

- Datum, plats och tid 2025-03-12 KTS-salen, Vita Huset, klockan 08:30 -
- Beslutande Johan Söderberg (S) ordförande, Christer Sundqvist (M) 1:e vice ordförande, Joha Frondelius (KD) 2:e vice ordförande, Anneli Hedberg (S), Roger Ljunggren (S), Ulrica Truedsson (S), Johanna Karlsson (S), Martin Edgélius (M), Birgitta Carlheim-Gyllensköld (M), Inger Fredriksson (C), Mica Vemic (SD), Tony Rosendahl (V)
- Beslutande ersättare Britt Gustafsson (SD)
- Ersättare Cecilia Björk (S), Fredrik Malmström (S), Marie-Louise Karlsson (S), Tony Karlsson (S), Helena Gärtner (M), Carl-Magnus Fransson (M), Marian Loley (KD), Björn Wahlund (L), Anita Roots (SD), Nicklas Adamsson (MP)
- Övriga deltagande Nämndadministrativ chef Marie Sandström Koski (kommunstyrelsens sekreterare), kommundirektör Sari Eriksson, ekonomichef/biträdande kommundirektör Marie Hillman, verksamhetscontroller Anna Marnell, controller Elin Sollenborn, Niklas Jensen (VD Katrineholms Fastighets AB), förvaltningschef Anna-Lena Ramstedt, förvaltningschef Johan Lindeberg, Asoos Rasool (VD Sörmland Vatten och Avfall AB), förvaltningschef Pierre Jansson, avdelningschef Erik Bjelmrot, Mirjana Cvrkalj (M), verksamhetschefen Sandra Ly
- Underskrifter Ordförande: Johan Söderberg (S)
Utsedd justerare: Mica Vemic (SD)
- Justeringens plats och tid Digital justering 2025-03-12
- Paragrafer § 42- § 43

Datum för anslags uppsättande 2025-03-13

Datum för anslags nedtagande 2025-04-04

Förvaringsplats av protokollet

Kommunledningsförvaltningen

Utdragsbestyrkande

Innehållsförteckning

- § 42 Fastställande av dagordning
- § 43 Katrineholms kommuns årsredovisning 2024

Ordförandens sign	Justerandes sign
-------------------	------------------

§ 42

Fastställande av dagordning

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen fastställer dagordningen.

Ordförandens sign	Justerandes sign
-------------------	------------------

§ 43

KS/2025:91

Katrineholms kommuns årsredovisning 2024

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunens bokslut och årsredovisning för 2024 med ombudgetering av investeringsmedel för ej påbörjade projekt, enligt bilaga sju. Bokslutet och årsredovisningen uppdateras med de vid sammanträdet redovisade revideringarna inför utskicket till kommunfullmäktige.

Sammanfattning av ärendet

Kommunledningsförvaltningen har sammanställt kommunens bokslut och årsredovisning för 2024.

Under planeringen inför 2024 framstod det ekonomiska läget för Sveriges kommuner som mycket besvärligt och många kommuner vidtog åtgärder för att minska kostnaderna. En rekordsnabb ökning av inflationen till följd av bland annat pandemin och kriget i Ukraina hade redan 2022–2023 ökat kommunernas kostnader för sin verksamhet avsevärt. Inflationen har också stor betydelse för kommunernas pensionskostnader och ökningen, som blev tydlig redan 2023, visste man skulle få stor påverkan även på 2024 års ekonomi.

För Katrineholms del så togs det fram besparingar motsvarande 35 mnkr i samband med budgetarbetet inför 2024, men trots detta budgeterades ett resultat på -21 mnkr. Underskottet skulle dock täckas av den uppbyggda resultatutjämningsreserven.

Prognoserna för det ekonomiska utfallet som togs fram för kommunen under våren signalerade att det kunde bli ett betydligt större underskott vid årets slut, men under hösten började det vända och det prognostiserade underskottet blev istället ett överskott. När året summerades uppgick kommunens resultat till 36,9 mnkr, vilket var i nivå med resultatet för 2023. Jämfört med budget blev avvikelsen 57,7 mnkr.

Katrineholms kommunkoncern redovisade ett positivt resultat efter extraordinära poster på 74,6 mnkr, vilket är en ökning med 13,4 mnkr i jämförelse mot 2023. Katrineholms Fastighet AB redovisade ett resultat efter skatt på 10,9 mnkr och överskottet för Katrineholms Industrihus AB blev 7,5 mnkr. Katrineholm Vatten och Avfall AB redovisade ett nollresultat. Katrineholms kommuns andel av Västra Sörmlands Räddningstjänsts resultat om totalt -2,4 mnkr motsvarade -1,9 mnkr.

Trots besparingarna i budgeten och ramminskningar till följd av minskade barn- och elevantal visade nämnderna sammantaget ett överskott mot budget på 19,6 mnkr. Detta hänför sig främst till kommunstyrelsens överskott på 13 mnkr och bildningsnämndens överskott på 9,2 mnkr. Socialnämnden, som genomfört ett omfattande arbete för att komma i nivå med budget, hade vid årets slut ett underskott på 2,2 mnkr. Övriga nämnder hade endast små avvikelser jämfört med budget. En stor återhållsamhet och kostnadsmedvetenhet i verksamheterna under året bidrog till nämndernas samlade överskott.

Ordförandens sign

Justerandes sign

Finansförvaltningen visade ett överskott på 38,1 mnkr. Det beror bland annat på högre intäkter från fastighetsavgiften samt utjämningsbidrag. Vissa fastighetsprojekt senarelades och därför användes inte budgeterade medel för hyreskontrakt fullt ut. KFAB lämnade tillbaka mer medel än vad kommunen budgeterat för, vilket också bidrog till överskottet.

Samtliga finansiella mål utom ett uppnåddes. Målet att självfinansieringsgraden ska vara minst 80 procent i genomsnitt under en femårsperiod i koncernen uppnåddes inte under 2024, vilket beror på höga investeringsnivåer 2020 och 2022 och lägre resultat 2023 och 2024. Gällande verksamhetsmålen finns både exempel på områden där kommunen hade en hög måluppfyllelse och områden med utmaningar. Totalt sett låg måluppfyllelsen för resultatmålen i kommunplanen på ungefär samma nivå som förra året. Av de 40 resultatmålen i kommunplanen var det 32 som uppnåddes helt eller delvis 2024 vilket är tre färre än 2023.

Den samlade bedömningen är att kommunen, trots de utmanande ekonomiska förutsättningarna, bedrev en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet under 2024. Den finansiella analysen visar att kommunen hade en stabil och god ekonomisk ställning.

I likhet med utvecklingen i flertalet andra kommuner minskade Katrineholms befolkning under 2024. Totalt hade kommunen 34 154 invånare per 31 december, en minskning med 170 personer jämfört med föregående år. De senaste årens låga födelsetal har medfört en tydlig minskning av antalet förskolebarn. Parallellt ökar antalet äldre och därmed även behoven av äldreomsorg.

Jämfört med föregående år minskade antalet medarbetare inom koncernen med 60 årsarbetare, varav 57,5 inom kommunen. Minskningen återspeglar främst det volymanpassningsarbete som skett inom både bildningsförvaltningen och service- och teknikförvaltningen till följd av färre barn i förskolan. Även inom Viadidakt minskade antalet årsarbetare utifrån fastslagen planering och omställning av verksamheten. Inom tidigare vård- och omsorgsförvaltningen ökade personalstyrkan till följd av de demografiska förändringarna med fler äldre som har behov av äldreomsorg. Inom bolagen och VSR var det små förändringar.

Den totala sjukfrånvaron för kommunens medarbetare minskade något jämfört med 2023, från 8,5 till 8,2 procent. Sjukfrånvaron har minskat för både kvinnor och män. Även andelen tillsvidareanställda med upprepade sjukfrånvaro minskade. Inom övriga delar av kommunkoncernen låg sjukfrånvaron på en lägre nivå än inom kommunen men har ökat något.

Ärendets handlingar

- Kommunledningsförvaltningens tjänsteskrivelse, 2025-02-28
- Årsredovisning 2024 Katrineholms kommun

Ordförandens sign

Justerandes sign

Kommunstyrelsens överläggning

Under kommunstyrelsens överläggning yttrar sig Björn Wahlund (L), Mica Vemic (SD), Johan Söderberg (S), Roger Ljunggren (S), Joha Frondelius (KD), Tony Rosendahl (V), Inger Fredriksson (C), Carl-Magnus Fransson (M), Ulrica Truedsson (S), Helena Gärtner (M), Christer Sundqvist (M), Anneli Hedberg (S), Marian Loley (KD), Martin Edgélius (M), Johanna Karlsson (S), Cecilia Björk (S) samt ekonomichefen/biträdande kommundirektören Marie Hillman, verksamhetscontrollern Anna Marnell, Niklas Jensen (VD Katrineholms Fastighets AB), Asoos Rasool (VD Sörmland Vatten och Avfall AB), förvaltningschefen Johan Lindeberg, förvaltningschefen Anna-Lena Ramstedt, avdelningschefen Erik Bjelmrot, förvaltningschefen Pierre Jansson, Mirjana Cvrkalj (M) och verksamhetschefen Sandra Ly.

Ekonomiavdelningen redovisar de revideringar som föreslås införas i kommunens bokslut och årsredovisning inför utskicket till kommunfullmäktige.

Beslutet skickas till:

Akten

Ordförandens sign

Justerandes sign

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: JOHAN NILS SÖDERBERG
TID: 2025-03-12 21:10:31 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0946c360ea78697b83bbb4398ffea3a315



NAMN: MICA VEMIC
TID: 2025-03-12 21:47:22 +01:00
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _056c44d4654ab76b0b543127191e62c47e



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2025-03-12 21:47:33 +01:00
Ref: 1868111
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)