

BUDGET 2022

PLAN 2023-2024

KRISTINEHAMNS KOMMUN



**Kristinehamns
kommun**

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLLSFÖRTECKNING.....	2
SÅ STYRS KRISTINEHAMN	4
KOMMUNENS ORGANISATION.....	5
KOMMUNENS STYRMODELL.....	7
STYRMODELLENS KOPPLING TILL GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING	9
EKONOMI- OCH PERSONALÅRET	10
OMVÄRLDEN.....	11
UTVECKLING OCH UTMANINGAR.....	13
MÅL OCH RESULTATSTYRNING 2022-2024	16
MÅL OCH FÖRUTSÄTTNINGAR 2022-2024.....	31
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN 2022-2024.....	46
NÄMNDERNAS DRIFTBUDGET 2022-2024	48
INVESTERINGSBUDGET 2022-2024.....	49
BUDGETDIREKTIV FÖR DE KOMMUNALA BOLAGEN 2022-2024.....	50
RESULTATBUDGET 2022-2024.....	53
BALANSBUDGET 2022-2024.....	54
KASSAFLÖDESBUDGET 2022-2024	55
INDEXFÖRTECKNING – MÅL OCH RESULTATSTYRNING.....	55

INLEDNING, KRISTINEHAMNSSAMVERKAN

I Kristinehamns kommun har vi fortfarande stora utmaningar framför oss, när skatteunderlaget fortsätter att sjunka och behovet av investeringar är stort. Vårt mål är att få ekonomin i balans och fortsätta att satsa på vård, skola omsorg.

Kristinehamnssamverkan har siktet inställt på att öka antalet invånare och våga inrikta oss på att så småningom bli 28 000 medborgare i kommunen. Vi har jobbat hårt för en återetablering av försvaret i kommunen. För att kunna ta emot de anställda med familjer kommer vi att planlägga mark för bostäder och verksamheter, och på att marknadsföra vår fina kommun. Vi vill satsa på sådant som gör en kommun intressant för nya invånare, exempelvis god välfärd, levande landsbygd, en trivsamt stadskärna, en god jämställdhet, ett bra klimat- och miljöarbete och trygghet.

I arbetet med att få hit Försvarsmakten har ett samarbete med våra grannkommuner, Region Värmland och Region Örebro tagit form. Stråket Oslo-Stockholm gynnar Kristinehamn och dess läge men det kräver fortsatt hårt arbete.

Vi har stort fokus på näringslivsfrågorna som är mycket viktiga för vår kommuns välmående. Som en attraktiv och företagervänlig kommun är det viktigt att ha en skola som är trygg och där våra barn och ungdomar når målen och får de verktyg som behövs i livet. Vi satsar extra medel för att stärka arbetet med detta.

För att stärka det politiska inflytandet har vi lagt ner KSAU (kommunstyrelsens arbetsutskott) och istället inrättat KSI (kommunstyrelsens informationsmöte). Det gör att fler politiker får information och har möjlighet att sätta sig in i ärendena.

Vi har även lagt demokratifrågorna direkt under Kommunfullmäktige för att lägga större vikt vid dessa frågor. Dessutom arbetar vi med att förtydliga reglerna för föreningsstöd, vilket har tagits emot positivt hos både politiker, förvaltning och föreningar.

Vi lägger nu stort fokus på att ombilda den nuvarande socialförvaltningen. Den kommer att ha ett samlat grepp om frågor som rör utbildning och arbete. Där ska vuxenutbildningen, integrationsenheten, arbetsmarknadsenheten och avdelningen för försörjningsstöd finnas. Vi vill på så sätt bidra till att fler blir rustade för arbetsmarknaden, fast inkomst och ett självständigt liv.

Under våren har vi tagit fram nya mål med fokus på långsiktig ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet. De mål vi satt upp har alla anknytning till Agenda 2030.

Vårt arbete handlar om att fortsätta att göra Kristinehamns kommun till den välkomnande skärgårdskommun som vår vision säger att vi är.

Marie Oudin (M)
Jane Larsson (C)
Eric Hesselius (L)
Ellen Skaare Håkansson (KD)
Louise Hamilton (MP)

Mandatfördelningen i kommunfullmäktige

Kristinehamns politiska majoritet utgörs av Kristinehamnssamverkan, sammansatt av Moderaterna, Centerpartiet, Liberalerna, Kristdemokraterna och Miljöpartiet. Kommunstyrelsens ordförande är Marie Oudin, Moderaterna. Förste vice ordförande är Jane Larsson, Centerpartiet och andre vice ordförande är Bjarne Olsson, socialdemokraterna. Kommunfullmäktiges ordförande är Anders Ölhmult, Centerpartiet.

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ. I kommunfullmäktige sitter totalt 41 ledamöter.

Parti	Antal ledamöter
Moderaterna	7
Centerpartiet	7
Liberalerna	5
Kristdemokraterna	1
Socialdemokraterna	11
Vänsterpartiet	3
Miljöpartiet	1
Sverigedemokraterna	6
Totalt	41

KOMMUNENS ORGANISATION

Den kommunala koncernen

Den kommunala koncernen består av kommunfullmäktige och nio nämnder¹. Förutom kommunen och dess nämnder ingår åtta bolag och ett kommunalförbund koncernen.



Samverkan sker även genom följande gemensamma nämnder:

- Administrativ nämnd med lönehantering samt överförmyndarnämnd. Kristinehamns kommun är värdkommun för dessa nämnder.
- Drift- och servicenämnden (IT-frågor) där Karlstads kommun är värdkommun.
- Hjälpmedelsnämnd samt kost och servicenämnd där Region Värmland är värdkommun.
- Samordningsförbundet Samspelet.

¹ Kommunens organisation enligt bilden gäller efter beslut om organisationsförändring i juni 2021.

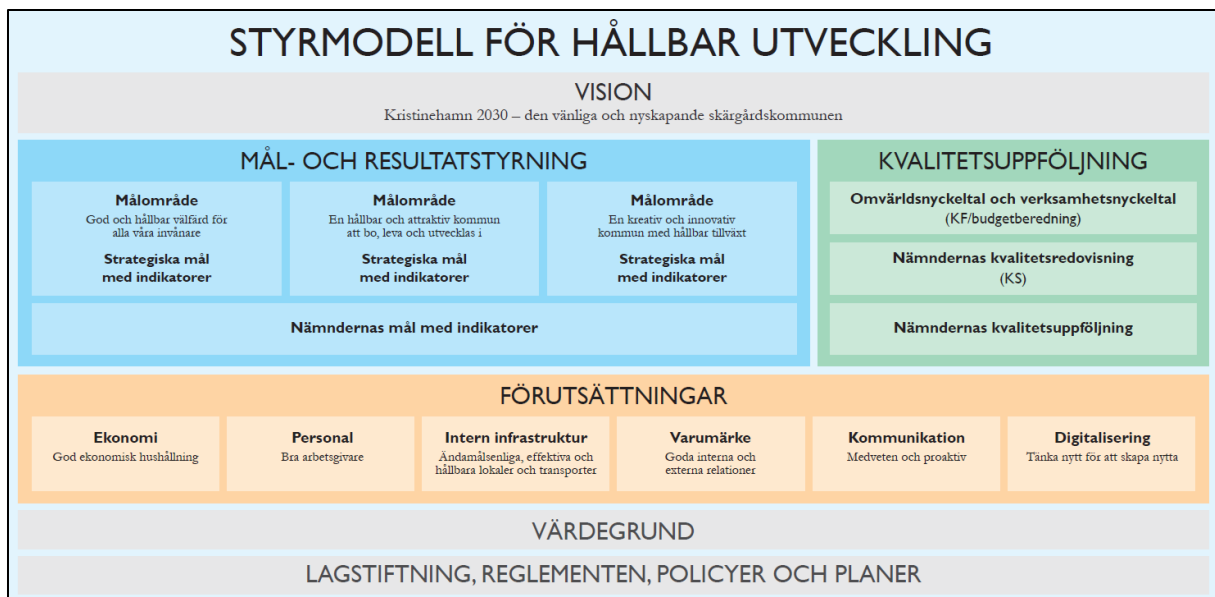
Bolagsstrukturen, inklusive Kristinehamns Räddningstjänstförbund, åskådliggörs enligt nedan. Inom kommunkoncernen finns inom energiområdet en aktiebolagsrättsligt äkta koncern med Kristinehamns Energi AB som moderbolag.



Kristinehamns kommun har dessutom minoritetsintressen i Vänerhamn AB, Inlandsbanan AB och Inera AB.

Styrningen av kommunens majoritetsägda bolag sker enligt följande styrdokument:

- Riktlinjer för styrning och ledning av kommunens majoritetsägda bolag
- Bolagsordning
- Ägardirektiv.



Det övergripande syftet med Kristinehamns kommuns styrmodell för hållbar utveckling är att stärka en systematisk och sammanhållen styrning, ledning och uppföljning. Utifrån faktabaserad kunskap om kommunens resultat, kvalitet och utmaningar tydliggörs prioriteringar som stödjer kommunens långsiktiga och hållbara utveckling. Kommunens hållbara utveckling ska bidra till att de globala målen i Agenda 2030 uppnås.

Struktur

Styrmodellens struktur består av följande delar som tillsammans bildar en helhet. Varje del beskrivs under egen rubrik:

- Lagstiftning, reglementen, policyer och planer
- Värdegrund
- Förutsättningar
- Kvalitetsuppföljning
- Mål- och resultatstyrning
- Vision

Lagstiftning, reglementen, policyer och planer

I lagstiftning, reglementen, policyer och planer finns grunden för kommunens uppdrag och ramarna för våra verksamheter. Här finns grunden för vad vi ska och vad vi får göra.

Värdegrund

All verksamhet vilar på vår gemensamma värdegrund. Värdegrunden är vår kompass för hur vi förhåller oss och hur vi gör det vi gör:

- Vi har en jämställd och demokratisk människosyn som värdesätter olikheter och varje människas eget värde.
- Vi har en helhetssyn där varje medarbetare känner ansvar för såväl de egna arbetsuppgifterna som för organisationen i stort.

- Vi skall ha en välutvecklad och lyhörd samverkan mellan medarbetare och ledare där respekt, tillit och dialog är ledord.
- Vi arbetar för utveckling och att alla medarbetare har ett ansvar i processen.

Förutsättningar

Förutsättningarna synliggör de resurser och verktyg som vi behöver för att uppnå kommunens strategiska mål och kvalitet i verksamheten. Fokus här är att synliggöra våra interna förutsättningar för att skapa värde för invånare, brukare, näringsliv, föreningar, besökare och turister.

Till varje förutsättning finns en värdeformulering som uttrycker kommunens grundläggande förhållningssätt. För att synliggöra hur vi vårdar och utvecklar våra förutsättningar formulerar vi mål som uttrycker den övergripande ambitionen.

- Ekonomi – God ekonomisk hushållning
- Personal – Bra arbetsgivare
- Intern infrastruktur – Ändamålsenliga, effektiva och hållbara lokaler och transporter
- Varumärke – Goda interna och externa relationer
- Kommunikation – Medveten och proaktiv
- Digitalisering – Tänka nytt för att skapa nytta

Kvalitetsuppföljning

Genom kvalitetsuppföljning får vi kunskap om vår verksamhet och förståelse för kommunen i förhållande till omvärlden. Kunskap om resultat, kvalitet och utmaningar ger oss stöd för prioriteringar och utveckling av kommunens verksamhet.

I modellen synliggör vi det systematiska kvalitetsarbetet på verksamhets- och övergripande nivå. Kvalitetsuppföljningen är bred och omfattande. Vi jämför med andra och över tid. Vi använder externa och interna nyckeltal som är relevanta för att få en bild av våra styrkor och utmaningar.

I det löpande kvalitetsarbetet identifieras avvikelser som åtgärdas genom arbete med ständiga förbättringar. Större utmaningar och strategiska utvecklingsområden som identifieras i kvalitetsuppföljningen och som kräver en fokuserad och samlad organisation kan föras över till mål- och resultatstyrningen.

Mål- och resultatstyrning

Syftet med att sätta mål är att prioritera, skapa fokus och samla organisationen. Målen ska vara strategiskt viktiga och fokusera på kommunens utvecklingsområden. Genom målstyrningen tydliggör politiken sina prioriteringar inom välfärdsuppdraget och samhällsutvecklingen i ett långsiktigt och hållbart perspektiv. Utifrån politiska viljeinriktningar och kunskap genom kvalitetsuppföljning formulerar politiken mål för kommunens verksamhet.

På kommunövergripande nivå är de politiska prioriteringarna kategoriserade i målområden. Inom varje målområde preciseras strategiska mål för kommunen.

Nämnderna formulerar mål som bidrar till att de strategiska målen för kommunen uppnås. För att ta reda på i vilken mån vi rör oss i riktning mot målen följer vi upp dem med resultatindikatorer. Resultat handlar om det värde kommunen skapar för invånare, brukare, näringsliv, föreningar, besökare och turister.

Agenda 2030 är integrerad i styrmodellen genom att kommunens mål formuleras utifrån ett hållbarhetsperspektiv. Vi kopplar ihop symbolerna för de globala målen med kommunens mål och synliggör på det viset hur kommunen bidrar till att nå de globala målen.

Vision

Kristinehamn 2030 – den vänliga och nyskapande skärgårdskommunen:

Vänlig

Här lever vi välkomnande och nära varandra. En genuin känsla av omtanke och medvetenhet genomsyrar vårt samhälle och inspirerar alla, från unga till seniorer. Hos oss kan du utveckla dig själv och få kvalité i livets alla skeden oavsett var du bor, jobbar eller studerar. Vi uppskattar mångfald och har en internationell prägel genom turister, företag och boende som trivs hos oss.

Nyskapande

Vårt livskraftiga och kreativa näringsliv bär vidare våra traditioner genom att skapa framtidens innovationer. I våra skolor får alla chansen att växa och använda sina kvalitéer. Vi växer med medvetenhet och skapar tillsammans hållbara livsmiljöer. Vi vågar och vi syns - Kristinehamn är evenemangskommunen där kultur, idrott och matupplevelser möts.

Skärgårdskommun

Här lever du nära vatten och har möjlighet till Sveriges bästa vardagsliv. Vår stad, skärgård och landsbygd bjuder på spontana mötesplatser för rekreation och upplevelser. Från vår idylliska stadskärna tar du dig enkelt till skärgården där Väneren och vår moderna hamn är ett självklart nav för både logistik och båtliv.

STYRMODELLENS KOPPLING TILL GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunallagen ställer krav på att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Det finansiella perspektivet handlar om kommunens finansiella ställning och utveckling. En utgångspunkt är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en begränsning för i vilken omfattning verksamheten kan bedrivas.

Verksamhetsperspektivet handlar om kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att åstadkomma detta behövs tydliga och mätbara verksamhetsmål som är möjliga att utvärdera. Förutom att målen ska stödja att resurserna används till rätt saker och på ett kostnadseffektivt sätt anger målen den politiska inriktningen för verksamheterna. Målen tydliggör även det kommunala uppdraget för kommuninvånarna och andra intressenter. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger på så sätt ihop för att god ekonomisk hushållning skall uppnås.

Kristinehamns kommun definierar att god ekonomisk hushållning uppnås när det ekonomiska resultatet är positivt, de finansiella målen är uppfyllda och kommunen rör sig i riktning mot fastställda verksamhetsmål.

Nämnderna värderar sina verksamhetsmål utifrån en sammantagen bedömning av faktiska resultat och insatser som genomförts i syfte att nå målen. Till nämndernas mål kopplas mätbara indikatorer som ett stöd i bedömningen av måluppfyllelsen. Indikatorerna följs över tid och ger på så sätt en signal om kommunen är på rätt väg, eller om ytterligare åtgärder behöver vidtas för att förbättra måluppfyllelsen. Nämnderna redovisar sin måluppfyllelse med färgerna grön, gul eller röd.

I vilken grad kommunfullmäktiges verksamhetsmål har uppfyllts utgår från en sammantagen bedömning av nämndernas måluppfyllelse. Ett kommunfullmäktige mål anses vara uppfyllt om minst 70 procent av nämndernas mål under respektive kommunfullmäktigemål är uppfyllt.

EKONOMI- OCH PERSONALÅRET

Årsplanen för ekonomi och personal nedan utgör en översiktlig beskrivning av de strategiska delarna kring den årliga budget- och uppföljningsprocessen och löneöversynsprocessen. Kompetensförsörjningsplanen ligger till grund för kommunens långsiktiga lönestrategi, som årligen diskuteras i budgetprocessen.

Som utgångspunkt gäller att kommunens lönekostnadsökningar ska hanteras inom nämndernas budgetramar men kommunen kan besluta om särskilda satsningar för strategisk lönebildning i samband med budgetbeslutet i juni.

Månad	Ekonomi	Personal
Januari	Förutsättningar för budget och plan kommande period till budgetberedning	Löneökningsbehov kommande budgetperiod, KLG ²
Februari		
Mars	Beslut om årsrapport, respektive nämnd Tekniska ramar till budgetberedning	Underlag kring långsiktig lönekostnadsutveckling till budgetberedningen.
April	Beslut om Årsredovisning, KF	Kommunens löneöversyn
Maj	Budgetuppföljning med helårsprognos efter tertial 1, respektive nämnd Inlämning budgetförslag, majoritet och minoritet	Utvärdering löneöversynsarbetet, KLG
Juni	Beslut om budget och plan för kommande reårsperiod, KF Beslut om budgetuppföljning med helårsprognos efter tertial 1, KF	
Juli		
Augusti		Kompetensförsörjningsplanering och löneökningsbehov, KLG
September	Beslut om delårsrapport, respektive nämnd	Höstdialog med arbetstagarorganisationerna, HR/fackl org
Oktober	Beslut om delårsbokslut, KF	Lönekartläggning, KLG

² KLG = Förvaltningsövergripande ledningsgrupp

November		Kommunens medarbetarsamtal
December	Beslut om verksamhetsplan och budget, respektive nämnd	Överläggningar inför löneöversyn parterna, HR/fackl org
	Beslut om taxor för kommande år, KF	Information om löneöversynen till KSI, HR

Kommunfullmäktige beslutar om budget och plan för kommande budgetperiod i juni. Kommunens budget- och planperiod är tre år. Om förutsättningarna väsentligt förändras kan kommunen fatta beslut om reviderad budget. Nämndernas beslut om verksamhetsplaner och detaljbudget beslutas senast i december.

Beslut om taxor och avgifter ska beslutas i kommunfullmäktige innan budgetårets inleds.

Kommunen tillämpar tertialvis budgetuppföljning, efter månaderna april, augusti och december. Vid uppföljningen i april lämnas en första helårsprognos för året. Uppföljningen efter augusti är kommunens delårsbokslut, där målen, det ekonomiska utfallet och en helårsprognos kommenteras. Årsredovisningen tas fram efter årets slut och beslutas i kommunfullmäktige i april. Kommunledningsförvaltningen tar fram anvisningar för kommunens tertialvisa uppföljning.

Kommunens löneöversyn sker under våren med målet att den nya lönen ska utbetalas i april. Processen inleds med en översyn av kompetensförsörjningsplanen och diskussion av löneökningsbehovet i kommunen förvaltningsövergripande ledningsgrupp (KLG) i augusti. Under hösten genomförs en höstdialog med parterna om den kommande översynen. En mer detaljerad lönekartläggning inför kommande års löneöversyn sker i oktober, samtidigt som kommunens medarbetarsamtal genomförs.

Överläggningar med parterna sker i december, med utgångspunkt i kommunens kollektivavtal och märket.

Det ekonomiska utrymmet för kommande års löneöversyn diskuteras och beslutas i kommunens förvaltningsövergripande ledningsgrupp (KLG). Kostnaderna hanteras inom nämndernas budgetramar. Kommunens förvaltningsövergripande ledningsgrupp tar också fram underlag kring eventuella behov av särskilda lönesatsningar, inför diskussion i budgetberedningen i mars.

Löneöversynen genomförs i april och utvärderas därefter i kommunen förvaltningsövergripande ledningsgrupp (KLG).

OMVÄRLDEN

Samhällsekonomisk utveckling

Sveriges kommuner och regioner, SKR, kommenterar samhällsutvecklingen i budgetförutsättningar för åren 2021-2024 i cirkulär 2021:20, den 29 april 2021. Sverige går mot en normalkonjunktur år 2024 med en hög tillväxt under 2021 och 2022. Den djupa konjunktursvackan 2020 förväntas dock försvaga arbetsmarknaden även efter pandemin och andelen arbetslösa i Sverige antas ligga på högre nivåer år 2024 än före pandemin.

Skatteunderlagets tillväxt tilltar farn till och med 2022 för att sedan falla tillbaka till år 2023 och 2024, beroende på att antalet arbetade timmar väntas öka under konjunkturförbättringen år

2022, och därefter mågot långsammare år 2023 och 2024 då arbetsmarknaden väntas nå konjunkturrell balans. Löneökningarna väntas tillta gradvis men blir måttliga ur ett historiskt perspektiv, vilket beror på den förväntat låga inflationen och en svag tillväxt i produktionen för hela samhällsekonomin.

Kristinehamns kommun påverkas på samma sätt som övriga kommuner i Sverige. Arbetslösheten i Kristinehamn ligger dock på en något högre nivå än för riket som helhet, 10,5 procent jämfört med rikets 8,5 procent. Om kommunen följer rikets förväntade utveckling kommer sysselsättningen kunna öka något inför 2022 men kommunen bör satsa på ett medvetet strategiskt förebyggande arbete för att öka sysselsättningen i kommunens på lång sikt för att närma sig rikets genomsnittsnivåer.

Den demografiska utvecklingen är en stor utmaning för kommunen för lång tid framåt. Försörjningskvoten väntas öka från 90 till 99 mellan åren 2022 och 2032, vilket beror på att antalet invånare i arbetsför ålder minskar medan antalet yngre och äldre ökar.

Utmaningar för det kommunala uppdraget mot år 2030 och kommunen efter pandemin

Bland de utmaningar för det kommunala uppdraget mot år 2030 som SKR presenterar i sin senaste omvärldanalys ”Vägval för framtiden”, och som särskilt gäller för Kristinehamns kommun, finns människors stigande förväntningar på välfärden, hårdare konkurrens om kompetens, ökad fokus på landsbygden och ökade förväntningar att effektivisera med hjälp av ny teknik. Kommunen ser även att en ny utmaning har tillkommit, att anpassa det kommunala uppdraget till samhället efter pandemin.

Pandemin tvingade samhället att snabba på den digitala utvecklingen för att klara att hålla avstånden i verksamheterna och i arbetslivet. Kommunernas digitaliseringsarbete under år 2020 har banat väg för en fortsatt och intensifierad digitaliseringsresa i syfte att effektivisera kommunens ekonomi. I budgetförslaget uttrycks detta genom att ett av målen i styrmodellens förutsättningar handlar om att digitalisera och automatisera processer enligt målet ”Digitalt först”.

Covid-19 påverkar också kommunens arbetsgivarvarumärke. Under pandemin har många människor lärt sig att arbeta på distans och förväntar sig samma flexibla möjligheter även fortsättningsvis. För att kunna fortsätta att locka kompetens har kommunen påbörjat ett arbete med att fram en långsiktig strategi för ett flexibelt arbetsliv, vilket även kommer att öka kommunens konkurrenskraft i kompetensförsörjningen.

Landbygdens utveckling har också fått ett ökat fokus under pandemin, då behovet av att hålla avstånd fått människor att söka sig ut i naturen, både i rekreationssyfte men också för att bo och leva på landsbygden. Ett flexibla arbetsliv kan innebära att fler människor väljer att bosätta sig på landsbygden vilket ytterligare kommer att driva på fokuseringen på landsbygdens utveckling.

Försvaretableringen

Den 15 december 2020 beslutade riksdagen att återetablera Bergslagens artilleriregemente A9 i Kristinehamn. Kommunen har jobbat hårt med frågan om en återetablering de senaste åren tillsammans med Karlstads kommun, Karlskoga kommun, Region Värmland och Region Örebro.

A9 i Kristinehamn ska enligt beslutet börja byggas upp under åren 2021 – 2025, och nå full kapacitet någon gång under perioden 2026 – 2030. Återetableringen innebär jobb, tillväxt och

utveckling inte bara för Kristinehamns kommun och det lokala näringslivet utan för hela regionen och dess näringsliv. Kommunen arbetar nu med att bistå försvaret, planera och avsätta resurser för att genomföra etableringen och skapa förutsättningar för en ökande befolkning i Kristinehamn.

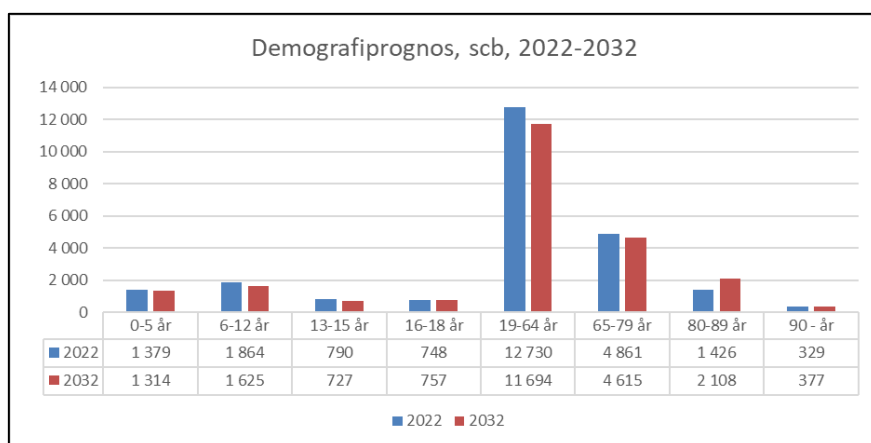
UTVECKLING OCH UTMANINGAR

Befolkningsutvecklingen och den demografiska utmaningen

Demografin beskriver befolkningens sammansättning. Den beskriver befolkningen ålder, kön, etnicitet, utbildningsnivå, inkomst och så vidare. För kommunen är det viktigt att noggrant följa utvecklingen i demografin – i budgetsammanhang främst sammansättningen i ålder. Här finns kopplingar till både invånarnas efterfrågan av service och stöd från kommunen och kommunens förmåga att producera det samma till invånarna.

Behovet av kommunal service och stöd är stort när man är barn – tydligast är detta förstås vad gäller barnomsorg och skola, men även nyttjandet av idrottsanläggningar, möjligheter att spela musik eller stöd från kurator och socialsekreterare i när det är tufft. Som äldre har vi i genomsnitt ett allt större behov av service och stöd från kommunen främst i form av olika omsorgs- och vårdinsatser. Där emellan, under de arbetsföra åren av livet, är vårt genomsnittliga behov av service och stöd från kommunen många gånger mindre. Istället är det under dessa år som vi bidrar till den kommunala verksamheten genom kompetens, arbetskraft och skatt.

Befolkningen i Kristinehamn minskar. År 2032 väntas befolkningen uppgå till cirka 23 220 personer, vilket är en minskning med ca 900 personer eller cirka 90 personer per år. Andelen yngre barn och andelen personer i yrkesför ålder minskar medan andelen ungdomar i gymnasieåldern och äldre ökar. De allra äldsta kräver mycket av kommunens resurser vilket innebär en stor utmaning för kommunen när andelen skattebetalare minskar.



Balansen mellan de delar av befolkningen som är i arbetsför ålder och de delar som antingen är yngre eller äldre än denna grupp kallas för försörjningskvot. Genom att dividera antalet yngre än 19 och äldre än 64 med antalet mellan 19 och 64 får vi fram ett tal, en kvot, som ger oss ledtrådar om balansen mellan behov av service och stöd och möjligheten att producera det samma.

Våra livsförhållanden har förbättrats stadigt i flera hundra år. Risken att dö i tidigt ålder är väsentligt mycket lägre nu än för hundra år sedan och den förväntade livslängden för någon som föds idag är cirka tio år längre än för personer som föddes i början av 70-talet. Samtidigt har pensionsåldern knappt förändrats alls sedan folkpensionen infördes 1913. Detta har gett en kontinuerlig ökning av försörjningskvoten. 2020 var den samlade försörjningskvoten i Sverige 76,6 – på 100 personer i arbetsför ålder gick det knappt 77 barn och äldre. I Kristinehamn var kvoten samma år 90. Försörjningskvoten bedöms öka till 99 år 2032 vilket ger en vink om stora utmaningar i den kommunala servicen.

Balans mellan resurser och efterfrågan

För att bedriva kommunal verksamhet krävs tillgång till ekonomiska och personella resurser som motsvarar befolkningens behov och efterfrågan. Medan en privat verksamhet levererar kvalitet och därigenom tjänar pengar som kan bli ett värde för ägarna, fungerar det lite tvärtom för kommunen. Kommunen får en summa pengar i form av skatteintäkter och generella bidrag, och för dem ska vi leverera så god verksamhet som det bara är möjligt till kommuninvånarna. Kommunen måste hela tiden sträva efter att finna balansen mellan efterfrågan av kommunal service å ena sidan, och tillgängliga resurser å andra sidan, alltid med invånarnas bästa i fokus.

Under 1900-talet har förutsättningar för svenska kommuner att finna denna balans varierat. De ekonomiska förutsättningarna för offentlig sektor var under flera decennier av andra halvan av 1900-talet mycket goda. Uppbyggnaden av välfärden hade tillgång till en nästan uteslutande källa av nya pengar. Under 90-talets kris skedde en normalisering via snabba och ganska brutala inbromsningar i hela det ekonomiska systemet. Tillgången till arbetskraft var dock fortsatt mycket god och behovet av kommunal service och stöd var betydligt lägre än idag. Ekonomiska åtstramningar och inbromsningar efter -90-talet var grundade i en allt för extensiv ekonomisk planering eller en plötslig lokal händelse som förändrat arbetsmarknaden. De grundläggande förutsättningarna för kommunal service har dock alltjämt varit väldigt goda. Inkomsterna har kontinuerligt ökat och tillgången till arbetskraft har varit god, både totalt sett och för de yrkesgrupper som kräver en akademisk utbildning.

Kristinehamns kommuns tillgängliga resurser är lite lägre än genomsnittskommunens i Sverige, vilket beror på att vi har lägre skatteunderlag än genomsnittet, det vill säga, lägre intäkter i form av skatt än andra kommuner. Fler människor i arbetsför ålder komma i sysselsättning, självklart för att skapa sig ett bättre liv, men också för att bidra till skattesystemet och den kommunala servicen. Detta blir än viktigare nu när antalet äldre som kommer att behöva kommunal service ökar. Även om sysselsättningen går upp kommer det dock inte att räcka för att täcka de ökande behoven av kommunal service framöver, och det är däröf mycket viktigt att kommunen arbetar med att finna utvecklade sätt att ge god service till lägre kostnad. I detta arbete är digitaliseringen en viktig faktor.

Måluppfyllelse

En enskilt viktigaste faktorn för att få ett jobb och skaffa sig ett gott liv är en genomförd gymnasieexamen. När fler barn och elever lyckas i skolan och skaffar sig jobb, minskar behoven av olika bistånd och stöd, och därmed kommunens kostnader.

Andelen elever i åk 9 som var behöriga till yrkesprogram år 2020 uppgick till 76,3 procent. Andelen i jämförbara kommuner uppgick till 81,6 procent. Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år uppgick år 2020 till 71,7 procent³. Andelen i jämförbara kommuner uppgick till 68,5

³ Elever folkbokförda i kommunen, Kolada.se

procent. En särskilt viktig utmaning för kommunen att öka andelen elever som blir behöriga till gymnasieskolan.

Kommunens kostnader för individ- och familjeomsorg är väsentligt högre än för jämförbara kommuner. Förutom de personliga tragedierna för de enskilda, innebär utmaningarna stora kostnader för kommunen i ett redan ansträngt ekonomiskt läge. För att öka innanförskapet och delaktigheten i samhället, samt minska kostnaderna för individ- och familjeomsorg och ekonomiskt bistånd, skapar kommunen en ny nämnds som förenar verksamheterna inom vuxenutbildning, integration samt individ- och familjeomsorg. Syftet är att renodla kommunens arbete med arbetsmarknadsfrågor och integration. Målet är bättre samordning, ökad trygghet och självständighet för enskild, samt ett systematiserat arbetssätt där kommunens resurser nyttjas på ett kostnadseffektivt sätt.

Hållbarhet

Kommunen tar nästa steg i hållbarhetsarbetet genom att integrera agenda 2030 i den nya styrmodellen Mål och resultatstyrning. Till varje strategiskt mål kopplas ett eller flera hållbarhetsmål ur agendan och uppföljningen sker genom agendans indikatorer. Kommunens hållbarhetsarbete spänner över alla verksamheter och hålls samman genom en samordnande funktion på kommunledningsförvaltningen. Den strategiska styrningen genom agendan avser att strukturera upp och samordna kommunens utvecklingsarbete kring sådant som annars tenderar att hanteras separat inom enskilda verksamheter, såsom miljö, samhällsbyggnad, jämställdhet, demokrati, trygghet, barn- och unga med mera. Målet är att integrera alla hållbarhetsfrågor i den ordinarie och löpande verksamheten så pass, att det faller sig naturligt i vardagen i alla verksamheter.

Samhällsbyggnadsprocessen

Kristinehamns kommun vill uppfattas som snabb, flexibel och tillmötesgående till de företag som finns i kommunen och närområdet. Kommunen genomförde år 2020 en översyn av samhällsbyggnadsprocessen med målet att nyttja kommunens kompetenser bättre och skapa en bättre kundupplevelse för de medborgare, företag och organisationer som möter kommunen. Översynen visar en blandad bild av kommunens service där delar av organisationen upplevs som flexibla konsulter och andra delar strikta byråkrater. Översynen visar att näringslivsfrågorna behöver få högre legitimitet i den kommunala organisationen, att kommunen behöver hitta ett gemensamt förhållningssätt i balansen mellan myndighetsutövning och service, och att dialogen mellan tjänstepersoner och politik samt mellan organisationens interna samhällsbyggnadsfunktioner behöver förbättras.

Utvecklingsarbetet med anledning av översynen är påbörjat och fortsätter under de kommande åren. Målet är en kvalitetsäkrad och flexibel samhällsbyggnadsprocess där kommunen uppfattas som empatiska byråkrater som handlägger ärenden med helhetssyn och flexibilitet.

Ordning och reda

I en politiskt styrd offentlig verksamhet är det mycket viktigt att styrprocesserna fungerar med hög kvalitet och transparens. I ett ekonomiskt ansträngt läge är det än viktigare att ambitionerna är rimliga i förhållande till resurserna och att de ekonomiska resurserna fördelas baserat på rimliga bedömningar om förutsättningarna och den framtida utvecklingen.

Kommunen har utvecklat styrmodellen ”Mål och resultatstyrning” i syfte att möjliggöra en transparent och rimlig styrning genom mål, kvalitetsuppföljning och resurser. Kommunen har även utvecklat resurstilldelningsmodellen i budget för att tydligare synliggöra förväntade kostnader för kommunens olika verksamheter inför budgetprioriteringarna. Styrmodellen och

budgetmodellen kommer att fortsätta att utvecklas genom ständiga förbättringar de kommande åren.

Under de kommande åren fortsätter kommunen att utveckla modeller för kvalitetsuppföljningen inom ramen för styrmodellen, och sedan utveckla en samlad systematik för uppföljning. Båda utvecklingsområdena ska bidra till en ökad kvalitet och träffsäkerhet i kommunens styrprocesser. Hållbarhet och Agenda 2023.

MÅL OCH RESULTATSTYRNING 2022-2024

Genom målstyrningen tydliggör politiken sina prioriteringar inom välfärdsuppdraget och samhällsutvecklingen i ett långsiktigt och hållbart perspektiv. På kommunövergripande nivå är de politiska prioriteringarna kategoriserade i målområden. Inom varje målområde preciseras strategiska mål för kommunen. Agenda 2030 är integrerad i styrmodellen genom att kommunens mål formuleras utifrån ett hållbarhetsperspektiv.



God och hållbar välfärd för alla våra invånare

Beskrivning av målområdet:

Både invånare och näringsliv innefattas av målområdet God och hållbar välfärd för våra invånare. Vi arbetar för att våra barn och unga får den utbildning de behöver för att vara självförsörjande i hela sitt liv. Vi arbetar för trygghet i alla åldrar och i livets alla olika skeenden. Vi arbetar för att företagen och kommunen har tillgång till välutbildad arbetskraft.

Strategiskt mål:

All utbildning i Kristinehamn bedrivs i en trygg lärandemiljö som stimulerar elever att utveckla sina förmågor och nå sin fulla potential

Beskrivning av målet:

Våra barn och unga lyckas nå utbildningsmålen och utvecklas till sin fulla potential. Våra skolor inger trygghet och varje enskilt barn uppmärksammas. Såväl personal som elever trivs i en god och utvecklande miljö.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 5: Jämställdhet

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Indikatorer för uppföljning:

Indikator			Nuläge	Målvärde
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)			87	Öka
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%)			63,6	Öka
Lärare (årsarbetare) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i gymnasieskola, kommunala skolor, andel (%)			81,5	Öka
Elevenkät: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)	Elever åk 5	Flickor	76,0	Öka
		Pojkar	74,0	Öka
	Elever åk 9	Flickor	69,0	Öka
		Pojkar	54,0	Öka
	Gymnasieelever år 2	Flickor	71,0	Öka
		Pojkar	83,0	Öka

Strategiskt mål:

Alla elever i Kristinehamn lyckas i skolan och förbättrar sina kunskapsresultat

Beskrivning av målet:

Att nå målen i skolan är det absolut viktigaste för att få en bra grund att stå på inför arbetslivet. Kommunens skolor förbereder alla elever oavsett studieförutsättningar för ett självständigt vuxenliv.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 5: Jämställdhet

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Indikatorer för uppföljning:

Indikator			Nuläge	Målvärde
Elever åk 3 som deltagit i och klarat alla delprov i svenska/svenska som andraspråk, andel (%)	Kommunala skolor	Flickor	78	Öka
		Pojkar	64	Öka
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, andel (%)	Kommunala skolor	Flickor	87,2	Öka
		Pojkar	82,3	Öka
Elever i åk 9 behöriga till yrkesprogram, andel (%)	Kommunala skolor	Flickor	75,0	Öka
		Pojkar	77,5	Öka
	Hemkommun	Flickor	74,3	Öka
		Pojkar	78,0	Öka
Elever i åk 9, meritvärde ⁴ genomsnitt (17 ämnen)	Kommunala skolor	Flickor	232,7	Öka
		Pojkar	193,1	Öka
	Hemkommun	Flickor	233,0	Öka
		Pojkar	194,0	Öka
Gymnasieelever med examen inom 4 år, andel (%)	Kommunala skolor	Flickor	77,9	Öka
		Pojkar	58,8	Öka
	Hemkommun	Flickor	81,7	Öka
		Pojkar	61,2	Öka
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, andel (%)	Hemkommun	Kvinnor	76,6	Öka
		Män	78,7	Öka
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)		Kvinnor	40,5	Öka
		Män	24,5	Öka

⁴ Elevnas sammanlagda meritvärde dividerat med antal elever som fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Meritvärdet för en elev utgörs av summan för de 17 bästa betygen i elevens slutbetyg (E=10, D=12.5, C=15, B=17.5 och A=20). Det möjliga maxvärdet är 340 poäng.

Strategiskt mål:

Kristinehamns kommun bidrar till att livsvillkoren för äldre kännetecknas av trygghet, meningsfullhet och självbestämmande.

Beskrivning av målet:

Äldre och sjuka vet att de får den omvårdnad de behöver. Alla känner trygghet inför alderdomen och har olika vårdformer och aktörer att välja bland. Vi erbjuder en god hemsjukvård även i livets slutskede. Inga äldre känner sig diskriminerade på grund av ålder eller kön.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 2: Ingen hunger

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 5: Jämställdhet

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator			Nuläge	Målvärde
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde		Kvinnor	18	Bibehålla
		Män	12	Bibehålla
Personalkontinuitet, antal personer som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde		Kvinnor	19 ⁵	Ökad personalkontinuitet
		Män	19	Ökad personalkontinuitet
Brukarbedömning äldreomsorg, andel brukare som är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten som helhet andel (%)	Hemtjänst	Kvinnor	90	Bibehålla
		Män	93	Bibehålla
Brukarbedömning äldreomsorg, andel brukare som är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende som helhet, andel (%)	Särskilt boende	Kvinnor	82	Bibehålla
		Män	81	Bibehålla
Vad tycker invånarna om utbudet för äldre att träffas om i kommunen (t ex träffpunkter)		Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätning
		Män		

⁵ Resultatet avser totalt, mätningen i Kristinehamn genomfördes inte könsuppdelad 2020

Strategiskt mål:

I Kristinehamns kommun samverkar vi och möter framtida välfärdsutmaningar med innovativa lösningar för att säkerställa en hållbar service och kvalitet i vårt välfärdsuppdrag

Beskrivning av målet:

Att vara innovativ och hitta olika lösningar hjälper både personal och de som ska ta emot våra tjänster. Vi är innovativa och hittar anpassade lösningar till olika vårdbehov. Vi står för nytänkande för att klara framtidens vårdbehov. Vi är proaktiva vad gäller kommande generationers vårdbehov. Kommunen står för trygghet vad gäller infrastruktur – transporter, telefoni och internetuppkoppling.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 5: Jämställdhet

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Förskola kvalitetsindex ⁶	77	Förbättra
Förskola resursindex ⁷	49	Förbättra
Kommunal grundskola F-9 kvalitetsindex	3	Förbättra
Kommunal grundskola F-9 resursindex	92	Förbättra
Kommunal gymnasieskola kvalitetsindex	89	Förbättra
Kommunal gymnasieskola resursindex	86	Förbättra
Äldreomsorg kvalitetsindex	0 ⁸	Förbättra
Äldreomsorg resursindex	67	Förbättra
LSS kvalitetsindex	Saknas uppgift ⁹	Undersöka möjligheten att genomföra brukarundersökning LSS
LSS resursindex	67	Förbättra
Ekonomiskt bistånd kvalitetsindex	Saknas uppgift ¹⁰	Genomföra mätning
Ekonomiskt bistånd resursindex	32	Förbättra

⁶ Indexvärdet kan vara mellan 0 och 100 där 100 är bäst jämfört med andra. Fördjupad information följer på nästa sida

⁷ Indexvärdet kan vara mellan 0 och 100 där 100 är bäst jämfört med andra. Fördjupad information följer på nästa sida

⁸ Lågt värde pga. felrapporterad uppgift till Socialstyrelsen om personal med adekvat utbildning på särskilt boende

⁹ Brukarundersökning LSS ej genomförd i kommunen Nuläge saknas då kommunen för närvarande inte genomför undersökningen

¹⁰ Saknas resultat för nyckeltalet "Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)"

En attraktiv och hållbar kommun att bo, leva och utvecklas i

Beskrivning av målområdet:

Vi arbetar för att utveckla kommunen till en ännu attraktivare kommun för våra medborgare. Här sammanfattas alla våra mål för detta.

Strategiskt mål:

Kristinehamns kommun bidrar till ett jämlikt, jämställt och inkluderande samhälle med goda förutsättningar för invånarnas folkhälsa och livskvalitet

Beskrivning av målet:

I Kristinehamn kommun arbetar vi för att möjliggöra för våra invånare oavsett kön och ålder. Alla invånare erbjuds lika möjligheter och vi arbetar för att alla ska känna sig delaktiga i vårt samhälle, oavsett förutsättningar som t.ex. inkomst, härkomst, kön, ålder eller hälsa. Personer i utanförskap får stöd och hjälp att utvecklas. Ingen utsätts för våld i nära relationer och vi har god samverkan mellan olika aktörer för att förebygga olika uttryck för hederskultur. I Kristinehamn finns inga strukturella löneskillnader mellan kvinnor och män. Vi arbetar för att utbildnings- och yrkesval sker efter intresse och kunskap, inte p.g.a. kön. Vi har god tillgänglighet för funktionsvarierade. Vi har ett bra mottagande av nyanlända och en god integration. Vi har undertecknat CEMR-deklarationen och integrerar jämställdhetsperspektivet i det politiska beslutsfattandet. Kommunens politiker och anställda har en kontinuerlig dialog med invånare. Den demokratiska processen är en viktig del av beslutsfattandet.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 1: Ingen fattigdom

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 5: Jämställdhet

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	Kvinnor	66	Öka
	Män	71	Öka
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Kvinnor	30	Minska
	Män	29	Minska
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	Kvinnor	22,6	Öka
	Män	52,5	Öka
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	Kvinnor	44	Minska
	Män	17	Minska
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS. Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	Kvinnor	---	Undersöka möjligheten att genomföra brukarundersökningen
	Män		
Tycker du att du kan vara den du är och leva ditt liv som du vill i din kommun? Andel helt och hållet eller till stor del, %	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen.	Kvinnor	1,6	Minska
	Män	2,0	Minska
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	Totalt	11,9	Minska

Strategiskt mål:

Kristinehamns kommun skapar förutsättningar att bo, leva och verka i hela kommunen.

Beskrivning av målet:

Våra beslut är landsbygdssäkrade och samhällets service såsom skola, vård omsorg, bredband, kollektivtrafik och cykelvägar är tillgänglig i alla delar av kommunen.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5: Jämställdhet

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen.

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Tillgänglig mark för bostäder			Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid
Tillgänglig mark för företagsverksamhet			Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid
Trångboddhet ¹¹ i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	Kvinnor	12,9	Minska
	Män	16,3	Minska
Bostadsmarknadsbalans ¹²		Underskott	Balans
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)		82,1	Öka
Möjligheterna att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för vardagliga resor t ex till arbete, skola eller annan sysselsättning	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Uppfattning om Kristinehamn som en plats att bo och leva på. Andel mycket eller ganska bra, %	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Inställning till att rekommendera andra att flytta till Kristinehamn. Andel helt och hållet eller till stor del, %.	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		

Strategiskt mål:**Kristinehamns kommun bidrar till goda möjligheter för hållbara kommunikationer****Beskrivning av målet:**

Vi samverkar med regionen för goda pendlingsmöjligheter för våra invånare. Det är enkelt att ta sig till storstadsregionerna med kollektivtrafik.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5: Jämställdhet

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Mål 13: Bekämpa klimatförändringarna

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Befolkning i befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	Kvinnor	43,1	Öka
	Män	41,5	Öka
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)		82,1	Öka
Möjligheterna att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för vardagliga resor t ex till arbete, skola eller annan sysselsättning	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		

¹¹ Hushållet räknas som trångbott enligt norm 2 om det bor fler än två personer per rum, kök och vardagsrum oräknade

¹² Årlig skattning utifrån underskott, balans eller överskott, Boverket

Strategiskt mål:

I Kristinehamn värnar vi naturvärden och kulturmiljö och ser det som en tillgång för hållbart friluftsliv och besöksnäring

Beskrivning av målet:

Vi mår om våra vattendrag, parker och rekreationsskogar. Aktuella grön- och blåstrukturplaner finns upprättade. Vi värnar den biologiska mångfalden. Kommunen ska successivt byta ut fordonsflottan till fordon med fossilfria bränslen. Vi värnar om vår kulturmiljö och utarbetar ett nytt kulturmiljöprogram.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Mål 15: Ekosystem och ekologisk mångfald

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Skyddad natur, andel (%)	Total	9,6	Bibehålla
	Inlandsvatten	17	Bibehålla
	Land	3,4	Bibehålla
Utbudet av friluftsområden i kommunen	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Skötsel av naturområden i kommunen	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Gästnätter, antal		55 942	Öka

Strategiskt mål:

Kristinehamns kommun bidrar till att invånare och besökare erbjuds rika upplevelser inom kultur- och fritidsområdet

Beskrivning av målet:

Vi har ett brett och livaktigt föreningsliv. I Kristinehamn finns välskötta idrottshallar och arenor. Vi har ett rikt kulturutbud med många kulturutövare och arenor för olika kulturuttryck. Vår kulturhistoriska identitet utgör en grund vid utvecklingen av en välskött och levande kommun.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3: God hälsa och välbefinnande

Mål 5: Jämställdhet

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 invånare 0-18 år		10,8	Öka
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7-20 år	Flickor	19	Öka
	Pojkar	26	Öka
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)	Flickor	19	Bibehålla
	Pojkar	12	Bibehålla
Möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		
Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet	Kvinnor	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätningen
	Män		

En kreativ och innovativ kommun med en hållbar tillväxt

Beskrivning av målområdet:

Vi står för ett gott bemötande gentemot personer och företag som vill flytta till Kristinehamn. Vi har planlagd mark att erbjuda. Vi utvecklar och stärker vårt företagsklimat.

Strategiskt mål: Kristinehamn har ett gott företagsklimat

Beskrivning av målet:

Kristinehamns företagare upplever att de behövs och att kommunen värdesätter deras verksamheter. Kommunen håller en hög servicenivå och bemöter våra företag på ett bra sätt.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 5: Jämställdhet

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv, ranking	181	Förbättra ranking
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt NKI	78	Öka
Nystartade företag, antal	104	Öka
Nystartade företag, antal/1 000 inv. 16-64 år	7,5	Öka
Nystartade arbetsställen, antal	171	Öka
Nystartade arbetsställen, antal/1000 inv. 16-64 år.	12,5	Öka

Strategiskt mål:

Kristinehamn erbjuder goda förutsättningar för näringslivets utveckling

Beskrivning av målet:

Kommunen är lyhörd för företagens behov och arbetar aktivt för att tillgodose dem.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 5: Jämställdhet

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv, ranking		181	Förbättra ranking
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt NKI		78	Öka
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Flickor	81,7	Öka
	Pojkar	61,2	Öka
Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%)	Kvinnor	81,8	Öka
	Män	83,8	Öka
Yrkesvux		---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid
Yrkesvux		---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid
Antal UF-företag		24	Öka
Antal elever som driver UF-företag		72	Öka
Tillgänglig mark för företagsverksamhet		---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid

Strategiskt mål:

Näringslivet i Kristinehamn uppfattar kommunen och dess bolag som en samordnad och samspelt organisation med god service och gott bemötande

Beskrivning av målet:

Kommunens tillgänglighet och service till företagen är god.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 5: Jämställdhet

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt), NKI	Totalt	78	Öka
	Serviceområde bemötande	85	Öka
	Serviceområde information	76	Öka
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv	Ranking	181	Förbättra ranking
	Betyg ¹³ dialog mellan företagen och kommunens beslutsfattare	3,10	Förbättra betyg
	Betyg ¹⁴ information till företagare	2,96	Förbättra betyg

¹³ Betyg sätts på en skala mellan 1 = dåligt och 6 = utmärkt. Positiv andel är betyg 4 (bra) eller högre.

¹⁴ Betyg sätts på en skala mellan 1 = dåligt och 6 = utmärkt. Positiv andel är betyg 4 (bra) eller högre.

Strategiskt mål: Kristinehamn ska nå 28 000 invånare

Beskrivning av målet:

I Kristinehamn finns det gott om bostäder och möjligheterna till arbetspendling är god. Vi erbjuder ett rikt kultur- och fritidsutbud. Vi har ren luft, rent vatten, biologisk mångfald, nära till naturen och producenter av närodlat och ekologisk mat. Vi har en tillgänglig och välskött skärgård som vi ständigt utvecklar. Vi har en skola där eleverna når målen och som erbjuder en trygghet och utvecklande miljö för både elever och personal. Vi har ett företagsklimat som gör att vi ständigt klättrar i företagsrankingen för att vara bland de 100 bästa i Sverige. Alla som kontaktar kommunen får ett bra bemötande och en god service. Den totala arbetslösheten minskar.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 4: God utbildning för alla

Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 9: Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Mål 10: Minskad ojämlikhet

Mål 11: Hållbara städer och samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Invånare totalt antal	24 172 ¹⁵	Öka
Demografisk försörjningskvot ¹⁶	0,90	Minska
Flyttningsnetto, antal ¹⁷	27	Öka
Nettopendling, andel (%) ¹⁸	-12	Ökat negativt värde
Färdigställda bostäder i flerfamiljs- och småhus under året, antal/1000 invånare	1,1	Öka
Planberedskap för nya bostäder som kan byggas med stöd av alla gällande detaljplaner den 31/12, antal/1000 invånare	---	Undersöka möjligheten att genomföra mätning i SKR:s öppna jämförelse detaljplanområdet
Nystartade arbetsställen, antal	171	Öka
Nystartade arbetsställen, antal/1000 invånare 16-64 år	12,5	Öka

¹⁵ Mars 2021

¹⁶ Den demografiska försörjningskvoten beräknas som summan av antal personer 0-19 år och antal personer 65 år och äldre dividerat med antal personer 20-64 år. Önskvärt är ett lågt värde.

¹⁷ Antal inflyttade (inrikes och immigranter) minus Antal utflyttade (inrikes och emigranter)

¹⁸ Ett negativt värde indikerar att flera pendlar ut än in i kommunen.

MÅL OCH FÖRUTSÄTTNINGAR 2022-2024

Förutsättningarna synliggör de resurser och verktyg som vi behöver för att uppnå kommunens strategiska mål och kvalitet i verksamheten. Fokus här är att synliggöra våra interna förutsättningar för att skapa värde för invånare, brukare, näringsliv, föreningar, besökare och turister.

FÖRUTSÄTTNINGAR

Ekonomi

God ekonomisk hushållning

Personal

Bra arbetsgivare

Intern infrastruktur

Ändamålsenliga, effektiva och hållbara lokaler och transporter

Varumärke

Goda interna och externa relationer

Kommunikation

Medveten och proaktiv

Digitalisering

Tänka nytt för att skapa nytta

Ekonomi – God ekonomisk hushållning

Beskrivning av förutsättningen:

Kommunallagen ställer krav på att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Det finansiella perspektivet handlar om kommunens finansiella ställning och utveckling. En utgångspunkt är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en begränsning för i vilken omfattning verksamheten kan bedrivas.

Verksamhetsperspektivet handlar om kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att åstadkomma detta behövs tydliga och mätbara verksamhetsmål som är möjliga att utvärdera. Förutom att målen ska stödja att resurserna används till rätt saker och på ett kostnadseffektivt sätt anger målen den politiska inriktningen för verksamheterna. Målen tydliggör även det kommunala uppdraget för kommuninvånarna och andra intressenter. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger på så sätt ihop för att god ekonomisk hushållning skall uppnås.

Kristinehamns kommun definierar att god ekonomisk hushållning uppnås när det ekonomiska resultatet är positivt, de finansiella målen är uppfyllda och kommunen rör sig i riktning mot fastställda verksamhetsmål.

Nämnderna värderar sina verksamhetsmål utifrån en sammantagen bedömning av faktiska resultat och insatser som genomförts i syfte att nå målen. Till nämndernas mål kopplas mätbara indikatorer som ett stöd i bedömningen av måluppfyllelsen. Indikatorerna följs över tid och ger på så sätt en signal om kommunen är på rätt väg eller om ytterligare åtgärder behöver vidtas för att förbättra måluppfyllelsen. Nämnderna redovisar sin måluppfyllelse med färgerna grön, gul eller röd.

I vilken grad kommunfullmäktiges verksamhetsmål har uppfyllts utgår från en sammantagen bedömning av nämndernas måluppfyllelse. Ett kommunfullmäktige mål anses vara uppfyllt om minst 70 procent av nämndernas mål under respektive kommunfullmäktigemål är uppfyllt.

Mål:**Kommunens långsiktiga resultatmål ska motsvara minst 2 procent över en femårsperiod****Beskrivning av målet:**

Kommunen måste planera för ett överskott till reserver för nya investeringar och för den service kommande generationer kommer efterfråga på lång sikt. Detta sker genom att kommunen sätter upp ett finansiellt resultatmål för verksamheten. Resultatet används sedan för att göra investeringar i verksamheten och för att stärka kommunens ekonomiska ställning inför utmaningar i framtiden. Genom att sätta ett resultatmål över en längre period skapas möjligheter till viss fluktuation över åren.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 10 Minskad ojämlikhet

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Resultat som andel av skatteintäkter och generella bidrag	4,7 % (2020) 4,4 % (2016) 3,2 % (2016-2020)	1,8 % (2022)

Mål:**Kommunens investeringar ska så långt som möjligt finansieras med egna medel****Beskrivning av målet:**

En utgångspunkt i begreppet om god ekonomisk hushållning är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Kommunen får inte skjuta fram kostnader på framtida generationer för konsumtion som sker idag. Långsiktiga investeringar, som det är rimligt att kommande generationer betalar för, kan lånefinansieras vid behov, medan kortfristiga investeringar ska finansieras med egna medel, det vill säga, genom kommunens resultat. Kommunen bör dock planera och finansiera så mycket som möjligt av investeringarna genom egna medel, för att möjliggöra fortsatt god ekonomisk hushållning för framtida generationer, i synnerhet om framtidens utmaningar ökar.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
Mål 10 Minskad ojämlikhet
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen.

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar	117,3 % (2020) 78,4 % (2016) 78,1 % (2016-2020)	Öka

Mål:

Kommunens soliditet ska hållas oförändrad eller utvecklas positivt över en femårsperiod

Beskrivning av målet:

Soliditeten är ett mått på hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierade med egna medel och beräknas genom kommunens eget kapital dividerat med de totala tillgångarna. Soliditeten kan förbättras på två sätt, antingen genom att kommunens resultat över tid ökar, eller genom att låneskulden minskar. Målet om kommunens soliditet är en konsekvens av de båda andra målen om kommunens resultatnivå och självfinansieringsgrad. Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning ska soliditeten hållas oförändrad eller utvecklas positivt på sikt.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Soliditet inkl pensionsåtagande	33 % (2020) 21 % (2016) 29 % (2016-2020)	Öka

Personal – Bra arbetsgivare

Beskrivning av förutsättningen:

Kristinehamns kommun är en tjänsteproducerande arbetsgivare med ca 1 900 tillsvidareanställda medarbetare. Behoven av välfärdstjänster ökar i takt med att befolkningen växer och blir äldre samtidigt som konkurrensen om arbetskraften hårdnar. En fortsatt god kvalitet i välfärden förutsätter att vi lyckas attrahera och behålla medarbetare med rätt kompetens. Vi behöver använda kompetenser rätt, utveckla arbetsmiljö och arbetsorganisation och ta tillvara teknikens möjligheter.

Kommunens strategiska HR-arbete spänner över flera områden. Kommunen ska möjliggöra ett *hållbart arbetsliv* genom att sätta mål för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Dessa mål tydliggörs i arbetsmiljöpolicy och i förutsättningarna i kommunens styrmodell. Kommunen arbetar också med att utveckla *arbetsgivarvarumärket* genom samarbete med högskolor, universitet, övriga kommuner, regionen och näringslivet.

Kommunen befinner oss i en kompetens- och rekryteringsutmaning. För att kunna leverera god kvalitet i våra tjänster samt uppfylla verksamheternas behov behöver vi arbeta strategiskt och medvetet med *kompetensförsörjning*. I alla kommunens verksamheter ska det finnas strategiska kompetensförsörjningsplaner för att attrahera och rekrytera medarbetare, introducera, utveckla och behålla medarbetare samt säkerställa kompetensen vid avveckling.

Chefsuppdraget är ett ansvarsfullt och utmanande uppdrag, i synnerhet i en offentlig verksamhet som tillhandahåller välfärdstjänster. Kommunens arbete med *hälsofrämjande ledarskap* är viktigt för att människor ska känna sig motiverade att på sig ett ledaruppdrag, trivas och utvecklas i rollen. Kommunen tillhandahåller bland annat löpande internutbildningar till kommunens chefer och nyckelpersoner kring bland annat HR-frågor, ekonomi, kommunikation, och administration. Som ledare kan man också få och utgöra mentor till en annan ledare för stöd i ledarskapet.

Kristinehamns kommun ska bedriva *arbetsmiljöarbetet* i samverkan och med ett hälsofrämjande synsätt. Det innebär bland annat att arbetsförhållandena i verksamheterna ska vara trygga, säkra och hälsosamma. Särskilt fokus ska ägnas åt friskfaktorer både i den fysiska arbetsmiljön så väl som i den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Arbetsmiljöarbetet ska bedrivas förebyggande så att risker för ohälsa och olycksfall i arbetet minimeras och en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås för alla våra medarbetare.

Mål:

Kristinehamns kommun är en trygg, säker och hälsosam arbetsgivare

Beskrivning av målet:

Med att kommunen är en trygg, säker och hälsosam arbetsgivare menar vi att arbetsmiljöarbetet ska bedrivas förebyggande så att risker för ohälsa och olycksfall i arbetet minimeras och en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås för alla våra medarbetare. Särskilt fokus ska ägnas åt friskfaktorer både i den fysiska arbetsmiljön så väl som i den organisatoriska och sociala arbetsmiljön.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 3 God hälsa och välbefinnande

Mål 5 Jämställdhet

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Andel genomförda (klarmarkerade) skyddsronder med upprättade handlingsplaner i KIA		---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Andel upprättade handlingsplaner för återgång i arbete (av det totala antalet sjukskrivningar längre än fyra veckor) (%)		42	Öka
Sjukfrånvaro (%)	Totalt	7,02	Minska
	Kvinnor	7,62	Minska
	Män	5,12	Minska
Antal anmälda tillbud		284	Öka ¹⁹
Antal anmälda olycksfall		83	Minska
Andel hanterade händelser (tillbud och olycksfall) (%)		89,9	Öka
Andel av totalt nyanställda chefer som under sitt första år påbörjar Kristinehamns kommuns interna chefsprogram (%)		100	Bibehålla

¹⁹ Generellt brukar det ske ca 10 tillbud per olycksfall varpå Kristinehamns kommun ska arbeta med att öka andelen anmälda tillbud för att på så sätt kunna arbeta mer förebyggande.

Mål:

Kristinehamns kommun har ett väl fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete

Beskrivning av målet:

Vi har ett väl fungerande samverkanssystem där alla har kunskaper om det hur systematiska arbetsmiljöarbetet fungerar. Chefer som har fått arbetsmiljöansvar ska, förutom kunskaper, också ha befogenheter och resurser för att kunna utföra sina arbetsmiljöuppgifter.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet följs upp och utvärderas årligen.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5 Jämställdhet

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Andel förvaltningsövergripande samverkansgrupp som genomfört årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Andel samverkansdelegater som varit delaktiga i utbildningsinsatser gällande systematiskt arbetsmiljöarbete	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Andel nämndledamöter som varit delaktiga i utbildningsinsatser kring systematiskt arbetsmiljöarbete	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.

Mål:

Kristinehamns kommun klarar kompetensförsörjningen

Beskrivning av målet:

Vi har säkerställt kompetensförsörjningen i organisationen. Genom att arbeta systematiskt och strukturerat med kompetensförsörjningsprocessen i hela organisationen har vi identifierat kompetensbehovet och dess utmaningar. Med lyckad kompetensförsörjning säkerställer vi att vi kan leverera god verksamhet med kvalitet.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5 Jämställdhet

Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Indikatorer för uppföljning:

Indikator		Nuläge	Målvärde
Andel upprättade förvaltningsvisa kompetensförsörjningsplaner		0	100 %
Hållbart medarbetarengagemang (HME)		79	Öka
Andel medarbetare med heltidsanställningar (%)	Totalt	91,4	Öka
	Kvinnor	90,5	Öka
	Män	94,1	Öka
Andel medarbetare som arbetar heltid (%)	Totalt	73,4	Öka
	Kvinnor	69,1	Öka
	Män	89,5	Öka

Intern infrastruktur –

Ändamålsenliga, effektiva och hållbara lokaler och transporter

Beskrivning av förutsättningen:

Transportsektorn står idag för ungefär en tredjedel av Sveriges utsläpp av växthusgaser, där vägtrafiken utgör den största delen. I Sverige finns det idag ca 4,9 miljoner personbilar och 670 tusen lastbilar i trafik och fossila drivmedel står för 75 procent av drivmedelsanvändningen (Energimyndigheten, 2019). Det totala antalet transporter ökar, samtidigt som användandet av förnybara drivmedel inte ökar i önskad takt, vilket gör transportsektorn till den enskilt största utmaningen när det gäller att minska koldioxidutsläpp. Kristinehamns kommun har idag knappt 300 fordon där huvuddelen av innehavet utgörs av personbilar och lätta lastbilar.

Lokaler utgör närmast efter personal den största enskilda utgiftsposten i kommunens resultaträkning. En effektiv och ändamålsenlig lokalförsörjning är av stor betydelse för kommunens ekonomiska utveckling då den syftar till att säkerställa att kommunen över tid bygger upp ett lokalbestånd av funktionella och kostnadseffektiva verksamhetslokaler. Här jobbar kommunen med en fortsatt utvecklad lokalförsörjningsprocess för att kunna tillhandahålla verksamheterna ändamålsenliga och hållbara lokaler.

Mål:

Kommunens organisations utsläpp av koldioxid från fordon och transporter ska minska.

Beskrivning av målet:

Mål är att minska Kristinehamns kommuns verksamheters utsläpp av växthusgaser från sina transporter, genom insatser som leder till färre transporter, användning av energieffektiva fossilfria fordon, mer hållbara transporter samt en ökad användning av förnybara drivmedel.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 7 Hållbar energi för alla

Mål 11 Hållbara städer och samhällen

Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Antal personfordon i kommunens verksamhet	120	Minska
Nyttjandegrad personfordon i kommunens verksamhet mil/år	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Andelen fossiloberoende fordon i kommunens verksamhet	Nytt nyckeltal KKiK 2021.	Genomföra mätning
Antal cykelpooler i kommunens verksamhet	---	Genomföra mätning
Andelen personfordon i kommunens verksamhet som ingår i en bilpool	---	Genomföra mätning
Koldioxidutsläpp CO2 från fordon i kommunens verksamhet	---	Genomföra mätning
Kostnadsfördelning för respektive trafikslag tjänsteresor <ul style="list-style-type: none">- Hyrbil- Kollektivt resande (tåg/buss)- Flyg- Privat milersättning	---	Genomföra mätning

Mål:

Effektiva och hållbara lokaler

Beskrivning av målet:

Målet är att kommunens verksamhetslokaler ska tillgodose behoven utan att ianspråka mer ekonomiska resurser än behövt. Förändringar av behoven ska hanteras i lokalförsörjningsprocessen.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 7 Hållbar energi för alla

Mål 10 Minskad ojämlikhet

Mål 11 Hållbara städer och samhällen

Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Antal kvm/elev, brukare, anställd: <ul style="list-style-type: none">- Förskola- Grundskola- Gymnasieskola- Äldreboende- Administrativ personal	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Outnyttjad lokalbank	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Energianvändning (typ av energi)	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Kostnad planerat underhåll lokaler, kr/kvm	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.

Varumärke – Goda interna och externa relationer

Beskrivning av förutsättningen:

Varumärke är summan av alla uppfattningar om oss: Kristinehamns kommun, kommunen som arbetsgivare och platsen Kristinehamn.

Goda relationer bygger på: trovärdighet, pålitlighet och tillit

För det krävs: gott bemötande, tillgänglighet samt korrekt och sann information (ordning och reda)

Mål:

Goda interna och externa relationer

Beskrivning av målet:

Sammanhållen röst, transparens och öppenhet, samverkan, ambassadörskap och acceptans.

Målgruppskännedom, relevans, hög grad av service och stolthet.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5 Jämställdhet

Mål 10 Minskad ojämlikhet

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Uppfattning om Kristinehamn som en plats att bo och leva på. Andel mycket eller ganska bra, %	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätning
Inställning till att rekommendera andra att flytta till Kristinehamn. Andel helt och hållet eller till stor del, %	Nytt nyckeltal medborgarundersökning 2021.	Genomföra mätning
Ranking Svenskt Näringslivs företagsklimat	181	Bättre ranking
Engagemang i sociala medier	---	Ta fram metod för mätning för att möjliggöra jämförelse över tid.
Mediabilden Andel neutrala och positiva artiklar, %	Värde tas fram under 2021.	Genomföra mätning

Kommunikation – Medveten och proaktiv

Beskrivning av förutsättningen:

Kommunikationen med kommunen fungerar smidigt, den information som behövs finns på plats och det finns vägar för dialog, frågor, synpunkter och kunskapsutbyte. Gäller internt likaväl som externt.

För det krävs: öppenhet, tillgänglighet och tydlighet

- **Vår kommunikation är proaktiv.** Kommunen tar initiativ i kommunikationen kring viktiga frågor och händelser med allmänintresse.
- **Vår kommunikation är tillgänglig.** Kristinehamns kommun ska vara lätta att få kontakt med och kommunicera med. Vår kommunikation ska utformas utifrån målgruppernas förutsättningar, behov och demokratiska rättigheter.
- **Vi strävar efter delaktighet.** Vi är öppna för idéer, kritik och frågor, som sedan används på ett konstruktivt sätt i utveckling av det fortsatta arbetet.

Mål:

Kristinehamns kommun ska vara en kommunikativ organisation

Beskrivning av målet:

Öppenhet, tillgänglighet och tydlighet.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 5 Jämställdhet

Mål 10 Minskad ojämlikhet

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Grad av tillgänglighet på kommunens officiella webbplats (%)	60	Öka
Andel synpunkter som besvarats inom utlovade 10 arbetsdagar (%)	70 (193/367)	Öka
Delaktighetsindex andel (%) av maxpoäng	56	Öka
Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel (%)	Nytt nyckeltal KKiK 2021.	Genomföra mätning
Svar på frågor vid kontakt med kommunen, andel (%)	Nytt nyckeltal KKiK 2021.	Genomföra mätning

Digitalisering – Tänka nytt för att skapa nytta

Beskrivning av förutsättningen:

Digitaliseringspolicyn för Kristinehamns kommun anger att digitaliseringsarbetet ska fokusera på våra arbetssätt, processer och informationsförvaltning och hur dessa kan förbättras och förändras till nytta för våra medarbetare, invånare och näringsliv. Huvudmålet är att skapa ekonomisk nytta genom effektivisering och innovationer. För att komma dit behöver vi tänka, prova och anamma nya metoder och ny teknik.

Mål:

Digitalt först

Beskrivning av målet:

För att kunna digitalisera vår verksamhet ska vi när det är möjligt välja digitala lösningar. Målet mäter i hur stor grad vi hanterar ärenden via de e-tjänster vi har gentemot privatpersoner och näringsliv.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Andel av ärenden (externt) där det finns e-tjänster som genomförs digitalt.	Värde tas fram under 2021.	80 %

Mål:

Minskad pappershantering

Beskrivning av målet:

Om vi digitaliserar våra arbetssätt och processer kommer det att leda till mindre pappersförbrukning och portokostnader för utskick samt minskat inflöde/minskad pappershantering av inkommande brev och blanketter.

Koppling till Agenda 2030:

Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Portokostnad utskick	Värde tas fram under 2021.	Minska med 30 %
Kopieringskostnad	Värde tas fram under 2021.	Minska med 20 %
Kostnad pappersförbrukning	Värde tas fram under 2021.	Minska med 20 %

Mål:

Våra processer/arbetsmoment ska automatiseras

Beskrivning av målet:

En viktig del av digitalisering är att automatisera processer och arbetsmoment, så att vi slipper tidsödande manuell handpåläggning. Processerna eller arbetsmomenten kan ersättas exempelvis av automatisk hantering i system eller via RPA.

Koppling till Agenda 2030:

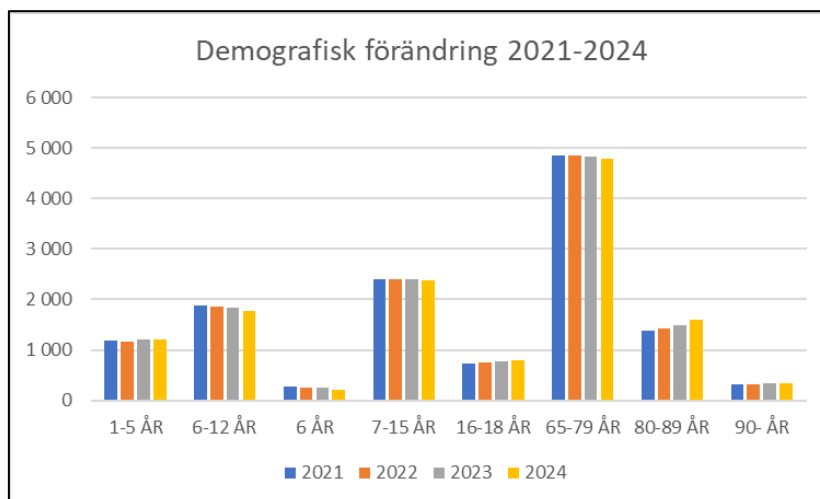
Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion

Indikatorer för uppföljning:

Indikator	Nuläge	Målvärde
Antal nya processer/arbetsmoment som inte längre kräver någon handpåläggning. Exemplifiera.	---	Varje förvaltning ska kunna ange minst två processer/arbetsmoment som inte längre kräver handpåläggning.

Demografisk förändring 2021-2024

Den demografiska utvecklingen under budgetperioden bygger på SCB's framskrivning. Befolkningen minskar med ca 180 personer mellan år 2021 och år 2024, då antalet invånare landar på 24 000 personer. Antalet barn i yngre skolåren minskar medan antalet gymnasieungdomar ökar. Antalet vuxna minskar medan antalet äldre ökar.



Skatter och bidrag

Kommunen bygger skatteprognosen på SKR's prognos i april 2021, cirkulär 2021:20. I kommunens förslag till budget och plan följer vi SKR's prognos, men har lagt till en minskning av skatteintäkterna motsvarande 10 miljoner kronor för att justera för den något högre arbetslösheten i Kristinehamn och osäkerheten i prognosarbetet.

I de generella bidragen ingår de statliga stödpaket som regeringen aviserat med anledning av epidemin och de så kallade välfärds miljarderna. De särskilda satsningarna för förstärkt äldreomsorg ingår inte i de genrell bidraget utan rekvideras från Socialstyrelsen. För Kristinehamns del uppgår satsningen till 12,5 miljoner kronor per år.

tkr	2022	2023	2024
Skatteintäkter	1 117 657	1 154 777	1 190 172
Inkomstutjämning	325 344	335 010	336 530
Kostnadsutjämning	19 287	19 240	19 209
Regleringspost	56 021	38 294	32 483
LSS-utjämning	-5 416	-5 403	-5 394
Fastighetsavgift	56 525	56 525	56 525
	1 569 419	1 598 443	1 629 525

Pensionskostnader

Kommunens pensioner är försäkrade hos KPA pension, vilket betyder att kommunen betalar in löpande premier till KPA som i sin tur betalar ut pension till de som gått i pension. KPA genomför prognoser för kommunens pensionskostnader som ligger till grund för kostnaderna i budget och plan. Kommunens pensionskostnader inklusive löneskatt budgeteras till 73 miljoner kronor år 2022, 75 miljoner kronor år 2023 och 83 miljoner kronor år 2024.

Pensionsförpliktelsen för pensioner fram till 1998 uppgår till 249 miljoner kronor och redovisas utanför balansräkningen.

Finansiella kostnader och intäkter

Kommunens finansiella kostnader utgörs av räntekostnader för upptagna lån. De finansiella intäkterna utgörs främst av borgensavgifter från de kommunala bolagen. Kommunens räntekostnader har sjunkit till följd av att kommunen tecknat om villkoren för ränteverktyg men väntas stiga under de kommande åren till följd av ränteförändringar och nya lån. De finansiella kostnaderna är budgeterade till 8,8 miljoner kronor per år under perioden och de finansiella intäkterna budgeteras till 2,5 miljoner kronor per år under perioden.

Resultatmål

Resultatmålet uppgår till 1,8 procent av skatter och generella bidrag år 2022, samt 1,5 procent av skatter och generella bidrag år 2023-2024. Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning anger att resultatmålet över tid bör ligga på 2 procent, vilket motsvarar cirka 30 miljoner kronor per år under perioden.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierade med egna medel och beräknas genom kommunens eget kapital dividerat med de totala tillgångarna. Soliditeten ökade efter det positiva resultatet år 2020 men är sjunkande till följd av kommunens höga investeringstakt. Soliditeten bedöms till cirka 45 procent exklusive pensionsförpliktelsen och cirka 33 procent inklusive förpliktelsen under perioden.

Borgensåtaganden

Kommunen har borgensåtaganden för alla kommunala bolag, Kristinehamns golfklubb, Inlandståget AB och IFK Ölme.

Kristinehamns Värme AB, där kommunen innehar en ägarandel på 34 procent, planerar en ombyggnation av produktionsanläggningen för att kunna elda återvunnet bränsle. Att elda återvunnet bränsle bidrar till samhällsnyttan genom att restprodukter som annars går till till deponi kommer till användning. En ökad konkurrens om biobränslen väntas vilket leder till ökade priser, och genom att utbidga anläggningen till att även hantera återvunnet bränsle skapas en ökad konkurrenskraft. Kommunens del av projektets kostnad uppgår till 80 miljoner kronor, varav 50 miljoner finansieras genom nya lån. Beslut om investering sker under 2023 och genomförandet sker under 2025.

Kristinehamnsbostäder planerar för ett stort reinvesteringsprojekt i området Malmen, som är i stort behov av upprustning. Bland de tekniska åtgärder som planeras finns VA, elsystem, ventilation, åtgärder i badrum och kök samt målning. Åtgärder för områdets utveckling består bland annat av cykelställ, lekplatser och övrig utemiljö, höjdanpassning av entréer och gårdstorg. Projektet bedöms kosta cirka 200 miljoner kronor, varav 100 miljoner finansieras genom nya lån. Genomförandet planeras till 2022-2027.

Projekten innebär nya borgensåtaganden för kommunen på 150 miljoner kronor, vilket medför ett totalt åtagande för kommunen på 1 617 miljoner kronor.

NÄMNDERNAS DRIFTBUDGET 2022-2024

Principer för resurstilldelning i budget och plan 2022-2024

Kommunledningsförvaltningen deltog under hösten 2020 och våren 2021 i ett projekt tillsammans med SKR och några andra kommuner för att införa en resursfördelningsmodell med prislappar. Tidigare års budgetarbete har utgått från nämndernas budget föregående år plus justeringar för lönekostnadsökningar, kapitalkostnadsökningar och bedömda volymförändringar. Den nya modellen tar sin utgångspunkt i kommunens förutsättningar under det aktuella budgetåret, framför allt avseende den demografiska strukturen och kommunens standardkostnader för verksamheterna.

Modellen tillämpas framför allt för de stora verksamheter som ha demografiska förändringar, det vill säga skolan och äldreomsorgen. För dessa verksamheter beräknas en teknisk budgetram²⁰ genom att antalet invånare i varje åldersgrupp multipliceras med SKR's prislapp för åldersgruppen. Prislappen beräknas genom rikets genomsnittliga kostnader per individ i respektive åldersgrupp med tillägg för kommunens unika strukturfaktor i den kommunalekonomiska utjämnningen, där alla socioekonomiska faktorer ingår. På det viset skapas en standardkostnad av vad kommunens kostnad "bör vara" per invånare i varje åldersgrupp med en genomsnittlig ambitionsnivå och kommunens unika förutsättningar. Prislapparna tas fram ur kommunernas årliga redovisning i räkenskapssammandraget till SCB och redovisas i SKR's skatteprognos.

De verksamheter som inte har demografiska förändringar tilldelas tekniska ramar enligt föregående års budget. För att skapa underlag till budgetprioriteringar för dessa nämnder har kommunledningsförvaltningen där det varit möjligt tagit fram nyckeltal ur nationell statistik för att jämföra kommunens nettokostnader för dessa verksamheter med jämförbara kommuner och riket.

I modellen ingår förutom förutsättningar i form av bland annat demografisk utveckling, skatteintäkter och bidrag, investeringsvolym och resultatmål, även en faktor för generell uppräkningsför pris och lön. Modellen beräknar ett förslag till tekniska ramar för varje verksamhet. Benämningen tekniska ramar syftar till att tydliggöra att det inte finns någon prioritering i tilldelningen.

Generell budgetuppräknings

Den generella utvecklingen av pris och lön i kommunal verksamhet åskådliggörs i PKV, prisindex för kommunal verksamhet. Den senaste prognosen för PKV presenterades i cirkulär 21:20 den 29 april 2022. Kommunens skattintäkter och generella bidrag utvecklas för långsamt för att nämndernas budgetramar ska kunna räknas upp enligt PKV under perioden. Den generella uppräknings i budget 2022 och plan 2023-2024 uppgår till 1,5 procent per år.

²⁰ Benämningen "Teknisk budgetram", innebär att den inte innehåller några prioriteringar

Procent	2022	2023	2024
Personalkostnad	2,2	1,9	3,1
Övrig förbrukning	1,7	2,0	2,1
Prisindex för kommunal verksamhet	2,1	2,0	2,8
Generell uppräknig, kommunens budget	1,5	1,5	1,5

Nämndernas budgetramar

Det utrymme som återstår efter att budgetmodellen beräknat tekniska ramar inklusive generell uppräknig, används till politiska prioriteringar. Nämndernas utrymme uppgår till 1 539 miljoner kronor år 2022, 1 569 miljoner kronor år 2023 och 1 603 miljoner kronor år 2024.

Den avgiftsfinansierade verksamheten

Den avgiftsfinansierade verksamheten inom tekniska nämnden utgörs av VA-verksamheten och renhållningsverksamheten. Båda verksamheterna finansieras genom abonnenternas förbrukningstaxor, som beslutas i kommunfullmäktige senast i december månad året innan. VA-verksamheten omfattar vattenverk, ledningsnät och reningsverk, och omsätter cirka 50 miljoner kronor. Renhållningsverksamheten omfattar avfallshantering, återvinningsstationer och återvinningscentraler och omsätter cirka 40 miljoner kronor årligen. Verksamheternas nettobudget ska årligen vara noll och de har därför ingen rambudget. Renhållningsverksamheten ska årligen, inom ramen för sin budget, avsätta 750 000 kronor till verksamhetens återställningsfond.

Nämndernas driftbudget framgår av bilaga 2.

INVESTERINGSBUDGET 2022-2024

Investeringsbudget	2022	2023	2024
Investeringsplan, miljoner kronor	169	182	164
Varav skattekollektivet	133	121	136
Varav VA- och renhållning	37	61	28
Avskrivningskostnader, miljoner kronor	82	87	90
Internränta, procent	1,25	1,25	1,25
Nya lån, miljoner kronor	89	71	52
Låneram, miljoner kronor	699	770	822
Soliditet (exkl pensionsförpliktelser), procent	46	45	45

Kommunens investeringsbehov är stort, planen för budgetperioden uppgår till cirka 515 miljoner kronor. Grundramarna uppgår till ca 65 miljoner kronor år 2022 varav 53 miljoner kronor avser grundramar i fastigheter, gator och vägar samt renhållning. Investeringar i särskilda projekt ligger på 106 miljoner kronor år 2022. Stora projekt är hopgropen, Södermalmshallen, och reningsverket. Särskilda projekt år 2023 uppgår till 115 miljoner kronor. Där ingår Djurgårdsskolans högstadium, Stenstalid och reinvesteringar i hamnen. Reinvestering i Kvadraten och Stenstalidhallen planeras till år 2024 samt ytterligare utveckling av hamnen, beroende på vilka beslut som fattas kring hamnens utveckling. Curlinghallen planeras till slutet av budgetperioden, under förutsättning att det finns möjligheter till medfinansiering. Särskilda projekt år 2024 uppgår till 104 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten framgår av bilaga 3. De större investeringsprojekten beskrivs i bilaga 4.

Internräntesats

Internräntesatsen sätts efter kommunens genomsnittliga ränta för lån och finansiella verktyg. Kommunens ränteutveckling går mot en sjunkande trend. Internräntesatsen för 2022-2024 är beräknad till 1,25 procent.

Avskrivningskostnader

Kommunens avskrivningskostnader ökar i takt med att investeringarna ökar. Avskrivningskostnaderna beräknas öka från cirka 82 miljoner kronor år 2022 till cirka 90 miljoner kronor år 2024.

Låneskuldens utveckling

Låneskulden baseras på kommunens investeringsplan och likviditetsmål. Låneramen för år 2021 uppgår till 610 miljoner kronor. Under året 2021 amorterar kommunen på lånet med 50 miljoner kronor på grund av god likviditet. Med likviditetsmålet 80 miljoner kronor och liggande investeringsplan för åren 2022-2024 väntas kommunens låneskuld att öka med cirka 150 miljoner kronor under budgetperioden.

BUDGETDIREKTIV FÖR DE KOMMUNALA BOLAGEN 2022-2024

Kristinehamns energi AB

Planer och utveckling 2022-2024

En strategisk ambition är att stärka bolagets sammanhållande varumärke som ett energibolag och fortsätta utvecklingen av hållbarhetsarbetet som vägledning och guide för verksamheterna. Bolaget ökar leveranssäkerheten inom elnätet vilket möjliggör energiomställningen och en fortsatt samhällsutveckling. Satsningen med försäljning av förnyelsebar el- och energilösningar fortsätter för ett långsiktigt hållbart samhälle. Bolaget stödjer utvecklingen av nya energilösningar och arbetar för att främja utvecklingen inom energibranschen som helhet. Framtidens utmaningar inom energiområdet kräver ett framåtutlutat förhållningssätt redan idag!

En större kommande utmaning är en fortsatt elnätsreglering som ger ökande investeringsnivåer för bibehållen intäktsram. Trots ökande investeringar så kan vi hålla låga priser. Elhandelsverksamheten fortsätter att växa och försäljningen av solcellsanläggningar ökar. Bolaget har en god ekonomisk styrning inom verksamheten och uppfyller de finansiella kraven.

Ägardirektiv

Ägardirektiv för bolaget revideras och beslutas under hösten 2021.

Avkastningskrav och finansiella mål 2022-2024

Bolaget ska drivas på affärsmässiga grunder med långsiktiga ekonomiska mål och med beaktande av samhällsnyttan för medborgare och näringslivet.

Avkastningskravet för koncernen Kristinehamns Energi är 2,2 %. Avkastningskravet utgörs av rörelseresultat samt de finansiella intäkterna satt i relation till de totala tillgångarna.

Soliditeten för koncernen Kristinehamns Energi ska vara lägst 50 %. Soliditeten utgörs av eget kapital (inklusive den del av obeskattade reserver som inte utgör skatt) satt i relation till det bokförda värdet av totala tillgångar.

Bolagets resultat ska varje år disponeras så att den, i förekommande fall, fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av utdelning till ägaren kan uppfyllas. I övrigt ska resultatdisponering ske i enlighet med vad som anges i ”Riktlinjer för styrning av Kristinehamns kommuns majoritetsägda bolag”.

Bolaget ska samverka med kommunens finansförvaltning för att uppnå koncernnytta vad gäller till exempel betalningssystem, likviditet och upplåning.

Kristinehamnsbostäder AB

Planer och utveckling 2022-2024

Den löpande verksamheten väntas bedrivas enligt plan under de kommande åren. Bolaget arbetar på att finslipa en del processer och se över en del arbetssätt inom detta område. Inflyttning till nybyggnationen på Sannakajen planeras till mars/april 2022. Löpande hyresgästaktiviteter i samlingslokalen.

Under 2021 upphandlas entreprenör för renovering av Malmen. Detta projekt kommer att löpa under en 4-5 årsperiod och kommer involvera större delen av organisationen i olika delar. Här är den största utmaningen ekonomin genom att hålla nere kostnaderna och genomför en så hållbar renovering som möjligt.

Under hösten/vintern 2021 flytta kontoret till nya ändamålsenliga och tillgängliga lokaler vid Norra Torget. Det nuvarande kontor kommer därefter att byggas om till sitt ursprung, lägenheter.

Underhållsbehovet är stort och därför i fokus de kommande åren.

Ägardirektiv

Ägardirektiv för bolaget revideras och beslutas under hösten 2021.

Avkastningskrav och finansiella mål 2022-2024

Bolaget ska drivas på affärsmässiga grunder med långsiktiga ekonomiska mål och med beaktande av samhällsnyttan för medborgare och näringslivet.

Avkastningskravet för Kristinehamnsbostäder AB är 2,5 %. Avkastningskravet utgörs av rörelseresultat samt de finansiella intäkterna satt i relation till de totala tillgångarna.

Soliditeten för Kristinehamnsbostäder AB ska vara lägst 20 %. Soliditeten utgörs av eget kapital (inklusive den del av obeskattade reserver som inte utgör skatt) satt i relation till det bokförda värdet av totala tillgångar.

Bolagets resultat ska varje år disponeras så att den, i förekommande fall, fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av utdelning till ägaren kan uppfyllas. I övrigt ska resultatdisponering ske i enlighet med vad som anges i ”Riktlinjer för styrning av Kristinehamns kommuns majoritetsägda bolag”.

Bolaget ska samverka med kommunens finansförvaltning för att uppnå koncernnytta vad gäller till exempel betalningssystem, likviditet och upplåning.

AB Kristinehamns Industrifastigheter

Planer och utveckling 2022-2024

Arbetet med att stärka fastighetsbeståndet inom bolaget fortsätter då det finns ett behov att bli större för att skapa en effektivare förvaltning. Bolaget bevakar marknaden för lämpliga förvärvsmöjligheter och tittar även möjligheterna att bygga nytt åt blivande hyresgäster. På Gustavsvik pågår ett arbete för att kunna tillgodose en hyresgäst med utökade ytor, önskemålet grundar sig i att man vill konsolidera verksamheten med placering i bolagets fastighet. En av bolagets fastigheter på Marieberg har stått tom under de senaste åren och ett arbete pågår för att eventuellt förädla eller sälja fastigheten.

Ägardirektiv

Ägardirektiv för bolaget revideras och beslutas under hösten 2021.

Avkastningskrav och finansiella mål 2022-2024

Bolaget ska drivas på affärsmässiga grunder med långsiktiga ekonomiska mål och med beaktande av samhällsnyttan för medborgare och näringslivet.

Avkastningskravet för AB Kristinehamns Industrifastigheter är 1,75 %. Avkastningskravet utgörs av rörelseresultat samt de finansiella intäkterna satt i relation till de totala tillgångarna.

Soliditeten för AB Kristinehamns Industrifastigheter ska vara lägst 40 %. Soliditeten utgörs av eget kapital (inklusive den del av obeskattade reserver som inte utgör skatt) satt i relation till det bokförda värdet av totala tillgångar.

Bolagets resultat ska varje år disponeras så att den, i förekommande fall, fastställda värdeöverföringen (utdelningskrav) i form av utdelning till ägaren kan uppfyllas. I övrigt ska resultatdisponering ske i enlighet med vad som anges i ”Riktlinjer för styrning av Kristinehamns kommuns majoritetsägda bolag”.

Bolaget ska samverka med kommunens finansförvaltning för att uppnå koncernnytta vad gäller till exempel betalningssystem, likviditet och upplåning.

Näringslivssamverkan i Kristinehamn AB

Planer och utveckling 2022-2024

Kristinehamn har ett diversifierat näringsliv med en blandning av globala världsledande företag och små familjeägda företag med lång historik. Företagen i Kristinehamn är konkurrenskraftiga och lönsamma men har en utmaning i att växa med antal anställda. Fler företag behöver etablera sig i Kristinehamn och fler personer behöver våga bli företagare. Närsams uppdrag är att stödja, stimulera och utveckla Kristinehamns näringsliv i syfte att skapa tillväxt och ett gott företagsklimat i samverkan.

Näringslivssamverkan i Kristinehamn AB fokuserar på ett antal fokusområden under 2022:

- Stöd till företag som påverkats negativt av Covid-19.
- Sätta fokus på företagsklimatet i Kristinehamn.
- Arbeta för att Närsam blir en tydlig del av Kristinehamns kommuns samhällsbyggnadsprocess.
- Utveckla och driva Kristinehamn Innovation Park.
- Arbeta fram en uttalad etableringsprocess både regionalt och lokalt med mål att inte tappa etableringsförfrågningar i sena skeden.
- Arbeta fram en uttalad kompetensförsörjningsprocess lokalt i samarbete med berörda aktörer.

- Digitalisera den egna verksamheten.
- Utöka samarbetet med Karlskoga.

Ågardirektiv och tjänsteköpsavtal

Ågardirektiven uppdateras samt ett tjänsteköpsavtal tecknas mellan ägaren och bolaget under 2021. Detta kommer förmodligen att påverka Närsams mål och verksamhet framåt.

Avkastningskrav och finansiella mål 2022-2024

Bolagets budget för 2022-2024 räknas upp i enlighet med kommunens generella uppräkningskrav.

Bolaget skall disponera tillgängliga medel på ett kostnadseffektivt sätt i syfte att uppnå verksamhetens mål.

I övrigt skall resultatdisponering ske i enlighet med vad som anges i ”Riktlinjer för styrning av Kristinehamns kommuns majoritetsägda bolag”.

Bolaget skall samverka med kommunens finansförvaltning för att uppnå koncernnytta vad gäller t ex ekonomisystem, likviditet och upplåning.

RESULTATBUDGET 2022-2024

Resultaträkning (mkr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens nettokostnader (Not 1)	-1 452,8	-1 480,4	-1 510,5
Avskrivningar	-81,8	-86,7	-89,7
Verksamhetens nettokostnader	-1 534,6	-1 567,1	-1 600,2
Skatteintäkter	1 117,7	1 154,8	1 190,2
Generella statsbidrag	451,8	443,7	439,4
Finansiella intäkter	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-8,8	-8,8	-8,8
Årets resultat	28,5	25,1	23,0
Resultat som andel av skatter/statsbidrag	1,8%	1,5%	1,5%
Nettokostnad i % av skatter och statsbidrag	97,8%	98,0%	98,2%

Verksamhetens nettokostnad består av	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nämndernas kostnader inkl avskrivningar	-1 538,7	-1 567,8	-1 601,5
<i>varav löneökning</i>	-29	-30	-31
Nämndernas avskrivningar	81,8	86,7	89,7
Pensioner	-12	-16,5	-16,5
Övriga kostnader	-10,0	-10,0	-10,0
Kapitalkostnader intäkter	26,1	27,2	27,8
Totalt	-1 452,8	-1 480,4	-1 510,5

BALANSBUDGET 2022-2024

Balansräkning (mkr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader, anläggningar	1 553,8	1 640,3	1 706,6
Maskiner och inventarier	71,1	78,5	85,1
Finansiella anläggningstillgångar	89,5	91,7	91,4
Immateriella anläggningstillgångar	8,9	9,8	10,7
Summa anläggningstillgångar	1 723,3	1 820,3	1 893,8
Omsättningstillgångar			
Förråd			
Kortfristiga fordringar	116,2	116,2	116,2
Kassa, Bank	80,0	80,0	80,0
Summa omsättningstillgångar	196,2	196,2	196,2
SUMMA TILLGÅNGAR	1 919,5	2 016,4	2 089,9
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget Kapital	880,3	905,4	928,4
Därav årets resultat	28,5	25,1	23,0
Avsättningar för pensioner	36,3	36,3	36,4
Skulder			
Långfristiga Skulder	762,1	833,2	885,3
Kortfristiga Skulder	240,7	241,5	239,8
Summa skulder	1 002,9	1 074,8	1 125,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 919,5	2 016,4	2 089,9

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Pensionsförpliktelser	249,0	240,0	235,0
Borgensförbindelser	967,0	1017,0	1017,0
Villkorade ägartillskott AKI	8,3	8,3	8,3
Villkorade ägartillskott KEAB	17,0	17,0	17,0
Soliditet (%)	46%	45%	45%
Soliditet (%) inkl pensionsförpliktelser	33%	33%	33%

KASSAFLÖDESBUDGET 2022-2024

Kassaflödesbudget (mkr)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Resultat efter finansiella poster (nytt res)	28,5	25,1	23,0
Avskrivningar	81,8	86,7	89,7
Avsättningar till pensionsskuld m.m.	0,9	0,8	0,8
Medel från den löpande verksamheten	111,3	112,5	113,5
Investeringar	-219,4	-181,2	-163,2
Medel från investeringsverksamheten	-219,4	-181,2	-163,2
Lånefinansiering	88,6	71,1	52,1
Finansieringsverksamheten	88,6	71,1	52,1
Förändring likvida medel	-20,1	0,0	0,0

INDEXFÖRTECKNING – MÅL OCH RESULTATSTYRNING

Kvalitetsindex och resursindex

Baseras på ett antal nyckeltal och har justerats för strukturella förutsättningar. Tillsammans berättar de om relativ produktivitet och effektivitet inom respektive verksamhetsområde, dvs. i jämförelse med andra. **Indexvärdet kan vara mellan 0 och 100 där 100 är bäst jämfört med andra.**

Förskola

Kvalitetsindex

Heltidstjänster i förskolan med förskolläraryrlegitimation, kommunal regi, andel (%)

Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)

Personalitet, inskrivna barn/årsarbetare, kommunal regi, antal

Resursindex

Nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola, (%)

Kostnad kommunal förskola, kr/inskrivet barn

Kommunal grundskola F-9

Kvalitetsindex

Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen,

Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram

Elever i åk 9 genomsnittligt meritvärde

Elevenkårsindex åk 9

Resursindex

Strukturjusterad kostnad per elev i kommunal grundskola F-9

Kommunal gymnasieskola

Kvalitetsindex

Elevenkårsindex kommunal gymnasieskola åk 2

Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%), avvikelse från modellberäknat värde

Resursindex

Programvalsjusterad kostnad kommunal gymnasieskola, kr/elev

Äldreomsorg

Kvalitetsindex

Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, andel (%)

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - inflytande och tillräckligt med tid, andel (%)

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - aktiviteter och känsla av ensamhet, andel (%)

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, andel (%)

Omsorgspersonalen på vardagar i boende med särskild service för äldre med adekvat utbildning

Resursindex

Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)

LSS boende och daglig verksamhet

Kvalitetsindex

Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Verksamheten är viktig för brukaren, andel (%)

Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)

Resursindex

Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare

Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/brukare

Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)

Ekonomiskt bistånd

Kvalitetsindex

Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)

Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)

Resursindex

Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/invånare