

Årsredovisning 2019



Årsredovisning 2019

Katrineholms kommun

Kommunledningsförvaltningen 2020-03-18

Förord

När vi nu presenterar årsredovisningen för 2019 är det kommunens femtonde bokslut i rad med ett positivt ekonomiskt resultat. Det är ett fantastiskt bra bokslut, inte minst med tanke på att det i början av året stod tydligt att både socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden hade en oroande kostnadsutveckling. Ett av kommunstyrelsens uppdrag är att ha uppsikt över nämnderna och särskilt följa frågor som påverkar kommunens ekonomiska ställning. För att snabbt ta tag i situationen fattade kommunstyrelsen därför redan i mars ett beslut med inriktningen att alla nämnder skulle hjälpas åt för att klara en ekonomi i balans för kommunen som helhet.

Resultatet vid årets slut uppgick till 51,1 mnkr, motsvarande 2,3 procent av skatteintäkterna. En viktig del i resultatet är genomförda effektiviseringar i verksamheterna. Med undantag för socialnämnden, som fortfarande har stora utmaningar, har alla nämnder klarat sina beting. Förvaltningarna har gjort ett bra jobb, inte minst vård och omsorg som har fått ordning på ledning, styrning och planering och nu är i ekonomisk balans. Ökade skatteintäkter och bättre utfall när det gäller kostnader för pensioner och semester än beräknat har också bidragit till det starka resultatet, liksom vissa engångseffekter.

Den demografiska utvecklingen innebär växande utmaningar för hela kommunsektorn framöver. Samtidigt finns det en osäkerhet kring det politiska läget i riksdag och regering och hur det kommer påverka kommunernas förutsättningar. Därför är det viktigt att vi nu håller i och fortsätter det påbörjade arbetet för en ekonomi i balans, både på kort och lång sikt. Inför 2021 siktar vi på att budgetera för ett resultat på 2 procent av skatteintäkterna, istället för det tidigare satta målet om 1 procent.

Vid sidan om arbetet för en ekonomi i balans, har året som gått präglats av att Katrineholms kommun har fortsatt att ha en stark utveckling inom många områden. Befolkningen har ökat genom inflyttning och positiva födelsetal och bostadsbyggandet har haft full fart. Även näringslivets utveckling signalerar att det finns ett starkt driv framåt i kommunen. De kommunala verksamheterna har arbetat målinriktat med genomförandet av kommunplanen, som är den plan som vi har fastställt och håller oss till för mandatperioden. Arbetet med trygghet, säkerhet och krisberedskap har stärkts och breddats. Inom skolan är åtgärderna för ökad trygghet och arbetsro ett viktigt led i arbetet för att öka måluppfyllelsen. Förebyggande och tidiga insatser för barn och unga är prioriterat i kommunplanen och har utvecklats genom bland annat Lyckliga gatornas vardagsaktiviteter och ungdomsverksamheten i Lokstallet. Det nya

äldreboendet Dufvegården blir klart under 2020 och arbetet med de nya skolorna har kommit så långt att byggstart närmar sig.

Ett annat område där Katrineholm går framåt och ligger bra till jämfört med andra kommuner är klimat- och miljöområdet. Katrineholm ligger i framkant när det gäller solenergi och ett brett arbete pågår för att minska klimatpåverkan. Kommunen har en hög andel miljöbilar och har på ett år minskat förbrukningen av fossila drivmedel med 20 procent. Även kollektivtrafiken körs fossilfritt och under året har elbussar införts i stadstrafiken. Kommande år fortsätter arbetet med att underlätta pendling och klimatsmart resande, nya tåg sätts in, nya spår läggs och parkeringsmöjligheterna förbättras för både bilar och cyklar.

Allra viktigast att lyfta fram när vi summerar året är dock alla de insatser som utförts av kommunens medarbetare. Det är detta arbete, som pågår varje dag, dygnet runt i en mångfald av olika verksamheter, som gör skillnad och skapar välfärd för kommunens invånare. Att medarbetarna trivs på jobbet, mår bra och utvecklas är centralt. Därför är det väldigt positivt att det hälsofrämjande arbetet har intensifierats och börjat ge resultat i form av minskad sjukfrånvaro i kommunen. Att trygga kompetensförsörjningen genom att behålla och locka nya medarbetare kommer fortsätta vara kommunens viktigaste utmaning framåt. Katrineholms kommun har fantastiska medarbetare. Det är med stolthet och tillförsikt som vi ser allt det engagemang och den kreativitet som driver utvecklingen framåt i kommunens verksamheter.

Samtidigt är vi i skrivande stund oroade för hur spridningen av Covid-19 kommer att drabba våra äldre och andra invånare i riskgrupper, vår personal och företagen i Katrineholm under 2020. Coronapandemin kommer att få stark inverkan på hela samhällslivet i Sverige och världen och sätta viktiga samhällsfunktioner på prov. Det kommer visa på brister som måste hanteras, men också på samarbetsanda och gemenskap, det samhällskitt som är grunden för vår förmåga att hantera situationen så bra som möjligt.

Göran Dahlström (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Christer Sundqvist (M)
Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

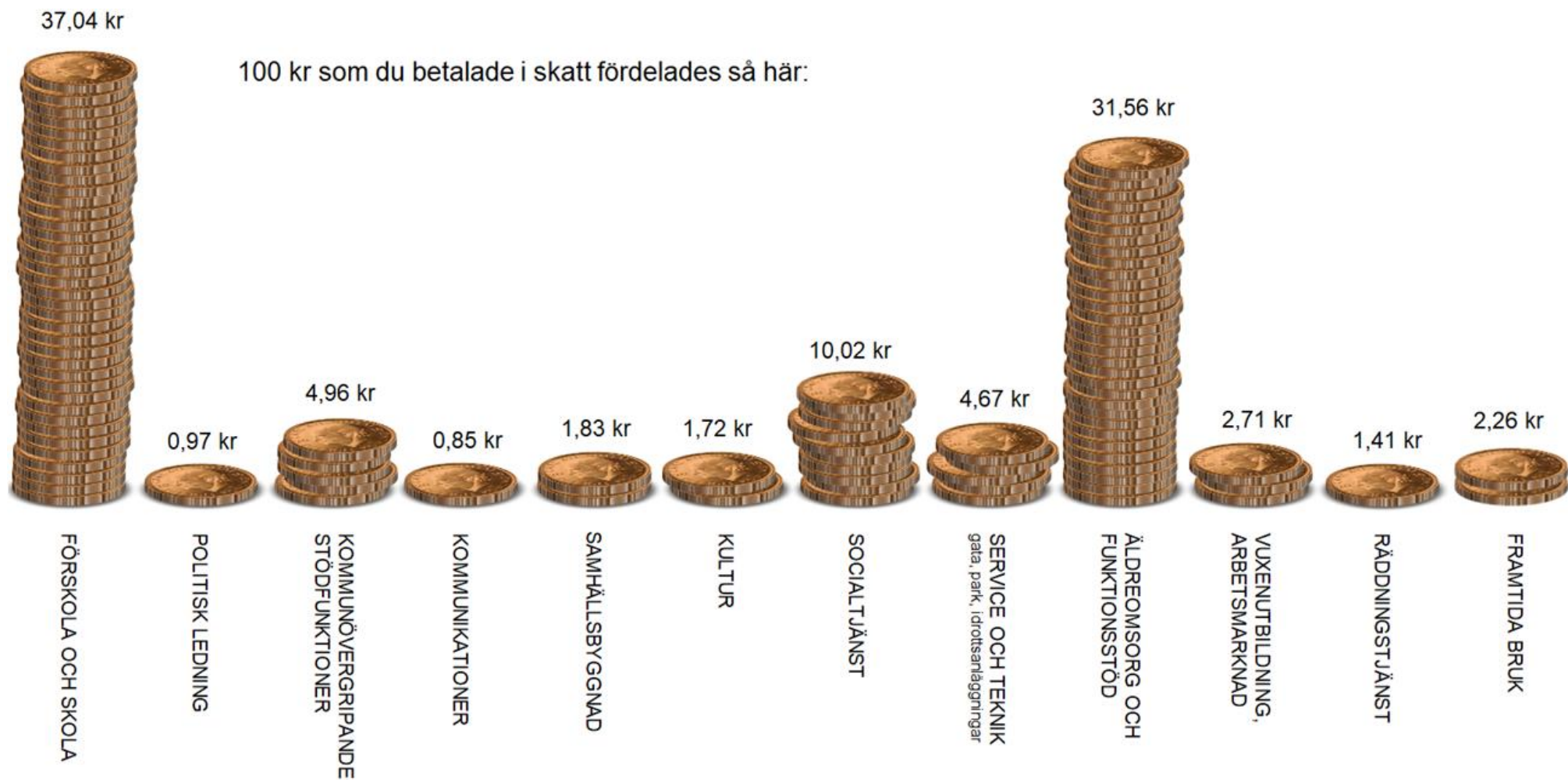
Årsredovisningens viktigaste syften

- Avrapportering av måluppfyllelse, genomförda uppdrag, resultat och uppnådda effekter och därmed en viktig del i kommunens styrmodell
- Ge en rättvisande bild av resultat och ställning
- Ge information om verksamhet och ekonomi

Viktiga händelser under 2019

- Samarbete och effektivisering för ekonomi i balans
- Öppen förskola startas och fler förskolor byggs och byggs ut
- Arbetet kring trygghet och krisberedskap systematiseras och intensifieras
- Bred satsning på fritidsaktiviteter för barn och unga
- Simhallen öppnar igen efter renovering
- Äldreboendet Dufvegården byggs och nya skolor förbereds
- Bra resultat i mätningar av företagsklimat
- Fortsatt högt tryck på mark och planer för bostäder och företag
- Nya stråket tar form och fler nya offentliga konstverk invigs
- Goda resultat i arbetet med klimat- och miljöåtgärder
- Digitalisering, fler e-tjänster och Kontaktcenter gör det enklare att nå kommunen
- Det hälsofrämjande arbetet växlas upp och sjukfrånvaron börjar minska

Hur användes skattepengarna?



Ekonomisk redovisning

Bedömning av ekonomiska nyckeltal

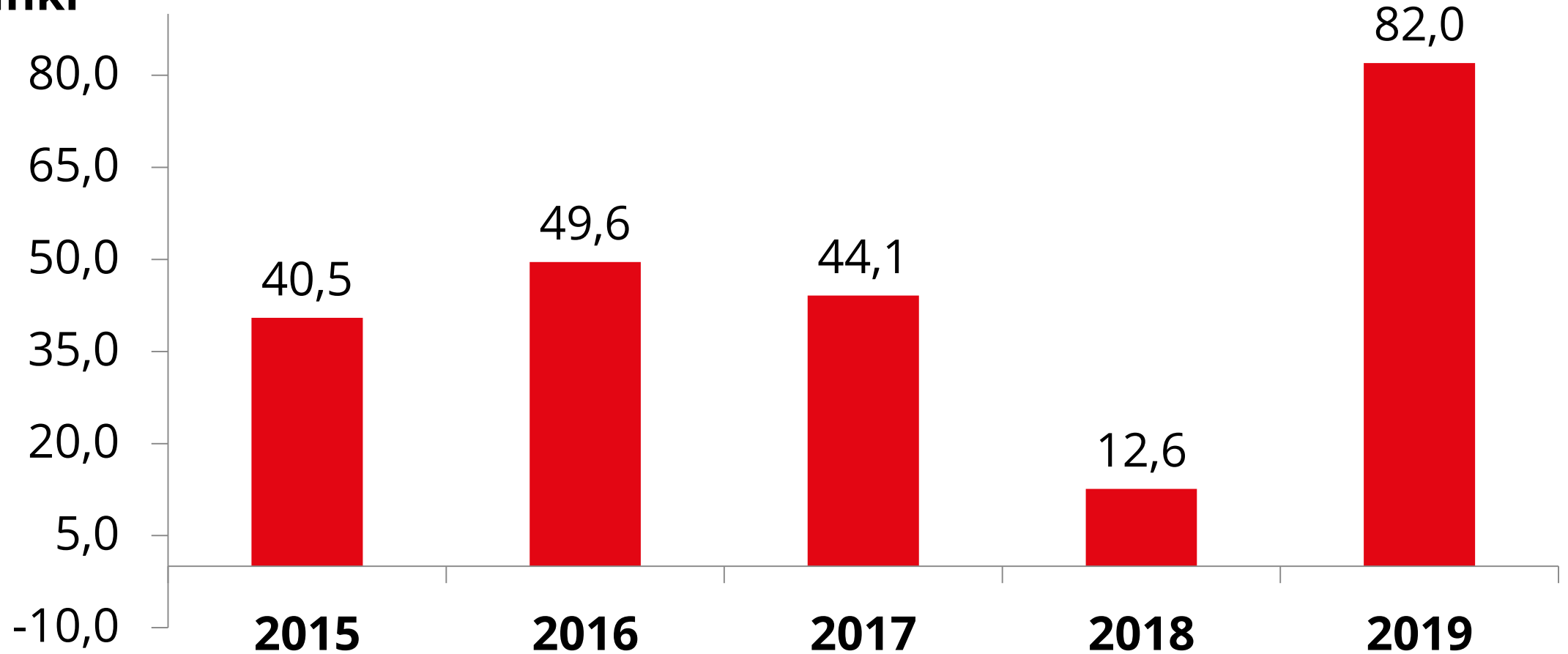
Resultat koncernen

Resultat, mnkr	2019	2018	Differens
Kommunen	51,1	1,7	49,4
KFAB/ KIAB	28,0	10,8	17,2
VSR*	2,9	0,1	2,8
KVAAB	0,0	0,0	0,0
Totalt resultat	82,0	12,6	69,4

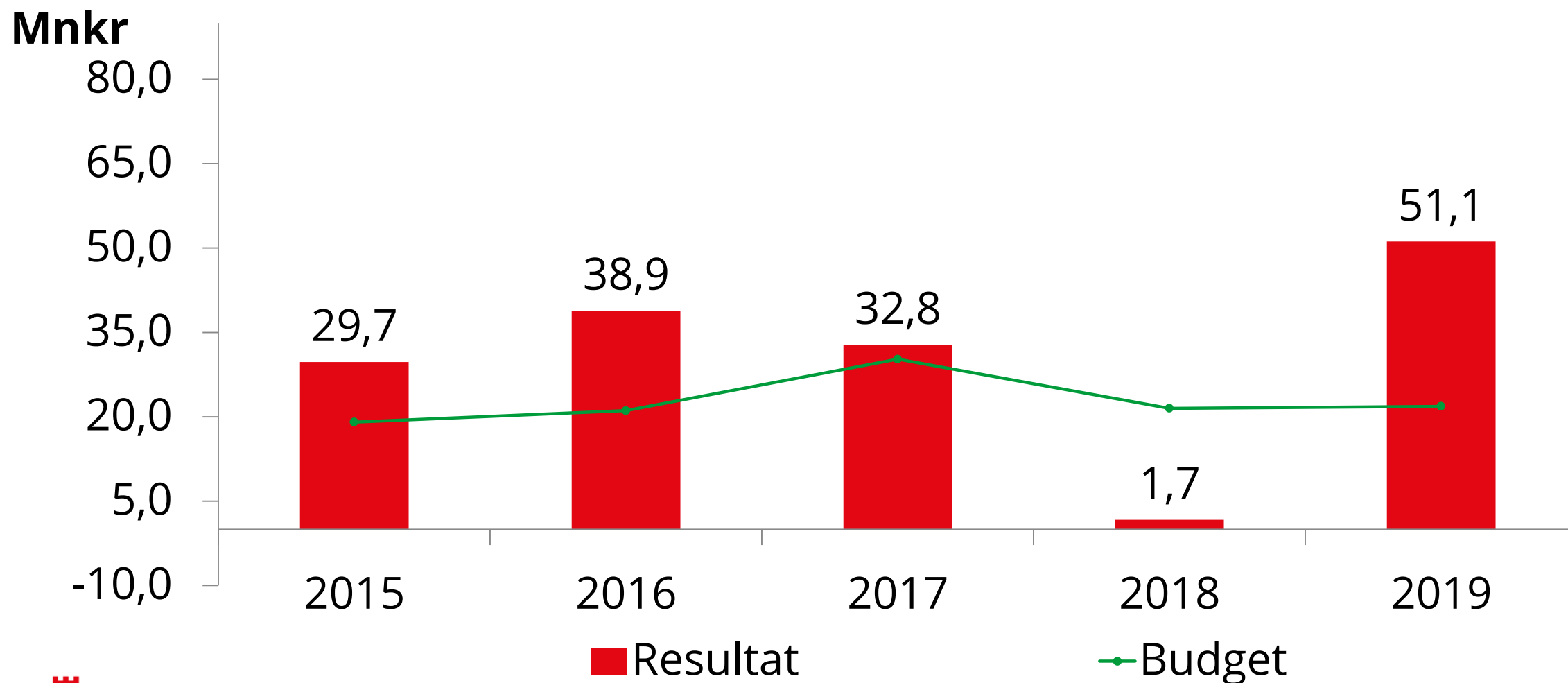
* Då kommunens ägarandel är 82,4% i VSR är det också den andel av resultatet som redovisas för koncernen

Resultatutveckling, koncernen

Mnkr



Resultatutveckling, kommunen



Budgetavvikelse kommunen

	mnkr
Nämnder	-16,6
Finansen	45,9
Budgetavvikelse	29,3
<i>Budgeterat resultat 2019</i>	<i>21,8</i>
Resultat 2019	51,1

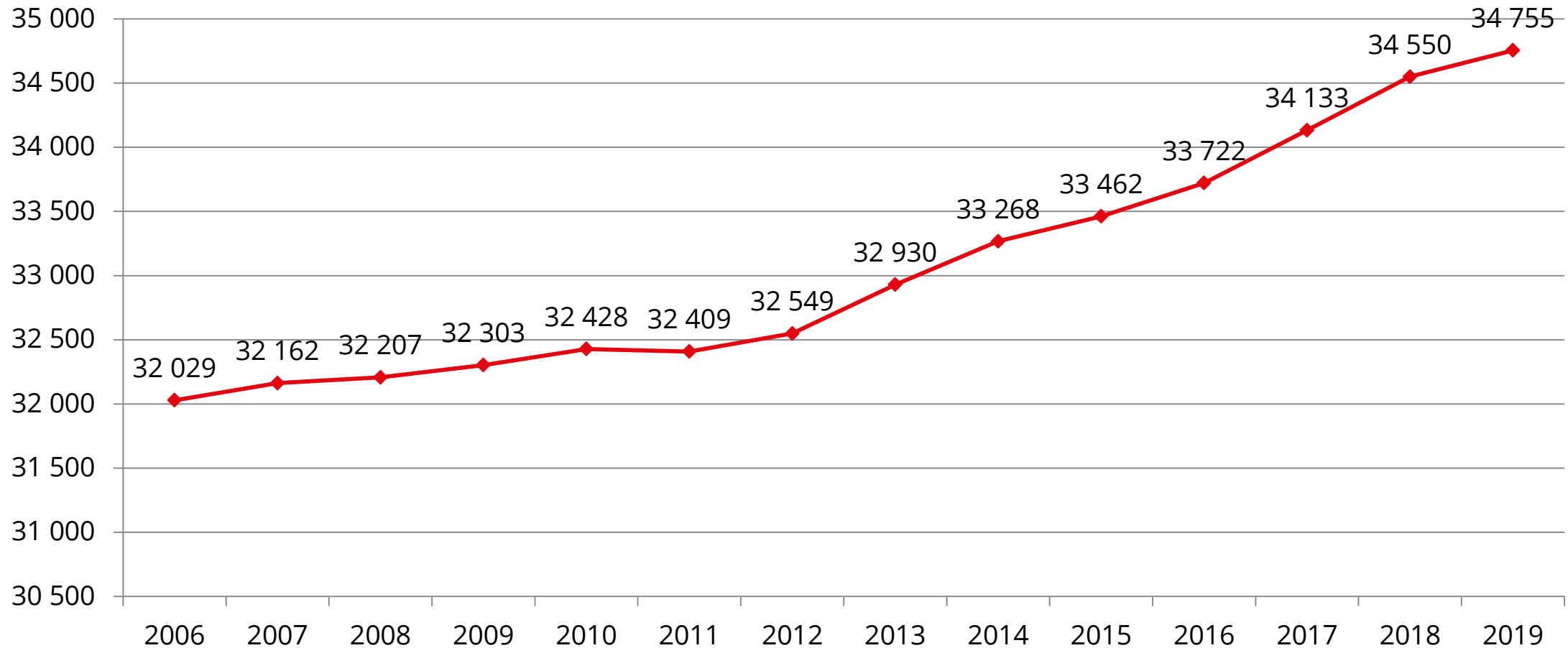
Nämnder

Nämnder (mnkr)	2019	<i>Delårs- prognos</i>
Kommunfullmäktige	0,9	0,7
Kommunstyrelsen	10,7	4,4
Bildningsnämnden	14,0	14,1
Kulturnämnden	0,9	0,6
Service- och tekniknämnden	1,6	1,7
Socialnämnden	-46,2	-34,8
Viadidaktiknämnden	1,4	1,1
Vård- och omsorgsnämnden	0	-3,5
Summa	-16,7	-15,8

Finansen

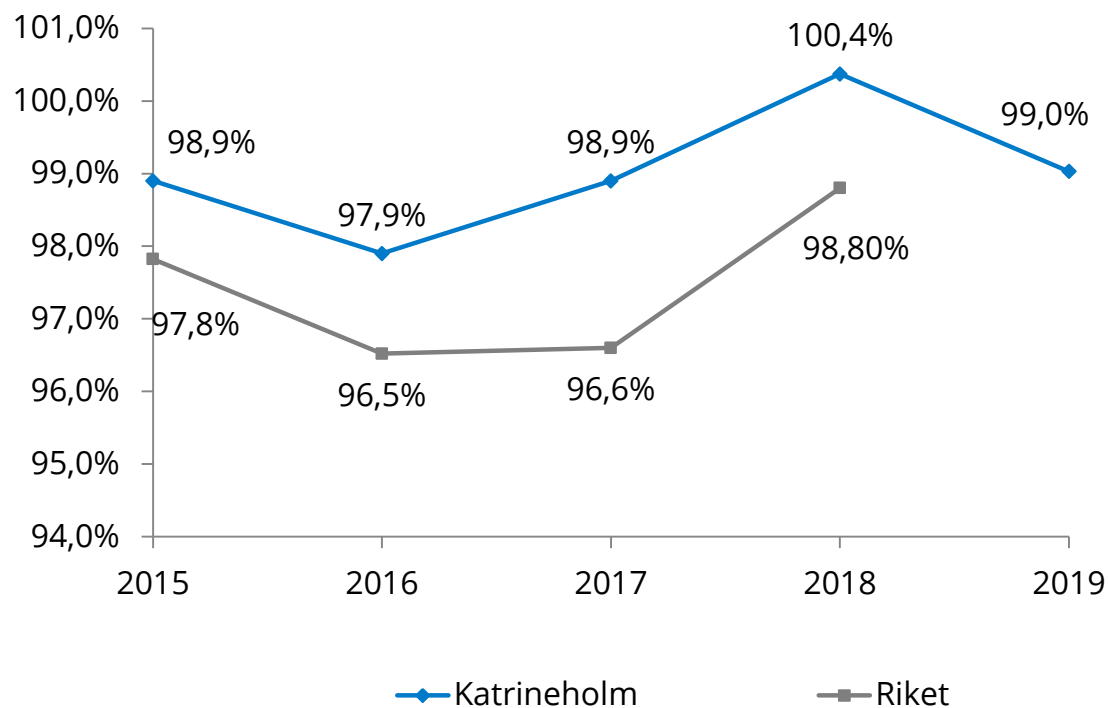
Finansen	mnkr
<i>Prognos delår</i>	11,7
Förändringar:	
Aktiekapital Regionförbundet	2,5
Pensionsreglering region Sörmland	14,7
Pensioner och semesterlöneskuld	11,0
Slutreglering fastighetsförvaltning KFAB	12,5
Realisationsvinst exploateringar	4,1
Orealiserad vinst aktiekapital	7,7
Resursfördelning bildningsnämnden	-5,2
Uppbokningar Migrationsverket	-9,7
Övrigt	-4,0
Summa	45,9

Fler katrineholmare

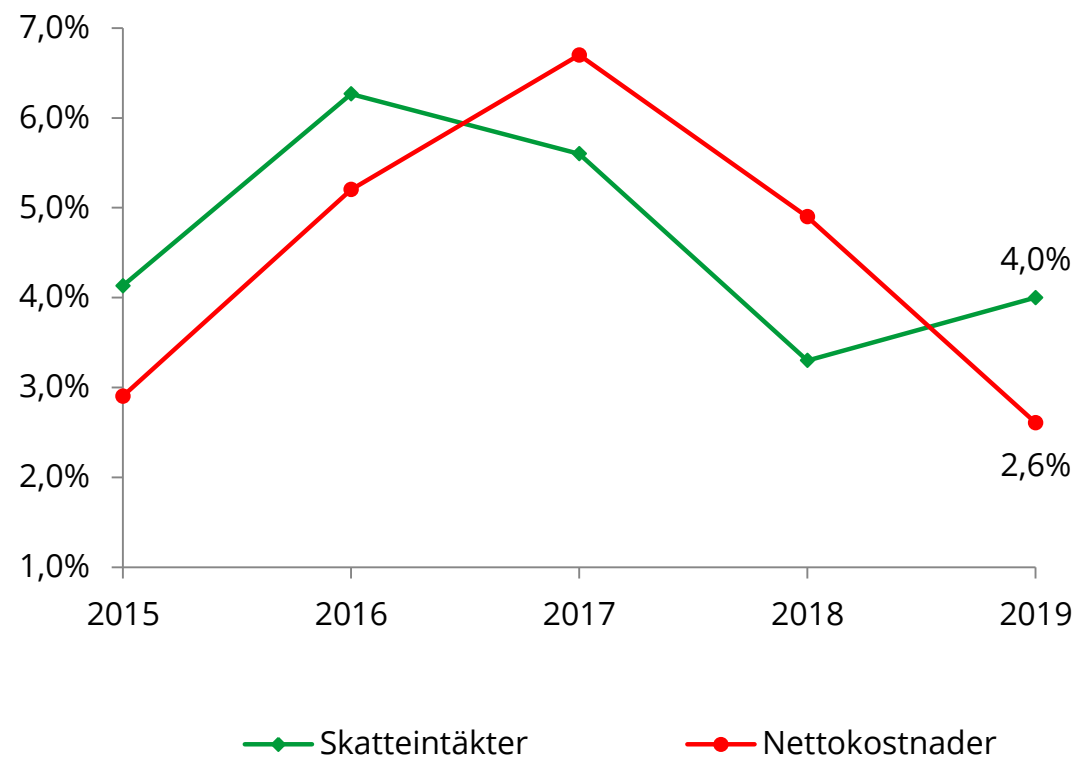


Utveckling skatter och kostnader

Nettokostnadsandel

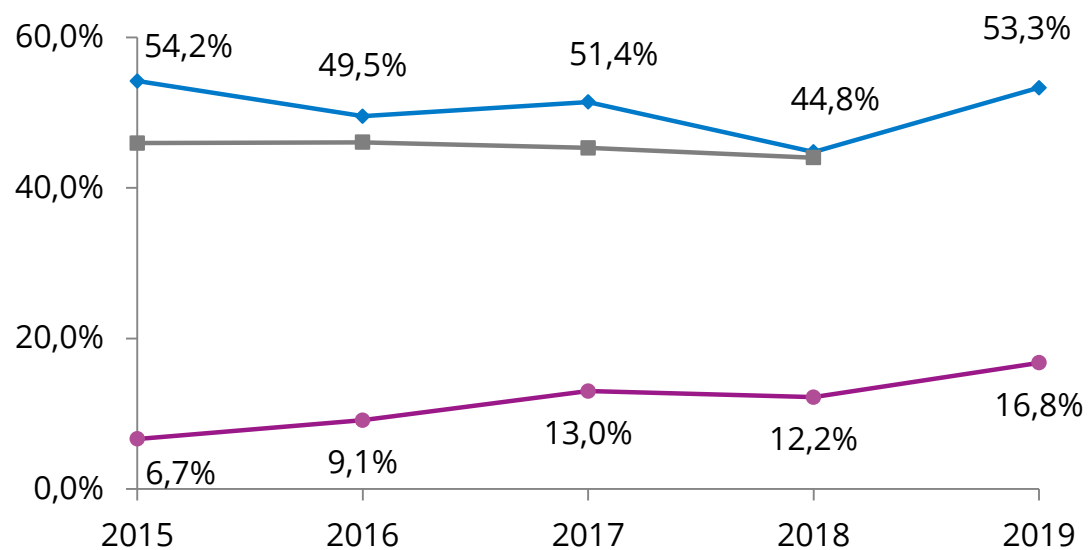


Skatteintäkter och nettokostnader



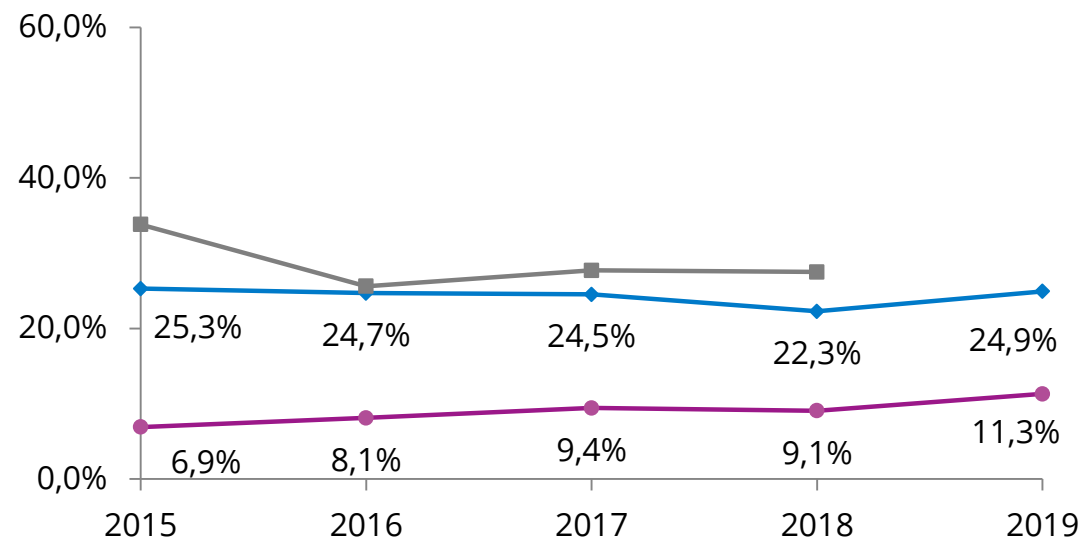
Soliditet

Soliditet, kommunen






- ◆— Katr., exkl. ansvarsförb.
- Katr., inkl. ansvarsförb.
- Riket kommun, exkl. ansvarsförb.

Soliditet, kommunkoncernen



- ◆— Koncernen exkl ansvarsförb
- Koncernen inkl ansvarsförb
- Riket kommunkoncern, exkl ansvarsförb

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Finansiella mål	Resultat 2019
 Resultatet ska uppgå till minst en procent av skatteintäkterna (%)	2,3 %
 Nettodriftskostnaderna ska inte öka snabbare än skatteintäkterna	Nettodriftskostnader 2,6 % Skatteintäkter 4,0 % Kvoten uppgår till 0,7
 Avskrivningar ska under mandatperioden inte uppta mer än tre procent av driftbudgeten (%)	3,1 %

Redovisning av reserver

Avsatta medel 2019-12-31, mnkr	Belopp
RUR	17,0
Integrationsfonden	24,0
varav beslut i budget 2020	5,1
Tillväxtfrämjande medel	35,3
TOTALT	76,3
Kvar att besluta om	71,2

Målredovisning

Bedömning av resultatmål

Kommunplan

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

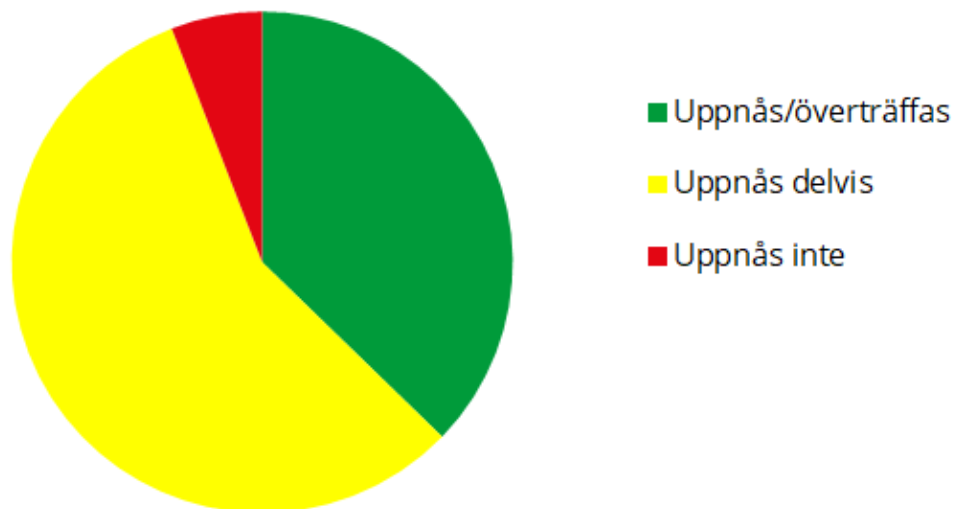
Attraktion & livskvalitet Kommunplan 2019-2022

Fastställd av kommunfullmäktige 2019-01-21, § 2



Bedömning av resultatmål

Resultatmål i kommunplan 2019-2022,
uppföljning i årsredovisning 2019



Några starka områden

- Bostäder
- Pendlingsmöjligheter
- Förebyggande insatser för barn och unga
- Klimat- och miljöåtgärder

Några områden som utvecklas positivt

- Trygghet och säkerhet
- Fiberbaserat bredband och digitalisering
- Minskad sjukfrånvaro

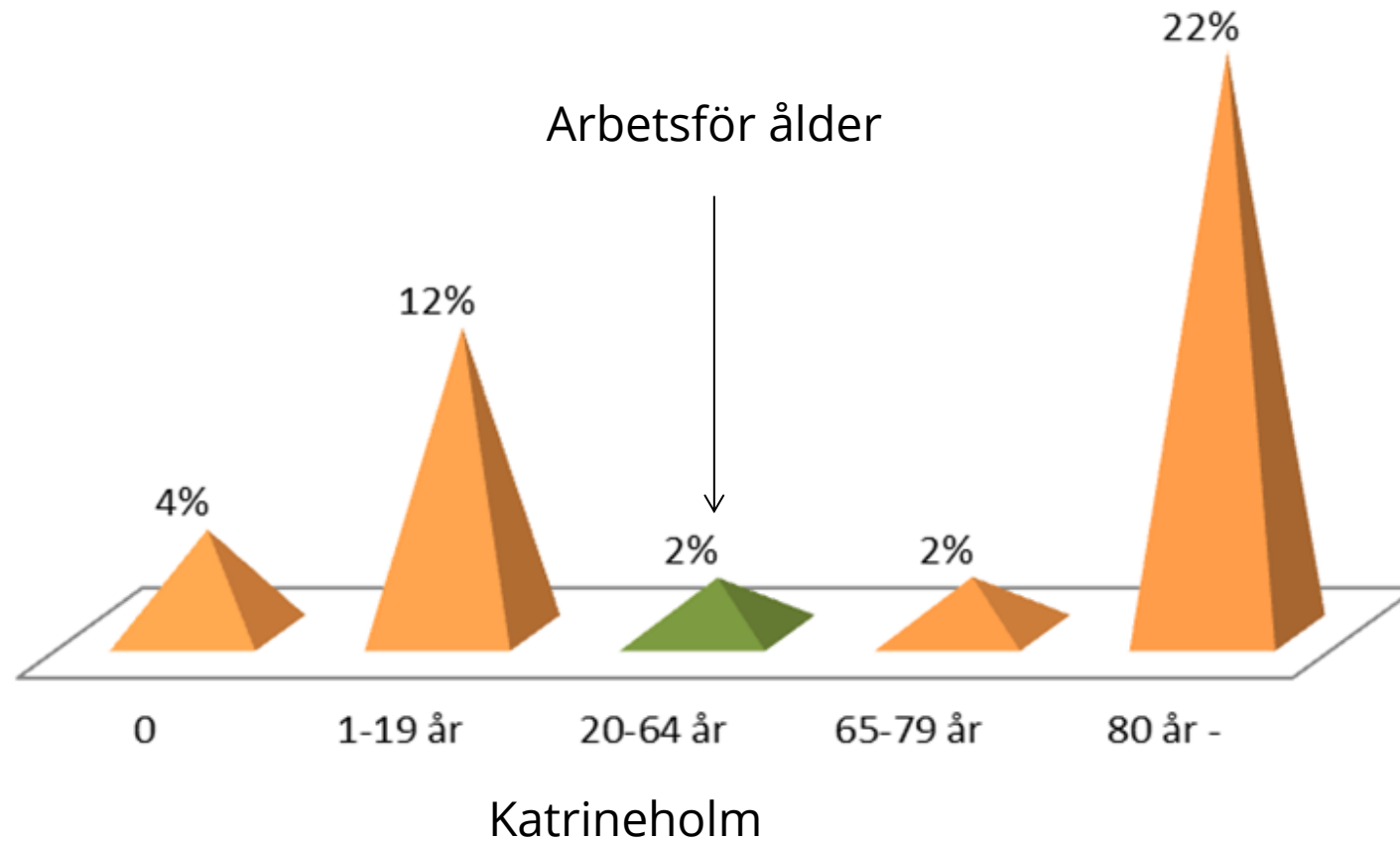
Några utmaningar

- Kostnader för försörjningsstöd
- Skolresultat i åk 9
- Kostnader för avskrivningar/investeringar

Framtid

Framåtblick på 2020 och kommande planperiod

Förändring per åldersgrupp 2025, jämfört med idag



Framåtblick

- Krishantering Corona/Covid-19, exceptionellt osäkert läge!
- Fortsatt fokus på tillväxt – motverka effekter av lågkonjunktur
- Fortsätta effektivisera och dämpa kostnadsutvecklingen
- Bromsa investeringstakten
- Samverkan och samarbete, internt och externt
- Klara kompetensförsörjningen – attraktiv arbetsgivare
- Hälsöfrämjande arbetsplatser
- Fler till egen försörjning
- Barn och unga – öka måluppfyllelsen i skolan och arbeta förebyggande