

Kommunledningsförvaltningen

Kallelse

2021-03-04

Sammanträdande organ

Kommunstyrelsen

Tid

2021-03-10 klockan 08:15

Plats

Duveholmsgymnasiets aula, Västgötagatan 37  
Katrineholm

Nr

Ärende

Beteckning

**Information**

- 1 Kommunstyrelsens verksamhetsområde  
- Trygghetsvårdar
- 2 Pågående uppdrag, projekt och händelser  
- Införande av språktest

**Ärenden till kommunfullmäktige**

- 3 Årsredovisning och bokslut 2020 för Katrineholms kommun    KS/2021:28

**Anmälningssärenden**

- 4 Anmälan av delegationsbeslut

Göran Dahlström (S)

Ordförande

## Årsredovisning och bokslut 2020 för Katrineholms kommun

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna kommunens bokslut för 2020 med ombudgetering av ej påbörjade investeringar enligt bilaga 6 i årsredovisningen.
2. Av kommunens resultat ska 66,6 mnkr avsättas efter balanskravsjusteringar till resultatutjämningsreserven.

### Sammanfattning av ärendet

Året 2020 har i hög utsträckning präglats av pandemin. I så gott som alla delar av kommunkoncernen har verksamheterna snabbt fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar.

Koncernens resultat för 2020 uppgick till 110,5 mnkr, efter extraordinära poster, vilket är 59,4 mnkr högre än föregående år. Kommunens resultat uppgick till 90 mnkr, en ökning med 49 mnkr jämfört 2019. Verksamheternas kostnader har inte ökat, utan ligger kvar på 2019 års nivå. Koncernens kostnader har minskat något medan kommunens kostnader har ökat med 6 mnkr, eller 0,2 procent. Däremot minskade verksamheternas intäkter med cirka 4 procent.

Bolagens resultat är en följd av lägre personalkostnader, lägre uppvärmningskostnader samt ökade intäkter för hyror och avgifter. Kommunens resultat har i stor grad påverkats av rådande pandemi och lågkonjunktur, men de direkta ekonomiska effekterna av pandemin är svåra att beräkna. Pandemin och konjunkturnedgången medförde kraftigt minskade skatteintäkter men statsbidragen utökades stegvis under året.

Trots de exceptionella utmaningar som kommunen ställts inför har två av kommunens tre finansiella mål uppnåtts samtidigt som även de flesta verksamhetsmål har uppnåtts helt eller delvis.

Katrineholms kommun har en stabil ekonomi med goda förutsättningar. För att möta framtiden och säkra kompetensförsörjningen och finansieringen av välfärden krävs flera åtgärder:

- Hålla tillbaka kostnadsutvecklingen genom ständiga effektiviseringar, dämpade ambitionshöjningar, förändrade arbetssätt och digitalisering.

- Minimera och prioritera investeringar för att dämpa avskrivningskostnaderna och öka självfinansieringsgraden.
- Minska sjuktalen och arbeta med förebyggande hälsa.
- Höja sysselsättningsgraden för anställda och ge förutsättningar att förlänga arbetslivet.
- Förbättra skolresultaten.
- Arbeta med tidiga och förebyggande insatser för bättre folkhälsa, med särskilt fokus på barn och unga
- Öka anställningsbarheten bland kommunens invånare.

### **Ärendets handlingar**

- Årsredovisning 2020
- Presentation av årsredovisning

Susanne Sandlund  
Ekonomi- och upphandlingschef

---

*Beslutet skickas till:*

*Samtliga nämnder*

*Kommunledningsförvaltningen*

*Samhällsbyggnadsförvaltningen*

*Akten*



# Årsredovisning 2020

Katrineholms kommun

Kommunledningsförvaltningen 2021-03-03

# Pandemi och rekordresultat

Det är ett exceptionellt år vi nu lagt bakom oss. 2020 var året då ett nytt coronavirus, covid-19, under några få vårveckor spreds globalt och fick hela världen att stanna upp. Pandemin har påverkat oss alla och kommer få långvariga konsekvenser. Många har förlorat nära och kära. Isolering och ensamhet har lett till ökad utsatthet. Nedgången i samhällsekonomin har påverkat näringslivet och arbetslösheten har ökat.

Även för kommuner har ekonomi och verksamhet påverkats på ett genomgripande sätt. I Katrineholm blev vi tidigt och hårt ansatta av pandemin, men har efterhand klarat av inte minst äldreomsorgen på ett väldigt bra sätt. All personal har gjort ett fantastiskt jobb. Allra mest har personal inom vård och omsorg och i skolan påverkats, men ingen verksamhet har varit oberörd och det är med stolthet som vi sett hur flexibelt och kraftfullt organisationen har svarat upp mot påfrestningarna. Samarbetet har stärkts både internt och externt. Kommunen har också tagit stora kliv framåt när det gäller digitalisering och IT-utveckling över hela linjen.

När vi summerar kommunens ekonomiska resultat, 90 miljoner kronor, kan vi konstatera att det aldrig någonsin varit bättre – och sannolikt aldrig kommer bli lika bra igen. Så ser det ut i många kommuner och förklaringen är enkel. Statens strösslande med stödmiljarder har överkompenserat kommunerna, som både fått ökade statsbidrag och ersättning för kostnadsökningar och sjuklöner, samtidigt som kostnader varit lägre än normalt för verksamhet som begränsats av restriktioner. I Katrineholms kommun bidrog det också att vi hade ett bra ekonomiskt utgångsläge inför 2020 och att verksamheterna under hela året har fortsatt jobba för att hålla budget.

Något som trots pandemin har fortgått i ett högt tempo är bostadsbyggandet, som både är en förutsättning för tillväxt och skapar många arbetstillfällen. Kommunen är drivande genom att ta fram nya områden för bostäder med olika upplåtelseformer och företagsetableringar. Under året har också byggandet av de nya skolorna startats. Det nya äldreboendet Dufvegården och den nya isarenan har färdigställts, liksom parkeringshuset vid järnvägsstationen. Kontaktcenter har fått nya lokaler och fortsatt att utvecklas som vägen in till kommunen. Trygghets- och säkerhetsfrågorna har kommit högre upp på agendan. Samarbetet med polis och föreningsliv har stärkts, trygghetsvårdar tillsatts och tryggare utemiljöer skapats genom bättre belysning, tuktad växtlighet och fler övervakningskameror.

Föreningslivet har blivit starkt påverkat av pandemin. Kommunen har stöttat på olika sätt, bland annat genom en extra utbetalning av grundstöd till barn- och ungdomsverksamhet. Kulturen och idrotten står för mycket av hjärtat och pulsen i Katrineholm och vi ser verkligen fram emot att få starta kultur- och idrottslivet igen med full fart så snart det blir möjligt.

När andra möjligheter har begränsats har den närhet till naturen som finns i hela kommunen blivit en källa till både fysisk och psykisk hälsa. Mer än på många år har katrineholmare i alla åldrar vandrat, lekt och umgåtts utomhus. Kommunens alla parker, lekplatser, strövområden och badplatser har i än högre grad blivit våra gemensamma vardagsrum. Det är något som vi hoppas ska bestå och som vi vill fortsätta utveckla även efter pandemin.

Göran Dahlström (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
Befolkning, bostäder och näringsliv .....	14
Arbetsmarknad .....	14
Utbildning .....	15
Vård och omsorg.....	16
Kultur, idrott och fritid.....	17
Övriga viktiga förhållanden.....	18
Volymutveckling .....	19
Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer .....	20
Pensionsförpliktelser .....	22
Hållbarhet .....	23
<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>40</b>
Resultatutveckling .....	40
Budgetföljsamhet.....	41
Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet .....	41
Känslighetsanalys.....	42
Avsatta medel.....	42

Soliditet .....	43
Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning .....	43
<b>Balanskravsresultat .....</b>	<b>45</b>
Balanskravsutredning.....	45
<b>Väsentliga personalförhållanden.....</b>	<b>46</b>
Personalförhållanden i ett koncernperspektiv .....	46
Personalförhållanden i kommunen .....	46
<b>Förväntad utveckling.....</b>	<b>52</b>
Samhällsekonomisk utveckling .....	52
Utvecklingen i Katrineholm.....	53
 <b>EKONOMISK REDOVISNING</b>	
Redovisningsprinciper .....	55
Resultaträkning .....	58
Balansräkning.....	60
Kassaflödesanalys.....	66
Drift- & investeringsredovisning .....	68
 <b>BILAGOR</b>	
Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag .....	72
Bilaga 2: Volymutveckling.....	73
Bilaga 3: Uppföljning av handlingsplan för jämställdhet.....	78
Bilaga 4: Uppföljning av indikatorer .....	81
Bilaga 5: Information om ombudgetering av investeringsmedel.....	95
Bilaga 6: Begäran om ombudgetering av investeringsmedel.....	97
Bilaga 7: Ord- och begreppsförklaringar .....	98

*Foto: Josefine Karlsson, Josefin Lundin, Tobias Lundqvist, Hanna Maxstad*

# Översikt över verksamhetens utveckling

## Inledning

Årsredovisningen innehåller en översiktlig och sammanfattande redogörelse för utvecklingen av kommunkoncernens 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 2020-2022 som årsredovisningen 2020 svarar upp gentemot. Nämnder och bolag lämnar underlag till kommunens övergripande årsredovisning som bereds av kommunstyrelsen. Kommunens årsredovisning fastställs av kommunfullmäktige i mars.

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 delårsrapporten och årsredovisningen 2020 har upplägget setts över utifrån aktuella rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, vilket innebär en del förändringar när det gäller rubriker och innehåll jämfört med 2019.

## Verksamhetens utveckling

Året har i hög utsträckning präglats av pandemin. I så gott som alla delar av kommunkoncernen har verksamheterna snabbt fått ställa om för att möta nya behov och förändrade förutsättningar. Inom kommunen har personal förflyttats för att täcka upp där behoven varit större än på ordinarie arbetsplats. Initialt ökade sjukfrånvaron kraftigt men har sedan återgått till normala nivåer. Allra mest påverkades verksamheterna inom vård- och omsorg, där de ökade behoven av vårdinsatser och skyddsutrustning till en början var svåra att möta. Förskolor och skolor hade under delar av året en lägre närvaro samtidigt som sjukfrånvaro bland personalen har påverkat den pedagogiska verksamheten. För elever inom grundskolan, gymnasieskolan och för vuxenstuderande ställdes undervisningen under vissa perioder om till digital undervisning helt eller delvis. En undervisningsform som för vissa elever har varit positiv, men för andra mindre bra. Samtidigt har flera verksamheter stängts helt eller delvis, bland annat idrottshallar, simhallen, bibliotek och fritidsgårdar.

Koncernens resultat för 2020 uppgick till 110,5 mnkr, efter extraordinära poster, vilket är 59,4 mnkr högre än föregående år. Kommunens resultat uppgick till 90 mnkr, en ökning med 49 mnkr jämfört 2019. Verksamheternas kostnader har inte ökat, utan ligger kvar på 2019 års nivå. Koncernens kostnader har minskat något medan kommunens kostnader har ökat med 6 mnkr, eller 0,2 procent. Däremot minskade verksamheternas intäkter med cirka 4 procent.

Bolagens resultat är en följd av lägre personalkostnader, lägre uppvärmningskostnader samt ökade intäkter för hyror och avgifter. Kommunens resultat har i stor grad påverkats av rådande pandemi och lågkonjunktur, men de direkta ekonomiska effekterna av pandemin är svåra att beräkna. Pandemin och konjunkturunedgången medförde kraftigt minskade skatteintäkter men statsbidragen utökades stegvis under året. Intäkterna minskade bland annat till följd av uteblivna evenemang (hyresintäkter) och stängning av lunchrestauranger. Inom delar av organisationen ökade kostnaderna för material och personal. Samtidigt minskade verksamheternas kostnader genom minskade ambitionsnivåer, att aktiviteter sköts på framtiden samt att möten och kompetensutveckling prioriterades ner eller genomfördes digitalt.

Trots de exceptionella utmaningar som kommunen ställts inför har två av kommunens tre finansiella mål uppnåtts samtidigt som även de flesta verksamhetsmål har uppnåtts helt eller delvis. Investeringsnivån är kvar på en hög nivå. Ett arbete med att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar krävs för att nå samtliga finansiella mål. Måluppfyllelsen behöver stärkas inom vissa verksamheter, bland annat gällande minskade kostnader för placeringar, sysselsättning och egen försörjning samt skolresultaten.



Osäkerheten kring utvecklingen av ekonomin är fortsatt hög. På längre sikt kan pandemin och en varaktig lågkonjunktur med färre arbetstillfällen och ökad arbetslöshet få betydande effekter för Katrineholms kommun.

I grunden har Katrineholms kommun en stabil ekonomi med goda förutsättningar. De positiva resultaten och en minskad pensionsförpliktelse har inneburit att det egna kapitalet ökat mer än tillgångarna och stärkt soliditeten. Årets resultat har också givit möjlighet att höja resultatutjämningsreserven och teckna ytterligare pensionsförsäkringar. Samtidigt har kommunens anläggningstillgångar setts över, vilket inneburit att kostnader för befintliga avskrivningar minskat. Åtgärder som bidrar till att öka kommunens ekonomiska stabilitet på lång sikt.

Befolkningen har under året ökat, men i lägre takt än tidigare. Bostadsbyggandet och omvandlingen av staden förändrar stadsbilden. Flera stora investeringsprojekt pågår och har under perioden påbörjats för att möta de ökande verksamhetsvolymerna inom skola och omsorg. Arbete pågår också med flera detaljplaner och exploateringsprojekt för att främja utvecklingen av både bostadsbyggande och näringsliv. Sammantaget bidrar detta till att stärka kommunens långsiktiga förutsättningar. Förutom pandemi och lågkonjunktur står kommunen inför stora utmaningar gällande kompetensförsörjningen och att säkra välfärden när andelen barn, unga och äldre ökar i befolkningen. Därför är det av största vikt att arbetet med effektivisering av verksamheterna fortsätter på både kort och lång sikt.

<b>Fem år i sammandrag</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Den kommunala koncernen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	796	825	779	803	727
Verksamhetens kostnader (mnkr)	2 761	2 761	2 653	2 622	2 441
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 325	2 224	2 139	2 070	1 960
Årets resultat (mnkr)	110	82	13	44	50
Soliditet (%)	26	25	23	25	25
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	15	11	9	9	8
Nettoinvesteringar (mnkr)	587	473	493	205	122
Självfinansieringsgrad (%)	18	17	3	21	41
Långfristig låneskuld (mnkr)	2 465	2 266	2 122	1 992	1 795
Antal anställda*	3 328	3 348	3 447	3 319	3 269
<b>Kommunen</b>					
Antal invånare (folkmängd)	34 765	34 755	34 550	34 133	33 722
Kommunal skattesats	22,12	22,12	22,18	22,18	22,18
Verksamhetens intäkter (mnkr)	556	571	562	581	492
Verksamhetens kostnader (mnkr)	2 712	2 706	2 653	2 562	2 359
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 325	2 224	2 139	2 070	1 960
Årets resultat (mnkr)	90	51	2	33	39
Soliditet (%)	55	53	45	51	50
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	26	17	13	13	9
Nettoinvesteringar (mnkr)	132	119	110	91	75
Självfinansieringsgrad (%)	51	31	2	36	52
Långfristig låneskuld (mnkr)	70	57	0	0	0
Antal anställda*	3 246	3 263	3 360	3 233	3 185

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

## Kommunens intäkter och kostnader

### Var kommer pengarna ifrån?

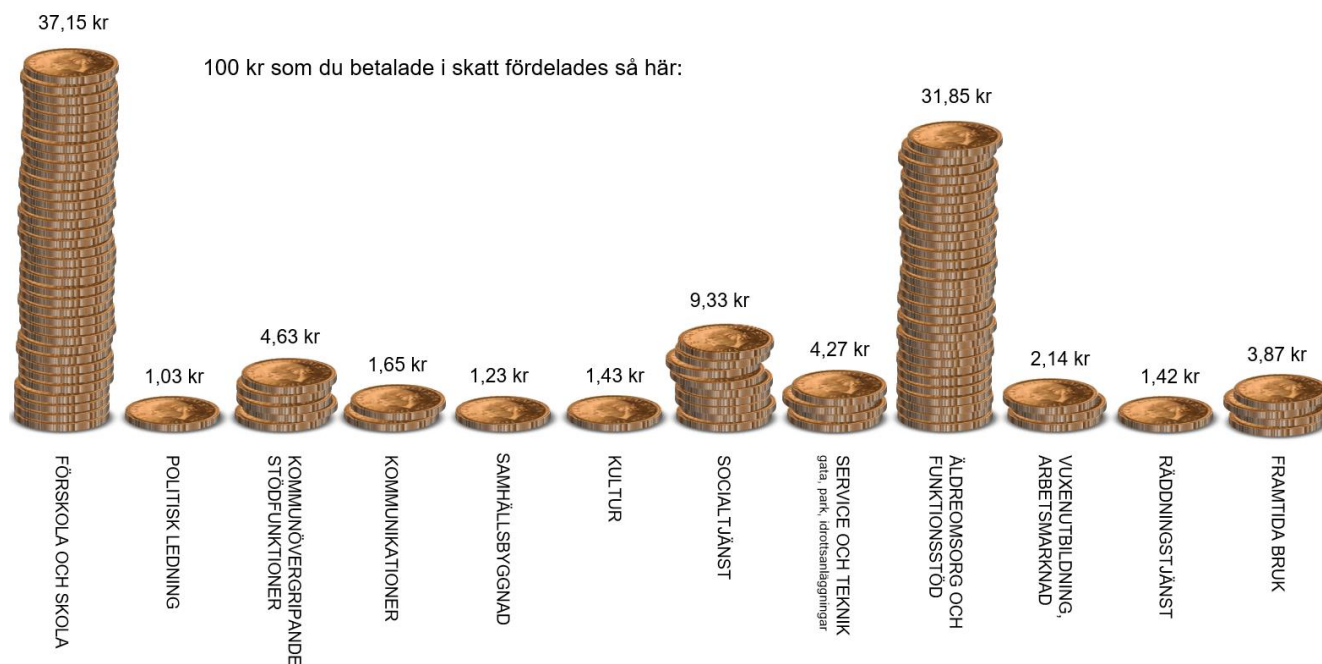
Kommunens verksamheter finansieras till största del genom skatteintäkter och olika statsbidrag, totalt 81 procent. Övriga intäkter kommer från försäljning av verksamhet, tomtmark, uthyrning etc. En liten del, 3 procent, kommer från avgifter som kommunen tar ut för till exempel barnomsorg eller äldreomsorg.

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 vård, skola och omsorg. En mindre andel går till socialtjänst, 9,3 procent. Hur resterande medel används visas nedan.



# Den kommunala koncernen

## Översiktlig beskrivning

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs dels genom kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation och dels genom 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. Delar av den kommunala verksamheten bedrivs i samverkan med andra kommuner i regionen genom gemensamma nämnder och kommunalförbund. Verksamhet bedrivs också genom flera samägda företag. 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. En översiktlig bild av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat.

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 stordrifts-fördelar som kommunen själv inte kan uppnå eller då verksamheten ställer stora krav på flexibilitet och anpassning utifrån invånarnas behov och önskemål. Privata utförare finns främst inom dessa verksamhetsområden:

- Den som beviljats hemtjänst kan välja utförare av insatserna. Katrineholms kommun har både interna och externa utförare. Privata utförare utför i nuläget cirka 28 procent av all hemtjänst.
- Inom LSS, lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade, har kommunen fem externa placeringar. Det finns även fem pågående externa placeringar enligt SoL, socialtjänstlagen, riktade till socialpsykiatriens målgrupp där brukarens behov inte har kunnat tillgodoses i den egna verksamheten.
- Den som blir beviljad personlig assistans kan välja vem som ska utföra assistansen. Externa utförare utför cirka 75 procent av assistanstimmarna. Det gäller såväl personlig assistans beviljad enligt LSS som personlig assistans beviljad 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 var tjugo barn/unga placerade på externa HVB, medan kommunens eget HVB hade fyra placeringar (normalt sju). Fem unga bodde i externa stödboenden, medan kommunens eget stödboende hade tio placerade unga. Elva barn/unga var placerade i konsulentstödda familjehem, medan 83 barn/unga var placerade i familjehem rekryterade av kommunen.
- Det finns en privat utförare av pedagogisk omsorg men inga privata förskolor i kommunen. Totalt går cirka 1 procent av förskolebarnen hos en privat utförare i den egna kommunen eller i annan kommun.
- I Katrineholms kommun finns en fristående grundskola. Det finns ingen fristående gymnasieskola men elever kan välja att läsa på fristående skolor i andra kommuner. Totalt är det 10 procent av grundskoleeleverna och 15 procent av gymnasieeleverna som går på friskolor.
- Inom vuxenutbildningen använder sig kommunen av privata utbildningsanordnare som komplement till det platsbundna basutbud av kurser som bedrivs i egen regi. Det ger tillgång till distanslösningar och är en förutsättning för den bredd av utbildningar som erbjuds. Under 2020 var det 37 procent av kursdeltagarna inom grundläggande vuxenutbildning och 93 procent av kursdeltagarna inom gymnasial vuxenutbildning som läste i extern regi.
- Service- och tekniknämnden anlitar externa entreprenörer avseende lokalvård samt entreprenadtjänster (belysning, anläggning och vinterväghållning) till en kostnad av cirka 23 miljoner kr, vilket motsvarar ca 10 procent av nämndens totala driftkostnader (exkl. investeringar).
- Inom samhällsbyggnadsområdet förekommer att externa konsulter hyrs in tillfälligt vid arbetstoppar eller för viss typ av expertkompetens gällande projektering och utredningar, 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 genomförts:

- En ny organisation för vård- och omsorgsförvaltningen trädde i kraft i januari 2020. Verksamheterna samlades i områdena äldreomsorg, funktionsstöd och förvaltningskontor. Avsikten med förändringen var att minska antalet verksamhetsområden för att förbättra samverkan och stärka helhetsperspektivet.
- Inom bildningsförvaltningen har KomTek bytt organisatorisk tillhörighet till Kulturskolan. Förändringen skedde utifrån att båda verksamheterna är kreativa och entreprenöriella till sin karaktär och att den samlade effekten förväntas bli högre när de tillsammans kan arbeta mer systematiskt. Inför höstterminen bytte gymnasieskolans VVS- och fastighetsprogram organisatorisk tillhörighet till KTC.
- Inom socialförvaltningen har organisation och bemanning anpassats både utifrån tidigare fattade beslut om personalminskningar och förändrade verksamhetsvolym. Under hösten fattades beslut om en ny organisation som träder i kraft från och med januari 2021. Genom en samlad organisation, övergripande bedömning av inkommande ärenden, en aktiv uppföljning och upphandling av institutionsplaceringar förväntas effektiviteten öka.

- En ny förvaltningschef för Viadidakt tillträdde i januari. I syfte att effektivisera den kommunala vuxenutbildningen har beslut fattats om att från 2021 övergå till att köpa all undervisning på gymnasial nivå externt, med undantag av kommunal vuxenutbildning som särskild utbildning.
- I november tillträdde ny styrelseordförande för KFAB.
- Det delägda turism- och marknadsföringsbolaget KFV Marknadsföring bytte namn till +Katrineholm AB.

## Ansvars- och verksamhetsområden

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

Nämnder	Verksamhet
Kommunstyrelsen	Ledning, utveckling, ekonomi, upphandling, personalfrågor, kommunikation, digitalisering, juridik, folkhälsa, jämställdhet, integration, näringspolitik, turism, konsumentfrågor, översiktlig planering, bostads- och markförsörjning, hållbar utveckling.
Bygg- och miljönämnden	Översikts- och detaljplanering, bygglov och tillsyn. Karthållning, adress-, byggnads- och lägenhetsregister. Byggnadsarkiv. Miljö- och hälsoskydd, tillsyn av dricksvatten och livsmedel. Miljöstrategiskt arbete.
Bildningsnämnden	Förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kulturskola, KomTek, fritidsgårdar på landsbygden.
Kulturnämnden	Bibliotek, kulturverksamhet, utställningar, kultur och fritid för barn och unga, konstnärlig utsmyckning.
Service- och tekniknämnden (trafiknämnd)	Måltidsverksamhet, väghållning (trafiknämnd), belysning, parker, skog, klottersanering, idrottsanläggningar, föreningsfrågor, transportservice, städentreprenad, bilsamordning, växel.
Socialnämnden	Socialtjänst, försörjningsstöd, missbruksvård, stöd till familjer och enskilda, familjerättsärenden, ungdomsmottagning, serveringstillstånd.
Vård- och omsorgsnämnden	Äldreomsorg, funktionsstöd, anhörigstöd, hemsjukvård, färdtjänst, bostadsanpassning, personliga ombud.
Valnämnden	Allmänna val, val till EU-parlamentet, folkomröstningar.
Överförmyndare	Tillsyn över gode män, förmyndare och förvaltare.
Gemensamma nämnder	Verksamhet
Viadidaktnämnden	Gemensam nämnd för arbetsmarknad, och vuxnas lärande i Katrineholms och Vingåkers kommuner.
Lönenämnd Sörmland	Gemensam nämnd för drift, utveckling och uppföljning av löneadministration i kommunerna Katrineholm och Gnesta.
Nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård	Ansvarar för hjälpmedelsförsörjning, FoU i Sörmland, vård- och omsorgscollege på lokal- och regional nivå samt uppföljning och utveckling av samverkan kring gemensamma målgrupper.
Förbund	Verksamhet
Västra Sörmlands Räddningstjänst, 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 och Vingåker som medlemmar. Huvudman för viss verksamhet inom socialtjänsten. Driver behandlingshem för vuxna missbrukare, familjerådgivning och familjehemsvård för barn och ungdomar.
<b>Koncernbolag</b>	<b>Verksamhet</b>
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 anläggnings-tillgångar 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 bolag ägda av Vingåkers och Flens kommuner.
Katrineholms Tekniska College AB	Delägt bolag som bedriver utbildning på gymnasienivå inom området naturvetenskap, teknik, industriteknik, el- och energi samt fordon och transport. Ägs till 51 procent av Katrineholms kommun, resterande av KTC Intressenter, en ideell förening.
Katrineholms Entreprenörcentrum AB	Delägt utvecklingsbolag som ska vara en resurs för utveckling av nya produkter, tjänster och företag. Hjälper till att utveckla idéer till företag. Ägs till 40 procent av Katrineholms kommun, resterande av näringslivet.
+KATRINEHOLM	Plus Katrineholm AB är ett delägt bolag för marknadsföring, försäljning och marknadsutveckling av platsen Katrineholm och närregionen. Ägs till 30 procent av Katrineholms kommun, resterande av näringslivet.
Sörmlands turismutveckling AB	Bolagets uppgift är att tillsammans med kommuner och näringsliv samt övriga regionala organisationer i Sörmland, genom marknadsföring och produktutveckling, verka för ökad omsättning inom besöksnäringen i länet.
Energikontoret i Mälardalen AB	Energikontoret i Mälardalen AB är ett regionalt energikontor med verksamhet i fyra län; Södermanland, Västmanland, Uppsala och Gotland. Huvudsaklig uppgift är att som kompetensresurs för kommunerna arbeta för en hållbar energiutveckling i Mälardalen genom att bidra till ökad medvetenhet om och agerande för energi- och klimatfrågor.
SKL Kommentus AB	SKL Kommentus AB driver verksamhet inom affärsområdena Upphandling och Förlag.
Inera AB	Inera AB samordnar, tillhandahåller och utvecklar gemensamma tjänster och lösningar till stöd för digitalisering och verksamhetsutveckling i kommuner och regioner.

## Övriga organisationer med kommunalt ägarintresse

### Verksamhet

Installationsbranschens utbildnings- och utvecklingscenter, INSU

Installationsbranschens utbildnings- och utvecklingscenter, INSU, bildades 2019 då stiftelsen Installatörernas utbildningscentrum (IUC) och Elbranschens utvecklings- och utbildningscenter (EUV) gick samman. INSU tillhandahåller grund- och vidareutbildningar inom VVS, ventilation, kyl- och värmepumpsteknik, styr- och reglerteknik, energi, el och ledarskap. Ägare till IUC är VVS Företagen, Svensk Ventilation, Kyl & Värmepumpföretagen, Svenska Värmepumpföreningen och Katrineholms kommun.

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. Även volymutvecklingen inom olika verksamhetsområden sammanfattas. I avsnittet finns även en beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer, pensionsförpliktelser samt av hållbarhetsarbetet inom kommunkoncernen.

Coronapandemin är utan tvekan förhållandet med störst betydelse för verksamhet och resultat inom kommunkoncernen, både när det gäller utvecklingen under året och inför kommande år. Katrineholms kommun drabbades tidigt av pandemin och fick under våren snabbt ställa om verksamheten för att möta nya behov och förändrade förutsättningar. Pandemin har även påverkat kommunen genom den globala nedgången i samhällsekonomin.

För att hantera samordningen inom kommunen och regionala kontakter aktiverades kommunens krisledningsstab i slutet av januari och var verksam i olika former under hela året. Arbetet inriktades på att förhindra och begränsa smittspridning, säkerställa personalbemanning, motverka social oro samt stötta näringslivet. Krisledningsnämnden har hållits informerad, men har inte aktiverats. Det har funnits stora behov av informationsinsatser, både internt och externt.

## Samhällsekonomiska förutsättningar

År 2020 var exceptionellt ur många perspektiv. Planeringen inför året påverkades av en annalkande konjunkturedgång som med pandemin gav en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning, såväl i Sverige som i omvärlden. Osäkerheten var och är stor och den medförde stora variationer i skatteprognoserna. Hur och i vilken omfattning pandemin skulle komma att påverka kommunens verksamheter under året var osäkert. Verksamheterna ställde om i rekordfart och initialt sågs stora kostnadsökningar och intäktsförluster. Samtidigt tog regeringen beslut om både satsningar och åtgärder för att dämpa effekterna av konjunkturedgången och kostnadsökningarna på grund av pandemin.

Ekonomin vände under hösten uppåt, men mot slutet av året dämpades uppgången av den så kallade andra vågen i pandemin. Parallellt kom information om omfattande och framgångsrika tester av nya vacciner. Det innebar att vaccinering kunde påbörjas vid årsskiftet både i Sverige och i stora delar av omvärlden, vilket bidrog till att konjunktoren inte föll lika lågt som under våren.

I vilken takt som återhämtningen av ekonomin kommer att fortgå är högst osäkert. Pandemin med dess följdverkningar kommer under år 2021 att påverka kommuner och samhället i stort. Kommunen står inför fortsatt stora utmaningar. Ett försämrat arbetsmarknadsläge och pandemin kan komma att hålla tillbaka utvecklingen. De indirekta kostnaderna till följd av pandemin kan bli betydande med färre arbetstillfällen, en höjd arbetslöshet och en ökad psykosocial ohälsa.

Kommunens ekonomiska förutsättningar påverkas av de satsningar och åtgärder som regering och riksdag beslutar om. Ett orosmoment är att de riktade statsbidragen fortsätter att vara omfattande, kortsiktiga och detaljerade samtidigt som de generella statsbidragen är ettåriga. Det bidrar till att försvåra kommunens möjligheter att planera långsiktigt.

Andra effekter av pandemin är de verksamhetseffektiviseringar som genomförts under året. Digitalisering brukar framhållas, men administrationen har också förenklats och skalats ner. Samarbete och samverkan har stärkts, bland annat för att snabbt kunna hantera konsekvenser av pandemin. Effekter som är viktigt att behålla och utveckla under kommande år.



## Befolkning, bostäder och näringsliv

Befolkningsökningen i Katrineholms kommun bromsade under året in till följd av minskad rörlighet och födelseunderskott. Jämfört med 2019 ökade invånarantalet med 10 personer, vilket innebar en väsentligt lägre ökningstakt än de senaste åren. Totalt hade kommunen 34 765 invånare den 31 december 2020.

Under året påbörjades byggnation av bostäder i flera områden. Genom en variation av bostadstyper och upplåtelseformer bidrar bostadsbyggandet till att möjliggöra både inflyttning och ökad rörlighet på bostadsmarknaden. Planarbete pågår för ytterligare bostadsbyggande, ca 2 000 bostäder i dagsläget.

Inom KFAB:s affärsområde bostäder har ombyggnationen av villa Björkbacken till fem lägenheter färdigställt och byggnation påbörjats av ett nytt bostadshus med 29 lägenheter i kvarteret Pantern. För KFAB och KIAB har pandemin inneburit ändrade förutsättningar för hur arbetet kan utföras gentemot hyresgästerna, det är främst akuta felavhjälpande åtgärder som har utförts.

I Katrineholm sågs en positiv utveckling när det gäller nyföretagandet under året. Mätningarna av företagsklimatet visade på förbättringar. Att kommunen är lyhörd och har en nära dialog med näringslivet är viktigt både för nya företagsetableringar och för utveckling av befintligt näringsliv. Arbeta pågår med att utforma detaljplaner som främjar utveckling av näringslivet. KIAB har för näringslivets räkning slutfört ombyggnation av lokaler i kvarteret Sothönan. Omfattande underhåll av fastigheten Stinsbostaden vid järnvägsstationen har genomförts och på Kungsgatan har lokaler omvandlats till kontor. I kvarteret Mejeriet har ombyggnation påbörjats för expansion av verksamhet.

Pandemin har haft stor påverkan på näringslivet i kommunen. Många företag har mött stora utmaningar, medan andra branscher inte påverkats lika mycket eller har utvecklats. Kommunen tog under våren fram ett stödpaket för det lokala näringslivet med bland annat möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala avgifter. Pandemin har inneburit nya tillsynsområden gällande trängsel och alkoholservice på restauranger. Samtidigt har en del annan tillsyn inom miljö- och hälsoskyddsområdet skjutits fram.

Antalet ansökningar om bygglov och anmälningspliktiga åtgärder har ökat kraftigt. Ökningen kan till viss del härledas till pandemin då många har valt att genomföra projekt hemma när möjligheterna att resa varit begränsade. Handläggningstiden har framförallt ökat under andra halvåret, men till största del hålls de lagstadgade tio veckorna för handläggning.

## Arbetsmarknad

Pandemin har påverkat konjunkturen med permitteringar, konkurser och ökad arbetslöshet som följd. Det har dock inte haft någon påtaglig effekt på inflödet till kommunens arbetsmarknadsverksamhet eller försörjningsstödet. Under hösten minskade istället inflödet av nya ärenden gällande ekonomiskt bistånd. Däremot har pandemin påverkat förutsättningarna för arbetsmarknadsverksamheten och möjligheterna att få ut fler i egen försörjning. För att minska risken för smittspridning stängde arbetsmarknadsverksamheten under våren för deltagarnas fysiska närvaro och övergick till att hantera deltagarkontakter digitalt, via telefon eller i form av utomhusaktiviteter. Strategin med att få ut försörjningstagare i kommunala åtgärdsanställningar har fungerat men ambitionsnivån har inte kunnat fullföljas under året. Till och med december har 27 personer fått anställningar genom aktivt försörjningsstöd.

Pandemin påverkade arbetet med att samordna de kommunala feriejobben eftersom minderåriga inte kunde erbjudas plats inom äldreomsorg, funktionsstöd och barnomsorg. Genom ett intensivt arbete skapades ersättningsplatser för cirka 120 ungdomar. I vårändringsbudgeten anslogs medel för att stärka kommunernas möjligheter att skapa feriejobb för ungdomar, vilket gjorde att fler ungdomar fick arbete. Regeringen bidrog därefter med ytterligare resurser för jobb till unga och förlängde tidsperioden till årsskiftet, vilket gjorde att jobsatsningar för ungdomar kunde genomföras även under hösten.

I slutet av maj bifölls projektet *Kompetens inför framtiden* av Europeiska socialfonden. Syftet är att genom utbildningsinsatser stärka kompetensen hos permitterade, varslade eller anställda personer inom branscher som påverkats negativt av pandemin. Under sommaren och hösten genomfördes utbildningar inom entreprenadjuridik, heta arbeten, arbetsmiljö och truckutbildning för sammanlagt 85 personer från 12 olika



företag. I juni bifölls även projektet *Fogelstadkvinnor på 2020-talet* som delfinansieras av Europeiska socialfonden. Syftet är att genom utbildning och andra insatser underlätta vägen till arbete och studier för utrikesfödda kvinnor som står särskilt långt från arbetsmarknaden. Båda projekten pågår till och med 2022 och ökar kommunens möjligheter att stärka invånarnas förutsättningar att studera och komma i arbete.

## Utbildning

Inom förskolor och skolor bidrog pandemin till hög sjukfrånvaro, särskilt under våren. Eftersom det gällde även barn och elever behövde inte vikarier tas in fullt ut. Det medförde, under flera månader, lägre personalkostnader än normalt. Kostnaderna för måltider minskade och stängningen av Restaurang Gjutaren på Lindengymnasiet under våren innebar ett inkomstbortfall.

Även om Katrineholms kommun har fortsatta utmaningar när det gäller måluppfyllelsen i grundskola och gymnasieskola visade årets resultat att utvecklingen går åt rätt håll inom flera områden. Kommunens förskolor och skolor drabbades olika hårt av pandemin. Den öppna förskolan var stängd under våren men öppnade i anpassad form i augusti. På vissa skolor fick exempelvis undervisning i svenska som andraspråk eller specialundervisning stå tillbaka, då lärare behövde undervisa i ordinarie klasser. Beredskapen för digital undervisning var god inom både grundskola och gymnasieskola redan före pandemin. Samtidigt har den digitala kompetensen ökat då pandemin tvingade fram en snabb utveckling inom området. Utvärderingen av vårens distansundervisning inom gymnasieskolan visade på både positiva och negativa effekter. Ingen effekt syntes på betygen, men vissa elever upplevde ökad stress. I många fall är det de elever som har störst utmaningar i skolan som påverkats mest av pandemin, som haft störst frånvaro och som haft svårast att tillgodogöra sig hemstudier. För att stötta dessa elever har uppföljning av frånvaro stärkts, extra stöd tillsatts och lovskola genomförts även på gymnasieskolan.

Under våren övergick all vuxenutbildning, inklusive högre studier, till distansundervisning. För att klara övergången behövde mobila bredband och datorer köpas in för att kunna lånas ut till elever. Sedan augusti bedrivs undervisning åter på plats men i anpassade former, samtidigt som distansundervisningen fortsatt i vissa grupper.

Vuxenutbildningen har även påverkats av åtgärder som vidtagits på nationell nivå för att minska effekterna av pandemin. Kravet på kommunal medfinansiering av yrkesvux togs bort under år 2020. Det innebar att medel motsvarande Vingåkers medfinansiering återfördes till Vingåkers kommun och att de medel som avsatts från integrationsfonden för Katrineholms del inte behövde tas i anspråk. En satsning gjordes även på ett äldreomsorgslyft som ger vårdpersonal möjlighet att genomgå utbildning till vårdbiträde eller undersköterska på arbetstid. Vid höstens utbildningsstart var det totalt 27 anställda som deltog i satsningen, varav 17 från Katrineholm och 10 från Vingåker.

## Vård och omsorg

Under året har vård- och omsorgsförvaltningen anpassat verksamheten för att säkerställa en trygg och säker vård och omsorg genom att minska risk för smittspridning och säkerställa nödvändiga insatser för brukarna. Kommunen har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer och Region Sörmlands rutiner för hantering av pandemin. I arbetet har samverkan med olika aktörer som Länsstyrelsen och Region Sörmland varit värdefull. Fortlöpande information till medarbetare, brukare och anhöriga via kommunens webbplats och intranätet har varit viktigt för att minska smittspridning och oro.

Årets befolkningsstatistik visade att dödstalen för äldre i särskilt boende inte ökade totalt i Katrineholms kommun. Jämfört med genomsnittet för åren 2015-2019 var det istället tre personer färre som avled, vilket motsvarar en underdödlighet på 1,9 procent bland kommunens äldre i särskilt boende. I befolkningen som helhet hade Katrineholms kommun en överdödlighet på 5,6 procent, vilket motsvarar 21 personer. Det var betydligt längre än i riket som helhet, där överdödligheten uppgick till 7,9 procent 2020.

Den 30 mars fattade regeringen beslut om besöksförbud på särskilda boenden för äldre. För att begränsa smittspridningen införde Katrineholms kommun besöksförbud redan den 13 mars. Mötesplatser ordnades utomhus och möjliggjorde för brukare och närstående att träffas på ett tryggt och säkert sätt. Under hösten var det öppet för besök men från november har särskilda besökskriterier gällt. Inflyttning på särskilda boenden för äldre stoppades från 22 april till 31 maj, men med möjlighet till individuell prövning vid särskilda skäl. Inflyttningsstoppet påverkade väntetiderna till särskilda boenden för äldre.

Under våren låg ett stort fokus på att få fram skyddsutrustning. För att klara uppdraget tillsattes en tillfällig inköpsorganisation med uppdrag att samordna inköp, säkerställa logistik, lagerhållning och transport av utrustning. Arbetet har lett till skapandet av ett centralförråd som hanteras med stöd från service- och teknikförvaltningen.

En av de största utmaningarna har varit att säkerställa personalförsörjningen. För att säkerställa bemanning och minska smittspridning har vissa verksamheter reducerats, stängts eller utförts på annat sätt. Åtgärderna har möjliggjort en omfördelning av förvaltningens resurser. De verksamheter som stängdes under våren har öppnats upp igen, men har anpassats för att förhindra smittspridning. Det som påverkat ekonomin negativt utifrån pandemin är inköp av skyddsutrustning, hantering av smittförande avfall, utökad bemanning av sjuksköterskor och baspersonal, ökade sjukskrivningar samt införande av arbetssätt med kohortvård. Med kohortvård menas att personal avdelas för att endast vårda sjuka. Även extra inköp av arbetskläder, extra tvätt och smittstäd har bidragit till ökade kostnader.

Samtidigt som arbetet med pandemin har medfört stora utmaningar så har det även lett till utveckling av nya arbetssätt. Exempelvis har digitala lösningar för flera interna utbildningar tagits fram. Insatser har även gjorts för att öka den digitala tillgängligheten, exempelvis har digitala visningar av lägenheter på särskilda boenden gjorts för äldre inför inflyttning. Sociala aktiviteter för brukare har varit mer individanpassade, skett i mindre grupper och i högre grad genomförts utomhus. Större evenemang har ställts in.

Under året har fokus varit att hantera pandemin, vilket medfört att annat arbete har prioriterats ner och att uppdrag och utvecklingsarbete inte genomförts enligt plan. Statsbidrag har rekviderats för välfärdsteknik, för ökad kvalitet i vård och omsorg om personer med demenssjukdom, för att motverka ensamhet bland äldre samt för en god och nära vård. Redovisningen av det särskilda uppdraget att planera för en fortsatt utveckling av boendeplatser för vård- och omsorgsnämndens brukare har skjutits fram till mars 2021.

Antalet orosanmälningar gällande barn och unga ökade med drygt 20 procent jämfört med föregående år. Anledningen till orosanmälningarna är främst ungdomskriminalitet och våld i hemmet. Det finns en risk att

missbruk, våld i nära relationer och barns utsatthet ökar till följd av pandemin. Under våren startades därför en särskild stödtelefon. Andra förebyggande insatser påverkades initialt då gruppverksamheter inom missbruksvård, föräldrastöd och för barn avbröts. Kontakt erbjöds på annat sätt, men många upprätthöll inte kontakt eller valde att inte ta emot stöd. Under hösten erbjöds anpassade aktiviteter.

Socialnämnden har fortsatt stora utmaningar för att uppnå en budget i balans och pandemin har försvårat arbetet. Inflödet av nya ärenden har ökat markant. Under året fick 659 barn och unga sina behov av stöd och hjälp utredda, att jämföra med 555 barn och unga 2019. Kostnaderna för placerade barn och ungdomar har ökat väsentligt under året. En stor del av de institutionsplacerade ungdomarna har ett omfattande omsorgsbehov och diagnoser som gör det svårt att hantera ärendena på hemmaplan. Kriminaliteten bland unga har också ökat. Samtidigt har antalet platser på kommunens eget HVB för unga har begränsats för att minska risken för smittspridning. Inte heller Vårnäs behandlingshem har kunnat nyttjas fullt ut för vuxna med placeringsbehov då antalet platser begränsats. Det har ökat placeringskostnaderna då andra HVB fått användas istället.

För att möta behov och kostnadsökningar för placeringar startades i september projektet Multiteamet. Uppdraget är att arbeta med hemtagningar av placerade barn och unga samt förhindra nya placeringar. Teamet ska arbeta med hela familjens problematik samordnat och på så vis ge familjerna ett bättre stöd i ett tidigare skede och till en lägre kostnad. Vid årets slut arbetade teamet med 12 familjer och 26 barn.

### **Kultur, idrott och fritid**

Begränsningen av antal personer som får delta i allmänna samlingar har fått stora konsekvenser för föreningslivet och arrangemangen inom kultur- och idrottslivet har minskat avsevärt. Vid flera tillfällen har beslut fattats om uthyrningsstopp och tillfälliga stängningar av kommunens lokaler, bland annat simhallen och idrottshallar, utifrån regeringsbeslut och myndighetsrekommendationer. Kommunen har stöttat föreningslivet på flera sätt, bland annat rådgivning, utökade föreningsbidrag och möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala fakturor.

Kulturhuset Ängeln är i vanliga fall en samlingsplats men i och med pandemin gjordes anpassningar löpande för att undvika trängsel, vilket medförde lägre besöksiffror än normalt. I slutet av året stängdes Kulturhuset Ängeln för besök. Årets programverksamhet ställdes till stor del in. Vissa konstutställningar kunde inte heller





genomföras och även konstverkstaden och viss lowverksamhet påverkades. Biblioteket med filialer har anpassat verksamheten, bland annat genom marknadsföring av det digitala utbudet, medan skolbiblioteken till stor del haft bibehållen verksamhet.

Under våren och hösten införde unglkulturhuset Perrongen begränsningar i antalet besökare och mot slutet av året stängdes lokalerna för besök. Som komplement till ordinarie verksamhet, och under perioden som lokalerna var stängda, arbetade personalen med uppsökande verksamhet för att möta upp det behov som fanns hos unga. Lyckliga gatorna har tillsammans med Perrongen arbetat med trygghetsskapande verksamhet för barn och unga. Fritidsaktiviteterna fortsatte under hela året men genomfördes i högre utsträckning utomhus, i mindre grupper och på fler platser.

## Övriga viktiga förhållanden

Partigruppledarnas överenskommelse om begränsning av fullmäktiges och nämndernas sammanträden innebar att färre sammanträden genomfördes. Nya arbets sätt infördes, som digital signering av protokoll. Flera arrangemang, som medborgarskapsceremonin och utdelningen av hedersgåvor, ställdes in eller flyttades fram.

Förändrade förutsättningar ökade behovet av chefsstöd. Nya rutiner, funktioner och arbets sätt upprättades och implementerades. Bland annat infördes tillfälligt en rekryteringsenhet för att avlasta vård- och omsorg. Årets löneförhandlingar slutfördes först under årets sista månader. Kommunens löne strategi för 2021–2023 och revideringen av den övergripande kompetensutvecklingsplanen flyttades till våren 2021. *Framtidens ledare*, traineeprogrammet, startade men har till stora delar flyttats framåt i tiden. Chefsfrukostar ställdes in. Även en del planerade utbildningar ställdes in, vilket medförde att utvecklings- och utbildningsmöjligheter för medarbetare delvis uteblev. Samtidigt genomfördes utbildningar och seminarier digitalt eller i mindre konstellationer.

Avstånd och distans har inneburit ökat behov och användning av digitala lösningar. Åtgärder för att underlätta hemarbete har utvecklats i takt med restriktivare rekommendationer. Ökat distansarbete och distansundervisning medförde behov av att öka antalet externa anslutningar till kommunens nät och system. Övergången till Office 365 har möjliggjort fler digitala lösningar för ett effektivare systemstöd, bland annat Microsoft Teams för digitala möten. Positiva effekter är att den digitala mognaden ökat och att antalet resor minskat. Övergång till digital och papperslös administration har bidragit till enklare och effektivare handläggning.

I och med pandemin stängde flera förvaltningar sina receptioner och besökare hänvisades till Kontaktcenter. Det har periodvis inneburit en hög arbetsbelastning och risk för trängsel. I augusti flyttade Kontaktcenter till nya lokaler och är sedan dess bemannat med tre kommunvägledare. I nära anslutning finns budget- och skuldrådgivare och två dagar i veckan finns barnomsorgshandläggare på plats. Samarbetet bidrar till en ökad samverkan mellan kommunens förvaltningar samt en väg in för invånarna.

För service- och tekniknämnden medförde stängda restauranger, stängd simhall och inställda arrangemang minskade externa intäkter. Stängning av gymnasieskolor och hög sjukfrånvaro på skolor och förskolor innebar färre serverade luncher och minskade interna intäkter. Även intäkter för måltider inom funktionsstöd och särskilda boenden har minskat, vilket till viss del uppvägts av en ökad produktion av matlådor.

Samarbetet mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen har utvecklats för att effektivisera kommunens investeringsprojekt avseende mark- och anläggningsarbeten.

Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt. Dufvegården, kommunen nya vårdboende med 96 platser, stod klart vid årsskiftet 2020/2021. Det nya parkeringshuset Loket, som ligger vid järnvägsstationen och har plats för 237 bilar samt cykelparkering, blev försenat men färdigställdes av KFAB i slutet av året. Bland pågående projekt finns två nya skolor, om- och tillbyggnader av Sandbäcksskolan, flera nya idrottshallar samt renovering av Strandgårdens äldreboende.

För att säkra och öka leveranskapaciteten för dricksvatten har KVAAB genomfört investeringar vid Katrineholms vattenverk genom etablering av en avjärningsanläggning som kommer stå klar 2021. Vid Katrineholms reningsverk pågår arbete för att etablera en ny röt-kammare. Projekteringen av anläggningen är komplicerad och anläggningens energilösning kräver fortsatt utredning.

## Volymutveckling

Verksamhetsvolymerna inom kommunens olika verksamheter har under året starkt påverkats av pandemin. I bilaga 2 redovisas och kommenteras nämndernas volymutveckling. Några av de mest väsentliga volymförändringarna sammanfattas nedan:

- Antalet barn i förskolan har inte ökat lika mycket som tidigare, men ändå ökat mer än budgeterat.
- Antalet elever i grundskola har ökat, men ökningstakten har minskat. Eleverna i förskoleklass och årskurs 7-9 har varit färre än planerat medan eleverna i årskurs 1-6 varit fler.
- Inom den kommunala vuxenutbildningen har volymerna ökat på gymnasial nivå men minskat på grundläggande nivå.
- Inom sfi minskade volymerna, delvis till följd av ett av vårens intag av nya elever flyttades fram. Elevantalet ökade igen under hösten.
- Volymerna ökade inom den interna hemtjänsten. Den externt utförda hemtjänsten har minskat, främst till följd av att två utförare har avslutats.
- Internt utförd personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken har minskat. Antalet ärenden med internt utförd personlig assistans enligt LSS har däremot ökat.
- Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd har minskat.
- Volymerna inom kommunens arbetsmarknadsåtgärder har minskat. Inflödet av nya deltagare anvisade från socialförvaltningen avtog under våren och har sedan legat kvar på en lägre nivå.
- Inom individ- och familjeomsorgen har antalet vårddyggn på institution för barn och unga ökat medan vårddyggnen för vuxna minskat.
- Antalet kvinnofridsärenden har minskat. En anledning kan vara att pandemin har ökat den sociala isoleringen och att våldsutsatta har haft svårare att söka stöd.
- I simhallen och Kulturhuset Ängeln har antalet besök minskat. Bibliotekets utlån har däremot ökat.
- Volymerna inom måltidsverksamheten har minskat, främst inom förskola och gymnasieskola. Även inom särskilt boende för äldre har antalet dagsportioner minskat, medan antalet matlådor inom äldreomsorgen har ökat.
- Användningen av kommunens e-tjänster har ökat parallellt med att fler fullvärdiga e-tjänster utvecklats.
- Antalet konsumentvägledningsärenden har ökat, vilket kan kopplas både till pandemin och konjunkturen.
- Antalet bygglovsansökningar och anmälningar om ej bygglovspliktiga åtgärder har ökat.
- Antalet larm och uttryckningar för VSR har minskat.
- Antalet personer som utbildats av VSR har minskat då utbildningsinsatser riktade till allmänheten inte kunnat genomföras på grund av 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 risker som identifierats, indelat i omvärldsrisker, verksamhetsrisker och finansiella risker. Riskerna redovisas i tabellform med en kortfattad beskrivning av risken, orsaker, möjliga konsekvenser och hur risken hanteras.

Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Långvarig pandemi, effekter inom vård och omsorg	Pandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Brister i brukar- och patientsäkerhet. Personalbrist. 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
Statliga regeländringar och oförutsedda nationella satsningar, bland annat för att hantera konsekvenser av pandemin	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.
Ökad arbetslöshet, inklusive ökad ungdomsarbetslöshet.	Lågkonjunktur, företagsnedläggningar, samhällsekonomiska konsekvenser av pandemin.	Utflyttning. Ökad psykisk ohälsa. Ökat inflöde till vuxenutbildning, arbetsmarknadsinsatser och ekonomiskt bistånd. Svårare att få ut individer till egen försörjning.	Dialog med näringslivet. Få ungdomar att läsa klart gymnasiet. Bevaka kösituation till komvux. 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 målpuppfyllelse inom vuxenutbildning och arbetsmarknad.	Förlänga studieplaner inom vuxenutbildningen. Skapa alternativa lösningar och förändra arbetssätt. Tätare samarbete mellan förvaltningar och med Arbetsförmedlingen och andra aktörer.
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.	Anpassa arbetssättet för att möta deltagare med större utmaningar att komma i arbete eller studier.
Omfattande vårdbehov barn och unga	Ökad ungdomskriminalitet, omsorgsbrister, diagnoser.	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 folkhälsa, negativ bild av Katrineholm.	Breddad samverkan mellan många parter (kommun, kommunala bolag, näringsliv, polis, föreningar), förebyggande arbete, fånga upp tidigt.
Minskat utbud och färre som deltar inom kultur-, idrotts- och fritidslivet	Pandemin, beslut och rekommendationer från myndigheter.	Minskad tillgänglighet och lägre deltagarantal inom verksamheter inom kultur-, idrotts- och fritidslivet. Minskade intäkter, bland annat inom Sportcentrum.	Anpassa verksamheten utifrån rådande restriktioner. Dialog med och anpassat stöd till föreningar. Omplacering av personal och anpassning av verksamheten.
Mindre livskraftigt föreningsliv	Pandemin men också att föreningslivet har svårt att förnya styrelser/medlemmar.	Minskat utbud inom kultur-, idrotts- och fritidslivet. Negativa konsekvenser för folkhälsan.	Dialog med och anpassat stöd till föreningarna.

Omvärldsrisker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Överskott av lokaler	Lågkonjunktur och försämrade marknadsförutsättningar	Lägre uthyrningsgrad och tomställda lokaler KIAB	Långsiktig fastighetsförvaltning, marknadsmässigt förhållningssätt
Överskott på bostäder	Hög nybyggnationstakt, minskad inflyttning	Lägre uthyrningsgrad KFAB	Marknadsföringsåtgärder och information om marknadsläget
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, föräldraledigheter	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. 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.
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.
Implementering av nya verksamhetssystem	Upphandling av nya verksamhetssystem. Digital kompetensbrist.	Kvalitetsbrister, brister i kommunikation och dokumentation.	Utbilda personal, ökad digital tillgänglighet.
IT-säkerhetsrisker	Ökad "cyberkriminalitet", bland annat kopplat till pandemin.	Intrång i kommunens IT-system.	Täta avstämningar med driftleverantör, uppdaterade skyddslösningar, interna informationskampanjer.
Svårighet att nå ut med kommunikation till alla invånare	Segregation, digitalt utanförskap. Många kanaler för kommunikation	Viktig samhällsinformation når inte ut.	Samhällsambassadörer, nåta in olika kommunikationskanaler, Kontaktcenter
Ojämnt behov av förskoleplatser inom kommunens olika geografiska områden	Behovet förändras och förflyttas mellan olika geografiska områden	Överkapacitet uppstår på vissa förskolor medan det är platsbrist på andra förskolor.	Långsiktig planering av förskoleplatser inom hela kommunen.
Brist på skollokaler	Förseningar i byggnation av nya skolor.	Elevernas lärmiljö och personalens arbetsmiljö påverkas negativt.	Långsiktig planering. Bevaka lediga lokaler som tillfälligt kan tas i anspråk utan större anpassningar.
Tomställda verksamhetslokaler	Nybyggnationer av verksamhetslokaler, förändrade lokalbehov.	Kostnader för rivning, ombyggnation eller försäljning.	Rivning, ombyggnation eller försäljning. Planera för flexibla lokaler.
Brist på utförare till investerings- och exploateringsprojekt	Överhettad marknad, pandemin.	Projekt skjuts upp, fördröjd byggstart.	Lång framförhållning, slå ihop projekt för att göra uppdragen mer attraktiva.
Minskade externa och interna intäkter	Restriktioner till följd av pandemin.	Ekonomi i obalans inom i intäktfinansierade verksamheter. Övertalig personal.	Omplacering och anpassning av personalstyrkan. Omställning av verksamhet.



Finansiella risker	Orsaker	Möjliga konsekvenser	Hantering
Sämre utveckling av skatteunderlaget	Konjunkturutveckling, utveckling befolkning och socioekonomi.	Påverkar intäkter, pensioner. Skattehöjning, neddragningar i verksamheterna, gör endast det lagen kräver.	Långsiktighet i planering, god ekonomisk hushållning, samverkan, prioriteringar.
Räntehöjning	Konjunkturutveckling	Minskad köpkraft, ökade kostnader för lån och verksamhetslokaler, effekter på bostadsmarknaden.	Sälja bostadsfastigheter, effektivisera lokalanvändningen.

### Kommentar finansiella risker

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

**Borgen:** Kommunen har gått i borgen för de kommunala bolagen med 2 270 mnkr. Kommunens eget kapital uppgår till 959 mnkr. Kommunens borgensåtagande är högre än det egna kapitalet. Sannolikheten att kommunen skulle behöva infria borgensåtagandet mot de kommunala bolagen är marginell.

**Ränterisk:** Kommunkoncernen har totalt 2 466 mnkr i långfristiga skulder. Genomsnittsräntan för dessa lån är 1,76 procent per den 31 december 2020. Genomsnittlig räntebindningstid är 4,16 år. Kapitalbindningstiden är 1,66 år. Kommunens del av långfristiga skulder är 70 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 12,4 mnkr per år.

**Likviditet och finansieringsrisk:** Koncernens likviditet styrs med långfristiga lån samt koncernkrediteten. Skatteintäkten och statsbidragen är kommunens största likvidkälla. 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 förskolor, skolor, särskilda boenden, infrastruktur och bostäder. En sänkt lånelimit skulle påverka kommunkoncernens möjligheter att finansiera kommande investeringar.

**Pension:** Koncernens pensionsåtagande har under året minskat med totalt 29 mnkr och uppgick per den 31 december till 996 mnkr, inklusive ansvarsförbindelse och försäkringar.

### Pensionsförpliktelser

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

Koncernens pensionsåtagande uppgick vid årsskiftet till 996 mnkr. Den del av pensionen som avsätts i balansräkningen (pensioner intjänade efter 1998) har ökat med 30 mnkr sedan december 2019. Orsaken är förtida uttag, fler anställda och högre lönenivåer. Även förtroendevaldas pensionskuld har förändrats under året. För att möta kommande pensionsutbetalningar avseende pensioner intjänade före 1998 (ansvarsförbindelsen) har kommunen gjort försäkringslösningar för en del av dessa. Totalt har ansvarsförbindelsen för kommunen under 2020 minskat på grund av försäkringslösningar och uttag av pension.

I den beräkning som KPA gjort finns bland annat förklaringen att prognosparametrar har påverkats av pandemin men även justeringar i riktlinjerna för beräkning av pensionskulden (RIPS 19) påverkar beräkningen.

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

Pensionsförpliktelse <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<b>Total pensionsförpliktelse i balansräkningen</b>				
- Avsättning inkl särskild löneskatt	266	237	248	218
- Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	508	553	508	553
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	222	232	222	232
<b>Summa pensionsförpliktelse inkl försäkring</b>	<b>996</b>	<b>1 022</b>	<b>978</b>	<b>1 003</b>
<b>Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde</b>				
Totalt pensionsförsäkringskapital	344	344	344	343
- varav överskottsmedel	12	16	16	16
<b>Summa förvaltade pensionsmedel</b>	<b>344</b>	<b>343</b>	<b>344</b>	<b>343</b>
<b>Finansiering</b>				
Återlånade medel	650	678	650	665
Konsolideringsgrad	34%	34%	34%	34%

## 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. 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 30 och framåt. Hållbarhetsarbetet har även en stark koppling till kommunens jämställdhetsarbete som redovisas i bilaga 3.

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. Kommunens nämnder, bolag och kommunalförbund bidrar i arbetet med olika tyngdpunkt på de tre hållbarhetsdimensionerna beroende på verksamhetens uppdrag.

## Social hållbarhet

I den långsiktiga planeringen av kommunen och dess utveckling beaktas hållbarhetsperspektiven vid planering av stadsdelar, bostadsområden och infrastruktur. Exempelvis har det nya stråket planerats utifrån både sociala och miljömässiga aspekter.

Genom ett brett utbud av bostäder med olika standard och prisnivåer verkar KFAB för ett samhälle där alla människor ges lika möjligheter utifrån skilda behov och förutsättningar. Som en del i arbetet med social hållbarhet ska bolaget även erbjuda möjligheter till arbetslivserfarenhet och sommarjobb, ställa sociala krav i upphandlingar, samarbeta med Hyresgästföreningen och andra intressenter för en trygg och säker närmiljö och åtgärda problem som upptäckts vid trygghetsvandringar. KFAB arbetar även aktivt med föreningar och samarbetspartners för att skapa en ökad delaktighet.

Under året har flera insatser för trygga utemiljöer och säkra och trygga verksamheter genomförts, bland annat inom skolan. Arbetet med att kartlägga incidenter och händelser har kompletterats med ett digitalt

system för inrapportering och kartläggning av otrygghet. Trygghetsmätning har genomförts i olika stadsdelar och avloppsvatten har provtagits för att mäta spår av narkotika. Kamerabevakningen har utökats och samarbetet med polisen har stärkts.

Genom utbildning samt kultur- och fritidsaktiviteter bidrar kommunen bland annat till att uppnå de globala målen god utbildning för alla, hälsa och välbefinnande, jämställdhet och minskad ojämlikhet. Katrineholms kommun har stora utmaningar när det gäller måluppfyllelse och trygghet i främst grundskolan men även gymnasieskolan. Årets resultat pekar dock på att utvecklingen går åt rätt håll inom flera områden.

Pandemin har på många sätt begränsat förutsättningarna för kultur- och fritidsaktiviteter. Genom prioriteringar och anpassningar har ändå många barn och unga kunnat nås, bland annat genom Lyckliga gatorna. Individanpassade aktiviteter har genomförts för att brukare inom vård och omsorg ska kunna delta i kultur-, idrotts- och fritidsliv.

Utifrån det uppdrag som ges i socialtjänstlagen bidrar kommunens verksamheter till hållbarhet genom en mängd åtgärder och aktiviteter för att invånare ska uppnå en förbättrad livssituation, bland annat genom insatser för att nå egen försörjning och på så sätt minska fattigdom och utanförskap. Under året har kommunen deltagit i ett forskningsprojekt för att undersöka effekterna av insatsen *Tryggare barn*, som är ett föräldrastödsprogram som erbjuds under utredningstiden när det inkommit orosanmälan om barn som utsätts för våld eller kränkande behandling. Vård- och omsorgsnämndens verksamheter har bland annat arbetat med bemötande, förtroende och trygghet, ökade möjligheter till delaktighet och inflytande samt stärkt patientsäkerhet.

Kommunens vuxenutbildning och arbetsmarknadsåtgärder bidrar till att uppnå de globala målen god utbildning för alla, ingen fattigdom och minskad ojämlikhet. Komvux och högre studier ger vuxna möjlighet att utveckla sina kunskaper och sin kompetens, stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet och främja sin personliga utveckling. Det är även viktigt för att möta arbetsmarknadens behov av kompetensförsörjning. Uppföljning har under flera år visat på ett behov av att öka måluppfyllelsen inom den kommunala vuxenutbildningen. Även om mycket förbättringsarbete återstår sågs positiva signaler i årets studieresultat.

Kommunens arbetsmarknadsåtgärder syftar till att ge försörjningsstödstagare, som av olika orsaker står utanför arbetsliv och studier, stöd att komma in på arbetsmarknaden. Övergång till egen försörjning ger den enskilde möjlighet att växa och leva ett självständigt liv, samtidigt som resurser frigörs för kommunen. Trots ett utmanande arbetsmarknadsläge har övergången från försörjningsstöd till egen försörjning förbättrats för deltagare i arbetsmarknadsåtgärder. En viktig faktor är att kommunens förvaltningar erbjuder praktikplatser och åtgärdsanställningar. Det bidrar även till en långsiktigt hållbar personalförsörjning i kommunen.

Att säkerställa en trygg och utvecklande arbetsmiljö inom kommunens verksamheter, verka för hälsa och minskad sjukfrånvaro och främja medarbetarnas engagemang och delaktighet är betydande delar i kommunens arbete med både social och ekonomisk hållbarhet. Under året har pandemin påverkat förutsättningarna på många sätt och vissa aktiviteter har fått ställas in eller anpassas.

Flera satsningar för att främja hälsa har genomförts som även bidrar till miljön, exempelvis *Gå och cykla till skolan*, *Cykelsamverkan Sörmland* och *Vintercyklist*. Fler rökfria områden, som bad- och lekplatser, har tillkommit och antilangnings-, anti doping- och sluta röka kampanjer har genomförts.

### **Miljömässig hållbarhet**

Kommunens regler/policy för upphandling och inköp samt placeringar av kapital har stärkts för att möta både miljömässiga och sociala aspekter.

KFAB har anslutit sig till Allmännyttans klimatintiativ för att minska utsläppen av växthusgaser, med målet att bostadsföretagen ska vara fossilfria senast 2030 och att energianvändningen ska minska med 30 procent från basåret 2007. För att nå målet arbetar KFAB löpande med energieffektivisering genom åtgärder inom el, värme och ventilation både på äldre fastigheter och vid nybyggnation. KFAB bygger energisnåla hus enligt miljöcertifieringssystemet Miljöbyggnad, där en byggnad kan certifieras till guld, silver eller brons utifrån krav på energi, inneklimat och material. KFAB bygger lägst silbercertifierad byggnad, vilket innebär att bolaget bidrar till att hushålla med energi, förbättra inomhusmiljön och minska användningen av farliga ämnen.

Även vid byggnation av lokaler för kommunens verksamheter beaktas hållbarhetsmålen till exempel när det gäller energi, byggmaterial och tillgänglighet. Ett projekt som kraftigt minskar kommunens klimatavtryck är arbetet med att konvertera det gamla kyl- och energisystemet vid Backavallen, där den nya isarenan och tillhörande energiåtgärder ger stora energibesparingar.

Förbrukningen av fossila drivmedel inom kommunens verksamheter har fortsatt att minska och utbyte av fossildriva fordon pågår. Även VSR bedriver ett aktivt arbete för att minska drivmedelsförbrukningen, både genom utbildning i hur man ska köra och ändrade rutiner för provkörning. VSR tankar samtliga tunga fordon i Katrineholm och Vingåker med HVO och har förberett med laddstolpar för el-bilar på stationen.

Utbyggnaden av fiberbaserat bredband har fortsatt, vilket ger fler möjlighet att arbeta och verka i närområdet eller hemmet och vara en del av det allt mer digitaliserade samhället. En ökad övergång till digitala mötesformer och andra digitala lösningar har bidragit till minskat resande.

Inom måltidsverksamheten har arbetet med klimatsmartare måltider fortsatt och under hösten har en matsvinnsmätning gjorts utifrån Livsmedelsverkets metod.

Genom Fritidsbanken kan invånare kostnadsfritt låna sport- och fritidsutrustning och via bytestorget kan kommunens förvaltningar byta möbler och annan utrustning med varandra. Det återbruk som därmed sker bidrar till miljömässig hållbarhet. Verksamheterna är en del av arbetsmarknadsverksamheten och bidrar även till social hållbarhet.

Sörmland Vatten såg under våren en kraftig ökning av antalet besök på Vika återvinningscentral. Ökningen kopplas till pandemin och det ökade intresset för renovering, röjning och trädgårdsarbete. Till följd av pandemin fick de populära loppisevenemangen ställas in och när lagringsmöjligheten tog slut erbjöds istället secondhandverksamheter i Katrineholm att hämta saker. Under en period stoppade Myrorna insamlingen av textil med anledning av hur marknaden påverkats av pandemin, vilket fick som följd att textil som lämnats fick brännas istället för att återanvändas eller återvinnas. Tekniska Verken har under året ordnat utsortering av trädgårdsmöbler i plast för att möjliggöra återvinning istället för förbränning.

Provtagning gjordes under sommaren av 26 sjöar för att kontrollera sjöarnas status avseende övergödning. Från november och ett år framöver analyseras även vattenprover från sjön Näsnarens utlopp avseende PFAS (högfluorerade ämnen). Arbetet finansieras av EU och sker i samverkan med Länsstyrelsen.

På grund av konkurs upphandlades under våren en ny entreprenör för lågflödesmuddringen av Öljaren. Ett första försök till muddring genomfördes under senhösten med gott resultat. Arbetet är planerat att starta upp i stor skala våren 2021. Syftet med projektet är att testa en metod för att förbättra vattenkvaliteten i sjön och återföra näringsämnen från sjöbotten till jordbruksmark.

De senaste årens torra och varma väder har varit gynnsamt för skadeinsekten granbarkborre som orsakat skador på kommunens skog. Angreppen påverkar kommunens naturområden för rekreation och friluftsliv men också den ekonomisk avkastningen. Skyddsavverkning senarelades på grund av pandemin och fulla sågverk, vilket medförde ytterligare skador och lägre ersättning för timret. Avverkningar utfördes i slutet av året. Arbetet kvarstår med att hantera döda träd som riskerar att falla ner i områden där människor rör sig.

### **Ekonomisk hållbarhet**

Ekonomi i balans ger kommunen förutsättningar för stabilitet och långsiktig planering och därmed för ekonomisk hållbarhet. Kostnadsmedvetenhet, ordning och reda samt ett ständigt arbete för att förbättra och effektivisera är viktiga delar i arbetet. Under året har nämnderna arbetat aktivt för att klara en ekonomi i balans, med både utmaningar och möjligheter till utveckling. Pandemin har påverkat förutsättningarna, vilket beskrivs mer ingående i andra avsnitt.

Årets resultat har givit möjlighet att höja resultatutjämningsreserven och teckna ytterligare pensionsförsäkringar. Samtidigt har kommunens anläggningstillgångar setts över, vilket inneburit att kostnader för befintliga avskrivningar minskat. Åtgärder som bidrar till att öka kommunens ekonomiska hållbarhet.

KFAB:s övergripande ekonomiska mål är att generera bra årliga resultat och en ökande soliditet för att vara ett stabilt företag med god ekonomi och hållbara fastigheter. En god och stabil ekonomi ska ge nöjda medarbetare och hyresgäster i bostäder och lokaler, bland annat genom bra och hållbart underhåll.

# Händelser av väsentlig betydelse

## Väsentliga händelser under året

Året har till stor del präglats av pandemin, vars konsekvenser för ekonomi och verksamhet redovisats i föregående avsnitt. Nedan sammanfattas andra händelser som på ett väsentligt sätt påverkat kommunens verksamhet och ekonomi under året eller på längre sikt. Det gäller exempelvis verksamhet som startats eller lagts ner, viktiga avtal som ingåtts, större investeringar som påbörjats eller färdigställt eller beslut från andra myndigheter som på ett väsentligt sätt påverkat kommunen:

- I januari öppnades den nya förskolan Karamellen sin verksamhet. Lokalerna har sedan succesivt fyllts med nya barn och i under hösten var fyra av sex avdelningar i bruk.
- Förskolan Sörgården har rustats upp för att skapa attraktiva och ändamålsenliga lärmiljöer för barn och pedagoger. Återinvigning har även skett på den totalrenoverade förskolan Tjädern.
- I augusti togs de första spadtagen för nya Järvenskolan, som ska ge plats för 1 300 högstadielärover, och den nya F-6 skolan på Norr, med plats för 600 elever. Båda skolorna ska stå klara till höstterminen 2022.
- I augusti påbörjades byggnationen av den nya idrottshallen vid Sandbäcksskolan. Omfattande om- och tillbyggnationer inom Sandbäckens skolområde har också upphandlats och beräknas vara klara till årsskiftet 2021/2022.
- VVS- och fastighetsprogrammet har flyttats från Lindengymnasiet till KTC. Därmed friställdes lokaler i Röda huset för år 7-9 i väntan på att den nya skolan på Järvenområdet ska stå klar 2022.
- En ny inriktning, produktionsteknik, har startats inom teknikprogrammet till läsåret 2020/21. Förändringar har även gjorts inom gymnasieskolans introduktionsprogram.
- Inom Viadidakt har två nya projekt med finansiering från Europeiska socialfonden tillkommit; *Kompetens inför framtiden* och *Fogelstadkvinnor på 2020-talet*.
- Två utförare av hemtjänst enligt Lagen enligt Lagen om Valfrihetssystem (LOV) har avslutats. Berörda brukare har fått möjlighet att välja ny utförare.
- Tredje etappen av nya stråket har färdigställts.
- Första etappen av projekt Backavallen har fortlöpt enligt plan både avseende ekonomi och byggnation. Den nya isarenan invigdes under hösten. Parallellt har driftsorganisationen anpassats.
- I oktober startade ny avtalsperiod med två nya städentreprenörer. Den senaste avtalsperioden har varit utmanande och gett många lärdomar som tas med i det nya avtalet, som sträcker sig två år med möjlighet till ett plus ett plus ett års förlängning. De inledande månaderna har gått över förväntan.
- Service- och teknikförvaltningen har tagit hem produktionen av matlådor för äldre, som tidigare producerades i Vingåkers kommun. Från och med april produceras även matlådor till Flens kommun.
- Kontaktcenter flyttade efter sommaren till nya lokaler inom Kulturhuset Ängeln, vilket bidrog till ett effektivare lokalutnyttjande. Kontaktcenter är tillsammans med Gröna kulle kommunens receptioner.
- Den ordinarie trygghet- och säkerhetsverksamheten har förstärkts med väktare och trygghetsvårdare för att öka närvaron på platser som upplevs som otrygga och vid tidpunkter som skolavslutning och lov.
- Det personalpolitiska programmet har reviderats för att förtydliga inriktning och mål, men ger också verktyg i arbetet för att uppnå de personalpolitiska målen.
- Under hösten implementerades första delen av kommunens övergång till Office365.
- I april startade bygget av KFAB:s nya bostadshus i kvarteret Pantern, Läroverksgatan. Byggnaden kommer att inrymma 29 bostadslägenheter och beräknas vara klar för inflyttning hösten 2021.
- KIAB har slutfört ombyggnation av lokaler i kvarteret Sothönan för näringslivet.



## Övriga händelser

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

- Nytt avtal för trygghetslarm inom särskilt boende för äldre och ordinärt boende i hemtjänst har ingåtts. Implementering pågår under 2020 och 2021.
- Vård- och omsorgsförvaltningen har tydliggjort strukturen för att visualisera processer och rutiner på intranätet, vilket förväntas leda till ökad effektivitet och kvalitet.
- Nya rutiner för specialkost och anpassade måltider har tagits fram och en e-tjänst har utvecklats, där respektive kök hanterar sina egna ansökningar för specialkost och anpassade måltider.
- I februari genomfördes ett öppet hus för att informera om möjligheterna att studera på eftergymnasial nivå på Campus Viadidakt. Utställare var utbildningsanordnare och lokala företag.
- Två muralmålningar har invigts, en i Nävertorp av konstnären Saadia Hussein och en i Valla av konstnären EKTA (Daniel Götesson)
- E-tjänst för bygglov, anmälningsärenden och strandskydd har tagits i bruk. Tröskeln för att söka bygglov har minskat, men många ansökningar behöver kompletteras.
- I början av året gjordes ett utskick till fastighetsägare i Floda socken gällande avloppsinventering för cirka 400 fastigheter. Vid årsskiftet hade 227 ansökningar kommit in.
- Ett nytt kart-/GIS-system har upphandlats som tas i bruk våren 2021. Det nya systemet ökar servicen till invånarna och ger stora möjligheter till geografiska analyser och spridning av geografisk information.
- I början av året genomfördes samråd med Förpacknings- och tidningsinsamlingen (FTI) gällande införande av fastighetsnära insamlingssystem av förpackningsavfall. Lagstiftningen har därefter förändrats och insamlingsmålen senarelagts.
- För VSR har ett nytt uppdrag upprättats av medlemskommunerna Katrineholm och Vingåker. Utifrån uppdraget har ett nytt handlingsprogram utarbetats.
- Ett kommungemensamt årshjul för det strategiska arbetsmiljöarbetet har tagits fram och samtliga förvaltningar arbetar med att ta fram en handlingsplan för arbetsmiljöarbetet. En ny personalhandbok har också publicerats.
- För att öka tillgängligheten och effektiviteten genom digitala arkivleveranser och ett digitalt slutarkiv pågår arbete med att övergå till e-arkiv. I början av 2020 tog kommunfullmäktige ställning till ett fullt medlemskap i kommunalförbundet Sydarkivera 2021.



# 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 styrdokumentet 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 2020 visar att två av tre finansiella mål har uppnåtts. Samtidigt bedöms flertalet av de verksamhetsmässiga målen ha uppnåtts helt eller delvis. Totalt har kommunen 48 verksamhetsmål. Av dessa bedöms 16 vara uppnådda under året (33 procent), 30 vara delvis uppnådda (63 procent) och 2 ej uppnådda (4 procent).




Några orosmoln finns gällande måluppfyllelsen. Även om måluppfyllelsen har förbättrats behöver arbetet för att höja skolresultaten och med förebyggande insatser för barn och unga fortsätta och stärkas. Pandemin och lågkonjunkturen innebär också att de verksamhetsmål som på olika sätt syftar till att öka sysselsättning och egen försörjning kommer få ännu större tyngd framöver. Ett annat område som oroar är kommunens kostnader för placeringar. Trots åtgärder för att ersätta dessa med hemmaplanslösningar har kostnadsnivåerna ökat och fortsatta insatser krävs.

När det gäller de finansiella målen nås inte målet att avskrivningarna under mandatperioden inte ska uppta mer än tre procent av driftbudgeten. Ett fortsatt arbete för att dämpa investeringstakten och kostnaderna för avskrivningar krävs för att målet ska nås.

Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de exceptionella utmaningar som pandemin medfört, under året har bedrivit en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet och att kommunen därmed har 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 ska kommunens finansiella mål anges i budget och stämmas av i delårsrapport och årsbokslut. I tabellen nedan redovisas de finansiella mål som fastställts av kommunfullmäktige i budgeten med utfall för året.

Status	Resultatmål	Kommentar
	Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna	Resultatet för 2020 uppgår till 3,87 procent av skatteintäkterna.
	Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna	Nettodriftskostnaderna har ökat med 1,5 procent och skatteintäkterna med 4,5 procent.
	Avskrivningar ska under mandatperioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten	Avskrivningarna uppgår under 2020 till 3,6 procent av driftbudgeten. Genomsnittet för de första två åren av mandatperioden är 3,4 procent. Enligt plan och beslut för 2021 kommer investeringsnivåerna vara fortsatt höga.






## 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 målpuppfyllelsen 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 målpuppfyllelsen för resultatmålet. I kommunens övergripande årsredovisning anges en samlad bedömning av målpuppfyllelsen för kommunen som helhet. Bedömningen av status anges med en färgsymbol:

- Grön markering får endast sättas om resultatmålet bedöms nås eller överträffas. För att grön markering ska få anges är huvudregeln att alla indikatorer kopplade till resultatmålet ska visa en positiv utveckling. Observera att bedömningen av målpuppfyllelsen för resultatmålen ska vara genusmedveten där så är relevant. För att sätta grön markering ska indikatorerna som är kopplade till resultatmålet visa en positiv utveckling för båda könen.
- ◆ Gul markering innebär att resultatmålet bedöms uppnås delvis. Gul markering kan anges om vissa indikatorer har utvecklats positivt och andra negativt, eller om en positiv utveckling kan ses endast för ett av könen.
- Röd markering innebär att resultatmålet inte nås och att avvikelsen bedöms vara större eller av mer allvarlig art. Om flertalet indikatorer utvecklats negativt bör röd markering anges även om en enskild 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. 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

Status	Resultatmål	Kommentar
◆	<b>Inväntarantalet ska öka till minst 35 500 personer vid mandatperiodens slut</b> KS, BMN  11. Hållbara städer och samhällen	Befolkningsökningen i Katrineholms kommun bromsade under året i till följd av minskad rörlighet och födelseunderskott. Jämfört med 2019 ökade inväntarantalet med 10 personer, vilket innebär en lägre ökningstakt än de senaste åren och än vad som krävs för att målet ska kunna nås i slutet av mandatperioden. Totalt hade kommunen 34 765 invånare den 31 december 2020.
◆	<b>Förbättrat företagsklimat</b> KS, BMN, STN, KIAB  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	I 2020 års ranking av kommunernas företagsklimat från Svenskt Näringsliv klättrade Katrineholm till plats 67, förra året låg kommunen på plats 79. Under året genomfördes 80 fysiska företagsbesök, något lägre än planerat till följd av pandemin. Miljö- och byggärenden har följts upp via kundenkäter och träffar med kontrollansvariga enligt PBL har genomförts. Under våren togs ett stödpaket för det lokala näringslivet fram med bland annat möjlighet till anstånd med hyreskostnader och kommunala avgifter.
◆	<b>Växande och breddat näringsliv</b> KS  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Jämfört med 2019 har nyföretagandet ökat och bland nystartade företag har andelen aktiebolag ökat. Under året har ett proaktivt arbete för fler etableringar pågått. Arbete har också pågått med att utforma detaljplaner som främjar utveckling av näringslivet (Lövåsen-Heden, Lövåsen-Uppsala, Kerstinboda) samt med etablering av näringsfrämjande verksamheter, som ny padelhall och möjlighet för småföretagare att etablera sig i mindre lokaler.
◆	<b>Fler unga entreprenörer</b> KS, BIN, VIAN  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	Sommaren 2020 erbjöds ungdomar en entreprenörskapsutbildning som alternativ till kommunalt feriearbete. Andelen elever som driver UF-företag på gymnasieskolan läsåret 2020/21 ligger kvar på samma nivå som tidigare men har ökat bland flickor och minskat bland pojkar. Totalt sett har ungas företagsamhet (åldrarna 16-34 år) ökat något enligt den senaste statistiken som avser 2019.








Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Fler arbetstillfällen</b> KS  1. Ingen fattigdom  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Arbetet har fortsatt med att utforma detaljplaner som främjar utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar, med att möjliggöra etablering av verksamheter i mindre lokaler samt med att köpa mark för utveckling. Som indikator för antal arbetstillfällen används måttet förvärvsarbetande dagbefolkning, som visar antal förvärvsarbetande i kommunen oavsett var de bor. Indikatorn visar en positiv utveckling över tid vilket tyder på att det har blivit fler arbetstillfällen i kommunen. Det senast tillgängliga utfallet är från 2019, därmed syns inte eventuella effekter av pandemin i statistiken.
	<b>Ökad sysselsättning</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB  1. Ingen fattigdom  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Arbetsmarknadsläget har försämrats till följd av pandemin och konjunkturnedgången. Insatser för att främja utveckling både av befintligt näringsliv och nyetableringar av företag pågår parallellt med ett brett arbete inom alla förvaltningar med att erbjuda arbetsmarknadsanställningar och praktik. Trots det extraordinära läget med pandemin har de kommunala verksamheterna tagit emot fler praktikanter från Viadidakt. Antalet deltagare i arbetsmarknadsåtgärder som kommit vidare till arbete har också ökat. ESF-projektet <i>MIKA</i> (Mat och integration i Katrineholm) har fortsatt och i augusti startades projektet <i>Mika YB</i> med å individuellt anpassad yrkesutbildning för att nå egen försörjning. Ett nytt ESF-projekt <i>Kompetens inför framtiden</i> syftar till att genom utbildningsinsatser stärka kompetensen hos permitterade, varslade eller anställda inom branscher som påverkats negativt av pandemin. Under hösten genomfördes även en satsning på kortare jobb för ungdomar.
	<b>Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning</b> SOCN, VIAN  1. Ingen fattigdom  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt  10. Minskad ojämlikhet	Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd har minskat. Samtidigt har andelen deltagare som börjat arbeta efter avslutad kommunal arbetsmarknadsinsats har ökat, särskilt för kvinnor. Det förklaras bland annat av den pågående arbetsmarknadsinsatsningen och arbetet med att konvertera försörjningsstöd till anställningar. Under året har 27 anställningar gjorts enligt konceptet aktivt försörjningsstöd i samarbete mellan socialförvaltningen, Viadidakt och Arbetsförmedlingen. Samtidigt ser Viadidakt en ökad utmaning att få deltagare att komma vidare till reguljära studier.
	<b>Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd</b> SOCN  16. Fredliga och inkluderande samhällen	Den totala kostnaden för utbetalt försörjningsstöd har minskat till följd av att färre har ansökt om bistånd. Även genomsnittet för utbetalt försörjningsstöd per hushåll och månad har minskat.








## Attraktiva boende- & livsmiljöer

Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Fler bostäder, med variation mellan olika bostadstyper och upplåtelseformer</b> KS, BMN, KFAB  11. Hållbara städer och samhällen	Fler bygglov för nybyggnation av bostäder har beviljats än tidigare år. Byggloven gäller en variation av bostadstyper och upplåtelseformer, vilket bidrar till att möjliggöra ökad rörlighet på bostadsmarknaden. Under året har en detaljplan som möjliggör 100 nya bostäder vunnit laga kraft. Planerade avtalade kommande projekt uppgår till cirka 1 450 bostäder. Alla kommunala tätortsnära småhustomter är sålda.
	<b>Tryggare offentliga miljöer</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, VSR  16. Fredliga och inkluderande samhällen	Under 2020 har ett tydligt fokus varit att anpassa verksamheterna för att minska risken för spridning av pandemin. Vid sidan av detta pågår en rad aktiviteter på förvaltningarna som bedöms bidra till ökad säkerhet och trygghet, med fokus både på trygga utemiljöer och på trygga och säkra verksamheter. Händelser och avvikelser rapporteras kontinuerligt till säkerhetschefen som i dialog med polis och myndigheter sammanställer lägesbilder och planerar insatser. Inom flera förvaltningar har trygghetsarbetet fokuserat på barn och unga, bland annat kopplat till ungdomskriminalitet men också genom projekt för att öka tryggheten på förskolor och skolor. VSR:s samarbete med Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) ger en mer flexibel och resursstark operativ förmåga. Antalet larm har minskat och vid samtliga räddningsinsatser har räddningstjänsten kommit fram inom målsatt tid. Till följd av pandemin har betydligt färre invånare och skolelever utbildats i förebyggande och olycksavhjälpande åtgärder.



Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Resandet med cykel och till fots ska öka</b> KS, STN  13. Bekämpa klimatförändringen	Flera insatser för att främja ett ökat resande med cykel och till fots har genomförts. För delar av det centrala cykelvägnätet har vägvisning färdigställt. Tävligen <i>Gå och cykla till skolan</i> har genomförts i syfte att främja barn och ungas hälsa, uppnå en förbättrad miljö samt förbättrad trafiksäkerhet i elevernas närmiljöer och kring skolorna. Projektet <i>Cykelsamverkan Sörmland</i> har fortsatt med nya testcyklister som byter ut bil mot lådcykel. Projektet <i>Vintercyklist</i> avslutades under våren, sammantaget cyklade deltagarna över 3 500 km istället för att ta bilen.
	<b>Resandet med buss och tåg ska öka</b> KS  13. Bekämpa klimatförändringen	På grund av pandemin har resandet med kollektivtrafik minskat. Stads- och landsbygdsstrafiken har minskat med 34 procent, landsbygdsstrafiken med 28 procent. Antalet tågstopp per dygn har minskat till följd av reducerad trafik med fjärrtåg på grund av pandemin. Tågtrafiken under rusningstid har inte minskat.
	<b>Förbättrad standard på gator, vägar, gång- och cykelvägar</b> KS, STN  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur  11. Hållbara städer och samhällen	Drift- och underhållsarbete har prioriterats med fokus på trafiksäkerhet för gående och cyklister. Under året byggdes åtta säkra GCM-passager i tätorten, vilket innebär en ökning till 64 säkra av totalt 187 passager. Det motsvarar 34 procent säkra GCM-passager, vilket är nära nollvisionens mål om 35 procent. Den totala ytan ny asfaltsbeläggning var på samma nivå som de senaste två åren. Hur stor yta som kan läggas per år påverkas bland annat av priset på asfalt men även säkerhetsarbete och status på underlaget.
	<b>Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020</b> KS  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	Den senast tillgängliga statistiken avser oktober 2019 och visar en fortsatt ökning av andelen hushåll med tillgång till fiberbaserat bredband jämfört med föregående år, framför allt på landsbygden.












## En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Trygg och utvecklande förskoleverksamhet</b> BIN, KULN, STN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen	En större andel barn och föräldrar är nöjda med verksamheten i kommunens förskolor. Samtidigt är andelen förskollärare fortsatt låg. Fortbildnings- och kompetensutvecklingsinsatser pågår för att stärka personalgruppen, bland annat genom projektet <i>Fundif</i> (Flerstämmig undervisning i förskolan) i samarbete med Malmö universitet. Samverkan mellan förskola och bibliotek pågår och utvecklas, där även konst- och programverksamhet involveras.
	<b>Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat</b> BIN, KULN, SOCN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet	Målet bedöms vara uppfyllt då det skett en tydlig resultatförbättring inom flera uppföljningsområden. Läs- och skrivkunskaper i årskurs 1 har ökat både för flickor och pojkar. I årskurs 3 ställdes nationella prov i hela landet på grund av pandemin, därför saknas jämförbara resultat. I årskurs 6 har meritvärdet förbättrats samtidigt som likvärdigheten mellan skolorna ökat. Andelen elever som nått lägst betyg E i matematik är oförändrad. Även i årskurs 9 har meritvärdet förbättrats och andelen elever med behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram har ökat både för flickor och pojkar. Samarbetet med andra förvaltningar bidrar till ökad måluppfyllelse, exempelvis genom skolbiblioteken, Learning camp och samverkan för att skapa trygga miljöer för barn och unga. Ett annat exempel är <i>SkolFam</i> , där 12 placerade barn och ungdomar varit aktuella under året. Även om inte alla når kunskapsmålen har samtligas skolresultat förbättrats.







Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat</b> BIN, KULN, SOCN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet	Måluppfyllelsen i kommunens gymnasieskolor har utvecklats positivt för flickor men inte för pojkar när det gäller andel som tar examen inom fyra år, grundläggande behörighet till högskola samt betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning. På högskoleförberedande program har den genomsnittliga betygspoängen ökat fem år i rad. Även yrkesprogrammen uppvisar stabila resultat även om betygspoängen har minskat något för första gången på fem år. Gymnasiefrekvensen, det vill säga andelen 16-18-åringar som är inskrivna i gymnasieskolan, är lägre i Katrineholm än genomsnittet i riket. För att undvika avhopp från gymnasiet pågår projektet <i>#klar framtid</i> som haft 17 inskrivna ungdomar under året, varav sex kvinnor och elva män.
	<b>Ökad trygghet i skolan</b> KS, BIN, STN, KFAB  4. God utbildning för alla  16. Fredliga och inkluderande samhällen	Överlag anger en stor andel av eleverna i år 6 och 9 i grundskolan och år 2 på gymnasieskolan att de känner sig trygga i skolan. Samtidigt finns det många elever som inte känner sig trygga. Störst andel som känner sig trygga finns inom gymnasieskolan. I alla årskurser är det en något mindre andel av flickorna än av pojkarna som känner sig trygga i skolan. En rad trygghetsfrämjande åtgärder har genomförts i samverkan mellan flera förvaltningar, bland annat i samband med höstterminens start vid Järven. Åtgärder har också vidtagits för att utveckla måltidsmiljön i kommunens skolrestauranger och för att få ett bättre schemaflöde vid luncherna.
	<b>Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåtiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat</b> KS, BIN, KULN, STN, KFAB  2. Ingen hunger  3. Hälsa och välbefinnande  4. God utbildning för alla	Från och med höstterminen 2019 får eleverna i grundskolan mer garanterad undervisningstid i idrott och hälsa. Pandemin har påverkat undervisningen, främst simundervisningen som i perioder ställts in. Ett kommunövergripande arbete har startats för att främja och peppa till goda hälsosamma mat- och fikavanor och ett koncept kring "må bra fika" har tagits fram. Tävlingen <i>Gå och cykla till skolan</i> har genomförts med fler deltagande skolor och elever än förra året.
	<b>Fler studerande ska klara målen i kommunal vuxenutbildning</b> VIAN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  10. Minskad ojämlikhet	En tydlig förbättring har skett inom flera uppföljningsområden. Exempelvis har resultaten inom vuxenutbildningen på gymnasial nivå förbättrats för både män och kvinnor. Det stöd i form av teknisk och pedagogisk handledning som elever som läser på distans erbjuds bedöms vara en av framgångs-faktorerna. Gällande sfi avspeglar betygsutvecklingen i första hand ett nytt sätt att mäta studieresultaten.
	<b>Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå</b> BIN, VIAN  4. God utbildning för alla  5. Jämställdhet  10. Minskad ojämlikhet	Den genomsnittliga meritpoängen för elever som avslutat studier på högskoleförberedande gymnasieprogram har förbättrats. För att öka möjligheterna att läsa vidare lokalt utvecklas samverkan med olika utbildningsanordnare. Under året har bland annat ett avtal tecknats med Linköpings universitet om att från 2021 starta grundlärarprogrammet med inriktning fritidshem på Campus Viadidakt. Nyttjandet av Viadidakts lärcentrum har ökat.

## Trygg vård & omsorg









Status	Resultatmål	Kommentar
	<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	Årets brukarundersökningar visade att äldreomsorgens resultat gällande känsla av trygghet låg i paritet med riket, med en liten förbättring inom hemtjänst. Inom daglig verksamhet LSS var resultatet något bättre än riksgenomsnittet, även där ses en viss förbättring. Arbetet har påverkats av pandemin och bland annat inriktats på att sprida information, skapa mötesplatser för brukare och anhöriga utomhus samt digitala lösningar. Genomförandeplanerna har utvecklats i enlighet med IBIC (Individens behov i centrum) och det dokumenteras nu särskilt för varje brukare vad som är "trygghet för mig".



Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg</b> KULN, VON  3. Hälsa och välbefinnande	Enligt brukarundersökningarna har nöjdheten med aktiviteter inom äldreomsorgen minskat något men låg över riksgenomsnittet. Nöjdheten med möjligheterna att komma utomhus har ökat och låg över riksgenomsnittet. Förutsättningarna för aktiviteter har påverkats och i viss mån begränsats av pandemin, som samtidigt har bidragit till nya typer av aktiviteter. Det kan i förlängningen medföra ökade förutsättningar för aktiviteter.
	<b>Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas</b> STN, VON  2. Ingen hunger  3. Hälsa och välbefinnande	Inom äldreomsorgen ökade valmöjligheterna för brukare i ordinärt boende som nu kan välja mellan 10 olika maträtter per vecka. Andelen brukare i särskilt boende med möjlighet att välja mellan olika maträtter minskade och är ett utvecklingsområde. Valmöjligheter ges gällande frukost, mellanmål samt tillbehör och drycker till huvudmåltiderna. Möjlighet finns till individuella beställningar för att tillgodose brukares önskemål. Recept och rutiner har tagits fram för att kvalitetssäkra konsistensanpassad kost. Inom uppdraget psykisk hälsa har personal inom funktionsstöd och hemtjänst utbildats kring kost, nutrition och hälsa.
	<b>Stärkt patientsäkerhet inom vård och omsorg</b> VON  3. Hälsa och välbefinnande	Fokus har under året legat på att stärka patientsäkerheten i förhållande till den pågående pandemin, till stor del genom att upprätta och kommunicera rutiner. Delegeringsprocessen har utvecklats och delvis digitaliserats. En ny riktlinje gällande trygg hemgång och effektiv samverkan började gälla i september. Framsteg har gjorts gällande andelen åtgärdade avvikelser inom hälso- och sjukvård.
	<b>Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande</b> SOCN, VON  10. Minskad ojämlikhet	Brugarundersökningarna visade att känslan av delaktighet och inflytande har minskat inom äldreomsorgen medan den har ökat inom daglig verksamhet, LSS. Alla resultat var i paritet med riksgenomsnittet. Inom vård- och omsorgsförvaltningen har tillämpningen fortsatt av olika modeller och verktyg för att göra brukare mer delaktiga i sin vård och omsorg. Inom socialförvaltningen har arbetet kring delaktighet bland annat skett genom att kalla till och delta i SIP-möten (samordnad individuell plan) när behov av samordning av insatser från flera aktörer funnits.
	<b>Anhörigstödet ska utvecklas</b> SOCN, VON  5. Jämställdhet	Anhörigstödet har utvecklats inom det digitala området, vilket möjliggjort nya former för möten, information och grupper. Till följd av pandemin fick vård- och omsorgsnämndens anhörigcentral hållas stängd under delar av våren och totalt minskade antalet anhöriga som fick stöd under året. Samtidigt har stödet nått ut till många nya personer. När det gäller socialnämndens anhörigstöd har en del gruppverksamhet fått ställas in. Istället har stöd i högre utsträckning getts i form enskilda samtal.
	<b>Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN  1. Ingen fattigdom  5. Jämställdhet	Ett brett arbete med förebyggande insatser som riktar sig till barn, ungdomar och deras familjer har bedrivits i samverkan mellan flera förvaltningar. Öppna förskolans verksamhet påverkades under våren av pandemin men öppnades igen under hösten med begränsat antal deltagare. Vardags- och lovaktiviteterna inom Lyckliga gatorna har anpassats utifrån pandemin men ändå nått ut till många barn och unga. Inom bildningsförvaltningen har tvärprofessionella team arbetat med tidiga insatser för barn och unga i förebyggande syfte. Samarbete sker med andra förvaltningar, regionen och polisen. Socialförvaltningen har genomfört digitala informationsbesök på förskola och skola. Andra förebyggande insatser, exempelvis föräldrastödsutbildningar, har flyttats fram på grund av pandemin. Kommunövergripande insatser har genomförts kring ANDTS (alkohol, narkotika, doping, tobak och spel), bland annat antilangningskampanjer.
	<b>Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen</b> SOCN  3. Hälsa och välbefinnande  5. Jämställdhet  10. Minskad ojämlikhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen	Öppenvården har under året genomfört brukarenkäter som visade att de flesta upplevde att deras situation var förbättrad efter insatsen.







Status	Resultatmål	Kommentar
	<p><b>Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen</b></p> <p>SOCN</p>  3. Hälsa och välbefinnande	<p>Det interna samarbetet har stärkts för att i första hand använda insatser på hemmaplan. Under första halvåret ökade antalet hemmaplansinsatser med 48 procent, från 176 till 261 insatser. Under hösten minskade omfattningen något. Ärendena handlar främst om våld i hemmet och ungdomskriminalitet.</p>
	<p><b>Kommunens kostnader för placeringar ska minska</b></p> <p>BIN, SOCN, VON</p>  16. Fredliga och inkluderande samhällen	<p>Både socialnämndens och bildningsnämndens kostnader för placeringar har ökat. Totalt ökade kommunens kostnader med 3,5 mnkr, en ökning med drygt 4 procent. Kostnadsutvecklingen har dämpats genom ett intensifierat arbete för att skapa fler hemmaplanslösningar. I augusti startade socialförvaltningen projektet <i>Multiteamet</i>, i syfte att arbeta med familjens samlade behov på hemmaplan för att undvika placering. Vård- och omsorgsnämndens kostnader för externa boendeplaceringar inom LSS har minskat. Även här prövas hemmaplanslösningar i första hand och ingen ökning har skett av antalet externa placeringar.</p>
	<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></p> <p>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN</p>  3. Hälsa och välbefinnande	<p>Kommunövergripande insatser har genomförts kring ANDTS (alkohol, narkotika, doping, tobak och spel), bland annat antilångningskampanjer, rökfri arbetstid, rökfria utomhusmiljöer, anti-dopningsmetoden 100% Ren Hårdträning, feriearbete som ANDTS-ambassadörer samt införande av ANDTS-coachmetoden, ett utbildnings- och nätverkskoncept som syftar till att öka kunskapsnivån och ge trygghet i att arbeta med dessa frågor. Kontroll har genomförts på lekplatser att information om rökfrihet finns uppsatt. I det idrottspolitiska programmet och service- och teknknämndens nya riktlinjer för föreningsbidrag är det ett prioriterat område.</p>

## Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv







Status	Resultatmål	Kommentar
	<p><b>Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet</b></p> <p>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON</p>  3. Hälsa och välbefinnande  10. Minskad ojämlikhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen	<p>Pandemin har på många sätt påverkat och begränsat möjligheterna att bedriva kultur- och idrottsverksamhet. Under året gjordes flera insatser för att stärka förutsättningarna för föreningar och organisationer. Inom många av kommunens publika verksamheter påverkades antalet besök och deltagartillfällen negativt, till exempel i simhallen och på kulturhuset Ängeln och Perrongen. Samtidigt ökade antalet aktiva låntagare och utlån från biblioteket. Även aktiviteter riktade till vård- och omsorgsnämndens målgrupper påverkades och större evenemang ställdes in. Genom att anpassa aktiviteter individuellt nåddes personer som tidigare inte deltagit och fler deltog i aktiviteter som de tidigare inte provat, främst individuella idrotts- och fritidsaktiviteter utomhus. Som en del av kommunens folkhälsoarbete fortsatte arbetet kring fallprevention i samverkan mellan kommunen, Region Sörmland samt VSR, bland annat genom fallpreventionsveckan med aktiviteter riktade till äldre. En rad insatser som bidrar till ett aktivt fritidsliv har genomförts och pågår, bland annat utveckling av vandringsleder, nya leder för mountainbike, flytt av bågskyttebana, översyn av småbåtshamnen Djulö, inventering av fiskerätter på kommunens vatten samt utarrendering av jakträtter på kommunens mark.</p>
	<p><b>Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras</b></p> <p>KS, BIN, KULN, STN, VON</p>  3. Hälsa och välbefinnande  10. Minskad ojämlikhet  16. Fredliga och inkluderande samhällen	<p>Kommunens arbete för att erbjuda ett brett utbud av kultur-, idrotts-, och fritidsaktiviteter för barn och unga har fortsatt trots pandemin. Bland annat har vardags- och lovaktiviteter inom Lyckliga gatorna prioriterats. Aktiviteterna har anpassats utifrån pandemin men ändå nått ut till många barn och unga. Inom verksamhetsområdet funktionsstöd genomförs aktiviteter utifrån barn och ungas intresse med individuellt anpassade lösningar. Det idrottspolitiska programmet och nya riktlinjer för föreningsbidrag prioriterar verksamheter och aktiviteter som riktar sig till barn och unga.</p>

Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Jämställda kultur- och fritidsverksamheter</b> KS, BIN, KULN, STN, VON  5. Jämställdhet	Vid revideringen av kommunens handlingsplan för jämställdhet enligt CEMR togs Artikel 20 – Kultur, idrott och fritid med som en prioriterad artikel. Ett åtagande som innebär att i möjligaste mån se till att idrotts-, kultur- och fritidsanläggningar och verksamheter tillhandahålls och är tillgängliga på samma villkor för alla oavsett kön. Nya riktlinjer för service- och tekniknämndens föreningsbidrag har fastställts med tydlig koppling till kommunplanen och det idrottspolitiska programmet. Krav ställs bland annat på att redovisa könsfördelning i styrelsen samt hur föreningen arbetar med jämställdhet i verksamheten. Riktade satsningar för att jämna ut könskillnader i användandet av kulturförvaltningens verksamheter har fallit väl ut. Under pandemins intensivaste fas under våren minskade antalet deltagande flickor tillfälligt. Könsfördelningen på KomTek är fortfarande ojämn trots uppdraget att öka teknikintresset hos flickor.

## Hållbar miljö

Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Ökad andel miljöfordon i kommunens verksamheter</b> STN, KFAB, KIAB  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur  11. Hållbara städer och samhällen  13. Bekämpa klimatförändringen	Under året har förutsättningar skapats för en omställning av den fossila fordonsflottan till el. Samtidigt har andelen miljöbilar i kommunkoncernen legat på en fortsatt hög nivå jämfört med andra kommuner. Kommunens förbrukning av fossilt bränsle har minskat med ytterligare 10 procent.
	<b>Ökad energieffektivitet i kommunens lokaler</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB  7. Hållbar energi för alla  11. Hållbara städer och samhällen  13. Bekämpa klimatförändringen	Energiintensiteten, det vill säga energiförbrukningen för el och värme per kvadratmeter, har minskat såväl i de verksamhetslokaler som KFAB äger och förvaltar som i de kommunägda verksamhetslokaler som KFAB förvaltar. Även inom förvaltningarna görs insatser för att minska energiförbrukningen, exempelvis genom sensorstyrd belysning. Den nya isarenan som byggts på Backavallen möjliggör stora energieffektiviseringar, vilket visas redan efter ett par månaders drift.
	<b>Ökad solelproduktion</b> KS, BMN, KFAB, KIAB  7. Hållbar energi för alla  13. Bekämpa klimatförändringen	Den totala installerade effekten för solcellsanläggningar belägna inom Katrineholms kommun har ökat kraftigt de senaste åren. Solkartan finns att tillgå på webben och i många fall krävs inte bygglov. Solparken både äger mark och arrenderar mark av kommunen för solelproduktion. Även kommunens egen solelproduktion, genom fastighetsbolagen KFAB och KIAB, har ökat.
	<b>Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag</b> KS, BMN, STN, KVAAB  6. Rent vatten och sanitet för alla  14. Hav och marina resurser	Krav ställs på lokalt omhändertagande och fördröjning av dagvatten vid ny-exploateringar. Två förstudier pågår kring tätortsnära våtmarker samt flera utredningar för att minska översvämningsrisker i tätorten och föroreningar från dagvatten. Arbetet med att inventera enskilda avlopp har fortsatt och 158 avlopp har åtgärdats under året. En ny strategi för kommunens arbete och planering med långsiktig skogsförvaltning är antagen. Kommunens skogsbruk är anpassat till miljöcertifieringen FSC samt kommunens grönplan och översiktsplan.
	<b>Nedskräpningen ska minska</b> KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB  12. Hållbar konsumtion och produktion	Nedskräpningen har minskat på kontrollerade ytor. En handlingsplan mot nedskräpning har antagits. Insatser och kampanjer i syfte att minska nedskräpningen har genomförts i samarbete med bland annat skolor. Samverkan med Håll Sverige Rent och Städa Sverige har skett genom skräpplockardagar och adventsstädning. I slutet av året påbörjades ett samarbete mellan kommunen, Förpacknings- och tidningsinsamlingen, Sörmland Vatten, KFAB och Hyreshuset för att minska nedskräpningen vid återvinningsstationerna och samtidigt höja mängden återvunnet material.



Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd</b> KS, STN  15. Ekosystem och biologisk mångfald	Marktytor har omvandlats till ängsplanteringar och insekshotell har satts upp i syfte att främja den biologiska mångfalden. Under året har kommunens skog angripits av granbarkborrar, åtgärder är vidtagna med hänsyn till naturvärden. Den totala arealen skyddad natur (naturresevat och biotopskyddsområden) har enligt den senaste tillgängliga statistiken (31 december 2019) ökat. I slutet av 2019 bildade Länsstyrelsen ett nytt reservat i Lerbo-Biesta.
	<b>Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet</b> STN  2. Ingen hunger  12. Hållbar konsumtion och produktion  13. Bekämpa klimatförändringen	Inköp av svenska livsmedel har prioriterats. När det gäller ekologiska livsmedel är det bara produkter som enbart är upphandlade ekologiskt som har prioriterats. Matsedeln planeras för att kunna ta tillvara på svinn. Recepten anpassas för att främja varor i säsong. Livsmedel med större klimatpåverkan kompenseras med livsmedel med lägre Co2-avtryck.

## Attraktiv arbetsgivare & effektiv organisation

Status	Resultatmål	Kommentar
	<b>Säkrad kompetensförsörjning</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON  4. God utbildning för alla  8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Ett kontinuerligt arbete pågår för att säkra kompetensförsörjningen och en positiv utveckling ses när det gäller andelen som arbetar heltid och minskad personalomsättning. Flera planerade åtgärder fick dock ställas in eller flyttas fram på grund av pandemin, bland annat traineeprogram och övergripande kompetensförsörjningsplan. Samtidigt har förvaltningarna agerat flexibelt för att säkra kompetensförsörjningen, exempelvis genom omfördelning av befintlig personal för att snabbt lösa behoven av vårdutbildad personal under pandemins inledande fas. Under hösten har äldreomsorgslyftet påbörjats vilket ger medarbetare möjlighet att studera till undersköterska eller vårdbiträde samtidigt som de arbetar. Inom vissa yrkesgrupper finns utmaningar, exempelvis när det gäller rekrytering av behörig personal till förskola och fritidshem, studie- och yrkesvägledare till vuxenutbildningen och hög personalomsättning inom enheten för försörjningsstöd.
	<b>Ökat medarbetarengagemang</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON  16. Fredliga och inkluderande samhällen	Medarbetarnas engagemang och flexibilitet i samband med pandemin har i hög grad bidragit till att verksamheter under året snabbt kunnat anpassas utifrån nya förutsättningar. Medarbetarengagemanget mäts inom ramen för medarbetarundersökningen som genomfördes i slutet av året. Syftet är att ge en övergripande bild av motivation, styrning och ledarskap och ge underlag för utvecklings- och förbättringsåtgärder. För kommunens som helhet låg resultaten kvar på samma nivå som förra året. Varje arbetsplats ska utifrån resultatet identifiera förbättringsområden och ta fram en handlingsplan. Ett kontinuerligt arbete pågår också för att medarbetare ska vara delaktiga i bland annat verksamhetsplanering och systematiskt kvalitetsarbete.
	<b>Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON  3. Hälsa och välbefinnande	I jämförelse med föregående år har sjukfrånvaron ökat. Mot bakgrund av pandemin bedöms dock ökningen som relativt begränsad. Långtids-sjukfrånvaron har fortsatt att minska. Arbetet med hälsofrämjande aktiviteter har fortsatt, bland annat genom hälsoinspiratörer, friskvårdsbidrag och kommunens hälsovecka som genomfördes under hösten.
	<b>Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON  9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur  10. Minskad ojämlikhet	Under året har stort fokus legat på att öka tillgängligheten till kommunens verksamheter genom utveckling av e-tjänster och digitala lösningar. Detta har också varit en viktig strategi för att upprätthålla verksamheternas tillgänglighet trots de begränsningar som följt av pandemin. Antalet ärenden som hanterats via kommunens e-tjänstportal ökade med 22 procent. Den utveckling av Kontaktcenter som skett bidrar till att göra det enklare för invånare att komma i kontakt med kommunens tjänster och service. I mätningen av kommunens tillgänglighet via telefon och e-post har resultatet förbättrats avseende telefoni men inte för e-post.

Status	Resultatmål	Kommentar
●	<p><b>Ökad digital delaktighet</b> KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</p> <p>10. Minskad ojämlikhet</p>	<p>Pandemin har inneburit att utvecklingen och kompetensen när det gäller digitalisering och användandet av digitala lösningar har accelererat inom många områden. Kontaktcenter vägleder och ger invånare hjälp till självhjälp genom kommunens e-tjänster. Insatser görs även inom förvaltningarna för att främja ökad digital delaktighet internt och externt. Inom skolan har kommunens fleråriga satsning på digitala verktyg bidragit till ökad digital delaktighet. Under delar av året bedrevs undervisningen inom gymnasieskolan på distans till följd av pandemin. I grundskolan har enstaka elever fått distansundervisning och enstaka pedagoger undervisat på distans.</p>
●	<p><b>Ökad effektivitet genom nya samverkansformer internt och externt</b> KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB, KIAB, KVAAB, VSR</p> <p>16. Fredliga och inkluderande samhällen</p>	<p>Under året har samverkan utvecklats inom flera områden, både internt och externt. Det är delvis kopplat till pandemin, som har medfört behov av stärkt samverkan och bidragit till att nya kontaktytor skapats. Internt har även samhällsbyggnadsförvaltningens och service- och teknikförvaltningens samverkan inom projektledning och uppföljning utvecklats. Samarbete pågår också med KFAB för att skapa bra rutiner när det gäller detaljplaner och bygglov. Inom bildningsförvaltningen har intern samverkan i barnhälsosteam medfört en kraftig minskning av antalet ärenden till barn- och elevhälsan. Budget- och skuldrådgivningens placering vid Kontaktcenter har också bidragit till ökad intern samverkan. Externt sker samverkan löpande med närliggande kommuner inom flera verksamhetsområden, såsom livsmedelskontroll, serveringstillstånd, kulturskola, modersmålsundervisning och telefonväxel. Inom ramen för den pågående arbetsmarknadssatsningen har samverkan utvecklats mellan Viadidakt, socialförvaltningen och ett stort antal andra aktörer. Ett nytillkommet ESF-projekt <i>Kompetens inför framtiden</i> bidrar till ökad samverkan med lokala företag.</p>



# Ekonomisk ställning

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

## Resultatutveckling

Utvärderingen av 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 110,5 mnkr, föregående år var resultatet +82,0 mnkr.

Katrineholms kommun redovisar ett positivt ekonomiskt resultat efter extraordinära poster om 90,0 mnkr. Det motsvarar 3,9 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det positiva resultatet kan förklaras av ökade statsbidrag och minskad verksamhet på grund av pandemin.

Periodens resultat	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Koncernen (mnkr)</b>	<b>110</b>	<b>82</b>	<b>13</b>	<b>44</b>	<b>50</b>
<b>Kommunen (mnkr)</b>	<b>90</b>	<b>51</b>	<b>2</b>	<b>33</b>	<b>39</b>
Koncernens resultat i förhållande till verksamhetens kostnader (%)	3,7	2,8	0,4	1,6	1,9
Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag (%)	3,9	4,4	0,1	1,5	2,0

## Intäkter och kostnader

Koncernens intäkter har minskat med 29 mnkr jämfört med 2019. Sedan 2016 har intäkterna ökat med 69 mnkr eller i snitt 1,9 procent per år. Kostnadsökningen för samma period har varit 380 mnkr eller i snitt 2,9 procent per år. Under 2020 dämpades kostnadsökningen och uppgick till 0,7 procent.

Kommunens intäkter har minskat med 15 mnkr från föregående år. Sedan 2016 har intäkterna ökat med 64 mnkr eller i snitt 2,6 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 382 mnkr eller i snitt 3,1 procent per år. Kostnaderna för året var 19 mnkr högre än 2019.

Skatteintäkter och bidrag har ökat med 365 mnkr sedan 2016. Årets skatteintäkter och bidrag var 101 mnkr högre än 2019. En stor del av ökningen förklaras av de statsbidrag som tillskjutits kommunen som kompensation för minskade skatteintäkter och ökade kostnader i samband med pandemin.

Skatteintäkter och statsbidrag är kommunens primära finansiering. Om nettokostnaderna ökar mer än skatteintäkter och statsbidrag behöver åtgärder vidtas för att minska kostnaderna. Nettokostnadsökningen har sedan 2016, med undantag av två år, varit lägre än ökningen av skatteintäkter och bidrag.

Intäkter och kostnader	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Koncernen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	796	825	779	803	727
Förändring (%)	-3,5	5,9	-3,0	10,5	12,7
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-2 966	-2 944	-2 859	-2 786	-2 586
Förändring (%)	0,7	3,0	2,6	7,7	7,4
Verksamhetens nettokostnad (mnkr)	-2 170	-2 119	-2 080	-1 983	-1 860
Förändring (%)	2,4	1,9	4,9	6,6	5,3
<b>Kommunen</b>					
Verksamhetens intäkter (mnkr)	556	571	562	581	492
Förändring (%)	-2,6	1,6	-3,2	18,1	12,8
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar (mnkr)	-2 793	-2 773	-2 705	-2 627	-2 410
Förändring (%)	0,7	2,5	3,0	9,0	6,7
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	-2 237	-2 203	-2 142	-2 046	-1 918
Förändring (%)	1,5	2,8	4,7	6,7	5,2
Skatteintäkter och statsbidrag (mnkr)	2 325	2 224	2 139	2 070	1 960
Förändring (%)	4,5	3,4	3,3	5,6	6,3

## Budgetföljsamhet

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

Effekterna av pandemin har påverkat budgetföljsamheten. För året uppgår kommunens totala budgetavvikelse till +90 mnkr. Tre nämnder uppvisar en negativ avvikelse, vilket till stor del kompenseras genom övriga nämnders positiva avvikelse. Nämndernas samlade budgetavvikelse uppgår till -3,4 mnkr.

Finansförvaltningens avvikelse uppgår till +43,3 mnkr.

De nämnder som redovisar negativ budgetavvikelse är service- och tekniknämnden (-4,3 mnkr), socialnämnden (-27,6 mnkr) samt viadidaktnämnden (-2,3 mnkr). Service- och tekniknämndens underskott är en följd av intäktsbortfall på grund av pandemin. Socialnämnden har under de senaste två åren redovisat stora underskott. Omställningsarbetet för att nå en budget i balans har under året inte gett förväntad effekt samtidigt som placeringskostnaderna ökat. Viadidaktnämndens underskott beror på en kostnad som har belastat 2020, men som nämnden bestrider.

Under finanserna visar de generella statsbidragen det största överskottet, 65,2 mnkr. Skatter och utjämning visar däremot på ett underskott om 32,2 mnkr. Skatteintäkterna har sjunkit till följd av konjunkturnedgången och pandemin. Staten har kompenserat denna minskning genom statsbidrag. Pensionskostnaderna är 24,4 mnkr högre än budgeterat. Pensionsberäkningarna har påverkats av den stora osäkerhet som råder och har under året varierat stort.

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

## Koncernens investerings- och finansieringsverksamhet

I balansräkningen redovisar kommunkoncernen pågående investeringar om 603 mnkr. Det är en betydligt högre nivå än tidigare år. En växande befolkning med fler äldre och yngre innebär behov av fler bostäder, fler platser i förskolor, skolor och särskilda boenden och mer infrastruktur. Under året har till exempel förskolan Karamellen, äldreboendet Dufvegården, parkeringshuset Loket, Kronfågel isarena och nya stråket färdigställts. Den höga investeringstakten påverkar koncernens långfristiga skuld, som under de senaste fyra åren ökat med 473 mnkr.

Sedan 2017 har investeringarna inom koncernen nästan fördubblats. Självfinansieringsgraden har minskat och behoven av lån har ökat. Under en fyraårsperiod har koncernens långfristiga skulder ökat med 24 procent. Nivån för kommunens budgeterade investeringar 2020 var högre än tidigare år. Kommunen har inga långfristiga skulder förutom koncernkontokrediterna som till största delen nyttjas av bolagen vid byggnationer

av fastigheter. Kommunens stabila ekonomi påverkar självfinansieringsgraden som ökat från 0 procent till 50,8 procent.

En mer fullständig redovisning av investeringar finns i avsnittet ekonomiskt utfall enligt investeringsredovisningen.

<b>Investeringar</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Koncernen</b>				
Investeringar (mnkr)	603	473	493	205
-Förändring (%)	27,5	-4,1	140	68
Långfristig skuld (mnkr)	2 465	2 266	2 122	1 992
-Förändring (%)	8,8	6,8	6,5	11,0
Självfinansieringsgrad (%)	18,3	17,3	2,6	21,5
<b>Kommunen</b>				
Investeringar (mnkr)	177	165	110	91
-Förändring (%)	7,2	50,0	20,9	21,3
Långfristig skuld (mnkr)	70	57	0	0
-Förändring (%)	22,8	57,0	0	0
Självfinansieringsgrad (%)	50,8	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 6,7 mnkr. Vidare framgår att en procents löneökning innebär att kommunens kostnader ökar med 17,7 mnkr:

<b>Effekt på kommunens intäkter</b>	<b>Förändring</b>	<b>Effekt +/- mnkr</b>
Befolkningsförändring, effekt på skatter och bidrag	100 personer	6,7
Förändring av generella statsbidrag i riket	500 mnkr	1,7
Riktade statsbidrag	1 %	2,4
Taxor och avgifter, hyror och arrenden	1 %	1,4
Övriga intäkter	1 %	1,8

<b>Effekt på kommunens kostnader</b>	<b>Förändring</b>	<b>Effekt +/- mnkr</b>
Personalkostnader, exkl pensionskostnader	1 %	17,7
Pensionskostnader	1 %	2,5
Inköp av varor och tjänster	1 %	9,0
Bidrag och transfereringar	1 %	1,3

## Avsatta medel

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

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 årets resultat avsätts ytterligare 66,6 mnkr. Totala avsättningen till RUR uppgår därefter till 83,6 mnkr.



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 2020-2022 togs beslut om att under 2020 använda 5,1 mnkr av integrationsfonden. Utav dessa avsattes 2,0 mnkr för yrkesvux. I vårändringsbudgeten för 2020 meddelade regeringen att kraven på kommunal medfinansiering för yrkesvux tas bort under 2020 och de avsatta medlen för yrkesvux har därför inte använts.

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

De avsatta medlen uppgick per 31 december 2020 till totalt 80,2 mnkr. Efter avsättning av årets resultat till RUR uppgår de avsatta medlen till totalt 146,8 mnkr inför 2021.

Avsatta medel, mnkr	31 dec 2020
RUR, tidigare avsatt	17,0
RUR, reservation bokslut 2020	66,6
Integrationsfonden	27,9
Tillväxtfrämjandepå båda medel	35,3
<b>TOTALT</b>	<b>146,8</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 3,7 procentenheter till 15,0 procent. Kommunens soliditet har ökat med 9,3 procentenheter till 26,1 procent. Det innebär att det egna kapitalet har ökat mer än tillgångarna. Det beror främst på det goda resultatet, en minskad ansvarsförbindelse för pensioner samt förändrade redovisningsprinciper för finansiella instrument.

För koncernen har soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner ökat med 1,5 procentenheter till 26,4 procent. Kommunens soliditet exklusive ansvarsförbindelsen har ökat med 2,2 procentenheter till 55,5 procent. Ett positiv soliditet skapar goda förutsättningar för kommunen att fortsätta utvecklas.

## Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Den kommunala koncernens resultat för perioden är det högsta som redovisats under de senaste fem åren. Det är främst en följd av ökade generella statsbidrag. Nämndernas resultat har i stor utsträckning påverkats av pandemin. Socialnämnden har ännu inte påverkats nämnvärt, men har under året inte lyckats att reducera kostnaderna.

Kommunens betalningsförmåga på kort sikt är god. Betalningsförmågan ökat med 20,3 procentenheter från 110,6 procent till 130,9 procent jämfört med förra året.

Katrineholms kommun är fortsatt beroende av befolkningsökning som medför ökade skatte- och bidragsintäkter. Det medför också behov av verksamhetslokaler, personal och infrastruktur.

Katrineholm är en expansiv kommun med stora investeringsvolymerna. Kommunkoncernen visar på en hög skuldsättning. Koncernen står inför stora investeringar också kommande år och skuldsättningen kommer att öka ytterligare. Som följd av ökade lån har koncernens skuldsättningsgrad ökat. Övervägande delen av



borgensförbindelser är lån upptagna av kommunens bolag. Kommunen har borgensförbindelse mot några föreningar på drygt 6 mnkr. Kommunen har inga långfristiga skulder.

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

För att möta kommande års kostnadsökningar har nedskrivningar av fastigheter och inventarier genomförts och ytterligare pensionsförsäkringar tecknats. Därutöver har medel reserverats till resultatutjämningsreserven (RUR) för att öka möjlighet att utjämna svagare intäkter i en konjunkturcykel.

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



# 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. Detta har bland annat inneburit att kommunen från och med 2019 ska boka upp orealiserade vinster och förluster i värdepapper, vilket påverkade årets resultat med -0,3 mnkr. Vid balanskravsutredningen avräknas posten. Även realisationsvinster som finns bokförda under 2020 räknas av. Tidigare har också försäljningar av tomtmark inom exploateringar räknats av. De ska enligt nya redovisningsprinciper 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.

För att möta kommande års konjunktursvängningar har 66,6 mnkr reserverats till RUR. Det motsvarar del av årets resultat som överstiger en procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Balanskravsresultatet för 2020 uppgår till +23,3 mnkr. Resultatet motsvarar en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, vilket är ett av kommunens finansiella mål.

Balanskravsutredning per 31 december	2020	2019	2018
<b>Resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>90,0</b>	<b>51,1</b>	<b>1,7</b>
Samtliga realisationsvinster	-0,4	-4,1	0,7
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,3	-7,7	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
<b>Resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>89,9</b>	<b>39,4*</b>	<b>1,0</b>
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	66,6	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>23,3</b>	<b>-14,5</b>	<b>1,0</b>

\*Slutsumman påverkas av avrundning

# Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalarbete utgår från de personalpolitiska målen i kommunplan 2019-2022 och det reviderade personalpolitiska programmet som fastställdes av kommunfullmäktige i juni 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 97,6 procent anställda inom kommunen, som också bär 96,6 procent av den totala lönekostnaden. Vid en jämförelse har också kommunen den mest personalintensiva verksamheten. De kommunala bolagen och räddningstjänsten har en högre andel heltidsanställda än kommunen. Under 2020 var sjukfrånvaron högre inom kommunen än övriga delar av koncernen, samtidigt som sjuklönekostnaderna utgjorde en större andel av lönekostnaderna.

Nyckeltal	Totalt	Kommun	KFAB	KIAB	VSR
Årsarbetare, antal omräknade heltider	3 353,6	3 273,6	43,5	4,5	32,0
Lönekostnader totalt, tkr	-1 770 933	-1 710 899	-30 590	-3 124	-26 320
Lönekostnader som andel av totala nettokostnader (%)	59%	63%	14%	8%	59%
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	2,5%	2,6%	1,0%	1,6%	0,5%
Sjukfrånvaro totalt (%)	8,2%	8,4%	3,8%	6,8%	2,5%
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	79,3%	78,8%	97,8%	100%	100%
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	189	183	3	0	3
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	83	82	1	0	0

## Personalförhållanden i kommunen

### Personalkostnader & personalstyrka

Kommunens lönekostnader har ökat med nästan 37 miljoner kronor jämfört med 2019 (en procent). Ökningen innefattar både löneöversyn (totalt 2,4 procent) och ökade omkostnader till följd av pandemin, men även särskilda uppdrag inom förvaltningarna. För Viadidakt ökade lönekostnaderna som följd av ett uppdrag tillsammans med socialförvaltningarna om att konvertera försörjningsstöd till åtgärdsanställningar samt erbjuda unga ferieanställningar. Dessa ökade lönekostnader finansieras genom statliga bidrag.

Trots arbetssituationen i samband med pandemin ökade inte kommunens totala kostnad för övertid jämfört föregående år. För många förvaltningar innebar pandemin att det ordinarie arbetet avstannade eller minskade. Inom bildningsförvaltningen var periodvis frånvaron hög för såväl barn och elever som personal, vilket minskade behovet av vikarier. Det bidrog till att personalkostnaderna blev lägre än förra året. Inom vård- och omsorgsförvaltningen ökade däremot kostnaderna för övertid till följd av pandemin. Under en period krävdes dessutom förstärkt bemanning som innebar ökade kostnader, vilka ersattes via statsbidrag.

Det totala antalet årsarbetare inom kommunen minskade med 73 årsarbetare. Det kan ses som en effekt av nämndernas effektiviseringskrav under 2019 som uppnådde full effekt 2020. Socialförvaltningen har minskat sin personalstyrka i delar av verksamheten, men har också dragit ner på antalet bemanningskonsulter. Konsulter ingår inte i nyckeltalen kring bemanning, vilket gör att minskningen inte syns i statistiken. Under året reducerades eller stängdes flera verksamheter inom vård- och omsorg, vilket resulterade i minskat behov av vikarier. Vidare har färre brukare inom personlig assistans lett till ett minskat personalbehov.

Andelen timanställda ökade med en procent under 2020, för män är ökningen något högre än för kvinnor. Inom delar av kommunen har behoven av bemanning genom timvikarier ökat till följd av pandemin, på grund av högre sjukfrånvaro och ändrade restriktioner gällande symptom på sjukdom. Inom vård- och omsorg samt service- och teknik hade flera verksamheter stängt eller en lägre grundbemanning med anledning av pandemin. Personal kunde då omfördelas till andra verksamheter och delvis täcka upp för det

ökade vikariebehovet. Omfördelningen av personal var dock inte tillräcklig utan det fanns ett behov av att rekrytera timvikarier för att täcka upp, främst vid upprepad korttidssjukfrånvaro.

Även inom kulturförvaltningen ökade andelen timanställd personal jämfört med 2019. Ökningen förklaras med att det pågår olika projekt och verksamhet med stor andel timanställd personal, exempelvis Lyckliga gatorna. Även Viadidakt har ökat andelen timanställda med anledning av ett antal pågående tidsbegränsade projekt. Majoriteten av bildningsförvaltningens timvikarier hyrs in från extern part sedan maj 2019 och en jämförelse mellan 2019 och 2020 blir därför missvisande. Däremot har antalet månadsanställda ökat något, bland annat till följd av att några områden inom bildningsförvaltningen valt att anställa till egna vikariepooler istället för att ta in vikarier från extern part.

Andelen av kommunens månadsanställda som är tillsvidareanställda har ökat för både kvinnor och män i jämförelse med föregående år. Parallellt har andelen visstidsanställda minskat. Minskningen av antalet årsarbetare, visstidsanställda och timanställda är till stor del en effekt av åtgärder för ekonomi i balans (KS 2019:117). Inom kulturförvaltningen har andelen visstidsanställda minskat i och med att projektet KVISK avslutats. Inom Viadidakt har andelen visstidsanställda däremot ökat till följd av tidsbegränsade projekt.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Lönekostnader totalt, tkr	1/1-31/12	-1 710 899	-	-	-1 674 051	-	-
Lönekostnader som andel av totala nettokostnader (%)	1/1-31/12	63%	-	-	62%	-	-
Kostnad övertid inkl mertid, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/12	0,4%	-	-	0,4%	-	-
Årsarbetare, antal omräknade heltider	1/1-31/12	3 273,6	2 548,9	724,7	3 346,3	2 583,2	763,1
Timanställda, andel av totalt antal årsarbetare (%)	1/1-31/12	7,3%	6,5%	9,8%	6,3%	5,9%	7,7%
Månadsanställda, antal	30/11	3 246	2 567	679	3 263	2 594	669
Tillsvidareanställda, andel av månadsanställda (%)	30/11	91,4%	92,3%	88,1%	90,2%	91,3%	85,8%
Visstidsanställda, andel av månadsanställda (%)	30/11	8,6%	7,7%	11,9%	9,8%	8,7%	14,2%

## Medarbetarskap & ledarskap

För att en organisation ska nå goda resultat är en av de viktigaste förutsättningarna engagerade medarbetare. SKR har utvecklat en modell för att mäta hållbart medarbetarengagemang (HME). HME omfattar tre områden, ledarskap, styrning och motivation. Resultatet redovisas som ett index av totalt nio frågor. Frågeställningarna är påståenden som medarbetaren får instämma eller inte instämma i, där 1 är stämmer mycket dåligt och 5 är stämmer mycket bra. Medarbetarundersökningen 2020 visade på fortsatt högt förtroende för organisationens arbete kring motivation, ledarskap och styrning. För kommunen som helhet uppgick det totala resultat till 4,2, vilket är ett fortsatt bra resultat. Det var inga större skillnader i hur kvinnor och män svarat. Jämfört med förra året var resultatet oförändrat för alla de tre områdena ledarskap, styrning och motivation.

Resultatet för de olika områden skiljer sig mellan förvaltningarna. Inom bildningsförvaltningen har resultatet för förvaltningen som helhet förbättrats jämfört föregående år. Det är främst områdena ledarskap och styrning som har förbättrats. Under året har bildningsförvaltningen genomfört en medveten satsning på ledarskap med flera utbildningsinsatser. Inom vård- och omsorgsförvaltningen låg resultatet i stort sätt på samma nivå som föregående år, med en viss förbättring inom området ledarskap. En bidragande orsak kan vara att vård- och omsorgsförvaltningen har sett en ökad stabilitet inom första linjens chefer, vilket skapar en större trygghet inom organisationen. Även socialförvaltningen har ett ökat resultat inom området ledarskap, men lägre inom styrning. Förvaltningen kommer under 2021 att arbeta vidare med ledning och styrning, med en ny organisation som ett led i arbetet. Inom området styrning visar också Viadidakt och samhällsbyggnadsförvaltningen på ett något lägre resultat än förra året. En förklaring är pandemin och begränsade möjligheter till träffar och möten. Även dessa förvaltningar planerar att arbeta vidare med området styrning under 2021 för att förbättra resultatet.

En dialog och analys kring resultaten ska nu genomföras på varje arbetsplats, förbättringsområden ska lyftas och en handlingsplan tas fram. Under hösten 2021 kommer handlingsplanen att följas upp och en ny HME-undersökning att genomföras.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt	dec	4,2	4,2	4,3	4,2	4,2	4,2
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	4,1	4,3
HME delindex styrning	dec	4,2	4,3	4,2	4,2	4,2	4,2

### Kompetensförsörjning & kompetensutveckling

Under pandemin har flera förvaltningar fått använda sina kompetenser på nya sätt. Att säkerställa personalförsörjningen inom verksamheterna har varit framförallt vård- och omsorgsförvaltningens stora utmaning. Utifrån restriktioner för att minska smittspridning och för att säkra upp personalförsörjningen har verksamheter under året reducerats, stängts eller utförts på annat sätt. Vidtagna åtgärder har möjliggjort en omfördelning av förvaltningarnas resurser.

Pensionsavgångar och rörlighet på arbetsmarknaden ställer stora krav på kommunen att attrahera nya medarbetare till verksamheten. Genom att använda rätt verktyg och ha en strategisk inriktning kring kompetensutveckling, intern rörlighet och rekrytering skapas förutsättningar för att både behålla kompetenta och skickliga medarbetare samt attrahera nya.

Andelen månadsanställda som arbetar heltid fortsätter öka jämfört med föregående år, för kommunen totalt samt för både kvinnor och män. Även om ökningen är likvärdig för kvinnor och män så finns en skillnad mellan könen där kvinnor i mindre utsträckning jobbar heltid. Skillnaden är fortsatt stor, över tio procentenheter. Andelen som valt deltidsarbete har under året minskat ungefär en procent. En positiv trend, som delvis kan ses som ett resultat av att arbetet med heltid som norm fortsätter ge effekt. Även här ses en fortsatt stor skillnad mellan könen, där kvinnorna i större utsträckning väljer att arbeta deltid. Det finns samtidigt en stor skillnad mellan förvaltningarna. Vård- och omsorgsförvaltningen fortsätter att ha högst andel anställda som väljer att arbeta deltid.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland dem som arbetar deltid har minskat, både för män och kvinnor. Delvis förklaras det genom projektanställningar som tillkommit under året. Minskningen är störst för män och deltidsarbetande män har en lägre sysselsättningsgrad än deltidsarbetande kvinnor. En orsak är att män i större utsträckning än kvinnor använder deltidsarbete som komplement till annat lönearbete utanför anställningen i kommunen.

Antalet tillsvidareanställda med ledningsansvar som slutat på egen begäran kvarstår på samma nivå som 2019. Antalet tillsvidareanställda medarbetare som har valt att avsluta sin anställning på egen begäran har däremot varit något lägre än förra året. För att fånga upp synpunkter från de medarbetare som väljer att sluta har alternativ till avgångssamtal setts över. Under 2021 kommer en e-tjänst introduceras där medarbetare ges möjlighet att besvara frågor, som ett led i arbetet för en attraktiv arbetsgivare.

Rekryteringsbehovet är fortsatt högt. Rekrytering av utbildad personal kommer fortsätta vara en utmaning då antalet invånare i arbetsför ålder inte ökar lika mycket som antalet barn och äldre. Rekryteringsbehovet påverkas av pensionsavgångar och personalomsättning, där antalet pensionsavgångar ökat. För att möta behovet av kompetens behöver det skapas förutsättningar för att fortsätta yrkeslivet högre upp i åldrarna. Under 2020 har antalet månadsanställda som är 65 år eller äldre ökat något. Majoriteten av medarbetare över 65 år finns inom bildningsförvaltningen. Ett nytt nyckeltal för att följa upp organisationen åldersmässigt är medelåldern för kommunens månadsanställda, som var 46 år under 2020.

En tydlig minskning har skett gällande utbildningstjänster och generationsväxling jämfört med förra året. Utbildningstjänst innebär att studenter ges möjlighet att arbeta under studietiden och generationsväxling är en anställning som möjliggör kompetensöverföring till nyanställd. Det är också färre medarbetare som har ansökt om och erhållit stipendium för studier på fritiden.



Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	30/11	78,8%	76,3%	88,1%	77,8%	75,4%	86,9%
Månadsanställda med heltidsanställning som har valt att arbeta deltid, andel (%)	30/11	17,2%	19,9%	7,1%	18,3%	20,9%	8,1%
Genomsnittlig sysselsättningsgrad månadsanställda som arbetar deltid (%)	30/11	73,8%	75,1%	63,7%	74,2%	75,5%	65,2%
Tillsvidareanställda med ledningsansvar som slutat på egen begäran, antal	1/12-30/11	17	15	2	18	11	7
Tillsvidareanställda som slutat på egen begäran, antal	1/12-30/11	183	151	32	202	107	95
Tillsvidareanställda som gått i pension, antal	1/12-30/11	82	70	12	69	58	11
Månadsanställda som är 65 år eller äldre, antal	30/11	74	44	30	61	39	22
Medelålder månadsanställda	30/11	46	46	45	<i>Nytt mått</i>	-	-
Utbildningstjänster och generationsväxling, antal	1/1-31/12	10	-	-	17	-	-
Medarbetare som erhållit stipendium för studier på fritiden, antal	1/1-31/12	2	-	-	6	-	-

### Hållbart arbetsliv & arbetsmiljö

2020 präglades av pandemin, vilket också syns på nyckeltal för sjukfrånvaro och kostnader kopplade till sjuklön. Sjuklönekostnaderna ökade med 0,5 procentenheter vilket har en direkt koppling till den ökade sjukfrånvaron hos medarbetarna. För att dämpa effekterna av ökande sjuklönekostnaderna har särskilda statsbidrag utbetalats.

Den totala sjukfrånvaron ökade från 6,9 procent till 8,4 procent jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron var högst under pandemins första månader men ökade även något under hösten. Ökningen var störst inom bildningsförvaltningen, vård- och omsorgsförvaltningen samt service- och teknikförvaltningen. Sjukfrånvaron har ökat för både kvinnor och män och inom samtliga åldersspann, där anställda upp till 29 år står för den lägsta sjukfrånvaron medan anställda från 50 år och uppåt fortsatt har högst sjukfrånvaro. Parallellt med att sjukfrånvaron har ökat har frisktalet minskat. Frisktalet definieras som tillsvidareanställda som haft högst 5 sjukfrånvardagar under ett år.

Positivt, trots pandemin, är minskningen av den längre sjukfrånvaron, en effekt av ett strategiskt och långsiktigt arbete för att sänka sjuktalet. Till följd av pandemin har dock korttidsjukfrånvaron, upp till 15 dagar, ökat. En del av ökningen går att förklara med rekommendationerna att medarbetare ska stanna hemma vid minsta symptom, vilket mest påverkade de förvaltningar där medarbetare inte har möjlighet till hemarbete. Korttidsjukfrånvaron ökade för både kvinnor och män, samma mönster sågs för sjukfrånvaron 15-90 dagar. Den längre sjukfrånvaron som överstiger 90 dagar har totalt sett minskat något, minskningen har skett bland kvinnor. Under 2019 påbörjades ett aktivt arbete inom samtliga förvaltningar med åtgärder som börjat ge resultat framför allt när det gäller långtidssjukfrånvaron. Åtgärderna har fortsatt under 2020 med stöd av HR-enheten.

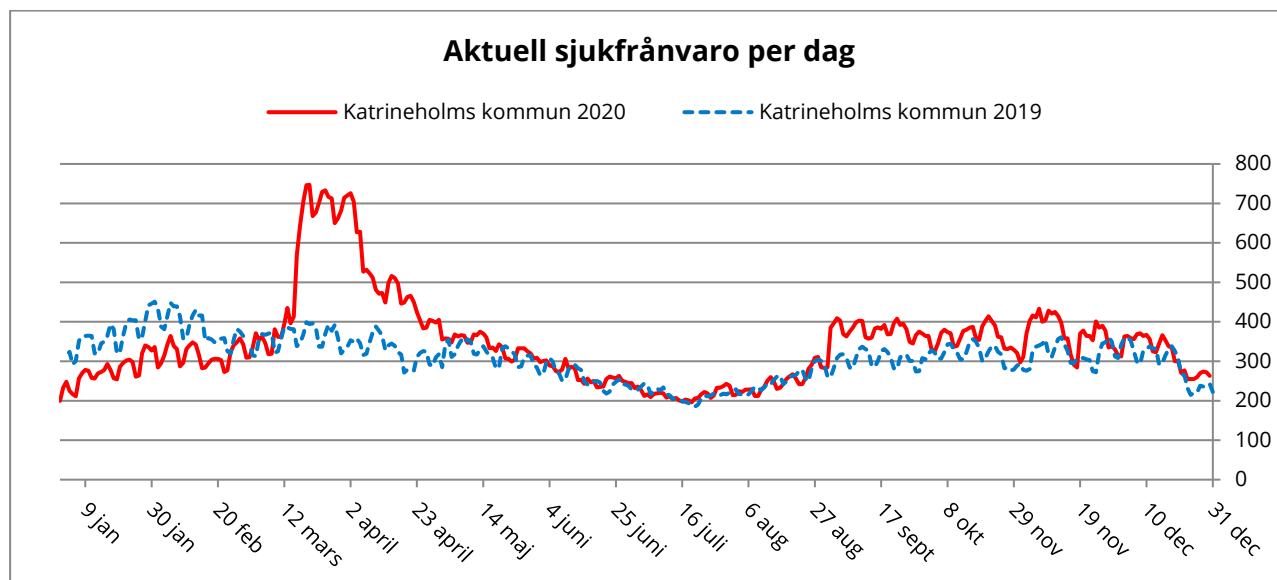
Den ökade sjukfrånvaron har även medfört att antalet pågående rehabiliteringsärenden har ökat, vilket främst beror på den ökade korttidsfrånvaron. Ett rehabiliteringsärende ska påbörjas efter fem sjukfrånvarotillfällen under en tolv månadersperiod. Att antalet påbörjade rehabiliteringsärenden har ökat i takt med sjukfrånvaron ger en indikation på att kommunens riktlinjer om aktiv återgång följs.

Samtliga förvaltningar har varit hårt belastade till följd av pandemin, särskilt vård- och omsorgsförvaltningen. När pandemin avtar finns en risk att den psykosociala ohälsan ökar. Under 2020 påbörjades ett strategiskt arbetsmiljöarbete inom samtliga förvaltningar. På grund av pandemin blev arbetet något försenat men har tagits upp igen och kommer avslutas i början av 2021. Den gemensamma analysen kommer visa på behov och ge förslag till åtgärder, såväl förvaltnings specifika som kommungemensamma.



Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Sjuklönekostnader, andel av lönekostnader totalt (%)	1/1-31/12	2,6%	-	-	1,9%	-	-
Frisktal, tillsvidareanställda som haft högst 5 sjukfrånvarodagar senaste 12 månaderna (%)	1/12-30/11	42%	40,1%	50%	52,7%	50,4%	61,5%
Sjukfrånvaro tillsvidareanställda (%)	1/12-30/11	8,9%	9,4%	6,8%	7,5%	7,9%	5,6%
Sjukfrånvaro totalt (%)	1/12-30/11	8,4%	9,0%	6,3%	6,9%	7,4%	5,0%
Sjukfrånvaro totalt, varav <15 dagar (%)	1/12-30/11	4,5%	4,7%	3,8%	3,3%	3,4%	3,0%
Sjukfrånvaro totalt, varav 15-90 dagar (%)	1/12-30/11	1,3%	1,4%	0,7%	0,9%	1,0%	0,6%
Sjukfrånvaro totalt, varav >90 dagar (%)	1/12-30/11	2,3%	2,5%	1,6%	2,4%	2,7%	1,4%
Andel av totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer (%)	1/12-30/11	38%	39%	34%	46%	48%	37%
Sjukfrånvaro totalt, anställda -29 år (%)	1/12-30/11	7,6%	7,9%	6,7%	6,1%	6,6%	5,0%
Sjukfrånvaro totalt, anställda 30-49 år (%)	1/12-30/11	8,3%	8,9%	6,3%	6,8%	7,5%	4,1%
Sjukfrånvaro totalt, anställda 50- år (%)	1/12-30/11	8,7%	9,4%	6,0%	7,2%	7,6%	5,8%
Rehabärenden pågående, antal	30/11	415	346	69	307	250	57

En kompletterande rapport har på grund av pandemin tagits fram för att kunna följa sjukfrånvaron dagligen, se diagram nedan. Diagrammet visar att sjukfrånvaron i början av året var lägre än 2019, för att sedan öka markant i mitten av mars. Under två veckor låg sjukfrånvaron runt 700 sjukskrivna per dag, men från och med april började den avta för att i slutet av april åter ligga under 400 sjukskrivna. Från och med maj och under sommaren var sjukfrånvaron relativt stabil och låg på ungefär samma nivå som 2019. I september ökade sjukfrånvaro tydligt och låg under hela hösten på en högre nivå än motsvarande period föregående år. Sjukfrånvaron under hösten har dock inte varit i närheten av de höga nivåer som uppstod under de inledande veckorna av pandemin.



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. Heltid som norm är viktigt för att bidra till ett mer jämställt arbetsliv och samhälle.

Av den totala årsarbetstiden har andelen uttag av föräldraledighet minskat något, från 3,7 till 3,6 procent. Andelen uttag av VAB (vård av barn) har ökat marginellt. Gällande både föräldraledighet och VAB är det stor skillnad mellan könen. Föräldraledighet utgör 4,3 procent av kvinnornas totala årsarbetstid, men endast 1,2 procent av männens årsarbetstid. VAB utgör 1 procent av kvinnornas årsarbetstid och 0,5 procent av männens.

Vad gäller kvinnor och män med ledningsansvar har det inte skett någon större förändring jämfört med 2019. I gruppen tillsvidareanställda med ledningsansvar är 70 procent kvinnor, 30 procent män. Det kan jämföras med att 78 procent av kommunens totala årsarbetskraft utgörs av kvinnor.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Föräldraledig tid, andel av total årsarbetstid (%)	1/1-31/12	3,6%	4,3%	1,2%	3,7%	4,4%	1,1%
VAB-tid, andel av total årsarbetstid (%)	1/1-31/12	0,9%	1,0%	0,5%	0,8%	0,9%	0,6%
Tillsvidareanställda med ledningsansvar, antal	30/11	156	109	47	156	108	48

## Lön & förmåner

Under 2020 har ingen lönekartläggning genomförts med anledning av att avtalen inte var klara förrän sent under året. Kartläggning för löneåret 2020 kommer att genomföras under 2021.

Under 2020 valde 421 medarbetare att nyttja möjligheten att semesterväxla, vilket är en liten ökning från 2019. Antalet medarbetare som använde friskvårdsbidraget minskade däremot något. Under 2021 höjs friskvårdsbidraget till 1 500 kr vilket kan bidra till att fler medarbetare motiveras att nyttja det. Nyttjandet av förmånen att löneväxla för att få tillgång till en cykel/dator/telefon kvarstod på ungefär samma nivå som 2019. Möjligheten att pensionsväxla var ny för 2020, 16 medarbetare har valt att nyttja förmånen.

Nyckeltal	Mätdatum	Totalt 2020	Kvinnor 2020	Män 2020	Totalt 2019	Kvinnor 2019	Män 2019
Medarbetare som semesterväxlar, antal	1/1-31/12	421	-	-	405	-	-
Medarbetare som nyttjar friskvårdsbidraget, antal	31/12	1 333	-	-	1 384	-	-
Medarbetare som bruttolöneväxlar (datorer, cyklar, telefoner), antal	31/12	309	-	-	315	-	-
Medarbetare som pensionsväxlar, antal	31/12	16	-	-	0	-	-

# Förväntad utveckling

## Samhällsekonomisk utveckling

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

Som en följd av stora och tillfälliga tillskott visar landets kommuner och regioner mycket starka resultat för 2020. De statliga tillskotten har givit goda ekonomiska förutsättningar för kommunsektorn att med ekonomin tryggad hantera pandemin. Samtidigt kommer den demografiska utvecklingen att ge betydande utmaningar och långsiktiga effekter på ekonomi och bemanning framöver. Det blir en stor utmaning att både effektivisera verksamheten och komma ikapp med sådant som inte kunnat göras till följd av pandemin. Årets starka ekonomiska resultat riskerar att skapa förväntningar som kommuner inte har möjlighet att uppfylla på längre sikt.

Utsikterna för att återhämtningen kommer igång igen 2021 är goda men osäkra. Ett tecken på detta är att produktionsplanerna i industrin har återhämtat sig och är något högre än normalt. Smittspridningen antas vara fortsatt relativt stor under inledningen av 2021 och de skärpta restriktionerna ligger då kvar, för att sedan fasas ut i takt med att smittspridningen avtar. Detta bidrar till att BNP-tillväxten fortsätter att vara dämpad det första kvartalet 2021 och att det dröjer till tidigast det andra kvartalet innan återhämtningen tar fart igen.

Trots återhämtningen förblir lågkonjunkturen djup 2021 och arbetslösheten förväntas uppgå till i genomsnitt 9 procent. När arbetslösheten stiger får nya kullar av studenter svårare att ta sig in på arbetsmarknaden. Liksom vid tidigare lågkonjunkturer kommer sannolikt utvecklingen gå mot mer och längre studier, vilket kommer att bidra till en dämpning av arbetsutbudet kommande år. Det kommer att ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbetskraftsdeltagandet att återhämta sig och en balans på arbetsmarknaden förväntas att nås först 2024, då med en högre jämviktsarbetslöshet, 7,5 procent.

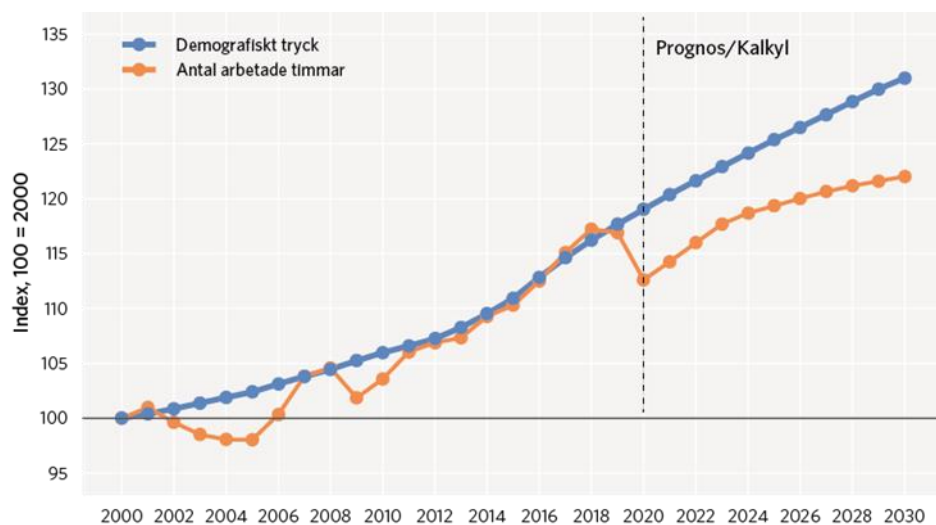
Trots att antalet arbetade timmar minskade stort 2020 påverkades skatteunderlaget inte i förväntad omfattning. Skälet var den stora uppgången i beskattningsbara transfereringar. Statliga åtgärder såsom korttidspermitteringsregler och förstärkt arbetslöshetsersättning bidrog starkt. Därtill steg pensionsinkomsterna. Trots högre arbetslöshet beräknas antalet arbetade timmar öka 2021. Samtidigt fasas permitteringslöner ut och uppräkningsgraden av inkomstrelaterade pensioner blir låg. Sammantaget ger det en svagare utveckling av skatteunderlaget 2021 än 2020, ökningen beräknas till 1,5 procent.

Statens skuld som andel av BNP har minskat under en lång period. Kommuner och regioner har dock haft en successivt stigande skuld. Inte minst förklaras detta av befolkningsökningar för grupperna äldre, barn och unga, vilket drivit upp kostnadsökningarna. Stora investeringsbehov i skolor, förskolor, sjukhus, VA-anläggningar och äldreboenden har dessutom ökat på kostnaderna.

Den demografiska utmaningen beror, något förenklat, på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesför ålder. Samtidigt är det den arbetsföra befolkningen som ska svara för såväl finansiering som bemanning av välfärden. Behoven av välfärd ökar med cirka 1 procent per år under den kommande tioårsperioden. Framst är det äldreomsorgen som har ett starkt tryck med ökande behov. Utifrån SCB:s befolkningsprognoser de senaste åren beräknades också trycket på bland annat förskola och skola bli fortsatt stort.

Kostnaderna och antalet sysselsatta i kommunal sektor har under de senaste decennierna ökat i betydligt snabbare takt än vad som motiveras av den demografiska utvecklingen, främst som en följd av ambitionshöjningar. Den utveckling som sektorn haft hittills kommer inte att vara möjlig i framtiden. Det mesta talar för att bemanningen inte kommer att kunna öka i takt med välfärdsbehoven.

## Utveckling av sysselsättning (timmar) och demografiskt tryck



Under lång tid har det varit känt att kommunsektorn skulle ställas inför en demografisk utmaning med en åldrande befolkning. En rad åtgärder har diskuterats, såsom höjda skatter, höjda avgifter, höjd pensionsålder, ökad arbetskraftsinvandring, sänkta ambitioner och effektiviseringar. På senare tid har digitalisering framhållits som en stark kandidat. Även främjande och förebyggande arbete är ett sätt att bromsa behovsökningarna och bidra till ett bättre nyttjande av tillgängliga resurser. Det är inte troligt att någon enskild åtgärd räcker för att klara utmaningen. Däremot kan många mindre bidrag från en rad olika åtgärder räcka för att klara utmaningen.

## Utvecklingen i Katrineholm

Pandemin och olika restriktioner kommer fortsätta påverka kommunens verksamheter också under 2021, för att långsamt återgå till ett nytt normalt läge. Samtidigt är risken för en tredje våg överhängande.

Konjunkturen har påverkat kommunen och arbetslösheten uppgick vid årsskiftet till 10,4 procent, vilket är väsentligt högre än riket (8,8 procent). I både Katrineholm och riket som helhet har arbetslösheten ökat mest bland unga och något mer bland män än bland kvinnor. Samtidigt minskar skattekraften, vilket påverkar skatteintäkterna. Parallellt har statsbidragen ökat under 2020. En del av dessa kommer att finnas kvar under kommande år. Ett orosmoment är att de riktade statsbidragen fortsätter att vara omfattande, kortsiktiga och detaljerade samtidigt som delar av statens generella bidrag under en turbulent period också är ettåriga. Det bidrar till att ytterligare försvåra kommunens möjligheter att planera långsiktigt utifrån kommunens förutsättningar.

Utöver pandemin och lågkonjunkturen är finansieringen av välfärden och kompetensförsörjningen de främsta utmaningarna för Katrineholms kommun, liksom för övrig offentlig sektor. Historiskt har ökade ambitionsnivåer, statliga som kommunala, inneburit att kostnadsökningen varit högre än vad som varit motiverat utifrån demografi. Det kan också ses i Katrineholms kommun. Med ökade nationella krav kommer samtidigt kostnaderna att öka ytterligare. En rad lagändringar utreds och bereds för närvarande inom regeringskansliet som, om de genomförs, kommer få stor påverkan på kommunens verksamheter. Det gäller bland annat ny socialtjänstlag och flera förslag som påverkar vuxenutbildning och sfi.

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

Pandemin och konjunkturedgången har påverkat arbetslösheten. Även under högkonjunkturen har arbetslösheten i Katrineholm legat på en jämförelsevis hög nivå. Samtidigt innebär ökande volymer i de kommunala verksamheterna att efterfrågan på arbetskraft ökar. För att möta och klara kompetensförsörjningen behöver fler komma in på arbetsmarknaden och fler jobba mer tid. Osäkerheten kring



inriktningen på de statliga arbetsmarknadsåtgärderna påverkar kommunens planering av insatser, men också kommunens kostnadsutveckling.

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

- Hålla tillbaka kostnadsutvecklingen genom ständiga effektiviseringar, dämpade ambitionshöjningar, förändrade arbetssätt och digitalisering
- Minimera och prioritera investeringar för att dämpa avskrivningskostnaderna och öka självfinansieringsgraden
- Minska sjuktalen och arbeta med förebyggande hälsa
- Höja sysselsättningsgraden för anställda och ge förutsättningar att förlänga arbetslivet
- Förbättra skolresultaten
- Arbeta med tidiga och förebyggande insatser för bättre folkhälsa, med särskilt fokus på barn och unga
- Öka anställningsbarheten bland kommunens invånare

För att möta framtiden behöver kommunen 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 bosätta sig och stanna kvar i Katrineholms kommun.



# Ekonomisk redovisning

## Redovisningsprinciper

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

- Leasingavtal. En översyn pågår för att följa de nya reglerna avseende leasing.
- För att anpassa redovisningen utifrån nya rekommendationer från RKR har rättelse av redovisning gällande tomtförsäljningar samt driftskostnader inom exploatering gjorts mot eget kapital 2020 från 2019 och tidigare. Värden i 2019 års resultaträkning med noter har inte justerats utifrån dessa rättelser. I årsredovisningen 2021 kommer dessa värden att justeras i översikten över verksamhetens utveckling, tabellen fem år i sammandrag.
- Utifrån god ekonomisk hushållning avsätter kommunen medel som erhållits för sitt breda integrationsåtagande. Ett åtagande som sträcker sig över flera år, varför intäkterna inte förs direkt mot resultatet, utan reserveras för framtida åtaganden.

### 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, KfV Marknadsföring 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 del 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. Se även redovisningsprinciper för Katrineholms kommun.



*Redovisningsprinciper i driftsredovisningen*

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

<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 67,1 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*

Alla leasingavtal bokförs mot resultaträkningen. Ett avtal med finansiell leasing har upprättats gällande Ipads på bildningsförvaltningen. Under 2021 kommer en översyn att göras enligt RKR R5.

*Kommuninterna mellanhavanden*

Interna intäkter och kostnader mellan förvaltningarna har eliminerats.

### *Anläggningstillgångar*

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

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

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

### *Exploateringsverksamhet*

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



## Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter	R1	796 435	825 037	556 096	571 113
Verksamhetens kostnader	R2	-2 761 173	-2 761 284	-2 712 420	-2 705 754
Avskrivningar	R3	-205 217	-182 366	-80 515	-67 970
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-2 169 955</b>	<b>-2 118 613</b>	<b>-2 236 839</b>	<b>-2 202 611</b>
Skatteintäkter	R4	1 488 597	1 506 927	1 488 597	1 506 927
Generella statsbidrag och utjämning	R5	836 525	717 283	836 525	717 283
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>		<b>155 167</b>	<b>105 597</b>	<b>88 284</b>	<b>21 599</b>
Finansiella intäkter	R6	1 086	36 158	7 901	36 153
Finansiella kostnader	R7	-45 742	-59 754	-6 225	-6 604
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>		<b>110 511</b>	<b>82 001</b>	<b>89 960</b>	<b>51 148</b>
Extraordinära poster	R8	0	0	0	0
<b>PERIODENS RESULTAT</b>		<b>110 511</b>	<b>82 001</b>	<b>89 960</b>	<b>51 148</b>

Noter resultaträkningen Belopp i tkr	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<b>Not R1 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	10 474	15 636	26 641	15 787
Taxor och avgifter	190 218	186 505	85 695	84 099
Hyror och arrenden	198 296	200 078	55 638	58 163
Bidrag från staten	230 280	221 381	230 280	221 381
EU-bidrag	4 140	4 278	4 140	4 278
Övriga bidrag	9 141	7 046	9 141	7 046
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	116 751	111 858	125 861	122 763
Försäljning av exploateringsfastighet		57 056	0	57 056
Försäljning av tomter	18 258	0	18 258	0
Försäljning av anläggningstillgångar	414	591	414	591
Övriga verksamhetsintäkter	18 463	20 608	28	-51
<b>Summa verksamhetsintäkter</b>	<b>796 435</b>	<b>825 037</b>	<b>556 096</b>	<b>571 113</b>
Intäkter för tomtförsäljning är ej justerat för 2019, finns bokfört på eget kapital med 58 mnkr.				
<b>Not R2 Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-1 620 333	-1 605 007	-1 565 105	-1 556 305
Pensionskostnader	-149 097	-127 583	-144 535	-114 105
Lämnade bidrag	-128 152	-132 435	-128 428	-132 933
Köp av huvudverksamhet	-244 851	-253 040	-281 495	-291 987
Lokal- och markhyror	-14 294	-30 342	-273 489	-263 088
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-571 969	-545 329	-304 090	-343 461
Realisationsförluster och utrangeringar	-13 151	-4 034	-13 066	-3 875
Anskaffningskostnad sålda tomter	-2 212	-52 645	-2 212	0
Bolagsskatt	-9 596	-8 772	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-7 518	-2 097	0	0
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 761 173</b>	<b>-2 761 284</b>	<b>-2 712 420</b>	<b>-2 705 754</b>
Kostnader för tomtförsäljning är ej justerat för 2019, finns bokfört på eget kapital med 10,5 mnkr.				
<b>Not R3 Avskrivningar</b>				
Immateriella tillgångar	-276	0	-276	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-125 966	-114 600	-40 547	-38 061
Maskiner och inventarier	-50 325	-53 790	-32 852	-29 909

Noter resultaträkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Nedskrivningar	-28 650	-13 976	-6 840	0
Koncerninterna förvärv	0	0	0	0
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-205 217</b>	<b>-182 366</b>	<b>-80 515</b>	<b>-67 970</b>
<b>Not R4 Skatteintäkter</b>				
Preliminär kommunalskatt	1 521 834	1 520 925	1 521 834	1 520 925
Preliminär slutavräkning innevarande år	-24 837	-14 803	-24 837	-14 803
Slutavräkningsdifferens föregående år	-8 400	805	-8 400	805
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1 488 597</b>	<b>1 506 927</b>	<b>1 488 597</b>	<b>1 506 927</b>
Vid preliminär slutavräkning har RKR:s rekommendation 4.2 använts.				
<b>Not R5 Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	478 676	448 420	478 676	448 420
Kommunal fastighetsavgift	65 700	63 539	65 700	63 539
Bidrag för LSS-utjämning	80 373	70 369	80 373	70 369
Kostnadsutjämningsbidrag	93 060	84 720	93 060	84 720
Regleringsbidrag	35 560	24 174	35 560	24 174
Övriga bidrag	83 156	26 060	83 156	26 060
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>836 525</b>	<b>717 283</b>	<b>836 525</b>	<b>717 283</b>
<b>Not R6 Finansiella intäkter</b>				
Realiserad vinst på försäljning av placeringsmedel	0	0	0	79
Ränteintäkter	281	94	92	91
Borgensavgifter	0	0	7 087	0
Övriga finansiella intäkter	805	36 064	722	35 983
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>1 086</b>	<b>36 158</b>	<b>7 901</b>	<b>36 153</b>
<b>Upplysningar i not om redovisningsprinciper</b>				
Från och med 2019 värderas finansiella instrument till verkligt värde i stället för som tidigare till anskaffningsvärde. Förändringen innebär att skillnaden mellan bokfört värde och verkligt värde vid ingången av räkenskapsåret redovisas direkt mot eget kapital som en följd av byte av redovisningsprincip. Under året uppgår orealiserade vinster till totalt 7,7 mnkr. Dessa har redovisats som finansiell intäkt och påverkar årets resultat. Jämförelsetalen för föregående år har omräknats enligt den nya principen.				
<b>Not R7 Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnader på lån	-30 659	-28 995	-61	-427
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-5 100	-5 924	-4 694	0
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	0	0	0	0
Orealiserad värdestegring på placeringsmedel	-310	-5 383	-310	-5 383
Övriga finansiella kostnader	-9 673	-19 452	-1 160	-794
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-45 742</b>	<b>-59 754</b>	<b>-6 225</b>	<b>-6 604</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	572	145	240	145
Förtroendevalda revisorer	77	66	77	66
<b>Total kostnad för revision</b>	<b>649</b>	<b>211</b>	<b>317</b>	<b>211</b>
I summan för sakkunnigt biträde 2020 finns kostnader för 2019 med 155 tkr.				

## Balansräkning

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2020	2019	2020	2019
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B1	5 533	1 444	4 089	0
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B2				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		2 882 275	2 585 957	847 536	738 377
Maskiner och inventarier		811 627	710 121	156 868	168 654
Pågående investeringar		349 701	383 215	23 058	37 360
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	B3				
Långfristiga fordringar		21 819	27 709	0	4 300
Värdepapper, andelar m.m.		32 798	19 192	76 387	57 310
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>4 103 753</b>	<b>3 727 638</b>	<b>1 107 938</b>	<b>1 006 001</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	B4	<b>29 648</b>	<b>31 432</b>	<b>29 648</b>	<b>31 432</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	B5	39 055	9 452	37 855	9 452
Fordringar	B6	205 834	220 613	483 201	401 524
Kortfristiga placeringar	B7	60 777	61 086	60 777	61 086
Kassa, bank	B8	21 052	10 154	8 964	5 491
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>326 718</b>	<b>301 305</b>	<b>590 797</b>	<b>477 553</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 460 119</b>	<b>4 060 375</b>	<b>1 728 383</b>	<b>1 514 986</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	B9	110 511	82 002	89 960	51 148
Resultatutjämningsreserv		17 000	17 000	17 000	17 000
Övrigt eget kapital		1 051 219	913 150	852 381	739 330
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 178 730</b>	<b>1 012 152</b>	<b>959 341</b>	<b>807 478</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	B10	264 499	235 653	248 008	218 669
Andra avsättningar	B11	0	0	0	0
<b>Summa avsättningar</b>		<b>264 499</b>	<b>235 653</b>	<b>248 008</b>	<b>218 669</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	B12	2 465 929	2 265 601	69 835	57 116
Kortfristiga skulder	B13	550 961	546 970	451 197	431 722
<b>Summa skulder</b>		<b>3 016 890</b>	<b>2 812 570</b>	<b>521 032</b>	<b>488 838</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>4 460 119</b>	<b>4 060 375</b>	<b>1 728 382</b>	<b>1 514 985</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0	0	0
Ansvarförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	B14	508 423	553 371	508 423	553 371
Övriga ansvarförbindelser	B15	6 044	6 156	2 275 868	2 162 581

Noter balansräkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<b>Not B1 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	5 828	4 421	0	0
Inköp	167	1 407	167	0
Överföringar	4 759	0	4 759	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>10 754</b>	<b>5 828</b>	<b>4 926</b>	<b>0</b>
Ingående ack. avskrivningar	-4 384	-4 384	0	0
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Överföringar	-561	0	-561	0
Årets avskrivningar	-276	0	-276	0
<b>Utgående ack. avskrivningar</b>	<b>-5 221</b>	<b>-4 384</b>	<b>-837</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>5 533</b>	<b>1 444</b>	<b>4 089</b>	<b>0</b>
Avskrivningstid 10 år enligt avtal med leverantör				
<b>Not B2 Materiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	4 235 911	3 862 262	1 225 034	1 120 238
Inköp	472 836	375 157	127 612	106 304
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	-58 459	-1 508	-58 459	-1 508
Överföringar	-41 400	-44 843	29 850	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>4 608 888</b>	<b>4 191 068</b>	<b>1 324 037</b>	<b>1 225 034</b>
Ingående ack. avskrivningar	-1 648 055	-1 530 651	-486 657	-448 958
Försäljningar	-3 215	-3 167	0	0
Utrangeringar	50 553	362	50 553	362
Överföringar	73	42 945	73	0
Årets avskrivningar	-125 969	-114 600	-40 470	-38 061
<b>Utgående ack avskrivningar</b>	<b>-1 726 613</b>	<b>-1 605 111</b>	<b>-476 501</b>	<b>-486 657</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 882 275</b>	<b>2 585 957</b>	<b>847 536</b>	<b>738 377</b>
Avskrivningstider 10-80 år, linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.				
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärde	1 137 021	1 050 754	384 385	326 075
Inköp	173 396	90 668	39 335	62 126
Försäljningar	-1 282	0	-1 282	0
Utrangeringar	-102 804	-3 949	-102 805	-3 816
Överföringar	-3 982	-3 013	-4 759	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>1 202 349</b>	<b>1 134 460</b>	<b>314 874</b>	<b>384 385</b>
Ingående avskrivningar	-420 468	-368 322	-215 731	-186 918
Försäljningar	957	104	1 282	0
Utrangeringar	88 810	1 088	88 810	1 088
Överföringar	-2 856	-3 419	561	0
Årets avskrivningar	-50 325	-53 790	-32 928	-29 901
<b>Utgående ack avskrivningar</b>	<b>-383 882</b>	<b>-424 339</b>	<b>-158 006</b>	<b>-215 731</b>
Ingående ack. nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar	0	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	-6 840	0	-6 840	0
<b>Utgående ack. nedskrivningar</b>	<b>-6 840</b>	<b>0</b>	<b>-6 840</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>811 627</b>	<b>710 121</b>	<b>156 868</b>	<b>168 654</b>
Avskrivningstider 3-10 år, linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. Nedskrivning gäller värde av Ipads som har för lång avskrivningstid i anläggningsredovisningen.				



Noter balansräkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<b>Övriga materiella tillgångar, finansiell leasing</b>				
Ingående anskaffningsvärde	4 555	0	4 555	0
Årets investeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-767	0	-767	0
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 788</b>	<b>0</b>	<b>3 788</b>	<b>0</b>
<b>Pågående investeringar</b>				
Redovisat värde vid årets början	383 215	382 232	37 360	132 458
Förändring under året	-33 514	983	-14 302	-95 098
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>349 701</b>	<b>383 215</b>	<b>23 058</b>	<b>37 360</b>
<b>Not B3 Finansiella tillgångar och skulder</b>				
<b>Långfristiga fordringar</b>				
<b>Uppskjutna skatter</b>	21 819	23 409	0	0
Kommuninvest	0	4 300	0	4 300
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>21 819</b>	<b>27 709</b>	<b>0</b>	<b>4 300</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	40	30	30
Aktier Inera AB	43	43	43	43
Aktier Katrineholms Tekniska College AB	255	255	255	255
Aktier SKL Kommentus 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	30 000	10 923	30 000	10 923
Andelar i Sörmlands kollektivtrafikmyndighet	1 818	1 818	1 818	1 818
Övriga andelar	541	6 002	2	2
Andel Mellansvenska odlares ekonomiska förening	24	24	24	24
Bostadsrätter	6	6	6	6
<b>Summa värdepapper, andelar m.m.</b>	<b>32 798</b>	<b>19 192</b>	<b>76 387</b>	<b>57 310</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 2020-12-31 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 501 229 801 864 kr och tillgångarna till 525 483 415 941 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 485 990 722 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 592 343 648 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

Noter balansräkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Akkumulerad upplösning Citybanan	-10 108	-8 664	-10 108	-8 664
Bidrag till trafikplats Finntorp**	8 500	8 500	8 500	8 500
Årets upplösning Finntorp	-340	-340	-340	-340
Akkumulerad upplösning Finntorp	-3 060	-2 720	-3 060	-2 720
<b>Summa bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>29 648</b>	<b>31 432</b>	<b>29 648</b>	<b>31 432</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.				
<b>Not B5 Förråd m.m.</b>				
Skyddsutrustning	1 705	0	1 705	0
Måltidsverksamhetens förråd	815	866	815	866
Förrådsmaterial VA	1 200	0	0	0
Tomtmark för försäljning, bostad/industrimark	35 335	8 586	35 335	8 586
<b>Summa förråd m.m.</b>	<b>39 055</b>	<b>9 452</b>	<b>37 855</b>	<b>9 452</b>
<b>Not B6 Fordringar</b>				
Kundfordringar	49 400	47 790	18 682	40 824
Statsbidragsfordringar	8 777	2 533	8 777	2 533
Kortfristiga fordringar hos kommunens koncernföretag	0	0	286 760	169 904
Övriga kortfristiga fordringar	19 599	44 943	34 740	61 412
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	128 058	125 347	134 242	126 851
<b>Summa fordringar</b>	<b>205 834</b>	<b>220 613</b>	<b>483 201</b>	<b>401 524</b>
<b>Not B7 Kortfristiga placeringar</b>				
Räntefonder Nordea	27 151	23 175	27 151	23 175
Aktiefonder Nordea	20 476	18 789	20 476	18 789
Alternativa placeringar	12 136	11 969	12 136	11 969
Ränta /alternativ	1 014	7 153	1 014	7 153
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>60 777</b>	<b>61 086</b>	<b>60 777</b>	<b>61 086</b>
<b>Not B8 Kassa och bank</b>				
Handkassor	48	53	48	53
Plusgiro	7 161	4 319	7 161	4 319
Bank	13 843	5 782	1 755	1 119
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>21 052</b>	<b>10 154</b>	<b>8 964</b>	<b>5 491</b>
<b>Not B9 Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	989 179	907 962	790 340	734 142
Rättelse av värden från 2019 och tidigare	61 903	5 050	61 903	5 050
Resultatutjämningsreserv	17 000	17 000	17 000	17 000
Fond upprustning samlingslokal	138	138	138	138
Årets resultat	110 511	82 002	89 960	51 148
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>1 178 730</b>	<b>1 012 152</b>	<b>959 341</b>	<b>807 478</b>
<b>Upplysningar i not om redovisningsprinciper</b>				
För att anpassa redovisningen utifrån nya rekommendationer från RKR har rättelse av redovisning gällande tomtförsäljningar samt driftskostnader inom exploatering gjorts mot eget kapital 2020 från 2019 och tidigare.				

Noter balansräkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<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	235 653	237 589	218 669	216 154
Pensionsutbetalning	-9 976	-8 427	-9 375	-6 958
Nyintjänad pension				
förmånsbestämd ålderspension	21 691	11 561	21 147	11 330
särskild avtalspension	8 061	0	8 524	0
efterlevnadspension	0	0	0	0
övrigt	-1 939	-1 562	0	0
Årets utbetalningar	0	0	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	6 239	5 602	5 835	6 689
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Övrig post	3 208	-9 110	3 208	-8 546
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/överf till stiftelse	0	0	19 974	10 832
<b>Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>262 937</b>	<b>235 653</b>	<b>248 008</b>	<b>218 669</b>
<b>Antal visstidsförordnanden</b>				
Politiker	4	4	4	4
Tjänstemän	1	2	1	2
Överskottsmedel	11 684	16 467	11 684	16 467
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%
<b>Not B11 Avsättning för statlig infrastruktur</b>				
<b>Avsättning för Citybana</b>				
Redovisat värde vid årets början	0	0	0	0
varav kortfristig skuld	0	0	0	0
Nya avsättningar	0	0	0	0
lansspråktagna avsättningar	0	0	0	0
Outnyttjat belopp som återförts	0	0	0	0
Förändring av nuvärde	0	0	0	0
<b>Summa avsättning för statlig infrastruktur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avsättningen avser kommunens andel av Citybanan. Kostnaden för kommande år betalas i december. Utbetalning började 2013 och betalas enligt plan under 2013-2017. Kostnaden per år är; 2013 10%, 2014 15%, 2015 25%, 2016 25%, 2017 25%. Utbetalning började 2013 och betalas enligt plan under 2013-2017.				
<b>Not B12 Skulder</b>				
Koncernkontokredit	67 138	52 560	67 138	52 560
Lån hos Kreditinstitut	2 396 094	2 208 485	0	0
Finansiell leasing	2 697	4 556	2 697	4 556
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>2 465 929</b>	<b>2 265 601</b>	<b>69 835</b>	<b>57 116</b>
Beviljad koncernkontokredit 250 000 tkr				
Ej utnyttjad koncernkontokredit 182 862 tkr				
<b>Not B13 Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0	0	-31	0
Leverantörsskulder	84 361	167 945	63 085	109 323
Moms och punktskatter	3 131	1 690	1 196	1 596
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	33 176	25 121	27 885	23 592

Noter balansräkningen <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	430 293	352 214	359 062	297 211
varav semesterlöneskuld och okompenserad övertid	101 728	96 455	99 004	93 800
varav pensionskostnad avgiftsbestämd ålderspension	52 271	50 280	51 116	49 148
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>550 961</b>	<b>546 970</b>	<b>451 197</b>	<b>431 722</b>
<b>Not B14 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna inkl löneskatt</b>				
Ingående ansvarsförbindelse	553 371	549 809	553 371	549 809
Pensionsutbetalningar	-23 893	-23 691	-23 893	-23 691
Ränte- och basbeloppsuppräkring	16 568	17 334	16 568	17 334
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/överf till stiftelse	-37 623	9 919	-37 623	9 919
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>508 423</b>	<b>553 371</b>	<b>508 423</b>	<b>553 371</b>
varav löneskatt	99 263	108 038	99 263	108 038
<b>Not B15 Övriga ansvarsförbindelser</b>				
Borgensförbindelser dotterbolag	0	0	2 269 825	2 156 425
Borgensförbindelser föreningar	5 997	6 097	5 996	6 097
Borgensförbindelse och förlustansvar egna hem	47	59	47	59
<b>Summa övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>6 044</b>	<b>6 156</b>	<b>2 275 868</b>	<b>2 162 581</b>
<b>Not B16 Leasing</b>				
<b>Finansiella leasingavtal över 5 år</b>				
<b>Fastigheter</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>	<b>1 041 648</b>	<b>1 229 678</b>	<b>1 041 648</b>	<b>1 229 678</b>
Nuvärde minimileasingavgifter				
Därav förfall inom 1 år	252 939	266 514	252 939	266 514
Därav förfall inom 1-5 år	690 849	828 590	690 849	828 590
Därav förfall senare än 5 år	97 859	134 574	97 859	134 574
<b>Maskiner och inventarier</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>	<b>5 394</b>	<b>8 298</b>	<b>5 394</b>	<b>8 298</b>
Nuvärde minimileasingavgifter				
Därav förfall inom 1 år	2 697	4 149	2 697	4 149
Därav förfall inom 1-5 år	1 383	1 383	1 383	1 383
Därav förfall senare än 5 år	1 314	2 766	1 314	2 766
<b>Operationella leasingavtal över 5, år</b>				
<b>Totala minimileasingavgifter</b>	<b>42 358</b>	<b>26 600</b>	<b>42 358</b>	<b>26 600</b>
Nuvärde minimileasingavgifter				
Därav förfall inom 1 år	18 702	13 272	18 702	13 272
Därav förfall inom 1-5 år	15 001	13 328	15 001	13 328
Därav förfall senare än 5 år	8 655	0	8 655	0
<b>Summa leasing</b>	<b>1 089 400</b>	<b>1 264 576</b>	<b>1 089 400</b>	<b>1 264 576</b>

## Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	Not	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2020	2019	2020	2019
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat		110 511	82 001	89 960	51 148
Justering för av- och nedskrivningar	F1	205 217	182 366	80 515	67 970
Justering för pensionsavsättningar	F2	28 846	11 420	29 339	12 800
Justering för gjorda avsättningar	F3	0	0	0	0
Justering Exploateringsposter mot tidigare år.		45 759	101	45 759	3
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>390 333</b>	<b>275 888</b>	<b>245 573</b>	<b>131 921</b>
Ökning-/minskning+ kortfristiga fordringar		14 779	260 653	-81 677	36 397
Ökning-/minskning+ kortfristiga placeringar		-309	-7 684	309	-7 684
Ökning-/minskning+ förråd och varulager		-29 603	-2 545	-28 403	-2 545
Ökning+/-minskning- kortfristiga skulder	F4	3 991	-347 029	19 475	-295 638
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>379 191</b>	<b>179 283</b>	<b>155 277</b>	<b>-137 549</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-4 089	0	-167	0
Investering- i materiella anläggningstillgångar	F5	-558 600	-473 934	-171 722	-85 022
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	1 282	0
Ökning-/minskning+ finansiella anläggningstillgångar		-13 606	-6 370	0	-898
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-576 295</b>	<b>-480 304</b>	<b>-170 607</b>	<b>-85 920</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån, checkkredit		200 328	143 569	12 719	57 116
Amortering- av skuld		0	0	0	0
Ökning-/minskning+ långfristiga fordringar	F6	5 890	3 129	4 300	0
Bidrag till statlig infrastruktur		1 784	1 784	1 784	1 784
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>208 002</b>	<b>148 482</b>	<b>18 803</b>	<b>58 900</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>10 898</b>	<b>-152 538</b>	<b>3 473</b>	<b>-149 021</b>
Likvida medel vid årets början		10 154	162 692	5 491	154 512
Likvida medel vid årets slut	B7	21 052	10 154	8 964	5 491
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>10 898</b>	<b>-152 538</b>	<b>3 473</b>	<b>-149 021</b>

Belopp i tkr	Noter kassaflödesanalys	Kommunkoncernen		Kommunen	
		2020	2019	2020	2019
<b>Not F1</b>					
Avskrivningar enligt RR		-205 217	-182 366	-80 515	-67 970
Minus nedskrivningar		0	0	0	0
<b>Justering för avskrivningar</b>		<b>-205 217</b>	<b>-182 366</b>	<b>-80 515</b>	<b>-67 970</b>
<b>Not F2</b>					
Årets betalning		0	0	0	0
Förändring avsättningar		28 846	11 420	29 339	12 800
<b>Justering förändring pensionsavsättning</b>		<b>28 846</b>	<b>11 420</b>	<b>29 339</b>	<b>12 800</b>
<b>Not F3 Justering förändring Citybanan</b>					
Årets betalning		0	0	0	0
Förändring avsättningar 31/12		0	0	0	0



Noter kassaflödesanalys <i>Belopp i tkr</i>	Kommunkoncernen		Kommunen	
	2020	2019	2020	2019
<b>Not F4 Ökning/minskning av kortfristiga skulder</b>				
Skulder 1/1	546 970	893 999	431 722	727 360
Skulder 31/12	550 961	546 970	451 197	431 722
<b>Ökning+/minskning- av kortfristiga skulder</b>	<b>3 991</b>	<b>-347 029</b>	<b>19 475</b>	<b>-295 638</b>
<b>Not F5 Investering i materiella anläggningstillgångar</b>				
Anskaffning mark, byggnader och tekniska anläggningar	-422 287	-370 802	-127 612	-104 796
Anskaffning maskiner och inventarier	-158 671	-88 173	-39 335	-58 910
Justering	-22 083	-13 976	-10 941	-863
<b>Total investering i materiella anläggningstillgångar</b>	<b>-603 041</b>	<b>-472 951</b>	<b>-177 888</b>	<b>-164 569</b>
<b>Not F6 Ökning/minskning av långfristiga fordringar</b>				
Långfristiga fordringar 1/1	27 709	30 838	4 300	4 300
Långfristiga fordringar 31/12	21 819	27 709	0	4 300
<b>Förändring</b>	<b>5 890</b>	<b>3 129</b>	<b>4 300</b>	<b>0</b>



# Drift- & investeringsredovisning

## Ekonomiskt utfall enligt driftsredovisningen

Belopp i tkr	Redovisat 2020					2019
	Intäkter	Kostnader	Netto	Budget	Avvikelse	Netto
<b>Styrelse/nämnd</b>						
Kommunfullmäktige/politisk ledning	84	-9 293	-9 209	-11 139	1 930	-11 406
Kommunstyrelsen	64 289	-246 323	-182 034	-196 193	14 159	-183 437
Bygg- och miljönämnden	0	-463	-463	-534	71	-556
Service- och tekniknämnden	167 990	-282 912	-114 922	-110 665	-4 257	-106 040
Socialnämnden	26 080	-244 709	-218 629	-191 030	-27 599	-227 451
Kulturnämnden	6 956	-48 774	-41 818	-42 546	728	-39 074
Bildningsnämnden	787 415	-1 651 699	-864 284	-869 540	5 256	-840 412
Vård- och omsorgsnämnden	214 829	-934 133	-719 304	-727 948	8 644	-716 053
Viadidaktämnden	40 247	-107 319	-67 073	-64 742	-2 331	-61 462
<b>Summa nämnder</b>	<b>1 307 890</b>	<b>-3 525 625</b>	<b>-2 217 736</b>	<b>-2 214 337</b>	<b>-3 399</b>	<b>-2 185 891</b>
<b>Finans</b>	<b>2 434 636</b>	<b>-126 940</b>	<b>2 307 696</b>	<b>2 264 372</b>	<b>43 324</b>	<b>2 237 039</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>3 742 526</b>	<b>-3 652 565</b>	<b>89 960</b>	<b>50 035</b>	<b>39 925</b>	<b>51 148</b>
<b>Verksamhet</b>						
Politisk verksamhet			-22 017	-24 806	2 789	
Infrastruktur, skydd mm			-126 314	-261 302	134 988	
Fritid och kultur			-109 988	-90 096	-19 892	
Pedagogisk verksamhet			-817 655	-790 299	-27 356	
Vård och omsorg			-922 236	-875 556	-46 680	
Särskilt riktade insatser			-17 515	-21 729	4 214	
Affärsverksamhet			-26 227	-30 455	4 228	
Gemensamma verksamheter			2 132 028	2 144 278	-12 250	
Justeras: Poster som ej är hänförliga till verksamhetens intäkter och kostnader i RR			-116	0	-116	
<b>Verksamhetens intäkter och kostnader enligt RR</b>			<b>89 960</b>	<b>50 035</b>	<b>39 925</b>	

## Kommentarer till driftsredovisningen

Katrineholms kommuns resultat för 2020 uppgår till +90,0 mnkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget på +40,0 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret +74,4 mnkr. Årets resultat har varit svårt att prognosticera. Pandemin och dess omvälvande följder innebar en extrem osäkerhet kring hur mycket ekonomin skulle påverkas. Det medförde stora variationer i prognoser för bland annat skatter, sjuklönekostnader, pensioner och verksamheternas kostnads- och intäktsutveckling. Därutöver beslutades i olika skeden om statsbidrag där förutsättningarna och effekter förändrades över tid. Övriga skillnader handlar om kostnadsutveckling, pensioner och semesterlöneskuld.

Jämfört med tidigare år minskade intäkterna med 13 procent. Kostnadsnivån hölls på samma nivå som föregående år, men investeringsnivån har påverkat kostnaden för avskrivningar som ökade med 18 procent. Det innebar att nettokostnaden under året ökade med 3,8 procent. Skatteintäkterna minskade med 1,2 procent, men statsbidrag och utjämningsbidrag ökade med 16 procent, vilket förklarar större delen av överskottet på finansens.

Kommunens driftsredovisning är uppdelad i två områden; nämnder och finans. Från och med räkenskapsåret 2020 redovisas utfall, budget och avvikelse även per verksamhetsområde.

### Nämnder

Nämnderna visar för 2020 en negativ avvikelse mot budget på -3,4 mnkr, en förbättring jämfört delårsrapporten med 7,9 mnkr.

För kommunfullmäktige och politisk ledning är överskottet +0,7 mnkr. Färre sammanträden med lägre närvaro, till följd av en partigemensam överenskommelse om att endast ordinarie ledamöter skulle närvara, har medfört lägre kostnader.

Kommunstyrelsens resultat visar på en avvikelse mot budget på +14,2 mnkr. Prognos vid delåret uppgick till +7,8 mkr. Överskottet är delvis en följd av att kurser, konferenser, utbildningar och planerade aktiviteter som inte kunnat genomföras, men också på grund av vakanser och föräldraledigheter som inte tillsatts fullt ut. Därutöver finns ett överskott för hyror som kommer att justeras inför kommande år. Kostnaderna för digitalisering var högre än budgeterat, delvis på grund av överföring till molnlagringstjänster som på sikt kommer att minska kostnaderna för kommunen. Samtidigt har intäkter minskat till följd av bland annat outhyrda ytor i AVA-huset, lägre intäkter för P-böter och hyra av allmän platsmark samt lägre biljettintäkter från kollektivtrafiken.

Service och tekniknämnden visar en negativ avvikelse mot budget på -4,3 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret -5,5 mkr. Intäktsbortfall har skett till följd av stängda offentliga restauranger, stängt badhus och avbokad lägerverksamhet. Minskad måltidsproduktion på grund av stängd gymnasieskola och stängd daglig verksamhet inom funktionsstöd samt hög frånvaro inom förskola och grundskola har medfört lägre interna intäkter. Intäktsbortfallen kompenseras delvis av lägre personal-kostnader och att inköp flyttats fram.

Socialnämndens redovisar en negativ avvikelse mot budget på -27,6 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret -29,0 mnkr. Utbetalt ekonomiskt bistånd har minskat med 3,7 mnkr jämfört föregående år samtidigt som riksnormen för beräkning av försörjningsstöd höjts med 1,9 procent. Under året har biståndstagare getts möjlighet till anställning inom aktivt försörjningsstöd, vilket dämpat kostnadsökningen inom försörjningsstöd. Nämnden har belastats för den del av lönen som inte täcks av externa bidrag, totalt 1,9 mnkr. Kostnader för placeringar, HVB-vård av barn och unga, har ökat med 3,2 mnkr jämfört föregående år. Ett arbete pågår för att minska underskottet, bland annat genom ökat stöd i hemmet. Ersättning från Migrationsverket för ensamkommande barn och unga har under året minskat med 5,4 mkr. Socialnämnden fick inför budget 2020 i uppdrag att inom två år arbeta bort underskottet som redovisades 2019. Med ett extra tillskott om 10 mnkr var delmålet för 2020 att underskottet som högst skulle uppgå till 17 mnkr. Genomförda kostnadsminskningar har inte varit tillräckliga och målet har inte uppnåtts. Ytterligare åtgärder krävs för att nå ett resultat i balans.

Kulturnämnden avvikelse mot budget uppgår till +0,7 mnkr. Den positiva avvikelsen beror till stor del på att planerad verksamhet har ställts in eller skjutits upp. Nämnden har även haft lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och mindre behov av vikarier och timanställda inom biblioteksverksamheten. Alla verksamheter har under året varit återhållsamma när det gäller inköp av varor och tjänster.

Bildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på +5,3 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret +2,2 mnkr. Resultatet förklaras av återhållsamhet samt att kostnaderna för bland annat personal, läromedel, kompetensutveckling och måltider har varit lägre till följd av pandemin. Under året förändrades förutsättningarna för flera statsbidrag och intäkter på 4,9 mnkr uteblev. De största förändringarna gällde den så kallade lågstadiesatsningen och satsningen på lärarassistenter.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 8,6 mnkr. Vid delåret prognostiserades ett resultat om +13,0 mnkr. Avräknat statsbidrag för pandemin har nämnden ett nollresultat. Under året har medel för merkostnader gällande pandemin återsökts från Socialstyrelsen. Större delen avser inköp av skyddsutrustning, men även hantering av smittförande avfall, smittstäd, ökade personalkostnader samt förändrade arbetssätt som krävt en ökad bemanning. En orsak till det positiva resultatet, trots ökade kostnader, är att verksamheter under en period stängdes, till exempel resurscenter, anhörigstöd, dagverksamheter och personligt ombud. Medarbetare inom dessa verksamheter har istället arbetat där behov funnits, vilket i sin tur medfört lägre vikariekostnader. Kommunals avtal har påverkat alla brukarnära enheter då utfallet blev ungefär 1,1 mnkr högre än budgeterat. Även om den ekonomiska utvecklingen totalt sett varit positiv och visar en ekonomi i balans betonar vård- och omsorgsnämnden att marginalerna är små. Stora ansträng-



ningar återstår för att upprätthålla en ekonomi i balans under kommande år samtidigt som kraven på verksamheten ökar från nationell nivå.

Viadidaktnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget på -2,3 mnkr. Vid delåret var det prognostiserade resultatet för helåret -0,7 mnkr. Resultatet innefattar en kostnad på 3 mnkr avseende utbildningsinsatser som nämnden bestrider. Årets resultat har även påverkats av lägre personalkostnader än budgeterat inom delar av verksamheten, högre kostnader än budgeterat för köp av verksamhet till följd av att fler elever valt att läsa på distans samt kostnader till följd av pandemin vid omställning till distans-studier. Arbetsmarknadsenheten har haft svårt att genomföra aktiviteter enligt plan på grund av pandemin.

### Finans

Finansen redovisar en positiv avvikelse mot budget om +43,3 mnkr. Prognosen vid delår uppgick till +35,6 mnkr.

Osäkerheten har under året varit stor och prognoserna har varierat mycket, framförallt vad gäller skatteintäkter, statsbidrag och pensionskostnader. Det positiva resultatet är till största del en följd av statsbidrag, generella som riktade. Nedan följer några större avvikelser, jämfört budget, som förklarar till resultatet:

- Höjda generella statsbidrag, +65,2 mnkr
- Lägre skatteintäkter, -26,1 mnkr
- Riktade statsbidrag för sjuklönekostnader, +29,8 mnkr och +2,6 mnkr för elbussar.
- Ökade kostnader för pensioner, -24,4 mnkr. Del av kostnaden avser sociala avgifter för pensionsförsäkring om 20 mnkr som finansierats via överskottsfonden hos KPA.
- Försäljning av tomter, +14 mnkr
- Utrangeringar, det vill säga en minskning av värdet på anläggningstillgångar för det som inte längre finns kvar eller om värdet är 0 kr, -14 mnkr.
- Slutreglering av kommunal fastighetsförvaltning inom KFAB, +12,5 mnkr
- Ökning av sociala avgifter utöver fastställda ramar, -11,7 mnkr.
- Bildningsnämnden har ersatts för ett ökat elevantal utifrån resursfördelningssystemet, -6,2 mnkr.
- Ett ökat uttag av semesterdagar har inneburit en minskning av semesterlöneskulden, +1,9 mnkr.



## Ekonomiskt utfall enligt investeringsredovisningen

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Pågående projekt</b>						
Kommunstyrelsen	83 524	68 615	14 909	43 118	21 229	21 889
varav kommunledningsförvaltningen	59 675	57 881	1 794	17 497	9 916	7 581
varav bredbandsprojekt	49 866	39 307	10 559	10 972	381	10 591
varav samhällsbyggnadsförvaltningen	23 579	10 734	12 845	23 537	18 171	5 366
Service- och teknisknämnden	123 346	116 446	6 900	106 430	99 530	6 900
varav projekt Backavallen	76 000	76 000	0	76 000	76 000	0
Socialnämnden	1 475	437	1 038	1 397	266	1 131
Kulturnämnden	5 005	2 075	2 930	5 005	2 075	2 930
Bildningsnämnden	11 250	18 081	-6 831	11 250	18 081	-6 831
Vård- och omsorgsnämnden	11 716	3 841	7 875	11 716	3 841	7 875
Viadidaktämnden	701	693	8	701	693	8
<b>Summa pågående projekt</b>	<b>237 017</b>	<b>210 188</b>	<b>26 829</b>	<b>179 617</b>	<b>145 715</b>	<b>33 902</b>

### Kommentarer till investeringsredovisningen

Ingen av nämnderna har nyttjat sin investeringsbudget fullt ut. Ett flertal projekt har startats och kommer fullföljas under kommande år. Den nya isarenan är färdigbyggd och invigdes under hösten.

### Investeringsprojekt i kommunala bolag som fullmäktige har tagit beslut om

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start		
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse
<b>Pågående större projekt</b>			
<b>KFAB</b>			
Dufvegårdens vårdboende	265 000	271 369	-6 369
Nya Järvenskolan	230 500	76 780	153 720
Ny skola på Norr	165 000	30 971	134 029
Parkeringshus	35 500	33 573	1 927
Sandbäcksskolan	60 000	11 236	48 764
<b>KVAAB</b>			
Avjärninganläggning	105 000	105 551	-551
<b>Summa pågående större projekt</b>	<b>861 000</b>	<b>529 480</b>	<b>331 520</b>

### Kommentarer till investeringsprojekt i kommunala bolag



Inom KFAB:s affärsområde kommunfastigheter pågår ett flertal större ny-, till- och ombyggnadsprojekt, såsom två nya skolor samt idrottshall och om- och tillbyggnation vid Sandbäcksskolan. Övan redovisas de större projekten och aktuell ställning. Dufvegårdens äldreboende är färdigställt och de första boende har flyttat in. Parkeringshuset Loket vid järnvägsstationen är också färdigställt.



# Bilagor

## Bilaga 1: Kommunfullmäktiges särskilda uppdrag

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

-  Genomfört
-  Pågår

Status	Uppdrag	Kommentar
	<b>Intensifiera det proaktiva arbetet för företagsetableringar och utveckling av centrumhandeln</b> KS	Nya etableringar pågår och det proaktiva arbetet har inneburit att fler är på väg. Delar av det befintliga näringslivet och nya externa aktörer visar ett fortsatt intresse att utvecklas och etablera sig inom kommunen. Centrumhandeln och besöksnäringen påverkas mer negativt av pandemin än övrigt näringsliv. Inom Citysamverkan sker ett aktivt samarbete för att utveckla centrumhandeln på kort och lång sikt.
	<b>Inrätta en kommungemensam reception</b> KS	Kontaktcenter är i gång som kommunens gemensamma reception i nya lokaler.
	<b>Inrätta ett team för arbetsförmågeutredningar och -bedömningar</b> KS	Ett förslag har tagits fram, men behöver anpassas efter socialförvaltningens omorganisation och förändrade förutsättningar. Förslag planeras att redovisas under våren 2021.
	<b>Utreda möjliga åtgärder för att motverka att vårdnadshavare anmäler behov av verksamhet som sedan inte utnyttjas</b> BIN	Skollagens krav på att erbjuda lagstadgad verksamhet till alla invånare måste följas. Plats på exempelvis lovskola eller sommarförskola kan inte nekas om en elev har rätt till det, oavsett om eleven tackar nej med kort varsel. På samma sätt kan inte kommunen ta betalt för något som inte nyttjats. En utredning har genomförts och visar att cirka 25 procent av den schema-lagda tiden avseende omsorg på kvällar, nätter och helger inte nyttjas. För att komma till rätta med detta problem kommer förtydligade regler att tas fram under 2021.
	<b>Planera för utveckling av boendeplatser för personer med behov av omsorg och stöd</b> VON	Åtterrapporeringen av uppdraget har flyttats fram till mars 2021. Beslut har tagits kring de inledande stegen för en flytt- och renoveringskedja i samband med Dufvegårdens öppnande. Detta innebär att Strandgårdens brukare under första kvartalet 2021 flyttar till Dufvegården och renovering av Strandgårdens påbörjas. Därefter flyttar brukare från Furuliden till Dufvegården, vilket utifrån befintlig planering sker under andra delåret 2021.
	<b>Se över hyrorna och inrätta ett kommunalt bostadstillägg inom området funktionsstöd</b> VON	En genomlysning av hyresstrukturen inom funktionsstöd har genomförts och förslag på hyressättningsmodell har tagits fram. Uppdraget åiterrapporterades under hösten. Beslut har därefter fattats om ny hyressättningsmodell och kommunalt bostadstillägg träder i kraft i början av 2021.

## Bilaga 2: Volymutveckling

I bilagan redovisas volymutvecklingen för nämndernas större verksamhetsområden jämfört med förra året. Större förändringar kommenteras.

<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Leverantörsfakturor	76 157	74 776
varav elektroniska fakturor (%)	86,5%	Nytt mått
Lönespecifikationer	67 656	69 182
Fullvärdiga e-tjänster	113	105
Ärenden hos konsumentvägledningen	498	265
Företagsbesök enligt näringslivsrådets samverkansprogram	80	109

Andelen elektroniska fakturor kommer öka, vilket påverkar både flödet och effektiviteten i en positiv riktning. Målsättningen är att under 2021 nå 95 procent elektroniska fakturor. Fortsatt minskning av antal verkställda lönespecifikationer är ett resultat av bland annat effektiviseringar och förändrad vikariehantering inom bildningsförvaltningen som inneburit färre antal anställda.

Antalet fullvärdiga e-tjänster har ökat men når inte upp till plan då fokus har legat på kvalitet och inte på antal tjänster. Användningen av kommunens e-tjänster har ökat kraftigt under året. Därutöver utvecklas digitaliseringen av kommunens befintliga system och processer utifrån inriktningen "digitalt där det är möjligt – personligt när det behövs".

Antalet konsumentärenden har ökat under 2020, dels på grund av pandemin, dels på grund av konjunkturen.

Totalt 80 fysiska företagsbesök genomfördes under året, något färre än planerat till följd av pandemin.

<b>Bildningsnämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Barn i förskola inkl. pedagogisk omsorg	1 972	1 947
Elever i grundskola	4 099	4 057
Elever i grundsärskola	75	79
Barn i fritidshem	1 407	1 409
Elever i gymnasieskolan	1 252	1 251
Elever i gymnasiesärskolan	57	55
Barn i kulturskolans verksamhet (ämneskurs)	682	659
Barn inskrivna i omsorg på obekvämtid	27	27
Elever som deltar i modersmålsundervisning	734	703

Uppgifterna avser barn och elever folkbokförda i Katrineholm. Utfallet är ett genomsnitt av volymer per 15:e mars och 15:e oktober.

Antalet barn i förskola har fortsatt att öka, dock i en lägre takt än tidigare. De senaste fem åren har antalet barn som är folkbokförda i Katrineholm och som går i förskola (internt eller externt) ökat med drygt 300 barn. Ökningen 2020 var något högre än budgeterat. I januari öppnade förskolan Karamellen med plats för 120 barn, ännu har inte alla platser fyllts.

Även antalet elever i grundskola har ökat, men även här har ökningstakten minskat något. I förskoleklass och år 7-9 har elevantalet varit lägre än budgeterat medan elevantalet i år 1-6 varit något högre än budgeterat. De senaste fem åren har antalet grundskole- och grundsärskoleelever som är folkbokförda i Katrineholm ökat med drygt 270 (intern och extern skolgång). Under samma period har antalet barn i fritidshem ökat med nio, vilket innebär att andelen barn som nyttjar fritidshem har minskat. Antalet elever i gymnasieskola har ökat med mellan vår- och höstterminen. Ökningen har varit något större än budgeterat.

Kulturskolan har genomfört flera insatser som har lett till att antalet elever ökade igen under hösten efter att ha minskat under några år.

<b>Bygg- och miljönämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Inkomna bygglovsansökningar	367	291
Strandskyddsärenden	25	11
Anmälningsärenden, icke lovpliktiga åtgärder	176	124
Ansökningar om förhandsbesked om bygglov	9	3
Antagna detaljplaner	1	7
Tillsynsuppdrag miljöskydd	82	125
Tillsynsuppdrag hälsoskydd	130	71
Tillsynsuppdrag livsmedel	305	209
Inkomna avloppsansökningar	227	199
Miljö- och hälsoskyddsärenden totalt	2 557	2 174

Antalet bygglovsansökningar och anmälningar om ej bygglovspliktiga åtgärder har ökat kraftigt. Även ansökningar om strandskyddsdispens och förhandsbesked har ökat mycket kraftigt. Under året har endast en detaljplan antagits, Skola på norr. Utöver detaljplanen för ny skola på norr har detaljplanen för bostäder i kvarteret Abborren vunnit laga kraft. Flera tidplaner för detaljplaner har under året förskjutits i tid. Förklaringar är lång tid för framtagande av diverse utredningar, försenade underlag från beställare men även alltför optimistiska tidplaner. Arbete pågår för att få bättre träffsäkerhet i tidplanerna.

Antalet inkomna avloppsansökningar har varit högre än föregående år. Då avloppsarbetet nu är inne i områden där inventering inte gjorts tidigare är det många gamla avlopp som inte uppfyller dagens krav. Den stora ökningen på hälsoskyddet avser i första hand radonärenden.

<b>Kulturnämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Beviljade projekt- och arrangemangsbidrag	29	24
Beviljade ungdomsbidrag "Snabba stålar"	8	6
Besök på Kulturhuset Ängeln	181 771	260 555
Besök i konsthallen	11 036	22 933
Utlån av e-media	17 075	19 604
Utlån per invånare	7,2	6,89
varav lån per invånare på huvudbiblioteket	52%	58%
varav lån per invånare på skolbibliotek/filial	48%	42%
Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet	56 227	61 641
Beviljade projekt- och arrangemangsbidrag	29	24

För de publika verksamheterna har volymerna varit väsentligt lägre än normalt på grund av restriktioner kopplade till pandemin.

Gällande utlån av e-media är utfallet ofullständigt då en av leverantörerna inte har kunnat redovisa statistik för andra halvåret. För de tjänster där fullständig statistik finns, ses en ökning av utlånen. Även fysiska utlån har ökat. Det beror dels på att automatiska omlån införts, vilket innebär att omlån som inte registrerades tidigare nu registreras, dels på att antalet aktiva låntagare har ökat. Fördelningen av utlån mellan folk- och skolbibliotek påverkas av att huvudbibliotek och filialer haft stängda lokaler sedan 7 november 2020.

<b>Service- och tekniknämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Besök i simhallen	49 900	84 801
Avtal med föreningar	58	62
Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	30 903	31 550
Lunchportioner förskola	269 504	281 328
Lunchportioner grundskola	599 599	595 020
Lunchportioner Duveholmsgymnasiet och KTC	102 322	134 023
Dagsportioner särskilt boende för äldre	130 818	134 478
Portioner matlåda äldreomsorg	73 716	43 571
Inkommande samtal per dag i växeln	598	650
Bilar inom bilsamordningen	113	115

Minskningen av antalet besök i simhallen är en konsekvens av pandemin. Utfallet följer den nedreviderade prognos som sattes vid delårsbokslutet. En ny metod för att mäta antalet besök i Duveholmshallen är under utveckling.

Pandemin har även lett till minskade volymer inom måltidsverksamheten, främst inom förskola och gymnasieskola. Under året har antalet förskolebarn ökat men närvaron har varit lägre, framförallt under våren. Inom gymnasieskolan minskade lunchvolymerna markant i samband med distansundervisning.

Även inom särskilt boende för äldre har antalet dagsportioner minskat till följd av att platser ej varit belagda och restauranger och dagverksamheter varit stängda. Antalet matlådor inom äldreomsorgen har däremot ökat. Sedan april har även leverans av matlådor till Flens kommun tillkommit.

Antalet inkommande samtal per dag i växeln har minskat.

<b>Socialnämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	565	588
Ensamkommande barn och unga	22	35
Vårddyg i familjehem, ensamkommande barn och unga	8 000	10 500
Vårddyg i stödboende/HVB, ensamkommande barn och unga	4 500	3 500
Vårddyg i familjehem, barn och unga exkl ensamkommande	26 300	26 000
Vårddyg på institution, barn och unga exkl ensamkommande	7 500	6 000
Antal utnyttjande vårddyg på institution, vuxna	5 400	7 000
Antal utnyttjade vårddyg på Vårnäs, öppet intag	900	2 060
Pågående insatser, kontaktfamiljer/kontaktpersoner	89	78
Spelmissbruksärenden	5	11
Kvinnofridsärenden	79	115
Sociala kontrakt	75	88
Stadigvarande serveringstillstånd	34	30

Antalet hushåll med utbetalt försörjningsstöd har minskat med i genomsnitt 23 hushåll per månad jämfört med 2019. Under året har inflödet av nya ärenden till ekonomiskt bistånd (totalt 522 hushåll under året) varit lägre än antalet ärenden som avslutats (695 hushåll).

Under året anvisades tre ensamkommande barn och unga till Katrineholms kommun. Totalt har antalet ensamkommande minskat. Flera ensamkommande har under året flyttats från familjehem till socialförvaltningens stödboende, vilket påverkat fördelningen av vårddyg. Förklaringen är att ungdomarna varit redo att ta nästa steg till eget boende. Förvaltningen har även sett över kostnader och lyckats matcha behov hos målgruppen med insatser i egen regi.

Minskningen av antalet vårddygn på Vårnäs är en effekt av pandemin och beror på att antalet behandlingsplatser begränsats för att minska risk för smittspridning.

Antalet kvinnofridsärenden har minskat väsentligt jämfört med föregående år. En anledning kan vara att pandemin har ökat den sociala isoleringen vilket medfört att våldsutsatta haft svårare att söka stöd.

Under året har riktade insatser gjorts för att sänka kostnaderna för sociala kontrakt. Antalet sociala kontrakt har minskat och fler invånare har fått egna kontrakt genom hyresgarantin.

<b>Viadidaktnämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Producerade verksamhetspoäng gymnasial nivå	432 035	356 175
Producerade verksamhetspoäng grundläggande nivå	148 095	180 574
Producerade verksamhetspoäng komvux som särskild utbildning	3 076	5 114
Studierande inom svenska för invandrare, sfi, genomsnitt per månad	384	570
Studierande inom samhällsorientering, genomsnitt per månad	252	234
Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt	193	184
Mottagna ungdomar inom aktivitetsansvaret	172	175
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av socialförvaltningen	313	484
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av socialförvaltningen	152	81
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Katrineholm anvisade av Arbetsförmedlingen	52	44
Deltagare i arbetsmarknadsåtgärd i Vingåker anvisade av Arbetsförmedlingen	14	11
Ungdomar 16-25 år från Katrineholm på Viadidakt ungdomstorg	74	138
Ungdomar 16-25 år från Vingåker på Viadidakt ungdomstorg	27	17
Feriearbetare i Katrineholm	261	282
Feriearbetare i Vingåker	70	89

Antalet producerade verksamhetspoäng på gymnasial nivå har ökat med drygt 20 procent jämfört med 2019, en ökning motsvarande 95 årsstudieplatser. Det beror sannolikt på att arbetsmarknadsrådet försämrats, i kombination med åtgärder som vidtagits nationellt för att mildra effekterna av pandemin. Exempelvis tillfördes yrkesvux fler platser, bland annat genom det så kallade äldreomsorgslyftet. Vidare uppdrogs Arbetsförmedlingen att anvisa fler arbetssökande till reguljära studier. Inom grundläggande vuxenutbildning har antalet producerade verksamhetspoäng minskat med 18 procent, vilket motsvarar omkring 40 årsstudieplatser. Inom sfi har det genomsnittliga antalet elever per månad minskat med nära en tredjedel. De minskande volymerna på lägre studienivåer är delvis förvånande då en nedgång i ekonomin förväntas slå hårdast mot dem med lägst utbildning. Minskningen inom sfi kan viss del förklaras av att ett av vårens intag av nya elever flyttades fram på grund av pandemin. Volymen har ökat successivt under hösten och i december hade sfi 397 inskrivna elever. Elever inom sfi har under året i högre utsträckning börjat avskrivas på grund av bristande progression.

Vad gäller Viadidakts arbetsmarknadsåtgärder har antalet ärenden från socialförvaltningen i Katrineholm minskat med drygt 35 procent. Inlödet av nya deltagare avtog under våren och har sedan legat kvar på en förhållandevis låg nivå. En förklaring är att socialförvaltningen sett en minskning i inflödet till försörjningsstödet. I de inkomna ärendena har det i många fall också redan funnits pågående insatser som ansetts vara relevanta av ansvarig socialsekreterare, och ytterligare insatser har inte varit aktuellt. Därutöver ser socialförvaltningen i vissa mer komplexa fall att insatsbehovet inte kan tillgodoses genom Viadidakts utbud av insatser. Inlödet av deltagare från socialförvaltningen i Vingåker har däremot ökat som ett resultat av en inventering av pågående ärenden inom försörjningsstödet. Viadidakt bistod i kartlägningsarbetet och ett ganska stort antal av ärendena återfördes relativt snart till socialförvaltningen.

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

Alla ungdomar som sökte feriearbete under sommaren erbjöds en ferieanställning. Att antalet feriearbetare minskat går inte att förklara med skillnader i årskullarnas storlek. En tänkbar orsak är att pandemin bidrog till att minska söktrycket. Utöver feriearbetena för ungdomar födda 2003 genomfördes en extrasatsning under sommaren för andra målgrupper med hjälp av ett särskilt statsbidrag. Det resulterade i ytterligare 55 feriearbetande ungdomar, varav 7 från Vingåker och 48 från Katrineholm. Med stöd av ytterligare statsbidrag har även en satsning på kortare arbeten för ungdomar som varken studerar eller arbetar kunnat genomföras under hösten.

<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Utförda hemtjänsttimmar per månad, intern regi	16 557	15 750
Utförda hemtjänsttimmar per månad, extern regi	6 309	6 892
Belagda platser på särskilt boende för äldre	290	304
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, internt utförd	5 203	7 737
Personlig assistans beviljad enligt socialförsäkringsbalken, externt utförd	13 773	13 797
Personlig assistans enligt LSS, internt utförd	1 869	516
Personlig assistans enligt LSS, externt utförd	4 939	5 482
Belagda platser på LSS-boende	141	141
Externa placeringar LSS	5	6
Externa placeringar SoL	5	3
Brukare med daglig verksamhet inom LSS per månad	238	229
Beviljade timmar boendestöd per månad	1 556	1 601

Volymmåtten anger utfall i december respektive år.

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

Internt utförd personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken har minskat till följd av att några större assistansärenden har avslutats. Antalet ärenden med internt utförd personlig assistans beviljad enligt LSS har däremot ökat. När det gäller externt utförd personlig assistans har volymerna inte förändrats lika mycket.



### Bilaga 3: Uppföljning av handlingsplan för jämställdhet

Katrineholms kommuns handlingsplan för jämställdhet enligt CEMR (Council of European Municipalities and Regions) har reviderats och fastställdes av kommunfullmäktige i februari 2020. I handlingsplanen anges vilka artiklar i CEMR-deklarationen som prioriterats för 2020-2023 och vilka nämnder som ansvarar för respektive artikel. I den reviderade handlingsplanen är antalet prioriterade artiklar färre med tydliga mål och åtaganden, som är tydligt kopplade till kommunplanen för att tydliggöra inriktningen och underlätta uppföljning. I årsredovisningen följs handlingsplanen upp genom en kortfattad rapportering av de väsentligaste åtgärderna och processerna under året med koppling till respektive artikel.

Under året har kommunens jämställdhetsarbete fortsatt att utvecklas. Att nämnderna själva fått lyfta fram vilka artiklar som ska prioriteras i handlingsplanen har varit positivt för det fortsatta arbetet. Arbetet med jämställdhetsanalyser, som tidigare sågs som ett utvecklingsområde, har tydligt utvecklats både genom det förvaltningsövergripande samarbetet inom processledargruppen och på förvaltningarna. Mycket har också gjorts kopplat till kommunens mål om trygghet, ökad övergång till egen försörjning och att kommunen ska vara tillgänglig för alla, som alla är exempel på områden där det finns tydliga kopplingar mellan kommunplanen och jämställdhetsarbetet. Under året har pandemin påverkat samhället på många sätt, men exakt hur jämställdheten påverkats behöver analyseras framöver.

#### 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

I samband med att beslut fattades att inte omcertifiera de tidigare HBTQ-certifierade enheterna inom kommunen startades ett nätverk för att fortsatt arbeta med HBTQ-frågor. I nätverket deltar både tidigare certifierade enheter och andra verksamheter. Nya utbildningstillfällen kring HBTQI har planerats till våren.

Att motverka och utmana könsstereotyper ingår i förskolans och skolans dagliga arbete och är starkt kopplat till kommunens mål att öka målpuffyllelsen i grundskolan och i gymnasieskolan. Under året är det framförallt den aggressiva maskulinitetsnormen som många grundskolor har arbetat med. Förskolorna har arbetat med allas lika värde, barnkonventionen och att kunna säga stopp till kroppsliga kränkningar. Även studie- och yrkesvägledningen arbetar dagligen med att utmana könsstereotypa normer.

Arbetet på ungdanshuset Perrongen syftar i stor utsträckning till att genomföra aktiviteter i vilka stereotypa könsroller ifrågasätts, diskuteras och hanteras. På Perrongen bedrivs även HBTQI-kafé MOGAI.

För att motivera elever och deltagare till icke stereotypa val av utbildningar och branscher har Viadidakt spelat in en informationsfilm med personer som gjort icke traditionella yrkesval. Detta slog väl ut och motiverade en grupp kvinnor att välja en manstypisk bransch. Ungdomstorget har följt upp sin handlingsplan gällande HBTQ och arbetsmarknadsenheten har påbörjat ett samarbete med Fogelstad kulturförening för att ytterligare förstärka jämställdhetsarbetet. Viadidaks verksamheter har även fortsatt att arbeta med jämställdhetsteman på arbetsplatsträffar med stöd av förvaltningens jämställdhetsinspiratörer.

Inom service- och teknikförvaltningen har avdelningen för gata och park haft jämställdhetsföreläsning på arbetsplatsträff för att öka genusmedvetenhet och synliggöra normer och hierarki.

#### 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

Den kommunövergripande processledargruppen för jämställdhet har under året valt att använda 4R-metoden för jämställdhetsanalyser. 4R-metoden syftar till att analysera och utveckla verksamheter ur ett jämställdhetsperspektiv genom att kartlägga vem som får vad och på vilka villkor. En analys kring upplevelsen av måltider inom särskilt boende för äldre har gjorts i samarbete mellan vård- och omsorgsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen och presenterats för processledargruppen som ett lärande exempel. Socialförvaltningen har påbörjat en analys av ungdomsmottagningen och Viadidakt en analys av arbetsmarknadsenheten. Bildningsförvaltningen har inlett en 4R-analys av orsaker till och åtgärder

kring avhopp från gymnasiet och har också gjort en jämställdhetsanalys baserat på rapporten "Liv & Hälsa ung 2020" kopplat till artiklarna i CEMR-deklarationen. Analysen visar bland annat att jämställdheten fortfarande är låg i undervisningssituationer och i kringaktiviteter. Ungefär hälften av flickorna och pojkarna uttrycker att lärare/personal behandlar könen lika.

### **Artikel 11 – Arbetsgivarrollen**

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

**Ansvariga:** Kommunstyrelsen

Under året har jämställdhetsperspektivet varit en del i arbetet med det nya personalpolitiska programmet, utvärderingen av heltid som norm, framtagandet av kommungemensamma rutiner för löneöversyn samt framtagandet av en handbok för aktiva åtgärder kopplat till arbetsmiljöarbetet.

### **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

Inom vård- och omsorgsförvaltningen kommer det pågående införandet av IBIC (Individens behov i centrum) att öka möjligheterna att se till individens behov och självbestämmande. Införandet möjliggör även utvecklade analyser för att säkerställa att det inte finns någon ojämlikhet i hur bedömningar sker.

På socialförvaltningens HVB har ungdomarna erbjudits att delta i gruppverksamhet som berör relationer, normer och självförtroende/självkänsla.

### **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

Anhörigstödet inom vård- och omsorgsförvaltningen riktar sig till olika målgrupper och efterfrågan styr olika teman. Det är viktigt att uppmärksamma anhöriga och fråga hur de mår och ge dem erkännande för det stöd och hjälp de ger sina närstående. Vid kontakt med anhöriga tillämpas ett genusperspektiv.

### **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

Familjecentralen har tillsammans med Viadidakt erbjudit kulturanpassat föräldrastöd för föräldralediga från sfi. Även språkcafé har anordnats. Inom Viadidakt pågår Projekt Klara som bidrar till att stärka utrikesfödda kvinnors delaktighet i samhället och arbetslivet. Några av deltagarna har fått anställning och praktik med fokus på ökad trygghet för unga i skolan.

### **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.

Aktiviteter kopplade till litteratur, läsfrämjande, konst och konstutövande riktat till vuxna inom socioekonomiskt utsatta områden har genomförts inom ramen för projektet Lyckliga bibblan.

Som ett led i att kvalitetssäkra att föreningar som får bidrag arbetar aktivt med jämställdhet har arbetet med att utveckla handboken för föreningsarbete fortsatt i samverkan mellan service- och teknikförvaltningen, kulturförvaltningen och RF-SISU.

## Artikel 22 – Könsrelaterat våld

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

**Ansvariga:** Samtliga nämnder

Kampanjen *16 dagar av aktivism mot könsbaserat våld* genomfördes i form av två digitala diskussionspaneler och en digital utställning. Flera förvaltningar medverkade i kampanjen, som även uppmärksammades genom att Djulö allé lystes upp med orange belysning under de 16 dagar som den pågick.

Bildningsförvaltningen har under året arbetat med maskulinitetsnormen kopplat till hot och våld. Utifrån incidentrapporteringarna är det främst är pojkar som utövar fysiskt våld, riktat mot både flickor och pojkar. Säkerhetschefen har tillsammans med Järvenskolan fått en utökad personalstyrka för att skapa trygghet även utanför skolbyggnaderna. Lyckliga gatorna har arbetat nära både Järvenskolan och flera F-6 skolor för att minska otrygghet.

Inom socialförvaltningen utbildas nyanställda löpande kring våld i nära relationer, hedersvåld och förtryck. Inom enheten barn och unga har flera medarbetare vidareutbildat sig kring relationsvåld och hedersrelaterat våld. Enheten för ekonomiskt bistånd har genomgått en webbaserad utbildning gällande våld i nära relationer. Till följd av pandemin har planerad utbildning kring våld i nära relation för vård- och omsorgspersonal inte genomförts under året.

Elever och deltagare inom vuxenutbildning och Viadidakts arbetsmarknadsverksamheter får kontinuerligt information om jämställdhet och mäns och kvinnors rättigheter. Utökade distansstudier och delvis stängda verksamheter har dock gjort det svårare att uppmärksamma problematiken. Information om stödverksamheter har istället spridits med e-post. Vuxenutbildningen genomförde under hösten en halvdagsföreläsning för personal om heders- och våldsproblematik.

## 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

Inriktningen för stadsutveckling med fokus på ökad upplevd trygghet, levande stad och människan i centrum stödjer utvecklingen för en jämställd stad där kvinnor och män tar del av det offentliga rummet i lika stor utsträckning. I de dialogtillfällen som hållits under Trafikantveckan 2020 har det säkerställts att både kvinnor och mäns åsikter kommit till tals och legat till grund för åtgärder för ökad trygghet i cykelnätet. Ett konkret exempel på åtgärd under året som främjat jämställdhet är det nyinvigda parkeringshuset Loket som har utformats för hög upplevd trygghet vad gäller inre belysning, fasadutformning och siktförhållanden. Studier från andra städer visar att kvinnor i högre utsträckning än män väljer bort slutna parkeringar/parkeringshus på grund av upplevd otrygghet. Ett annat exempel är den fortsatta omvandlingen av den gamla genomfarten med bättre möjligheter för framkomlighet till fots och med cykel samt multifunktionella ytor som inbjuder till rörelse och möten. Två faktorer som av nationella och internationella studier lyfts som viktiga för att möjliggöra ett jämställt nyttjande av det offentliga rummet.

## 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





Bildningsförvaltningen arbetar för att studie- och yrkesvägledningen ska implementeras på ett likvärdigt sätt även i de yngre åldrarna och har under året sjösatt en reviderad handlingsplan "Hela skolans ansvar".

Viadidaktnämndens uppdrag att i samarbete med socialnämnden öka övergången från försörjningsstöd till egen försörjning, syftar i hög grad till ökad social integration och ekonomisk utveckling för både kvinnor och män. Trots ett utmanande arbetsmarknadsläge, är det både fler kvinnor och fler män i Viadidakts arbetsmarknadsåtgärder som kommit vidare till arbete under 2020. För att underlätta distansstudier har vuxenutbildningen lånat ut datorer och mobilt bredband till elever samt utökat handledning av lärare. Det har bidragit till att många elever har lyckats fortsätta med sina studier men har inte stoppat de senaste årens utveckling mot att allt färre män studerar.

## 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	34 765			17 304	17 460	Utfallet per 31 december 2020.
	Invånare, antal per 1 nov	34 796			17 314	17 482	Utfallet avser 2020.
	Förändring antal invånare sedan föregående år (%)	0,3%		0,3%	-0,2%	0,2%	Utfallet avser 2020.
Förbättrat företagsklimat <i>KS, BMN, STN, KIAB</i>	Företagarnas sammanfattande omdöme om kommunen enligt Svenskt Näringsliv	3,8		3,4			Utfallet avser 2020.
	Företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (NKI)	70		73			Utfallet avser 2019.
	Kundnöjdhet avseende lokaler som KIAB tillhandahåller (NKI)	NKI 82					Utfallet avser 2019.
Växande och breddat näringsliv <i>KS</i>	Nyregistrerade företag, antal	150 st					Utfallet avser 2020.
	Nyregistrerade företag, antal per 1000 invånare	4,8		4,9			Utfallet baseras på första halvåret 2018.
Fler unga entreprenörer <i>KS, BIN, VIAN</i>	Elever som driver UF-företag (%)	7,2%			10,2%	4,9%	Utfallet avser läsåret 2020/2021, andel elever som driver UF-företag av totalt antal elever på gymnasieskolan.

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	Förvärvsarbete dagbefolkning	15 299	↗	17 431	7 437	7 862	Utfallet avser 2019.
Ökad sysselsättning KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON, KFAB	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden 1 år efter fullföljd gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor (%)	52%	↗	55,6%	42,6%	56,4%	Utfallet avser 2018.
	Praktikanter i kommunala verksamheter, antal	61	↗		32	29	Utfallet avser 2020.
	Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	9,7%	↗	8,8%	10,6%	8,8%	Utfallet avser 2018.
	Arbetslöshet 16-64 år (%)	10,4%	↘	8,8%	10,2%	10,7%	Utfallet avser december 2020.
Ökad övergång från försörjningsstöd till egen försörjning SOCN, VIAN	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat arbeta	24%	↗		22%	26%	Utfallet avser jan-dec 2020.
	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare från Katrineholm som börjat studera	10%	↘		11%	8%	Utfallet avser jan-dec 2020.
	Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	77%	↗	78%			Utfallet avser 2020.
	Hushåll med utbetalt försörjningsstöd, antal per månad	565	↗				Utfallet avser genomsnitt per månad 2020.
	Barn som ingår i hushåll med försörjningsstöd, andel av totalt antal invånare 0-18 år (%)	10%	↗				Utfallet avser 2020, årets 10 första månader.
Minskade kostnader för utbetalt försörjningsstöd SOCN	Utbetalt försörjningsstöd totalt (mnkr)	58 mnkr	↗				Utfallet avser 2020.
	Utbetalt försörjningsstöd per hushåll (kr)	8 470 kr	↗				Utfallet avser 2020, genomsnittet för utbetalt försörjningsstöd per hushåll.



## 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	100	↘				Utfallet avser 2020.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda småhus, antal	34	↗				Utfallet avser kvartal 1-3 2020, preliminära uppgifter.
	Färdigställda lägenheter i nybyggda flerbostadshus, antal	12	↘				Utfallet avser kvartal 1-3 2020, preliminära uppgifter.
	Nyproduktion av hyresrätter, andel av totalt antal färdigställda bostäder (%)	26	↗				Utfallet avser kvartal 1-3 2020, preliminära uppgifter.
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.
	Elever i år 2 på gymnasiet som känner sig trygga på väg till och från skolan, andel (%)	97%	↘		96%	98%	Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som känner sig trygga på stan eller i centrum, andel (%)	86%	↘		89%	85%	Utfallet avser 2020, andel som känner sig trygga på stan eller i centrum på dagen. Utfallet är inte helt jämförbart med förra mätningen 2017.
	Elever i år 2 på gymnasiet som känner sig trygga på stan eller i centrum, andel (%)	93%	↘		93%	93%	Utfallet avser 2020, andel som känner sig trygga på stan eller i centrum på dagen. Utfallet är inte helt jämförbart med förra mätningen 2017.
	Klottersanering som slutförts inom 24 timmar, andel av inkommande uppdrag till kommunen (%)	69%	↗				Utfallet avser 2020. 13 ärenden totalt, ett mer omfattande saneringsärende.
	Olyckor där räddningstjänstens första enhet kommer fram inom målsatt tid, andel (%)	100%	↗				Utfallet avser 2020.
	Personer som utbildats av räddningstjänsten kring olycksförebyggande och olycksavhjälpande åtgärder, antal	2 359	↘				Utfallet avser 2020.
	Olyckor där en första skadebegränsande åtgärd gjorts av enskild, andel av olyckor som föranlett räddningsinsats (%)	39%	↗				Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Resandet med cykel och till fots ska öka <i>KS, STN</i>	Gångtrafik Lövatunneln, antal passager	1 909	↘				Utfallet avser antal passager/dygn i genomsnitt under 2020 (mätning saknas under 11 veckor).
	Cykeltrafik Lövatunneln, antal passager	608	↗				Utfallet avser antal passager/dygn i genomsnitt under 2020 (mätning saknas under 17 veckor).
	Andel resor med gång- och cykeltrafik inom Katrineholms stad (%)	43%	—				Utfallet avser 2014. Undersökningen var tänkt att genomföras vart femte år men har skjutits upp. Eftersom resandet minskat avsevärt på grund av pandemin avvaktar man nu tills normalt resande är igång.
Resandet med buss och tåg ska öka <i>KS</i>	Resande med stadstrafiken (buss), antal	156 174	↘				Utfallet avser 2020.
	Resande med landsbygdstrafiken (buss), antal	323 048	↘				Utfallet avser 2020.
	Tågstopp vid Katrineholms Central, antal	85	↘				Utfallet avser vardag i september 2020.
	Tågstopp i rusningstid vid Katrineholm Central, antal	37	↗				Utfallet avser vardag i september 2020.
	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 <i>KS, STN</i>	Asfaltsbeläggning, antal kvadratmeter	30 903	↘				Utfallet avser 2020.
	Säkra GCM-passager i tätorten, andel (%)	34%	↗	27%			Utfallet avser 2020.
Alla katrineholmare ska erbjudas fiberbaserat bredband senast 2020 <i>KS</i>	Invånare i tätort med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	92%	↗	84%			Utfallet avser 1 oktober 2019.
	Invånare på landsbygd med tillgång till fiberbaserat bredband, andel (%)	81%	↗	48%			Utfallet avser 1 oktober 2019.

### En stark & trygg skola för bättre kunskaper

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Trygg och utvecklande förskoleverksamhet <i>BIN, KULN, STN</i>	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal	5,2	↘	5,2			Utfallet avser 2019.
	Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	36%	↘	44%			Utfallet avser 2019.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Barn som uppger att de känner sig trygga på förskolan, andel (%)	91%	↘		92%	90%	Utfallet avser 2020, andel av barnen i förskolan svarar "stämmer helt" eller "stämmer delvis".
	Vårdnadshavare som uppger att deras barn känner sig tryggt på förskolan, andel (%)	95%	↗				Utfallet avser 2020, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".
	Vårdnadshavare som uppger att förskolan väcker deras barns nyfikenhet och lust att lära, andel (%)	87%	↗				Utfallet avser 2020, andel av vårdnadshavare som svarar "stämmer helt" eller "stämmer ganska bra".
Fler elever ska klara målen i grundskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Elever som går ut årskurs 1 som kan läsa (%)	85%	↗		88%	83%	Utfallet avser vt 2020.
	Elever som går ut årskurs 1 som kan skriva, andel (%)	83%	↗		87%	79%	Utfallet avser vt 2020.
	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	70%	↗	74%	74%	67%	Utfallet avser vt 2019. 2020 ställdes nationella proven in på grund av pandemin.
	Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	80%	→	87%	83%	77%	Utfallet avser vt 2020.
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	75%	↗	83%	72%	78%	Utfallet avser vt 2019.
	Elever med höga betyg (A/B) i årskurs 9, kommunala skolor, andel (%)	66%	↗		66%	66%	Utfallet avser vt 2020, andelen elever som nått minst ett högt betyg (A/B) i ett eller flera ämnen (betyg före sommarskola).
Fler elever ska klara målen i gymnasieskolan och nå höga resultat <i>BIN, KULN, SOCN</i>	Gymnasiefrekvens, (%)	88%	↗	92%	89%	86%	Utfallet avser 2019.
	Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	63%	↘	65%	68%	57%	Utfallet avser 2020.
	Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	48%	↗	50%	58%	37%	Utfallet avser 2020.
	Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor	13,6	↗	14,1	14,5	12,7	Utfallet avser 2020.
	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	79%	↗	80%	77%	81%	Utfallet avser 2018.
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 (%)	80%	↗		80%	81%	Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Elever i årskurs 9 som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	77%	↘		77%	80%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 2 på gymnasiet som anger att de känner sig trygga i skolan, kommunala skolor, andel (%)	89%	—		90%	91%	Utfallet avser 2020. Att det totala resultatet är lägre än det könsuppdelade beror på att endast 56% av de elever som svarat att de varken definierar sig som kvinna eller man känner sig trygga.
Mer fysisk aktivitet och utveckling av skolmåltiderna ska stärka barns och elevers hälsa och studieresultat <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 skolmältiden är en trevlig stund på dagen, andel (%)		—				Frågan ställdes inte på detta sätt i elevenkäten 2020. Istället redovisas följande resultat: Andelen förskolebarn som svarade stämmer helt/delvis på "Maten på min förskola smakar gott" var 91%. Andelen elever som svarade stämmer helt/ganska bra på "Jag är nöjd med skolmaten" var: F-3: 85%, 4-6: 49%, 7-9: 46%, gymnasiet: 54%, gymnasiesär: 75%.
	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 (%)	80%	↗		84%	70%	Utfallet avser 2020, resultat för studerande från Katrineholm inom ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm inom gymnasial vuxenutbildning som klarar målen, andel (%)	69%	↗		74%	60%	Utfallet avser 2020, resultat för studerande från Katrineholm inom ämnesområdena svenska, svenska som andraspråk, matematik och engelska.
	Studerande från Katrineholm som klarar målen i utbildning i svenska för invandrare, andel (%)	61%	—		64%	54%	Utfallet avser 2020 och är ej jämförbart med tidigare år.
Fler ska gå vidare till studier på eftergymnasial nivå <i>BIN, VIAN</i>	Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	24%	→	28%	28%	20%	Utfallet avser 2018.
	Studenter som i sina eftergymnasiala studier använder lokaler och service vid lärcenter Campus Viadidakt, antal.	193	↗		66%	34%	Utfallet avser jan-dec 2020.

## Trygg vård &amp; 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%	↗	87,8%	85%	87%	Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att det känns ganska/mycket tryggt att bo på ett särskilt boende för äldre, andel (%)	88%	↘	88%	83%	95%	Utfallet avser 2020.
	Personalkontinuitet inom hemtjänsten, antal personal som en brukare inom hemtjänsten möter under 14 dagar, medelvärde	16	↘	15	16	16	Utfallet avser 2020.
	Brukare på gruppboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	82%	↗	75%	79%	84%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på serviceboende enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	72%	↘	73%	73%	71%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de känner sig trygga med alla i personalen, andel (%)	85%	↗	83%	86%	84%	Utfallet avser 2020.
Ökade förutsättningar för aktiviteter för brukare inom vård och omsorg <i>KULN, VON</i>	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst två organiserade och gemensamma aktiviteter på vardagar, andel (%)	100%	→	54%			Utfallet avser 2020.
	Boendeplatser i särskilt boende för äldre som erbjuder minst en organiserad och gemensam aktivitet per dag under helgen, andel (%)	73%	↘	43%			Utfallet avser 2020.
	Brukare som svarar att de är ganska/mycket nöjda med de aktiviteter som erbjuds på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	67%	↘	60%	64%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare i särskilt boende för äldre som svarar att de upplever att möjligheterna att komma utomhus är ganska/mycket bra, andel (%)	72%	↗	56%	69%	78%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom hemtjänsten med biståndsbeslut om social samvaro/promenad, andel (%)	42%	↘		47%	34%	Utfallet avser 2020.
Måltiderna inom vård och omsorg ska utvecklas <i>STN, VON</i>	Brukare som svarar att maten smakar ganska/mycket bra på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	76%	↘	75%	73%	81%	Utfallet avser 2020.



Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Brukare som svarar att måltiderna på sitt särskilda boende för äldre oftast/alltid är en trevlig stund på dagen, andel (%)	71%	↘	70%	71%	71%	Utfallet avser 2020.
	Brukare på särskilt boende för äldre som har möjlighet att välja mellan olika maträtter, andel (%)	33%	↘	50%			Utfallet avser 2020.
	Brukare i särskilt boende för äldre vars nattfasta är mindre än 11 timmar (med hänsyn taget till den enskildes önskemål), andel (%)	42%	↘		39%	53%	Utfallet avser mätning av nattfastan hösten 2019.
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för undernäring som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)	86%	↗				Utfallet avser 2018. Till följd av arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram aktuella uppgifter.
Stärkt patient-säkerhet inom vård och omsorg VON	Brukare som svarar att det är mycket eller ganska lätt att vid behov träffa en sjuksköterska på sitt särskilda boende för äldre, andel (%)	69%	↘	74%	70%	68%	Utfallet avser 2020.
	Personal inom vård och omsorg som följer basala hygienrutiner och klädregler, andel (%)	60%	↗				Utfallet avser hösten 2020 och visar andel personal som följer basala hygienrutiner och klädregler utifrån alla åtta steg som ingår i mätningen. Under årets gjordes två mätningar, vid mätningen våren 2020 var resultatet 74%.
	Äldre på vårdboenden med bedömd risk för fall som har en planerad förebyggande åtgärd, andel (%)		—				Till följd av arbete centralt hos nationella registret går det inte att få fram aktuella uppgifter.
	Rapporterade avvikelser inom hälso- och sjukvård som minst har en åtgärd, andel (%)	96%	↗				Utfallet avser 2020.
Ökad möjlighet till delaktighet och inflytande SOCN, VON	Brukare med hemtjänst som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	86%	↘	88%	85%	88%	Utfallet avser 2020.
	Brukare med hemtjänst som svarar att de oftast/alltid kan påverka vilka tider de får stöd, andel (%)	55%	↘	59%	56%	55%	Utfallet avser 2020.
	Brukare inom särskilt boende för äldre som svarar att personalen oftast/alltid tar hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	82%	↘	79%	85%	76%	Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	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 (%)	75%	↗	77%	85%	67%	Utfallet avser 2019.
	Brukare på serviceboende enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	82%	↘	79%	80%	85%	Utfallet avser 2019.
	Brukare inom daglig verksamhet enligt LSS som svarar att de får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	72%	↗	73%	71%	73%	Utfallet avser 2020.
Anhörigstöd ska utvecklas SOCN, VON	Träffar för anhöriga som socialförvaltningens öppenvårdsavdelning erbjuder, antal	159	↗				Utfallet avser 2020, 9 gruppträffar samt 150 enskilda träffar. Utfallet är inte jämförbart med föregående år eftersom gruppverksamhet inte gått att genomföra i normal utsträckning pga pandemin.
Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga ska prioriteras KS, BIN, KULN, STN, SOCN	Informationsbesök av socialsekreterare på förskola och skola, antal	13	↗				Utfallet avser 2020, varav fem förskolor och åtta grundskolor.
	Besök på Familjecentralens öppna förskola, antal	4 840	↘		4 560	280	Utfallet avser 2020. Verksamheten var helt stängd 13 mars-31 juli och hade därefter begränsat antal deltagare pga pandemin.
	Deltagare i föräldrastödsutbildningar, antal	20	↘		16	4	Utfallet avser 2020.
	Deltagartillfällen Lyckliga gatornas fritids- och lovverksamhet, antal	5 699	↘		2 694	2 804	Utfallet avser 2020. Könsuppdelad statistik finns inte för alla tillfällen.
	Utbildade ANDTS-coacher, antal	0	↘		0	0	Utfallet avser 2020, utbildningen inställd pga pandemin.
Fler ska få en förbättrad situation efter kontakt med individ- och familjeomsorgen SOCN	Andel av barn som kommunen placerar i familjehem/på institution som genomgår hälso- och tandvårdsundersökning i samband med socialnämndens första placering av individen (%)	61%	→		67%	55%	Utfallet avser 2020.
	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 svårt att redovisa hur många som fullföljt sin behandling under året.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Öppna insatser och hemmaplanslösningar ska användas i ökad utsträckning inom individ- och familjeomsorgen SOCN	Personer som deltar i öppna insatser gällande missbruksvård, antal	45	↘		16	29	Utfallet avser 2020. Pga pandemin har grupperna inte kunnat vara lika stora som tidigare, varför färre kunnat delta.
Kommunens kostnader för placeringar ska minska BIN, SOCN, VON	Bildningsnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	5,8 mnkr	↘				Utfallet avser 2020.
	Vård- och omsorgsnämndens totala kostnader för externa boendepaceringar inom LSS (mnkr)	11,7 mnkr	↗				Utfallet avser 2020.
	Socialnämndens totala kostnader för placeringar (mnkr)	65,4 mnkr	↘				Utfallet avser 2020.
Färre barn och unga ska utsättas för risk att skadas till följd av eget eller andras bruk av tobak, alkohol eller narkotika KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN	Kvinnor som röker eller snusar vid graviditetsvecka 8-12, andel (%)	7,9%	↘	7,4%			Utfallet avser 2019.
	Tobaksrökning i hem där barn i 8 månaders ålder finns, andel (%)	16,8%	↘	11,8%			Utfallet avser 2018.
	Elever i åk 7 som röker ibland eller dagligen, andel (%)	5%	↘		5%	5%	Utfallet avser 2020.
	Elever i år 2 gymnasiet som röker ibland eller dagligen, andel (%)	16%	↗		13%	17%	Utfallet avser 2020.
	Invånare som röker dagligen, andel (%)	10%	↗	7%			Utfallet avser 2017.
	Försäljningsställen tobak som fått tillsynsbesök, andel (%)	100%	↗				Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som druckit alkohol någon gång under de senaste 12 månaderna, andel (%)	44%	↘		50%	38%	Utfallet avser 2020.
	Invånare med riskabla alkoholvanor, andel (%)	14%	↘	14%			Utfallet avser 2017.
	Serveringsställen alkohol som fått tillsynsbesök, andel (%)	77%	↗				Utfallet avser 2020.
	Elever i åk 9 som någon gång använt narkotika, andel (%)	13%	↘			17%	7%

### Ett rikt kultur- idrotts- & fritidsliv

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
Fler ska delta aktivt i kultur-, idrotts- och fritidslivet KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VON	Deltagartillfällen Lyckliga gatornas fritids- och lovsksamhet, antal	5 699	↘		2 694	2 804	Utfallet avser 2020. Könsuppdelad statistik finns inte för alla tillfällen.
	Besök på Turbinen och Perrongen, Lokstallet, antal	52 647	↘				Utfallet avser 2020.

Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
	Deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, antal	2 620	↘		1 604	1 014	Utfallet avser 2020. Könsuppdelad statistik finns inte för alla arrangemang.
	Aktiva låntagare Katrineholms bibliotek, antal	17 729	↗		5 587	3 908	Utfallet avser 2020. Med aktiv låntagare avses enligt Kungliga Biblioteket de som under året utfört minst en transaktion (utlån, återlämning, omlån eller reservation), såväl privatpersoner som institutioner.
	Besök i Konsthallen, antal	11 036	↘				Utfallet avser 2020.
	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	24	↗	27	20	27	Utfallet avser 2019.
	Besök i simhallen, antal	59 900	↘				Utfallet avser 2020 och har påverkats av restriktioner pga pandemin.
	Besök i Duveholmshallen, antal		—				Utfall saknas, ny mätmetod är under framtagande.
	Aktiva föreningar inom kultur, idrott och fritid som får bidrag, antal	109	↗				Utfall per 2020, redovisas exkl. bidrag till studieförbund. Utöver de redovisade föreningar finns ett flertal föreningar som inte erhållit bidrag (pga ej sökt/ej uppfyllt krav).
Kultur, idrott och fritid för barn och unga ska prioriteras <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Andel deltagartillfällen för barn och unga (inkl lovverksamhet) som andel av totalt antal deltagartillfällen inom kulturförvaltningens programverksamhet (%)	71%	↗				Utfallet avser 2020, programverksamhetens arrangemang inklusive konstverksamhet. Andelen deltagartillfällen för flickor respektive pojkar är 56% och 44%.
	Bokningar med juniortaxa som andel av totalt antal bokningar på Sportcentrum (%)	80%	↗				Utfallet avser 2020 och baseras på de bokningar där det angivits ungdoms- eller seniorverksamhet. För 45% av bokningarna är detta ej angivet.
Jämställda kultur- och fritidsverksamheter <i>KS, BIN, KULN, STN, VON</i>	Könsfördelning deltagartillfällen i ungdomsverksamheten Perrongen, andel flickor/kvinnor (%)	29%	↘				Utfallet avser 2020 och är baserat på vilket kön besökarna blivit kodade som av den som fört statistik.
	Könsfördelning deltagartillfällen kulturförvaltningens programverksamhet, andel pojkar/män (%)	39%	↗				Utfallet avser 2020, de delar av programverksamheten där könsuppdelad statistik finns tillgänglig och baserats på vilket kön personerna blivit kodade som av den som fört statistiken.
	Könsfördelning aktiva låntagare biblioteket, andel pojkar/män (%)		—				Utfall saknas, könsuppdelad statistik kan inte tas fram ur biblioteksdatasystemet.
	Könsfördelning deltagartillfällen 7-20 år idrottsföreningar med LOK-stöd, andel flickor/kvinnor (%)	37,2%	↘	37,4%			Utfallet avser 2019.

## 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 (%)	53%	↘	32%			Utfallet avser 2020.
	Kommunens förbrukning av fossilt bränsle, antal liter diesel och bensin	134 856 l	↗				Utfallet avser 2020.
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> )	22%	↗				Utfallet avser 2020.
	Minskad energiintensitet (el och värme) i kommunala verksamhetslokaler som ägs av kommunen och förvaltas av KFAB jämfört med basår 2007, (kWh/m <sup>2</sup> )	18%	↗				Utfallet avser 2020.
Ökad solelproduktion <i>KS, BMN, KFAB, KIAB</i>	Installerad effekt för solcellsanläggningar i kommunen, (MW)	5,56 MW	↗				Utfallet avser 2019.
	KFAB/KIAB:s totala solelproduktion, (kWh)	180 446 kWh	↗				Utfallet avser 2020.
Minskade utsläpp av näringsämnen och föroreningar till sjöar och vattendrag <i>KS, BMN, STN, KVAAB</i>	Fosforhalt i Näsnaren, (mikrogram/liter)	210	—				Utfallet avser 2019. Mätningar genomfördes inte av Nyköpingsåarnas vattenvårdsförbund under 2020.
	Hushåll vars bristfälliga avlopp åtgärdats, antal	158	↘				Utfallet avser 2020.
Nedskräpningen ska minska <i>KS, BIN, BMN, STN, KFAB, KIAB, KVAAB</i>	Nedskräpning allmänna platser, antal skräp/10 m <sup>2</sup> (st)	4,9 st	↗				Utfallet avser maj 2020.
	Nöjdhet besök vid återvinningscentral, andel (%)	86%	↘	88%			Utfallet avser 2019.
	Nöjdhet tillgänglighet till återvinningscentral, andel (%)	71%	↗	76%			Utfallet avser 2019.
Biologisk mångfald ska främjas genom aktiva åtgärder och naturskydd <i>KS, STN</i>	Areal reservat och biotopskydd, (ha)	820 ha	↗				Utfall per 31 december 2019.
Klimatsmartare måltider i kommunens måltidsverksamhet <i>STN</i>	Ekologiska livsmedel, andel (%)	26%	↘				Utfallet avser 2020.
	Närproducerade livsmedel, andel (%)	10%	→				Utfallet avser 2020.
	Livsmedelsinköps klimatavtryck, (Co2e)	1,79 Co2e	↗				Utfallet avser 2020.

## Attraktiv arbetsgivare &amp; 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	183	↗		151	32	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-11-30.
	Månadsanställda som arbetar heltid, andel (%)	78,8%	↗		76,3%	88,1%	Utfallet per 2020-11-30.
	Månadsanställda som är 65 år eller äldre, antal	74	↗		44	30	Utfallet per 2020-11-30
Ökat medarbetar-engagemang <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt	4,2	→		4,2	4,3	Utfallet avser 2020.
	HME delindex ledarskap	4,2	→		4,2	4,3	Utfallet avser 2020.
	HME delindex motivation	4,2	→		4,2	4,2	Utfallet avser 2020.
	HME delindex styrning	4,2	→		4,3	4,2	Utfallet avser 2020.
Förbättrad hälsa för kommunens medarbetare <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Sjukfrånvaro tillsvidareanställda (%)	8,9%	↘		9,4%	6,8%	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-11-30.
	Sjukfrånvaro totalt (%)	8,4%	↘		9%	6,3%	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-11-30.
	Andel av totala sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande period av 60 dagar eller mer (%)	38%	↗		39%	34%	Utfallet avser perioden 2019-12-01 - 2020-11-30.
Kommunens tillgänglighet för invånarna ska öka <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Andel invånare som får svar på en enkel e-postfråga inom en arbetsdag, (%)	74%	↘	87%			Utfallet avser 2020.
	Andel invånare som får ett direkt svar på en enkel fråga när de tar kontakt med kommunen via telefon, (%)	70%	↗	56%			Utfallet avser 2020.
	Gott bemötande via telefon, andel av maxpoäng (%)	85%	↘	84%			Utfallet avser 2020.
	Besökare som uppger att de hittade vad de sökte på webbplatsen, andel (%)	67%	↗				Utfallet avser 2020.
	Ärenden som hanteras genom e-tjänster (externa), antal	11 836	↗				Utfallet avser 2020, ärenden som hanterats via kommunens e-tjänstportal. E-tjänster som hanteras i andra system, t.ex. felanmälan, ingår ej.
	Besökare som har tillgång till MerÖppet på Kulturhuset Ängeln, antal	447	↗				Utfallet avser 2020 och visar antal utlämnade taggar för MerÖppet.
	Ärenden som hanteras av Kontaktcenter (via besök, telefon, e-post), antal	5 043	↗			1 777	3 266
Ökad digital delaktighet <i>KS, BIN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>							



Resultatmål	Indikatorer	Utfall	Trend	Riket	Utfall kvinnor	Utfall män	Kommentar
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 (%)	3,9%	↗				Utfallet avser 2020.
	Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	2,3%	↗	1,9%			Utfallet avser 2019.
Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna <i>KS, BIN, BMN, KULN, STN, SOCN, VIAN, VON</i>	Förändring nettokostnader (%)	1,5%	↗				Utfallet avser 2020.
	Förändring skatteintäkter och generella statsbidrag (inkl utjämning) (%)	4,5%	↗				Utfallet avser 2020.
	Nettokostnad som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)	99%	↗	100%			Utfallet avser 2019.
Avskrivningar ska under mandatperioden inte överstiga tre procent av driftbudgeten <i>KS</i>	Avskrivningar som andel av driftbudget, (%)	3,6%	↘				Utfallet avser 2020.
	Soliditet kommun, (%)	53%	↗	46%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	17%	↗	19%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet kommunkoncern, (%)	25%	↗	35%			Utfallet avser 2019.
	Soliditet inkl pensionsåtag. kommunkoncern, (%)	11%	↗	18%			Utfallet avser 2019.
	Skulder totalt kommunkoncern, kr/inv	80 926 kr/inv	↗	76 506 kr/inv			Utfallet avser 2019.

## Bilaga 5: Information om ombudgetering av investeringsmedel

För investeringar som har påbörjats under året men inte är färdigställda måste nämnderna lämna information om ombudgetering från 2020 till 2021. Nämnderna måste kommentera varför investeringsmedel ska föras om till nästa år och kan maximalt begära ombudgetering av kvarvarande medel för 2020.

Projektbenämning <i>Belopp i tkr</i>	Ombudget till 2021	Kommentar
<b>Bildningsnämnden</b>		
Flytt VF-programmet	30	De sista fakturorna avseende flytt VF-programmet inväntas fortfarande.
Förskola - inv, teknisk utr	101	Beställningar gjorda till matsalen på förskolan Lasstorp men fakturor har ej kommit än.
Upprustning idrottshallar	190	Beställningar gjorda men fakturor har ej kommit.
Nya förskolor	549	Då förskolan Karamellen ännu inte är fullbelagd återstår vissa investeringar.
<b>Totalt bildningsnämnden</b>	<b>870</b>	
<b>Kommunledningsförvaltningen</b>		
Digitalisering	1 899	Pågår
Digitalisering ek/upph avd	357	Pågår
Årliga nätverksinvesteringar	-200	Förutbetalad faktura
Trådlösa accesspunkter	180	Pågår
Bredbandsutbyggnad	5 574	
Mobilt reservkraftverk	351	Pågår
Arbetsmiljöåtgärder KLF	29	Pågår
Oförutsett	250	Bland annat köksutrustning St Djulö
<b>Totalt kommunledningsförvaltningen</b>	<b>8 440</b>	
<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen</b>		
Attraktiva gångstråk	448	Avser redan utbetalt LONA-bidrag för Vandringstyg Norr.
Nya stråket	1 600	Projekt ej klart, fortsätter våren 2021 pga väderförhållanden.
Cirkulationsplats	1 440	Trafikverket bygger, ej klart, fortsätter 2021. Kommunen delfinansierar 50%.
Värmbol/Högmossevägen		
Parkeringshus Norr	169	Kvarstår att installera laddboxar för elbilar, väntar beslut på sökt bidrag, får ej starta innan.
<b>Totalt samhällsbyggnadsförvaltningen</b>	<b>3 657</b>	
<b>Totalt kommunstyrelsen</b>		
<b>Service och teknikkämnden</b>		
Arbetsmiljöåtgärder	1 025	Projektet fortgår 2021.
Oförutsedda investeringar	956	Projektet fortgår 2021.
Fordon och maskiner	1 633	Försenad upphandling av ismaskin.
Väginvesteringar	723	Projektet fortgår 2021.
El och belysning	69	Belysningsprojektet fortgår 2021.
Lekplatser & parkutrustning	43	Projektet fortgår 2021.
Digitalisering	225	Projektet fortgår 2021.
Sportutrustning	270	Projektet fortgår 2021.
Dammängen motocross avloppsanl	85	Byggnation av staket kvarstår.
Djulö, camping, kanotklubb	496	Inväntar tillstånd/bygglov för ställplatser.
Sköldinge Idrottsplats	103	
Tillgänglighetsanpassning	95	Ramp vid DHR:s badplats riven, ny ramp installeras våren 2021.
Storköksutrustning	126	Projektet fortgår 2021.
Måltidsmiljö	178	Projektet fortgår 2021.
Rådmannen process utr. och inv	105	Projektet fortgår 2021.
Övriga IP	281	Projektet fortgår 2021.
Dammängen skytte	-48	
Kanotklubben	-75	
Djulö Camping	-41	
Tennis/Gymnastik/Vandrar/Boule	218	Byggnation av omklädningsrum påbörjas februari 2021.

<b>Projektbenämning</b>	<b>Ombudget</b>	
<i>Belopp i tkr</i>	<b>till 2021</b>	<b>Kommentar</b>
Matbil fossilfri	111	Inköp av matbil 2021.
<b>Totalt service- och tekniknämnden</b>	<b>6 576</b>	
<b>Socialnämnden</b>		
Inventarier	138	Levererat i december, faktureras 2021.
Arbetsmiljöinvesteringar	93	Levererat i december, faktureras 2021.
<b>Totalt socialnämnden</b>	<b>231</b>	
<b>Kulturnämnden</b>		
Inventarier kulturförvaltningen	129	Pågående projekt.
Konst Dufvegården	1 346	Pågående projekt, färdigställs preliminärt färdigställs 2021.
Konst Karamellen	150	Pågående projekt, färdigställs preliminärt färdigställs 2021.
Konst parkeringshus Norr	308	Pågående projekt, färdigställs preliminärt färdigställs 2021.
Skyltsystem	77	Pågående projekt, färdigställs preliminärt färdigställs 2021.
Offentlig konst	100	Pågående projekt, färdigställs preliminärt färdigställs 2021.
Oförutsedda investeringar	64	
<b>Totalt kulturnämnden</b>	<b>2 173</b>	
<b>Information om budgetöverföring - påbörjade investeringar</b>	<b>21 948</b>	

## Bilaga 6: Begäran om ombudgetering av investeringsmedel

För investeringar som inte påbörjats under året, men som bedöms bli utförda under 2021, ska nämnderna lämna begäran om ombudgetering, det vill säga en begäran att föra över inte nyttjade investeringsmedel från 2020 till 2021. Nämnderna måste ange en kort förklaring till 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 2020.

Projektbenämning <i>Belopp i tkr</i>	Ombudget till 2021	Kommentar
<b>Bildningsnämnden</b>		
Upphandling verksamhetssystem och lärplattform	1 500	Förarbetet inför upphandling av verksamhetssystem och lärplattform har påbörjats. Projektet har dock inte haft några investeringskostnader under året.
<b>Totalt bildningsnämnden</b>	<b>1 500</b>	
<b>Kommunledningsförvaltningen</b>		
Fettavskiljare Maistro	500	Upphandling pågår
Arrendebostad, tak	500	Beställt, påbörjas i januari 2021
<b>Totalt kommunledningsförvaltningen</b>	<b>1 000</b>	
<b>Samhällsbyggnadsförvaltningen</b>		
Digitalisering och e-tjänster	300	Pågående projekt införande av GIS och karta på webben, väntar fakturor på utfört arbete.
<b>Totalt samhällsbyggnadsförvaltningen</b>	<b>300</b>	
<b>Totalt kommunstyrelsen</b>	<b>1 300</b>	
<b>Service- och tekniknämnden</b>		
Strängsjö Idrottsplats	100	
Packbord höj- & sänkbara	50	
<b>Totalt service- och tekniknämnden</b>	<b>150</b>	
<b>Socialnämnden</b>		
Verksamhetssystem	100	Upphandlingen av nytt verksamhetssystem har inletts. Ytterligare medel är beviljade för 2020. Prognosen är att ett nytt system ska vara på plats för produktionsstart årsskiftet 2021/2022.
Digitalisering	800	Flera projekt gällande digitalisering/utveckling data har inletts. Här kan nämnas E-tjänsten ansökan av ekonomiskt bistånd samt arvoderingsmodul i verksamhetssystemet Treserva. Projektet har pågått sedan 2019 med en årlig budget på 400 tkr. 2019 års budget flyttades i sin helhet över till 2020.
<b>Totalt socialnämnden</b>	<b>900</b>	
<b>Kulturnämnden</b>		
Konst Sandbäcksskolan	300	Pågående projekt, tidplan anpassas efter byggnationen.
KOHA	357	Pågående projekt där slutimplementeringen av bibliotekssystemet återstår. Preliminärt färdigställs projektet under 2021.
Streetbasketplan	100	Medel omfördelade från projekt Streetbasketplan. Belysning av offentlig konst 50 tkr. Förarbete är påbörjat och avser uppdrag från kulturnämnden gällande belysning av den offentliga konsten. Depositionskonst 50 tkr. Projektstart under 2021 och avser inköp av konst till kommunens lokaler.
<b>Totalt kulturnämnden</b>	<b>757</b>	
<b>Begäran om budgetöverföring - ej påbörjade investeringar</b>	<b>4 607</b>	

## Bilaga 7: 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.

### *Nettoinvesteringar*

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

### *Nettokostnader*

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

### *Nyckeltal*

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

### *Omsättningstillgångar*

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

### *Periodisering*

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

### *Resultaträkning*

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

*Rörelsekapital*

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

*Soliditet*

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

*Tillgång*

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

*Utrangering*

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



# Årsredovisning 2020

Katrineholms kommun



## Årsredovisning 2020

Katrineholms kommun |

# Pandemi och rekordresultat

Det är ett exceptionellt år vi nu lagt bakom oss. 2020 var året då ett nytt coronavirus, covid-19, under några få vårveckor spreds globalt och fick hela världen att stanna upp. Pandemin har påverkat oss alla och kommer få långvariga konsekvenser. Många har förlorat nära och kära. Isolering och ensamhet har lett till ökad utsatthet. Nedgången i samhällsekonomin har påverkat näringslivet och arbetslösheten har ökat.

Även för kommuner har ekonomi och verksamhet påverkats på ett genomgripande sätt. I Katrineholm blev vi tidigt och hårt ansatta av pandemin, men har efterhand klarat av inte minst äldreomsorgen på ett väldigt bra sätt. All personal har gjort ett fantastiskt jobb. Allra mest har personal inom vård och omsorg och i skolan påverkats, men ingen verksamhet har varit oberörd och det är med stolthet som vi sett hur flexibelt och kraftfullt organisationen har svarat upp mot påfrestningarna. Samarbetet har stärkts både internt och externt. Kommunen har också tagit stora kliv framåt när det gäller digitalisering och IT-utveckling över hela linjen.

När vi summerar kommunens ekonomiska resultat, 90 miljoner kronor, kan vi konstatera att det aldrig någonsin varit bättre – och sannolikt aldrig kommer bli lika bra igen. Så ser det ut i många kommuner och förklaringen är enkel. Statens strösslande med stödmiljarder har överkompenserat kommunerna, som både fått ökade statsbidrag och ersättning för kostnadsökningar och sjuklöner, samtidigt som kostnader varit lägre än normalt för verksamhet som begränsats av restriktioner. I Katrineholms kommun bidrog det också att vi hade ett bra ekonomiskt utgångsläge inför 2020 och att verksamheterna under hela året har fortsatt jobba för att hålla budget.

Något som trots pandemin har fortgått i ett högt tempo är bostadsbyggandet, som både är en förutsättning för tillväxt och skapar många arbetstillfällen. Kommunen är drivande genom att ta fram nya områden för bostäder med olika upplåtelseformer och företagsetableringar. Under året har också byggandet av de nya skolorna startats. Det nya äldreboendet Dufvegården och den nya isarenan har färdigställts, liksom parkeringshuset vid järnvägsstationen. Kontaktcenter har fått nya lokaler och fortsatt att utvecklas som vägen in till kommunen. Trygghets- och säkerhetsfrågorna har kommit högre upp på agendan. Samarbetet med polis och föreningsliv har stärkts, trygghetsvårdar tillsatts och tryggare utemiljöer skapats genom bättre belysning, tuktad växtlighet och fler övervakningskameror.

Föreningslivet har blivit starkt påverkat av pandemin. Kommunen har stöttat på olika sätt, bland annat genom en extra utbetalning av grundstöd till barn- och ungdomsverksamhet. Kulturen och idrotten står för mycket av hjärtat och pulsen i Katrineholm och vi ser verkligen fram emot att få starta kultur- och idrottslivet igen med full fart så snart det blir möjligt.

När andra möjligheter har begränsats har den närhet till naturen som finns i hela kommunen blivit en källa till både fysisk och psykisk hälsa. Mer än på många år har katrineholmare i alla åldrar vandrat, lekt och umgåtts utomhus. Kommunens alla parker, lekplatser, strövområden och badplatser har i än högre grad blivit våra gemensamma vardagsrum. Det är något som vi hoppas ska bestå och som vi vill fortsätta utveckla även efter pandemin.

Göran Dahlström (S)

Kommunstyrelsens  
ordförande

Christer Sundqvist (M)

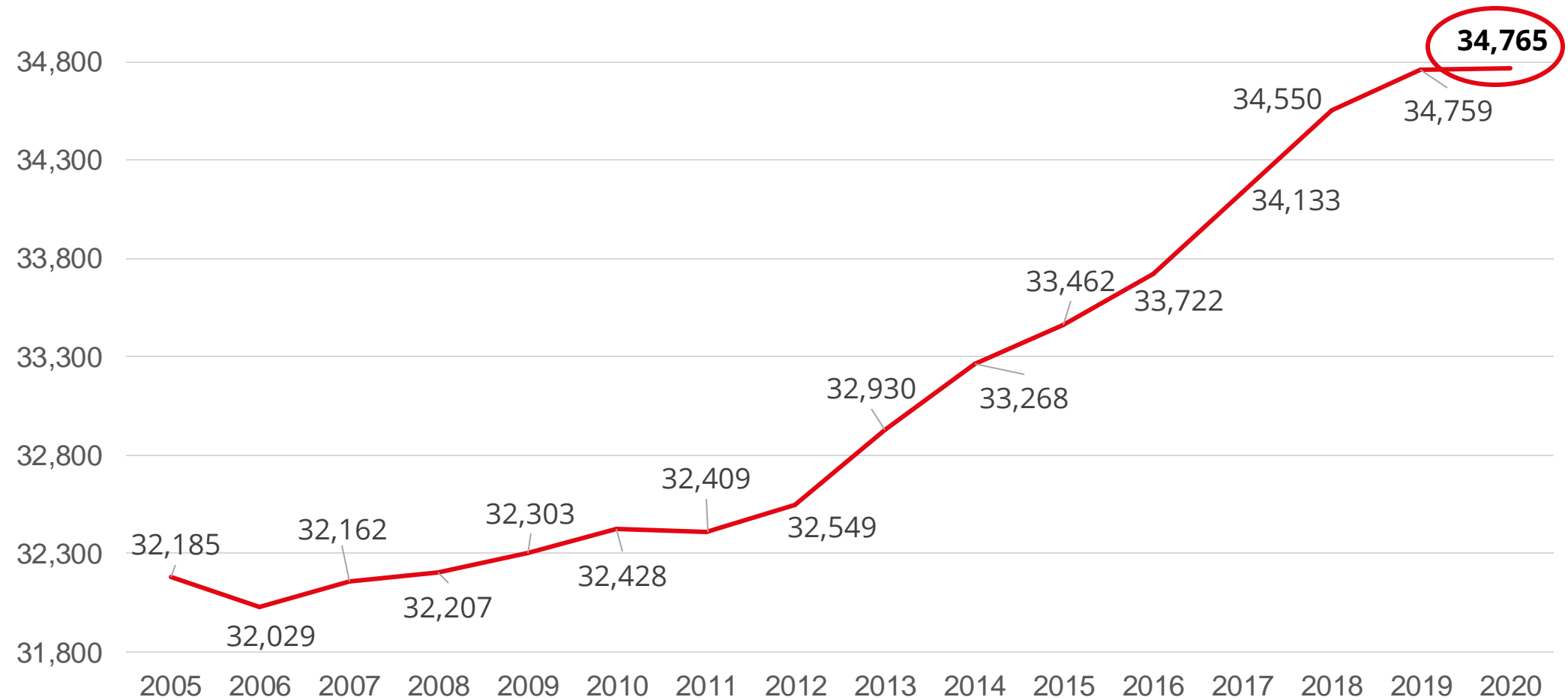
Kommunstyrelsens  
1:e vice ordförande

# Påverkat verksamhet och resultat

- Pandemi
- Lågkonjunktur
- Skatteintäkter
- Statsbidrag
- Förändrad verksamhet



# Befolkningsutveckling



# Händelser av väsentlig betydelse

- Dufvegården, ett nytt boende för äldre, har byggts.
- Karamellen, ny förskola.
- Förskolan Sörgården har rustats upp.
- Förskolan Tjädern har totalrenoverats.
- Spadtag togs för nya Järvenskolan med plats för 1 300 elever och en ny F-6 skola på Norr med plats för 600 elever.
- Sandbäckskolan - Ny gymnastikhall samt om- och tillbyggnationer inom skolområdet.
- Kronfågel isarena invigdes
- Teknikprogrammet har utökats med en ny inriktning, produktionsteknik.
- Muralmålningar uppfördes i Nävertorp och Valla
- Förstärkt med väktare och trygghetsvårdar vid platser som upplevs som otrygga.
- Produktion av matlådor till Katrineholms och Flens kommun
- E-tjänst för bygglov, anmälningsärenden och strandskydd har tagits i bruk.
- Tredje etappen av nya stråket har färdigställts.
- Beslut om ett nytt personalpolitiskt program.
- Bekämpning av granbarksborren genom skyddsavverkning

# Ekonomisk redovisning

- Resultat koncern och kommun

# Flera resultat

Koncernens resultat	110,5 mnkr
Bolagens resultat	20,5 mnkr
Kommunens resultat	90,0 mnkr





# Resultat

Resultat, mnkr	2020	2019
Kommunen	90,0	51,1
KFAB/KIAB	20,2	28,0
VSR*	0,3	2,9
KVAAB	0,0	0,0
<b>Koncernens resultat</b>	<b>110,5</b>	<b>82,0</b>

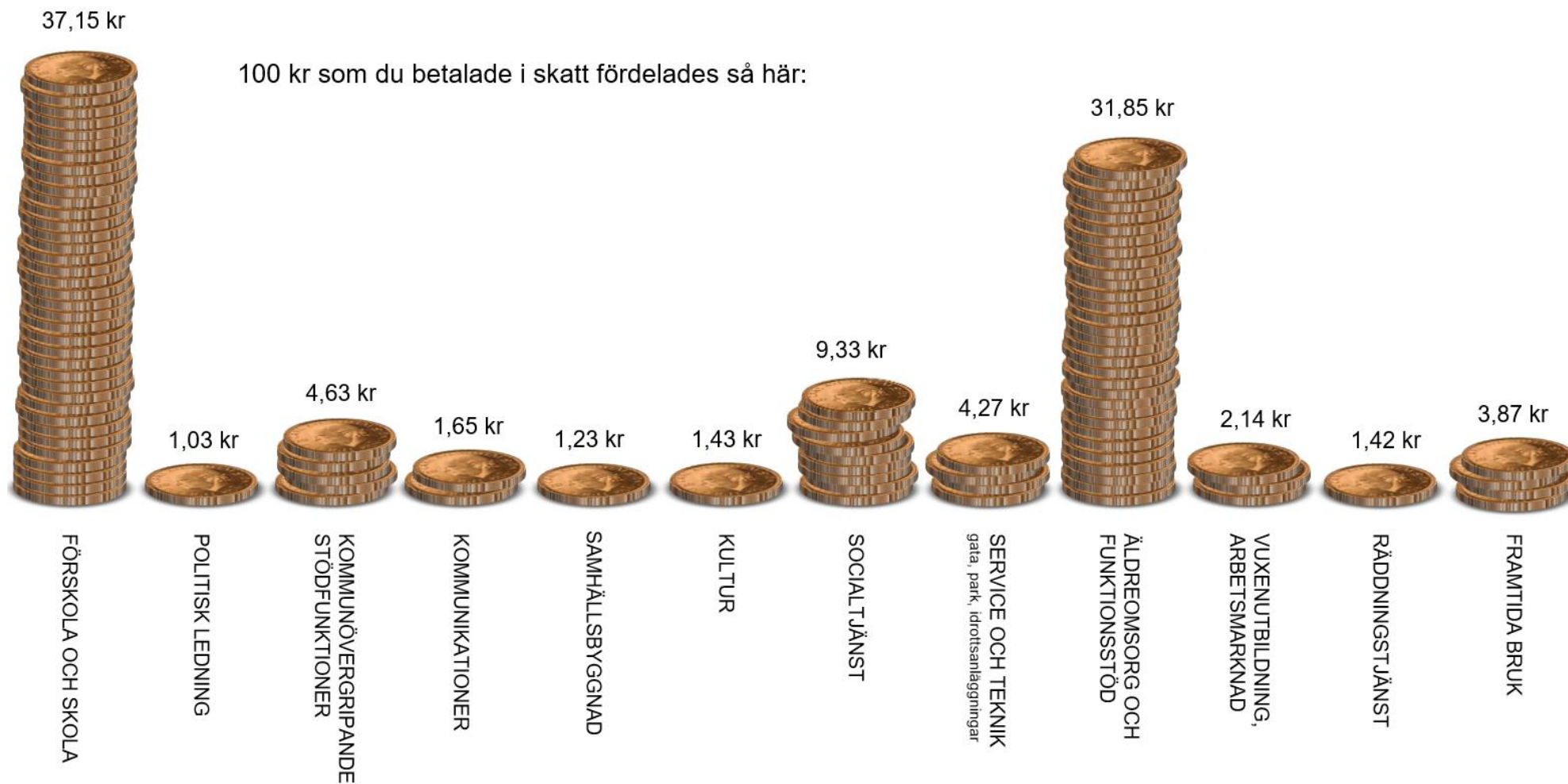
\* Då kommunens ägarandel är 82,4% i VSR är det också den andel av resultatet som redovisas för kommunkoncernen

# Budgetavvikelse kommunen

	mnkr
Nämnder	-3,3
Finansen	43,3
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>40,0</b>
<i>Budgeterat resultat 2020</i>	<i>50,0</i>
<b>Resultat 2020</b>	<b>90,0</b>

<b>Avvikelse nämnder (mnkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kommunfullmäktige	1,9	0,9
Kommunstyrelsen	14,2	10,7
Bygg- och miljönämnden	0,0	0,0
Bildningsnämnden	5,3	14,0
Kulturnämnden	0,7	0,9
Service- och tekniknämnden	-4,2	1,6
Socialnämnden	-27,6	-46,2
Viadidaktnämnden	-2,3	1,4
Vård- och omsorgsnämnden	8,6	0,0
<b>Summa</b>	<b>-3,4</b>	<b>-16,7</b>

# Hur användes skattepengarna?

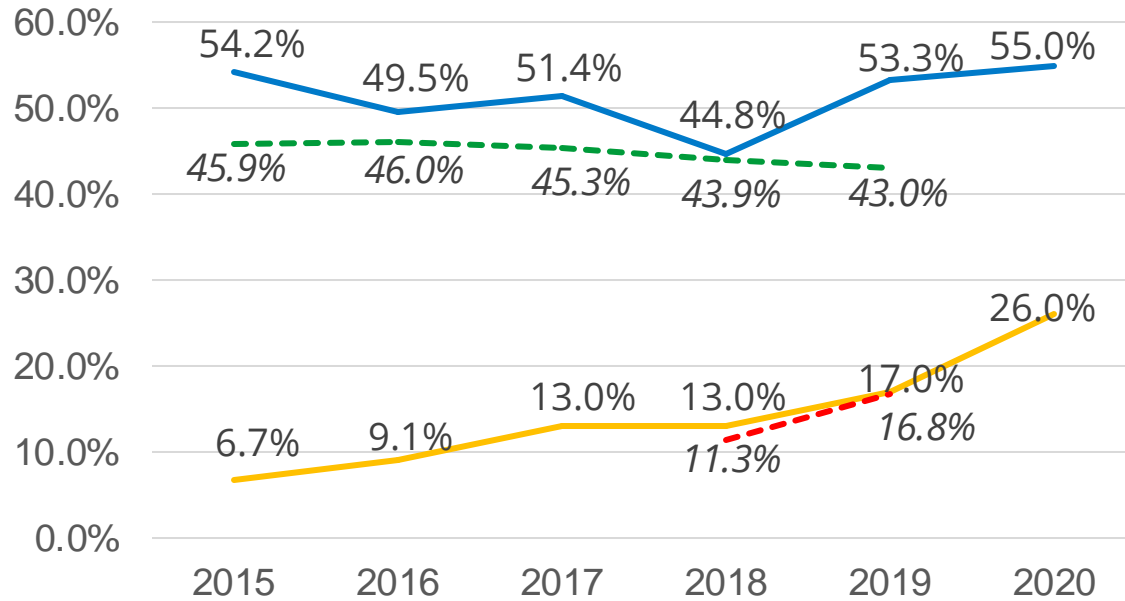


# Finansiella mål

Status	Resultatmål	
●	Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna (%)	3,9
●	Nettodriftskostnaderna ska inte öka mer än skatteintäkterna (kvot)	4,5
■	Avskrivningarna ska under mandatperioden inte uppgå till mer än tre procent av driftsbudgeten (%)	3,6

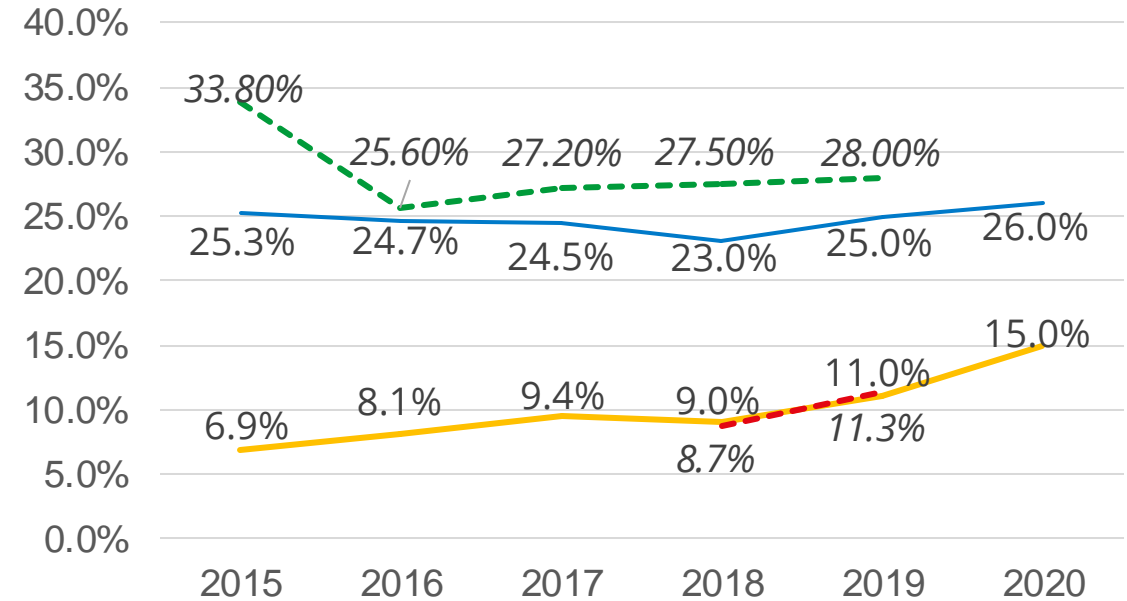
# Soliditet

## Kommunen



- Katr. exkl. ansvarsförbind.
- Katr. inkl. ansvarsförb.
- - - Riket kommun, inkl ansvarsförb
- - - Riket kommun, exkl ansvarsförb.

## Koncernen



- Koncernen exkl ansvarsförb
- Koncernen inkl ansvarsförb
- - - Riket koncern inkl ansvarsförb
- - - Riket koncern, exkl ansvarsförb

# Reserver

<b>Avsatta medel, mnkr</b>	<b>31 dec 2020</b>
RUR, tidigare avsatt	17,0
<i>RUR, reservation bokslut 2020</i>	66,6
Integrationsfonden	27,9
Tillväxtfrämjande medel	35,3
<b>TOTALT</b>	146,8



# Måluppfyllelse

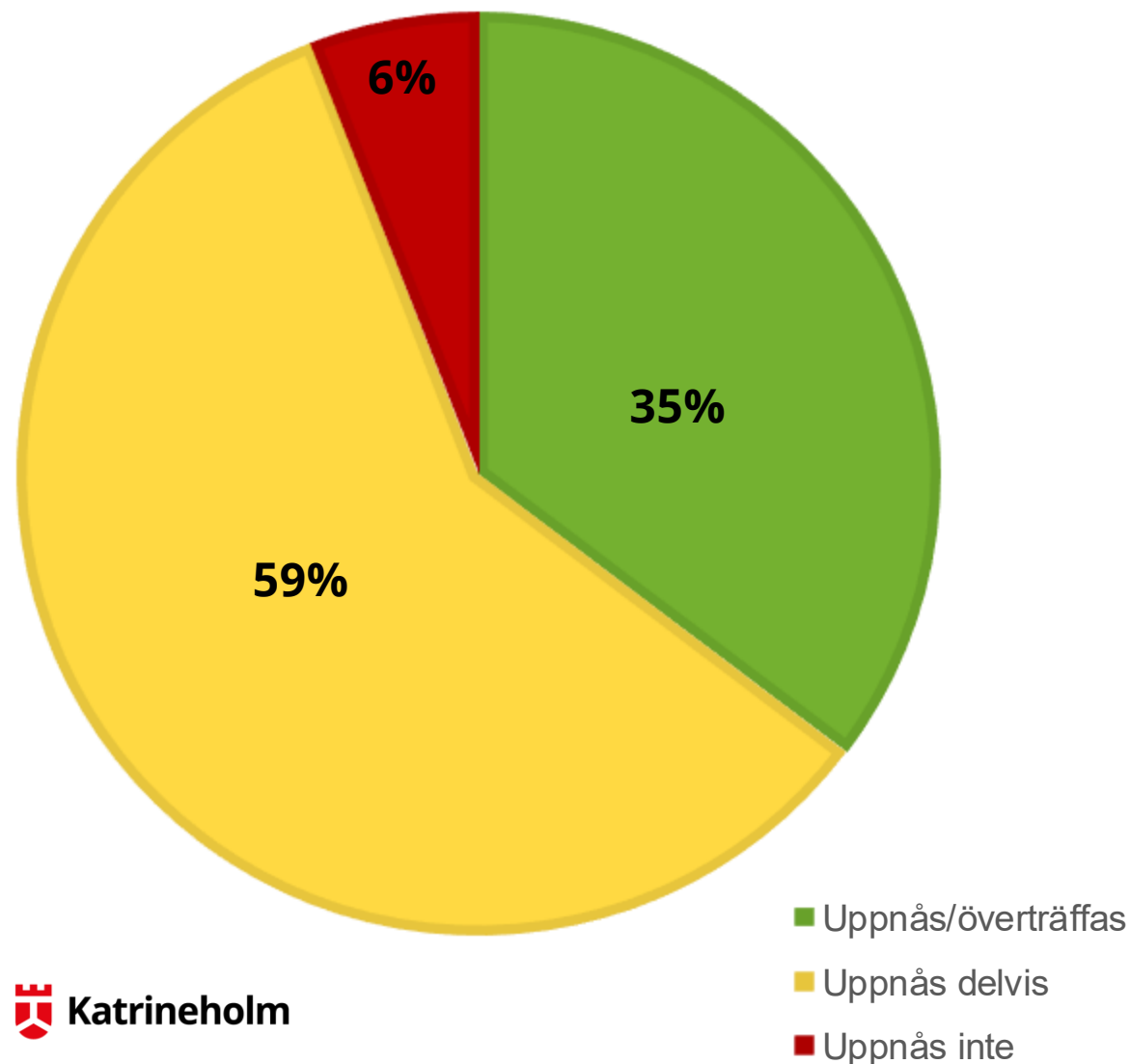
-Bedömning av resultatmål

# Kommunplan

- Sju övergripande mål
  - Tillväxt, fler jobb och ökad egen försörjning
  - Attraktiva boende- och livsmiljöer
  - En stark och trygg skola för bättre kunskaper
  - Trygg vård och omsorg
  - Ett rikt kultur-, idrotts- och fritidsliv
  - Hållbar miljö
  - Attraktiv arbetsgivare och effektiv organisation
- Resultatmål
- Utredningsuppdrag



# Bedömning av resultatmål 2020



## Några starka områden

- Bostäder
- Fiberbaserat bredband
- Klimat- och miljöåtgärder
- Effektivitet genom ökad samverkan

## Några områden som utvecklas positivt

- Övergång till egen försörjning
- Tryggare offentliga miljöer
- Skolresultat
- Kvalitet i vård och omsorg

## Några utmaningar

- Kostnader för placeringar socialtjänst
- Kostnader för avskrivningar/investeringar
- Resandet med kollektivtrafik

# Personálnyckeltal

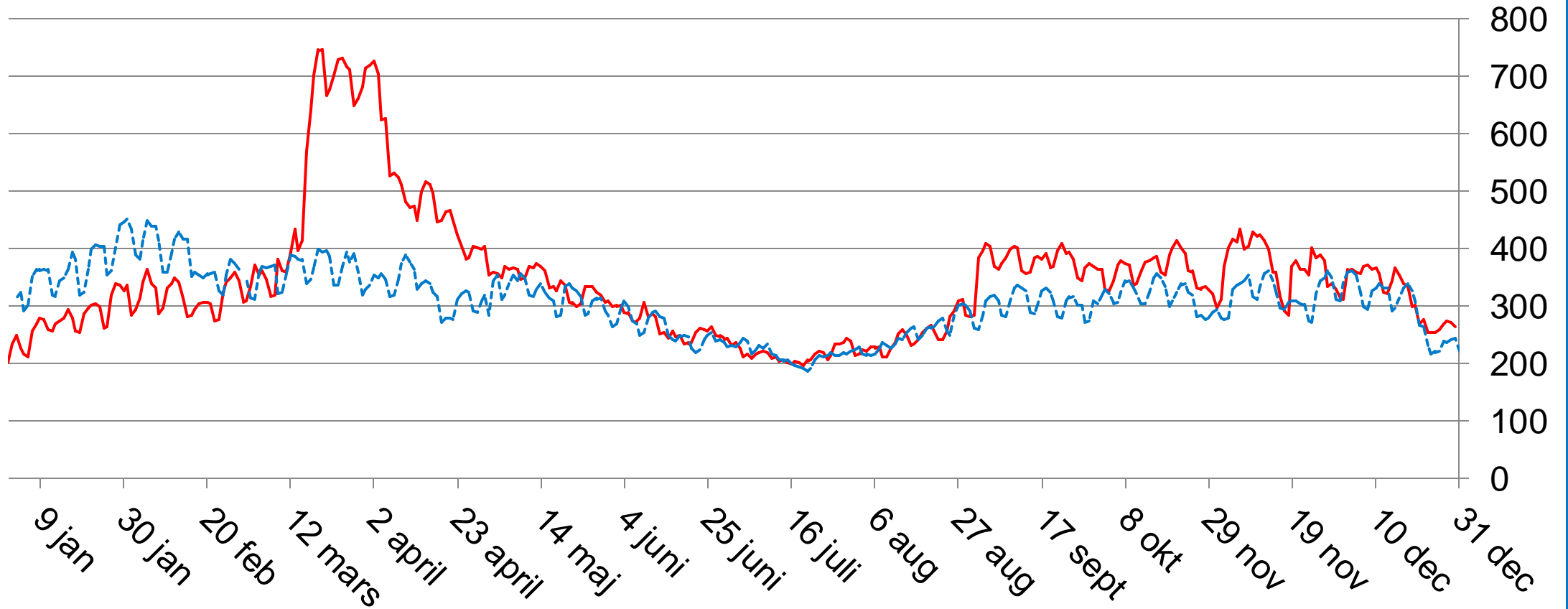
# Några nyckeltal

Nyckeltal	2020	Kvinnor	Män		2019	Kvinnor	Män
Månadsanställda	3 246	2 567	679	↓	3 263	2 594	669
- varav tillsvidare	91,4%	92,3%	88,1%	↑	90,2%	91,3%	85,8%
- varav visstid	8,6%	7,7%	11,9%	↓	9,8%	8,7%	14,2%
- som arbetar heltid	78,8%	76,3%	88,1%	↑	77,8%	75,4%	86,9%
Medelålder	46	46	45		Nytt mått		
Total sjukfrånvaro	8,4%	9,0%	6,3%	↑	6,9%	7,4%	5,0%
- Mer än 60 dagar	38%	39%	34%	↓	46%	48%	37%

# Aktuell sjukfrånvaro per dag

— Katrineholms kommun 2020

- - - Katrineholms kommun 2019



# Framtid

Framåtblick på 2021  
och kommande planperiod





# Framåtblick

- Förbättra skolresultaten
- Arbeta med tidiga och förebyggande insatser för bättre folkhälsa, med särskilt fokus på barn och unga
- Höja sysselsättningsgraden för anställda och ge förutsättningar att förlänga arbetslivet
- Öka anställningsbarheten bland kommunens invånare
- Förändrade arbetssätt och digitalisering
- Minska sjuktagen och arbeta hälsofrämjande och förebyggande
- Dämpa kostnadsutvecklingen
- Lägre investeringstakt

# Stabilt och långsiktigt hållbart

- Positiva resultat
- Effektiviserar
- Ökat eget kapital
- Utrangeringar
- Pensionsförsäkringar
- Ökad soliditet
- RUR
- Digitaliserar
- Samarbete och samordning



## Anmälan av delegationsbeslut

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger anmälan om delegationsbeslut till handlingarna

### Beslut att inkomma med kompletterande yttrande till förvaltningsrätten i mål om lokala ordningsföreskrifter

Kommunstyrelsen yttrar sig till förvaltningsrätten i mål om laglighetsprövning av lokala ordningsföreskrifter i enlighet med i ärendet redovisat förslag. (KS Del/2021 § 18)

Dnr KS/2021:271-003

### Uppsägning av uppdragsavtal (servicepunkter)

Näringslivschefen, Stefan Toll, beslutar att nu gällande avtal med Julitahallen, Tempo Valla och Björkviks handel gällande servicepunkter sägs upp. Beslutet fattas i enlighet med kommunstyrelsens delegationsordning. (KS Del/2021 § 13)

Dnr KS/2021:66-0141

### Utfärdande av fullmakt för Telge inköp i process angående upphandling av fastighetskonsulter/mäklare

Katrineholms kommun utfärdar fullmakt för Telge inköp AB:s firmatecknare eller den som de i sin tur vidaredelegerar till, att föra kommunens talan i upphandlingsärende angående upphandling av fastighetskonsulter/mäklare till Katrineholms kommun. (KS Del/2021 § 17)

Dnr KS/2021:78-000

### Information om redan anslagna delegationsprotokoll

#### Tillfällig justering av avgifter med anledning av det nya coronaviruset

1. Kommunstyrelsens ordförande beslutar på kommunstyrelsens vägnar att den tilläggsavgift som debiteras hyresgästen vid utebliven eller försenad avbokning enligt Allmänna villkor – lokalbokning samt förseningsavgifter på biblioteken inte tas ut.

2. Beslutet gäller från den 22 februari till och med den 7 mars 2021. (KS Del/2021 §12)

Dnr KS/2020:358-000

#### **Bidrag till Linnéasimmet 2021**

1. Kommunstyrelsens ordförande beslutar på kommunstyrelsens vägnar att bevilja ett bidrag på 30 000 kronor till Julita GOIF till Linnéasimmet.
2. Finansiering sker via kommunstyrelsens medel till förfogande. (KS Del/2021 § 11)

Dnr KS/2021:54-045

#### **Samrådsyttrande över detaljplan för Backa förskola**

Kommunstyrelsens ordförande beslutar på kommunstyrelsens vägnar att inte ha något att erinra över samrådsförslaget till detaljplan för Backa förskola. (KS Del/2021 § 16)

Dnr KS/2021:55-212

#### **Samrådsyttrande över detaljplan för Duvestrand - norra delen, Katrineholm**

Kommunstyrelsens ordförande beslutar på kommunstyrelsens vägnar att inte ha något att erinra över samrådsförslaget till detaljplan för Duvestrand - norra delen, Katrineholm. (KS Del/2021 § 15)

Dnr KS/2021:56-212

#### **Bidrag till Mirandamatchen**

1. Kommunstyrelsens ordförande beslutar på kommunstyrelsens vägnar att bevilja ett bidrag på 15 000 kronor till Katrineholm Bandy till Mirandamatchen.
2. Finansiering sker via kommunstyrelsens medel till förfogande. (KS Del/2021 § 19)

Dnr KS/2021:80-045