya yrkesgrupper. Utveckla arbetsmetoder. Samverka med andra kommuner och regionen. Handlingsplan vid krisläge för prioritering vid låg bemanning.
Kapacitets- och/eller kvalitetsbrister hos upphandlade leverantörer (både LOU och LOV)	Bristande tillgång på behörig personal, sjukfrånvaro, rörlig arbetsmarknad	Försenad eller utebliven insats/service/tjänst.	Ha fokus på frågan vid framtagande av förfrågningsunderlag och genomförande av upphandling. Kontinuerlig avtalsuppföljning med leverantörer för att säkerställa att de prioriterar frågorna.
Ökad fysisk och psykisk ohälsa bland medarbetare	Pandemin men även andra orsaker som funnits tidigare.	Ökade sjuklönekostnader, instabil verksamhet, kostnader för vikarier och konsulter.	Fokus på arbetsmiljö och hälsa.
Digital kompetensbrist	Digitalt utanförskap, otillräcklig kompetensutveckling	Kvalitetsbrister, brister i kommunikation och dokumentation. Svårigheter vid implementering av nya verksamhetssystem.	Utbilda personal, ökad digital tillgänglighet.
IT-säkerhetsrisker	Ökad "cyberkriminalitet"	Intrång i kommunens IT-system. Stora effekter för verksamheterna.	Täta avstämningar med driftleverantör, uppdaterade skyddslösningar, interna informationskampanjer.
Svårighet att nå ut med samhällsinformation till alla invånare	Segregation, digitalt utanförskap. Många kanaler för kommunikation	Viktig samhälls-information når inte ut.	Kommunikation som en naturlig del av medarbetarskapet, utveckla kommunikationssamverkan med andra samhällsaktörer, civilsamhälle och näringsliv.

## 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 2 385 mnkr. Kommunens eget kapital uppgår till 1 051 mnkr. Kommunens borgensåtagande är högre än det egna kapitalet. Sannolikheten att kommunen skulle behöva infria borgensåtagandet mot de kommunala bolagen är dock minimal.

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



**Ränterisk:** Kommunkoncernen har totalt 2 384 mnkr i långfristiga lån. Genomsnittsräntan för dessa lån har varit 1,51 procent under 2021. Genomsnittlig räntebindningstid är 3,53 år. Kapitalbindningstiden är 1,52 år. Kommunens del av långfristiga skulder är 128 mnkr, vilket beror på att kommunen är ansvarig för koncernkontot avseende checkkrediten. Merparten av kommunkoncernens lån är upptagna hos Kommuninvest. Kommuninvest har en lånelimit för kommunkoncernen. Om lånelimiten överskrids måste lån tas upp hos annan långgivare, vilket skulle innebära högre räntekostnader vid upplåning. Höjs räntan med 0,5 procentenheter skulle kommunkoncernens räntekostnader öka med drygt 13,4 mnkr per år.

**Pension:** Koncernens pensionsåtagande har under året minskat med totalt 9 mnkr och uppgick per den 31 december till 989 mnkr, inklusive ansvarsförbindelse och försäkringar. Under 2021 har prognosparametrar runt förväntad livslängd, prisbasbelopp och inkomstbasbelopp justerats vilket har förändrat utfallet och prognosen framöver.

## Pensionsförpliktelser

I enlighet med den kommunala redovisningslagen redovisar kommunen pensionsförpliktelser enligt den så kallade blandmodellen. Det 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.

Koncernens pensionsåtagande uppgick vid årsskiftet till 989 mnkr. Den del av pensionen som avsätts i balansräkningen (pensioner intjänade efter 1998) har ökat med 15 mnkr sedan december 2020. Orsaken är förtida uttag, fler anställda och högre lönenivåer. Även förtroendevaldas pensionsskuld har förändrats. Den nya livslängdsantaganden i RIPS 19 har ökat åtagandet då män beräknas leva längre. I den beräkning som KPA gjort har inkomst- samt prisbasbeloppet blivit betydligt högre än tidigare beräkningar på grund av effekter av inflationen vilket minskar åtagandet.

För att möta kommande pensionsutbetalningar avseende pensioner intjänade före 1998 (ansvarsförbindelsen) har kommunen gjort försäkringslösningar 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 43 mnkr. Även här har förändringarna i prognosparametrarna från KPA spelat in. Det ändrade livslängdsantagandet ger en mindre minskning av skulden.

Under hösten 2021 gjorde kommunen en pensionsförsäkringslösning för att minska kommunens framtida pensionskostnader.

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

Pensionsförpliktelse <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>Total pensionsförpliktelse i balansräkningen</b>				
- Avsättning inkl särskild löneskatt	293	266	276	248
- Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	465	508	465	508
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	231	222	231	222
<b>Summa pensionsförpliktelse inkl försäkring</b>	<b>989</b>	<b>996</b>	<b>972</b>	<b>978</b>
<b>Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde</b>				
Totalt pensionsförsäkringskapital	342	344	342	344
- varav överskottsmedel	25	12	25	16
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>342</b>	<b>344</b>	<b>342</b>	<b>344</b>
<b>Finansiering</b>				
Återlånade medel	647	652	630	634
Konsolideringsgrad	35%	35%	35%	35%

## Hållbarhet

Hållbarhet är en viktig del i beskrivningen av förhållanden som är viktiga för den kommunala koncernens utveckling, resultat och ekonomiska ställning. Hållbar utveckling brukar definieras som en utveckling som tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Utgångspunkten för kommunens hållbarhetsarbete är FN:s Agenda 2030 med sjutton globala mål för hållbar utveckling.

Kommunen har en central roll i förverkligandet av Agenda 2030 på lokal nivå. Målen i Agenda 2030 är integrerade och odelbara och tydliggör att alla tre dimensionerna av hållbar utveckling (den sociala, den miljömässiga och den ekonomiska) måste samverka. Hållbarhetsarbetet kräver därför helhetssyn och intern samverkan, men också ett aktivt samarbete med olika aktörer i lokalsamhället. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att hållbarhetsperspektivet finns med i planeringen och för uppföljning av hur hållbarheten utvecklas i kommunen. Samtliga verksamheter inom kommunkoncernen bidrar i hållbarhetsarbetet, men med olika tyngdpunkt på de olika hållbarhetsmålen beroende på verksamhetens uppdrag och förutsättningar.

För att tydliggöra hur Katrineholms kommun bidrar i arbetet med att nå målen för hållbar utveckling har resultatmålen i kommunplan 2019-2022 kopplats till de sjutton globala målen i Agenda 2030. Kopplingen till de globala målen framgår i rapporteringen av verksamhetsmålen på sidan 31 och framåt. Uppföljningen av verksamhetsmålen visar att Katrineholms kommun både gjort framsteg och mött utmaningar kopplat till hållbarhet under 2021. Hållbarhetsarbetet har även en stark koppling till kommunens jämställdhetsarbete som redovisas i bilaga 3.

En viktig faktor för kommunens fortsatta arbete kring hållbarhet är att samordningen och kommunikationen kring hållbarhetsarbetet har tagit stora steg framåt under året. På kommunens hemsida har informationen om vad kommunen gör kopplat till de globala målen i Agenda 2030 utvecklats och blivit en integrerad del i det löpande nyhetsflödet. Under våren togs också kommunens första hållbarhetsrapport fram, som på ett enkelt och pedagogiskt sätt visar vad de globala målen innebär på lokal nivå. I hållbarhetsrapporten sammanfattas både utmaningar och genomförda insatser under året. Hållbarhetsrapporten, som till största delen grundas på årsredovisningen, kommer bli en återkommande årlig rapport.



# Händelser av väsentlig betydelse

## Väsentliga händelser under året

Nedan sammanfattas händelser som väsentligt påverkat verksamhet och ekonomi inom kommunkoncernen och kommunen under året eller på längre sikt. Med väsentliga händelser avses exempelvis att verksamhet startats eller lagts ner, tecknande av viktiga avtal, påbörjande eller färdigställande av större investeringar samt beslut från andra myndigheter med betydande konsekvenser för kommunen. Utöver händelserna som redovisas nedan har verksamheterna under året varit fortsatt påverkade av pandemin.

- Det nya särskilda boendet för äldre Dufvegården togs i drift vid årsskiftet 2020/2021.
- En ny gruppboendestad inom LSS, Humlen, startades i mars.
- Omfattande kompetenshöjande åtgärder har genomförts och pågår inom bland annat förskolan.
- Genom ett politiskt uppdrag till bildningsnämnden att omfördela 6 mnkr tillfördes år 7-9 ökade personella och ekonomiska resurser, vilket bidrog till att målpuppfyllelsen i årskurs 9 ökade väsentligt.
- Två nya idrottshallar, Sandbäckshallen och Järvenhallen, färdigställdes.
- Ett nytt tillfälligt statsbidrag, Skolmiljarden, infördes. Katrineholms kommun tilldelades totalt 4,3 mnkr som användes inom främst gymnasieskolan men även år 7-9 för att minska pandemins negativa effekter på elevernas kunskapsutveckling.
- En ny lastbil köptes in till gymnasieskolans fordonsprogram och en ny körgård byggdes.
- Genom extra statliga medel genomförde Viadidakt flera satsningar inom både arbetsmarknad och vuxenutbildning.
- En analys av kostnad per brukare genomfördes inom socialnämndens verksamheter.
- Katrineholms nya stråk invigdes i maj. Ombyggnaden av den tidigare genomfarten har gett en lugnare och trevligare stadsmiljö och en säkrare trafikmiljö för dem som går och cyklar.
- Parkeringshuset Loket, i nära anslutning till resecentrum, invigdes.
- Cirkulationsplatser ersatte fyrväggskorsningarna vid Vingåkersvägen/Västgötagatan samt Vingåkersvägen-Värmbolsvägen/Högmossevägen.
- Investeringsprojektet på Backavallen färdigställdes med bland annat byggnation av en ny servicebyggnad med omklädningsrum. Kompletteringar utfördes även inne i Kronfågel isarena, solceller på taket togs i drift och ny teknik installerades för att tillvarata mer överskottsvärme.
- Ett samarbetsavtal träffades mellan Katrineholms kommun, KVAAB, Sörmland Vatten och Amazon Web Services för att säkra kapaciteten avseende vatten och avlopp, omhändertagande av dagvatten samt hantering av översvämningssrisker. En del i arbetet är att anlägga en våtmark vid Djulö. Projektet Djulö våtmark beviljades 500 tkr i LONA-bidrag för projektering och gestaltning.
- Kommunens tillsynsansvar utökades då Länsstyrelsen beslutade att lägga över tillsynen av större miljöfarliga verksamheter, förutom vattentäkter, till kommunen.
- Ventilationen i Safirenhuset byttes ut, verksamhet och personal flyttades tillfälligt till andra lokaler.
- KFAB färdigställde ett nytt bostadshus med 29 lägenheter i kvarteret Pantern.
- KIAB färdigställde en till- och ombyggnation av lokaler för e-handelsföretaget Jobbex vid Mejerigatan.





## Övriga händelser

Under året ägde även en del andra betydande händelser rum:

- En ny utförare av hemtjänst enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) godkändes. En utförare av hemtjänst avslutades i maj då de inte fått tillstånd från IVO att bedriva hemtjänst.
- Förskolan Sörgården flyttade tillbaka till nyrenoverade lokaler. En tvåårig satsning på renovering av förskolan Häringe påbörjades.
- Viadidakt genomförde en digital mässa för att informera om och inspirera till högre studier.
- KIAB genomförde ett flertal energibesparande åtgärder i sitt byggnadsbestånd, bland annat installation av ny bergvärmepump, nya fjärrvärmeväxlare, nya ventilationsaggregat samt fönsterbyten.
- Statens Servicecenter, som varit lokaliserade i Kulturhuset Ängeln, flyttade under hösten till nya lokaler, vilket påverkar kulturförvaltningens besöksflöde och intäkter.
- Ett samverkansavtal ingicks med Vingåkers kommun avseende konsumentvägledning.
- Kommunen blev vid årsskiftet 2020/2021 fullvärdig medlem i kommunalförbundet Sydarkivera som kommer att hantera kommunens E-arkiv. Med anledning av övergången till E-arkiv togs en ny kommungemensam informationshanteringsplan fram.
- Ett nytt samarbete ingicks med Vårdförbundet Sörmland för hantering av löneadministration, support och drift av lönesystem.
- Medborgarskapsceremonin genomfördes i digital form och cirka 360 diplom delades ut.
- Två nya offentliga konstverk invigdes, *Tracks* på nya parkeringshusets fasad av Michael Johansson och muralmålningen *Everything will be ok* på Kungsgatan av Daniel Fahlström (Huge Art).
- Övriga genomförda konstprojekt under året är fasta konstnärliga gestaltningar på det nya särskilda boendet Dufvegården gjorda av Anna Berglund och Astrid Göransson samt konstverket *Pom och Plum* av Ania Oauser vid Karamellens förskola.

# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens styrsystem utgör ett ramverk för kommunens planerings- och uppföljningsarbete. Styrsystemet infördes 2010 och reviderades 2014. Det beskrivs mer utförligt i "Styrsystemet i Katrineholms kommun" (Kommunstyrelsens handling nr 8/2014, kommunfullmäktige 2014-02-24, § 21). Styrsystemet innefattar hela kommunkoncernen, det vill säga både nämnder och styrelser i kommunens bolag och kommunalförbund. Ansvarsstrukturen och verksamhetsområdena för kommunens nämnder och bolag framgår i det tidigare avsnittet om den kommunala koncernen.

## Utgångspunkter för styrningen

Styrsystemet i Katrineholms kommun beskriver ett antal utgångspunkter som ska genomsyra alla delar av styrningen, från planering till genomförande och uppföljning, i hela kommunkoncernen.

En grundläggande utgångspunkt är att den kommunala styrningen ska utgå från fyra perspektiv, både när det gäller planering och uppföljning. Syftet med styrningens fyra perspektiv – resurser, verksamhet, resultat och nytta – är att tydliggöra att styrningen ska ta fasta på vad kommunorganisationen åstadkommer för dem vi är till för, utifrån uppdraget, de politiska målsättningarna och de tillgängliga resurserna. En annan viktig utgångspunkt i Katrineholms kommuns styrsystem är genusmedveten styrning. Genom jämställdhetsintegrering ska styrningen bidra till ökad jämställdhet mellan könen. Det innebär att jämställdhet ska integreras som ett perspektiv i de ordinarie verksamheterna, såväl i alla led av beslutsprocessen som i genomförande och uppföljning.

Styrningen ska också utgå från ett helhetsperspektiv som omfattar såväl nämnder som bolag och kommunalförbund. Andra utgångspunkter för styrningen är enkelhet och tydlig rollfördelning. Eftersom styrningen till stor del konkretiseras i olika styrdokument är det vidare viktigt med rutiner för att säkerställa levande styrdokument, så att styrdokumenterna används vid planering, genomförande och uppföljning och att de revideras vid behov. Den sista utgångspunkten är att använda uppföljning som grund för planering, det vill säga att se till att planer och aktiviteter för fortsatt utveckling vilar på tydlig uppföljning och analys.

## Kommunens målstyrning och planeringsprocess

Kommunens långsiktiga planering ska enligt styrsystemet styras av kommunens vision och den kommunplan som tas fram för varje mandatperiod. Tillsammans med kommunens översiktsplan ligger kommunplanen till grund för kommunens årliga övergripande plan med budget, för nämndernas planer med budget och för ägardirektiven till de kommunala bolagen. Därmed ligger kommunplanen också till grund för den årliga uppföljningen i delårsrapporter och årsredovisningar.

### Målstruktur

För att de politiska målen ska styra det som görs i verksamheterna finns en definierad målstruktur; en röd tråd som håller samman styrningen på alla nivåer i organisationen och de fyra perspektiven i styrningen. Kommunens **övergripande mål** anges i kommunplanen. De fastställs av kommunfullmäktige och är styrande för samtliga nämnder och bolag. De övergripande målen tar sikte på kommunens vision och sätts framför allt utifrån perspektivet nytta, det vill säga de värden som skapas för invånare och samhälle som helhet. Även kommunens **resultatmål** anges i kommunplanen och fastställs av kommunfullmäktige. Resultatmålen beskriver vad verksamheten ska leda till.

Kommunerna ska enligt kommunallagen ha **god ekonomisk hushållning** i verksamheten och ska ta fram särskilda mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Resultatmålen i kommunplanen omfattar både **verksamhetsmål** och **finansiella mål** för god ekonomisk hushållning. De finansiella målen tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling och anger därmed de finansiella förutsättningarna



eller ramarna för den verksamhet som kommunen bedriver. Det handlar bland annat om att värdesäkra det egna kapitalet och att bygga upp reserver för kommande investeringar, liksom att dagens skattebetalare på ett hållbart sätt ska konsumera med hänsyn taget till kommande generationer. Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

I övergripande plan med budget anges vilken eller vilka nämnder/bolag som ansvarar för respektive resultatmål samt vilka **indikatorer** som ska användas som stöd för att bedöma om resultatmålen uppnåtts. I övergripande plan med budget kan kommunfullmäktige även ge **särskilda uppdrag** till nämnder eller bolag. Särskilda uppdrag kan även ges av nämnder till sin förvaltning.

I förvaltningarnas verksamhetsplaner som beslutas på tjänstemannanivå anges vilka **aktiviteter** som ska genomföras för att uppnå resultatmålen, det vill säga hur verksamheten ska bedrivas. För att synliggöra den röda tråden i styrningen anges vilket övergripande mål och resultatmål som aktiviteterna är kopplade till.

### Planeringsprocessen

Planeringen för ett enskilt år påbörjas under våren då **planeringsdirektivet** fastställs av kommunstyrelsen. Planeringsdirektivet innehåller dels ekonomiska ramar för nämnder och bolag, dels uppdrag och anvisningar till nämnder och bolag för det fortsatta planeringsarbetet. Utifrån planeringsdirektivet tar nämnder och bolag fram underlag för kommunens övergripande plan med budget. Under september-oktober sker beredning av kommunens **övergripande plan med budget**. Den behandlas i kommunstyrelsen i oktober och beslutas av kommunfullmäktige i november. I den övergripande planen med budget anges mål och uppdrag samt ekonomiska ramar för nämnder, bolag och kommunalförbund för det kommande året, med en plan för de två följande åren. Även den ekonomiska ersättningen avseende kommunens verksamhetsfastigheter fastställs i samband med budgeten.

Nämnder och bolag får sin styrning från kommunfullmäktige genom visionen, kommunplanen, planeringsdirektivet, övergripande plan med budget, övriga inriktningsdokument samt reglementet eller bolagsordningen. Kommunplanen är en del av ägardirektivet till bolagen. Nämnder och bolag styrs också i de flesta fall av olika lagstiftning. Efter att den övergripande planen med budget har beslutats av kommunfullmäktige ska **nämndens/bolagets plan med budget** fastställas innan planeringsåret påbörjas. När den politiska nivån därmed har lagt fast vad och när saker ska göras genom mål, uppdrag och ekonomiska ramar är det dags för verksamhetsnivån att planera hur saker ska genomföras och av vem/vilka. Detta beskrivs i en **verksamhetsplan**, som kan tas fram på olika nivåer inom förvaltningarna.

### Uppföljning, uppsikt och intern kontroll

I styrsystemet anges hur verksamheterna ska följas upp i olika tidsperspektiv. Uppföljningen ska utgå från styrningens fyra perspektiv, vara genusmedveten och bygga på könsuppdelad statistik. Under det löpande verksamhetsåret görs uppföljning i form av **månadsuppföljning, tertialrapport** och **delårsrapport**. Uppföljningen av ett enskilt år görs i kommunens **årsredovisning**. Medan månadsuppföljningen främst fokuserar på verksamheternas ekonomiska läge och om det finns akuta problem som måste hanteras, innehåller tertial- och delårsrapporterna en mer översiktlig redogörelse för utvecklingen av verksamhet och resultat, med fokus på eventuella avvikelser i förhållande till plan och budget. En mer fulltäckande redogörelse för utvecklingen under året ges i årsredovisningen. I både delårsrapporten och årsredovisningen görs en utvärdering av målen för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen ha **uppsikt** över övriga nämnder, kommunala bolag och kommunalförbund. Kommunstyrelsen har även det övergripande ansvaret för att det finns en god intern kontroll i kommunen. Med **intern kontroll** avses åtgärder som bidrar till att utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i kommunens verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel.

Nämnderna ska årligen, utifrån en genomförd risk- och sårbarhetsanalys, upprätta en plan för sin interna kontroll. De ska också löpande följa upp det interna kontrollsystemet inom det egna ansvarsområdet. Resultatet från uppföljningen ska rapporteras till kommunstyrelsen i samband med årsredovisningen. Med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter ska kommunstyrelsen utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och genomföra förbättringar om det behövs. Kommunstyrelsen ska även informera sig om hur den interna kontrollen fungerar i de kommunala företagen.

# God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

## Samlad bedömning

I årsredovisningen redovisas en bedömning av kommunens och kommunkoncernens 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. Årsredovisningen 2021 visar att av kommunens finansiella mål bedöms ett mål som uppfyllt, ett som delvis uppfyllt och ett som ej uppfyllt. Av de verksamhetsmässiga målen bedöms flertalet som uppnådda helt eller delvis. Totalt har kommunen 48 verksamhetsmål. Av dessa bedöms 25 som uppnådda under året (52 procent), 22 som delvis uppnådda (46 procent) och ett som ej uppnått (2 procent).



Några orosmoln finns gällande måluppfyllelsen. Även om måluppfyllelsen har förbättrats behöver det pågående arbetet för att höja skolresultaten samt med förebyggande insatser för barn och unga vara prioriterat även framåt. Fortsatt fokus behövs även på de verksamhetsmål som på olika sätt syftar till att öka sysselsättning och egen försörjning. Ett annat område är kommunens kostnader för placeringar där pågående åtgärder för att ersätta placeringar med hemmaplanslösningar behöver fullföljas och stärkas ytterligare. Målet att resandet med kollektivtrafik ska öka har inte nåtts för året, vilket är en direkt konsekvens av pandemin. När restriktionerna släpps väntas resandet öka igen men insatser kan krävas för att få tillbaka resenärerna.


När det gäller det finansiella målet att nettodriftskostnaderna inte ska öka snabbare än skatteintäkterna har målet bedömts som delvis uppfyllt. Om den pensionsförsäkringslösning som kommunen gjort under 2021 inte räknas in skulle målet varit uppfyllt. Vidare görs jämförelsen med 2020, då pandemin bidrog till en onormalt låg nettokostnadsökning. Målet att avskrivningarna under mandatperioden inte ska uppta mer än tre procent av driftbudgeten nås inte för året och bedöms bli svårt att nå under mandatperioden. För ökad måluppfyllelse krävs åtgärder för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar.

Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de fortsatta utmaningar som pandemin medfört, har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under 2021 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 förväntas förbättra måluppfyllelsen under kommande år.

## Finansiella mål




I enlighet med god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans har kommunens finansiella mål angetts i budgeten och stämts av i delårsrapporten och årsredovisningen. I tabellen nedan redovisas de finansiella mål som fastställts av kommunfullmäktige med utfall för året.

Finansiellt mål	Kommentar
 <b>Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultatet för 2021 uppgår till 3,8 procent av skatteintäkterna, vilket innebär att målet nås.</li> </ul>
 <b>Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nettodriftskostnaderna har ökat 5,1 procent medan skatteintäkterna ökat med 4,3 procent, vilket innebär att målet inte nås.</li> <li>Om man bortser från kostnaden för den pensionsförsäkringslösning som kommunen gjort under året, uppnås målet. Nettodriftskostnadsökningen blir då istället 3,6 procent.</li> </ul>

Finansiellt mål	Kommentar
 <b>Avskrivningar ska under mandatperioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten</b> KS	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Avskrivningarna uppgår för 2021 till 3,6 procent av driftbudgeten.</li> <li>• Utfall 2019, 2020 och 2021 ligger alla över 3 procent samtidigt som investeringsnivåerna enligt plan och beslut för 2022 kommer vara fortsatt höga, vilket pekar på att målet om 3 procent inte kommer att uppnås för mandatperioden.</li> </ul>





## 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 årsredovisning anges en samlad bedömning av måluppfyllelsen för kommunkoncernen som helhet. Bedömningen av status anges med en färgsymbol:

-  Grön markering får endast sättas om resultatmålet bedöms ha nåtts eller överträffats. För grön markering är huvudregeln att alla indikatorer kopplade till resultatmålet ska visa en positiv utveckling. Observera att bedömningen ska vara genusmedveten. För grön markering ska en positiv utveckling ses oavsett kön.
-  Gul markering innebär att resultatmålet bedöms uppnås delvis. Gul markering kan anges om vissa indikatorer utvecklas positivt och andra negativt, eller om en positiv utveckling ses endast för ett kön.
-  Röd markering innebär att resultatmålet inte har uppnåtts och att avvikelsen bedöms vara större eller av mer allvarlig art. Om flertalet indikatorer utvecklats negativt bör röd markering anges även om en enskilda indikator visar en positiv utveckling; dvs. målet i sin helhet bedöms inte vara uppnått.

Nedan redovisas en bedömning av resultatmålen. Bedömningen har gjorts med stöd av det senast tillgängliga utfallet för indikatorerna samt annan relevant information. För varje resultatmål ges också en kortfattad kommentar kring väsentliga resultat och åtgärder för att nå resultatmålet. Utfall för indikatorerna redovisas i bilaga 4. För varje resultatmål visas även vilket eller vilka hållbarhetsmål enligt Agenda 2030 som målet har en koppling till.

## Tillväxt, fler jobb & ökad egen försörjning



Resultatmål	Kommentar
 <b>Invånarantalet ska öka till minst 35 500 personer vid mandatperiodens slut</b> KS, BMN  11. Hållbara städer och samhällen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Totalt hade kommunen 34 764 invånare per 31 december 2021. Invånarantalet har i stort sett varken ökat eller minskat jämfört med föregående år. Bedömningen är att det blir svårt att nå befolkningsmålet för mandatperioden.</li> <li>• Planarbete pågår för att möjliggöra ytterligare byggnation av bostäder och fortsatt utveckling av näringslivet. Under 2021 har fyra detaljplaner antagits, varav tre vunnit laga kraft.</li> <li>• I samverkan med +Katrineholm har arbete kring platsvarumärke startats upp.</li> </ul>
 <b>Förbättrat företagsklimat</b> KS, BMN, STN, KIAB  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mellan 2020 och 2021 tappade kommunen tio placeringar i Svensk Näringslivs företagsranking. Trygghet, upphandling samt service och bemötande är områden som behöver stärkas. Tillgång till mobilnät och bredband, information, kompetens samt pendling är områden som ökat.</li> <li>• Miljö- och byggärenden följs upp via kundenkäter. I SKR:s NKI-undersökning ökade det övergripande betyget från 70 till 75.</li> <li>• Minskat antal företagsbesök på grund av pandemin även om olika koncept för att träffas digitalt har prövats.</li> <li>• Under hösten genomfördes nätverksfrukostar och höstbuffén för näringslivet. Start av LinkedIn-sida för information till näringslivet.</li> <li>• På grund av pandemin har många arrangemang, cuper och läger ställts in, vilket även påverkar näringslivet. För att stötta näringsidkare som hyr lokaler av kommunen har kommunstyrelsen beviljat hyresreduktioner.</li> <li>• Fortsatt samarbete med lokala livsmedelsleverantörer. En regional livsmedelsstrategi tas fram med målet om en enklare väg in för småskaliga leverantörer.</li> </ul>

Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Växande och breddat näringsliv</b> KS  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nyföretagandet har ökat jämfört med 2020.</li> <li>Fortsatt stort intresse från externa intressenter gällande mark för byggnation.</li> <li>Detaljplan för Lövåsen-Heden-Finntorp möjliggör för ytterligare företagsetableringar och arbetstillfällen på Lövåsen.</li> <li>Fortsatt arbete med näringslivskontakter och detaljplaner för att främja utveckling av befintligt näringsliv och nyetableringar.</li> </ul>
<p> <b>Fler unga entreprenörer</b> KS, BIN, VIAN  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Andelen elever som driver UF-företag har ökat och totalt är det 130 elever i Katrineholms gymnasieskola som under läsåret 2021/22 på detta sätt tränar sina entreprenöriella förmågor, kreativitet, handlingskraft och företagsamhet. Andelen har ökat bland pojkar men minskat bland flickor.</li> <li>Under sommaren deltog 13 ungdomar i entreprenörskapsutbildning som alternativ till kommunalt feriearbete.</li> <li>Samverkan med NyföretagarCentrum kring utbildningsinsatser för deltagare vid Viadidacts ungdomstorg.</li> </ul>
<p> <b>Fler arbetstillfällen</b> KS  1. Ingen fattigdom  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortsatt arbete med näringslivskontakter och detaljplaner för att främja utveckling av befintligt näringsliv och nyetableringar.</li> <li>Som indikator för antal arbetstillfällen används måttet förvärvsarbete dagbefolkning, som visar antal förvärvsarbete i kommunen oavsett var de bor. Indikatoren visar en marginell nedgång för 2020, vilken kan tolkas som en effekt av pandemin.</li> <li>Projektet <i>Kompetens inför framtiden</i> som under pandemin stärker kompetensen hos permitterade, varslade eller anställda i företag inom industribranschen genom utbildningsinsatser.</li> </ul>
<p> <b>Ökad sysselsättning</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB  1. Ingen fattigdom  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Antalet praktikanter i kommunal verksamhet har ökat.</li> <li>Den totala arbetslösheten har minskat för både kvinnor och män, men ligger kvar på en hög nivå (9,3%).</li> <li>Utökad satsning på feriearbeten och tillfälliga jobb för unga genom riktade statsbidrag.</li> <li>Aktivt uppsökande arbete och aktivering av ungdomar upp till 20 år som inte är inskrivna i gymnasieskolan genom kommunala aktivitetsansvaret och projektet <i>#klarframtid</i>.</li> <li>Alla elever som gick ut gymnasiesärskolan vt-21 har fått erbjudande om sysselsättning.</li> <li>Projektet <i>Kompetens inför framtiden</i> som genom utbildningsinsatser stärker kompetensen hos permitterade, varslade eller anställda i företag inom industribranschen. Sedan start har 264 personer från 18 olika företag fått utbildning.</li> <li>Metodik från projekt <i>MIKA</i>, som avslutades i september, har implementerats i projektet <i>MIKA-YB</i>, som tar emot och stärker deltagare med yrkesförberedande språkträning och yrketeori varvat med praktik.</li> <li>Projektet <i>Digital inkludering</i>, som syftar till att minska det digitala utanförskapet.</li> <li>Ökad samverkan med Samordningsförbundet RAR och arbetsmarknadsenheter i länet.</li> </ul>
<p> <b>Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning</b> SOCN, VIAN  1. Ingen fattigdom  10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd har minskat.</li> <li>Samarbete mellan Viadidakt och socialförvaltningarna i Katrineholm och Vingåker för att växla bidrag till jobb.</li> <li>Rustande och förberedande åtgärder för att få deltagare att bli mottagna i aktiva insatser hos Arbetsförmedlingen.</li> <li>Två pågående arbetsmarknadsprojekt för försörjningsstödstagare; <i>KLARA</i> som riktar sig till utrikesfödda kvinnor och <i>LIKES</i> med fokus på utbildning inom barnomsorg/fritids.</li> <li>Medverkan i <i>SIKTA</i>, en verksamhet med arbetsförberedande rehabilitering för att öka möjligheten att komma ut i arbetslivet.</li> </ul>
<p> <b>Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd</b> SOCN</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Det utbetalade försörjningsstödet har minskat med cirka 7 mnkr jämfört med 2020.</li> </ul>



















## Attraktiva boende- &amp; livsmiljöer

Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer</b> KS, BMN, KFAB</p> <p> 10. Minskad ojämlikhet</p> <p> 11. Hållbara städer och samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Antalet färdigställda bostäder har ökat, både småhus och bostäder i flerbostadshus.</li> <li>• Bygglov har beviljats för flera större bostadsbyggnationer med varierade upplåtelseformer.</li> <li>• Kvarteret Abborren, Kvarteret Hämplingen och Lövköjan innebär att ca 350 nya lägenheter i flerbostadshus. Dessutom byggs flertalet småhus, främst i Forssjö.</li> </ul>
<p> <b>Tryggare offentliga miljöer</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR</p> <p> 5. Jämställdhet</p> <p> 16. Fredliga och inkluderande samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontinuerligt arbete med fokus både på trygga utemiljöer och på trygga, säkra och tillgängliga verksamheter.</li> <li>• Löpande incidentrapportering och brottsförebyggande arbete utifrån metodiken EST.</li> <li>• Förbättrade utemiljöer och belysning vid Lokstallet, nya servicebyggnaden på Backavallen, Carl Fredrikssons gränd samt vid pulkabackarna i Sveaparken och vid Dufvegården.</li> <li>• Insatser utifrån det särskilda uppdraget kring trygghetsskapande åtgärder för barn och unga, bland annat trygghetsvårdar, intensifierat fältarbete, samverkan internt och med Polisen samt förstärkt kamerabevakning.</li> <li>• Säkerhetsbesiktning, reparationer och åtgärder av kommunens lekplatser. Större insats i Strångsjö där lekplatsen har byggts om och förbättrats.</li> <li>• Fortsatt anpassning av kommunens verksamheter för att minska risken för spridning av covid-19.</li> </ul>
<p> <b>Resandet med cykel och till fots ska öka</b> KS, STN</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kampanjen <i>Gå och cykla till skolan</i> med sex deltagande låg- och mellanstadie-skolor.</li> <li>• Digital kampanj på sociala medier under mobilitetsveckan med fokus på att lyfta goda exempel och säker cykling.</li> <li>• Kampanjen <i>Hälsotrampare</i> där testpersoner har bytt bil mot cykel i sin vardagspendling och delat med sig av sin upplevelse av livsstilsförändringen via kommunens intranät.</li> <li>• Utökning och utbyte av cykelställ med ramlåsning och laddning på Stortorget.</li> <li>• Återinförande av sopsaltning som metod för vinterväghållning i slutet av året.</li> <li>• Ny gång- och cykelväg genom Backavallsområdet till Duveholmshallen/Duveholmshallen.</li> <li>• Ny belysning utmed gång- och cykelvägen på Prins Bertils gata.</li> </ul>
<p> <b>Resandet med buss och tåg ska öka</b> KS</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Till följd av pandemin har resenärer uppmanats att undvika kollektivtrafiken.</li> <li>• Resandet med stadstrafiken minskade med 28 procent och landsbygdstrafiken med 32 procent jämfört med 2020.</li> <li>• Förutsättningarna för pendling med tåg har förbättrats genom fler tågavgångar både per dygn och under rusningstid.</li> </ul>
<p> <b>Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar</b> KS, STN</p> <p> 9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur</p> <p> 11. Hållbara städer och samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nollvisionens etappmål gällande säkra GCM-passager (gång, cykel-och moped-passager) har uppnåtts.</li> <li>• Cirkulationsplats har ersatt fyrvägs korsningen med trafikljus vid Vingåkersvägen/Västgötagatan.</li> <li>• Cirkulationsplats har ersatt fyrvägs korsningen Vingåkersvägen-Värmbolsvägen/Högmossevägen.</li> <li>• Ny belyst GC-väg genom Backavallens idrottsområde för att förenkla för trafikanter till och från Duveholmshallen och Sportcentrum.</li> <li>• Förstärkt belysning av GC-banor på Prins Bertils gata för att öka tryggheten för personer som ska till idrottsområdet.</li> <li>• Ny belysning GC-vägen på Vasavägen mellan Linnévägen och Oppundavägen för tryggare skolväg till Järvenskolorna.</li> <li>• Högre utfall gällande asfaltsbeläggning jämfört med tidigare år genom att de gator och vägar som fått ny beläggning varit av den typen att de haft lägre kvadratmeterpris.</li> </ul>



Resultatmål	Kommentar
 <p><b>Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020</b> KS  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Målet är uppnått</li> </ul>

## En stark & trygg skola för bättre kunskaper













Resultatmål	Kommentar
 <p><b>Trygg och utvecklande förskoleverksamhet</b> BIN, KULN, STN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Merparten av alla barn och föräldrar var nöjda med verksamheten.</li> <li>Andelen förskollärare var något högre än föregående år men fortsatt låg.</li> <li>Fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser pågår, bland annat genom samarbete med Skolverket inom Samverkan för bästa (för)skola.</li> <li>Utvecklad samverkan mellan förskolan och kulturförvaltningen genom bland annat konstutställningen <i>Hållbar framtid</i>, teaterföreställningar på förskolor i kransorter, konstpedagogisk verksamhet samt samverkansprojekt vid nybyggnationen av förskolan Karamellen.</li> <li>Goda exempel och aktiviteter inom måltidspedagogik har sammanställts till kommande utbildningsinsatser.</li> </ul>
 <p><b>Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat</b> BIN, KULN, SOCN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Läs- och skrivkunnigheten i årskurs 1 ökade både för flickor och pojkar.</li> <li>Eleverna i årskurs 6 nådde de högsta resultaten sedan införandet av betyg i årskurs 6.</li> <li>Eleverna i årskurs 9 slog rekord inom tio mätpunkter sedan införandet av nya läroplanen.</li> <li>Insatser behöver vidtas för att fler elever nuvarande årskurs 9 (läsåret 2021/22) ska klara målen.</li> <li>Utökat samarbete med den centrala barn- och elevhälsan har haft gynnsamma effekter på målpuppfyllelsen i år 7-9.</li> <li>Socialförvaltningens ungdomsteam vistas dagligen i skolan för att tidigt fånga upp unga riskzoner.</li> <li>Arbetet med <i>SkolFam</i> bidrar till att fler ungdomar klarar kunskapsmålen.</li> <li>Samverkan med kulturförvaltningen bidrar till trygga miljöer, kontakt med trygga vuxna och kunskapsförmedling.</li> </ul>
 <p><b>Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat</b> BIN, KULN, SOCN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elever från både yrkesprogram och högskoleförberedande program som tagit examen uppnådde de högsta betygspoängen sedan införandet av läroplanen.</li> <li>Andelen elever på yrkesprogram som uppnådde grundläggande högskolebehörighet var för första gången i nivå med riket.</li> <li>Andelen gymnasieelever med gymnasieexamen på yrkesprogram ökade för fjärde året i rad.</li> <li>Projektet <i>#klarframtid</i> som syftar till att undvika att ungdomar hoppar av sina gymnasiestudier.</li> </ul>
 <p><b>Ökad trygghet i skolan</b> KS, BIN, STN, KFAB  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Insatser utifrån det särskilda uppdraget kring trygghetsskapande åtgärder för barn och unga, bland annat trygghetsvårdar, intensifierat fältarbete, nära samverkan internt och med Polisen samt förstärkt kamerabevakning.</li> <li>I elevenkäten svarade en stor andel av eleverna i år 6 och år 9 att de känner sig trygga i skolan. Samtidigt finns det många elever som inte känner sig trygga, trots pågående insatser. Andelen som känner sig trygga har ökat bland pojkar och är högre bland pojkar än bland flickor.</li> <li>Fler vuxna har getts möjlighet att äta en pedagogisk måltid i skolrestaurangerna. Ökad vuxennärvaro bidrar till en lugnare måltidsmiljö och ett bättre förhållande till eleverna.</li> <li>Schematekniska åtgärder för ett jämnare flöde av elever i skolrestaurangerna.</li> </ul>

Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat</b> KS, BIN, KULN, STN, KFAB</p> <p> 2. Ingen hunger</p> <p> 3. Hälsa och välbefinnande</p> <p> 4. God utbildning för alla</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Från och med höstterminen 2019 får eleverna i grundskolan mer garanterad undervisningstid i idrott och hälsa. Pandemin har dock påverkat delar av undervisningen.</li> <li>• Påbörjat arbete för att främja fysisk aktivitet tillsammans med elevhälsan, Region Sörmland och RF-SISU Sörmland, till exempel genom "prova på biljett" och Fysisk aktivitet på Recept – FaR.</li> <li>• Samarbete mellan idrottslärare och förskolor med fokus på fysisk aktivitet och grovmotorisk träning.</li> <li>• Deltagande i Generation Peps projekt <i>Pep Kommun</i> med målet att utveckla arbetssätt som förbättrar barn och ungdomars matvanor samt ökar deras fysiska aktivitet.</li> <li>• Inom Lyckliga Gatorna och Perrongen erbjuds barn och unga fysisk aktivitet på fritiden både inomhus och utomhus året runt.</li> <li>• Utveckling av måltidspedagogiken i förskolan genom samarbete mellan kostchef, dietist och rektorer.</li> <li>• Utvecklingsarbete vid skolorna i Björkvik och Julita kring <i>Mat Agenda 2030</i> och framtagande av en app för direkt återkoppling gällande skolmaten. Målet är ökad nöjdhet, minskade kostnader och minskat matsvinn.</li> </ul>
<p> <b>Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning</b> VIAN</p> <p> 4. God utbildning för alla</p> <p> 5. Jämställdhet</p> <p> 10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ny plan för det systematiska kvalitetsarbetet inom vuxenutbildningen och ökat fokus på uppföljning av externa leverantörer.</li> <li>• Utveckling av lärcentrum för distansstuderande genom riktat statsbidrag samt aktiv marknadsföring av det stöd som de studerande erbjuds.</li> <li>• Utökning av speciallärare.</li> <li>• Införande av distanskurser i egen regi inom kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå.</li> <li>• Övergång från bestämda ansökningsperioder till ständigt öppen ansökan till Viadidaks vuxenutbildning.</li> <li>• Systematiskt arbete med nivåplaceringstest för nya elever inom grundläggande vuxenutbildning så att eleverna hamnar på rätt kurs.</li> <li>• Elevdatorer och bredband har lånats ut till elever som saknar detta för att klara övergången till distans under pandemin.</li> <li>• Tillsättning av förstelärare med uppdrag att utveckla verksamhetens digitalisering.</li> <li>• Deltagande i Region Sörmlands projekt kring hållbar utveckling där metoden tjänstedesign prövas för att utveckla sfi-undervisningen.</li> <li>• <i>Fogelstadkvinnor på 2020-talet</i>, ett projekt med anpassad utbildning i sfi riktat till utrikesfödda kvinnor.</li> </ul>
<p> <b>Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå</b> BIN, VIAN</p> <p> 4. God utbildning för alla</p> <p> 5. Jämställdhet</p> <p> 10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Andelen behöriga till högskolestudier bland gymnasieeleverna med yrkesexamen ökade markant vilket ger förutsättningar för fler att studera på eftergymnasial nivå.</li> <li>• Samverkan med olika utbildningsanordnare för att ge möjligheter att läsa vidare lokalt på Campus Viadidakt, start av utbildning till lärare i fritidshem samt sju nya yrkeshögskoleutbildningar.</li> <li>• Aktivt arbete för att ytterligare utbildningar ska kunna tillhandahållas vid Campus Viadidakt. Inför 2022 klart med nya starter av flera befintliga utbildningar, bland annat lärare i fritidshem samt yrkeshögskoleutbildningarna byggproduktionsledare och solenergiprojektör. Ny överenskommelse med Linköpings universitet om förskolläraryt utbildning med start hösten 2022.</li> <li>• Samverkan och anpassad studievägledning för att få fler att läsa vidare på eftergymnasial nivå.</li> </ul>









## Trygg vård &amp; omsorg

Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Fler brukare inom vård och omsorg ska ha en positiv upplevelse kring bemötande, förtroende och trygghet</b> KS, VON, KFAB  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Brukarråd anpassade till pandemin.</li> <li>• Kompetens pusselpaket framtaget med metoder och verktyg för kommunikation inom området funktionsstöd.</li> <li>• Utbildning av värdegrundsledare som i sin tur ska driva värdegrundsarbetet tillsammans med sina chefer.</li> <li>• Svårt att bedöma måluppfyllelse då aktuellt utfall saknas för flera indikatorer till följd av att Socialstyrelsens brukarundersökningar inom äldreomsorgen inte genomfördes under 2021.</li> </ul>
<p> <b>Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg</b> KULN, VON  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fokus på sociala aktiviteter, utomhusaktiviteter och fysisk aktivitet med anpassning till pandemin.</li> </ul>
<p> <b>Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas</b> STN, VON  2. Ingen hunger  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunens matlådor är under utveckling och kundnöjdheten följs kontinuerligt. En näringsanalys har genomförts och recepten har justerats utifrån näringsrekommendationer för äldre.</li> <li>• Revidering av kommunens måltidsrutin och måltidschecklista för äldreomsorgen. Inför vårens måltidsombudsträffar har måltidsobservationsblanketterna utvecklats för att även inkludera jämställdhet samt demenssjukvård.</li> <li>• En nattfastemätning är genomförd och visar på en viss försämring. En nutritionsgrupp har startats som ser över möjligheten att mäta och följa upp undernäring i äldreomsorgen.</li> <li>• Tre filmer samt inspirationsmaterial har tagits fram för att öka kunskapen kring bra mat som ökar förutsättningarna för psykisk hälsa. Utbildningsmaterialet är i första hand riktat till anställda inom hemtjänst och funktionsstöd.</li> <li>• Utbildning i Sapere har genomförts.</li> </ul>
<p> <b>Stärkt patientsäkerhet inom vård och omsorg</b> VON  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Förbättring gällande personal som följer basala hygienrutiner och klädregler.</li> <li>• Förstärkning av sjuksköterskeresurser.</li> <li>• Utveckling av kvalitetsråd inom flera verksamheter.</li> <li>• Kvalitetssäkring av dokumentation i patientjournal genom interna journalgranskningar.</li> <li>• Utbyte av loggningsbara medicinskåp pågår.</li> <li>• Införande av digital signering pågår.</li> <li>• Utveckling av <i>Elsas hälsa</i>, en samverkan mellan region och kommun som möjliggör ökat samarbete med fokus på patienten, exempelvis genom bakre läkarstöd.</li> </ul>
<p> <b>Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande</b> SOCN, VON  10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Inom vård- och omsorgsförvaltningen görs samtliga genomförandeplaner nu i enlighet med IBIC (Individens Behov i Centrum), som särskilt belyser delaktighet och inflytande.</li> <li>• Andelen boende inom LSS grupp- och servicebostäder som svarar att de får bestämma om det som är viktigt för dem i sitt boende har ökat och ligger över riksgenomsnittet.</li> <li>• Socialstyrelsens brukarundersökningar inom äldreomsorgen genomfördes inte 2021.</li> <li>• Inom socialförvaltningen baseras arbetet kring delaktighet på deltagande i SKR:s årliga brukarundersökning som genomfördes i oktober samt metoden tjänstedesign som syftar till att utveckla verksamheten utifrån ett klientperspektiv.</li> </ul>
<p> <b>Anhörigstödet ska utvecklas</b> SOCN, VON  5. Jämställdhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortsatt utveckling av möjligheterna att ge anhörigstöd via digitala kanaler.</li> <li>• Anhörigveckan uppmärksammades genom informationsfilmer via kommunens hemsida och sociala medier.</li> <li>• Gemensamt uppsökande fältarbete i centrum i samverkan mellan socialförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen.</li> <li>• En jämställdhetsanalys har gjorts av vård- och omsorgsförvaltningens anhörigstöd som visade att aktiviteterna som erbjuds är könsneutrala men att kvinnor är överrepresenterade både bland anhöriga som får stöd och i personalen. Arbetet för att nå ut med information om anhörigstödet kommer ses över för att nå fler män.</li> </ul>






















Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN  1. Ingen fattigdom  5. Jämställdhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Brett arbete med tidiga och förebyggande insatser som riktar sig till barn, ungdomar och deras familjer bedrivs i samverkan mellan flera förvaltningar.</li> <li>Antilångningskampanjen <i>Tänk om</i> genomfördes under våren.</li> <li>Tvärprofessionella team inom bildningsförvaltningen arbetar med tidiga insatser i samverkan med andra förvaltningar, regionen och polisen.</li> <li>Start av samarbete mellan bildningsförvaltningen, socialförvaltningen och KFAB för att fånga upp barn och unga som eventuellt riskerar att missa sin skolgång.</li> <li>Familjecentralen har genomfört projektet <i>Bästa hälsan</i> i syfte att skapa hälsosamma levnadsvanor tidigt.</li> <li>E-tjänst för bokning av stödsamtal på familjecentralen.</li> <li>Riktad gruppverksamhet för utrikesfödda föräldrar utifrån metoden <i>Föräldraskap i Sverige</i>.</li> <li>Föräldrautbildning genomfördes digitalt under våren.</li> <li>Öppna förskolan påverkades av pandemin och var helt stängd från januari till mitten av augusti.</li> <li>Projektet <i>Tillsammans på isen för Katrineholm</i>, en folkhälsosatsning för att få fler i rörelse tillsammans med Kronfågel, kommunens isföreningar och Fritidsbanken.</li> </ul>
<p> <b>Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen</b> SOCN  3. Hälsa och välbefinnande  5. Jämställdhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Socialförvaltningens multiteam har utvecklat arbetsmetoder för att öka stödet för familjer när barn och unga flyttar hem efter en placering.</li> <li>Familjeteamet, ungdomsteamet och familjecentralen samverkar med skola, förskola och regionen för att nå familjer tidigt för att erbjuda stöd.</li> <li>Utbildning och implementering av <i>Signs of safety</i> (ett lösningsfokuserat, samarbetsstyrt och nätverksinriktat arbetssätt) som syftar till att använda barnens nätverk istället för externa stödinsatser.</li> </ul>
<p> <b>Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen</b> SOCN  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Start av interna samverkansgrupper inom socialförvaltningen har lett till att öppenvårdens insatser används i större utsträckning än tidigare.</li> </ul>
<p> <b>Kommunens kostnader för placeringar ska minska</b> BIN, SOCN, VON</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Socialnämndens kostnader för placeringar minskade medan bildningsnämndens och vård- och omsorgsnämndens kostnader ökade. Totalt var kommunens kostnader för placeringar i stort sett oförändrade jämfört med 2020.</li> <li>Inom socialförvaltningen har fler hemmaplanslösningar tagits fram, exempelvis genom att kombinera flera insatser som stöd i boendet, digitalt stöd vid missbruk (Previct), CRA (manualbaserad metod för missbruk) och motiverande samtal.</li> <li>Multiteamets aktiva arbete med hela familjen när ungdomar flyttar hem efter placering har gjort det möjligt att flytta hem tidigare.</li> <li>Kostnaderna för placerade barn/ungdomars skolgång ökade.</li> <li>Vård- och omsorgsförvaltningen hade fler placeringar än föregående år, kontinuerlig uppföljning av placeringar i samverkan mellan berörda förvaltningar.</li> </ul>
<p> <b>Färre barn och unga ska utsättas för risk att skadas till följd av eget eller andras bruk av tobak, alkohol eller narkotika</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN  3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>En uppföljning av den regionala ANDTS-strategin, som Katrineholms kommun ställt sig bakom, har genomförts och prioriterade områden att arbeta vidare med har tagits fram.</li> <li>Kampanj vid tobaksfria dagen 31 maj.</li> <li>Antilångningskampanjen <i>Tänk om</i> genomfördes under våren.</li> <li>En föreningsgemensam ANDTS-policy har tagits fram och finns i föreningshandboken.</li> <li>Digital föreläsning i ANDTS-coachmetoden för bildningsförvaltningens personal.</li> <li>Socialförvaltningens ungdomsteam har fältat dagar, kvällar och helger för att förebygga riskbruk och erbjuda stödinsatser tidigt.</li> <li>Vid tillsyn av skolorna har det kontrollerats att skolgårdarna är rökfria och att skyltningen är tillfredsställande.</li> </ul>

## Ett rikt kultur- idrotts- &amp; fritidsliv





Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON</p> <p> 3. Hälsa och välbefinnande</p> <p> 10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pandemin har fortsatt att påverka förutsättningarna och medfört lägre antal fysiska deltagartillfällen i många kultur- och idrottsverksamheter samtidigt som den digitala tillgängligheten har ökat.</li> <li>• Insatser för att inspirera och tillgängliggöra kultur till förskolor i kransorterna genom konst på besök och dockteaterföreställningar.</li> <li>• Fortsatt fokus på individuellt anpassade aktiviteter för vård- och omsorgsnämndens brukare med hänsyn till rådande pandemi.</li> <li>• Socialnämndens boenden Kollektivet HVB och Klivet stödboende arbetar aktivt med att ungdomarna ska ha en aktiv fritid.</li> <li>• Arbetet med att stötta föreningslivet genom förbättring av arbetsprocesser kopplade till bidragshantering är klart.</li> <li>• Flera färdigställda investeringsprojekt som ökar förutsättningarna för att fler ska delta aktivt idrotts- och fritidslivet; utbyggnad av gymnastikytor i gymnastik-/tennishallen (Oppundahallen), ny servicebyggnad på Backavallen, utegym bakom Duveholmshallen, ny discgolfbana med 18 hål vid Backaområdet samt nytt banunderlag i Sköldinge elljusspår.</li> <li>• Ny lokalisering för boulehall i en av kommunkoncernens befintliga lokaler.</li> <li>• Planering inför sargbyte i Kronfågel ishall pågår och utförs under 2022.</li> <li>• Bytet av konstgräsbelysning på Backavallen har påverkats av pandemin och leveransföreningen, en tillfällig lösning har gjorts inför vintern innan det permanenta bytet utförs våren 2022.</li> <li>• Ny tillgänglighetsanpassad vandringsled på Norr.</li> <li>• Inventering av vandringsleder och anläggningar för friluftsliv, som underlag för prioritering av åtgärder för att främja ett ökat friluftsliv.</li> </ul>
<p> <b>Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras</b> KS, BIN, KULN, STN, VON</p> <p> 3. Hälsa och välbefinnande</p> <p> 16. Fredliga och inkluderande samhällen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Trots pandemin har kommunen erbjudit ett brett utbud av kultur-, idrotts- och fritidsaktiviteter/arrangemang riktade till barn och unga.</li> <li>• Arbetet med föreningshandboken, där satsningar på barn och unga är det som prioriteras högst, har fortsatt i samverkan med föreningslivet.</li> <li>• Kommunens hyror och avgifter har hållits fortsatt låga, med en tydlig prioritering av barn och unga.</li> <li>• Föreningar som bedriver barn- och ungdomsverksamhet har av kommunstyrelsen beviljats ett extra föreningsstöd.</li> <li>• Flera förskolor har arbetat med att använda konst i den dagliga undervisningen och under våren hade alla förskolor en utställning på kulturhuset Ängeln på temat Hållbar Framtid.</li> <li>• En strategi för lek- och aktivitetsparker har tagits fram och beslutats.</li> <li>• Deltagande i projektet <i>FASIS</i> (fysisk aktivitet i samhällsplanering i Sörmland) har gett möjlighet till kompetensutveckling kring samhällsplanering med barns perspektiv.</li> </ul>
<p> <b>Jämställda kultur- och fritidsverksamheter</b> KS, BIN, KULN, STN, VON</p> <p> 5. Jämställdhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kulturförvaltningen strävar efter ett brett utbud av aktiviteter och verksamhetsinnehåll som ska tilltala många invånare oavsett genus, ålder eller ursprung. Alla aktiviteter inom barn och ungdomsverksamheterna Lyckliga Gatorna och Perrongen genomsyras av ett jämställdhetstänkande.</li> <li>• Kulturskolan och KomTek arbetar aktivt med att identifiera ojämställdhet och ojämlikhet i verksamheterna och har nu en relativt jämn fördelning av flickor och pojkar.</li> <li>• Kultur- och fritidsverksamheterna inom vård- och omsorgsförvaltningen planeras utifrån brukarnas efterfrågan.</li> <li>• Utvecklingen av systemet för föreningsbidrag har färdigställts med en föreningshandbok, som bland annat innehåller metodstöd för föreningars jämställdhetsarbete.</li> </ul>

## Hållbar miljö

Resultatmål	Kommentar
<p> <b>Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter</b> STN, KFAB, KIAB</p> <p> 9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ny kommungemensam rese- och fordonspolicy har tagits fram.</li> <li>Elbilsladdning har installerats för hemtjänstgrupperna vid äldreboendena Almgården, Dufvegården, Igelkotten, Vallgården och Yngaregården. Dieselfordon är utbytta till elbilar. Varje område har också tillgång till en laddhybridbil för ökad krisberedskap.</li> <li>Pågående översyn för transportoptimering av matkörningar.</li> <li>Inköp av eldrivna ismaskiner som ersätter dieseldrivna.</li> <li>Från hösten 2021 används huvudsakligen det miljövänliga drivmedlet HVO i service- och teknikförvaltningens dieselfordon.</li> </ul>
<p> <b>Ökad energieffektivitet i kommunens lokaler</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB</p> <p> 7. Hållbar energi för alla</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kontinuerligt arbete för att minska energiförbrukningen i kommunens lokaler med fokus på såväl åtgärder i fastigheterna som effektivare lokalutnyttjande och beteenden.</li> <li>I de verksamhetslokaler som KFAB förvaltar har energiintensiteten, det vill säga energiförbrukningen för el och värme per kvadratmeter, totalt sett ökat något jämfört med föregående år. Förklaringen är ökad ventilation i skolor och förskolor under pandemin.</li> <li>Energieffektiviseringar har uppnåtts genom energiåtgärder inom ramen för projekt Backavallen, bland annat installation av solceller.</li> <li>Installation av bergvärme i Oppundahallen under 2020 har lett till att energiförbrukningen mer än halverats 2021.</li> <li>I kommunägda fastigheter där föreningar bedriver verksamhet har ett aktivt arbete kopplat till beteenden lett till minskad energikonsumtion.</li> </ul>
<p> <b>Ökad solelproduktion</b> KS, BMN, KFAB, KIAB</p> <p> 7. Hållbar energi för alla</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Regelverket för när bygglov krävs för solceller har lättats upp, generellt krävs inte lovprövning. I de fall det krävs tas ingen bygglovsavgift ut.</li> <li>KFAB har installerat nya solcellsanläggningar vid Duveholmshallen och det nybyggda hyreshuset i kvarteret Pantern.</li> <li>Inom ramen för investeringsprojektet på Backavallen har solceller på taket av Kronfågel isarena tagits i drift.</li> </ul>
<p> <b>Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag</b> KS, BMN, STN, KVAAB</p> <p> 6. Rent vatten och sanitet för alla</p> <p> 14. Hav och marina resurser</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Projektet i Öljaren har kommit igång, under året har anläggningen trimmats in och ca 16 000 kvadratmeter sjöbotten sugmuddrats. Katrineholms kommun har deltagit i tre nationella seminarier samt ett studiebesök.</li> <li>Kommungemensamt arbete kring dagvattenhanteringen.</li> <li>Miljötillsynen har haft fortsatt fokus på att minska övergödningen av sjöar och vattendrag genom avloppsinventering i Sköldinge och Lerbo samt tillsynskampanj riktad mot hästgårdar.</li> <li>Provfiske i Spetebysjön, cirka 5 ton vitfisk bärgades på två dagar.</li> </ul>
<p> <b>Nedskräpningen ska minska</b> KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB</p> <p> 12. Hållbar konsumtion och produktion</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ett antal åtgärder för att minska nedskräpningen har genomförts, exempelvis informationskampanjer, skräpplockardagar samt skräpmätning.</li> <li>Samtliga förskolor har under ett par år haft fokus på arbete med hållbar framtid i sitt systematiska kvalitetsarbete.</li> </ul>
<p> <b>Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd</b> KS, STN</p> <p> 15. Ekosystem och biologisk mångfald</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Projekt <i>Naturnära jobb</i> gav möjlighet till jobb samt återställning av tre tätortsnära beteshagar.</li> <li>Pågående arbete med att omvandla klippta grönytor till ängsplanteringar.</li> <li>Tre representativa insektshotell har placerats ut för att upplysa och inspirera. Även fladdermusholkar har satts upp.</li> <li>Kommunikationsinsatser kring bland annat invasiva arter och insektshotell.</li> <li>Nytt naturreservat som delas mellan Flens och Katrineholms kommuner bildades i slutet av året.</li> </ul>

Resultatmål	Kommentar
<p><b>Klimatsmarta måltider i kommunens måltidsverksamhet</b> STN</p> <p> 2. Ingen hunger</p> <p> 12. Hållbar konsumtion och produktion</p> <p> 13. Bekämpa klimatförändringen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ett nytt kostdataprogram som kan bidra till mer klimatsmarta måltider har köpts in och implementeras under 2022.</li> <li>• Under hösten gjordes matsvinnmätningar i förskola, skola och äldreomsorg med hjälp av en ny internationell metod, analysen visar att mätning av svinnet skiljer sig inom de olika verksamheterna och att pandemin påverkar.</li> <li>• En klimatvecka har genomförts i restaurangerna vid kommunens förskolor och skolor, med menyer med lågt klimatavtryck och information till pedagoger och måltidspersonal för spridning till barn och vårdnadshavare.</li> </ul>

## Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Resultatmål	Kommentar
<p><b>Säkrad kompetensförsörjning</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p> <p> 4. God utbildning för alla</p> <p> 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Andelen som arbetar heltid har ökat och fler som fyllt 65 år har valt att fortsätta jobba.</li> <li>• Flera förvaltningar har uppdaterat sina kompetensförsörjningsplaner.</li> <li>• Flera pågående insatser för tryggad personalförsörjning, bland annat uppdragsutbildning förskollärare, utbildning till barnskötare, möjlighet att läsa till undersköterska via äldreomsorgslyftet, mottagande av socionomstudenter samt utbildningstjänster.</li> <li>• Utbildningar i kompetensbaserad rekrytering.</li> <li>• En kommunövergripande lönestrategi med handlingsplaner för 2022-2024 har tagits fram och medel avsatts i budgetprocessen för extra satsningar i löneöversynen 2022.</li> <li>• Digitala verktyg för medarbetarsamtal samt LAS- och anställningsöversikt har införts som bidrar till ökad transparens, delaktighet och återkoppling för medarbetare.</li> </ul>
<p><b>Ökat medarbetarengagemang</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p> <p> 17. Genomförande och globalt partnerskap</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stort engagemang och flexibilitet bland medarbetarna har varit avgörande för att kommunens verksamheter har kunnat ta sig igenom pandemin med fokus på uppdraget.</li> <li>• Aktivt arbete med åtgärder utifrån förra medarbetarundersökningen kring hållbart medarbetarengagemang (HME) samt fortsatt höga resultat i undersökningen som gjordes i slutet av året.</li> <li>• Brett arbete inom förvaltningarna för att öka medarbetares delaktighet och involvering i utvecklingsarbete, till exempel genom referensgrupper vid systemupphandling och nybyggnation, samarbetsprojekt för bättre arbetsmiljö samt metoder för idédriven innovation.</li> </ul>
<p><b>Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p> <p> 3. Hälsa och välbefinnande</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Trots fortsatt pandemi har frisktalet ökat och sjukfrånvaron minskat för både kvinnor och män.</li> <li>• Inför 2021 höjdes friskvårdsbidraget för medarbetarna till 1 500 kr per år och inför 2022 har beslut fattats om en ytterligare höjning till 2 000 kr per år. Andelen medarbetare som nyttjar friskvårdsbidraget har ökat.</li> <li>• Ett årshjul för SAM (systematiskt arbetsmiljöarbete) med handlingsplaner för varje förvaltning har tagits fram.</li> <li>• Utökad arbete med åtgärder i arbetsgrupper i syfte att stärka och öka medvetenheten och kunskapen om hälsa och medarbetarskap.</li> <li>• Hälsoveckan genomfördes utifrån gällande restriktioner.</li> <li>• Beslut och förberedelser inför satsningen Hälsoåret 2022 i Katrineholms kommun.</li> </ul>
<p><b>Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p> <p> 10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pandemin har medfört begränsningar i den fysiska tillgängligheten till vissa verksamheter på grund av restriktioner. Nya vägar för att nå ut har utvecklats, bland annat genom digitalisering och intern samverkan.</li> <li>• För att förbättra kommunens tillgänglighet och bemötande har en telefoni- och bemötandeguide tagits fram.</li> <li>• Kraftig ökning av antalet ärenden till Kontaktcenter jämfört med förra året.</li> <li>• Servicepunkter i kransorter och infartstavlur har underhållits och utvecklats.</li> <li>• Tydligare och mer tillgänglig skyltning till och inom Sportcentrumområdet.</li> </ul>

Resultatmål	Kommentar
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fortsatt utveckling av befintliga och nya e-tjänster. Ökat antal ärenden som hanteras via kommunens e-tjänstportal.</li> <li>• Lansering av en ny karta på webben som gör att invånare och övriga kan hämta aktuellt kartmaterial för bygglovsansökningar och andra tillstånd digitalt.</li> <li>• Ökad tillgänglighet på webben och i sociala medier med bland annat textade filmer och syntolkning samt tillgänglighetsanpassade dokument. Ny tillgänglighetsanpassad grafisk profil för Viadidakt.</li> <li>• Kriskommunikation kring pandemin.</li> <li>• Proaktivt kommunikationsarbete kring insatser som ofta skapar klagomål, till exempel averkning av skog och plogning, har lett till färre felanmälningar.</li> </ul>
<p> <b>Ökad digital delaktighet</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON  10. Minskad ojämlikhet</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontaktcenter, som vägleder och ger hjälp till självhjälp vad gäller kommunens e-tjänster, har sett en kraftig ökning av antalet ärenden jämfört med förra året.</li> <li>• Pandemin har snabbat på utvecklingen när det gäller digitalisering och användandet av digitala lösningar. Till exempel har den snabba omställningen inom skolan från närundervisning till distansundervisning skyndat på den digitala delaktigheten för många målgrupper. En modern och mer användarvänlig lärplattform introducerades i samband med läsårsstarten 2021/22.</li> <li>• Även inom vuxenutbildningen har användningen av digitala lärplattformar ökat och utrustning lånats ut till elever som saknar det.</li> <li>• Projektet <i>Digital inkludering</i> som syftar till att stärka nyanländas digitala kompetens för att öppna vägar till arbetsmarknaden.</li> <li>• Pandemin har även starkt bidragit till ökad digital kompetens och delaktighet bland medarbetarna, bland annat genom utveckling av digitala mötesplatser för möten, delning av dokument och information samt framtagande av digitala utbildningsmaterial.</li> </ul>
<p> <b>Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR  17. Genomförande och globalt partnerskap</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ökad användning av digitala möten har bidragit till mindre restid och effektivare samverkan.</li> <li>• Kommunikationsavdelningen har effektiviserat sitt arbetssätt genom att arbeta som en redaktion.</li> <li>• Gemensam projektorganisation avseende anläggningsarbeten mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen.</li> <li>• Nytt arbetssätt inom barn- och elevhälsan med tvärprofessionella team och ökad samverkan med skolornas och förskolornas ledningsteam.</li> <li>• Stärkt samarbete mellan kulturförvaltningen och service- och teknikförvaltningen genom gemensam stab och kring föreningsstöd.</li> <li>• Effektiviserat arbete kopplat till kommunens lager och distribution av skyddsutrustning genom samverkan mellan vård- och omsorgsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen.</li> <li>• Samverkan mellan förskolorna och biblioteket har bidragit till ökat fokus på böcker och bokläsning och att alla förskolor nu har minst ett bibliotek.</li> <li>• Socialförvaltningens omorganisation har bidragit till effektivare intern samverkan.</li> <li>• Jämförelsenätverk med andra kommuner inom städverksamheten samt måltidsverksamheten.</li> <li>• Utvecklad samverkan med lokala företag inom ramen för projektet <i>Kompetens inför framtiden</i>.</li> <li>• Flera pågående samverkansformer inom vård- och omsorg, exempelvis fallpreventionsrådet, nutritionsrådet, demensrådet, Vård- och omsorgscollege, Uppdrag Psykisk hälsa samt <i>Elsas hälsa</i>, en samverkan mellan region och kommun som möjliggör ökat samarbete med fokus på patient.</li> <li>• Organiseringen av nämndsekreterare har setts över och kommer på sikt samordnas.</li> <li>• Avtal med Vårdförbundet om löneadministration har tecknats med start 2022.</li> </ul>



# Ekonomisk ställning

Detta avsnitt innehåller en utvärdering av kommunkoncernens ekonomiska ställning samt en analys av utvecklingen för den senaste femårsperioden. Avsnittet innehåller även en genomgång av budgetföljsamheten och investeringsverksamheten.

## Resultatutveckling

Utvärderingen av årets 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 om 132,2 mnkr, föregående år var resultatet +110,2 mnkr. KFAB, inklusive KIAB, redovisar ett resultat efter skatt om 42,5 mnkr. KVAAB redovisar negativt resultat, -0,4 mnkr. Katrineholm kommuns andel av VSR:s resultat om totalt -1,5 mnkr motsvarar -1,2 mnkr.

Katrineholms kommun redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 91,3 mnkr. Det motsvarar 3,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det positiva resultatet kan framförallt förklaras av mer skatteintäkter än budgeterat. För att möta kommande års kostnadsökningar har ytterligare pensionsförsäkring tecknats. Nedskrivningar av fastigheter och inventarier har genomförts under året och medför en minskad kapitaltjänstkostnad de kommande åren.

Periodens resultat	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Koncernen (mnkr)</b>	<b>132</b>	<b>110</b>	<b>82</b>	<b>13</b>	<b>44</b>
<b>Kommunen (mnkr)</b>	<b>91</b>	<b>90</b>	<b>51</b>	<b>2</b>	<b>33</b>
Koncernens resultat i förhållande till verksamhetens kostnader inkl avskrivningar (%)	4,3	3,7	2,8	0,4	1,6
Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag (%)	3,8	3,9	4,4	0,1	1,5

## Intäkter och kostnader

Koncernens intäkter har ökat med 28 mnkr jämfört med 2020. Jämfört med 2017 har intäkterna ökat med 21 mnkr vilket ger ett snitt på 2,9 procent per år. Kostnadsökningen för samma period har varit 303 mnkr eller i snitt 2,6 procent per år. Under 2020 dämpades kostnadsökningen och uppgick till endast 0,8 procent vilket påverkar medelvärdet.

Kommunens intäkter har ökat med endast 2 mnkr från föregående år. Jämfört med 2017 har intäkterna minskat med 23 mnkr eller i snitt 3,9 procent per år. Under 2017 var intäkterna högst för att sedan minska under de följande två åren. Det är främst bidrag från Migrationsverket som minskade under 2018, 2019 och 2020. Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar har under samma period ökat med 281 mnkr eller i snitt 2,6 procent per år. Kostnaderna för året var 115 mnkr högre än 2020.

Skatteintäkter och bidrag har ökat med 356 mnkr sedan 2017. Årets skatteintäkter och bidrag var 101 mnkr högre än 2020.

Skatteintäkter och statsbidrag är kommunens primära finansiering. Om nettokostnaderna ökar mer än skatteintäkter och statsbidrag behöver åtgärder vidtas för att minska kostnaderna. 2021 har nettokostnadsökningen varit högre än ökningen av skatteintäkter och bidrag men det ska ställas i relation till kostnadsnivån 2020 som var extremt låg på grund av minskad verksamhet i samband med pandemin. Den pensionsförsäkringslösning som kommunen gjort under 2021 påverkar också årets nettokostnadsökning.

Intäkter och kostnader	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Koncernen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	824	796	825	779	803
Förändring (%)	3,5	-3,5	5,9	-3,0	10,5
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-3 089	-2 967	-2 944	-2 859	-2 786
Förändring (%)	4,1	0,8	3	2,6	7,7
Verksamhetens nettokostnad (mnkr)	-2 265	-2 170	-2 119	-2 080	-1 983
Förändring (%)	4,4	2,4	1,9	4,9	6,6
<b>Kommunen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	558	556	571	562	581
Förändring (%)	0,3	-2,6	1,6	-3,2	18,1
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-2 908	-2 793	-2 773	-2 705	-2 627
Förändring (%)	4,1	0,7	2,5	3,0	9,0
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	-2 351	-2 237	-2 203	-2 142	-2 046
Förändring (%)	5,1	1,6	2,8	4,7	6,7
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 426	2 325	2 224	2 139	2 070
Förändring (%)	4,3	4,5	3,4	3,3	5,6

## Budgetföljsamhet

För året uppgår kommunens totala budgetavvikelse till +39,8 mnkr. Budgetavvikelsen finns på finansens. Nämndernas samlade budget-avvikelse uppgår till +/- 0 mnkr.

Två nämnder uppvisar en negativ avvikelse, vilket kompenseras genom övriga nämnders positiva avvikelse. De nämnder som redovisar negativ budgetavvikelse är service- och tekniknämnden (-2,3 mnkr) och socialnämnden (-19,9 mnkr). Service- och tekniknämndens underskott är en följd av intäktsbortfall på grund av pandemin. Socialnämnden har under de senaste åren redovisat stora underskott och åtgärdsplaner är upprättade och påbörjade. De största positiva avvikelserna står bildningsnämnden (+5,9 mnkr) och vård- och omsorgsnämnden (+9,7 mnkr) för. Bildningsnämndens positiva avvikelse är till stor del kopplat till pandemin som gett lägre kostnader än ett vanligt år. Vård- och omsorgsnämndens positiva avvikelse beror på retroaktiva intäkter för 2020, vakanta tjänster och lägre inköp av sjukvårdsmaterial än planerat.

Finansens har en positiv budgetavvikelse på 39,8 mnkr. Det är framförallt skatter och utjämning som har en avvikelse på 56 mnkr. Utfallet blev betydligt högre än vad som prognostiserades då budgeten beslutades, på grund av ett bättre ekonomiskt läge vilket i sin tur ökat skatteunderlaget. En pensionsförsäkringslösning som kommer att ge lägre pensionskostnadsökningar åren framöver har minskat årets resultat med 33 mnkr.

En mer fullständig redovisning av avvikelserna finns i avsnittet ekonomiskt utfall enligt driftredovisningen.

## Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet

Under året har kommunkoncernens investeringar uppgått till 635 mnkr. Investeringsnivåerna har ökat varje år sedan 2017, bland annat till följd av en växande befolkning som medfört behov av fler platser i förskolor, skolor och särskilda boenden men också bostäder och infrastruktur. Den höga investeringstakten påverkar koncernens långfristiga skuld, som under de senaste fyra åren ökat med 682 mnkr.

Sedan 2017 har investeringarna inom koncernen mer än fördubblats. Utan de goda resultaten 2020 och 2021 för kommunen skulle självfinansieringsgraden ha minskat betydligt. Behoven av utökning av lån i bolagen ligger fortfarande kvar. Koncernens långfristiga skulder har ökat med 34 procent sedan 2017. Kommunens stabila ekonomi påverkar självfinansieringsgraden som ökat de senaste åren. En mer fullständig redovisning av investeringar finns i avsnittet ekonomiskt utfall enligt investeringsredovisningen.

Kommunen har inga egna långfristiga lån, det som redovisas under långfristig skuld avser till största del bolagens nyttjande av den koncernövergripande checkkredit. Motsvarande belopp redovisas som fordran i balansräkningen. Differens mellan åren beror på att nyttjandegraden av checkkredit var betydligt högre i december 2021 än 2020. Kommunens betalningsförmåga på kort sikt är god. Betalningsförmågan ökat med till 153 procent från 131 procent jämfört med förra året.

Investeringar	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Koncernen</b>					
Investeringar (mnkr)	635	559	473	493	205
-Förändring (%)	13,6	27,5	-4,1	140	68
Långfristig skuld (mnkr)	2 674	2 477	2 266	2 122	1 992
-Förändring (%)	8,0	9,3	6,8	6,5	11,0
Självfinansieringsgrad (%)	20,8	19,7	17,3	2,6	21,5
<b>Kommunen</b>					
Investeringar (mnkr)	186	172	165	110	91
-Förändring (%)	8,1	7,2	50	20,9	21,3
Långfristig skuld (mnkr)	152	81	57	0	0
-Förändring (%)	87,9	41,6	100,0	0	0
Självfinansieringsgrad (%)	49,1	52,1	30,9	1,8	36,3

## Känslighetsanalys

Katrineholms kommun beroende av omvärlden kan beskrivas genom att göra en känslighetsanalys. I tabellen nedan visas hur olika intäkts- och kostnadsposter påverkar kommunens resultat om de förändras. Bland annat framgår att en befolkningsökning med 100 personer medför en ökning av skatter och bidrag med 6,6 mnkr. Vidare framgår att en procents löneökning innebär att kommunens kostnader ökar med 16,1 mnkr.

Effekt på kommunens intäkter	Förändring	Effekt +/- mnkr
Befolkningsförändring, effekt på skatter och bidrag	100 pers	6,6
Förändring av generella statsbidrag i riket	500 mnkr	1,7
Riktade statsbidrag	1%	2,1
Taxor och avgifter, hyror och arrenden	1%	1,4
Övriga intäkter	1%	2,0
Effekt på kommunens kostnader	Förändring	Effekt +/- mnkr
Personalkostnader, exkl pensionskostnader	1%	16,1
Pensionskostnader	1%	1,7
Inköp av varor och tjänster	1%	9
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.

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

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

Kommunen har även avsatt medel som kommunen erhåller för sitt breda integrationsåtagande. Ett åtagande som sträcker sig över flera år varför intäkterna inte förs direkt mot resultatet, utan reserveras för framtida åtaganden. En del av den schablonersättning som årligen tilldelas kommunen från Migrationsverket avsätts till fonden för att kunna användas till specifika projekt. I kommunens övergripande plan med budget

2021-2023 togs beslut om att under 2021 använda 11,8 mnkr av integrationsfonden. Grundregeln är att medel som reserverats från integrationsfonden som inte förbrukats under året återförs till fonden vid årets slut. Beslut om ytterligare 0,4 mnkr togs under året. Av de beslutade medlen har totalt 5,5 mnkr nyttjats.

De avsatta medlen uppgick per 31 december 2021 till totalt 144,9 mnkr.

Avsatta medel, mnkr	31 dec 2021
RUR	83,6
Integrationsfonden	26,0
Tillväxtfrämjande medel	35,3
<b>TOTALT</b>	<b>144,9</b>

## Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital, det vill säga inte finansierade genom lån. Soliditeten mäter det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna och uttrycker den finansiella styrkan på lång sikt. Ju högre soliditet desto lägre utgifter för räntor och amorteringar. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring. En oförändrad soliditet pekar på att det egna kapitalet och tillgångarna utvecklas i samma takt

Koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelsen har ökat med 2,3 procentenheter till 17,3 procent. Kommunens soliditet har ökat med 1,4 procentenheter till 30,0 procent. Det innebär att det egna kapitalet har ökat mer än tillgångarna. Det beror främst på det goda resultatet och en minskad ansvarsförbindelse för pensioner.

För koncernen har soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner ökat med 0,4 procentenheter till 26,8 procent. Kommunens soliditet exklusive ansvarsförbindelsen har minskat med 1,7 procentenheter till 53,8 procent. Ett positiv soliditet ger stabila förutsättningar för kommunens fortsatta utveckling.





# Balanskravsresultat

## Balanskravsutredning

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

Från och med 2019 gäller en ny redovisningslag, Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning. Det har bland annat inneburit att kommunen från och med 2019 ska boka upp orealiserade vinster och förluster i värdepapper, vilket påverkade årets resultat med -10,2 mnkr. Vid balanskravsutredningen avräknas posten. Även realisationsvinster som finns bokförda räknas av. Tidigare har också försäljningar av tomtmark inom exploateringar räknats av, men enligt de nya redovisningsprinciperna ska de inte längre räknas av.

Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning får reservering till resultatutjämningsreserv (RUR) göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger en procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser, ska gränsen för när avsättningen får ske istället uppgå till två procent av summan av ovan nämnda poster. Ingen reservation till RUR har gjorts under 2021.

Kommunen en orealiserad vinst motsvarande 10,2 mnkr, till följd av placeringar i aktie- och räntefonder. Vid balanskravsutredningen avräknas den posten. Balanskravsresultatet uppgår således till +81,1 mnkr och Katrineholms kommun uppfyller balanskravsresultatet för 2021.

Balanskravsutredning per 31 december	2021	2020	2019
<b>Resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>91,3</b>	<b>89,6</b>	<b>51,1</b>
Samtliga realisationsvinster	0	-0,4	-4,1
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-10,2	0,3	-7,7
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
<b>Resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>81,1</b>	<b>89,5</b>	<b>39,4*</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	66,6	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>81,1</b>	<b>156,1</b>	<b>-14,5</b>

# Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalarbete utgår från de personalpolitiska målen i kommunplan 2019-2022 och det personalpolitiska programmet som fastställdes av kommunfullmäktige under 2020. Redovisningen av väsentliga personalförhållanden inleds med en översiktlig beskrivning ur ett koncernperspektiv och fördjupas därefter gällande personalförhållandena inom kommunorganisationen.

## Personalförhållanden i ett koncernperspektiv

Av kommunkoncernens totala antal årsarbetare är 97,7 procent anställda inom kommunen, som också bär 96,6 procent av den totala lönekostnaden. Medarbetarna inom kommunkoncernen har blivit fler, en ökning som främst skett inom kommunen. Samtidigt har lönekostnaderna ökat med totalt 4,8 procent. Procentuellt har lönekostnaderna ökat mest inom KIAB och VSR. Lönekostnadsökningen bör ställas i relation till förändringen av antalet årsarbetare. Lönekostnadernas andel av nettokostnaden har minskat inom bolagen. Det innebär att övriga kostnader ökat markant mellan åren.

Jämfört med föregående år har sjukfrånvaron minskat inom hela kommunkoncernen. Sjukfrånvaron var högre inom kommunen än övriga delar av koncernen, samtidigt som sjuklönekostnaderna utgjorde en större andel av lönekostnaderna. De kommunala bolagen och VSR har en högre andel medarbetare som arbetar heltid än kommunen men andelen har ökat inom kommunen. Under 2021 har färre valt att sluta sin anställning och allt fler väljer att förlänga arbetslivet.

Nyckeltal	Kommun		KFAB		KIAB		VSR	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Årsarbetare, antal omräknade heltider	3 381,0	3 273,6	42,9	43,5	4,2	4,5	31,8	31
Lönekostnader totalt, tkr	1 792 701	1 710 899	30 398	30 590	3 381	3 124	30 263	26 320
Lönekostnader som andel av totala nettokostnader (%)	63%	63%	8%	14%	6%	8%	60%	59%
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	2,3%	2,6%	1,0%	1,0%	1,0%	1,6%	0,3%	0,5%
Sjukfrånvaro totalt (%)	7,8%	8,4%	3,6%	3,8%	4,7%	6,8%	1,3%	2,5%
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	80%	79%	98%	98%	100%	100%	97%	97%
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	172	183	5	3	0	0	0	3
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	71	82	1	1	0	0	0	0

## Personalförhållanden i kommunen

### Personalkostnader & personalstyrka

Kommunens lönekostnader har ökat med 81,8 mnkr, eller 4,8 procent, jämfört med 2020. Ökningen är en effekt både av löneöversyn (2,2 procent) och fler årsarbetare. Jämfört med 2020 ökade antalet årsarbetare med 3,3 procent, vilket motsvarar 107,4 årsarbetare. Under de senaste åren har kommunen fått en ökning av såväl riktade som generella statsbidrag avsett för personalförstärkningar, vilket har bidragit till utvecklingen.

Bildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen står för den största ökningen av antalet årsarbetare. För Viadidakt ökade antalet årsarbetare och lönekostnaderna som följd av ett uppdrag tillsammans med socialförvaltningen om att konvertera försörjningsstöd till åtgärdsanställningar samt satsningar på att



erbjuda ferieanställningar och tillfälliga jobb för ungdomar. Dessa ökade lönekostnader finansieras genom statliga bidrag.

Andelen timanställda har trots en ökad sjukfrånvaro totalt minskat jämfört med 2020, men varierar mellan förvaltningarna. Inom delar av kommunen har behoven av bemanning genom timvikarier ökat på grund av ökad sjukfrånvaro och karantänsregler under pandemin. Samtidigt har åtgärder för att minska andelen timanställda gett effekt inom vård och omsorgsförvaltningen. Även Viadidakt har minskat andelen timanställda. Samtidigt har andelen visstidsanställda ökat, en effekt av insatsen att konvertera försörjningsstöd till anställningar genom tidsbegränsade anställningar samt flera riktade statsbidrag som möjliggjort olika satsningar.

Bildningsförvaltningens timvikarier hyrs in från extern part och omfattas inte av statistiken. Under 2021 användes timvikarier motsvarade cirka 12,2 årsarbetare, en minskning med 2,3 årsarbetare jämfört 2020.

Antalet månadsanställda i kommunen ökade under 2021. Den största ökningen finns inom bildningsförvaltningen och vård och omsorgsförvaltningen. En ny gruppbostad, viss förstärkning av bemanningen inom särskilda boenden för äldre samt fler medarbetare inom förskola och grundskola har bidragit till ökningen. Andelen av kommunens månadsanställda som är tillsvidareanställda har minskat något för både kvinnor och män i jämförelse med föregående år. Parallellt har andelen visstidsanställda ökat något.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Lönekostnader totalt, tkr	1/1-31/12	1 792 701			1 710 899		
Lönekostnader som andel av verksamhetskostnaderna (%)	1/1-31/12	63%			63%		
Kostnad övertid inkl mertid, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/12	0,4%			0,4%		
Årsarbetare, antal omräknade heltider	1/1-31/12	3 381	2 628,4	752,3	3 273,6	2 548,9	724,7
Timanställda, andel av totalt antal årsarbetare (%)	1/1-31/12	6,9%	6,5%	8,5%	7,3%	6,5%	9,8%
Månadsanställda, antal	30/11	3 327	2 627	700	3 246	2 567	679
Tillsvidareanställda, andel av månadsanställda (%)	30/11	91%	92%	87,4%	91,4%	92,3%	88,1%
Visstidsanställda, andel av månadsanställda (%)	30/11	9%	8%	12,6%	8,6%	7,7%	11,9%

## Medarbetarskap & ledarskap

I kommunens medarbetarundersökning används en modell som SKR har utvecklat för att mäta hållbart medarbetarengagemang (HME). HME omfattar tre områden, ledarskap, styrning och motivation. Resultatet redovisas som ett index av totalt nio frågor, där 1 är lägsta och 5 är högsta möjliga värdet. Undersökningen 2021 visade på ett fortsatt högt resultat. För kommunen som helhet uppgick det totala indexet till 4,2 för både kvinnor och män. Jämfört med förra året var resultatet oförändrat för alla de tre områdena ledarskap, styrning och motivation.

Resultaten för förvaltningarna skilde sig en del, både totalt, mellan könen och mellan de tre delområdena. Skillnader sågs även inom förvaltningarna mellan olika verksamhetsområden och enheter. Högst resultat visade kulturförvaltningen. Inom bildningsförvaltningen visade mätningen något högre resultat för kvinnor än för män utom när det gäller ledarskap. Även inom service- och teknikförvaltningen var resultatet något högre för kvinnor än för män. Viadidakt, som lyckades höja svarsfrekvensen genom ett medvetet arbete, såg ett tydligt mönster att männen satte ett betydligt lägre omdöme än vid förra mättillfället, medan kvinnorna satt ett något högre. Socialförvaltningen, som fick ett försämrat resultat i årets undersökning, kommer arbeta vidare med ledning och styrning under 2022 som ett led arbetet med i den nya organisationen. För vård- och omsorgsförvaltningen var resultatet i stort sett oförändrat.

För samtliga förvaltningar och arbetsplatser väntar nu en dialog och analys. Förbättringsområden ska lyftas och handlingsplaner tas fram. Under hösten 2022 kommer handlingsplanerna att följas upp och en ny HME-undersökning att genomföras.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt	dec	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,3
HME delindex motivation	dec	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
HME delindex ledarskap	dec	4,2	4,2	4,3	4,2	4,2	4,3
HME delindex styrning	dec	4,2	4,2	4,1	4,2	4,3	4,2

## Kompetensförsörjning & kompetensutveckling

Under året har ett stort fokus legat på att säkerställa personalförsörjningen utifrån pandemin.

Andelen månadsanställda som arbetar heltid har fortsatt att öka, för både kvinnor och män. Den positiva trenden är ett resultat av ett målmedvetet arbete utifrån beslutet om heltid som norm. Det är dock en fortsatt stor skillnad mellan kvinnor och män avseende sysselsättningsgrad. Inom vård och omsorgsförvaltningen har andelen månadsanställda med heltid ökat med 2,9 procentenheter jämfört med föregående år. Inom samhällsbyggnadsförvaltningen och socialförvaltningen har andelen som arbetar heltid minskat och fler har valt att arbeta deltid. Det är främst medarbetare med yngre barn samt medarbetare som närmar sig pension som valt en lägre sysselsättningsgrad. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland dem som arbetar deltid har totalt sett ökat, men bara bland män. Det är en större andel män än kvinnor som har valt att arbeta deltid. En bidragande orsak kan vara att män i större utsträckning än kvinnor använder deltidsarbete som komplement till annat lönearbete utanför sin anställning i kommunen.

Antalet tillsvidareanställda som slutade på egen begäran fortsatte att minska. Gällande tillsvidareanställda med ledningsansvar som slutade på egen begäran låg antalet kvar på samma nivå som 2020 men med en jämnare fördelning mellan könen. För att få en objektiv och samlad bild av orsaker till att medarbetare slutar erbjuds medarbetare att anonymt svara på en enkät, via en e-tjänst som inrättades under året.

Rekryteringsbehovet är fortsatt högt, främst gällande vissa yrkes- och specialistkompetenser. Behovet påverkas av pensionsavgångar och personalomsättning. För att möta framtida behov av kompetenser arbetar förvaltningarna med flera strategier och insatser, till exempel att aktivt ta emot praktikanter, erbjuda utbildningstjänster, bredda kompetenser och omfördela arbetsuppgifter mellan professioner. Vård och omsorgsförvaltningen står inför en utmaning att rekrytera bland annat sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster. Samtidigt är det allt fler som väljer att förlänga arbetslivet. Under 2021 ökade antalet månadsanställda 65 år och äldre. Majoriteten av kommunens medarbetare över 65 år finns inom bildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen.

För att attrahera och behålla medarbetare arbetar kommunen utifrån flera strategier, som exempelvis förmåner, årlig lönekartläggning, intern rörlighet och kontinuerlig kompetensutveckling. Under 2021 har flera förvaltningar satsat på att kompetensutveckla befintlig personal för att möta behov av exempelvis barnskötare, förskollärare, socionomer och undersköterskor. Under året har möjligheten att anställa för utbildningstjänster och generationsväxling ökat. En utbildningstjänst innebär att studenter ges möjlighet att arbeta under studietiden och generationsväxling är en anställning som möjliggör kompetensöverföring till en nyanställd. Antalet ansökningar om stipendium för studier på fritiden låg på en fortsatt låg nivå.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	30/11	79,7%	77,2%	89,1%	78,8%	76,3%	88,1%
Månadsanställda med heltidsanställning som har valt att arbeta deltid, andel (%)	30/11	16,4%	19,1%	6,3%	17,2%	19,9%	7,1%
Genomsnittlig sysselsättningsgrad månadsanställda som arbetar deltid (%)	30/11	73,2%	74,1%	65,9%	73,8%	75,1%	63,7%
Tillsvidareanställda med ledningsansvar som slutat på egen begäran, antal	1/12-30/11	18	9	9	17	15	2
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	1/12-30/11	172	127	45	183	151	32
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	1/12-30/11	71	51	20	82	70	12
Månadsanställda som är 65 år eller äldre, antal	30/11	86	55	31	74	44	30
Utbildningstjänster och generationsväxling, antal	1/1-31/12	12			10		
Medarbetare som erhållit stipendium för studier på fritiden, antal	1/1-31/12	2			2		

### Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö

Pandemin har fortsatt påverka sjukfrånvaron, men positivt är att den totala sjukfrånvaron ändå har minskat med 0,3 procentenheter jämfört med föregående år. Bidragande orsaker är möjligheten att arbeta hemifrån där verksamheten så tillåter samt vaccinering. Sjukfrånvaron har minskat för både kvinnor och män och inom samtliga åldersgrupper, men är fortfarande hög jämfört ett normalår utan pandemi. För att dämpa effekterna av högre sjuklönekostnader än normalt har särskilda statsbidrag utbetalats.

Frisktalet har i takt med minskad sjukfrånvaro ökat under året, vilket troligen speglar möjligheten att inom vissa verksamheter arbeta hemifrån vid lättare symptom. Lyftas bör att frisktalet har ökat markant inom samhällsbyggnadsförvaltningen, socialförvaltningen och Viadidakt. Frisktalet har också ökat inom vård- och omsorgsförvaltningen.

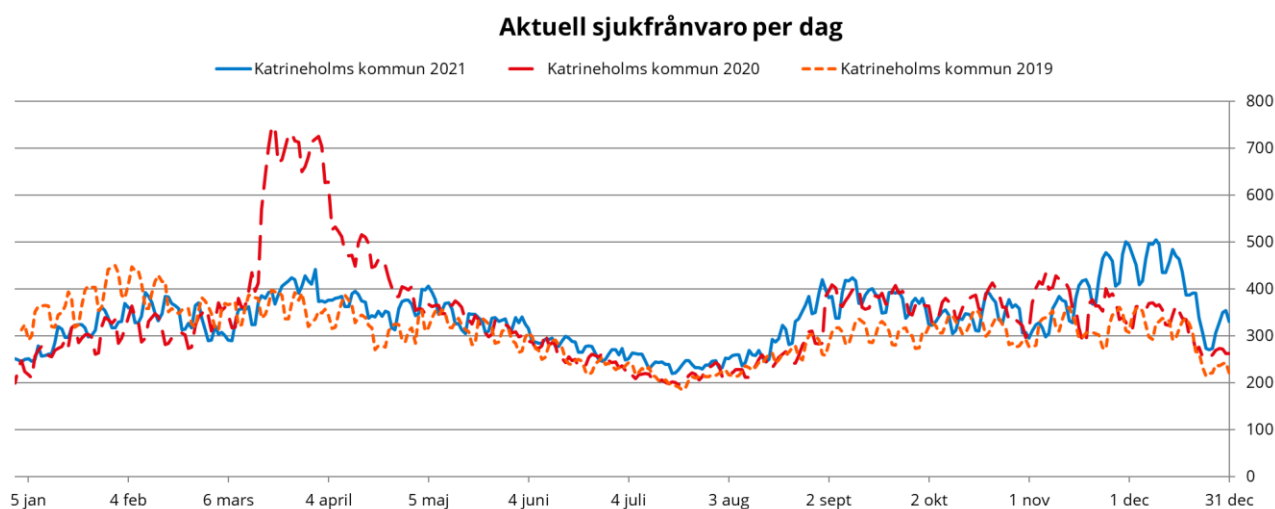
Till skillnad från 2020 har korttidssjukfrånvaron minskat och långtidssjukfrånvaron ökat. Bidragande orsaker till att sjukskrivningarna blivit längre är de tillfälliga reglerna kring borttaget krav på sjukintyg till och med dag 21 samt restriktioner vid befarad och konstaterad smitta.

Den höga sjukfrånvaron medför att antalet rehabiliteringsärenden påverkas. Ett rehabiliteringsärende ska påbörjas efter fem sjukfrånvarotillfällen under en tolv månadersperiod eller tidigt i ett ärende där det finns en sjukskrivning. Ökningen av antalet rehabiliteringsärenden indikerar att kommunens riktlinjer om aktiv återgång efterlevs och att kommunens chefer arbetar aktivt med såväl kort- som långtidssjukfrånvaron. Det pågående strategiska arbetsmiljöarbetet för att uppnå ett hållbart arbetsliv kommer att fortsätta under 2022, med såväl förvaltnings specifika som kommungemensamma insatser.



Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/12	2,3%			2,6%		
Frisktal, tillsvidareanställda som haft högst 5 sjukfrånvarodagar senaste 12 månaderna (%)	1/12-30/11	46,4%	43,7%	56,4%	42%	40,1%	50%
Sjukfrånvaro tillsvidareanställda (%)	1/12-30/11	8,3%	8,9%	5,8%	8,9%	9,4%	6,8%
Sjukfrånvaro totalt (%)	1/12-30/11	7,8%	8,5%	5,5%	8,4%	9%	6,3%
Sjukfrånvaro totalt, varav <15 dagar (%)	1/12-30/11	4,1%	4,3%	3,5%	4,5%	4,7%	3,8%
Sjukfrånvaro totalt, varav 15-90 dagar (%)	1/12-30/11	1,4%	1,5%	0,7%	1,3%	1,4%	0,7%
Sjukfrånvaro totalt, varav >90 dagar (%)	1/12-30/11	2,4%	2,7%	1,3%	2,3%	2,5%	1,6%
Andel av totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer (%)	1/12-30/11	43%	44%	33%	38%	39%	34%
Sjukfrånvaro totalt, anställda -29 år (%)	1/12-30/11	7%	7,5%	6%	7,6%	7,9%	6,7%
Sjukfrånvaro totalt, anställda 30-49 år (%)	1/12-30/11	8%	8,8%	5,2%	8,3%	8,9%	6,3%
Sjukfrånvaro totalt, anställda 50- år (%)	1/12-30/11	7,9%	8,5%	5,6%	8,7%	9,4%	6%
Rehabärenden pågående, antal	30/11	414	353	61	415	346	69

För att kunna följa sjukfrånvarons utveckling under pandemin har en kompletterande rapport tagits fram, se diagram nedan. Diagrammet visar att sjukfrånvaron i början av 2021 faktiskt var lägre än före pandemin 2019. I mars 2021 sågs en mindre ökning av sjukfrånvaron, men långt ifrån den kraftiga ökning som skedde vid motsvarande tid 2020. Under sommaren och framförallt i augusti var dock sjukfrånvaron något högre än både 2020 och 2019. Under november steg sjukfrånvaron tydligt som en följd av den ökade smittspridningen och i slutet av året låg sjukfrånvaron betydligt högre än de två senaste åren.



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

## Jämställdhet

I Katrineholm ska alla människor, oavsett etnicitet, könsidentitet, könsuttryck eller sexuell läggning, erbjudas goda möjligheter att uppnå sina livsmål och drömmar. En viktig del för att bidra till ett mer jämställt arbetsliv och samhälle är heltid som norm. Av kommunens månadsanställda är det en betydligt högre andel av männen än av kvinnorna som arbetar heltid. Över tid ökar har kommunen dock sett en tydlig ökning av andelen kvinnor som arbetar heltid, en viktig förutsättning för ökad jämställdhet på sikt.

Av den totala årsarbetstiden har andelen uttag av föräldraledighet ökat något under 2021. Större delen tas ut av kvinnor. Samma mönster ses gällande VAB (vård av barn). Under 2021 har andelen uttag av VAB ökat för både kvinnor och män.

Av kommunens tillsvidareanställda är det fortfarande en större andel av männen än av kvinnorna som har ett ledningsansvar. Jämfört med föregående år har dock andelen män med ledningsansvar minskat medan det för kvinnorna syns en marginell ökning.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	30/11	79,7%	77,2%	89,1%	78,8%	76,3%	88,1%
Föräldraledig tid, andel av total årsarbetstid (%)	1/1-31/12	3,8%	4,6%	1,2%	3,6%	4,3%	1,2%
VAB-tid, andel av total årsarbetstid (%)	1/1-31/12	1,1%	1,2%	0,7%	0,9%	1%	0,5%
Tillsvidareanställda med ledningsansvar som andel av totalt antal tillsvidareanställda (%)	30/11	5,1%	4,7%	6,7%	5,2%	4,6%	7,8%

## Lön & förmåner

Inför lönekartläggningen 2021 genomfördes också en arbetsvärdering, i samarbete mellan arbetsgivare och arbetstagarparter. I lönekartläggningen redovisas en lönekvot på 100,7 procent, vilket visar att kvinnors medianlön är högre än mäns medianlön.

Som en del i att vara en attraktiv arbetsgivare erbjuder kommunen olika förmåner till medarbetarna. Jämfört med föregående år har antalet medarbetare som använder möjligheten att semesterväxla ökat. Det har också skett en tydlig ökning av antalet medarbetare som använder friskvårdsbidraget. Inför 2021 höjdes friskvårdsbidraget till 1 500 kr per person och år, vilket kan vara en bidragande orsak till att fler använde förmånen. Beslut har fattats om en ytterligare höjning av friskvårdsbidraget till 2 000 kr under 2022. Antalet medarbetare som nyttjar förmånen att löneväxla för att få tillgång till en datorn/cykel/telefon låg på ungefär samma nivå som 2020. Det gäller även antalet medarbetare som pensionsväxlar.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2021	Kvinnor 2021	Män 2021	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020
Medarbetare som semesterväxlar, antal	1/1-31/12	490	-	-	421	-	-
Medarbetare som nyttjar friskvårdsbidraget, antal	31/12	1 598	-	-	1 333	-	-
Medarbetare som bruttolöneväxlar (datorer, cyklar, telefoner), antal	31/12	307	-	-	309	-	-
Medarbetare som pensionsväxlar, antal	31/12	17	-	-	16	-	-

# Förväntad utveckling

## Samhällsekonomisk utveckling

Den svenska staten har bidragit och bidrar med omfattande stimulanser för att stötta under pandemin. Det gör att den offentliga sektorns skuld har ökat, men på grund av BNP-tillväxten och de låga räntorna minskar ändå skulden som andel av BNP. Även framöver beräknas skulden som andel av BNP minska, från 37 procent 2021 till 29 procent av BNP 2025. Inflationen förväntas inte bli lika hög under 2022 då energiprisinflationen väntas avta och de flaskhalsar som orsakat varubrist väntas börja luckras upp.

Vändningen i ekonomin har gått snabbt, mycket tack vare stimulanserna i Sverige och vår omvärld, och det är lätt att glömma hur djupt fallet i BNP var under 2020. SKR pekar ut tre viktiga områden som staten tillsammans med kommuner och regioner behöver fokusera särskilt på för att klara kommande års utmaningar. Det rör sig om att klimatanpassa samhället och vidta åtgärder för att minska klimatpåverkan. Det handlar också om att ställa om välfärden med hjälp av modern teknik samt att genomföra insatser för att öka sysselsättningen i grupper som står långt från arbetsmarknaden och som annars riskerar att hamna i långvarig arbetslöshet. Ett skäl till att det är viktigt att få upp sysselsättningen bland grupper som står långt från arbetsmarknaden är att vi kommande år riskerar brist på arbetskraft både till näringslivet och till välfärden till följd av den demografiska utvecklingen.

Sverige går nu in i en period med låg befolkningstillväxt. Den senaste prognosen från SCB visar en väsentligt lägre befolkningstillväxt än tidigare prognoser. I synnerhet gäller det grupperna barn och unga, som nu beräknas minska, och befolkningen i arbetsför ålder, som ökar långsamt. Den grupp som ökar snabbast de närmaste tio åren, även i antal räknat, är personer över 80 år.

En väsentlig osäkerhetsfaktor framöver är det säkerhetspolitiska läget i omvärlden, som kan leda till svängningar på börserna, höga priser på främst olja och naturgas samt minskad tillväxt. Minskad tillväxt i kombination med hög inflation kan i sin tur leda till en negativ utveckling av världsekonomin, som kan få stor påverkan på de ekonomiska förutsättningarna i Sverige.

## Utvecklingen i Katrineholm

Under årets sista månad ökade smittspridningen med en markant ökning av både sjukskrivningar och vård av barn. Utvecklingen av pandemin påverkar hela organisation. Förhoppningarna är att pandemin under 2022 övergår till endemi, det vill säga att smittspridningen minskar och blir mer begränsad. Det är viktigt att de negativa konsekvenserna av pandemin inte får leva vidare, då det till exempel kan få förödande effekter på barn- och ungdomars mående och hälsa. Samtidigt är det viktigt att lärdomarna och möjligheterna som arbetet kring pandemin har skapat tas tillvara.

Katrineholms kommun har stora hälsoutmaningar, vilket blev extra synligt under pandemin. För att öka kunskapen om hälsa och kraftsamla för att förbättra hälsan, både bland invånare och medarbetare, ska kommunen under 2022 fokusera på hälsa – Hälsoåret 2022. Uppdraget omfattar hela kommunens organisation i samverkan med föreningsliv, näringsliv och Region Sörmland.

En förutsättning för hälsa är sysselsättning. Arbetslösheten i Katrineholm var jämförelsevis hög redan före pandemin och de som står långt ifrån arbetsmarknaden har under de senaste åren blivit fler. För att öka anställningsbarheten, minska utanförskapet och möta efterfrågan på kompetens krävs ett ökat samarbete mellan Arbetsförmedling, kommun och näringsliv. Under första delen av 2022 har flera projekt startat med fokus på arbetsmarknadsåtgärder och utbildning, exempelvis lärcentrum och ESF-projektet *React-EU Ung comeback*.

Samtidigt har efterfrågan på arbetskraft inom fler sektorer och yrken ökat. Framtida kompetensförsörjning är en utmaning för både kommunorganisationen och kommunens företag. Tillgänglig arbetskraft är också en faktor som påverkar framtida etableringar. Efterfrågan av kompetenser har förändrats över tid och tillgången på kompetenser inom flera yrken är lägre än efterfrågan. Det ställer krav på anpassning och omställning, men också på en god arbetsmiljö.

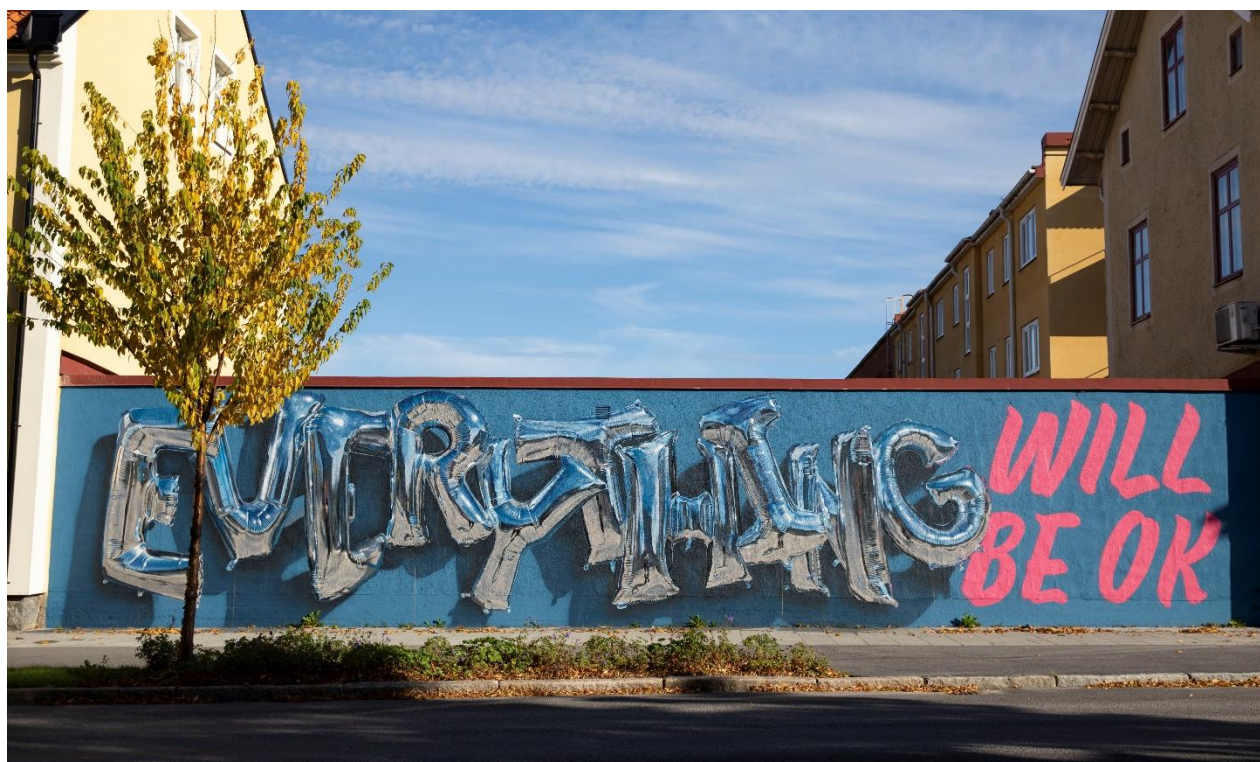
För att möta kommande utmaningar är det viktigt att kommunen fortsätter utveckla sin attraktionskraft både som plats och som arbetsgivare. Attraktiva och trygga boendemiljöer, goda arbetsmiljöer, hög kvalitet i förskola och skola samt goda kommunikationer, är områden som är viktiga för att fler ska söka jobb, bosätta sig och stanna kvar i Katrineholms kommun.

Mot bakgrund av ökad oro och fler unga i riskzon för kriminalitet och droger under 2021 satsar Katrineholms kommun på förbättrad samverkan och mer närvaro bland barn och ungdomar. Kommunen ska genom SSPF-samverkan (skola-socialtjänst-polis-fritid) tidigt identifiera barn och unga i riskzon och tidigt erbjuda stöd och genomföra insatser. Genom denna metod, och i kombination med andra trygghetsfrämjande aktiviteter, trygghetsvårdar och samarbete med volontärer, är målsättningen att under 2022 bryta den negativa utvecklingen i ett tidigt skede. Vid sidan om riktade insatser krävs även ett preventivt arbete riktat till alla. Utöver åtgärder som minskar segregation och insatser som ökar sysselsättning, behövs en hela-kommunen-ansats i att förebygga våld och droger, ett långsiktigt arbete med målet att öka jämställdhet, minska utanförskap och motverka kriminalitet.

De vikande födelsetal som har kunnat ses de två senaste åren, kommer att påverka förskolans verksamhet under flera år framöver. De minskade barnantalet kommer att ställa krav på att förskolan anpassar sin verksamhet till de nya ekonomiska förutsättningar som detta innebär. På längre sikt kommer de minskade barnantalen också att påverka både grundskola och gymnasieskola.

Det har beslutats om förändringar i både läroplaner och kursplaner för grundskolan och grundsärskolan, ändringarna kommer börja gälla från höstterminen 2022.

Regeringen har beslutat att ta bort producentansvaret för insamling och behandling av returpapper, från och med 2022 är det kommunen som ansvarar för detta. I slutet av 2021 presenterades också förslag rörande kommunalt insamlingsansvar för förpackningsavfall från hushåll. Beslut väntas sommaren 2022. Sörmland Vatten har i samverkan med de tre kommunerna tagit fram ett förslag till ny avfallsplan för perioden 2023-2032.



# Ekonomisk redovisning

## Redovisningsprinciper

Kommunen tillämpar de redovisningsregler som anges i kommunallagen, den kommunala redovisningslagen samt praxis enligt rekommendationer och uttalanden från rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för att kommunen avsätter medel som erhållits för sitt breda integrationsåtagande. Ett åtagande som sträcker sig över flera år, varför intäkterna inte förs direkt mot resultatet, utan reserveras för framtida åtaganden. Från och med 2021 hanteras kommunens leasingbilar som finansiell leasing. Under 2022 kommer en översyn att göras för att se över kommunens lokalhyror och även hantera dessa som finansiell leasing enligt RKR R5.

### *Sammanställda räkenskaper*

Syftet med sammanställda räkenskaper är att ge en samlad helhetsbild av kommunens ekonomiska ställning oberoende av i vilken juridisk form verksamheten bedrivs. I sammanställda räkenskaper ingår bolag med ett kommunalt ägande om minst 20 procent eller bolag där ägandet är mindre men där omsättningen i bolaget är högre än 2 procent av kommunens skatteintäkter.

I de sammanställda räkenskaperna ingår två bolag som är hel- eller delägda av Katrineholms kommun; Katrineholms Fastighets AB (100 procent ägarandel) och Katrineholm Vatten och Avfall AB (100 procent ägarandel). Dessutom ingår ett delägt kommunalförbund, Västra Sörmlands Räddningstjänstförbund (82,4 procent ansvarsandel). Följande bolag har uteslutits på grund av lågt ägande eller omsättning understigande 2 procent av skatteintäkterna: Katrineholms Entreprenörcentrum AB, Plus Katrineholm AB och Katrineholms Tekniska College.

Sammanställda räkenskaper för kommunkoncernen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden avses att anskaffningsvärdet för bolagens andelar har avräknats mot förvärvat eget kapital. Proportionell konsolidering innebär att endast ägda andelar av bolagens resultat- och balansräkningar tas in i de sammanställda räkenskaperna. I de sammanställda räkenskapernas redovisning av eget kapital ingår, förutom kommunens, endast den delen av bolagens egna kapital som intjänats efter förvärvet.

Då de sammanställda räkenskaperna endast ska visa koncernens förhållande mot omvärlden har interna mellanhavanden inom koncernen eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats.

De sammanställda räkenskaperna är grundade på årsredovisningar som inte har varit definitivt fastställda vid konsolideringstidpunkten. Vissa avvikelser av mindre omfattning kan därför förekomma jämfört med de definitiva årsredovisningarna i bolagen.

För ingående bolag i de sammanställda räkenskaperna gäller bokföringslagen. I kommunen har redovisningen skett enligt den kommunala redovisningslagen. Redovisningsprinciperna kan därför skilja något mellan de ingående enheterna. Det rör sig dock om i sammanhanget marginella skillnader som inte i någon väsentlig grad påverkar koncernens resultat och ekonomiska ställning. Där så har varit möjligt har kommunens redovisningsprinciper varit vägledande.

Kommunen har beräknat förändringen av pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen varvid skuldökningen belastat resultaträkningen samt bokförts som långfristig skuld i balansräkningen.



*Redovisningsprinciper i driftsredovisningen*

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

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

Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en kalkylränta på 1,5 procent för årets genomsnittliga kapitalbindning.

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

*Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar*

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

*Skatteintäkter*

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

*Lånekostnader*

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

*Checkkredit*

Från och med 2019 bokförs koncernkontokrediterna som långfristig skuld. Årets utnyttjande av koncernkontokrediterna var 128,4 mnkr. Beviljad koncernkontokredit uppgår till 250 mnkr.

*Semesterlöneskuld*

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

*Pensioner*

Pensionsskulden har beräknats av KPA och redovisas enligt den så kallade blandmodellen, vilket innebär att skulden t.o.m. 2020-12-31 redovisas inom linjen/ansvarsförbindelse inkl. löneskatt. Intjänade pensioner fr.o.m. 1998-01-01 samt avtalspensioner redovisas som skuld i balansräkningen. Individuell pensionsdel inkl. löneskatt redovisas under kortfristiga skulder.

*Leasingavtal*

Operationella leasingavtal samt lokalhyror bokförs mot resultaträkningen.

*Kommuninterna mellanhavanden*

Interna intäkter och kostnader mellan förvaltningarna har eliminerats.

*Anläggningstillgångar*

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

Immateriella tillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning och gäller IT licenser, dessa skrivs av linjärt under de år avtalet gäller.

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning. Komponenter för byggnader och tekniska anläggningar redovisas som separata enheter med olika avskrivningstider. Investeringar aktiverade före 2014 är inte delade i komponenter. Anläggningstillgångarna upptas i balansräkningen till anskaffningsvärdet med avdrag för planenliga avskrivningar.

### Exploateringsverksamhet

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

## Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	R1	823 887	796 435	557 691	556 096
Verksamhetens kostnader	R2	-2 856 852	-2 761 173	-2 823 993	-2 712 420
Avskrivningar	R3	-232 184	-205 535	-84 274	-80 833
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-2 265 149</b>	<b>-2 170 273</b>	<b>-2 350 576</b>	<b>-2 237 157</b>
Skatteintäkter	R4	1 569 764	1 488 597	1 569 764	1 488 597
Generella statsbidrag och utjämning	R5	855 982	836 525	855 982	836 526
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>		<b>160 597</b>	<b>154 849</b>	<b>75 170</b>	<b>87 966</b>
Finansiella intäkter	R6	11 254	1 086	20 012	7 901
Finansiella kostnader	R7	-39 657	-45 742	-3 862	-6 225
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>		<b>132 194</b>	<b>110 193</b>	<b>91 320</b>	<b>89 642</b>
Extraordinära poster	R8	0	0	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>		<b>132 194</b>	<b>110 193</b>	<b>91 320</b>	<b>89 642</b>

## Noter resultaträkningen

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>Not R1 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	11 258	10 474	11 896	26 641
Taxor och avgifter	193 663	190 218	84 848	85 695
Hyror och arrenden	214 876	198 296	56 046	55 638
Bidrag från staten	214 313	230 280	213 331	230 280
EU-bidrag	5 241	4 140	5 241	4 140
Övriga bidrag	59 118	9 141	55 844	9 141
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	111 801	116 751	123 474	125 861
Intäkter från exploateringsverksamhet och tomträtter	6 912	18 258	6 913	18 258
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	1 038	414	52	414
Övriga verksamhetsintäkter	5 667	18 463	46	28
<b>Summa verksamhetsintäkter</b>	<b>823 887</b>	<b>796 435</b>	<b>557 691</b>	<b>556 096</b>
<b>Not R2 Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-1 666 357	-1 620 333	-1 613 306	-1 565 105
Pensionskostnader	-175 600	-149 097	-172 484	-144 535
Lämnade bidrag	-126 180	-128 152	-126 180	-128 428
Köp av huvudverksamhet	-241 458	-244 851	-273 724	-281 495
Lokal- och markhyror	-16 723	-14 294	-302 189	-273 489

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-590 114	-571 969	-316 277	-304 090
Realisationsförluster och utrangeringar	-19 844	-13 151	-19 833	-13 066
Anskaffningskostnad sålda tomter	0	-2 212	0	-2 212
Bolagsskatt	-10 626	-9 596	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-9 950	-7 518	0	0
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 856 852</b>	<b>-2 761 173</b>	<b>-2 823 993</b>	<b>-2 712 420</b>
Kostnader för finansiell leasing är ej justerat för 2020, finns bokfört på eget kapital med 318 tkr.				
<b>Not R3 Avskrivningar</b>				
Immateriella tillgångar	-515	-276	-515	-276
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-162 258	-125 966	-46 795	-40 547
Maskiner och inventarier	-69 411	-50 643	-36 964	-33 170
Nedskrivningar	0	-28 650	0	-6 840
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-232 184</b>	<b>-205 535</b>	<b>-84 274</b>	<b>-80 833</b>
<b>Not R4 Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt	1 524 279	1 521 834	1 524 279	1 521 834
Preliminär slutavräkning innevarande år	39 772	-24 837	39 772	-24 837
Slutavräkningsdifferens föregående år	5 713	-8 400	5 713	-8 400
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1 569 764</b>	<b>1 488 597</b>	<b>1 569 764</b>	<b>1 488 597</b>
Vid preliminär slutavräkning har RKR:s rekommendation 4.2 använts.				
<b>Not R5 Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	488 118	478 676	488 118	478 676
Kommunal fastighetsavgift	71 519	65 700	71 519	65 700
Bidrag för LSS-utjämning	85 165	80 373	85 165	80 373
Kostnadsutjämningsbidrag	107 729	93 060	107 729	93 060
Regleringsbidrag	103 451	35 560	103 451	35 560
Övriga bidrag	0	83 156	0	83 156
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>855 982</b>	<b>836 526</b>	<b>855 982</b>	<b>836 526</b>
<b>Not R6 Finansiella intäkter</b>				
Ränteintäkter	214	281	29	92
Borgensavgifter	0	0	8 943	7 087
Övriga finansiella intäkter	11 040	805	11 040	722
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>11 254</b>	<b>1 086</b>	<b>20 012</b>	<b>7 901</b>
<b>Not R7 Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnader på lån	-35 785	-30 659	-16	-61
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-3 382	-5 100	-3 382	-4 694
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	0	-310	0	-310
Övriga finansiella kostnader	-490	-9 673	-464	-1 160
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-39 657</b>	<b>-45 742</b>	<b>-3 862</b>	<b>-6 225</b>
<b>Not R8 Extraordinära poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Not R9 Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision</b>				
Sakkunnigt biträde	1 742	572	878	240
Förtroendevalda revisorer	438	77	438	77
<b>Total kostnad för revision</b>	<b>2 180</b>	<b>649</b>	<b>1 316</b>	<b>317</b>

## Balansräkning

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2021	2020	2021	2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B1	5 069	5 533	3 625	4 089
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B2				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		3 153 187	2 882 275	932 074	847 536
Maskiner och inventarier		820 414	822 829	170 498	168 070
Pågående investeringar		461 536	349 701	13 706	23 058
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B3				
Långfristiga fordringar		24 435	21 819	0	0
Värdepapper, andelar m.m.		37 563	32 798	81 152	76 387
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>4 502 204</b>	<b>4 114 955</b>	<b>1 201 055</b>	<b>1 119 140</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	B4	<b>27 864</b>	<b>29 648</b>	<b>27 864</b>	<b>29 648</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	B5	5 738	39 055	4 538	37 855
Fordringar	B6	240 272	205 834	644 419	483 201
Kortfristiga placeringar	B7	71 012	60 777	71 012	60 777
Kassa, bank	B8	49 367	21 052	3 430	8 964
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>366 389</b>	<b>326 718</b>	<b>723 399</b>	<b>590 797</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 896 457</b>	<b>4 471 321</b>	<b>1 952 318</b>	<b>1 739 585</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	B9	132 194	110 193	91 320	89 642
Resultatutjämningsreserv		83 600	17 000	83 600	17 000
Övrigt eget kapital		1 097 386	1 051 855	876 059	853 019
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 313 180</b>	<b>1 179 048</b>	<b>1 050 979</b>	<b>959 661</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	B10	292 515	264 499	276 282	248 008
<b>Summa avsättningar</b>		<b>292 515</b>	<b>264 499</b>	<b>276 282</b>	<b>248 008</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	B11	2 674 144	2 476 813	151 631	80 719
Kortfristiga skulder	B12	616 617	550 961	473 425	451 197
<b>Summa skulder</b>		<b>3 290 761</b>	<b>3 027 774</b>	<b>625 056</b>	<b>531 916</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>4 896 457</b>	<b>4 471 321</b>	<b>1 952 318</b>	<b>1 739 585</b>
<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0	0	0
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	B13	465 662	508 423	465 662	508 423
Övriga ansvarsförbindelser	B14	6 620	6 044	2 391 445	2 275 868

## Noter balansräkningen

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>Not B1 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	10 754	5 828	4 926	0
Inköp	52	167	52	167
Överföringar	0	4 759	0	4759
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>10 806</b>	<b>10 754</b>	<b>4 978</b>	<b>4926</b>
Ingående ack. avskrivningar	-5 221	-4 384	-837	0
Överföringar	0	-561	0	-561
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-515	-276	-515	-276
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-5 737</b>	<b>-5 221</b>	<b>-1 352</b>	<b>-837</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>5 069</b>	<b>5 533</b>	<b>3 626</b>	<b>4 089</b>
Avskrivningstid 10 år enligt avtal med leverantör				
<b>Not B2 Materiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	4 608 888	4 235 911	1 324 037	1 225 034
Inköp	150 824	472 836	139 018	127 612
Utrangeringar	-42 450	-58 459	-13 521	-58 459
Överföringar	292 845	-41 400	0	29 850
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>5 010 107</b>	<b>4 608 888</b>	<b>1 449 534</b>	<b>1 324 037</b>
Ingående ack. avskrivningar	-1 726 613	-1 648 055	-476 501	-486 657
Försäljningar	0	-3 215	0	0
Utrangeringar	22 012	50 553	5 836	50 553
Överföringar	9 939	73	0	73
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-162 258	-125 969	-46 795	-40 470
<b>Utgående ack avskrivningar</b>	<b>-1 856 920</b>	<b>-1 726 613</b>	<b>-517 460</b>	<b>-476 501</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 153 187</b>	<b>2 882 275</b>	<b>932 074</b>	<b>847 536</b>
Avskrivningstider 10-80 år, linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärde	1 223 544	1 137 021	336 069	384 385
Inköp	76 538	194 591	52 597	60 530
Försäljningar	-101	-1 282	-101	-1 282
Utrangeringar	-35 919	-102 804	-35 210	-102 805
Överföringar	4 812	-3 982	0	-4 759
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 268 874</b>	<b>1 223 544</b>	<b>353 355</b>	<b>336 069</b>
Ingående avskrivningar	-400 714	-420 468	-167 998	-215 731
Försäljningar	101	957	101	1282
Utrangeringar	22 712	88 810	22 003	88 810
Överföringar	-1 148	-2 856	0	561
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-69 411	-67 157	-36 963	-42 920
<b>Utgående ack avskrivningar</b>	<b>-448 460</b>	<b>-400 714</b>	<b>-182 857</b>	<b>-167 998</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>820 414</b>	<b>822 829</b>	<b>170 498</b>	<b>168 070</b>
Avskrivningstider 3-10 år, linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. Finansiell leasing av bilar har lagts in som investering under Maskiner och Inventarier och värden tidigare än 2021 har ändrat ingående balanser.				
<b>Pågående investeringar</b>				
Redovisat värde vid årets början	349 701	383 215	23 058	37 360
Förändring under året	111 835	-33 514	-9 352	-14 302
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>461 536</b>	<b>349 701</b>	<b>13 706</b>	<b>23 058</b>



Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>Not B3 Finansiella tillgångar och skulder</b>				
<b>Uppskjutna skatter</b>	24 435	21 819	0	0
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>24 435</b>	<b>21 819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Värdepapper, andelar m.m.</b>				
Aktier Katrineholms Fastighets AB	0	0	40 129	40 129
Aktier Katrineholm Vatten och Avfall AB	0	0	4 000	4 000
Aktier Katrineholms Entreprenörscentrum AB	40	40	40	40
Aktier KfV marknadsföring AB	30	30	30	30
Aktier Inera AB	43	43	43	43
Aktier Katrineholms Tekniska College AB	255	255	255	255
Aktier Adda AB	2	2	2	2
Aktier Energikontoret i Mälardalen AB	32	32	32	32
Aktier Sörmlands turismutveckling	7	7	7	7
Andelar i Kommuninvest ekonomiska förening	34 765	30 000	34 765	30 000
Andelar i Sörmlands kollektivtrafikmyndighet	1 818	1 818	1 818	1 818
Övriga andelar	541	541	1	2
Andel Mellansvenska odlares ekonomiska förening	24	24	24	24
Bostadsrätter	6	6	6	6
<b>Summa värdepapper, andelar m.m.</b>	<b>37 563</b>	<b>32 798</b>	<b>81 152</b>	<b>76 387</b>
Katrineholms kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Katrineholm kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 510 996 139 138 kr och tillgångarna till 518 679 716 010 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 477 786 305 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 517 816 855 kr.				
<b>Not B4 Bidrag till statlig infrastruktur</b>				
Bidrag till Citybana*	36 100	36 100	36 100	36 100
Årets upplösning Citybanan	-1 444	-1 444	-1 444	-1 444
Akkumulerad upplösning Citybanan	-11 552	-10 108	-11 552	-10 108
Bidrag till trafikplats Finntorp**	8 500	8 500	8 500	8 500
Årets upplösning Finntorp	-340	-340	-340	-340
Akkumulerad upplösning Finntorp	-3 400	-3 060	-3 400	-3 060
<b>Summa bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>27 864</b>	<b>29 648</b>	<b>27 864</b>	<b>29 648</b>
*Kommunfullmäktige beslutade i november 2009 att medfinansiera Citybanan med 36,1 mnkr. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses under 25 år med början 2013.				
**Kommunfullmäktige beslutade i oktober 2009 att medfinansiera trafikplatsen vid Finntorp, östra förbifarten med 8,5 mnkr. Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år med början 2011.				

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>Not B5 Förråd m.m.</b>				
Skyddsutrustning	0	1 705	0	1 705
Måltidsverksamhetens förråd	798	815	798	815
Förrådsmaterial VA	1 200	1 200	0	0
Tomtmark för försäljning, bostad/industrimark	3 740	35 335	3 740	35 335
<b>Summa förråd m.m.</b>	<b>5 738</b>	<b>39 055</b>	<b>4 538</b>	<b>37 855</b>
<b>Not B6 Fordringar</b>				
Kundfordringar	22 287	49 400	20 041	18 682
Statsbidragsfordringar	2 266	8 777	2 266	8 777
Kortfristiga fordringar hos kommunens koncernföretag	0	0	418 875	286 760
Övriga kortfristiga fordringar	33 255	19 599	23 114	34 740
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	182 464	128 058	180 123	134 242
<b>Summa fordringar</b>	<b>240 272</b>	<b>205 834</b>	<b>644 419</b>	<b>483 201</b>
<b>Not B7 Kortfristiga placeringar</b>				
Räntefonder Nordea	27 441	27 151	27 441	27 151
Aktiefonder Nordea	27 279	20 476	27 279	20 476
Alternativa placeringar	15 278	12 136	15 278	12 136
Ränta /alternativ	1 014	1 014	1 014	1 014
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>71 012</b>	<b>60 777</b>	<b>71 012</b>	<b>60 777</b>
<b>Not B8 Kassa och bank</b>				
Handkassor	58	48	58	48
Plusgiro	1 487	7 161	1 487	7 161
Bank	47 822	13 843	1 885	1 755
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>49 367</b>	<b>21 052</b>	<b>3 430</b>	<b>8 964</b>
<b>Not B9 Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	1 097 248	989 176	875 921	790 340
Rättelse av värden från 2019 och tidigare	0	62 541		62 541
Resultatutjämningsreserv	17 000	17 000	17 000	17 000
ökning av RUR	66 600	0	66 600	0
Fond upprustning samlingslokal	138	138	138	138
Årets resultat	132 194	110 193	91 320	89 642
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>1 313 180</b>	<b>1 179 048</b>	<b>1 050 979</b>	<b>959 661</b>
<b>Upplysningar i not om redovisningsprinciper</b>				
För att anpassa redovisningen utifrån nya rekommendationer från RKR har rättelse av redovisning gällande finansiell leasing samt driftskostnader inom leasing gjorts mot eget kapital 2021 från 2020 och tidigare.				
<b>Not B10 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser</b>				
<b>Specifikation - Avsatt till pensioner</b>				
<b>Avsatt till pensioner</b>				
Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet redovisningsprinciper				
<b>Avsättningen</b>				
Ingående avsättning	264 499	235 653	248 008	218 669
Pensionsutbetalning	-9 663	-9 990	-8 997	-9 375
Nyintjänad pension		0		
förmånsbestämd ålderspension	11 708	21 704	10 383	21 147
särskild avtalspension	37	8 524	37	8 524
efterlevnadspension	975	0	975	0
övrigt	0	0	0	0

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
Årets utbetalningar	0	113	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	4 453	6 249	4 204	5 835
Ändrat livslängdsantagande, RIPS 21	12 532	0	12 115	0
Ändring av försäkringstekniska grunder	1 076	0	1 076	0
Övrig post*	6 898	2 247	8 481	3 208
<b>Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>292 515</b>	<b>264 499</b>	<b>276 282</b>	<b>248 008</b>
<b>Antal visstidsförordnanden</b>				
Politiker	3	4	3	4
Tjänstemän	0	1	0	1
Överskottsmedel	25 230	11 684	25 230	11 684
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%
* justerat för fel tidigare år med 1 589 tkr				
<b>Not B11 Skulder</b>				
Koncernkontokredit	128 386	67 138	128 386	67 138
Lån hos Kreditinstitut	2 522 513	2 396 094	0	0
Finansiell leasing	17 879	13 581	17 879	13 581
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	5 366	0	5 366	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>2 674 144</b>	<b>2 476 813</b>	<b>151 631</b>	<b>80 719</b>
Beviljad koncernkontokredit 250 000 tkr				
Ej utnyttjad koncernkontokredit 182 862 tkr				
<b>Not B12 Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	1 040	0	1 040	-31
Leverantörsskulder	140 470	84 361	83 913	63 085
Moms och punktskatter	4 808	3 131	1 901	1 196
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	46 750	33 176	44 464	27 885
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	423 549	430 293	342 107	359 062
varav semesterlöneskuld och okompenserad övertid	102 162	101 728	99 124	99 004
varav pensionskostnad avgiftsbestämd ålderspension	53 615	52 271	52 779	51 116
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>616 617</b>	<b>550 961</b>	<b>473 425</b>	<b>451 197</b>
<b>Not B13 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna inkl löneskatt</b>				
Ingående ansvarsförbindelse	508 423	553 371	508 423	553 371
Pensionsutbetalningar	-23 833	-23 893	-23 833	-23 893
Ränte- och basbeloppsuppräkning	8 863	16 568	8 863	16 568
Ändrat livslängdsantagande, RIPS 21	15 761	0	15 761	0
Övrig post	-182	0	-182	0
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/överför till stiftelse	-43 370	-37 623	-43 370	-37 623
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>465 662</b>	<b>508 423</b>	<b>465 662</b>	<b>508 423</b>
varav löneskatt	90 914	99 263	90 914	99 263
<b>Not B14 Övriga ansvarsförbindelser</b>				
Borgensförbindelser dotterbolag	0	0	2 384 825	2 269 825
Borgensförbindelser föreningar	6 573	5 997	6 573	5 996
Borgensförbindelse och förlustansvar egna hem	47	47	47	47
<b>Summa övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>6 620</b>	<b>6 044</b>	<b>2 391 445</b>	<b>2 275 868</b>
<b>Not B15 Leasing</b>				
<b>Finansiella leasingavtal över 5 år</b>				
<b>Fastigheter</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>				
Nuvärde minimileasingavgifter	<b>766 380</b>	<b>1 041 648</b>	<b>766 380</b>	<b>1 041 648</b>

Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
Därav förfall inom 1 år	117 606	252 939	117 606	252 939
Därav förfall inom 1-5 år	547 377	690 849	547 377	690 849
Därav förfall senare än 5 år	101 397	97 859	101 397	97 859
<b>Maskiner och inventarier</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>				
Nuvärde minimileasingavgifter	12 403	5394	12 403	5394
Därav förfall inom 1 år	3 876	2 697	3 876	2 697
Därav förfall inom 1-5 år	8 527	1 383	8 527	1 383
Därav förfall senare än 5 år	0	1 314	0	1 314
<b>Operationella leasingavtal över 5, år</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>				
Nuvärde minimileasingavgifter	<b>14 277</b>	<b>42 358</b>	<b>14 277</b>	<b>42 358</b>
Därav förfall inom 1 år	7 366	18 702	7 366	18 702
Därav förfall inom 1-5 år	6 911	15 001	6 911	15 001
Därav förfall senare än 5 år	0	8 655	0	8 655
<b>Summa leasing</b>	<b>793 060</b>	<b>1 089 400</b>	<b>793 060</b>	<b>1 089 400</b>

## Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2021	2020	2021	2020
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat		132 194	110 193	91 320	89 642
Justering för av- och nedskrivningar		232 184	205 535	84 274	80 833
Utrangeringar/reavinster		19 781	13 066	19 781	13 066
Justering för pensionsavsättningar		28 016	28 846	28 274	29 339
Justering exploaterings-/leasingposter mot tidigare år		0	32 693	0	32 693
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>412 175</b>	<b>390 333</b>	<b>223 649</b>	<b>245 573</b>
Ökning-/minskning+ kortfristiga fordringar		-34 438	14 779	-161 218	-81 677
Ökning-/minskning+ kortfristiga placeringar		-10 235	-309	-10 235	309
Ökning-/minskning+ förråd och varulager		33 317	-29 603	33 317	-28 403
Ökning+/-minskning- kortfristiga skulder		65 656	3 991	22 228	19 475
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>466 475</b>	<b>379 191</b>	<b>107 741</b>	<b>155 277</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-52	-4 089	-52	-167
Investering- i materiella anläggningstillgångar		-634 703	-558 600	-186 016	-171 722
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4 861	0	4 861	1 282
Ökning-/minskning+ finansiella anläggningstillgångar		-4 765	-13 606	-4 765	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-634 659</b>	<b>-576 295</b>	<b>-185 972</b>	<b>-170 607</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån, checkkredit		197 331	200 328	70 912	12 719
Ökning-/minskning+ långfristiga fordringar		-2 616	5 890	0	4 300
Bidrag till statlig infrastruktur		1 784	1 784	1 784	1 784
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>196 499</b>	<b>208 002</b>	<b>72 696</b>	<b>18 803</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>28 315</b>	<b>10 898</b>	<b>-5 535</b>	<b>3 473</b>
Likvida medel vid årets början		21 052	10 154	8 964	5 491
Likvida medel vid årets slut	B7	49 367	21 052	3 430	8 964
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>28 315</b>	<b>10 898</b>	<b>-5 535</b>	<b>3 473</b>

# Drift- & investeringsredovisning

## Driftsredovisning

Belopp i tkr	Redovisat 2021				2020	
	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	Netto
<b>Styrelse/nämnd</b>						
Kommunfullmäktige/politisk ledning	0	-9 625	-9 624	-11 656	2 032	-9 209
Kommunstyrelsen	65 203	-258 401	-193 197	-197 054	3 857	-182 032
Bygg- och miljönämnden	-1	-569	-569	-670	101	-465
Service- och tekniknämnden	166 941	-287 104	-120 163	-117 839	-2 324	-114 922
Socialnämnden	23 772	-235 143	-211 371	-191 460	-19 911	-218 629
Kulturnämnden	8 496	-51 077	-42 581	-43 095	514	-41 818
Bildningsnämnden	812 580	-1 709 339	-896 758	-902 661	5 903	-864 284
Vård- och omsorgsnämnden	225 650	-1 005 056	-779 406	-789 145	9 739	-719 304
Viadidaktämnden	51 570	-115 506	-63 936	-63 942	6	-67 073
<b>Summa nämnder</b>	<b>1 354 213</b>	<b>-3 671 819</b>	<b>-2 317 605</b>	<b>-2 317 522</b>	<b>-84</b>	<b>-2 217 735</b>
Räddningstjänst	0	-32 197	-32 197	-32 010	-187	-32 920
Övrig verksamhetsposter finansförvaltningen	64 585	-65 359	-774	-5 401	4 627	13 498
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 418 798</b>	<b>-3 769 374</b>	<b>-2 350 576</b>	<b>-2 354 933</b>	<b>4 357</b>	<b>-2 237 157</b>
<b>Finansiella poster</b>	<b>2 459 057</b>	<b>-17 161</b>	<b>2 441 896</b>	<b>2 406 442</b>	<b>35 454</b>	<b>2 326 799</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>3 877 855</b>	<b>-3 786 535</b>	<b>91 320</b>	<b>51 509</b>	<b>39 811</b>	<b>89 642</b>
<b>Verksamhet</b>						
Politisk verksamhet	276	-25 261	-24 985			-23 739
Infrastruktur, skydd mm	44 428	-198 372	-153 944			-128 471
Fritid och kultur	19 507	-126 055	-106 549			-106 643
Pedagogisk verksamhet	900 803	-1 815 004	-914 201			-888 610
Vård och omsorg	256 750	-1 027 410	-770 659			-719 092
Individ och familjeomsorg	15 440	-228 637	-213 197			-216 691
Särskilt riktade insatser	39 127	-54 494	-15 367			-19 627
Affärsverksamhet	10 499	-39 625	-29 126			-28 550
Gemensamma verksamheter	132 137	-254 491	-122 354			-104 343
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i RR	-170	-25	-194			4 472 924
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 418 798</b>	<b>-3 769 374</b>	<b>-2 350 576</b>			<b>2 237 157</b>

### Kommentarer till driftsredovisningen

Katrineholms kommuns resultat för 2021 uppgår till 91,3 mnkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget på 39,8 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret 89,1 mnkr. Prognoserna stämde väl både avseende nämndernas totala avvikelse och för finansverksamheten.

Intäktsnivån hölls på samma nivå som föregående år och ökade med endast 0,3 procent. Kostnadsnivån inklusive avskrivningar ökade med 4,2 procent i jämförelse mot 2020 men kostnadsökningen 2020 var extremt låg och hamnade på samma nivå som året innan vilket berodde på pandemin och nedstängning av verksamheter. Investeringsnivån har påverkat kostnaden för avskrivningar, vilket ökade med 4,7 procent. Sammantaget innebär detta att nettokostnaden under året ökade med 5,1 procent. Skatteintäkterna ökade med 5,5 procent medan statsbidrag och utjämning ökade med 2,3 procent.

Från 2021 har driftredovisningen justerats efter RKR:s rekommendationer. Nämndernas resultat samt poster på finanserna, som inte är finansiella poster, summeras i raden verksamhetens nettokostnader som jämförs



med motsvarande summering i resultaträkningen. Då beslutad budget inkluderar avskrivningar på nämndnivå redovisas nämndernas resultat inklusive avskrivningar. Driftredovisningen visar också summeringen av de finansiella posterna samt årets resultat. Från och med räkenskapsåret 2020 redovisas utfall även per verksamhetsområde utifrån verksamhetens nettokostnader. Eftersom budget inte beslutas på verksamhetsområde, redovisas inte budget på den nivån i tabellen ovan.

### Nämnder

Nämnderna visar en positiv avvikelse mot budget på +0,1 mnkr 2021. Samtliga nämnder visar positiva avvikelser mot budget, förutom socialnämnden samt service- och tekniknämnden.

För kommunfullmäktige och politisk ledning ger utfallet en positiv avvikelse på 2,0 mnkr. Kommunfullmäktige har under året haft ett inställt sammanträde samt flera sammanträden med lägre närvaro, detta till stor del mot bakgrund av pandemin. Kostnaden för arvoden och ersättning för förlorad arbetsinkomst har därmed blivit lägre än budgeterat. Lägre personalkostnader och arvoden än budgeterat på överförmyndaren bidrar också till överskottet.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse mot budget med 3,9 mnkr. Kommunstyrelsen har haft lägre kostnader, jämfört med budget, för bland annat planerade aktiviteter som har ställts in eller genomförts digitalt samt lägre personalkostnader på grund av sjukfrånvaro, vakanser och föräldraledigheter. Det har gjort att det har funnits utrymme för oförutsedda kostnader inom kommunstyrelsen samt vissa kommungemensamma kostnader. Under året har redovisningsreglerna för investeringar tydligare följts upp och redovisningsreglerna för exploateringarna gjorts om, vilket har påverkat driftredovisningen då detta redovisades under kommunstyrelsen vid delåren men vid helåret flyttats till finanserna.

Bygg- och miljönämndens budgetavvikelse uppgår till 0,1 mnkr och förklaras av att de miljöstrategiska medlen inte är förbrukade.

Service- och tekniknämnden visar en negativ avvikelse mot budget på 2,3 mnkr. Resultat har påverkats negativt av uteblivna externa intäkter, på grund av den pågående pandemin. Simhallen och de offentliga restaurangerna har varit stängda under stora delar av året, antalet evenemang inom Sportcentrum har varit få samt lokaluthyrningen till föreningar och privatpersoner har varit låg. Även kostnadsökningar för bland annat byggmaterial och drivmedel har haft en negativ påverkan på resultatet. Personalkostnaderna har under året varit cirka 4,0 mnkr lägre än budgeterat vilket beror på frånvaro och vakanta tjänster. En annan bidragande orsak är ett flexibelt arbetssätt under pandemin där personalresurser har omfördelats inom service- och tekniknämnden.

Socialnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget på 19,9 mnkr. Den största negativa avvikelsen avser placeringar inom HVB-vård för barn och unga samt ekonomiskt bistånd. Planering för hemtagning samt omplacering av placerade barn och unga arbetades fram i slutet av juni. Denna plan har gett effekt, under andra halvåret har kostnaden minskat med nästan 1,3 mnkr per månad. Ekonomiskt bistånd visar en negativ avvikelse mot budget men utbetalt försörjningsstöd har minskat med 6,6 mnkr i jämförelse med 2020. Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat med 65 hushåll. Socialnämnden fick inför budget 2020 i uppdrag att inom två år arbeta bort underskottet som redovisades 2019. I budget 2021 förlängdes uppdraget med ett år, så att det även omfattade 2022. I och med detta fick socialnämnden ett extra tillskott om 10 mnkr i budget fram till och med 2022. Genomförda kostnadsminskningar har inte varit tillräckliga och målet har inte uppnåtts 2021. Ytterligare åtgärder krävs för att nå ett resultat i balans.

Kulturnämndens avvikelse mot budget är positiv och uppgår till 0,5 mnkr. Den positiva avvikelsen beror till stor del på att kulturförvaltningen har haft vakanta tjänster på förvaltningsövergripande nivå. Pandemin har också haft en inverkan på resultatet, då föreningar har haft svårt att genomföra projekt och arrangemang.

Bildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse i förhållande till budget på 5,9 mnkr. Kommunens förskola, grundskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola redovisar på verksamhetsnivå ett positivt resultat för året. Samma sak gäller för flera av stödverksamheterna såsom Kulturskolan, barn- och elevhälsan samt Bryggan. Merparten av de positiva avvikelserna kan kopplas till pandemin som har bidragit till låga personalkostnader, låga kostnader för kompetensutveckling och mindre inköp av förbrukningsmaterial än ett vanligt år. Samtidigt redovisas stora positiva avvikelser inom resursfördelningen då antalet elever varit lägre än budgeterat. Grundskolan redovisar en negativ avvikelse, fler elever med omfattande behov av extraordinära stödinsatser kan förklara denna avvikelse. Kostnaden för köp av gymnasieplatser utanför kommunen har ökat



kraftigt under året och ger en negativ avvikelse mot budget, vilket kommer att påverka bildningsnämndens kostnader även kommande år.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 9,7 mnkr. Avvikelsen beror bland annat på utbetalning av medel gällande merkostnader för covid-19 som avser 2020. Vidare har en större budget avsatts för skyddsutrustning där inköp inte har behövts göras i den omfattningen som planerats, på grund av lägre smitta under året. Inom Funktionsstöd har det varit färre ärenden än vad som planerats i budget. Intern personlig assistans visar också ett positivt resultat dels beroende på färre brukare än budget men även på mer strukturerad hantering i verksamheten. Äldreomsorg visar en negativ budgetavvikelse vilket beror på att den kommunalt utförda hemtjänsten visar högre kostnader än 2020. Den del som hemtjänsten går minus vägs upp av resultatet inom särskilt boende, vilket förklaras av färre antal brukare under pågående ombyggnationer.

Viadidaktämnden redovisar ett resultat i balans vid årets slut. Förvaltningsledningen har en positiv avvikelse som bland annat beror på lägre personalkostnader än budgeterat. Arbetsmarknadsenheten har haft en högre kostnad för arbetsmarknadsanställningar än budgeterat. Verksamhetslokalerna har även behövts anpassas utifrån förändrade arbetssätt och mer material än planerat har köpts in. Detta har gjort att ledning samt stab och service varit återhållsamma med inköp för att kunna täcka upp ett väntat underskott på arbetsmarknadsenheten. En utmaning inför kommande års finansiering av sfi är att Migrationsverkets utbetalning av schablonersättning minskar. Under året minskade intäkterna från Migrationsverket med drygt 2,3 mnkr jämfört med 2020.

### *Finans*

Finansförvaltningen visar totalt sett på en positiv avvikelse mot budget på 39,9 mnkr. Det är framförallt skatter och utjämning som är anledningen till det stora överskottet. I driftredovisningen delas finansförvaltningen upp i verksamhetsposter och finansiella poster. I budget 2021 har 15,5 mnkr avseende ett statsbidrag budgeterats på finansiella poster men utfallet finns i verksamhetens kostnader. Detta gör att budgetavvikelsen är mindre negativ än vad den borde vara avseende verksamhetsposter på finansförvaltningen och lägre än vad den borde vara för finansiella poster.

Verksamhetsposter på finansförvaltningen visar en avvikelse mot budget på 4,4 mnkr men tar man hänsyn till att den felaktiga budgetposten hamnar avvikelsen på -11,1 mnkr. Merparten av de kostnader som finns på finansförvaltningen är verksamhetsposter såsom kostnader för räddningstjänst, pensionskostnad, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld och kostnader i samband med exploateringar. Eftersom prognoserna under

Året har pekat på ett starkt resultat har en pensionsförsäkringslösning gjorts, vilket påverkar resultatet 2021 med 33 mnkr men minskar pensionskostnadsökningen åren framöver. Utrangeringar, det vill säga en minskning av värdet på anläggningstillgångar för det som inte längre finns kvar eller om värdet på tillgången är noll, har belastat finansresultatet med 14,3 mnkr. Efter en överenskommelse mellan kommunen och KFAB, behåller bolaget sitt överskott 2021, för AO kommunfastigheter. Detta för att KFAB ska kunna hantera framtida kostnader i kommande utveckling samt avveckling inom byggnader, i större utsträckning. På intäktsidan finns därför en negativ avvikelse mot budget avseende korrigerande enligt självkostnadsprincipen från KFAB med 12,5 mnkr.

Det riktade statsbidrag som kommunen får avseende ersättning för sjuklönekostnader ger en positiv avvikelse mot budget på 14,4 mnkr. Redovisningsprinciperna för exploateringar har gjorts om, vilket påverkar driften. Detta ger en positiv avvikelse mot budget på 4,4 mnkr. Andra poster som visar en positiv avvikelse mot budget är leasingbilar, lokalhyror, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, pensioner och momsersättning.

Finansiella poster visar en positiv avvikelse på 35,5 mnkr, justerad avvikelse efter den felaktiga budgetposten hamnar på 51,0 mnkr. Skatter och utjämningsbidrag visar på en positiv avvikelse, efter justering, på 56,0 mnkr. Under hösten 2020, då budgeten beslutades, var osäkerheten stor och prognoserna varierande gällande skatteintäkter och utjämning på grund av pandemins effekter. Finansiella intäkter avviker också positivt. Detta beror framförallt på att kommunens placeringar i ränte- och aktiefonder bokats upp till verkliga värdet, vilket har gjort att det bokats en realiserad vinst på 10,2 mnkr. Eftersom denna post är osäker och direkt påverkas av konjunkturen, finns ingen budget på denna post.

## Exploateringar

Belopp i tkr	Utfall
<b>Effekter på resultaträkningen</b>	
Intäkter markförsäljning	6 859
Kostnader årets försälda mark	-2 435
<b>Resultat</b>	<b>4 424</b>

Intäkterna för försäljning av tomter och mark har överstigit kostnaderna under 2021, vilket ger ett positivt resultat för exploateringar. Exploateringen Luvsjön 4 har inte kunnat påbörjas under 2021 då detaljplanen har upphävts av Mark- och miljööverdomstolen, arbete pågår med att komplettera planen. För exploateringen Lövåsen Uppsala pågår projektering av infrastruktur inom detaljplan och markarbeten beräknas påbörjas under 2022.

## Investeringsredovisning

2020 kom nya rekommendationer för redovisning av investeringar. Rekommendationerna innebär att projektens totalbudget samt ackumulerad utgift över tid ska redovisas samt att investeringarna ska delas upp i färdigställda och pågående investeringar. Färdigställda investeringar är inte samma sak som färdigställda investeringsprojekt utan avser det som blivit aktiverat i anläggningsregistret under året. Det betyder att det finns pågående investeringsprojekt i gruppen färdigställda investeringar i tabellen. Raden färdigställda investeringar från tidigare år avser till största del exploateringar och beror på ändrade redovisningsprinciper under året. Det är också förklaringen till den stora budgetavvikelsen för exploateringsprojekten.

I tabellen på nästa sida, för kolumnerna som avser totalutgift, redovisar kommunen för 2021 endast de största projekten med uppgifter från och med år 2019. I samma tabell är redovisningen för samtliga investeringar på nämndnivå inte ifylld, vilket beror på svårigheter med att få fram uppgifter för att redovisa projekten över tid. Orsaker till detta är att kommunen dels har bytt ekonomisystem samt hur investeringar följs upp i kommunen. För att kunna få en mer komplett redovisning kommande år kommer vidareutveckling och anpassning av investeringsuppföljningen att göras.

Belopp i tkr	Totalutgift			Varav: årets investeringar		
	Tot budget	Ack utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Färdigställda investeringar</b>						
Kommunstyrelsen				36 697	23 857	12 840
varav kommunledningsförvaltningen				16 640	7 002	9 638
varav bredbandsprojekt	50 000	45 999	4 001	5 574	6 587	-1 013
varav samhällsbyggnadsförvaltningen				20 057	16 855	3 202
Service- och teknisknämnden				78 941	61 212	17 729
varav tennis/gymnastik/vandrar/boule	14 118	9 430	4 688	6 118	1 429	4 689
varav projekt Backavallen	115 300	115 886	-586	39 300	37 271	2 029
Socialnämnden				3 481	911	2 570
Kulturnämnden				4 131	1 423	2 708
Bildningsnämnden				21 010	13 722	7 288
varav 1:1 satsning 1-9	19 000	30 778	-11 778	7 000	6 626	374
Vård- och omsorgsnämnden				19 982	8 151	11 831
varav inventarier Dufvegården	14 000	6 592	7 408	13 084	5 676	7 408
Viadidaknämnden				504	504	0
Exploateringar				127 800	-2 208	130 008
Färdigställda investeringar från tidigare år					66 979	
Finansiell leasing					11 517	
<b>Summa färdigställda investeringar</b>				<b>292 546</b>	<b>186 068</b>	<b>184 974</b>
<b>Pågående investeringar</b>						
Kommunstyrelsen					366	-366
varav kommunledningsförvaltningen					0	0
varav samhällsbyggnadsförvaltningen					366	-366
Service- och teknisknämnden					3 274	-3 274
Socialnämnden					0	0
Kulturnämnden					0	0
Bildningsnämnden					0	0
Vård- och omsorgsnämnden					0	0
Viadidaknämnden					0	0
Exploateringar					10 065	-10 065
<b>Summa pågående investeringar</b>				<b>0</b>	<b>13 705</b>	<b>-13 705</b>

Av budgeterade medel för investeringar har totalt 69 procent nyttjats under året. Större projekt som har färdigställts är service- och teknisknämndens investering tennis/gymnastik/vandrar/boule samt bildningsnämndens investering 1:1 satsning 1-9. För investeringen tennis/gymnastik/vandrar/boule är avvikelserna mot budget 4,7 mnkr, vilket avser byggnation av boulehall. Då en annan befintlig lokal iordningställdes till boulehall, blev projektkostnaden väsentligt lägre.

Backavallen, bredbandsprojekt och inventarier Dufvegården är större pågående projekt som kommer att fortsätta nästa år. En förklaring till avvikelserna gällande Dufvegården är att verksamheterna har flyttat med inventarier istället för att köpa nytt och därmed inte behövt nyttja hela investeringsbudgeten. För investeringen bredbandsprojektet fortsätter arbetet med att fler privatpersoner och företag ska ansluta sig, med företagare på landsbygden som speciellt fokus. Förvaltningar som planerade att upphandla nya verksamhetssystem under 2021 skjuter upp det till 2022 eller senare, därav positiva avvikelser för bildningsnämnden, socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden.

## Investeringsprojekt i kommunala bolag

Inom kommunkoncernen pågår ett antal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt. Det gäller bland annat byggnation av två nya skolor samt renovering av särskilda boenden för äldre. Totalt under året uppgår de kommunala bolagens investeringar till 460 mnkr, vilket är något högre än 2020 och betydligt högre än de närmaste åren dessförinnan. I tabellen nedan redovisas ackumulerat utfall, det vill säga totalt utfall under



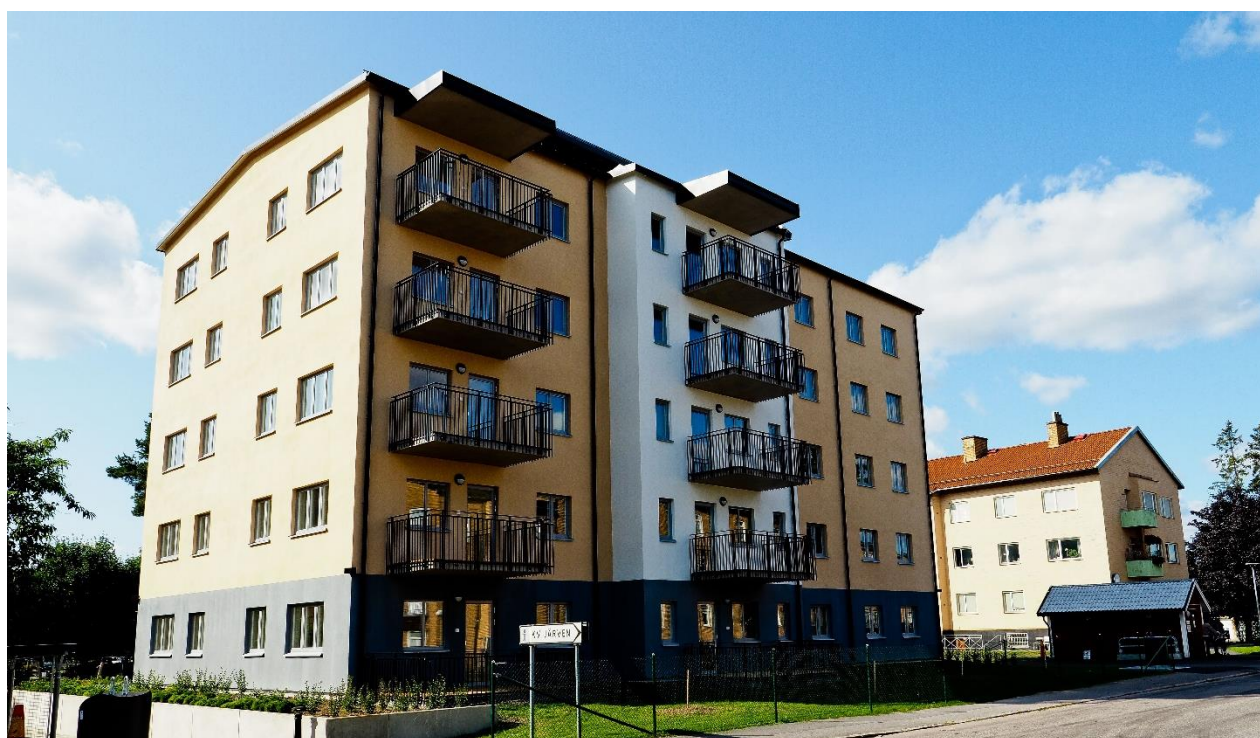
hela projektperioden som kan sträcka sig över flera år, för de kommunala bolagens största investeringsprojekt. Kostnadsbilden i flera projekt är kraftigt stigande till följd av underliggande prisökningar.

De nya skolorna Järvenskolan och Stensättersskolan beräknas bli färdigställda under 2022, liksom även tillbyggnationen på Sandbäcksskolan. Den idrottshall som ingår i projektet Järvenskolan togs i drift under 2021. Även Sandbäcksskolans nya idrottshall färdigställdes under året. Renoveringen av äldreboendet Strandgården beräknas vara klar i juni 2022 och renoveringen av Furuliden påbörjades hösten 2021.

På bostadssidan har KFAB färdigställt en ny hyresfastighet med 29 lägenheter i kvarteret Pantern, inflyttning skedde i september. I kvarteret Pressjärnet pågår ett större investeringsprojekt gällande stambyte.

Inom KVAAB har en avjärningsanläggning för dricksvattenförsörjningen färdigställts under året och arbetet med en ny rötgasanläggning påbörjats.

<i>Belopp i tkr</i>	<b>Beslutad totalutgift (inkl ev stöd)</b>	<b>Ack utfall</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Beräknad totalutgift</b>	<b>Beräknad avvikelse</b>
<b>Färdigställda investeringsprojekt</b>					
KFAB					
<i>Sandbäcksskolan, idrottshall</i>	35 700	35 710	-10		
<i>Safiren, ombyggnation inkl ventilation</i>	33 367	31 701	1 666		
<i>Pantern, nybyggnation bostäder</i>	44 416	44 262	154		
KVAAB					
<i>Avjärningsanläggning (dricksvatten)</i>	105 000	105 551	-551		
<b>Pågående investeringsprojekt</b>					
KFAB					
<i>Järvenskolan (inkl idrottshall)</i>	259 000	171 470	87 530	272 428	-13 428
<i>Stensättersskolan</i>	188 946	150 115	38 831	191 830	-2 884
<i>Sandbäcksskolan, ombyggnation</i>	41 000	26 609	14 391	35 910	5 090
<i>Furuliden, renovering äldreboende</i>	110 000	1 367	108 633	110 000	0
<i>Strandgården, renovering äldreboende</i>	33 300	5 923	27 377	29 679	3 621
<i>Pressjärnet, stambyte bostäder</i>	35 000	21 306	13 694	33 017	1 983
KVAAB					
<i>Rötgasanläggning</i>	210 000	6 501	203 499	210 000	0







# Bilagor

## Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag

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

-  Pågår
-  Genomfört

Status	Uppdrag	Kommentar
	<b>Införa kompetenshöjande aktiviteter inom försörjningsstödet med krav på daglig närvaro</b> SOCN, VIAN	Under 2021 har 43 personer anvisats av socialförvaltningen till Viadidakt för en daglig aktivitet inom ramen för det särskilda uppdraget. Insatserna har bland annat bestått av samhällsinformation, hälsa och livsstil samt träning i svenska språket. Mer än hälften av deltagarna har efter avslutad insats fortsatt till Viadidacts ordinarie arbetsmarknadsinsatser eller studier. Antalet deltagare har varit färre än vad som förväntades i planeringsskedet. En förklaring är att deltagarna har för stora svårigheter med fysisk och psykisk ohälsa för att klara en daglig aktivitet. Under perioden maj-december har det inte funnits några aktiva deltagare i insatsen.
	<b>Kartlägga och sätta stopp för felaktiga utbetalningar och välfärdsbedrägerier</b> SOCN	I augusti anställdes en FUT-handläggare. Arbetet under hösten har framförallt inriktats på att ta fram rutiner och samverkansformer. Ett femtontal ärenden har överlämnats från enheten ekonomiskt bistånd för utredning och flera av dessa har lett till ändrade rutiner i handläggningen. Arbetet fortsätter under 2022.
	<b>Trygghetsskapande åtgärder för barn och unga</b> BIN, KS	Trygghetsvårdar finns sedan början av året anställda under säkerhetschefen och har arbetat riktat mot målgruppen barn och ungdomar, med särskilt fokus på unga som bedöms vara i riskzon för kriminalitet. Arbetet har utgått ifrån Järvenskolan och fördelats för att kunna vara på platser och under tider på dygnet när behoven är som störst och när andra verksamheter inte finns tillgängliga. De platser som haft särskilt fokus är Centrum, delar av norr, Lokstallsområdet, Djulöområdet och handelsområdet på Lövåsen. Trygghetsvandringar och aktiv närvaro har genomförts i samverkan med polis, kvinnojour, socialtjänst, skola och fritid.
	<b>Omfördela internt motsvarande minst 6 mnkr för att effektivisera och stärka målfyllelsen i grundskolan</b> BIN	6 mnkr har omfördelats till grundskolan och till viss del förskolan. Främst har förstärkning skett i år 7-9. Insatser enligt upprättad handlingsplan är genomförda och det kan konstateras att den riktade satsning som gjordes på år 9 under vårterminen 2021 med fokus på ökad gymnasiebehörighet gav god effekt.
	<b>Renovera och anpassa äldreboendet Strandgården</b> KFAB	Tidsplanen för den pågående ombyggnationen har försenats cirka en månad på grund av en vattenskada som uppkom i samband med ombyggnadsarbetet. Arbetet beräknas vara färdigställt i juni 2022. Budgeten förväntas hållas under förutsättning att de statliga bidragen utbetalas.
	<b>Omvandla äldreboendet Malmgården till trygghetsboende</b> KFAB	Den under 2021 genomförda projekteringen och upphandlingen resulterade i för höga anbudssummor för att få ekonomi i projektet. En ny projektering med förändrad inriktning har genomförts och skickats ut.

## Bilaga 2: Volymutveckling

Volymmåttan speglar utvecklingen inom nämndernas större verksamhetsområden. I bilagan redovisas volymutvecklingen för nämndernas större verksamhetsområden jämfört med föregående år. Större förändringar kommenteras.

<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Leverantörsfakturor	80 309	76 157
varav elektroniska fakturor (%)	90%	86,5%
Lönespecifikationer	67 366	67 656
Fullvärdiga e-tjänster	124	113
Ärenden hos konsumentvägledningen	240	498
Företagsbesök enligt näringslivsrådets samverkansprogram	70	80

Andelen e-fakturor har fortsatt att öka, vilket är positivt då det innebär effektivare processer.

Antalet lönespecifikationer har minskat, till stor del till följd av färre vikarier inom bildningsförvaltningen som har avtalat med en extern part om vikariebemanning.

Antalet e-tjänster har fortsatt att öka men i en lägre takt, vilket är ett resultat av inriktningen kvalitet före kvantitet.

En bidragande förklaring till minskningen av antalet ärenden inom konsumentvägledningen är att det var ett ovanligt högt tryck våren 2020 med många frågor gällande avbokningar av resor till följd av pandemin.

Företagsbesöken, som sker för att träffa potentiella kunder/etableringar, har inte kunnat genomföras fysiskt på grund av pandemin. Några digitala möten har genomförts.

<b>Bildningsnämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Barn i förskola inkl. pedagogisk omsorg	1 964	1 972
Elever i grundskola	4 097	4 099
Elever i grundsärskola	70	75
Barn i fritidshem	1 431	1 407
Elever i gymnasieskolan	1 263	1 252
Elever i gymnasiesärskolan	55	57
Barn i kulturskolans verksamhet (ämneskurs)	629	682
Barn inskrivna i omsorg på obekvämtid	22	27
Elever som deltar i modersmålsundervisning	706	734

*Uppgifterna avser barn och elever folkbokförda i Katrineholm. Utfallet är ett genomsnitt av volymerna per 15 mars och 15 oktober.*

Antalet barn i förskola har under året minskat då en stor barngrupp lämnade förskolan för förskoleklass samtidigt som den relativt lilla årskullen barn som föddes 2020 började skrivas in i förskolan. Även om hänsyn togs till detta i budgeten för 2021 har antalet barn, främst under hösten, understigit budgeterat antal. Antalet förskolebarn kommer att fortsätta att minska då det fötts få barn även under 2021.

Jämfört med 2020 är antalet barn i grundskolan totalt sett oförändrat. Antalet barn i förskoleklass och år 1-6 har dock ökat medan antalet elever i år 7-9 har minskat, till stor del på grund av variationer i årskullarnas storlek. Antalet elever i grundskola har under året varit något lägre än budgeterat då det i budgeten räknades med en viss elevökning. Under året har också ett antal elever lämnat grundskolan på grund av att de flyttat.

Antalet elever i gymnasieskolan har ökat något under året, även det till följd av variationer i årskullarnas storlek. Inom denna verksamhet följer det faktiska antalet elever det budgeterade antalet.

Inom både grundsärskola och gymnasiesärskola har antalet elever minskat. Båda verksamheterna signalerar att elevgruppen har förändrats på senare år och att många elever har behov av extraordinära stödinsatser.

Kulturskolan har de senaste åren arbetat intensivt med att locka tillbaka elever till verksamheten. Elevantalet har varierat under året men snittet för året är lägre än 2020. Fortsatta insatser genomförs för att både få tillbaka tidigare elever och locka nya elever till verksamheten.

Antalet elever som väljer att läsa modersmål har minskat jämfört med föregående år. En första analys visar på flera möjliga orsaker. Bland annat anger elever och vårdnadshavare att de tycker att kunskapskraven är för höga för elever födda i Sverige, att eleverna behöver lägga mer tid på andra ämnen eller att de slutade då undervisningen flyttade till annan skola. Vidare har flera elever som läste modersmål våren 2021 flyttat till ett annat land eller en annan kommun. En hypotes är även att vårens distansundervisning har påverkat.

<b>Bygg- och miljönämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Inkomna bygglovsansökningar	358	367
Strandskyddsärenden	21	25
Anmälningssärenden, icke lovpliktiga åtgärder	194	176
Ansökningar om förhandsbesked om bygglov	8	9
Antagna detaljplaner	4	1
Tillsynsuppdrag miljöskydd	133	82
Tillsynsuppdrag hälsoskydd	183	130
Tillsynsuppdrag livsmedel	236	305
Inkomna avloppsansökningar	232	227
Miljö- och hälsoskyddsärenden totalt	2 928	2 557

Under första halvåret var ärendeinströmningen för bygglovs- och anmälningssärenden mycket stor och antalet ärenden låg på en betydligt högre nivå än snittet för de senaste fem åren. Under andra halvåret har antalet inkomna ärendena minskat till en mer normal nivå.

Varken inom miljöskydds- eller livsmedelstillsynen nådde antalet genomförda tillsynsuppdrag upp till prognosen och målsättningen för året. Orsaken är främst personalbortfall. På hälsoskyddssidan har all planerad tillsyn kunnat genomföras och därtill har ett antal trängseltillsyner utförts.

<b>Kulturnämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Beviljade projekt- och arrangemangsbidrag	21	29
Beviljade ungdomsbidrag "Snabba stålar"	6	8
Besök på Kulturhuset Ängeln	91 746	181 771
Besök i konsthallen	10 308	11 036
Utlån av e-media	17 970	17 075
Utlån per invånare	6,9	7,2
varav lån per invånare på huvudbiblioteket	46,7%	52%
varav lån per invånare på skolbibliotek/filial	53,3%	48%
Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet	59 813	56 227

Besöksunderlaget på Kulturhuset Ängeln har dels påverkats av att byggnaden var stängd för besök 1 januari till 7 maj på grund av pandemin, dels av att Statens Servicecenter hade en egen ingång till sin verksamhet och sedan under hösten flyttade till andra lokaler.

<b>Service- och tekniknämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Besök i Duveholmshallen	Nytt mått	
Besök i simhallen	37 608	49 900
Avtal med föreningar	61	58
Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	38 843	30 903
Lunchportioner förskola	260 972	269 504
Lunchportioner grundskola	545 965	599 599
Lunchportioner Duveholmsgymnasiet och KTC	95 022	102 322
Dagsportioner särskilt boende för äldre	131 247	130 818
Portioner matlåda äldreomsorg	80 729	73 716
Inkommande samtal per dag i växeln	580	598
Bilar inom bilsamordningen	123	113

Minskningen av antalet besökare i simhallen är en konsekvens av pandemin. En ny teknik för att mäta antalet besökare i Duveholmshallen håller på att tas fram, arbetet har dock försenats under pandemiåren och beräknas vara färdigt under 2022.

Antalet föreningar som sökt och beviljats föreningsbidrag eller har ett skötsel- eller nyttjanderättsavtal för en anläggning har ökat under året.

Utfallet avseende asfaltsbeläggning har ökat och är högre än prognosen. Det beror på att en stor del av årets arbeten utförts på större gator, vilket ger ett lägre kvadratmeterpris än på villagator och gång- och cykelvägar.

Volymerna gällande skolluncher påverkas av vårens distansundervisning på gymnasiet och högstadiet. Det har varit möjligt för eleverna att hämta matlådor på skolorna i Katrineholms kommun. Antalet matlådor till äldre har fortsatt att öka, utfallet avser leverans till både Katrineholms och Flens kommuner.

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

<b>Socialnämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	500	565
Ensamkommande barn och unga	16	22
Vårddygn i familjehem, ensamkommande barn och unga	4 475	8 000
Vårddygn i stödboende/HVB, ensamkommande barn och unga	2 490	4 500
Vårddygn i familjehem, barn och unga exkl ensamkommande	26 450	26 300
Vårddygn på institution, barn och unga exkl ensamkommande	5 850	7 500
Antal utnyttjande vårddygn på institution, vuxna	6 400	5 400
Antal utnyttjade vårddygn på Vårnäs, öppet intag	841	900
Pågående insatser, kontaktfamiljer/kontaktpersoner	80	89
Spelmissbruksärenden	6	5
Kvinnofridsärenden	68	79
Sociala kontrakt	73	75
Stadigvarande serveringstillstånd	35	34

Det genomsnittliga antalet hushåll per månad med utbetalt försörjningsstöd har minskat jämfört med 2020. Anledningen är främst att antalet ansökningar om försörjningsstöd har minskat.

Under året har sex nya ensamkommande barn och unga anvisats till Katrineholm och 12 ärenden avslutats. Vid årets slut var det 16 ensamkommande barn och unga totalt.

Principen för redovisning av vårddygn på institution för vuxna har förändrats i och med omorganisationen. De personer som fyllt 18 år redovisas från och med 2021 i kategorin vuxna. Det är cirka 1 900 vårddygn som tidigare redovisats under institution, barn och unga. Om hänsyn tas till denna förändring har antal vårddygn på institution för vuxna minskat jämfört med förra året. Inflödet är ungefär som tidigare, men istället för att placera externt används mer hemmaplanslösningar. De placeringar som sker är också kortare.

Antal vårddygn på institution, barn och unga är ungefär i samma nivå som förra året då hänsyn tas till förändringen i redovisningen. Dock är kostnaden högre än förra året. Projekt Multiteam har permanentats i ordinarie verksamhet och används i större utsträckning i hemtagning av placerade barn och unga.

Antalet vårddygn på Vårnäs har minskat på grund av pandemin då antalet platser har minskat.

Kvinnofridsärendena har varit färre än prognostiserat men har ökat under årets sista månader och förväntas fortsätta öka under 2022.

<b>Viadidaktnämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Producerade verksamhetspoäng gymnasial nivå	542 548	432 035
Producerade verksamhetspoäng grundläggande nivå	100 512	148 095
Studierande inom svenska för invandrare, sfi	681	779
Studierande inom samhällsorientering	693	583
Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt	238	193
Mottagna ungdomar inom aktivitetsansvaret	142	172
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av socialförvaltningen	219	313
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av socialförvaltningen	76	152
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av Arbetsförmedlingen	78	52
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av Arbetsförmedlingen	26	14
Ungdomar 16-24 år från Katrineholm på Viadidakt ungdomstorg	46	74
Ungdomar 16-24 år från Vingåker på Viadidakt ungdomstorg	11	27
Feriearbetare i Katrineholm	278	261
Feriearbetare i Vingåker	77	70

*För vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå gäller att 20 verksamhetspoäng motsvarar en veckas heltidsstudier för en elev. Deltagare från socialförvaltningen i Katrineholms kommun som anvisats till det särskilda uppdraget om kompetenshöjande åtgärder med krav på daglig närvaro redovisas separat.*

På gymnasial nivå ökade antalet producerade verksamhetspoäng med 26 procent under 2021, motsvarande nära 140 årsstudieplatser. Konjunkturutvecklingen, arbetsmarknadspolitiska åtgärder och verksamhetens övergång från bestämda ansökningsperioder till ständigt öppen ansökan till vuxenutbildningen tros ha bidragit till detta. Antalet producerade poäng på grundläggande nivå minskade däremot med 32 procent, motsvarande nära 60 årsstudieplatser. En förklaring är att övergången från sfi till grundläggande vuxenutbildning har minskat. Det förklaras i sin tur av att det för några år sedan fanns en betydligt större andel elever inom de högre studievägarna inom sfi.

Antalet studierande inom sfi har minskat med 13 procent under 2021. Inflödet till verksamheten består till största delen av elever med oavslutade studier i sfi. På lång sikt förväntas minskningen i antalet beviljade uppehållstillstånd leda till minskande volymer inom både sfi och samhällsorientering för nyanlända. Att antalet studierande inom samhällsorienteringen ökade under 2021 tros i huvudsak vara en effekt av pandemin. Ett antal av de kommuner som nyttjar Viadidakts samhällsorientering pausade denna verksamhet under 2020.

Under året har verksamhet och utbildningsutbud vid Campus Viadidakt utvecklats. Till följd av detta har antalet studenter som använder verksamhetens lokaler och service ökat med 23 procent.



Den primära målgruppen för Viadidakts arbetsmarknadsinsatser är deltagare med beslut om försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen. Ett minskat behov av försörjningsstöd har bidragit till en minskning av antalet deltagare under 2021. Arbetsförmedlingens förändrade arbetssätt kan också ha resulterat i att vissa personer, som tidigare skulle ha anvisats till Viadidakt, idag är inskrivna hos någon av Arbetsförmedlingens leverantörer. Från socialförvaltningen i Katrineholm minskade deltagarantalet med 30 procent, en minskning som började redan under fjolåret. Från Vingåker minskade deltagarantalet med 50 procent, men omständigheter finns som gör det svårt att jämföra mellan åren, bland annat en kommunintern satsning på kompetensförsörjning för det lokala näringslivet som vissa försörjningsstödstagare anvisades till. Minskningen i deltagarantal är också tydlig vid Viadidakts ungdomstorg. Förutom nämnda orsaker har ungdomsarbetslösheten minskat i båda kommunerna under året.

Inom såväl vuxenutbildning som arbetsmarknadsåtgärder tenderar andelen kvinnor att vara större än andelen män. Det återspeglar mönster i den nationella statistiken kring arbetsmarknad, arbetskraftsdeltagande och utbildning. Exempelvis är kvinnor i majoritet bland studerande inom komvux även på riksnivå, medan andelen som har ett förvärvsarbete är högre bland män. På motsvarande sätt speglar nyttjandet av Campus Viadidakt ett mönster där fler kvinnor än män vidareutbildar sig.

Viadidakt samordnade sommarjobb och tillfälliga ungdomsjobb för drygt 500 ungdomar under 2021. I den ordinarie årskullen, det vill säga ungdomar efter år ett på gymnasiet, hade 355 ungdomar sommarjobb genom Viadidakt. Det är en ökning jämfört med 2020 då pandemin sannolikt minskade söktrycket. Med stöd av extra statliga medel till sommarjobb och tillfälliga ungdomsjobb kunde också målgruppen för årets feriearbetare utvidgas och tidsperioden förlängas.

<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Utförda hemtjänsttimmar per månad, intern regi	16 794	16 070
Utförda hemtjänsttimmar per månad, extern regi	6 032	6 754
Belagda platser på särskilt boende för äldre	289	290
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, internt utförd	5 017	6 204
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, externt utförd	11 392	14 281
Personlig assistans enligt LSS, internt utförd	671	1 174
Personlig assistans enligt LSS, externt utförd	3 962	5 456
Belagda platser på LSS-boende	143	141
Belagda platser på särskilt boende socialpsykiatri	16	16
Externa placeringar LSS	10	5
Externa placeringar SoL	5	5
Brukare med daglig verksamhet inom LSS per månad	248	238
Brukare med arbete/sysselsättning inom SoL per månad	44	44
Beviljade timmar boendestöd per månad	1 511	1 543

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

Totalt var antalet utförda timmar inom hemtjänsten oförändrat jämfört med 2020. Det har dock skett en viss förskjutning av utförda timmar från extern utförare till internt utförd hemtjänst, främst till följd av att externa utförare avslutats.

Gällande belagda platser på särskilt boende för äldre beror variationerna under året främst på de beslutade stegen och flyttkedjorna i de pågående renoveringarna av kommunens särskilda boenden.

Antalet ärenden inom personlig assistans varierar naturligt mellan åren. Totalt sett har det varit färre ärenden jämfört med föregående år, vilket även medfört att antalet timmar har minskat totalt. Minskningen gäller såväl internt som externt utförd personlig assistans.

Antalet externa placeringar LSS har ökat under året, från sex personer till tio personer. Ökningen består av barnärenden. Inom daglig verksamhet LSS har en ny arbetsgrupp startats i nya lokaler under året och verksamheten har växt med tio personer.

### Bilaga 3: Uppföljning av kommunens handlingsplan för jämställdhet

Utgångspunkten för Katrineholms kommuns handlingsplan för jämställdhet är den europeiska deklARATION för jämställdhet enligt CEMR (Council of European Municipalities and Regions) som Katrineholms kommun undertecknade i februari 2017. Handlingsplanen utgår också från det övergripande nationella jämställdhetspolitiska målet att kvinnor och män ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv samt de sex jämställdhetspolitiska delmålen.

I kommunens handlingsplan för jämställdhet, som fastställdes av kommunfullmäktige i februari 2020, anges vilka artiklar i CEMR-deklARATIONEN som prioriterats för 2020-2023 samt vilka nämnder som ansvarar för respektive artikel. Handlingsplanen följs upp i årsredovisningen genom en kortfattad rapportering av de väsentligaste åtgärderna och processerna under året med koppling till respektive artikel.

#### Artikel 6 – Bekämpa stereotyper

**Handlingsplanens mål:** Jämställdhets- och HBTQ-arbetet ska genomsyra kommunens personalpolitik och sätta sin prägel på all kommunal verksamhet

**Ansvariga:** Samtliga nämnder

Att motverka och utmana könsstereotyper ingår i det dagliga arbetet för kommunens verksamheter. Det gäller till exempel skolan där arbetet även är starkt kopplat till kommunens mål att öka måluppfyllelsen i grundskolan och i gymnasieskolan. Genom att arbeta med artiklarna i barnkonventionen ges ytterligare tyngd åt arbetet med att bekämpa könsstereotyper med utgångspunkt från att alla barn har samma rättigheter och lika värde och att ingen får diskrimineras. På motsvarande sätt är jämställdhetsarbete och jämställdhetsperspektiv också en del i det mesta av vård- och omsorgsförvaltningens arbete.

Utöver det löpande arbetet inom kommunens verksamheter kan några särskilda satsningar under året för att bekämpa stereotyper lyftas:

- Ett kommunövergripande internt nätverk, där kommunens tidigare HBTQ-certifierade enheter och ett par ytterligare verksamheter ingår, har samordnat arbetet kring HBTQI-frågor.
- Under våren genomfördes två digitala utbildningstillfällen kring HBTQI i samarbete med RFSL riktat till nyanställda och personal som missat tidigare tillfällen. Totalt deltog 142 medarbetare.
- Arbetet på ungekulturhuset Perrongen syftar i stor utsträckning till att genomföra aktiviteter i vilka stereotypa könsroller ifrågasätts, diskuteras och hanteras. På Perrongen bedrivs även HBTQI-kafét MOGAI en gång i veckan.
- För praktikanter inom service- och teknikförvaltningen, exempelvis inom MIKA-projektet, har information, utbildning och workshops kring jämställdhet, fördomar och olika beteenden utifrån könsroller ingått vid mottagandet.
- Viadidakt har alltmer förankrat ett aktivt arbetssätt för att bekämpa stereotyper i marknadsföring och kommunikation till elever, deltagare och allmänhet. Under året har det uppmärksammats att en lärplattform använder sig av könsstereotypa bilder, vilket påtalats för leverantören.
- Anhörigcentralen har haft som utgångspunkt att verksamheten ska vara könsneutral.

#### Artikel 9 – Jämställdhetsanalyser

**Handlingsplanens mål:** Katrineholms kommun ska vara en föregångare när det gäller jämställdhetsintegrering av styrningen och verka för att jämställdhetsperspektivet alltid är närvarande i verksamhetsförändringar samt beredningsarbetet.

**Ansvariga:** Samtliga nämnder

Jämställdhetsanalys är en naturlig del i det löpande analysarbete som bedrivs inom kommunens verksamheter. Till exempel finns kön med som en faktor i alla analyser som bildningsförvaltningen gör av betygsresultat och elevenkäter. Könsskillnader som upptäcks analyseras vidare för att ta reda på orsaken och insatser tas därefter fram som är anpassade till kön. Även inom Viadidakt sker kontinuerliga analyser av verksamheten, både i det dagliga arbetet och vid uppföljningar. Till exempel har uppföljningar av vuxenutbildningen visat att måluppfyllelsen för kvinnor har försämrats på vissa nivåer medan den förbättrats för män. En tänkbar förklaring är att kvinnor haft sämre förutsättningar att klara övergången till distansstudier under pandemin då de fortfarande i högre utsträckning har ansvar för barn, hem och hushåll.

Under året har också arbetet med att ta fram fördjupade jämställdhetsanalyser fortsatt inom kommunens processledargrupp för jämställdhet. Arbetet utgår från analysmetoden 4R som syftar till att analysera och utveckla verksamheter ur ett jämställdhetsperspektiv genom att kartlägga vem som får vad och på vilka villkor. Exempel på genomförda och pågående analyser:

- En 4R-analys av upplevelsen av måltider inom särskilt boende för äldre som påbörjades 2020 har slutförts. En årlig aktivitetsplan tas fram i dialog mellan service- och teknikförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen.
- Under 2021 har en jämställdhetsanalys av Anhörigcentralen gjorts, även denna gång har metoden 4R använts.
- Socialförvaltningen har gjort en analys av kostnad per brukare (KPB), som visade hur fördelningen ser ut mellan kvinnor och män, flickor och pojkar.
- Jämställdhet följs upp kontinuerligt inom MIKA-projektet i samverkan med utsett utvärderingsföretag.
- Jämställdhetsperspektivet har beaktats i granskningen av ansökningar inom uppdrag psykisk hälsa.

### Artikel 11 – Arbetsgivarrollen

**Handlingsplanens mål:** Jämställdhets- och HBTQ-arbetet ska genomsyra kommunens personalpolitik och verka för en jämställd lönepolitik.

**Ansvariga:** Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret men arbetet involverar samtliga förvaltningar. Exempel på genomförda åtgärder under året där jämställdhetsperspektivet har varit en del i arbetet:

- En treårig lönestrategi har arbetats fram.
- En arbetsvärdering har genomförts för att se över om det fanns behov av att revidera gällande värderingar för olika yrkesroller.
- Ett årshjul för det systematiska arbetsmiljöarbetet har publicerats och handlingsplaner tagits fram både övergripande och för kommunens förvaltningar.
- Inom service- och teknikförvaltningen har en lönekartläggning genomförts på enheterna gata/anläggning och park för att främja jämställda löner.

### Artikel 15 – Social omsorg och sociala tjänster

**Handlingsplanens mål:** Social omsorg som utgår från individens behov och självbestämmande för ökad trygghet, god folkhälsa samt ökad egen försörjning. Lika tillgång till social omsorg och sociala tjänster.

**Ansvariga:** Vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden

Socialförvaltningens analys av kostnad per brukare (KPB) visade hur fördelningen ser ut mellan kvinnor och män, flickor och pojkar. Fördjupad analys kommer att påbörjas under 2022 för att jämna ut skillnaderna.

Allt arbete inom vård- och omsorgsförvaltningen utgår ifrån individens behov och självbestämmande. Arbetet med att införa IBIC (individens behov i centrum) ökar möjligheterna att identifiera individuella behov och motverka ojämlikhet i bedömningar.

### Artikel 17 – Vård av anhöriga

**Handlingsplanens mål:** Tillämpa ett genusperspektiv rörande ansvaret för vård av andra anhöriga än barn bland annat genom att motverka den stereotypa uppfattningen att vård av anhöriga i första hand är ett ansvar för kvinnor.

**Ansvariga:** Vård- och omsorgsnämnden

I arbetet med jämställdhetsanalysen av Anhörigcentralen har en vision fastslagits att de aktiviteter som erbjuds ska vara könsneutrala och att det ska finnas ett brett utbud av aktiviteter. Exempel på nya mål är att erbjuda besök för att informera om Anhörigcentralen på lika många manligt dominerade arbetsplatser som kvinnliga, ta fram mer könsuppdelad statistik, revidera olika typer av utskick och rutiner så att de är könsneutrala samt använda könsneutrala bilder i sociala medier.

## Artikel 18 – Social integration

**Handlingsplanens mål:** Social omsorg som utgår från individens behov och självbestämmande för ökad trygghet, god folkhälsa samt ökad egen försörjning. Främja integrationen av invandrare, såväl kvinnor som män, med beaktande av deras särskilda behov.

**Ansvariga:** Socialnämnden, viadidaktnämnden

Utgångspunkten är alltid att erbjuda verksamhet och stöd utifrån individuella förutsättningar och behov, oavsett könstillhörighet, med målet att deltagarna ska bli självförsörjande och delaktiga i samhället. Exempel på riktade satsningar under året:

- Projekten *KLARA och Fogelstadkvinnor på 2020-talet* med fokus på utrikesfödda kvinnor, som är den grupp som bedöms ha störst svårigheter att nå förankring på arbetsmarknaden och i samhället.
- Projektet *Digital inkludering* som har arbetat med utrikesfödda män och kvinnor med låg språknivå i svenska och helt utan digitala kunskaper. Med stöd av IT-pedagog har deltagarna gått från ett digitalt utanförskap till att självständigt kunna hantera bland annat e-post och BankID.
- Ettårig satsning på ett lärcentrum för distansstuderande. Insikter från projektet tas tillvara i utvecklingen av ordinarie stödverksamhet, som riktar sig till alla elever med behov av stöd.
- Ungdomstorget har på prov infört menssäkrade toaletter för att erbjuda en jämställd och trygg miljö som kan öka deltagarnas närvaro, vilket underlättar för att kunna få det stöd som behövs och komma vidare i sin utveckling.
- Socialförvaltningen har planerat för att starta kulturadaptat föräldrastöd på Familjecentralen men starten har flyttats fram på grund av pandemin.

## Artikel 20 – Kultur, idrott och fritid

**Handlingsplanens mål:** God och jämlik hälsa samt minskade hälsoklyftor i samhället. Jämställda och jämlika förutsättningar för en aktiv fritid.

**Ansvariga:** Kulturnämnden, service- och tekniknämnden

Ett kontinuerligt jämställdhetsarbete finns med i alla delar av kommunens kultur-, idrotts- och fritidsverksamheter. Exempel på satsningar under året som ökat förutsättningarna för en jämställd och jämlik verksamhet:

- Färdigställande av två nya sporthallar som gör det möjligt för fler personer i alla åldrar att ha ett aktivt fritidsliv.
- Samarbetsprojektet *Tillsammans på isen*, i samverkan med Kronfågel, isföreningar, Fritidsbanken och Lyckliga Gatorna, som ökar allmänhetens möjligheter att åka skridskor och låna utrustning.
- Lanseringen av föreningshandboken, ett metodstöd för föreningars kvalitetsarbete, som innehåller flera målområden där föreningar kan välja att arbeta strategiskt och/eller i projektform.

## Artikel 22 – Könrelaterat våld

**Handlingsplanens mål:** Det ska vara tryggt och säkert att leva och verka i Katrineholms kommun.

**Ansvariga:** Samtliga nämnder

Under året har omfattande insatser för ökad trygghet pågått inom kommunen som bland annat haft fokus på jämställdhet och könrelaterat våld. Arbetet kring våld i nära relationer och hedersrelaterat våld samordnas genom ett kommunövergripande internt nätverk som sammankallas av relationsvårdsteamet inom socialförvaltningen. Exempel på insatser under året:

- All personal inom Viadidakt och inom socialförvaltningens enhet för ekonomiskt bistånd har gått en webbaserad utbildning gällande våld i nära relationer framtagen av NCK, Nationellt center för kvinnofrid vid Uppsala universitet. Utbildningen följdes upp på arbetsplatsträffar med samtal om hur medarbetare kan agera vid kännedom eller misstanke om att någon är utsatt eller utsätter någon.
- Socialförvaltningens samordnare för våld i nära relationer har löpande utbildat nyanställda kring våld i nära relationer samt hedersvåld och förtryck. Flera medarbetare har också gått kortare eller längre utbildningar gällande relationsvåld samt hedersrelaterat våld.
- Relationsvårdsteamet har hållit en digital utbildning om våld i nära relation för yrkesverksamma inom vård- och omsorg.

- Projektet *KLARA* har genomfört en utbildning för nyanlända för att kunna navigera i det svenska samhället vad det gäller att vara förälder. Utbildningen har inkluderat diskussioner om våld i nära relationer och hederskultur.
- Vid mottagande av praktikanter inom exempelvis projektet *MIKA* ingår det information, utbildning och workshops kring sakområdet. Ett besök har gjorts vid utställningen i Kulturhuset Ängeln med temat "Stoppa barnnäktenskap, tidiga graviditeter och våld mot kvinnor och barn".
- I slutet av året deltog kommunen i den internationella kampanjen *16 Days of Activism against Gender-based Violence* som syftar till att motverka våld mot flickor och kvinnor. För att uppmärksamma kampanjen ställdes belysning i det offentliga rummet om till att lysa orange. På Kulturhuset Ängeln genomfördes en utställning med Zonta och en föreläsning med Nina Rung. Även på Familjecentralen genomfördes informationsinsatser anpassade både till föräldrar och små barn.

## Artikel 25 – Stadsplanering och lokal planering

**Handlingsplanens mål:** Katrineholm ska vara tillgängligt för alla. God tillgänglighet ska vara vägledande i all fysisk planering.

**Ansvariga:** Kommunstyrelsen

Kommunens inriktning för stadsutveckling med fokus på ökad upplevd trygghet, levande stad och människan i centrum stödjer utvecklingen av en jämställd stad där kvinnor och män tar del av det offentliga rummet i lika stor utsträckning. Även om stadsutvecklingen inte haft ett uttalat fokus att öka jämställdhet i den offentliga miljön finns flera konkreta exempel på trygghetsfrämjande projekt under året:

- Förbättrad belysning och röjning av vegetation vid Carl Fredriks gränd för att öka tillgänglighet och trygghet till och från centrum.
- Förbättrad skolväg vid Järvenskolorna med ny belysning av gång- och cykelbanor.
- Nytt gång- och cykelstråk och förbättrad belysning genom och vid Backavallens idrottsområde.
- Förstärkt belysning i park/lekmiljöer, band annat pulkabackarna i Sveaparken och vid Dufvegården.

## Artikel 27 – Ekonomisk utveckling

**Handlingsplanens mål:** Ekonomisk självständighet och jämställdhet genom tillväxt, fler jobb och ökad egen försörjning. Lika tillgång till yrkesutbildning och vidareutbildning för alla oavsett könsuttryck.

**Ansvariga:** Viadidaktnämnden, kommunstyrelsen, bildningsnämnden

Arbetet inom detta område handlar dels om att främja en positiv utveckling av kommunens förutsättningar när det gäller tillväxt, näringsliv och arbetsmarknad, dels om att öka invånarnas förutsättningar att utbilda sig, få jobb och vara ekonomiskt självständiga. Därmed finns starka kopplingar även till insatserna som tas upp under artikel 18 – Social integration. Exempel på några insatser som skett under året:





- Utveckling av etableringsbar mark ökar möjligheterna att fler företag etablerar sig i kommunen och bidrar till fler arbetstillfällen.
- Flera stödjande aktiviteter har riktats till företag som påverkats av pandemin, till exempel projektet *Kompetens inför framtiden*, möjligheter till hyresreduktion samt betalningsanstånd för tillstånd och tillsynsavgifter.
- För att öka kunskapen om arbetstillfällen har kommunens niondeklassare besökt arbetsgivare i kommunen.
- Extra satsningar har genomförts på feriearbeten för ungdomar.
- Fler praktikanter har tagits emot inom kommunens verksamheter, vilket ger möjlighet att träna yrkeskunskap och språk och på så vis komma närmare egen försörjning.
- Projekten *MIKA* (Mat och integration i Katrineholm) och *MIKA YB* har bidragit till ökad ekonomisk självständighet och jämställdhet. Bland annat har flera av de kvinnor som deltagit stärkts så pass i självkänsla och språk att de nu har fått arbete inom förskolan.
- Viadidakts studie- och yrkesvägledare har aktivt fokuserat på sin roll att både beakta elevers individuella behov och intressen och samtidigt uppmuntra till icketraditionella utbildnings- och yrkesval.
- Region Sörmland och länets nio kommuner har tillsammans skapat "Bli redo för jobb i Sörmland", en hemsida om alla utbildningar som vuxenutbildningen kan erbjuda.



## Bilaga 4: Uppföljning av indikatorer

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

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

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

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

Indikatorerna baseras i stor utsträckning på statistik som kommunen ändå tar fram till följd av myndighetskrav eller annan uppföljning. Omkring en tredjedel av indikatorerna inhämtas automatiskt från Kolada. 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	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Invånarantalet ska öka till minst 35 500 personer vid mandatperiodens slut <i>KS, BMN</i>	Invånare, antal kvartal	34 764	→		17 353	17 411	Utfallet per 31 december 2021.
	Invånare, antal per 1 nov	34 804	↗		17 369	17 435	Utfallet avser 2021.
	Förändring antal invånare sedan föregående år (%)	0%	↘	0,2%	-0,2%	0,2%	Utfallet avser 2020.
Förbättrat företagsklimat <i>KS, BMN, STN, KIAB</i>	Företagarnas sammantfattande omdöme om kommunen enligt Svenskt Näringsliv	3,8	→	3,4			Utfallet avser 2021.
	Företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (NKI)	75	↗	74			Utfallet avser 2020.
	Kundnöjdhet avseende lokaler som KIAB tillhandahåller (NKI)	NKI 82	↗				Utfallet avser 2019.
Växande och breddat näringsliv <i>KS</i>	Nyregistrerade företag, antal	156 st	↗				Utfallet avser 2021.
	Nyregistrerade företag, antal per 1000 invånare	4,8	↗	4,9			Utfallet baseras på första halvåret 2018.
Fler unga entreprenörer <i>KS, BIN, VIAN</i>	Elever som driver UF-företag (%)	8,7%	↗		8%	9,3%	Utfallet avser läsåret 2021/22, andel elever som driver UF-företag av totalt antal elever på gymnasieskolan. Ökningen förklaras främst av att även elever på KTC och gymnasiesärskolan driver UF-företag i år.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Företagsamhet bland unga (%)	3,7%	↗	5,4%			Utfallet avser 2019 och visar andel invånare 16-34 år som har F-skattsedel, är delägare i ett aktivt handelsbolag eller är vd eller ordinarie styrelsemedlem i ett aktivt aktiebolag.
Fler arbetstillfällen KS	Förvärvsarbetande dagbefolkning	15 188	↘	17 161	7 449	7 739	Utfallet avser 2020.
Ökad sysselsättning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden 1 år efter fullföljd gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor (%)	53,9%	↗	54,4%	56,1%	52,8%	Utfallet avser 2019.
	Praktikanter i kommunala verksamheter, antal	76	↗		42	34	Utfallet avser jan-dec 2021, deltagare anvisade till Viadidakt från socialförvaltningen i Katrineholm.
	Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	10,3%	↘	8,4%	10,5%	10,3%	Utfallet avser 2019.
	Arbetslöshet 16-64 år (%)	9,3%	↗	7,2%	9,6%	9%	Utfallet avser dec 2021. Arbetslösheten har minskat för både kvinnor och män, men mest för män.
Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning SOCN, VIAN	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat arbeta	18%	↘		12%	24%	Utfallet avser jan-dec 2021.
	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat studera	5%	↘		3%	6%	Utfallet avser jan-dec 2021.
	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	81%	↗	79%			Utfallet avser 2021.
	Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	500	↗				Utfallet avser genomsnitt per månad 2021.
	Barn som ingår i hushåll med försörjningsstöd, andel av totalt antal invånare 0-18 år (%)	9%	↗				Utfallet avser 2021, årets 10 första månader.
Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd SOCN	Utbetalt försörjningsstöd totalt (mnkr)	51 mnkr	↗				Utfallet avser 2021.
	Utbetalt försörjningsstöd per hushåll (kr)	8 473 kr	→				Utfallet avser 2021. Förändringen jämfört med 2020 är marginell.

## Attraktiva boende- &amp; livsmiljöer

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer <i>KS, BMN, KFAB</i>	Planerade bostäder i detaljplaner som vunnit laga kraft under året, antal	0	↘				Utfallet avser 2021. Detaljplan för Valla prästgård har vunnit laga kraft men tillför ej fler bostäder. Detaljplan för Luvsjön etapp 4 med ca 60 bostäder antogs av kommunfullmäktige men upphävdes av mark- och miljödomstolen.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda småhus, antal	53	↗				Utfallet avser kvartal 1-3 2021, preliminära uppgifter.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda flerbostadshus, antal	111	↗				Utfallet avser kvartal 1-3 2021, preliminära uppgifter.
	Nyproduktion av hyresrätter, andel av totalt antal färdigställda bostäder (%)	19	↗				Utfallet avser 2020.
Tryggare offentliga miljöer <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR</i>	Invånarnas bedömning av tryggheten i kommunen	60%	↗		47%	76%	Utfallet avser andel invånare som i polisens trygghetsundersökning 2018 svarat trygg på frågan: "Om du går ut ensam sent en kväll i området där du bor, känner du dig då trygg eller otrygg?".
	Elever i åk 9 som känner sig trygga på väg till och från skolan, andel (%)	93%	↘		90%	96%	Utfallet avser 2020. Jämfört med 2017 har andelen minskat bland flickor.
	Elever i år 2 på gymnasiet som känner sig trygga på väg till och från skolan, andel (%)	97%	↘		96%	98%	Utfallet avser 2020. Jämfört med 2017 har andelen minskat något bland flickor.
	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 (%)	53%	↘				Utfallet avser 2021, totalt 106 ärenden på kommunens ytor varav 56 sanerats inom 24 timmar.
	Olyckor där räddningstjänstens första enhet kommer fram inom målsatt tid, andel (%)	98%	↘				Utfallet avser 2021.
	Personer som utbildats av räddningstjänsten kring olycksförebyggande och olycksavhjälpande åtgärder, antal	1 967	↘				Utfallet avser 2021.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Olyckor där en första skadebegränsande åtgärd gjorts av enskild, andel av olyckor som föranlett räddningsinsats (%)	51%	↗				Utfallet avser 2021.
Resandet med cykel och till fots ska öka KS, STN	Gångtrafik Lövatunneln, antal passager	1 799	↘				Utfallet avser genomsnittligt antal passager per dygn under 2021 (på grund av mättekniska problem ingår inte vecka 21-39).
	Cykeltrafik Lövatunneln, antal passager	0	—				Utfall saknas pga felkällor vid mätningen, ej jämförbart resultat.
	Andel resor med gång- och cykeltrafik inom Katrineholms stad (%)	43%	—				Utfallet avser 2014. Undersökningen var tänkt att genomföras vart femte år men har skjutits upp. Eftersom resandet minskat avsevärt på grund av pandemin avvaktar man nu tills normalt resande är igång.
Resandet med buss och tåg ska öka KS	Resande med stadstrafiken (buss), antal	112 794	↘				Utfallet avser 2021.
	Resande med landsbygdstrafiken (buss), antal	220 874	↘				Utfallet avser 2021.
	Tågstopp vid Katrineholms Central, antal	90	↗				Utfallet avser vardag hösten 2021.
	Tågstopp i rusningstid vid Katrineholm Central, antal	38	↗				Utfallet avser vardag kl 06-09 samt 16-19 hösten 2021.
	Andel resor med kollektivtrafik inom Katrineholms stad (%)	3%	—				Utfallet avser 2014. Undersökningen var tänkt att genomföras vart femte år men har skjutits upp. Eftersom resandet minskat avsevärt på grund av pandemin avvaktar man nu tills normalt resande är igång.
Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar KS, STN	Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	38 843	↗				Utfallet avser 2021.
	Säkra GCM-passager i tätorten, andel (%)	36%	↗	27%			Utfallet avser 2021. Nollvisionens etappmål är 35% säkra passager.
Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 KS	Invånare i tätort med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	94%	↗	85%			Utfallet avser 1 oktober 2020.
	Invånare på landsbygd med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	81%	→	55%			Utfallet avser 1 oktober 2020.

## En stark &amp; trygg skola för bättre kunskaper

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Trygg och utvecklande förskoleverksamhet <i>BIN, KULN, STN</i>	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	5,1	↗	5,2			Utfallet avser 2020.
	Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	37%	↗	46%			Utfallet avser 2020.
	Barn som uppger att de känner sig trygga på förskolan, andel (%)	92%	↗		93%	92%	Utfallet avser 2021, andel av barnen i förskolan svarar "stämmer helt" eller "stämmer delvis".
	Vårdnadshavare som uppger att deras barn känner sig tryggt på förskolan, andel (%)	94%	↘				Utfallet avser 2021, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".
	Vårdnadshavare som uppger att förskolan väcker deras barns nyfikenhet och lust att lära, andel (%)	86%	↘				Utfallet avser 2021, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".
Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Elever som går ut årskurs 1 som kan läsa (%)	88%	↗		90%	87%	Utfallet avser vt 2021. Andelen har ökat både bland flickor och pojkar.
	Elever som går ut årskurs 1 som kan skriva, andel (%)	84%	↗		88%	80%	Utfallet avser vt 2021. Andelen har ökat både bland flickor och pojkar.
	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. Med anledning av covid-19 samlades inte resultat på nationella prov in våren 2021. Våren 2020 ställdes alla nationella prov in.
	Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	84%	↗	87%	82%	86%	Utfallet avser vt 2021. Andelen har ökat markant bland pojkar men minskat något bland flickor.
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	78%	↗	83%	80%	76%	Utfallet avser vt 2021. Andelen har ökat markant bland flickor men minskat något bland pojkar. Efter sommarskolan blev 81% av eleverna behöriga, 82% av flickorna och 80% av pojkarna.
	Elever med höga betyg (A/B) i årskurs 9, kommunala skolor, andel (%)	70%	↗		76%	65%	Utfallet avser vt 2021, andelen elever som nått minst ett högt betyg (A/B) i ett eller flera ämnen (betyg före sommarskola). Andelen har ökat kraftigt bland flickor men minskat något bland pojkar.
	Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Gymnasiefrekvens, (%)	88%	→	93%	89%	86%
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)		62%	↘	64%	69%	56%	Utfallet avser 2021. Andelen har ökat något för kvinnor men minskat för män.



Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	44%	↘	49%	57%	34%	Utfallet avser 2021. Andelen har minskat något för både kvinnor och män.
	Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor	13,8	↗	14,1	14,6	13,1	Utfallet avser 2021. Andelen har ökat något för både kvinnor och män.
	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	79%	→	80%	85%	73%	Utfallet avser 2019.
Ökad trygghet i skolan <i>KS, BIN, STN, KFAB</i>	Elever i årskurs 6 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	83%	↗		78%	90%	Utfallet avser 2021. Andelen som känner sig trygga i skolan har minskat lite bland flickor men ökat kraftigt bland pojkar. I enkäten finns möjlighet att identifiera sig som pojke, flicka eller annat. Ett fåtal elever har angett annat, av dessa uppger endast 25% att de känner sig trygga.
	Elever i årskurs 9 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	84%	↗		78%	89%	Utfallet avser 2021. Både andelen flickor och pojkar som uppger att de känner sig trygga i skolan har ökat men betydligt mer bland pojkarna.
	Elever i år 2 på gymnasiet som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	0%	—		0%	0%	Svarsfrekvensen i 2021 års enkät är för låg för att några resultat ska kunna redovisas. Cirka 18% av eleverna i år 2 svarade på enkäten.
Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat <i>KS, BIN, KULN, STN, KFAB</i>	Elever som anger att de vanligtvis äter skollunch 4-5 dagar per vecka, andel (%)	67%	—		71%	65%	Utfallet avser 2020, åk 7. Utfall för åk 9 totalt 69%, flickor 68% och pojkar 72%. Utfall år 2 gymn totalt 65%, flickor 67% och pojkar 62%.
	Elever som tycker att skolmåltiden är en trevlig stund på dagen, andel (%)						Frågan ställdes inte på detta sätt i elevenkäten 2021.
	Elever som rör på sig minst 60 minuter per dag, andel (%)	44%	↘		38%	50%	Utfallet avser 2020, åk 7. Utfall för åk 9 totalt 43%, flickor 41% och pojkar 48%. Utfall för år 2 gymn totalt 36%, flickor 20% och pojkar 52%.
Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning <i>VIAN</i>	Studerade från Katrineholm inom grundläggande vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	82%	↗		83%	78%	Utfallet avser 2021, ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm inom gymnasial vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	68%	↘		69%	66%	Utfallet avser 2021, ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Studierande från Katrineholm som klarar målen i utbildning i svenska för invandrare, andel (%)	62%	↗		63%	61%	Utfallet avser 2021.
Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå <i>BIN, VIAN</i>	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	29%	↗	29%	40%	16%	Utfallet avser de elever som slutade gymnasieskolan 2019 och som nu studerar på högskola/universitet. Andelen har ökat markant för kvinnor men minskat för män.
	Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt, antal.	238	↗		68%	32%	Utfallet avser jan-dec 2021.

### Trygg vård & omsorg

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler brukare inom vård och omsorg ska ha en positiv upplevelse kring bemötande, förtroende och trygghet <i>KS, VON, KFAB</i>	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten, andel (%)	86%	↗	88,1%	85%	87%	Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo på ett särskilt boende för äldre, andel (%)	88%	↘	88%	83%	95%	Utfallet avser 2020.
	Personalkontinuitet inom hemtjänsten, antal personal som en brukare inom hemtjänsten möter under 14 dagar, medelvärde	16	→	16	15	16	Utfallet avser 2021.
	Brukare på gruppboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	80%	↘	77%	94%	74%	Utfallet avser 2021.
	Brukare på serviceboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	81%	↗	73%	80%	82%	Utfallet avser 2021.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	85%	↗	83%	86%	84%	Utfallet avser 2020.
Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg <i>KULN, VON</i>	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst två organiserade och gemensamma aktiviteter på vardagar, andel (%)	73%	↘	50%			Utfallet avser 2021. Att värdet inte är 100% beror på att servicehusen, där förutsättningarna är annorlunda, ingår i mätningen.
	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst en organiserad och gemensam aktivitet per dag under helgen, andel (%)	73%	→	42%			Utfallet avser 2021. Att värdet inte är 100% beror på att servicehusen, där förutsättningarna är annorlunda, ingår i mätningen.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Brukare som svarar att de är ganska/mycket nöjda med de aktiviteter som erbjuds på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	67%	↘	60%	64%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare i särskilt boende för äldre som svarar att de upplever att möjligheterna att komma utomhus är ganska/mycket bra, andel (%)	72%	↗	56%	69%	78%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom hemtjänsten med biståndsbeslut om social samvaro/promenad, andel (%)	44%	↗		48%	36%	Utfallet avser 2021.
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 (%)	76%	↘	75%	73%	81%	Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att måltiderna på sitt särskilda boende för äldre oftast/alltid är en trevlig stund på dagen, andel (%)	71%	↘	70%	71%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare på särskilt boende för äldre som har möjlighet att välja mellan olika maträtter, andel (%)	100%	↗	46%			Utfallet avser 2021.
	Brukare i särskilt boende för äldre vars nattfasta är mindre än 11 timmar (med hänsyn taget till den enskildes önskemål), andel (%)	37%	↘		35%	41%	Utfallet avser mätning av nattfastan som genomfördes våren 2021.
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för undernäring som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)	89%	↗				Utfallet avser 2021 och visar andelen av samtliga riskbedömningar som har en handlingsplan. Varje enskild person kan ha flera riskbedömningar.
Stärkt patientsäkerhet 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 (%)	69%	↘	74%	70%	68%	Utfallet avser 2020.
	Personal inom vård och omsorg som följer basala hygienrutiner och klädregler, andel (%)	78%	↗				Utfallet avser våren 2021 och visar andelen av personal som följer basala hygienrutiner och klädregler utifrån alla åtta steg som ingår i mätningen.
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för fall som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)	88%	—				Utfallet avser 2021 och visar andelen av samtliga riskbedömningar som har en handlingsplan. Varje enskild person kan ha flera riskbedömningar.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Rapporterade avvikelser inom hälso- och sjukvård som minst har en åtgärd, andel (%)	94%	↘				Utfallet avser 2021 och visar andelen av samtliga rapporterade HSL-avvikelser som vid utgången av 2021 hade en åtgärd inlagd.
Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande SOCN, VON	Brukare med hemtjänst som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	86%	↘	88%	85%	88%	Utfallet avser 2020.
	Brukare med hemtjänst som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får stöd, andel (%)	55%	↘	59%	56%	55%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	82%	↘	79%	85%	76%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får hjälp av personalen, andel (%)	65%	↗	60%	63%	69%	Utfallet avser 2020.
	Brukare på gruppboende enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	85%	↗	78%	81%	92%	Utfallet avser 2021.
	Brukare på serviceboende enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	89%	↗	82%	93%	83%	Utfallet avser 2021.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	72%	↗	75%	71%	73%	Utfallet avser 2020.
Anhörigstödet ska utvecklas SOCN, VON	Träffar för anhöriga som socialförvaltningens öppenvårdsavdelning erbjuder, antal	345	↗				Utfallet avser 2021, varav 3 gruppträffar och resten enskilda träffar. Utfallet är inte jämförbart med föregående år eftersom gruppverksamhet begränsats pga pandemin.
Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, SOCN	Informationsbesök av socialsekreterare på förskola och skola, antal	9	↘				Utfallet avser 2021, varav fem förskolor och fyra grundskolor.
	Besök på Familjecentralens öppna förskola, antal	2 157	↘		1 969	188	Utfallet avser 2021. På grund av pandemin var verksamheten stängd från januari till mitten av augusti. Under hösten har verksamheten anpassats genom att t.ex. vara utomhus och begränsa antalet besökare.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Deltagare i föräldrastödsutbildningar, antal	2	↘		0	2	Utfallet avser 2021, enskilda digitala utbildningar. På grund av pandemin har inga ordinära föräldrastödsutbildningar kunnat genomföras.
	Deltagartillfällen Lyckliga gatornas fritids- och lovverksamhet, antal	5 800	↗		3 016	2 784	Utfallet avser 2021.
	Utbildade ANDTS-coacher, antal	0	→		0	0	På grund av pandemin har inga coacher utbildats. En digital föreläsning riktad till bildningsförvaltningen med ca 45-50 deltagare har dock genomförts i samverkan med Polisen som ett led i arbetet med ANDTS-coachmetoden.
Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen SOCN	Andel av barn som kommunen placerar i familjehem/på institution som genomgår hälso- och tandvårdsundersökning i samband med socialnämndens första placering av individen (%)	55%	↘		58%	53%	Utfallet avser 2021. Minskningen förklaras av fler korta placeringar samt placeringar i nätverket.
	Personer i öppna insatser gällande missbruksvård som slutför sin behandling, andel (%)	42%	→		67%	35%	Utfallet avser 2019. Uppstart av insatser sker löpande varför det är det svårt att redovisa hur många som fullföljt behandling under året.
Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen SOCN	Personer som deltar i öppna insatser gällande missbruksvård, antal	102	↗		33	69	Utfallet avser 2021. Trots pandemin har fler deltagit vid öppna insatser gällande missbruksvård.
Kommunens kostnader för placeringar ska minska BIN, SOCN, VON	Bildningsnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	6,8 mnkr	↘				Utfallet avser 2021.
	Vård- och omsorgsnämndens totala kostnader för externa boendepaceringar inom LSS (mnkr)	14,1 mnkr	↘				Utfallet avser 2021.
	Socialnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	62,1 mnkr	↗				Utfallet avser 2021.
Färre barn och unga ska utsättas för risk att skadas till följd av eget eller andras bruk av tobak, alkohol eller narkotika KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN	Kvinnor som röker eller snusar vid graviditetsvecka 8-12, andel (%)	6,4%	↗	6,9%			Utfallet avser 2020.
	Tobaksrökning i hem där barn i 8 månaders ålder finns, andel (%)	10,9%	↗	10,8%			Utfallet avser 2019.
	Elever i åk 7 som röker ibland eller dagligen, andel (%)	5%	↘		5%	5%	Utfallet avser 2020.



Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Elever i år 2 gymnasiet som röker ibland eller dagligen, andel (%)	16%	↗		13%	17%	Utfallet avser 2020.
	Invånare som röker dagligen, andel (%)	10%	→	7%	7%	13%	Utfallet avser 2021.
	Försäljningsställen tobak som fått tillsynsbesök, andel (%)	100%	→				Utfallet avser 2021.
	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%	→	14%	10%	19%	Utfallet avser 2021.
	Serveringsställen alkohol som fått tillsynsbesök, andel (%)	77%	↗				Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som någon gång använt narkotika, andel (%)	13%	↘		17%	7%	Utfallet avser 2020.

### Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON</i>	Deltagartillfällen Lyckliga gatornas fritids- och lovverksamhet, antal	5 800	↗		3 016	2 784	Utfallet avser 2021.
	Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet, antal	59 813	↗				Utfallet avser 2021.
	Deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, antal	3 113	↗		2 114	999	Utfallet avser 2021.
	Aktiva låntagare Katrineholms bibliotek, antal	16 770	↘		4 602	3 276	Utfallet avser 2021. Med aktiv låntagare avses de som under året utfört minst en transaktion, dvs. utlån, återlämning, omlån eller reservation. Låntagare kan vara såväl privatpersoner som institutioner. För privatpersoner över 18 år registreras kön men inte för barn och institutioner.
	Besök i Konsthallen, antal	10 308	↘				Utfallet avser 2021.
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	21	↘	24	16	25	Utfallet avser 2020.
	Besök i simhallen, antal	37 608	↘				Utfallet avser 2021.
	Besök i Duveholmshallen, antal						Utfall saknas, ny mätmetod är under framtagande.
	Aktiva föreningar inom kultur, idrott och fritid som får bidrag, antal	98	↘				Utfallet avser 2021.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Andel deltagartillfällen för barn och unga (inkl lowverksamhet) som andel av totalt antal deltagartillfällen inom kulturförvaltningens programverksamhet (%)	67%	↘				Utfallet avser 2021.
	Bokningar med juniortaxa som andel av totalt antal bokningar på Sportcentrum (%)	77%	↘				Utfallet avser 2021 och baseras på de bokningar där det angivits ungdoms- eller seniorverksamhet. För 37% av bokningarna är detta ej angivet.
Jämställda kultur- och fritidsverksamheter <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Könsfördelning deltagartillfällen i ungdomsverksamheten Perrongen, andel flickor/kvinnor (%)	30%	↗				Utfallet avser 2021.
	Könsfördelning deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, andel pojkar/män (%)	32%	↘				Utfallet avser 2021.
	Könsfördelning aktiva låntagare biblioteket, andel pojkar/män (%)	42%	—				Utfallet avser 2021, barn ingår inte i statistiken.
	Könsfördelning deltagartillfällen 7-20 år idrottsföreningar med LOK-stöd, andel flickor/kvinnor (%)	35,5%	↘	37,9%			Utfallet avser 2020.

## Hållbar miljö

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter <i>STN, KFAB, KIAB</i>	Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	57%	→	34%			Utfallet avser 2020.
	Kommunens förbrukning av fossilt bränsle, antal liter diesel och bensin	135 037 l	→				Utfallet avser 2021. Förbrukningen har minskat med ca 25 000 l på personbilssidan men ligger totalt sett på samma nivå som 2020 till följd av mer omfattande vinterväghållning.
Ökad energi-effektivitet i kommunens lokaler <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB</i>	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m <sup>2</sup> )	19%	↘				Utfallet avser 2021.
	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs av kommunen och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m <sup>2</sup> )	9%	↘				Utfallet avser 2021.
Ökad solexproduktion <i>KS, BMN, KFAB, KIAB</i>	Installerad effekt för solcellsanläggningar i kommunen, (MW)	8,19 MW	↗				Utfallet avser 2020, total installerad effekt från solcellsanläggningar anslutna till elnätet i hela kommunen.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	KFAB/KIAB:s totala solelproduktion, (kWh)	271 490 kWh	↗				Utfallet avser 2021.
Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag <i>KS, BMN, STN, KVAAB</i>	Fosforhalt i Näsnaren, (mikrogram/liter)	210	→				Utfallet avser 2019.
	Hushåll vars bristfälliga avlopp åtgärdats, antal	197	↗				Utfallet avser 2021.
Nedskräpningen ska minska <i>KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB</i>	Nedskräpning allmänna platser, antal skräp/10 m2 (st)	8 st	↘				Utfallet avser 2021.
	Nöjdhet besök vid återvinningscentral, andel (%)	85%	↘	88%			Utfallet avser 2020.
	Nöjdhet tillgänglighet till återvinningscentral, andel (%)	69%	↘	77%			Utfallet avser 2020.
Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd <i>KS, STN</i>	Areal reservat och biotopskydd, (ha)	921 ha	↗				Utfallet avser 2021 och är ungefärligt eftersom reservatet är nybildat (dec -21) och delas mellan Flens och Katrineholms kommuner.
Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet <i>STN</i>	Ekologiska livsmedel, andel (%)	23%	↘				Utfallet 2021 är inte helt jämförbart med tidigare år pga nytt statistiksystem. Andelen har minskat till följd av att inköp av svenska produkter prioriterats, dock är den faktiska minskningen något mindre än vad utfallet visar.
	Närproducerade livsmedel, andel (%)	10%	→				Utfallet avser 2021.
	Livsmedelsinköps klimatavtryck, (Co2e)	1,6 Co2e	↗				Utfallet 2021 är inte helt jämförbart med tidigare år pga att Co2e-listorna som ligger till grund för mätningen uppdaterats och nu tar hänsyn till råvarornas ursprung, vilket förbättrar utfallet.

### Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Säkrad kompetensförsörjning <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	172	↗		127	45	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-11-30.
	Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	79,7%	↗		77,2%	89,1%	Utfall per 2021-11-30.
	Månadsanställda som är 65 år eller äldre, antal	86	↗		55	31	Utfall per 2021-11-30
Ökat medarbetar-engagemang <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Hållbart medarbetar-engagemang, HME totalt	4,2	→		4,2	4,2	Utfallet avser 2021
	HME delindex ledarskap	4,2	→		4,2	4,3	Avser utfall 2021
	HME delindex motivation	4,2	→		4,2	4,2	Avser utfall 2021

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	HME delindex styrning	4,2	→		4,2	4,1	Utfallet avser 2021
Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Sjukfrånvaro tillsvidare-anställda (%)	8,3%	↗		8,9%	5,8%	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-11-30.
	Sjukfrånvaro totalt (%)	7,8%	↗		8,5%	5,5%	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-11-30
	Andel av totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer (%)	43%	↘		44%	33%	Utfallet avser perioden 2020-12-01 - 2021-11-30.
Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Andel invånare som får svar på en enkel e-postfråga inom en arbetsdag, (%)	74%	↘	87%			Utfallet avser 2020. Mätningen har lagts ner av SKR och indikatorn kommer att ändras.
	Andel invånare som får ett direkt svar på en enkel fråga när de tar kontakt med kommunen via telefon, (%)	70%	↗	56%			Utfallet avser 2020. Mätningen har lagts ner av SKR och indikatorn kommer att ändras.
	Gott bemötande via telefon, andel av maxpoäng (%)	85%	↘	84%			Utfallet avser 2020. Mätningen har lagts ner av SKR och indikatorn kommer att ändras.
	Besökare som uppger att de hittade vad de sökte på webbplatsen, andel (%)	67%	↗				Utfallet avser 2020, ingen undersökning gjordes 2021.
	Ärenden som hanteras genom e-tjänster (externa), antal	12 354	↗				Utfallet avser 2021, ärenden som hanterats via kommunens e-tjänstportal. E-tjänster som hanteras i andra system, t.ex. felanmälan, ingår ej.
	Besökare som har tillgång till MerÖppet på Kulturhuset Ängeln, antal	489	↗				Utfallet avser 2021 och visar antal utlämnade taggar för MerÖppet. På grund av pandemin var MerÖppet inte tillgängligt under perioden 1 jan till 18 okt.
	Ärenden som hanteras av Kontaktcenter (via besök, telefon, e-post), antal	12 966	↗			4 042	8 924
Ökad digital delaktighet <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>							
Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR</i>							
Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Resultat som andel av skatt och generella statsbidrag (inkl utjämning), kommun (%)	3,8%	↘				Utfallet avser 2021
	Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	3,9%	↗	4,3%			Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Förändring nettokostnader (%)	5,1%	↘				Utfallet avser 2021
	Förändring skatteintäkter och generella statsbidrag (inkl utjämnings) (%)	4,3%	↘				Utfallet avser 2021
	Nettokostnad som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)	96%	↗	96%			Utfallet avser 2020.
Avskrivningar ska under mandatperioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten <i>KS</i>	Avskrivningar som andel av driftbudget, (%)	3,6%	→				Utfallet avser 2021
	Soliditet kommun, (%)	56%	↗	46%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	26%	↗	22%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet kommunkoncern, (%)	26%	↗	35%			Utfallet avser 2020.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommunkoncern, (%)	15%	↗	20%			Utfallet avser 2020.
	Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv	86 780 kr/inv	↘	81 108 kr/inv			Utfallet avser 2020.



## Bilaga 5: Information om ombudgetering av investeringsmedel

För investeringar som har påbörjats under året men inte är färdigställda ska nämnderna lämna information om ombudgetering från 2021 till 2022. Nämnderna ska kommentera varför investeringsmedel behöver föras om till nästa år och kan maximalt begära ombudgetering av kvarvarande medel för 2021.

Nämnd	Projektbenämning	Ombudgetering till 2022	Kommentar
KS/KLF	Digitalisering ek/upph avd- Rainsdance	357	Modul till leverantörsreskontran i ekonomisystemet, implementering sker under 2022.
KS/KLF	Årliga nätverksinvesteringar	207	Pga komponentbrist har investeringen försenats. Kommer slutföras våren 2022.
KS/KLF	Bredbandsutbyggnad	4 001	Arbetet fortsätter med att fler privatpersoner och företag, ska ansluta sig. Speciellt fokus på företagare landsbygden.
<b>Summa kommunledningsförvaltningen</b>		<b>4 565</b>	
KS/SBF	Åtg. enl park. strat	248	Inte klart på grund av resursbrist, utökning och utbyte av cykelställ med ramlåsning samt laddning på norr, kvarstår.
KS/SBF	Belysning	27	inte klart på grund av kyla, arbetet återupptas under våren 2022
KS/SBF	Cirkulationsplats Vingåkersv	1 449	inte klart på grund av kyla, arbetet återupptas under våren 2022
<b>Summa samhällsbyggnadsförvaltningen</b>		<b>1 724</b>	
KS	Digitalisering	2 887	Investeringsmedel som förvaltningarna ansöka om. Finns ansökningar som inte har hunnits att genomföras eller inte blivit färdigställda under året.
<b>Kommunstyrelsen totalt</b>		<b>9 176</b>	
BIN	Förskola - inv, teknisk utr	1 250	Avser upprustning av Förskolan Häringe som sker i samverkan med KFAB. Arbetet pågår men inköp av möbler kommer att ske först 2022.
BIN	Investering gymnasieskola	240	Inköp av utrustning till EI- och energiprogrammet kommer att ske 2022.
BIN	Nya förskolor	320	Återstår investeringar i tvättstuga Karamellens förskola.
BIN	Pedagogiska uterummet	125	Investeringar i utemiljön på förskolor Nord 1 Nord 2 kommer att ske 2022.
BIN	Oförutsedda investeringar	139	Beslutade investeringar på totalt 139 tkr återstår. Detta handlar om idrottshallar och gymnasieskolan.
<b>Bildningsnämnden totalt</b>		<b>2 074</b>	
KULN	Inventarier	129	Pågående projekt.
KULN	Oförutsedda investeringar	63	Pågående projekt.
KULN	Offentlig konst	517	Pågående projekt, avser Scania-rondellen, färdigställs 2022.
KULN	Konst Dufvegården	620	Pågående projekt, färdigställs under 2022.
KULN	KOHA	357	Pågående projekt där slutimplementeringen av bibliotekssystemet återstår.
KULN	Skyltsystem	77	Pågående projekt och preliminärt färdigställs projektet under 2022.
KULN	Depositionskonst	81	Pågående projekt.
<b>Kulturnämnden totalt</b>		<b>1 844</b>	
STN	Arbetsmiljöåtgärder	811	Projektet fortsätter 2022
STN	Oförutsedda investeringar	978	Projektet fortsätter 2022
STN	Fordon och maskiner	640	Leverans av fordon under 2022.
STN	Väginvesteringar	1 494	Projektet fortsätter 2022
STN	El och belysning	963	Projektet fortsätter 2022

Nämnd	Projektbenämning	Ombudgetering till 2022	Kommentar
STN	Lekplatser & parkutrustning	476	Projektet fortsätter 2022
STN	Digitalisering	123	Projektet fortsätter 2022
STN	Sportutrustning	125	Projektet fortsätter 2022
STN	Tillgänglighetsanpassning	46	Projektet fortsätter 2022
STN	Storköksutrustning	976	Försenat p g a organisationsförändringar
STN	Måltidsmiljö	664	Försenat p g a organisationsförändringar
STN	Matbil fossilfri	111	Inväntar leverans av bil.
STN	Anläggningar och fastigheter	666	Projektet fortsätter 2022
STN	Gräsplaner	94	Projektet fortsätter 2022
STN	Skyltprogram Sportcentrum	295	Projektet fortsätter 2022
<b>Service- och tekniknämnden totalt</b>		<b>8 462</b>	
SOCN	Digitalisering	450	Taligenkänning för att läsa in dokumentation istället för att skriva. Färdigställande av påbörjade projekt såsom e-tjänst och arvoderingsmodul
<b>Socialnämnden totalt</b>		<b>450</b>	
VON	Inventarier Dufvegården	700	Kvarvarande inköp som kommer att ske under 2022, tex. trädgårdsmöbler och kvarvarande leverans av möbler.
VON	Ny gruppbofastad Humlen	100	Inköp som kommer att levereras under januari 2022 till "Sinnesrum" på Humlen.
<b>Vård- och omsorgsnämnden totalt</b>		<b>800</b>	
<b>Information om ombudgetering totalt</b>		<b>22 806</b>	

## Bilaga 6: Begäran om ombudgetering av investeringsmedel

För investeringar som inte påbörjats under året, men som bedöms bli utförda under 2022, ska nämnderna lämna begäran om ombudgetering, det vill säga en begäran att föra över inte nyttjade investeringsmedel från 2021 till 2022. Nämnderna ska kommentera varför investeringen inte påbörjats och varför medel ska föras om till nästa år. Avsikten med en ombudgetering får inte vara att använda investeringsmedel för annat ändamål än vad kommunfullmäktige beslutat. Nämnderna kan maximalt begära ombudgetering av kvarvarande medel för 2021.

Nämnd	Projektbenämning	Ombudgetering till 2022	Kommentar
KS/KLF	Stadsparken belysning	150	På grund av resursbrist har investeringen inte påbörjats under året.
KS/KLF	St Djulö bergvärme	1 000	Slutfaktura för arbetet kommer 2022.
KS/KLF	Fettavskiljare Maistro	500	På grund av resursbrist har inte investeringen påbörjats under året.
KS/KLF	Trygghetsskapande åtgärder	100	Investeringen har inte använts under året eftersom kommunen fått stadsbidrag som har täckt detta. Behovet av investeringen kvarstår under 2022.
<b>Summa kommunledningsförvaltningen</b>		<b>1 750</b>	
KS/SBF	Djulö Lantbruk	1 000	Avser ekonomibyggnader och bostäder. På grund av resursbrist har detta inte genomförts 2021. Arbetet med detta kommer att påbörjas inom den nya fastighetsavdelningen under 2022.
<b>Summa samhällsbyggnadsförvaltningen</b>		<b>1 000</b>	
<b>Kommunstyrelsen totalt</b>		<b>2 750</b>	
BIN	Upph verks.system och lärplatt	4 500	Upphandling av lärplattform slutförd men ej fakturerad under 2021 då införandet inte var slutgodkänt. Upphandling av verksamhetssystem påbörjat men kostnader kommer att uppstå först vid införandet 2022.
<b>Bildningsnämnden totalt</b>		<b>4 500</b>	
KULN	Konst Backavallen	550	Pågående projekt och preliminärt färdigställs projektet under 2022.
KULN	Konst Sandbäcksskolan	300	Pågående projekt och preliminärt färdigställs projektet under 2022.
<b>Kulturnämnden totalt</b>		<b>850</b>	
STN	Sarg och plexiglas lilla ishallen	1 500	Generella kostnadsökningar har lett till att ett omtag fått göras i projekteringen.
STN	Automatbevattning stadsparken	300	Försenad upphandling medför att projektet behöver ombudgeteras.
<b>Service- och teknikenämnden totalt</b>		<b>1 800</b>	
<b>Begäran om ombudgetering totalt</b>		<b>9 900</b>	

## Bilaga 7: Ord- och begreppsförklaringar samt förkortningar

### Ord- och begreppsförklaringar

#### *Anläggningstillgång*

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

#### *Avskrivningar*

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

#### *Balansräkning*

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

#### *Eget kapital*

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

#### *Finansieringsanalys/Kassaflödesanalys*

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

#### *Intern ränta*

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

#### *Kapitalkostnader*

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

#### *Kortfristiga skulder*

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

#### *Likviditet*

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

#### *Långfristiga skulder*

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

#### *Nettokostnader*

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

#### *Omsättningstillgångar*

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

#### *Periodisering*

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

#### *Resultaträkning*

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

#### *Rörelsekapital*

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

*Soliditet*

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

*Tillgång*

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

*Utrangering*

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

**Förkortningar**

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